

康佳集团股份有限公司
KONKA GROUP CO.,LTD.

2009 年年度报告

董事局主席：侯松容

二 一 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	9
第六节、公司治理结构	14
第七节、股东大会情况简介	23
第八节、董事局报告	23
第九节、监事会报告	45
第十节、重要事项	46
第十一节、财务报告	52
第十二节、备查文件目录	53

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三十九次会议审议通过。第六届监事会第十四次会议审核后认为本公司 2009 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 2009 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。

公司年度财务报告已经中瑞岳华会计师事务所有限公司审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事局主席侯松容先生、财务总监杨榕女士、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：中瑞岳华会计师事务所有限公司

地址：北京市西城区金融大街35号国际企业大厦A座8-9层

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：元

项 目	金 额
营业利润	124,672,101.26
利润总额	145,898,113.51
归属于公司股东的净利润	151,077,290.18
归属于公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	119,681,007.80
经营活动产生的现金流量净额	294,103,558.23

	2009 年	2008 年		本年比上年增减(%)	2007 年
		调整前	调整后		
营业收入	13,259,033,591.95	12,205,292,227.57	12,205,292,227.57	8.63	12,169,078,369.50
利润总额	145,898,113.51	280,845,894.52	295,561,955.40	-50.64	256,450,384.55
归属于上市公司股东的净利润	151,077,290.18	250,817,154.35	267,680,281.04	-43.56	207,091,715.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	119,681,007.80	254,938,313.48	271,801,440.17	-55.97	217,833,696.81
经营活动产生的现金流量净额	294,103,558.23	362,642,078.29	362,642,078.29	-18.90	35,139,498.85
	2009 年末	2008 年末		本年末比上年末增减(%)	2007 年末
		调整前	调整后		
总资产	13,568,083,128.38	10,517,285,515.63	10,550,222,993.18	28.60	10,599,949,691.10
所有者权益(或股东权益)	3,875,367,861.56	3,775,042,931.48	3,801,716,512.21	1.94	3,541,109,135.15
股本	1,203,972,704.00	1,203,972,704.00	1,203,972,704.00	0.00	601,986,352.00

(二) 主要财务指标

单位：元

	2009 年	2008 年		本年比上年增减(%)	2007 年
		调整前	调整后		
基本每股收益	0.1255	0.2083	0.2223	-43.54	0.172
稀释每股收益	0.1255	0.2083	0.2223	-43.54	0.172
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.0994	0.2117	0.2258	-55.98	0.1809
加权平均净资产收益率	3.93%	6.84%	7.26%	-3.33	6.00%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	3.11%	6.95%	7.38%	-4.27	6.31%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.2443	0.3012	0.3012	-18.89	0.0584
	2009 年末	2008 年末		本年末比上年末增减(%)	2007 年末
		调整前	调整后		
归属于上市公司股东的每股净资产	3.2188	3.1355	3.1576	1.94	5.8824

二、扣除的非经常性损益项目和涉及金额

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-122,269.41	
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	13,193,331.14	
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	20,261,985.82	NDF 业务
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,154,950.52	
所得税影响额	-8,520,698.01	
少数股东权益影响额	-1,571,017.68	
合计	31,396,282.38	-

三、报告期内股东权益变动情况

单位：元

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
股本	1,203,972,704.00	-	-	1,203,972,704.00
资本公积金	1,256,138,295.21	1,311,432.37	-	1,257,449,727.58
盈余公积	806,783,259.43	2,524,736.37	-	809,307,995.80
未分配利润	525,424,980.23	88,353,918.61	-	613,778,898.84
外币报表折算差额	9,397,273.34	-	18,538,738.00	-9,141,464.66
归属于母公司股东权益	3,801,716,512.21	92,190,087.35	18,538,738.00	3,875,367,861.56
少数股东权益	234,896,086.25	-	3,995,974.36	230,900,111.89
股东权益合计	4,036,612,598.46	92,190,087.35	22,534,712.36	4,106,267,973.45

四、本公司 2009 年度境内外财务报表无差异。**第四节、股本变动及股东情况****一、股份变动情况**

(一) 报告期内，本公司股份总数与上年末相比没有发生变化。

(二) 报告期内，本公司股份结构变化表：

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	198,388,174	16.48%	-	-	-	-1,284	-1,284	198,386,890	16.48%
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	198,381,940	16.48%	-	-	-	-	-	198,381,940	16.48%
3、其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境内法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-

境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5、高管股份	6,234	0.00%	-	-	-	-1,284	-1,284	4,950	0.00%
二、无限售条件股份	1,005,584,530	83.52%	-	-	-	1,284	1,284	1,005,585,814	83.52%
1、人民币普通股	599,908,726	49.83%	-	-	-	1,284	1,284	599,910,010	49.83%
2、境内上市的外资股	405,675,804	33.69%	-	-	-	-	-	405,675,804	33.69%
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、股份总数	1,203,972,704	100%	-	-	-	0	0	1,203,972,704	100%

(三) 限售股份变动情况

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	198,381,940	0	0	198,381,940	股改承诺	2010年3月30日
高管持股	6,234	1,284	0	4,950	高管持股限售	未知
合计	198,388,174	1,284	0	198,386,890	-	-

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。

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 4,950 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

单位：股

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
2010年3月30日	198,381,940	0	198,381,940	

注：1、根据公司原非流通股股东华侨城集团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。

2、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	有限售条件股东名称	持有的有限售	实际可申请流通的有限	可上市交易时	新增可上市	限售条
---	-----------	--------	------------	--------	-------	-----

号		条件股份数量	售条件股份数量	间	交易股份数量	件
1	华侨城集团公司	198,381,940	198,381,940	2010-3-30	0	注

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	79,120				
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	19.00	228,754,783	198,381,940	0
HOLY TIME GROUP LIMITED	境外法人	3.37	40,554,903	0	未知
中国农业银行 - 鹏华动力增长混 合型证券投资基金	境内非国有法人	2.40	28,854,267	0	未知
GAOLING FUND, L. P.	境外法人	2.19	26,400,625	0	未知
中国光大银行股份有限公司 - 泰 信先行策略开放式证券投资基金	境内非国有法人	1.55	18,692,893	0	未知
中国工商银行 - 上投摩根内需动 力股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.50	18,000,000	0	未知
BOCI SECURITIES LIMITED	境外法人	1.46	17,550,000	0	未知
中国建设银行 - 华夏优势增长股 票型证券投资基金	境内非国有法人	1.42	17,085,225	0	未知
NOMURA SECURITIES CO. LTD	境外法人	1.12	13,500,000	0	未知
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED	境外法人	1.10	13,235,005	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	
HOLY TIME GROUP LIMITED		40,554,903		境内上市外资股	
华侨城集团公司		30,372,843		人民币普通股	
中国农业银行 - 鹏华动力增长混合 型证券投资基金		28,854,267		人民币普通股	
GAOLING FUND, L. P.		26,400,625		境内上市外资股	
中国光大银行股份有限公司 - 泰信 先行策略开放式证券投资基金		18,692,893		人民币普通股	
中国工商银行 - 上投摩根内需动力 股票型证券投资基金		18,000,000		人民币普通股	
BOCI SECURITIES LIMITED		17,550,000		境内上市外资股	
中国建设银行 - 华夏优势增长股票 型证券投资基金		17,085,225		人民币普通股	

金		
NOMURA SECURITIES CO. LTD	13,500,000	境内上市外资股
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED	13,235,005	境内上市外资股
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

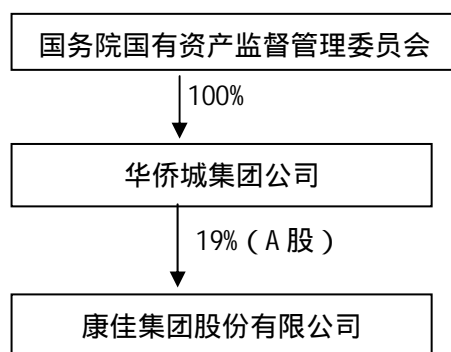
四、公司控股股东与实际控制人情况

(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,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	41	2007.8—2010.8	
苏 征	董 事	男	53	2008.5—2010.8	
王晓雯	董 事	女	40	2008.5—2010.8	

霍 军	董 事	女	43	2007.8—2010.8	
冯羽涛	独立董事	男	42	2007.8—2010.8	
杨海英	独立董事	女	42	2007.8—2010.8	
张 忠	独立董事	男	41	2007.8—2010.8	
董亚平	监事长	男	56	2008.5—2010.8	
温彤筠	监 事	女	42	2007.8—2010.8	
刘 勇	监 事	男	38	2010.2—2010.8	职工代表
陈跃华	总 裁	男	46	2009.2—2011.2	
程大厚	副总裁	男	47	2009.2—2011.2	
杨国彬	副总裁	男	41	2009.11—2011.2	
王友来	副总裁	男	48	2009.2—2011.2	
何建军	副总裁	男	40	2009.2—2011.2	
肖 庆	董事局秘书	男	40	2007.8—2010.8	
杨 榕	财务总监	女	35	2009.11—2011.2	
穆 刚	副总裁	男	40	2009.11—2011.2	
林盖科	副总裁	男	38	2009.11—2011.2	

注：本公司职工代表大会于 2010 年 2 月 8 日召开。因本公司原职工监事叶向阳先生工作变动，公司职工代表大会同意叶向阳先生不再担任康佳集团监事会职工监事。经公司职工代表大会投票表决，一致同意选举刘勇先生担任康佳集团第六届监事会职工代表监事。

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、副总经理	-	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	-	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，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，董事长、党委书记。男，汉族，1968 年出生，经济学硕士，经济师。历任康佳集团副总裁、常务副总裁、党委副书记、总裁、副董事长等职务。现任华侨城集团公司党委常委，康佳集团董事长、党委书记，香港华侨城有限公司董事长，华侨城（亚洲）控股有限公司董事局主席，深圳华侨城股份有限公司副总裁。

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，深圳华侨城股份有限公司监事长。

王晓雯，董事。女，汉族，1969 年出生，本科学历。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、财务金融部总监、总裁助理，康佳集团监事，深圳华侨城大酒店有限公司董事，深圳华侨城控股股份有限公司监事等职务。现任华侨城集团公司党委常委，深圳华侨城房地产有限公司董事，深圳市华侨城酒店集团有限公司董事长、党委书记，深圳华侨城投资有限公司董事长，深圳华侨城股份有限公司副总裁，成都天府华侨城实业有限公司董事，华联发展集团有限公司董事，蔚深证券有限责任公司监事，深圳华侨城欢乐海岸投资有限公司监事。

霍军，董事。女，汉族，1966 年出生，美国西北大学 KELLOGG 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，大专学历，经济师，高级政工师。历任监察部外事金融监察司处长，国务院侨务办公室干部，华侨城集团公司党委副书记、纪委书记、副总裁，华侨城控股股份有限公司监事长。现任华侨城集团公司党委常委、副总经理，深圳华侨城股份有限公司副董事长，长沙世界之窗有限公司副董事长，成都天府华侨城实业发展有限公司董事，深圳东部华侨城有限公司监事长，泰州华侨城投资发展有限公司监事长。

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。

刘勇，职工监事。男，汉族，1972 年出生，硕士研究生学历，助理工程师。历任深圳康佳通信科技有限公司总经办副主任，康佳集团集团办公室副总监等职务。现任康佳集团集团办公室总监。

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，副总裁。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，康佳集团财务总监等职务。

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。

杨榕，财务总监。女，汉族，1975 年出生，研究生学历。历任康佳集团财务部副总经理，华侨城集团公司财务部副总监、审计部副总监等职务。

穆刚，副总裁。男，回族，1970 年出生，研究生学历。历任康佳集团品牌营销管理部副总监、总监，康佳集团营运管理中心总监，康佳集团多媒体营销事业部副总经理、总经理等职务。

林盖科，副总裁。男，汉族，1972 年出生，本科学历，工程师。历任康佳集团研发中心新型显示设计所所长，康佳集团数字平板事业部副总经理，康佳集团彩电事业部副总经理等职务。

二、2009 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)		
				2009 年度工资、津贴及社保公司承担部分	2009 年当年发放的奖金	应在 2008 年年内发放的奖金因故延迟至 2009 年度发放
侯松容	0	0	-	33.85	23.55	71.18
苏 征	0	0	-	0.00	0.00	0.00
王晓雯	0	0	-	0.00	0.00	0.00
霍 军	0	0	-	0.00	0.00	0.00
冯羽涛	0	0	-	9.52	0.00	0.00
杨海英	0	0	-	9.52	0.00	0.00
张 忠	0	0	-	9.52	0.00	0.00

董亚平	0	0	-	0.00	0.00	0.00
温彤筠	0	0	-	0.00	0.00	0.00
刘 勇	0	0	-	22.75	21.67	0.00
陈跃华	0	0	-	43.78	35.01	36.22
程大厚	0	0	-	29.40	35.01	24.42
杨国彬	0	0	-	29.40	35.01	36.22
王友来	6,600	6,600		29.40	35.01	36.22
何建军	0	0	-	29.40	35.01	36.22
肖 庆	0	0	-	29.40	35.01	36.22
杨 榕	0	0		4.24	0.00	0.00
穆 刚	0	0		46.72	92.77	0.00
林盖科	0	0		36.63	46.31	0.00
合计	6,600	6,600	-	363.54	394.38	276.72

注：穆刚的奖金为2009年度担任多媒体营销事业部总经理一职的奖金；林盖科的奖金为2009年度担任彩电事业部副总经理一职的奖金。

（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	13	2	11	0	0	否
苏 征	董 事	13	2	11	0	0	否
王晓雯	董 事	13	1	11	1	0	否
霍 军	董 事	13	2	11	0	0	否
冯羽涛	独立董事	13	2	11	0	0	否
杨海英	独立董事	13	2	11	0	0	否
张 忠	独立董事	13	2	11	0	0	否

年内召开董事局会议次数

年内召开董事局会议次数	13
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	11
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，公司董事局成员无变动。
- （二）报告期内，公司监事会成员无变动。

(三) 报告期内, 公司变更了部分高级管理人员:

1、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。

2、经本公司于 2009 年 11 月 25 日召开第六届董事局第三十一次会议研究决定, 公司聘任杨国彬先生、穆刚先生、林盖科先生为康佳集团副总裁, 免去杨国彬先生康佳集团财务总监职务, 聘任杨榕女士为康佳集团财务总监。

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	昆山 康佳	合计
人数	2555	4593	282	1275	3323	128	3608	1503	698	636	118	424	703	19846

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	694	366	640	122	578	155	1202	16	190	996
比例	27.16%	14.32%	25.05%	4.77%	22.62%	6.07%	47.05%	0.63%	7.44%	38.98%

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, 及时修订了《公司章程》, 制定了《选聘会计师事务所专项制度》、《内幕信息及知情人管理制度》、《衍生品投资管理制度》等内控制度, 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, 有效的保证了公司长期、稳定、健康的发展。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。

(一) 关于股东与股东大会

公司能确保所有股东, 特别是中小股东都能够充分行使合法权益; 公司通过电话、电子邮件等形式, 保持与股东有效的沟通; 公司认真接待股东来访和来电咨询, 保证了股东对公司重大事项的知情权和参与权。

(二) 关于公司与控股股东

公司控股股东依照公司章程的规定行使股东的权利和义务, 规范股东行为, 没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和生产经营活动; 公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务等方面相互独立; 公司董事局、监事会和内部机构能够独立运作。确

保公司重大决策由公司股东大会和董事局依法做出。

（三）关于董事与董事局

公司董事局制订了《董事局议事规则》，公司董事认真履行有关法律、法规和《公司章程》规定的职责；公司建立了独立董事制度，选聘了三名独立董事，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。独立董事能按照相关法律、法规及公司章程的规定，认真履行职责，维护公司整体利益及中小会股东的利益。公司还成立了董事局四个专门委员会，并制订了相应的工作规则。报告期公司共召开董事局会议13次，有效的发挥了董事局的决策机制。

（四）关于监事与监事会

公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求；公司监事会建立了《监事会议事规则》，公司监事能够履行自己的职责，本着对全体股东负责的精神，独立有效地行使监督和检查职能，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进行有效监督并发表独立意见。

（五）关于绩效评价和激励约束机制

公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。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，以吸引人才，保证高级管理人员的稳定。

（六）关于相关利益者

公司与银行及其他债权人、职工、消费者、供应商等利益相关者的关系是相辅相成、共同促进和共同发展的关系，公司能够充分尊重和维护利益相关者的合法权利，与利益相关者积极合作，共同推动公司持续、健康地发展。

（七）关于信息披露与透明度

公司制订有《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》，加强了公司投资者关系管理工作。公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，及时、真实、完整、准确地披露各类按规定必须对外公开披露的公司信息，确保了公司信息的准确、及时披露，保证所有股东有平等的机会获得公司的信息。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、第六届“新财富金牌董秘”称号，并继2008年之后，再次获得深圳证监局2009年度积极推动上市公司治理规范工作的董事会秘书称号。

（八）开展公司治理专项活动情况

报告期内，公司继续深入开展上市公司治理专项活动，认真进行自查和整改。公司自查后认为，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。

（九）建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

根据中国证监会和深圳证监局《关于制定上市公司年报信息披露重大差错责任追究制度的通知》（深证局公司字〔2010〕14号）的要求，公司已经制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并已提交公司第六届董事局第三十九次会议审议通过。

（十）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

公司存在向大股东提供未公开信息、报送生产投资计划和财务预算的情况。

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。

二、独立董事履行职责情况

(一) 独立董事相关工作制度的建立健全情况

公司已经制定了《独立董事制度》，对独立董事的任职条件及必须具备的独立性、提名选举办法、职责等作了明确规定。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，公司修订了《独立董事制度》，建立了独立董事年报工作制度，主要对独立董事在年报编制过程与披露过程中了解公司经营以及与年审注册会计师保持沟通、检查监督等方面进行了要求。

公司在《公司章程》、《董事局议事规则》等制度中对独立董事的职责和义务等事项也进行了规定。

(二) 独立董事履职情况

报告期内，公司独立董事本着诚信、勤勉、尽责的工作态度，严格履行独立董事的职责。认真阅读公司准备的有关资料，分别从法律、财务、技术及公司治理等角度对公司的关联交易、定期报告、投资事项等方面充分发表了专业性的意见，切实维护了公司和投资者的合法权益，并按规定对相关事项作出了独立、客观的判断，提高了董事局决策的科学性和客观性，对公司的良性发展起到了积极的作用，作为独立董事，维护了公司及广大中小投资者的利益。

独立董事 2009 年度履行职责情况

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	13	13	0	0	
杨海英	13	13	0	0	
张 忠	13	13	0	0	

(三) 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。

三、与控股股东“五分开”情况

报告期内本公司在业务、人员、资产、机构和财务等方面做到了与控股股东完全分开，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务分开方面：公司拥有独立的经营管理系统，设有独立的业务部门，具有独立的决策经营能力。

（二）人员分开方面：公司的劳动、人事及工资管理完全独立，公司总裁和其他高级管理人员在本公司领取报酬。

（三）资产完整方面：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）机构分开方面：公司具有独立的、规范健全的组织机构和法人治理结构，公司的生产经营和行政管理完全独立于控股股东，办公机构和生产经营场所与控股股东完全分开。

（五）财务分开方面：公司设有独立的财务部门，建立有独立的财务核算体系和规范的财务会计制度，独立在银行开设帐户。

四、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。公司按年度从专业技能、管理水平、工作业绩等方面对高管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，以增强对高管人员的激励。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。

五、内部控制自我评估报告

根据《企业内部控制基本规范》（财会〔2008〕7号）、《关于做好上市公司2009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2009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2009年度在加强内部控制方面所做的工作，对公司2009年度的内部控制情况进行评价。

（一）公司内部控制制度的建立健全情况

1、内部控制建设的总体方案

按照《企业内部控制基本规范》等有关法律和法规的要求，公司制定的内部控制制度基本健全，执行有效。公司内部控制以基本管理制度为基础，下设子公司、分公司、职能部门的工作制度、业务制度等，基本管理制度包括《股东大会议事规则》、《董事局议事规则》、《监事会议事规则》、《总裁工作细则》、《独立董事制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》等。

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，公司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。

2、内部控制规范建立健全情况

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。

3、内部控制检查监督情况

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、内部控制自我评价工作开展情况

按照财务审计委员会工作安排和要求，公司内部审计部门对公司内部控制制度的建立、健全及执行情况作了检查，并提交了检查情况的报告，财务审计委员会对公司内部控制作出了自我评估。

5、内部控制存在的缺陷及整改情况

公司内控制度设计的完整性、执行的有效性尚需进一步完善，公司将按要求不断完善内控制度，加强监督执行力度。

（二）综述

1、公司内部控制的组织架构

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。本公司已按《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》及中国证监会有关法规的要求建立了股东大会、董事

局、监事会等三会议事规则，公司法人治理结构健全，符合《上市公司治理准则》的要求。

股东大会是公司的最高权力机构，董事局是公司的决策机构，监事会是公司的监督机构。董事局下设董事局秘书处负责处理董事局日常事务，董事局内部按照功能分别设立了战略委员会、提名委员会、财务审计委员会、薪酬与考核委员会等四个专业委员会。

总裁对董事局负责，通过指挥、协调、管理、监督各职能部门行使经营管理权力，保证公司的正常经营运转。各职能部门实施具体生产经营业务，管理公司日常事务，形成了一套包括生产、供应、销售、人事、财务、行政管理体制的完整、高效经营管理体系，为公司的规范运作、长期健康发展打下了坚实的基础。

2、公司内部控制制度建立健全情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规及《公司章程》的规定和要求，结合公司自身具体情况，制定了较为完善的内部控制制度。

公司已经制订了《股东大会议事规则》、《董事局议事规则》、《监事会议事规则》、《总裁工作细则》、《独立董事制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》等重大规章制度，以保证公司规范运作，促进公司健康发展。

公司按照内部控制原则和目标进行机构设置、岗位设置及职能划分，为了加强内部管理，公司建立健全了一系列的内部控制制度，涵盖了财务管理、经营管理、商品采购、商品销售、对外投资、行政管理等整个经营过程，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。

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。内部审计部门建立了系统的审计体系并配备专门审计人员。

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，对公司及控股子公司的经营活动、工程投资和招投标活动等进行审计和监督，直接对董事局负责，独立行使审计监督职权。

4、2009 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）制定了《选聘会计事务所专项制度》

为规范公司选聘年审会计师事务所的行为，切实维护股东利益，提高财务信息质量，根据证券监督管理部门的相关要求，结合公司的实际情况，公司制定了《选聘会计师事务所专项制度》。

（2）制定了《内幕信息及知情人管理制度》

为了进一步规范公司内幕信息管理行为，加强公司内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、深圳证监局《关于做好 2009 年上市公司治理相关工作的通知》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《康佳集团股份有限公司信息披露管理制度》等有关

法律、法规、规范性文件的规定，结合公司的实际情况，公司制定了《内幕信息及知情人管理制度》。

（3）制定了《衍生品投资管理制度》

为规范公司投资衍生品行为，控制衍生品投资风险，根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、行政法规、部门规章和业务规则，结合公司的实际情况，公司制定了《衍生品投资管理制度》。

（三）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	75%	25%
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	—	59.73%
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	RMB1596.8799 万元	—	46.31%
博罗康佳精密科技有限公司	RMB1,500 万元	—	75%
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%	---

康佳（昆山）置地投资有限公司	RMB20,000 万元	100%	
东莞市旭通达模具塑胶有限公司	RMB500 万元	—	46.31%

2、对控股子公司的内部控制情况

公司制定了较为规范和完善的工作制度和 workflows，按照“充分授权，全程监控”的经营管理思路，对下设的控股子公司进行管理。通过向子公司委派董事、监事及重要高级管理人员实施对子公司的管理。同时，要求控股子公司按照《公司法》的有关规定规范运作，明确规定重大事项报告制度，建立对各控股公司的绩效考核制度和检查制度，对制度建设与执行、经营业绩完成情况等方面进行综合考核，使公司对控股子公司的管理得到有效控制。

报告期内，公司对控股子公司的管理严格按上述制度执行，未发生违反相关法律法规的情形发生。

3、公司关联交易的内部控制情况：

公司在《公司章程》以及《关联交易管理制度》中制定了公司股东大会、董事局对关联交易事项的审批权限，规定了关联人回避表决制度。关联交易均履行了法定程序，没有侵害公司及股东利益的情形，合法有效。

公司 2009 年度发生的各项关联交易均严格遵循了《关联交易管理制度》的规定。

4、公司对外担保的内部控制情况：

公司在《公司章程》以及《对外担保管理制度》中明确规定了公司股东大会、董事局关于对外担保的审批权限。

报告期内，公司对外担保严格遵循了《对外担保管理制度》的规定。

5、公司募集资金使用的内部控制情况：

公司已经制订了《募集资金管理办法》，该办法对募集资金专户存储、使用、投向变更、监督等进行了明确规定。

2009 年，公司不存在募集资金和使用募集资金的情形。

6、公司重大投资的内部控制情况：

公司在《公司章程》以及《投资管理制度》中明确了公司的对外投资的审批权限及审议程序。公司的重大投资均严格按照《公司章程》、《投资管理制度》和《上市规则》的要求履行相关审议程序。

报告期内，公司投资活动均由董事局依据《公司章程》以及《投资管理制度》的规定进行，履行了相应的审批程序及信息披露义务。

7、信息披露：

公司根据《公司法》和深圳证券交易所《股票上市规则》的要求，制定了《信息披露管理制度》，对应披露信息标准进行了界定，明确了公司信息披露事务负责人，并制定了信息披露的职责、管理和监督程序。

同时，公司还制定了《投资者关系管理制度》，规范公司接待投资者咨询活动，确保信息披露的公平。

2009 年度，公司信息披露严格遵循了《上市公司信息披露管理办法》、《深交所股票上市规则》等相关法律法规的规定，披露信息真实、准确、完整、及时、公平。

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。

（四）公司内部控制制度的自我评价

报告期内，公司按照《公司法》、深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的文件精神，对公司及控股子公司进行管理和控制。公司董事局认为：公司内部控制制度完整、合理、有效，公司及控股子公司能有效执行内控制度，内控体系与相关制度适应公司发展的需要，能对公司各项业务的健康运行及公司经营风险的控制提供保证。公司内部控制的实际情况与《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等规范性文件的规定和要求基本相符。

（五）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 2009 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。

在今后的工作中，公司将努力完善内部控制制度，提高公司科学决策能力和风险防范能力，进一步加强内部控制制度的执行力度，保证公司经营活动的正常进行，维护广大投资者的利益。

（六）监管部门及独立第三方对公司内部控制的评价。

- 1、2009 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。

（七）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：公司能认真按照财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》等文件的精神，遵循内部控制的基本原则，公司经营效益稳步提升，运行质量不断提高，保障了公司资产的安全。公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全到位，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。

2009 年，公司能较好地按照《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》及公司相关内部控制制度执行，执行情况良好。

综上所述，监事会认为，公司《2009 年度内部控制自我评价报告》全面、真实、准确，客观反映了公司内部控制的实际情况。

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：报告期内，公司能遵循内部控制的基本原则，根据自身的实际情况，有效运行。公司内部控制制度已涵盖了公司经营的各环节，公司各项业务活动均按照相关制度的规定进行。

独立董事认为，公司对子公司管理、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露等方面的内部控制严格、充分、有效，符合公司实际情况，有效保证公司经营管理的正常进行。公司《2009 年度内部控制自我评价报告》全面、客观、真实地反映了公司内部控制的实际情况。

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一次临时股东大会：

一、康佳集团股份有限公司2008年年度股东大会，于2009年6月29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2009年第一次临时股东大会，于2009年9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

上述二次股东大会决议公告分别刊登于2009年6月30日、2009年9月12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）2009 年整体经营业绩：

1、尽管受到液晶面板、液晶模组缺货的影响，公司 2009 年度的销售收入仍比 2008 年同期有所增长。

2009年上半年，国内液晶电视制造商出现了较为严重的液晶面板和液晶模组缺货现象，对国内液晶电视制造商2009年上半年的销售收入和盈利能力造成较大影响。液晶面板、液晶模组持续缺货导致本公司2009年一季度的销售收入比2008年同期下降15.14%。

2009年下半年，液晶面板、液晶模组供应紧张的状况虽未完全缓解但有所好转，但公司顺应平板电视升级换代趋势，克服屏体大幅涨价，主流规格严重缺货等困难，落实有效策略，采取积极应对措施，使平板电视销量大幅增长。本公司2009年下半年的销售收入比2008年同期增长22.81%。

尽管受到液晶面板、液晶模组缺货的影响，报告期内，公司销售收入比2008年同期仍增长8.63%。

2、由于以下原因，公司 2009 年度的净利润较 2008 年同期有所下降

（1）液晶面板、液晶模组持续缺货导致本公司2009年一季度归属于母公司所有者的净利润比2008年同期下降14.52%。

（2）2009 年前三季度，电视用液晶面板价格持续上涨，由于面板占液晶电视成本的 60%-80%，液晶面板价格上涨蚕食下游平板电视生产厂家的利润，导致平板电视盈利能力有所下降。

（3）2008 年第三季度，在奥运经济的推动下，公司彩电产品的销售量大幅增长，

公司净利润相对较高；而 2009 年第三季度彩电销售由于缺乏直接刺激因素，增长幅度小于 2008 年同期，相对于 2008 年第三季度较高的净利润水平，2009 年第三季度公司彩电业务实现的净利润有较大幅度下降。

（4）2009 年度，平板电视销量快速上升，显像管电视的销量快速下降，导致平板电视销售额占比上升，显像管电视销售额占比下降。由于显像管电视的毛利率较高，而平板电视的毛利率较低，导致公司电视业务整体毛利率较 2008 年度有一定幅度的下降。

（5）由于平板电视快速替代显像管电视，显像管电视的销量快速萎缩，公司对涉及显像管电视的固定资产计提了一定额度的减值准备。

以上因素导致 2009 年度公司归属于母公司所有者的净利润比 2008 年同期下降 43.56%。

（二）报告期内开展的主要工作

1、彩电制造业务

一是全力打造精品，有效提升产品竞争力。公司针对 LED 背光电视和网络电视的市场热点，用短短五个月的时间推出了高端精品机型 88 系列 LED 电视，机身厚度仅有 1.99 厘米，是全球第一款厚度不到 2 厘米的液晶电视，并以精致时尚的造型荣获了 2009 德国 IF 大奖。在此基础上，公司还推出了网络电视、节能系列等高中低档的产品布局，大幅提升了康佳的产品形象和品牌形象。

二是全面推行降成本工作，成本优势进一步增强。通过平台切换、零部件国产化、兼容性设计等进行设计降成本，通过供需双方的降成本研讨、招投标、快速响应等方式开展降成本工作，通过推行精益制造进行制造降成本，顺利地完成了全年的降成本任务。

2、多媒体营销业务

2009 年，面对严峻的经营环境，特别是液晶屏供应不足所带来的困难，公司及时抓住家电产品更新换代的机遇，推出了一系列富有创新亮点的精品机型，以最佳的产品组合、系统的供应链管理、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：

一是提升品牌，实现新品成功上市。公司成功推出了节能液晶、网锐、网锐 LED 等系列产品，同时围绕“节能·好品质”，推出了三门、双门节能精品冰箱，得到了客户的普遍好评。

二是创新营销，落实大促销策略。公司提出了一切工作围绕促销、打造推广型组织的新思路，开展了“万人团购”、“以旧换新”、“超市直销”等促销活动，创造了 9·19、12·12 全国大团购等经典模式，为业界所瞩目。

三是变革机制，推行经办改革。公司全面启动了地县农村市场提升计划，同时推进分公司经营部、办事处的能力建设与业绩提升，并选择了部分经营部进行改革试点，提升销售收入增量，扩大销售规模，建设样板市场，取得了较好的效果。

3、手机业务：

2009 年，手机业务进一步强化了利润导向，严格控制经营风险，提升市场响应能

力,推行产品差异化策略,在金融危机造成不利影响的背景下,内外销均实现了大幅度的增长,而且在手机行业其他品牌利润普遍下降的情况下,康佳手机业务利润同比实现了较大幅度的增长。

外销方面,在重点市场的开拓上进展显著,不仅在主打的印度市场上实现销量稳定增长,而且在中东、东南亚市场上也有突破。

4、国际营销：

在克服国际经济形势变幻不定局面的基础上,做好重点客户拓展工作,在拉美、中东和亚太等市场成功开拓一批高质量的新客户,使新兴市场业务保持良好的增长态势。

5、白电业务：

开展了“春雷行动”和“夏季攻势”等整合营销活动,并结合家电下乡、以旧换新、团购等终端促销活动,狠抓空白地县客户开拓,推动地县市场全面有效覆盖。同时,加大行业高端研发人才的引进力度,使得研发能力明显提升,并成功研发出了168升冰吧、249升风直冷冰箱等高端产品,不仅拓展了产品线,而且提升了品牌形象。

6、新兴业务：

数网业务通过加大研发投入,在采购、生产制造、物流等方面建立起较为完整的供应链系统,实现了销售收入和利润的双超越。

视讯业务在内部提升、人才优化、成本费用控制、新业务拓展等方面加速推进,为公司LED战略的实施奠定了坚实的基础。

生活电器业务在完善组织建设的基础上,健全业务运作和管理流程,促进了业务的规范发展。

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	毛利率(%)	营业收入比上年 增减(%)	营业成本比上年 增减(%)	毛利率比上年增 减(%)
电子行业	1,313,114.42	1,067,588.46	18.70	8.94	9.27	-0.25
主营业务分产品情况						
彩电	1,013,058.24	822,853.50	18.78	11.49	11.70	-0.16
手机	162,928.84	136,735.48	16.08	29.11	25.09	2.70
白电	96,531.77	75,186.87	22.11	-16.45	-24.61	8.43
其他	40,595.57	32,812.60	19.17	-26.16	4.73	-23.84
合计	1,313,114.42	1,067,588.46	18.70	8.94	9.27	-0.25

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(%)
境内销售	1,106,788.95	14.14
境外销售	206,325.47	-12.46

合计	1,313,114.42	8.94
----	--------------	------

三、主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：万元

项目	2009 年	2008 年	变动金额	变动比率 (%)	主要变动原因
货币资金	362,448.04	206,625.25	155,822.79	75.41	主要是 NDF 贷款保证金额增加
交易性金融资产	367.32	-	367.32	新增	NDF 公允价值变动正差确认为交易性金融负债、外币汇率负差确认为交易性金融资产
应收利息	3,252.99	1,990.59	1,262.40	63.42	衍生金融工具质押定期存款利息收入
其他应收款	1,957.24	8,129.98	-6,172.74	-75.93	购固定资产款原在其他应收款核算，本期转入固定资产。
存货	409,070.25	294,631.28	114,438.97	38.84	(1)为元春销售旺季备货、库存量增加；(2)2009 年市场对平板电视的需求增加，平板材料及产品库存比例增加；(3)平板电视所需材料及产品成本均比较高
存货跌价准备	50,992.20	35,846.57	15,145.63	45.04	按可变现净值对存货计提跌价。
长期股权投资	5,780.04	2,161.033	3,619.01	167.47	本公司新增对深圳瑞丰光电子有限公司的投资
在建工程	6,108.79	2,733.16	3,375.63	123.51	子公司安徽康佳电器白电工业园二期项目厂房及其他基础设施投资增加 1,800.00 万，总部研发大厦投资增加 2,000.00 万
无形资产净额	16,750.25	6,922.39	9,827.86	141.97	全资子公司昆山康佳本年度取得的土地使用权
递延所得税资产	15,068.64	11,086.08	3,982.56	35.92	对存货净值准备、坏账准备、预提保修费、递延收益确定递延所得税资产
短期借款	277,001.41	134,637.56	142,363.85	105.74	本期开展的 NDF 组合业务规模增加，外币贷款增加
应付账款	259,924.22	157,176.13	102,748.09	65.37	本期采购的原材料液晶屏比例增加，而液晶屏货物价值较高。
应交税费	-13,289.77	1,426.4	-14,716.17	-1,031.70	本期液晶屏采购量增加导致进项税期末留抵数额大
应付利息	2,363.30	824.72	1,538.58	186.56	本期开展 NDF 外汇理财组合，应付外币贷款利息
应付股利	80.45	710.87	-630.42	-88.68	系本公司之子公司支付了少数股东股利
其他应付款	76,392.36	52,333.33	24,059.03	45.97	押汇（海外代付）增加，预提费

					用增加。
递延所得税负债	130.87	56.31	74.56	132.41	交易性金融资产收益确认递延所得税负债
财务费用	5,450.92	131.85	5,319.07	4034.16	NDF 的质押借款利支出增加 ,NDF 质押为外币借款引起汇兑损益发生变化 ,平板材料的采购现金结算增加 ,应收票据的贴现增加
资产减值损失	19,775.45	8,171.12	11,604.33	142.02	本期本部及子公司计提的存货跌价准备、固定资产减值准备增加
公允价值变动收益	1,615.50	476.77	1,138.73	238.84	本期签订的 NDF 合约公允价值变动
投资收益	322.03	-2,095.82	2,417.85	-115.37	NDF 交割引起投资收益增加
营业外支出	608.88	1,291.29	-682.41	-52.85	本期捐赠支出减少
少数股东损益	-369.07	1,011.56	-1,380.63	-136.49	由于子公司牡康、重康已停产 ,本期对除房屋建筑外的固定资产计提减值准备

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998,240,902.23 元，净资产33,483,204.04 元，2009年度营业收入1,666,970,050.73元，营业利润13,768,557.63元，净利润12,613,250.05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 396,080,278.19 元，净资产 183,162,323.95 元，2009 年度营业收入 216,730,106.62 元，营业利润 27,013,353.94 元，净利润 29,261,788.47 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 126,098,810.12 元，净资产 105,013,388.97 元，2009 年度营业收入 67,741,414.58 元，营业利润 808,742.00 元，净利润 1,214,660.61 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，主要生产经营彩色电视机。截止报告期末该公司总资产 352,954,844.88 元，净资产 232,518,113.89 元，2009 年度营业收入 305,795,254.85 元，营业利润 7,808,132.44 元，净利润 6,141,320.68 元。

5、香港康佳有限公司。本公司持有 100%的股权，注册资本人民币 50 万港元，主要从事机电、电子产品进出口业务。截止报告期末该公司总资产 373,207,736.64 元，净资产 104,669,809.38 元，2009 年度营业收入 1,292,705,450.87 元，营业利润

39,158,868.61 元，净利润 39,392,615.20 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

2010 年公司经营将面临如下风险因素：

（一）平板电视将继续加速替代 CRT 电视，市场竞争将更加激烈，竞争格局更具不确定性，公司所面临的市场地位压力和盈利压力将更大。

（二）各大手机厂商针对 3G 终端的竞争角逐将更加激烈，国产手机的竞争压力将大大上升。

（三）白电业务由于市场结构较为成熟，寡头竞争态势明显，市场竞争更多的是市场份额的争夺，压力巨大。

应对措施：公司将坚定不移地坚持和推行价值经营策略，全面推进价值工程、精品工程、质量工程，坚持产品创新，严格质量控制，打造差异化精品，力争在激烈的市场竞争中不断提升公司的综合实力和盈利能力。具体措施如下：

（一）公司将通过液晶电视模组整机一体化制造的产业链优势，降低生产成本，以打造最具竞争力平板产品为目标，建设国内领先的研发队伍和领先的 LED 与网络电视整机与核心部件设计能力，以推进电视业务长期稳定的发展。

（二）手机业务将明确 3G 产品研发战略定位，不断推出创新的 3G 产品；将用速度实现差异化，不断优化产品结构，继续拓展海内外渠道，同时严格控制风险，进一步确立康佳在国产手机市场的地位。

（三）白电业务将通过把握“低能耗、大容量、更时尚、更保鲜”的市场趋势，以节能为主线，以时尚外观、差异化保鲜技术和高性价比打造精品阵容，提高渠道覆盖率，努力实现白电业务的快速发展。

六、2010 年度的经营计划

（一）2010 年经营环境分析及经营思路

1、宏观经济有利于行业发展。

从整体宏观形势来看，2010 年，全球经济最坏的时期已经过去，并开始呈现出反弹复苏的趋势。而中国经济随着投资增长的延续、消费的稳定增长和外需的明显改善，将继续保持强劲的复苏态势。因此，总体经济发展环境将好于 2009 年，有利于行业的发展。

2、三网融合进入正式推广阶段。

2010 年 1 月 13 日，国务院常务会议决定加快推进电信网、广播电视网、互联网三网融合，并制定了 2010-2012 年试点、2013 年全面推进的进度安排。公司的电视、手机、机顶盒等业务将面临产业升级。

3、产业竞争进一步加剧。

彩电方面，目前已进入了液晶电视普及的时代，尽管市场相对乐观，但是竞争将更

加激烈，竞争格局更具不确定性，公司所面临的市场地位压力和盈利压力将更大；手机方面，市场将继续快速发展，各大厂商针对 3G 终端的竞争角逐将更加“血腥”，国产手机的竞争压力也大大上升；白电方面，虽然总体呈现出加速增长的趋势，但由于市场结构较为成熟，寡头竞争态势明显，市场竞争更多的是市场份额的争抢，压力巨大。

总体而言，尽管公司面临着复杂多变的宏观形势和竞争环境，但总的来讲，公司仍处在一个增长中的市场，依然充满着机会。

（二）2010 年的重点工作

1、着力提升产品竞争力

公司各业务单元将继续深入贯彻价值经营策略，大力推进“三大工程”，着力提升研发能力，进而提升公司产品在市场上的竞争力。

（1）强化 ID 设计：彩电产品将强调工艺设计及人机界面，彩电以双色注塑为突破，在工艺上实现新突破；手机将重点关注人机界面设计；白电将强化大容积、高能效冰箱的外观与性能改进，实现工艺提升。

（2）突出功能差异化设计：网络电视、手机将开发出建立在开放平台基础上的应用功能，并在用户常用功能上体现出更加人性化的设计；LED 电视将在“超薄化”方面走在行业前列；低成本产品将在保持质量水平的前提下做到整机材料成本和制造成本的最低；外销产品将主推低成本产品和节能产品，适当开发高端机型；手机产品将在全键盘与全触摸、功能差异化方面进行深度开发。

（3）推进低成本设计：将根据技术发展趋势及时开发新平台，其次是扩大标准化、通用化和模块化的应用比例，推进元器件替代和新材料、新技术、新工艺的应用。

2、提升营销管理水平

2010 年，营销工作的重点是必须提升客户满意度。2010 年公司需要开拓新客户，同时需要留住老客户。无论是新客户，还是老客户，都要提升他们的满意度。

3、推进品牌建设

公司将在结合产品特点的基础上，实施品牌年轻化提升策略，发布和导入新的 VI 系统，建立和推行品牌推广体系信息平台，并考虑寻找新的品牌形象代言人，提升品牌影响力。

4、优化供应链管理

公司将加快周转速度。在保证服务质量的前提下，有效降低库存水平；同时公司还将提升销售计划的准确性，彩电制造将做到屏到即生产。

5、做好降成本工作

2010 年，公司将用创新的方式来实现成本的持续降低。比如创新的产品设计、创新的营运模式、创新的组织架构、创新的管理方法等，最大限度地实现公司降低成本，提高费用使用效率。

6、强化内部控制

一方面，公司将进一步明确分级授权体系，规范业务审批流程，强化对授权的监控，

确保各项授权得到有效的执行，推动业务的快速发展。另一方面，将对企业内部控制制度的健全性、可靠性、有效性和效率性进行改进和完善，保证公司的资产、财产安全，防止营私舞弊行为的发生。

7、推动人才发展

人才发展仍然是 2010 年的重点工作之一。公司将通过加大激励机制改革力度，推动绩效管理体系变革，推动各级人才梯队能力建设，做好核心管理骨干的培训工作，加快培养和引进并留住政治觉悟高、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。

除以上主要工作以外，在国际营销、小家电、机顶盒等业务方面，公司将在总体风险可控的原则下，力求业务规模的快速扩大。而营运管理、财务管理、投资发展、审计法务、信息化建设、纪检监察等方面的工作也要有序推进，为整体业务健康稳步发展提供有力保障。

七、资金需求、使用计划和资金来源情况

为实现公司2010年的经营目标，公司预计2010年资金需求量为6.57亿元。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	32,127.10
2	康佳数字研发中心大厦2010年度投资	20,000.00
3	康佳昆山液晶模组项目2010年度投资	13,592.39

（二）资金来源情况

公司将灵活合理利用银行各项授信额度，提高可利用资金规模；同时加强资金管理，采取积极有效措施及时回笼资金，提高资金配置效率，以满足公司的资金需求。

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	2009年	2008年	增减变动额	增减变动幅度
短期投资	-	-		
小计	-	-		
长期投资				
（1）股权投资	57,800,445.23	21,610,338.75	36,190,106.48	167.47%
（2）债权投资		-	-	
（3）其他投资		-	-	
合计	57,800,445.23	21,610,338.75	36,190,106.48	167.47%

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	康佳（昆山）置地投资有	房地产投资、物业管理、室内装修、建筑	100%

	限公司	材料购销、建筑工程安装。	
2	东莞市旭通达模具塑胶有限公司，注册资金：500 万元	生产、销售：塑胶模具、塑胶制品；组装：电视机、机顶盒；货物进出口（法律、法规和国家决定禁止或应经许可的项目除外；法律、行政法规规定限制的项目须取得许可后方可经营）。	深圳康佳精密模具制造有限公司持有 100% 股权
3	深圳市瑞丰光电子有限公司，出资 3,692.38 万元	从事贴片发光二极管的研发、生产和销售。	持有 25.87% 的股权

（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

报告期内，公司无非募集资金投资的重大项目。

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 13 次会议：第六届第二十一次～三十三次会议。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二十一次会议，于 2009 年 2 月 16 日（星期一），在深圳市华侨城洲际大酒店会议室召开。

2、康佳集团股份有限公司第六届董事局第二十三次会议，于 2009 年 4 月 28 日（星期二），在深圳市华侨城洲际大酒店会议室召开，会议审议并通过了本公司《2008 年年度报告》。

3、康佳集团股份有限公司第六届董事局第二十四次会议，于 2009 年 6 月 4 日（星期四）以传真表决的方式召开。

4、康佳集团股份有限公司第六届董事局第二十六次会议，于 2009 年 8 月 25 日（星期二）以传真表决的方式召开。会议审议并通过了本公司《2009 年半年度报告》。

5、康佳集团股份有限公司第六届董事局第二十八次会议，于 2009 年 10 月 21 日（星期三）以传真表决的方式召开，会议审议并通过了本公司《2009 年第三季度报告》。

6、康佳集团股份有限公司第六届董事局第二十九次会议，于 2009 年 10 月 28 日（星期三）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三十次会议，于 2009 年 11 月 3 日（星期二）以传真表决的方式召开。

8、康佳集团股份有限公司第六届董事局第三十一次会议，于 2009 年 11 月 25 日（星期三）以传真表决的方式召开。

上述董事局会议决议分别于 2009 年 2 月 18 日、2009 年 4 月 30 日、2009 年 6 月 6 日、2009 年 8 月 27 日、2009 年 10 月 23 日、2009 年 10 月 30 日、2009 年 11 月 5 日、2009 年 11 月 27 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 2009 年召开的二次股东大会的决议：

- 1、进行了修订《公司章程》、制定《选聘会计师事务所专项制度》等工作。
- 2、根据股东大会决议，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。
- 3、聘请中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司 2009 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

（一）财务审计委员会相关工作制度的建立健全情况

公司已经制定了《董事局财务审计委员会实施细则》，对董事局财务审计委员会的人员组成、职责权限等作了明确规定。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，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。

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：

（二）在本公司2009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2009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《关于中瑞岳华会计师事务所有限公司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 2009 年度聘请会计师事务所的议案作出的决议。

（三）2009 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。

（四）审议了本公司 2009 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。

（五）经过考察，提议本公司聘中瑞岳华会计师事务所有限公司为本公司 2009 年财务报表审计机构。

（六）在本公司 2009 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 2009 年度审计工作安排》,并认可公司 2009 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 2009 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。

我们对中瑞岳华会计师事务所有限公司初步审定的公司 2009 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 2009 年度财务报表,并出具了《关于公司 2009 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,我们对中瑞岳华会计师事务所有限公司出具的公司 2009 年度的标准无保留意见结论的审计报告无异议。

8、出具了《关于中瑞岳华会计师事务所有限公司从事 2009 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 2009 年度审计工作总结如下:

中瑞岳华会计师事务所有限公司(以下简称“会计师事务所”)已对康佳集团股份有限公司(下称“公司”)2009 年度财务状况进行审计评价,同时对关联方资金往来进行了审核。年度审计结束后,会计师事务所对公司的年度审计结论以书面方式出具了标准无保留意见的审计报告。

在会计师事务所审计的过程中,我们与年审注册会计师进行了充分的沟通和协商,对其年度审计工作进行了必要的督促与严格的审阅。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 2009 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、资产总额、营业收入、合并报表范围等情况的了解后,会计师事务所与公司签订了审计业务约定书。

(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 2009 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）关于会计师事务所执行审计业务的工作评价

我们认为，年审注册会计师在本公司年报审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，表现了良好的职业操守和业务素质，很好地履行了双方签订的审计业务约定书所规定的责任与义务，按要求完成了公司 2009 年年报审计工作。

9、出具了《关于 2010 年度聘请会计师事务所的决议》，具体如下：

鉴于中瑞岳华会计师事务所有限公司在本公司 2009 年度财务报表审计工作中坚持了良好的职业道德、严谨的工作作风和较高的专业水准，为公司提供了高质量的专业审计服务，本委员会提议继续聘请中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司 2010 年度财务报表审计机构。

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：

1、2009 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 2009 年度经审计后的归属于母公司所有者的净利润为 151,077,290.18 元，根据公司实际情况及长远发展需求，经公司第六届董事局第三十九次会议研究，决定公

司 2009 年度分红派息方案如下：

- 1、按母公司会计报表中的当年净利润提取 10%的法定盈余公积金 2,524,736.37 元；
- 2、分红派息方案：以 2009 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 0.1 元（含税），共计分配股利 12,039,727.04 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

分红年度	现金分红金额(含税,元)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润(元)	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润(元)
2008 年	60,198,635.20	267,680,281.04	22.49%	525,424,980.23
2007 年	0.00	207,091,715.42	0.00%	273,047,084.22
2006 年	60,198,635.20	96,774,909.50	62.20%	122,927,713.69
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)			63.20%	

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关联方 占用上市公司资金情况的专项审核报告

中瑞岳华专审字[2010]第 1101 号

康佳集团股份有限公司董事会：

我们接受委托，在审计了康佳集团股份有限公司（以下简称“康佳集团公司”）2009 年 12 月 31 日的合并及母公司的资产负债表，2009 年度的合并及母公司的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 2009 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”）进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会印发的《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，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是康佳集团公司管理层

的责任，我们的责任是在实施审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计康佳集团公司 2009 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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解康佳集团公司 2009 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供康佳集团公司 2009 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：《上市公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表》

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国注册会计师

中国

北京

中国注册会计师

2010 年 4 月 28 日

附表

上市公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：康佳集团股份有限公司

金额单位：人民币万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2009 年年初占用资金余额	2009 年度累计占用发生金额（不含利息）	2009 年度占用资金的利息	2009 年度偿还累计发生额	2009 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	备注
大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
小 计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2009 年年初往来资金余额	2009 年度往来累计发生金额（不含利息）	2009 年度往来资金的利息	2009 年度偿还累计发生额	2009 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
大股东及其附属企业	华侨城集团公司	控股股东	其他应收款	-	106.79	-	106.79	-	培训、扶贫、捐款、土地使用费	经营性往来	
	深圳东部华侨城有限公司	控股股东之子公司	应收账款	626.97	703.50	-	949.67	380.80	货款	经营性往来	
	北京世纪华侨城实业有限公司	控股股东之子公司	应收账款	87.50	-	-	81.25	6.25	材料款	经营性往来	
	成都天府华侨城实业发展有限公司	控股股东之子公司	应收账款	1,267.40	498.07	-	1,403.75	361.72	材料款	经营性往来	
	上海华侨城投资发展有限公司	控股股东之子公司	应收账款	-	1,105.63	-	1,050.56	55.07	货款	经营性往来	
	安徽华力包装有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	-	2.80	-	1.80	1.00	押金	经营性往来	
	深圳市华侨城加油站公司	控股股东之子公司	其他应收款	8.00	-	-	-	8.00	加油费	经营性往来	

	深圳华侨城房地产公司	控股股东之子公司	其他应收	130.34	-	-	9.12	121.22	押金、租金	经营性往来	
	深圳华侨城物业管理公司	控股股东之子公司	其他应收款	7.74	-	-	-	7.74	押金	经营性往来	
	华侨城水电公司	控股股东之子公司	其他应收款	200.77	989.78	-	1,087.22	103.33	水电费	经营性往来	
上市公司的子公司及其附属企业	深圳数时达电子有限公司	子公司	应收账款	119.68	-	-	-	119.68	2002 年货款	经营性往来	应付账款 2,051.08 万元， 其他应付款 1,556.09 万元
	牡丹江康佳实业有限公司	子公司	应收账款	952.49	116.17	-	20.27	1,048.39	货款、费用	经营性往来	应付账款 1,563.68 万元
	香港康佳有限公司	子公司	应收账款	14,822.10	95,478.93	-	86,335.06	23,965.97	费用、货款	经营性往来	其他应付款 6,517.93 万元
	陕西康佳电子有限公司	子公司	应收账款	381.29	3,580.60	-	2,567.78	1,394.11	货款	经营性往来	应付账款 7,030.53 万元
	东莞康佳模具塑胶有限公司	子公司	应收账款	9,663.27	4,515.71	-	8,588.05	5,590.93	往来款	经营性往来	应付账款 20,938.39 万元
	深圳市康佳视讯系统工程有限公司	子公司	其他应收款	33,013.22	7,805.18	-	11,804.63	29,013.77	代付货款、费用	经营性往来	应付账款 12,032.21 万元
	深圳市康佳电器有限公司	子公司	其他应收款	2,048.43	0.52	-	595.45	1,453.50	货款	经营性往来	应付账款 7.4 万元
	重庆康佳电子有限公司	子公司	其他应收款	1,234.40	156.65	-	359.84	1,031.21	费用	经营性往来	应付账款 22.03 万元
	重庆康佳汽车电子有限公司	子公司	其他应收款	1,091.53	70.34	-	1.02	1,160.85	往来款、费用	经营性往来	应付账款 16.49 万元
	常熟康佳电子有限公司	子公司	其他应收款	419.31	568.70	-	914.43	73.58	费用	经营性往来	应付账款 1875.44 万元
	东莞康佳电子有限公司	子公司	其他应收款	14,428.44	4,960.60	-	2,598.60	16,790.44	货款、设备款	经营性往来	应付账款 8293.35 万元
	重庆庆佳电子有限公司	子公司	其他应收款	405.87	102.51	-	0.50	507.88	费用、采购款	经营性往来	其他应付账款 25 万元

东莞康佳模具塑胶有限公司	子公司	其他应收款	6,480.62	8,544.10	-	1,206.07	13,818.65	设备款	经营性往来	
博罗康佳印制板有限公司	子公司	其他应收款	1,110.35	284.20	-	21.75	1,372.80	工程款、费用	经营性往来	应付账款 892.63 万元
东莞康佳包装材料有限公司	子公司	其他应收款	-20.29	39.19	-	0.24	18.66		经营性往来	应付账款 914.29 万元
康佳南海研究所	子公司	其他应收款	30.17	31.00	-	-	61.17	备用金	经营性往来	
康电国际贸易有限公司	子公司	其他应收款	3,363.00	346.99	-	39.05	3,670.94	往来款	经营性往来	
深圳康佳信息网络有限公司	子公司	其他应收款	4,489.90	4.54	-	0.04	4,494.40	往来款	经营性往来	应付账款 94.54 万元
康电国际贸易有限公司	子公司	预付款项	5,855.97	44,461.88	-	46,022.99	539.20	货款	经营性往来	
安徽康佳电子有限公司	子公司	预付款项	275.96	41,394.01	-	36,914.14	4,755.83	货款	经营性往来	其他应付款 5,921.79 万元
安徽康佳电器有限公司	子公司	预付款项	-	3,431.57	-	-	3,431.57	货款	经营性往来	
重庆庆佳电子有限公司	子公司	预付款项	705.11	5,869.97	-	6,035.87	539.20	货款	经营性往来	
深圳康佳通信科技有限公司	子公司	预付款项	2,248.63	-	-	993.79	1,254.84	货款	经营性往来	其他应付款 5,773.13 万元
常熟康佳电子有限公司	子公司	预付款项	-	128.22	-	-	128.22	货款	经营性往来	
牡丹江康佳实业有限公司	子公司	预付款项	-	436.82	-	-	436.82	货款	经营性往来	
重庆康佳电子有限公司	子公司	预付款项	-	0.68	-	-	0.68	货款	经营性往来	
安徽康佳电器有限公司	子公司	其他应收款	1,561.19	61,249.13		61,960.03	850.29	资金拆借	非经营性往来	

	深圳市康佳视讯系统工程有限公司	子公司	其他应收款	4,200.00	-	73.60	73.60	4,200.00	资金拆借	非经营性往来	
	重庆康佳电子有限公司	子公司	其他应收款	-	150.00	51.42	51.42	150.00	资金拆借	非经营性往来	
	东莞康佳模具塑胶有限公司	子公司	其他应收款	232.30	-	38.62	38.62	232.30	资金拆借	非经营性往来	
	博罗康佳精密科技有限公司	子公司	其他应收款	2,801.19	124.17	121.90	123.17	2,924.09	借款、费用	非经营性往来	
	博罗康佳印制板有限公司	子公司	其他应收款	683.80	-	-	-	683.80	资金拆借	非经营性往来	
	东莞康佳包装材料有限公司	子公司	其他应收款	380.58	-	-	-	380.58	投资款	非经营性往来	
	深圳市康佳电器有限公司	子公司	其他应收款	4,792.26	0.02	-	4,792.28	- 0.00	资金拆借	非经营性往来	
	-	-	-	-	-	-	-	-			
关联自然人及其控制的法人	-	-	-	-	-	-	-	-			
	-	-	-	-	-	-	-	-			
其他关联人及其附属企业	东洋一实业有限公司	子公司之股东	其他应收款	-	49.00	-	-	49.00	代付股利所得税	非经营性往来	
	深圳康佳能源科技有限公司	联营公司	应收账款	4.03	-	-	4.03	-	押金	经营性往来	
	深圳市商永通投资发展公司	子公司之股东	其他应收款	595.79	-	-	595.79	-	代付款	经营性往来	
总 计	-	-	-	120,699.32	287,307.97	285.54	277,348.67	127,188.49		-	

(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,认真阅读了中瑞岳华会计师事务所有限公司出具的2009年度审计报告及《关于康佳集团股份有限公司关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告》。现发表独立意见如下:

1、截至2009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、2009年度,公司与大股东下属子公司有关联交易:

(1) 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、深圳市华友包装有限公司等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。

(2) 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,公司按照合同的约定,定期与相关方进行结算,未发生非经营性资金往来。

3、2009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2009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、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: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	0	3,673,164.00	3,673,164.00		3,673,164.00
其中：衍生金融资产	0	3,673,164.00	3,673,164.00		3,673,164.00
2. 可供出售金融资产	9,756,649.50	511,471.60	-1,043,626.97		10,268,121.10
金融资产小计	9,756,649.50	4,184,635.60	2,629,537.03		13,941,285.10
金融负债	12,481,880.16	-12,481,880.16	0		0
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	22,238,529.66	-8,297,244.56	2,629,537.03	0.00	13,941,285.10

（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。

十五、关于会计追溯调整事项的说明

根据中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及其他各项会计准则的要求，公司对所得税费用、盈余公积等财务报表项目进行了追溯调整，具体如下：

一、公司于 2007 年全面执行企业会计准则按照《企业会计准则第 18 号——所得税》第十二条的规定，在首次执行日对资产、负债的账面价值与计税基础不同形成的暂时性差异的所得税影响进行追溯调整时，未将计提的保修费和与资产相关的政府补助的账面价值与计税基础不同形成的暂时性差异进行追溯调整。本年度公司对此差错进行更正，调减 2008 年度所得税费用 4,755,356.09 元，调增 2008 年 12 月 31 日递延所得税资产计人民币 18,867,256.07 元，调增 2008 年 12 月 31 日盈余公积 1,886,725.61 元，调增归属于母公司未分配利润 16,980,530.46 元。

二、公司于 2007 年全面执行企业会计准则时，未完全按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第二十一条第 2 款的规定，对于少数股东分担的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的余额未冲减母公司的所有者权益。本年度公司对此差错进行更正，调增 2008 年度少数股东损益 2,608,290.27 元，调增 2008 年 12 月 31 日少数股东权益 10,465,819.18 元，调减归属于母公司未分配利润 10,465,819.18 元。

三、公司根据交易性金融资产或负债交易的实质，将母公司上期的投资收益调至公允价值变动损益，金额为 11,898,444.93 元，将子公司通信科技的投资收益调至公允价值变动损益，金额为 5,351,179.99 元，二者合计金额为 17,249,624.92 元，该调整不影响合并及母公司的净资产及留存收益。

四、公司全资子公司通信科技在编制 2009 年度财务报表时发现以前年度多计提生

产消耗及相关费用，通信科技对此差错进行更正，调增 2008 年末存货 14,070,221.48 元，调减 2008 年末其他应付款 4,201,922.36 元，调增 2008 年末未分配利润 18,272,143.84 元，调减 2008 年度营业成本 14,716,060.88 元，调增 2008 年度净利润 14,716,060.88 元，该调整不影响相关所得税费用，其调整影响金额与合并财务报表影响金额一致。

公司在更正上述会计差错的同时，业已调整了 2009 年度财务报表所列报的相关前期比较数据。

上述事项对公司 2008 年度合并财务报表的影响列示如下： 单位：元

项目	调整前	调整数	调整后
资产负债表			
存货	2,573,776,867.13	14,070,221.48	2,587,847,088.61
递延所得税资产	91,993,543.01	18,867,256.07	110,860,799.08
其他应付款	527,535,236.31	-4,201,922.36	523,333,313.95
盈余公积	804,896,533.82	1,886,725.61	806,783,259.43
未分配利润	500,638,125.11	24,786,855.12	525,424,980.23
归属于母公司所有者权益	3,775,042,931.48	26,673,580.73	3,801,716,512.21
少数股东权益	224,430,267.07	10,465,819.18	234,896,086.25
利润表			
主营业务成本	9,883,102,555.52	-14,716,060.88	9,868,386,494.64
公允价值变动损益	-12,481,880.16	17,249,624.92	4,767,744.76
投资收益	-3,708,539.71	-17,249,624.92	-20,958,164.63
所得税费用	22,521,423.18	-4,755,356.08	17,766,067.10
净利润	258,324,471.34	19,471,416.96	277,795,888.30
归属于母公司所有者的净利润	250,817,154.35	16,863,126.69	267,680,281.04
少数股东损益	7,507,316.99	2,608,290.27	10,115,607.26

上述事项对公司 2008 年度母公司财务报表的影响列示如下： 单位：元

项目	调整前	调整数	调整后
资产负债表			
递延所得税资产	91,053,354.87	18,867,256.07	109,920,610.94
盈余公积	804,896,533.82	1,886,725.61	806,783,259.43
未分配利润	588,922,722.41	16,980,530.46	605,903,252.87
所有者权益	3,846,681,471.41	18,867,256.07	3,865,548,727.48
利润表			
公允价值变动损益	-10,623,434.10	11,898,444.93	1,275,010.83
投资收益	47,416,697.46	-11,898,444.93	35,518,252.53
所得税费用	13,386,972.71	-4,755,356.08	8,631,616.63
净利润	232,261,134.57	4,755,356.08	237,016,490.65

十六、主要客户情况

本公司前五名客户合计的销售额为 2,413,848,049.88 元，占本公司年度销售总额的比例为 18.21%。

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) 本公司聘请中瑞岳华会计师事务所有限公司负责本公司2009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三次会议: 第六届第十一次~第十三次监事会会议。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十一次会议, 于 2009 年 4 月 28 日(星期二) 在深圳华侨城洲际大酒店会议室召开。会议审议并通过了《2008 年度监事会工作报告》、《2008 年年度报告》、《2009 年第一季度报告》、《内部控制自我评价报告》和《关于会计追溯调整事项的议案》。

(二) 康佳集团股份有限公司第六届监事会第十二次会议, 于 2009 年 8 月 25 日(星期二) 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 2009 年半年度报告》。

(三) 康佳集团股份有限公司第六届监事会第十三次会议, 于 2009 年 10 月 21 日(星期三) 以传真表决的方式召开。会议审议并通过了《2009 年第三季度报告》。

以上监事会决议分别于 2009 年 4 月 30 日、2009 年 8 月 27 日、2009 年 10 月 23 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

2009 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

报告期内, 公司监事会依法对公司运作情况进行了监督, 认为公司股东大会和董事局会议的决策程序合法, 公司董事局和经营管理团队切实、有效地履行了股东大会的各项决议, 符合法律、法规和《公司章程》的有关规定; 未发现董事、总裁及其他高级管理人员在执行公司职务时有违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

2009 年, 公司召开年度股东大会 1 次、临时股东大会 1 次, 上述股东大会形成的决议均已得到有效落实。

(二) 检查公司财务情况

为确保广大股东的利益, 报告期内监事会对公司财务进行了监督, 认为公司的财务

制度健全，财务运行状况良好，公司严格按照企业会计制度和会计准则及其他相关财务规定的要求执行。公司 2009 年度财务报告由中瑞岳华会计师事务所有限公司审计，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

公司能认真按照财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》等文件的精神，遵循内部控制的基本原则，公司经营效益稳步提升，运行质量不断提高，保障了公司资产的安全。公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全到位，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。

2009 年，公司能较好地按照《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》及公司相关内部控制制度执行，执行情况良好。

综上所述，我们认为，公司《2009 年度内部控制自我评价报告》全面、真实、准确，客观反映了公司内部控制的实际情况。

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(元)	占该公司股权比例	期末账面值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
000002	万科	2,311,748.07	0.00%	1,268,121.10	0.00	511,471.60	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	-	10,268,121.10	0.00	511,471.60	-	-

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(股)	报告期卖出股份数量(股)	期末股份数量(股)	使用的资金数量(元)	产生的投资收益(元)
光大证券	0	2000	2000	0	42,160.00	13,756.41
中国中冶	0	23000	23000	0	124,660.00	31,669.08
招商证券	0	1000	1000	0	31,000.00	3,062.21
中国重工	0	13000	13000	0	95,940.00	10,529.35

四、衍生品投资情况

1、衍生品投资情况表

报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)	<p>公司在作每一笔 NDF 业务组合时，到期收益是既定的，不存在风险。</p> <p>公司开展的 NDF 组合业务的主要风险如下：</p> <p>1、存款质押银行可能倒闭的风险，如果存款质押银行倒闭，则在银行的质押存款可能很难全额收回；</p> <p>2、境外操作 NDF 组合业务的银行可能倒闭的风险，若倒闭，可能得不到 NDF 组合业务可能产生的收益。</p> <p>公司都是选择与中国银行等大型银行合作开展 NDF 组合业务，这类银行经营稳健、资信良好，发生倒闭的概率极小，基本上可以不考虑由于其倒闭可能给公司带来的损失。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司开展的 NDF 组合业务，其到期收益是既定的，不存在公允价值变动。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	截止到公告日，公司开展的 NDF 组合业务没有特别的会计核算方法，核算原则依据为《企业会计准则》。
独立董事、保荐人或财务顾问对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司独立董事认为公司开展 NDF 组合业务有利于公司享受人民币汇率浮动的好处，能获取确定的无风险收益，具有一定的必要性；公司正在逐步完善衍生品投资的内

	控制制度，采取的针对性风险控制措施是可行的。
--	------------------------

2、报告期末衍生品投资的持仓情况

单位：万元

合约种类	期初合约金额	期末合约金额	报告期损益情况	期末合约金额占公司报告期末净资产比例
NDF 组合业务	0	258,435.68	2,067.65	66.69%
合计	0	258,435.68	2,067.65	66.69%

五、重大关联交易事项

(一) 2009 年度，本公司同本公司控股股东（华侨城集团公司）及其子公司有关关联交易，包括销售液晶显示屏、采购货物、及支付物业管理费、水电费等，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。

(二) 报告期内发生的日常关联交易情况如下：

单位：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(%)
彩电原材料	彩电用纸箱	安徽华力包装有限公司	24,067,965.82	0.18
		上海华励包装有限公司	11,514,832.99	0.09
		深圳市华友包装有限公司	12,096,288.30	0.09
		深圳华力包装贸易有限公司	9,623,339.39	0.07
		华励包装(惠州)有限公司	4,373,339.46	0.03
原材料	说明书	广州市番禺华力友德彩印包装有限公司	2,939,202.08	0.02

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 2009 年 4 月 30 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：2009-05)。报告期内，公司从安徽华力包装有限公司、上海华励包装有限公司、深圳华力包装贸易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。由于深圳市华友包装有限公司即将停产，其业务转入华励包装(惠州)有限公司，报告期内，公司从深圳市华友包装有限公司和华励包装(惠州)有限公司实际采购的包装原材料的交易总金额与 2009 年年初预计从深圳市华友包装有限公司采购的交易金额基本一致。为了满足公司主业发展对说明书的需要，报告期内，公司从广州市番禺华力友德彩印包装有限公司采购了部分说明书，采购金额较小。

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。

六、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。

七、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。

八、会计师事务所及报酬

经2008年年度股东大会审议通过，本公司聘请中瑞岳华会计师事务所有限公司负责本公司2009年度财务报表审计，聘期一年。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。

九、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
2009 年 01 月 21 日	公司会议室	实地调研	中信证券、长盛基金	彩电行业发展趋势，液晶电视产品的竞争力、公司彩电业务的行业地位
2009 年 02 月	公司会议室	实地调研	平安证券	公司彩电业务发展战略，液晶电视新产品推出

05 日				情况，液晶电视行业情况
2009 年 02 月 18 日	公司会议室	实地调研	建银国际	彩电行业现状、发展趋势以及公司液晶电视业务的发展思路
2009 年 02 月 19 日	公司会议室	实地调研	申万巴黎、博时基金、富国基金、银华基金、建信基金等	公司彩电产品的竞争力，发展战略，新产品市场前景及相关工作的进度情况
2009 年 02 月 20 日	公司会议室	实地调研	中信建投证券	液晶模组项目投资情况，公司彩电、手机业务基本情况
2009 年 02 月 23 日	公司会议室	实地调研	国金证券	康佳研发大厦建设情况，彩电行业发展趋势
2009 年 02 月 25 日	济宁分公司	实地调研	申银万国、天弘基金、华宝兴业基金、华富基金、鲍尔太平洋有限公司等	家电下乡产品的销售情况
2009 年 03 月 05 日	公司会议室	实地调研	鹏华基金、联合证券、中投证券、英大证券	公司 2009 年投资情况，液晶模组项目建设情况，彩电的竞争战略
2009 年 03 月 05 日	公司会议室	实地调研	国信证券、融通基金、农银汇理基金、招商基金	彩电行业的发展趋势，公司降费用的情况，2009 年的投资情况
2009 年 03 月 16 日	公司会议室	电话沟通	中信证券	彩电行业发展趋势，公司彩电产品的市场竞争力
2009 年 4 月 2 日	公司会议室	实地调研	摩根斯坦利	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
2009 年 4 月 30 日	公司会议室	电话沟通	申银万国、国金证券等	公司主业的基本情况，公司的行业地位
2009 年 5 月 6 日	公司会议室	实地调研	中投证券、泰信基金、大成基金、诺安基金	行业发展趋势，公司的行业地位，公司发展战略
2009 年 5 月 11 日	公司会议室	实地调研	法银巴黎证券、摩根富林明证券	家电下乡的中标情况，家电下乡的销售情况，公司主业的行业发展趋势
2009 年 5 月 13 日	公司会议室	实地调研	海富通基金	公司 2008 年年报的相关情况，公司发展战略，家电下乡产品的销售情况
2009 年 5 月 13 日	公司会议室	实地调研	从容投资	公司产品竞争力，新产品规划
2009 年 5 月 15 日	公司会议室	实地调研	汇丰晋信基金	公司发展战略，公司内部管理的情况，液晶模组项目的投资情况
2009 年 6 月 2 日	公司会议室	实地调研	中金公司、建信基金、农银汇理基金、华宝信托	公司发展战略，彩电行业、手机行业、白电行业的市场状况及公司的发展思路
2009 年 6 月 10 日	公司会议室	实地调研	国金证券、财富证券、中信建投证券、宏源证券等	公司业务发展状况，公司发展思路，公司内部管理的有关情况
2009 年 6 月 15 日	公司会议室	实地调研	国泰君安证券	公司彩电、手机、白电产品的竞争力，发展战略，新产品市场前景
2009 年 6 月 25 日	公司会议室	实地调研	国泰君安证券	液晶模组项目投资情况，公司彩电、手机业务基本情况
2009 年 7 月 13 日	公司会议室	实地调研	国元证券、第一上海创业投资	行业发展趋势，公司的行业地位，新产品市场前景及相关工作的进度情况
2009 年 9 月 15 日	公司会议室	实地调研	兴业证券	液晶模组项目建设情况，家电下乡产品的销售情况，液晶电视的市场竞争状况
2009 年 9 月 24 日	公司会议室	实地调研	联合证券、信诚基金	彩电、手机行业的发展趋势，公司的行业地位
2009 年 10 月	公司会议室	实地调研	摩根斯坦利	液晶电视的市场竞争状况，公司彩电产品的市

12 日				场竞争力、优势与劣势
2009 年 10 月 22 日	公司会议室	实地调研	申银万国证券、上投摩根基金、宝盈基金、民生加银基金、鹏华基金、华安基金、诺德基金、中银基金等	公司核心竞争力,彩电、手机业务的发展战略,新产品推出情况
2009 年 10 月 23 日	公司会议室	实地调研	中金公司、大成基金、	液晶电视的市场竞争状况,公司的行业地位
2009 年 11 月 11 日	公司会议室	实地调研	光大证券	液晶模组项目建设情况,家电下乡产品的销售情况,公司发展战略
2009 年 11 月 12 日	公司会议室	实地调研	天相投顾	公司彩电、手机产品的市场竞争力,公司降费用的情况
2009 年 11 月 13 日	公司会议室	实地调研	银华基金、长城证券、金元比联基金	公司彩电、手机、白电业务的发展战略,家电下乡产品的销售情况
2009 年 11 月 16 日	公司会议室	实地调研	汇添富基金	公司内部管理的情况,公司产品竞争力,新产品推出情况
2009 年 11 月 20 日	公司会议室	实地调研	六合投资、从容投资	液晶模组项目的进展,LED 业务的发展战略
2009 年 11 月 24 日	公司会议室	实地调研	国投瑞银基金	公司彩电行业、手机行业、白电行业的市场状况,公司主业的发展思路
2009 年 12 月 3 日	公司会议室	实地调研	景林资产	家电下乡产品的销售情况,公司发展思路,内部管理的有关情况,
2009 年 12 月 3 日	公司会议室	实地调研	东吴基金	公司彩电、手机、白电产品的发展战略,新产品市场前景
2009 年 12 月 9 日	公司会议室	实地调研	平安证券	液晶模组项目进展情况,彩电、手机业务的市场竞争状况
2009 年 12 月 11 日	公司会议室	实地调研	法国巴黎证券	彩电、手机、白电业务的行业发展趋势,公司的行业地位,新产品推出情况
2009 年 12 月 16 日	公司会议室	实地调研	国信证券、海通证券、国元证券、安信证券、工银瑞信基金、交银施罗德基金、汇添富基金、建信基金、长信基金、海富通基金、富国基金等	公司液晶电视产品的竞争力、行业地位及发展策略,家电下乡产品的销售情况
2009 年 12 月 17 日	公司会议室	实地调研	东北证券、深圳民森投资	液晶电视的发展战略,新产品推出情况,液晶电视行业情况,液晶模组项目进展情况
2009 年 12 月 18 日	公司会议室	实地调研	国泰基金	液晶电视新产品推出情况,家电下乡产品的销售情况
2009 年 12 月 25 日	公司会议室	实地调研	第一创业、南方基金	液晶电视的行业竞争状况,液晶模组项目进展情况,新产品推出情况
2009 年 12 月 28 日	公司会议室	实地调研	海通证券、深圳市武当资产管理公司	液晶模组项目建设情况,彩电、手机、白电业务的市场竞争状况

十、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。

十一、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 2009 年 4 月 30 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: 2009-05)。

(三) 《2008 年权益分派度实施公告》: 详见本公司于 2009 年 7 月 3 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: 2009-12)。

第十一节、财务报告

一、审计报告

审 计 报 告

中瑞岳华审字[2010]第 05803 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 (以下简称“康佳集团”) 财务报表, 包括 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司的资产负债表, 2009 年度的合并及母公司的利润表、现金流量表、所有者权益变动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康佳集团管理层的责任。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, 康佳集团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

公允反映了康佳集团 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2009 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国注册会计师

中国 北京

中国注册会计师

2010 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 一 年四月三十日

康佳集团股份有限公司 审 计 报 告

2009 年度

目 录

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．现金流量表
- 8．股东权益变动表
- 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

2009 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	3,624,480,380.25	2,920,787,369.99	2,066,252,494.08	1,475,666,531.16
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	3,673,164.00	2,781,054.00		
应收票据	2,807,539,700.27	2,679,933,632.86	2,602,862,135.40	2,490,683,124.51
应收账款	1,302,066,597.13	1,105,121,784.81	1,326,261,316.54	1,060,970,067.41
预付款项	275,850,813.27	259,306,577.60	258,992,334.73	202,116,433.21
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	32,529,920.96	29,442,469.13	19,905,867.09	17,616,624.79
应收股利				
其他应收款	19,572,445.66	863,563,519.29	81,299,762.88	1,056,576,887.24
买入返售金融资产				
存货	3,580,780,457.01	2,880,442,228.65	2,587,847,088.61	1,914,848,396.91
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	11,646,493,478.55	10,741,378,636.33	8,943,420,999.33	8,218,478,065.23
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产	10,268,121.10	10,268,121.10	9,756,649.50	9,756,649.50
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	57,800,445.23	1,278,602,169.87	21,610,338.75	1,149,511,669.87
投资性房地产				
固定资产	1,433,674,626.29	397,886,724.19	1,344,177,898.16	417,114,182.46
在建工程	61,087,946.18	35,542,625.38	27,331,613.11	17,412,689.40
工程物资				
固定资产清理	20,851,110.89			
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	167,502,525.56	18,952,170.77	69,223,899.60	19,277,794.23
开发支出				
商誉	3,943,671.53		3,943,671.53	
长期待摊费用	15,774,783.95	6,011,778.39	19,897,124.12	5,970,948.27
递延所得税资产	150,686,419.10	139,410,896.12	110,860,799.08	109,920,610.94
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,921,589,649.83	1,886,674,485.82	1,606,801,993.85	1,728,964,544.67
资产总计	13,568,083,128.38	12,628,053,122.15	10,550,222,993.18	9,947,442,609.90

公司法定代表人：侯松容

主管会计工作负责人：杨榕

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

2009 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

流动负债：				
短期借款	2,770,014,060.00	2,553,412,550.00	1,346,375,610.78	1,094,765,111.29
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
应付票据	2,884,697,072.42	2,546,131,169.12	2,637,681,947.36	2,441,813,730.21
应付账款	2,599,242,285.04	2,490,629,061.71	1,571,761,341.98	1,652,175,944.19
预收款项	279,331,464.38	162,177,552.53	179,376,510.50	110,769,256.44
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	193,217,075.52	94,499,554.84	168,838,494.96	81,507,222.39
应交税费	-132,897,711.14	-74,701,335.32	14,263,975.12	27,855,510.51
应付利息	23,633,016.78	21,675,319.92	8,247,223.62	5,511,794.93
应付股利	804,527.20		7,108,659.46	
其他应付款	763,923,600.66	940,384,863.17	523,333,313.95	617,429,508.74
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	9,381,965,390.86	8,734,208,735.97	6,469,468,957.89	6,042,451,512.80
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	1,308,715.59	611,831.88	563,067.21	
其他非流动负债	78,541,048.48	62,205,048.48	43,578,369.62	39,442,369.62
非流动负债合计	79,849,764.07	62,816,880.36	44,141,436.83	39,442,369.62
负债合计	9,461,815,154.93	8,797,025,616.33	6,513,610,394.72	6,081,893,882.42
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	1,203,972,704.00	1,203,972,704.00
资本公积	1,257,449,727.58	1,249,319,561.00	1,256,138,295.21	1,248,889,511.18
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	809,307,995.80	809,307,995.80	806,783,259.43	806,783,259.43
一般风险准备				
未分配利润	613,778,898.84	568,427,245.02	525,424,980.23	605,903,252.87
外币报表折算差额	-9,141,464.66		9,397,273.34	
归属于母公司所有者权益合计	3,875,367,861.56	3,831,027,505.82	3,801,716,512.21	3,865,548,727.48
少数股东权益	230,900,111.89		234,896,086.25	
所有者权益合计	4,106,267,973.45	3,831,027,505.82	4,036,612,598.46	3,865,548,727.48
负债和所有者权益总计	13,568,083,128.38	12,628,053,122.15	10,550,222,993.18	9,947,442,609.90

公司法定代表人：侯松容

主管会计工作负责人：杨榕

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

2009 年度

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	13,259,033,591.95	11,525,945,799.03	12,205,292,227.57	10,404,759,255.68
其中：营业收入	13,259,033,591.95	11,525,945,799.03	12,205,292,227.57	10,404,759,255.68
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	13,153,736,796.99	11,541,097,094.73	11,908,511,833.93	10,210,565,592.50
其中：营业成本	10,769,730,028.66	9,627,435,803.69	9,868,386,494.64	8,578,370,891.22
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	4,847,731.84	2,792,496.10	4,170,880.39	2,014,068.88
销售费用	1,670,999,719.23	1,452,893,525.11	1,520,386,793.94	1,298,039,993.30
管理费用	455,895,588.89	286,211,646.84	432,537,982.69	278,393,120.10
财务费用	54,509,219.18	44,499,518.39	1,318,507.81	-5,457,859.94
资产减值损失	197,754,509.19	127,264,104.60	81,711,174.46	59,205,378.94
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	16,155,044.16	13,404,488.10	4,767,744.76	1,275,010.83
投资收益（损失以“-”号填列）	3,220,262.14	4,596,951.52	-20,958,164.63	35,518,252.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-886,679.52		-690,035.55	
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	124,672,101.26	2,850,143.92	280,589,973.77	230,986,926.54
加：营业外收入	27,314,858.06	13,626,467.19	27,884,850.52	20,426,770.27
减：营业外支出	6,088,845.81	2,560,558.97	12,912,868.89	5,765,589.53
其中：非流动资产处置损失	3,814,873.37	922,222.62	6,652,412.36	786,967.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	145,898,113.51	13,916,052.14	295,561,955.40	245,648,107.28
减：所得税费用	-1,488,458.74	-11,331,311.58	17,766,067.10	8,631,616.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	147,386,572.25	25,247,363.72	277,795,888.30	237,016,490.65
归属于母公司所有者的净利润	151,077,290.18	25,247,363.72	267,680,281.04	237,016,490.65
少数股东损益	-3,690,717.93		10,115,607.26	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.1255		0.2223	
（二）稀释每股收益	0.1255		0.2223	
七、其他综合收益	-18,108,688.18	430,049.82	-16,883,358.02	-18,481,415.11
八、综合收益总额	129,277,884.07	25,677,413.54	260,912,530.28	218,535,075.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	132,968,602.00	25,677,413.54	250,796,923.02	218,535,075.54
归属于少数股东的综合收益总额	-3,690,717.93		10,115,607.26	

公司法定代表人：侯松容

主管会计工作负责人：杨榕

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

2009 年度

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	15,133,741,038.91	12,334,021,394.68	13,416,342,914.29	11,822,441,609.73
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	87,084,976.74	16,034,237.41	77,849,353.60	335,272.97
收到其他与经营活动有关的现金	146,134,323.76	1,116,247,070.67	103,203,885.47	77,403,447.32
经营活动现金流入小计	15,366,960,339.41	13,466,302,702.76	13,597,396,153.36	11,900,180,330.02
购买商品、接受劳务支付的现金	12,072,565,468.07	10,753,988,727.66	10,236,431,232.19	9,296,806,289.76
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	914,638,306.02	547,446,533.41	850,940,738.59	476,441,125.65
支付的各项税费	1,345,298,981.26	1,110,403,753.04	1,025,589,614.95	830,230,406.87
支付其他与经营活动有关的现金	740,354,025.83	745,994,433.40	1,121,792,489.34	942,562,270.19
经营活动现金流出小计	15,072,856,781.18	13,157,833,447.51	13,234,754,075.07	11,546,040,092.47
经营活动产生的现金流量净额	294,103,558.23	308,469,255.25	362,642,078.29	354,140,237.55
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	197,820.00	197,820.00	47,065,893.48	32,897,970.86
取得投资收益收到的现金	54,354.16	1,404,354.16	5,460,641.00	50,832,140.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,575,955.08	12,808,403.23	40,466,824.25	40,215,771.28
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	43,622,774.50		29,198,806.33	29,032,353.91
投资活动现金流入小计	58,450,903.74	14,410,577.39	122,216,315.06	153,002,386.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	348,264,933.03	38,405,118.57	160,001,413.50	18,619,141.20
投资支付的现金	37,370,546.00	200,446,760.00	84,360.00	350,584,360.00
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	11,462,345.89	44,010.00	20,269,150.00	22,547,102.10
投资活动现金流出小计	397,097,824.92	238,895,888.57	180,354,923.50	391,750,603.30
投资活动产生的现金流量净额	-338,646,921.18	-224,485,311.18	-58,138,608.44	-238,748,216.83
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	6,093,075.82			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	6,093,075.82			
取得借款收到的现金	2,777,811,335.00	2,559,657,550.00	2,449,996,862.25	2,160,291,902.78
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	1,557,658,931.78	1,117,035,032.02	1,036,141,024.71	855,513,489.19
筹资活动现金流入小计	4,341,563,342.60	3,676,692,582.02	3,486,137,886.96	3,015,805,391.97
偿还债务支付的现金	1,354,172,885.78	1,104,055,945.05	2,375,918,008.59	2,138,083,790.03
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	97,290,061.35	84,815,772.25	108,561,447.16	88,329,554.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	11,821,060.28		17,466,556.78	
支付其他与筹资活动有关的现金	2,930,409,561.75	2,579,347,250.00	1,204,946,154.12	1,100,051,307.54
筹资活动现金流出小计	4,381,872,508.88	3,768,218,967.30	3,689,425,609.87	3,326,464,651.91
筹资活动产生的现金流量净额	-40,309,166.28	-91,526,385.28	-203,287,722.91	-310,659,259.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-10,222,921.54	-9,648,937.94	-8,747,294.35	-2,184,250.16
五、现金及现金等价物净增加额	-95,075,450.77	-17,191,379.15	92,468,452.59	-197,451,489.38
加：期初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
六、期末现金及现金等价物余额	749,951,416.29	341,440,119.99	845,026,867.06	358,631,499.14

公司法定代表人：侯松容

主管会计工作负责人：杨榕

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

2009 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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,203,972,704.00	1,256,138,295.21			806,783,259.43		525,424,980.23	9,397,273.34	234,896,086.25	4,036,612,598.46
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,203,972,704.00	1,256,138,295.21			806,783,259.43		525,424,980.23	9,397,273.34	234,896,086.25	4,036,612,598.46
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,311,432.37			2,524,736.37		88,353,918.61	-18,538,738.00	-3,995,974.36	69,655,374.99
（一）净利润							151,077,290.18		-3,690,717.93	147,386,572.25
（二）其他综合收益		430,049.82						-18,538,738.00		-18,108,688.18
上述（一）和（二）小计		430,049.82					151,077,290.18	-18,538,738.00	-3,690,717.93	129,277,884.07
（三）所有者投入和减少资本		881,382.55							5,211,671.59	6,093,054.14
1．所有者投入资本		881,382.55							1,468,799.00	2,350,181.55
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他									3,742,872.59	3,742,872.59
（四）利润分配					2,524,736.37		-62,723,371.57		-5,516,928.02	-65,715,563.22
1．提取盈余公积					2,524,736.37		-2,524,736.37			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-60,198,635.20		-5,516,928.02	-65,715,563.22
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										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
四、本期期末余额	1,203,972,704.00	1,257,449,727.58			809,307,995.80		613,778,898.84	-9,141,464.66	230,900,111.89	4,106,267,973.45

公司法定代表人：侯松容

主管会计工作负责人：杨榕

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

2009 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	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	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	1,876,606,062.32			781,670,420.36		273,047,084.22	7,799,216.25	238,161,627.35	3,779,270,762.50
加：会计政策变更										
前期差错更正					1,411,190.00		8,399,264.04		7,857,528.91	17,667,982.95
其他										
二、本年初余额	601,986,352.00	1,876,606,062.32			783,081,610.36		281,446,348.26	7,799,216.25	246,019,156.26	3,796,938,745.45
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	601,986,352.00	-620,467,767.11			23,701,649.07		243,978,631.97	1,598,057.09	-11,123,070.01	239,673,853.01
(一)净利润							267,680,281.04		10,115,607.26	277,795,888.30
(二)其他综合收益		-18,481,415.11						1,598,057.09		-16,883,358.02
上述(一)和(二)小计		-18,481,415.11					267,680,281.04	1,598,057.09	10,115,607.26	260,912,530.28
(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					23,701,649.07		-23,701,649.07		-21,238,677.27	-21,238,677.27
1.提取盈余公积					23,701,649.07		-23,701,649.07			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配									-21,238,677.27	-21,238,677.27
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										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期期末余额	1,203,972,704.00	1,256,138,295.21			806,783,259.43		525,424,980.23	9,397,273.34	234,896,086.25	4,036,612,598.46

公司法定代表人：侯松容

主管会计工作负责人：杨榕

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

2009 年度

单位：(人民币)元

项目	本期金额							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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	1,203,972,704.00	1,248,889,511.18			806,783,259.43		605,903,252.87	3,865,548,727.48
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,203,972,704.00	1,248,889,511.18			806,783,259.43		605,903,252.87	3,865,548,727.48
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		430,049.82			2,524,736.37		-37,476,007.85	-34,521,221.66
（一）净利润							25,247,363.72	25,247,363.72
（二）其他综合收益		430,049.82						430,049.82
上述（一）和（二）小计		430,049.82					25,247,363.72	25,677,413.54
（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					2,524,736.37		-62,723,371.57	-60,198,635.20
1．提取盈余公积					2,524,736.37		-2,524,736.37	
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								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
四、本期期末余额	1,203,972,704.00	1,249,319,561.00			809,307,995.80		568,427,245.02	3,831,027,505.82

公司法定代表人：侯松容

主管会计工作负责人：杨榕

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

2009 年度

单位：(人民币)元

项目	上年金额							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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	601,986,352.00	1,869,357,278.29			781,670,420.36		379,887,701.30	3,632,901,751.95
加：会计政策变更								
前期差错更正					1,411,190.00		12,700,709.99	14,111,899.99
其他								
二、本年初余额	601,986,352.00	1,869,357,278.29			783,081,610.36		392,588,411.29	3,647,013,651.94
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	601,986,352.00	-620,467,767.11			23,701,649.07		213,314,841.58	218,535,075.54
（一）净利润							237,016,490.65	237,016,490.65
（二）其他综合收益		-18,481,415.11						-18,481,415.11
上述（一）和（二）小计		-18,481,415.11					237,016,490.65	218,535,075.54
（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					23,701,649.07		-23,701,649.07	
1．提取盈余公积					23,701,649.07		-23,701,649.07	
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								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
四、本期期末余额	1,203,972,704.00	1,248,889,511.18			806,783,259.43		605,903,252.87	3,865,548,727.48

公司法定代表人：侯松容

主管会计工作负责人：杨榕

会计机构负责人：阮仁宗

康佳集团股份有限公司**财务报表附注****2009 年度**

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况**1、 公司设立情况**

康佳集团股份有限公司(以下简称“公司”或“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。

2、 公司设立后股本变化情况

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1.00元。其中: 原有净资产折股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1.00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, 公司于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》并于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。

3、本公司经批准的经营范围为：研究开发、生产经营电视机、冰箱、洗衣机、日用小家电等家用电器产品，家庭视听设备，IPTV机顶盒，数字电视接收器，数码产品，移动电话，移动通信设备及终端产品，日用电子产品，汽车电子产品，卫星导航系统，智能交通系统，防火防盗报警系统，办公设备，电子计算机，显示器，大屏幕显示设备的制造和应用服务；LED（OLED）背光源、照明、发光器件制造及封装；生产经营电子元件、器件，模具，塑胶制品，各类包装材料，并从事相关产品的技术咨询和服务。从事以上所述产品（含零配件）的批发、零售、进出口及相关配套业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理及其他专项规定管理的商品，按国家有关规定办理申请），销售自行开发的技术成果，提供电子产品的维修服务；国内货运代理；仓储服务；企业管理咨询服务；自有物业租赁和物业管理业务。

4、本报告中提及的公司名称简称对照表

公司名称	简称
深圳康佳通信科技有限公司	通信科技
深圳市康佳视讯系统工程有限公司	视讯工程
深圳康佳精密模具制造有限公司	精密模具
深圳市康佳电器有限公司	康佳电器
深圳康佳信息网络有限公司	信息网络
深圳康佳塑胶制品有限公司	塑胶制品
深圳数时达电子有限公司	数时达
深圳康佳电子配件科技有限公司	配件科技
牡丹江康佳实业有限公司	牡丹江康佳
陕西康佳电子有限公司	陕西康佳
重庆康佳电子有限公司	重庆康佳
重庆康佳汽车电子有限公司	重庆电子
重庆庆佳电子有限公司	重庆庆佳
安徽康佳电子有限公司	安徽康佳
安徽康佳电器有限公司	安徽电器
常熟康佳电子有限公司	常熟康佳
昆山康佳电子有限公司	昆山康佳
东莞康佳电子有限公司	东莞康佳
东莞康佳包装材料有限公司	东莞包装
东莞康佳模具塑胶有限公司	东莞模塑
博罗康佳印制板有限公司	博罗康佳
博罗康佳精密科技有限公司	博康精密
康佳（南海）开发中心	南海研究所
香港康佳有限公司	香港康佳
康电投资发展有限公司	康电投资
康电国际贸易有限公司	康电贸易

公司名称	简称
KONKA AMERICA, INC.	美国康佳
康佳（欧洲）有限责任公司	欧洲康佳
康佳（昆山）置地投资有限公司	昆山置地
东莞市旭通达模具塑胶有限公司	旭通达

本公司财务报表于2010年4月28日已经公司董事会批准报出。

二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司2009年度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2009年12月31日的财务状况、2009年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面同时符合中国证券监督管理委员会2009年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号－财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、 公司主要的会计政策、会计估计和前期差错

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方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，以及为企业合

并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

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。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

4、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%），或虽不足 50% 但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

（2）合并财务报表编制的方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，

将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、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投资。

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为人民币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于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，除了按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，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。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

（3）外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

7、金融工具

（1）金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

（2）金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括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；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：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；其他金融负债。

（3）金融工具的计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差

额计入当期损益。

可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（4）金融工具转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

终止确认部分的账面价值；

终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（5）金融工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

A．在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

B．金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的

最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

（6）金融资产减值

在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时,将其账面价值减记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（折现利率采用原实际利率）,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。

应收款项

应收款项坏账准备的计提方法见“附注四、8、应收款项”。

可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

8、应收款项

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：债务人发生严重的财务困难；债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

A．单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：应收账款为单项金额大于 2,000 万元的款项，其他应收款为单项金额大于 1,000 万元的款项。

B．单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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。

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坏账准备的确定依据、计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据：单项金额未达到重大金额，但账龄在三年以上的应收款项。

B. 根据信用风险特征组合确定的计提方法：单项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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。

其他计提法：不属于单项金额且经过测试不属于按信用风险特征组合的应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项，不对其预计未来现金流量进行折现，按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备（关联方往来余额不计提坏账准备）。

应收款项的坏账准备计提比例一般为：

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年,下同)	2	2
1-2 年	5	5
2-3 年	20	20
3 年以上	50	50

预付款项减值：在资产负债表日对预付款项单独进行减值测试，若有客观证据表明其发生了减值，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认为减值损失，计提坏账准备。

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

9、存货

（1）存货的分类

本公司存货主要包括原材料、半成品、库存商品、发出商品、周转材料、低值易耗品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按移动加权平均法计价；库存商品以计划成本核算，对库存商品的计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

（3）存货跌价准备的确认标准及计提方法

在资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中：产成品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为所生产的产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时采用一次摊销法摊销；包装物于领用时采用一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

（1）长期股权投资的初始成本的确定

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额做为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照确定的合并成本进行初始计量。其他方式取得的长期股权投资，区分不同的取得方式以实际支付的现金、发行权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值等确定初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

（2）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司对被投资单位能够实施控制，以及不具有共同控制或重大影响的，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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

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。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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司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其他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。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分（仅指计入资本公积的部分）按相应比例转入当期损益。

（3）确定对被投资单位共同控制、重大影响的依据

共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响的确定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。

但符合下列情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：A.在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；B.参与被投资单位的政策制定过程；C.与被投资单位之间发生重要交易；D.向被投资单位派出管理人员；E.向被投资单位提供关键技术资料。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

当单项长期股权投资或者长期股权投资所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应

的长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

11、固定资产

（1）固定资产的确认条件

本公司固定资产指为生产商品、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有形资产。固定资产在同时满足下列条件时才能确认： 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业； 该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用直线法计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	使用寿命	预计净残值率%	年折旧率%
房屋及建筑	20-40	10.00	2.25-4.50
机械设备	10	10.00	9.00
运输工具	5	10.00	18.00
电子设备	5	10.00	18.00
其他设备	5	10.00	18.00

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

（3）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据固定资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。当单项固定资产的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

12、在建工程

本公司在建工程包括施工前期准备工程、正在施工中的建筑工程、安装工程、技

术改造工程、大修理工程等。在建工程按实际成本计价。

在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

本公司在资产负债表日根据在建工程是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。

当单项在建工程的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、借款费用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产的成本。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

资产支出已经发生。

借款费用已经发生。

为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按

照下列规定确定：

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，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，本公司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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

14、无形资产

(1) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。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《企业会计准则第17号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

自行开发的无形资产

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号-债务重组》、《企业会计准则第16号-政府补助》、《企业会计准则第20号-企业合并》的有关规定确定。

(2) 无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其能为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

类别	估计使用寿命
软件	5 年
专利权	5 年

类别	估计使用寿命
商标使用权	5 年
土地使用权	50 年

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。对使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

（3）研究开发支出

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化：

- 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，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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据断使用寿命有限的无形资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。当单项无形资产的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上

(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账,在五年内按直线法进行摊销。

16、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,确认为负债:

该义务是本公司承担的现时义务。

该义务的履行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。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的,按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

17、收入

公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入,收入确认原则和具体时点如下:

(1) 本公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方、不再对该商品实施继续管理权和实际控制权,相关的收入已经收到或取得了收款的证据,并且与销售该商品有关成本能够可靠的计量时,确认营业收入实现。出口商品收入的确认:对于 FOB 出口,在商品交至购货方委托的承运方后确认收入实现;对于 CIF 出口则在货物交至购货方码头时确认收入实现。

(2) 公司在劳务已经提供,价款已经收到或取得了收款的证据时,确认劳务收入的实现。物业管理在物业管理服务已提供,与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业,与物业管理服务有关的成本能够可靠地计量时,确认物业管理收入的实现。

(3) 与交易相关的经济利益很可能流入公司、收入的金额能够可靠地计量时,确认让渡资产使用权收入的实现。

18、政府补助

本公司政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的,才能予以确认: 公司能够满足政府补助所附条件; 公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资

产的，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（1元）计量。

与资产相关的政府补助，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，分别情况处理：用于补偿本公司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。用于补偿本公司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，分别情况处理：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。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

19、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

（1）递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且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。

对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

（2）递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A.商誉的初始确认；

B.同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且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。

对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

20、租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁

为经营租赁。经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

21、持有待售资产

本公司将同时符合以下条件的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产）划分为持有待售资产：

- （1）本公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- （2）已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （3）该项转让将在一年内完成。

划分为持有待售资产的单项资产和处置组（指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产），按照公允价值减去处置费用后的金额计量，但不得超过符合持有待售条件时的原账面价值。原账面价值高于公允价值减去处置费用后的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

22、主要会计政策、会计估计的变更

- （1）会计政策变更

本公司报告期内无会计政策变更事项。

- （2）会计估计变更

本公司报告期内无会计估计变更事项。

23、前期会计差错更正

- （1）前期会计差错更正的内容。

本公司于 2007 年全面执行企业会计准则时，按照《企业会计准则第 18 号——所得税》第十二条的规定，在首次执行日对资产、负债的账面价值与计税基础不同形成的暂时性差异的所得税影响进行追溯调整时，未对计提的保修费和与资产相关的政府补助的账面价值与计税基础不同形成的暂时性差异进行追溯调整。本年度公司对此差错进行更正，由此调减 2008 年度所得税费用 4,755,356.08 元，调增 2008 年 12 月 31 日递延所得税资产 18,867,256.07 元，调增 2008 年 12 月 31 日盈余公积 1,886,725.61 元，调增归属于母公司未分配利润 16,980,530.46 元。

本公司于 2007 年全面执行企业会计准则时，未完全按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第二十一条第 2 款的规定，对于少数股东分担的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的余额未冲减母公司的所有者权益。本年度公司对此差错进行更正，调增 2008 年度少数股东损益 2,608,290.27 元，调增 2008 年 12 月 31 日少数股东权益 10,465,819.18 元，调减归属于母公司未分配利润 10,465,819.18 元。

本公司根据交易性金融资产或负债交易的实质，将母公司上期的投资收益调至公允价值变动损益，金额为 11,898,444.93 元，将子公司通信科技的投资收益调至公允价值变动损益，金额为 5,351,169.99 元，二者合计金额为 17,249,624.92 元。该调整不影响合并及母公司的净资产及留存收益。

本公司之全资子公司通信科技在编制 2009 年度财务报表时发现以前年度多结转存货成本，通信科技对此差错进行更正，调增 2008 年末存货 14,070,221.48 元，调减 2008 年末其他应付款 4,201,922.36 元，调增 2008 年末未分配利润 18,272,143.84 元，调减 2008 年度营业成本 14,716,060.88 元，调增 2008 年度净利润 14,716,060.88 元，该调整不影响相关所得税费用，其调整影响金额与合并财务报表影响金额一致。

本公司在更正上述会计差错的同时，业已调整了 2009 年度财务报表所列报的相关前期比较数据。

上述事项对 2008 年度合并财务报表的影响列示如下

项目	调整前	调整数	调整后
资产负债表			
存货	2,573,776,867.13	14,070,221.48	2,587,847,088.61
递延所得税资产	91,993,543.01	18,867,256.07	110,860,799.08
其他应付款	527,535,236.31	-4,201,922.36	523,333,313.95
盈余公积	804,896,533.82	1,886,725.61	806,783,259.43
未分配利润	500,638,125.11	24,786,855.12	525,424,980.23
归属于母公司所有者权益	3,775,042,931.48	26,673,580.73	3,801,716,512.21
少数股东权益	224,430,267.07	10,465,819.18	234,896,086.25
利润表			
主营业务成本	9,883,102,555.52	-14,716,060.88	9,868,386,494.64
公允价值变动损益	-12,481,880.16	17,249,624.92	4,767,744.76
投资收益	-3,708,539.71	-17,249,624.92	-20,958,164.63
所得税费用	22,521,423.18	-4,755,356.08	17,766,067.10
净利润	258,324,471.34	19,471,416.96	277,795,888.30
归属于母公司所有者的净利润	250,817,154.35	16,863,126.69	267,680,281.04
少数股东损益	7,507,316.99	2,608,290.27	10,115,607.26

上述事项对 2008 年度母公司财务报表的影响列示如下：

项目	调整前	调整数	调整后
资产负债表			
递延所得税资产	91,053,354.87	18,867,256.07	109,920,610.94
盈余公积	804,896,533.82	1,886,725.61	806,783,259.43
未分配利润	588,922,722.41	16,980,530.46	605,903,252.87
所有者权益	3,846,681,471.41	18,867,256.07	3,865,548,727.48
利润表			
公允价值变动损益	-10,623,434.10	11,898,444.93	1,275,010.83

投资收益	47,416,697.46	-11,898,444.93	35,518,252.53
所得税费用	13,386,972.71	-4,755,356.08	8,631,616.63
净利润	232,261,134.57	4,755,356.08	237,016,490.65

五、 税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入	17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、5%、7%
教育费附加	应纳流转税额	3%、4%
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 2009 年度为 20%，外地公司为 25%，香港康佳为 17.5%，重庆庆佳、东莞模塑为 15%

注：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。

2、税收优惠及批文

2008 年 12 月 16 日本公司之子公司通信科技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，康佳通信将自 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。

依据国发〔2007〕39 号文《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》相关规定，本公司及在深圳注册除通信科技外子公司在新税法施行后 5 年内逐步过渡到法定税率，2009 年度按 20% 税率执行。

根据重庆市国家税务局渝国税函[2002]488 号文件，本公司之子公司重庆庆佳 2001 年至 2010 年享受西部大开发所得税税收优惠政策，减按 15% 的税率征收企业所得税。

2009 年 11 月 10 日，本公司之子公司东莞模塑的高新技术企业认证已通过国家科技部的备案，有效期为三年，根据相关税收规定，东莞模塑将自 2009 年起连续三年享受关于高新技术企业的相关优惠政策，按照 15% 的优惠税率征收企业所得税。

2008年10月8日,广东省博罗县国家税务局博国税函[2008]94号关于博康精密申请享受“两免三减半”税收优惠的批复:同意博康精密自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。

六、 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本	期末实际 出资额	金额单位:人民币万元	
					实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	
通信科技	广东·深圳	移动通讯产品	RMB12,000 万元	12,000.00	-	
视讯工程	广东·深圳	商用电视的开发及销售	RMB1,500 万元	900.00	-	
精密模具	广东·深圳	各类模具	RMB1596.88 万元	739.50	-	
康佳电器	广东·深圳	电子设备	RMB830 万元	1,073.25	-	
信息网络	广东·深圳	生产销售数字网络产品	RMB3,000 万元	3,000.00	-	
塑胶制品	广东·深圳	塑胶制品	RMB950 万元	950.00	-	
数时达	广东·深圳	影视产品及相关配件	RMB4,200 万元	4,200.00	-	
配件科技	广东·深圳	电子器件技术研发	RMB6,500 万元	6,500.00	-	
牡丹江康佳	黑龙江·牡丹江	彩色电视机	RMB6,000 万元	3,600.00	-	
陕西康佳	陕西·咸阳	彩色电视机	RMB6,950 万元	5,529.48	-	
重庆康佳	重庆	彩色电视机	RMB4,500 万元	2,700.00	-	
重庆电子	重庆	汽车电子的开发及销售	RMB3,000 万元	1,710.00	-	
重庆庆佳	重庆	电子调谐器及高频头	RMB1,500 万元	600.00	-	
安徽康佳	安徽·滁州	彩色电视机	RMB14,000 万元	12,278.09	-	
安徽电器	安徽·滁州	冰箱等电器生产、销售	RMB7,819 万元	8,087.17	-	
常熟康佳	江苏·常熟	生产销售电子产品	RMB2,465 万元	2,027.89	-	
昆山康佳	江苏·昆山	研究、设计、生产液晶模组和平板电视	RMB35,000 万元	35,000.00	-	
东莞康佳	广东·东莞	电视机、音响制品等	RMB20,000 万元	20,000.00	7,478.40	
东莞包装	广东·东莞	塑料制品	RMB1,000 万元	1,000.00	-	
东莞模塑	广东·东莞	模具、塑胶制品	RMB1,000 万元	1,000.00	-	
博罗康佳	广东·博罗	生产销售电子产品	RMB4,000 万元	2,428.52	-	
博康精密	广东·博罗	生产销售电子产品	RMB1,500 万元	1,125.00	-	
南海研究所	广东·佛山	平板显示技术的研究及产品开发等	RMB50 万元	50.00	-	

金额单位: 人民币万元

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本	期末实际 出资额	实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额
香港康佳	中国·香港	机电、电子产品进出口	HKD50 万元	78.18	-
康电投资	中国·香港	投资控股	HKD50 万元	53.06	-
康电贸易	中国·香港	国际贸易	HKD50 万元	53.31	-
美国康佳	美国	销售电子产品	USD100 万元	806.25	-
欧洲康佳	欧洲	销售电子产品	EUR2.5 万元	26.15	-
昆山置地	江苏·昆山	房地产投资	RMB20000 万元	20,000.00	-
旭通达	广东·东莞	模具、塑胶制品	RMB500 万元	500.00	-

(续)

金额单位: 人民币元

子公司名称	持股比例 (%)	表决权比 例(%)	是否合并 报表	少数股东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公司所有者 权益冲减子公司 少数股东分担的 本期亏损超过少 数股东在该子公 司期初所有者权 益中所享有份额 后的余额
通信科技	100.00	100.00	是	-	-	-
视讯工程	60.00	60.00	是	3,638,506.60	-	-
精密模具	46.31	52.49	是	12,450,489.51	-	-
康佳电器	51.00	51.00	是	-	-	-6,897,419.67
信息网络	100.00	100.00	是	-	-	-
塑胶制品	100.00	100.00	是	-	-	-
数时达	100.00	100.00	是	-	-	-
配件科技	100.00	100.00	是	-	-	-
牡丹江康佳	60.00	60.00	是	20,955,038.80	-	-
陕西康佳	60.00	60.00	是	42,005,355.59	-	-
重庆康佳	60.00	60.00	是	7,645,838.28	-	-
重庆电子	57.00	57.00	是	-	-	-4,161,844.97
重庆庆佳	40.00	40.00	是	17,903,447.83	-	-
安徽康佳	78.00	78.00	是	51,153,985.06	-	-
安徽电器	96.46	97.45	是	3,723,727.80	-	-
常熟康佳	60.00	60.00	是	10,740,416.77	-	-
昆山康佳	100.00	100.00	是	-	-	-
东莞康佳	100.00	100.00	是	-	-	-
东莞包装	100.00	100.00	是	-	-	-
东莞模塑	59.73	100.00	是	39,162,856.50	-	-
博罗康佳	51.00	51.00	是	18,835,901.93	-	-

子公司名称	持股比例 (%)	表决权比 例(%)	是否合并 报表	少数股东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	金额单位:人民币元 从母公司所有者 权益冲减子公司 少数股东分担的 本期亏损超过少 数股东在该子公 司期初所有者权 益中所享有份额 后的余额
博康精密	100.00	100.00	是	-	-	-
南海研究所	100.00	100.00	是	-	-	-
香港康佳	100.00	100.00	是	-	-	-
康电投资	100.00	100.00	是	-	-	-
康电贸易	100.00	100.00	是	-	-	-
美国康佳	100.00	100.00	是	-	-	-
欧洲康佳	100.00	100.00	是	-	-	-
昆山置地	100.00	100.00	是	-	-	-
旭通达	46.31	100.00	是	2,684,547.22	-	-
合计				230,900,111.89		-11,059,264.64

注：精密模具本公司持其股份 46.31%，本公司子公司康电投资受托管理深圳市鼎晟鑫模具技术咨询有限公司持有的精密模具的 6.18% 股权，在受托管理后，对精密模具的表决权份额增至 52.49%，将其纳入合并报表范围；旭通达为精密模具的全资子公司，亦将其纳入合并范围。

重庆庆佳的高层管理人员皆为本公司派出及任免；其 70%-80% 的产品均销售给本公司，本公司对生产经营具有绝对的影响力和控制力。

2、本期新纳入合并范围的子公司

名称	设立方式	期末净资产	本期净利润
昆山置地	新设	199,962,986.59	-37,013.41
旭通达	新设	5,000,000.00	-

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含母公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期末指 2009 年 12 月 31 日，期初指 2009 年 1 月 1 日，本期指 2009 年度，上期指 2008 年度。

1、货币资金

项目	外币金额	期末数	人民币金额	外币金额	期初数	人民币金额
		折 算 率			折 算 率	

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	-	-	78,085.59	-	-	10,396.35
人民币	8,820.37	1.00	8,820.37	10,028.46	1.00	10,028.46
港币	292.76	0.88	257.77	366.67	0.88	323.29
美元	27.65	6.83	188.80	6.53	6.83	44.60
欧元	7,024.39	9.80	68,818.65	-	9.66	-
银行存款：	-	-	749,873,330.70	-	-	838,012,870.96
人民币	499,987,018.08	1.00	499,987,018.08	730,184,096.80	1.00	730,184,096.80
港币	31,503,342.66	0.88	27,738,686.76	18,782,416.22	0.88	16,580,634.12
美元	32,465,512.99	6.83	221,685,758.32	12,919,282.50	6.83	88,294,678.57
日元	1,836,287.61	0.07	135,481.30	6,572,519.00	0.08	497,062.47
欧元	12.61	9.80	123.54	74,163.27	9.66	716,353.76
英镑	-	-	-	1.32	9.86	13.01
加元	-	-	-	310,491.74	5.60	1,740,032.23
其他	50,001.18	6.53	326,262.70	-	-	-
其他货币资金：	-	-	2,874,528,963.96	-	-	1,228,229,226.77
人民币	2,874,508,857.93	1.00	2,874,508,857.93	1,228,229,226.77	1.00	1,228,229,226.77
港币	22,834.79	0.88	20,106.03	-	-	-
合计			3,624,480,380.25			2,066,252,494.08

注：其他货币资金期末余额中包括不可随时支取的各类保证金存款 2,874,528,963.96 元。其中 2,788,560,750.00 元用于 NDF 业务美元贷款质押，81,632,065.23 元用于开具银行承兑汇票的存入的定期存款，4,336,148.73 元为工程保证金。

2、交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融工具（NDF）	3,673,164.00	-

注：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。

3、应收票据

（1）应收票据分类

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,781,539,700.27	2,600,112,135.40
商业承兑汇票	26,000,000.00	2,750,000.00
合计	2,807,539,700.27	2,602,862,135.40

(2) 期末应收票据中用于质押的票据余额 1,216,990,000.00 元。

(3) 期末公司已经背书但尚未到期的票据情况

出票单位	出票日	到期日	金额
四川都江堰机械有限责任公司	2009.10.22	2010.04.22	1,500,000.00
台州市富城电器有限公司	2009.11.02	2010.05.02	1,000,000.00
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	2009.10.29	2010.04.29	800,000.00
郴州市大铭家电商行	2009.11.06	2010.05.06	500,000.00
汕头市澄海区朝江电器经营部	2009.11.25	2010.05.25	500,000.00
合计			4,300,000.00

(4) 本公司期末无已贴现和抵押的商业承兑汇票。

(5) 应收关联方票据情况见附注八、6。

4、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	494,067,023.84	32.60	12,982,059.48	6.08
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账款	188,023,658.33	12.40	176,017,194.71	82.40
其他不重大应收账款	833,601,803.02	55.00	24,626,633.87	11.52
合计	1,515,692,485.19	100.00	213,625,888.06	100.00

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	438,800,687.41	28.77	8,776,013.75	4.41
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账款	169,741,255.65	11.13	159,610,940.00	80.30
其他不重大应收账款	916,499,935.74	60.10	30,393,608.51	15.29
合计	1,525,041,878.80	100.00	198,780,562.26	100.00

注：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。

(2) 期末坏账准备的计提情况

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例(%)	理由
货款	494,067,023.84	12,982,059.48	2.63	单独测试未发生减值，按账龄计提

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账款

账龄	期末数		期初数		坏账准备
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
3至4年	23,441,767.92	1.55	12,612,946.71	1.17	10,668,710.51
4至5年	13,107,093.10	0.86	11,929,450.69	0.40	3,030,378.09
5年以上	151,474,797.31	9.99	151,474,797.31	9.56	145,911,851.40
合计	188,023,658.33	12.40	176,017,194.71	11.13	159,610,940.00

注：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：余额不超过 2000 万元且账龄在三年以上的应收款项。

应收账款坏账准备单独测试未发生减值的，与单项金额非重大的应收帐款一起按类似信用风险特征划分为若干组合，以信用风险组合为基础计提坏帐准备。

(3) 因欠款时间较长且一直存在纠纷本报告期前公司已经对应收工行始兴县支行、罗坑大酒店代位纠纷案赔款、大连金龙长期未收回款 4,653,086.49 元全额计提坏账准备，后经公司协调本期全额收回此款项。

(4) 应收账款期末数中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 应收账款金额前五名的金额合计为 444,301,812.19 元，占应收账款 29.31%。

(6) 应收账款中应收其他关联方款项情况详见附注八、6。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	255,109,000.62	91.14	1,061,507.33	241,568,633.96	93.27	-
1至2年	20,970,483.54	7.49	427,723.40	545,713.77	0.21	-
2至3年	482,960.55	0.17	7,377.45	11,879,806.39	4.59	-
3年以上	3,356,862.30	1.20	2,571,885.56	4,998,180.61	1.93	-
合计	279,919,307.01	100.00	4,068,493.74	258,992,334.73	100.00	-

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
------	--------	----	----	-------

ONTIMTECHNOLOGIESLTD	非关联方	16,324,490.65	1 年内	材料未到
百隆科技有限公司	非关联方	11,991,711.74	1 年内	材料未到
乐金飞利浦曙光电子有限公司	非关联方	5,638,171.04	1 年内, 1-2 年	材料未到
润英-尼加拉(沈阳)机械有限公司	非关联方	5,282,093.00	1 年内	材料未到
烟台万华聚氨酯股份有限公司	非关联方	4,990,434.41	1 年内	材料未到
合计		44,226,900.84		

(3) 预付款项期末数中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

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	32,529,920.96	19,905,867.09

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	-	-	-	-
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其他应收款	13,462,777.33	40.68	11,948,643.53	88.37
其他不重大其他应收款	19,631,075.06	59.32	1,572,763.20	11.63
合计	33,093,852.39	100.00	13,521,406.73	100.00

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	-	-	-	-
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其他应收款	18,140,475.47	19.47	9,367,264.16	78.88
其他不重大其他应收款	75,034,212.62	80.53	2,507,661.05	21.12
合计	93,174,688.09	100.00	11,874,925.21	100.00

注：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。

(2) 期末坏账准备的计提情况

期末无单项金额重大其他应收款

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其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 至 4 年	2,682,026.35	8.10	1,471,789.20	5,070,197.55	5.44	2,543,998.81
4 至 5 年	585,793.30	1.77	281,896.65	6,483,473.48	6.96	4,329,694.92
5 年以上	10,194,957.68	30.81	10,194,957.68	6,586,804.44	7.07	2,493,570.43
合计	13,462,777.33	40.68	11,948,643.53	18,140,475.47	19.47	9,367,264.16

注：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：余额不超过 1000 万元且账龄在三年以上的应收款项。

(3) 其他应收款期末数中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
中国人民财产保险股份有限公司深圳市分公司	2,352,000.00	赔偿款
中国工商银行北京市分行	2,100,000.00	保证金
深圳华侨城房地产公司	1,212,178.86	预付押金
深圳市财政局	1,140,309.00	保证金
华侨城水电公司	1,033,314.68	预付水电费
合计	7,837,802.54	

(5) 其他应收款中应收其他关联方款项情况见附注八、6。

8、存货

(1) 存货分类

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,403,142,683.27	110,618,813.52	1,292,523,869.75
半成品	286,601,129.93	66,241,096.06	220,360,033.87
库存商品	2,382,906,650.66	332,400,884.84	2,050,505,765.82
发出商品	8,486,406.30	-	8,486,406.30
周转材料	9,565,635.07	661,253.80	8,904,381.27
合计	4,090,702,505.23	509,922,048.22	3,580,780,457.01

(续)

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	953,851,661.53	74,688,994.93	879,162,666.60
半成品	144,738,838.23	1,845,797.44	142,893,040.79
库存商品	1,834,413,311.73	281,740,143.16	1,552,673,168.57
发出商品	2,667,697.02	-	2,667,697.02
周转材料	10,641,253.45	190,737.82	10,450,515.63
合计	2,946,312,761.96	358,465,673.35	2,587,847,088.61

(2) 存货跌价准备

项目	期初数	本期计提数	本期减少数		期末数
			转回数	转销数	
原材料	74,688,994.93	42,821,726.68	690,515.41	6,201,392.68	110,618,813.52
半成品	1,845,797.44	64,586,036.44	190,737.82		66,241,096.06
库存商品	281,740,143.16	52,883,076.31	134,168.23	2,088,166.40	332,400,884.84
周转材料	190,737.82	470,515.98	-	-	661,253.80
合计	358,465,673.35	160,761,355.41	1,015,421.46	8,289,559.08	509,922,048.22

9、可供出售金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
股票投资	10,268,121.10	9,756,649.50

10、对联营企业投资

公司对联营企业的投资如下：

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本 (人民币元)	本企业 持股比例(%)	本企业在 被投资单位 表决权 比例(%)
重庆景康塑胶制品有限公司	有限公司	重庆	王小勇	模具产品制造及加工	12,000,000.00	31.25	31.25
深圳市瑞丰光电子有限公司	有限公司	深圳	龚伟斌	发光二极管产销	35,566,667.00	25.87	25.87
深圳康佳能源科技有限公司	有限公司	深圳	董亚平	经营移动能源新产品等	20,000,000.00	30.00	30.00

(续)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
重庆景康塑胶制品有限公司	7,174,321.58	2,248,121.54	4,926,200.04	177,991.27	-2,837,374.45
深圳市瑞丰光电子有限公司	207,478,804.71	54,892,812.19	152,585,992.52	183,576,222.25	21,991,476.26
深圳康佳能源科技有限公司	13,792,442.90	1,643,585.59	12,148,857.31	-	-16,902.95

11、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	-	-	-	-
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	13,125,338.75	36,923,786.00	886,679.52	49,162,445.23
其他股权投资	9,885,000.00	153,000.00	-	10,038,000.00
减：长期股权投资减值准备	1,400,000.00	-	-	1,400,000.00
合计	21,610,338.75	37,076,786.00	886,679.52	57,800,445.23

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
重庆景康塑胶制品有限公司	权益法	3,750,000.00	2,338,185.84	-886,679.52	1,451,506.32
深圳市瑞丰光电子有限公司	权益法	36,923,786.00	-	36,923,786.00	36,923,786.00
深圳康佳能源科技有限公司	权益法	5,983,965.19	3,649,728.08		3,649,728.08
深圳得康电子有限公司	成本法	3,000,000.00	7,137,424.83		7,137,424.83
飞虹电子有限公司	成本法	1,300,000.00	1,300,000.00	-	1,300,000.00
深圳外商投资企业协会	成本法	100,000.00	100,000.00	-	100,000.00
深圳市创策投资发展公司	成本法	485,000.00	485,000.00	-	485,000.00
闪联信息技术工程中心	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00
深圳聚龙光电有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00
深圳市中彩联科技公司	成本法	1,153,000.00	1,000,000.00	153,000.00	1,153,000.00
合计			23,010,338.75	36,190,106.48	59,200,445.23

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位享有表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
重庆景康塑胶制品有限公司	31.25	31.25	-	-	-	-
深圳市瑞丰光电子有限公司	25.87	25.87	-	-	-	-
康佳能源科技有限公司	30.00	30.00	-	-	-	-
深圳得康电子有限公司	30.00	-	-	-	-	-
飞虹电子有限公司	8.33	8.33	-	1,300,000.00	-	-
深圳外商投资企业协会	-	-	-	100,000.00	-	-
深圳聚龙光电有限公司	10.00	10.00	-	-	-	-
深圳市创策投资发展公司	1.00	1.00	-	-	-	-
闪联信息技术工程中心	9.62	9.62	-	-	-	-
深圳市中彩联科技公司	11.50	11.50	-	-	-	-
合计				1,400,000.00	-	-

(3) 公司无限售条件的长期股权投资。

12、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	2,702,986,216.35	276,777,871.75	186,317,802.68	2,793,446,285.42
其中：房屋及建筑物	1,086,191,578.62	151,337,034.83	52,146,314.50	1,185,382,298.95
机械设备	1,061,349,807.80	98,036,082.01	103,760,296.93	1,055,625,592.88
运输工具	50,235,903.86	5,096,373.34	5,465,156.83	49,867,120.37
电子设备	329,072,650.13	15,420,151.43	15,253,452.89	329,239,348.67
其他设备	176,136,275.94	6,888,230.14	9,692,581.53	173,331,924.55
二、累计折旧合计	1,350,522,284.10	112,825,031.97	131,021,194.10	1,332,326,121.97
其中：房屋及建筑物	237,161,250.72	26,643,735.69	14,804,551.44	249,000,434.97
机械设备	695,743,858.31	51,408,178.16	87,878,426.99	659,273,609.48
运输工具	39,111,193.99	5,634,709.61	4,871,942.31	39,873,961.29
电子设备	239,363,007.10	21,873,249.60	15,029,003.46	246,207,253.24
其他设备	139,142,973.98	7,265,158.91	8,437,269.90	137,970,862.99
三、账面净值合计	1,352,463,932.25			1,461,120,163.45
其中：房屋及建筑物	849,030,327.90			936,381,863.98
机械设备	365,605,949.49			396,351,983.40
运输工具	11,124,709.87			9,993,159.08
电子设备	89,709,643.03			83,032,095.43
其他设备	36,993,301.96			35,361,061.56
四、减值准备合计	8,286,034.09	19,969,581.21	810,078.14	27,445,537.16
其中：房屋及建筑物	1,247,805.91		-	1,247,805.91
机械设备	4,270,167.58	17,463,602.55	511,187.38	21,222,582.75
运输工具	863,868.59	173,814.65	39,097.60	998,585.64
电子设备	554,364.05	2,148,972.96	250,133.08	2,453,203.93
其他设备	1,349,827.96	183,191.05	9,660.08	1,523,358.93
五、账面价值合计	1,344,177,898.16			1,433,674,626.29
其中：房屋及建筑物	847,782,521.99			935,134,058.07
机械设备	361,335,781.91			375,129,400.65
运输工具	10,260,841.28			8,994,573.44
电子设备	89,155,278.98			80,578,891.50
其他设备	35,643,474.00			33,837,702.63

注：本期折旧额为 112,825,031.97 元，本期由在建工程转入固定资产原价为 172,239,013.14 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
----	------------	-------------	------

东莞康佳宿舍楼	正在办理	2010 年	38,852,298.35
牡丹江康佳主厂房等	未取得国有土地使用证，暂无法办理房产证。	无法预计	16,783,361.13
昆山康佳厂房等	刚完工，尚未办理结算	2010 年	113,852,953.75
常熟康佳彩电办公楼等	未取得国有土地使用证，暂无法办理房产证。	无法预计	2,014,361.44
集团本部怡康楼	未取得国有土地使用证，暂无法办理房产证。	无法预计	68,912,496.94
合计			240,415,471.61

(3) 固定资产的抵押情况见附注七、20。

(4) 本公司之子公司安徽电器因雪灾导致原值 11,850,496.89 元新厂区仓库部分垮塌，其施工方中国十七冶建设有限公司承诺就此产生的直接损失负责赔偿和无偿重建仓库。

13、在建工程

(1) 在建工程基本情况

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
康佳研发大厦	33,159,935.64	-	33,159,935.64	11,939,757.83	-	11,939,757.83
安徽康佳厂房工程	3,493,776.32	-	3,493,776.32	3,428,106.00	-	3,428,106.00
白电工业园二期项目厂房及其他基础设施	18,282,170.80	-	18,282,170.80	39,353.03	-	39,353.03
LCM15-32 “模组”试验线	-	-	-	2,916,000.00	-	2,916,000.00
LCM 试验线净化工程	-	-	-	398,100.00	-	398,100.00
SMT 设备	17,584.00	-	17,584.00	257,255.90	-	257,255.90
其他零星工程	6,134,479.42	-	6,134,479.42	8,353,040.35	-	8,353,040.35
合计	61,087,946.18	-	61,087,946.18	27,331,613.11	-	27,331,613.11

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加数	本期转入固定资产数	其他减少数	期末数
康佳研发大厦	566,565,800.00	11,939,757.83	21,220,177.81	-	-	33,159,935.64
安徽康佳厂房工程	22,743,100.00	3,428,106.00	16,849,345.56	16,742,745.24	40,930.00	3,493,776.32
白电工业园二期项目厂房及其他基础设施	-	39,353.03	18,242,817.77	-	-	18,282,170.80
昆山康佳生产基地厂房主体工程	99,570,000.00	-	82,409,753.27	82,409,753.27	-	-

工程名称	预算数	期初数	本期增加数	本期转入固定资产数	其他减少数	期末数
昆山康佳生产基地二次机电无尘室工程	29,000,000.00	-	26,099,999.72	26,099,999.72	-	-
昆山康佳生产基地桩基及幕墙工程	14,488,000.00	-	12,099,200.00	12,099,200.00	-	-
昆山康佳配电及模组信号系统工程	20,504,500.00	-	17,772,586.41	17,772,586.41	-	-
昆康模组组装线体工程	12,000,000.00	-	3,596,884.42	3,596,884.42	-	-
LCM15-32“模组试验线	9,720,000.00	2,916,000.00	2,705,811.92	5,621,811.92	-	-
LCM试验线净化工程	1,327,000.00	398,100.00	862,550.00	1,260,650.00	-	-
SMT 设备	-	257,255.90	-	239,671.90	-	17,584.00
其他零星工程	-	8,353,040.35	4,195,749.33	6,395,710.26	18,600.00	6,134,479.42
合计	775,918,400.00	27,331,613.11	206,054,876.21	172,239,013.14	59,530.00	61,087,946.18

注：公司的在建工程均使用自有资金，不存在借款费用资本化情形。

（3）截至 2009 年 12 月 31 日，本公司在建工程无账面价值高于可收回金额的情况。

（4）重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	资金来源
康佳研发大厦	6%	自有资金

14、固定资产清理

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
搬迁拆除待处理	-	20,851,110.89	安徽康佳厂房拆迁，见注

注：本公司之子公司安徽康佳因厂房拆迁而处置的固定资产净值、无形资产净值以及搬迁设备而发生的人工费、安装调试费、停工损失等转入形成，因政府补助未完全到位而未全部结转。详细情况见附注十二、3。

15、无形资产

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	112,408,709.26	110,282,760.11	4,460,204.01	218,231,265.36
土地使用权	71,223,144.62	108,479,557.00	4,460,204.01	175,242,497.61

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
国外商标注册费	3,037,299.61	-	-	3,037,299.61
专利及专有技术	31,708,543.74	247,732.58	-	31,956,276.32
其他	6,439,721.29	1,555,470.53	-	7,995,191.82
二、累计摊销合计	40,283,727.05	8,391,555.20	847,625.06	47,827,657.19
土地使用权	12,070,941.21	3,058,430.65	847,625.06	14,281,746.80
国外商标注册费	2,374,704.40	194,292.52	-	2,568,996.92
专利及专有技术	21,981,142.21	3,673,068.70	-	25,654,210.91
其他	3,856,939.23	1,465,763.33	-	5,322,702.56
三、账面净值合计	72,124,982.21			170,403,608.17
土地使用权	59,152,203.41			160,960,750.81
国外商标注册费	662,595.21			468,302.69
专利及专有技术	9,727,401.53			6,302,065.41
其他	2,582,782.06			2,672,489.26
四、减值准备合计	2,901,082.61	-	-	2,901,082.61
土地使用权	-	-	-	-
国外商标注册费	-	-	-	-
专利及专有技术	2,901,082.61	-	-	2,901,082.61
其他	-	-	-	-
五、账面价值合计	69,223,899.60			167,502,525.56
土地使用权	59,152,203.41			160,960,750.81
国外商标注册费	662,595.21			468,302.69
专利及专有技术	6,826,318.92			3,400,982.80
其他	2,582,782.06			2,672,489.26

(1) 本期摊销金额为 8,391,555.20 元。

(2) 本期无形资产增加主要系本公司之子公司昆山康佳购入土地使用权所致。

(3) 无形资产的抵押情况见附注七、20。

16、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
收购子公司股权	3,943,671.53	-	-	3,943,671.53	-

注：截至 2009 年 12 月 31 日，本公司商誉无账面价值高于可收回金额的情况。

17、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修	8,212,792.36	3,289,536.98	2,896,669.44	-	8,605,659.90
专柜	868,232.52	360,837.27	916,060.22	-	313,009.57
软件许可证费	1,785,006.32	45,000.00	693,860.42	-	1,136,145.90
开发平台费用	5,539,130.07	205,056.00	1,872,983.52	-	3,871,202.55

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
模具费	601,110.83	-	192,053.28	-	409,057.55
样机	905,788.61	-	786,135.88	-	119,652.73
其他	1,985,063.41	4,139,056.62	4,804,064.28	-	1,320,055.75
合计	19,897,124.12	8,039,486.87	12,161,827.04	-	15,774,783.95

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	115,897,984.71	91,521,453.30
保修费	11,498,859.90	10,978,782.15
递延收益	17,760,110.67	7,888,473.92
内部未实现利润	4,766,405.86	-
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	229,597.93	311,019.71
其他	533,460.03	161,070.00
小计	150,686,419.10	110,860,799.08
递延所得税负债		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	745,648.38	-
固定资产评估增值	563,067.21	563,067.21
小计	1,308,715.59	563,067.21

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
可抵扣暂时性差异	
应收账款	187,053,516.58
其他应收款	12,685,888.88
预付账款	195,841.84
存货-内部未实现利润	21,665,481.19
存货-跌价准备	318,533,228.89
可供出售金融资产	1,043,626.97
长期股权投资	1,400,000.00
固定资产	7,475,955.95
长期待摊费用	469,560.10
应付职工薪酬	1,664,280.00
其他应付款-保修费	52,267,545.00
其他非流动负债-递延收益	77,305,048.48
小计	681,759,973.88
应纳税暂时性差异	
交易性金融资产	3,673,164.00
小计	3,673,164.00

19、资产减值准备明细

项目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	210,655,487.47	25,075,191.35	3,442,279.45	1,072,610.84	231,215,788.53
其中：应收账款	198,780,562.26	18,533,562.11	2,674,933.28	1,013,303.03	213,625,888.06
其他应收款	11,874,925.21	2,473,135.50	767,346.17	59,307.81	13,521,406.73
预付账款	-	4,068,493.74	-	-	4,068,493.74
二、存货跌价准备	358,465,673.35	160,761,355.41	1,015,421.46	8,289,559.08	509,922,048.22
其中：原材料	74,688,994.93	42,821,726.68	690,515.41	6,201,392.68	110,618,813.52
库存商品	281,740,143.16	52,883,076.31	134,168.23	2,088,166.40	332,400,884.84
半成品及其他	2,036,535.26	65,056,552.42	190,737.82	-	66,902,349.86
三、长期股权投资减值准备	1,400,000.00	-	-	-	1,400,000.00
四、固定资产减值准备	8,286,034.09	19,969,581.21	-	810,078.14	27,445,537.16
其中：房屋建筑物	1,247,805.91	-	-	-	1,247,805.91
机器设备	4,270,167.58	17,463,602.55	-	511,187.38	21,222,582.75
运输设备	863,868.59	173,814.65	-	39,097.60	998,585.64
电子设备	554,364.05	2,148,972.96	-	250,133.08	2,453,203.93
其他设备	1,349,827.96	183,191.05	-	9,660.08	1,523,358.93
五、无形资产减值准备	2,901,082.61	-	-	-	2,901,082.61
其中：专利权	2,901,082.61	-	-	-	2,901,082.61
合计	581,708,277.52	205,806,127.97	4,457,700.91	10,172,248.06	772,884,456.52

注：本期坏账准备计提金额扣除本期坏账准备转回金额后比附注七、38 资产减值损失中坏账损失发生额多 3,593,917.87 元，其主要原因是：本期收回前期转销的坏账准备 4,653,086.49 元；香港康佳、美国康佳、康电贸易三家的坏账准备的汇兑损益影响 1,059,168.62 元。

20、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限制的原因
用于担保的资产小计	229,337,231.10	
其中：固定资产	216,907,063.56	借款抵押
无形资产	12,430,167.54	借款抵押
其他原因造成所有权或使用权受限制的资产小计	4,091,518,963.96	
其中：应收票据	1,216,990,000.00	授信合同质押
银行存款	2,874,528,963.96	NDF 业务质押、银行承兑汇票及工程保证金

项目	期末账面价值	受限制的原因
合计	4,320,856,195.06	

21、短期借款

项目	期末数	期初数
抵押借款（注 1、2）	8,000,000.00	11,500,000.00
质押借款（注 3）	2,762,014,060.00	1,197,352,457.29
担保借款	-	137,523,153.49
合计	2,770,014,060.00	1,346,375,610.78

注 1：抵押借款的抵押物情况详见附注十二、4 和 5。

注 2：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附注七、1。

22、交易性金融负债

项目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融负债(NDF)	-	12,481,880.16

23、应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,884,697,072.42	2,637,681,947.36
商业承兑汇票	-	-
合计	2,884,697,072.42	2,637,681,947.36

注：下一会计期间将到期的金额为 2,884,697,072.42 元，本公司应付票据中应付其他关联方款项情况详见附注八、6。

24、应付账款**（1）应付账款明细情况**

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,563,334,270.00	1,512,183,441.36
1-2 年	22,046,559.29	4,758,006.47
2-3 年	4,758,006.47	14,876,183.29
3 年以上	9,103,449.28	39,943,710.86
合计	2,599,242,285.04	1,571,761,341.98

（2）应付账款期末数中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

（3）一年以上应付账款为尚未结算采购款。

(4) 应付账款中应付其他关联方款项情况见附注八、6。

25、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项目	期末数	期初数
1 年以内	238,818,585.41	147,487,078.08
1-2 年	11,140,698.63	4,929,858.27
2-3 年	2,412,606.19	3,773,449.44
3 年以上	26,959,574.15	23,186,124.71
合计	279,331,464.38	179,376,510.50

(2) 预收款项期末数中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 一年以上预收款项为尚未结算的销售款。

(4) 预收款项中预收其他关联方款项情况见附注八、6。

26、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	130,898,023.19	780,113,661.94	743,654,424.37	167,357,260.76
二、职工福利费	8,424,616.20	48,688,438.11	48,762,064.12	8,350,990.19
三、社会保险费	16,946,381.77	100,670,888.28	108,895,435.51	8,721,834.54
养老保险	4,126,099.86	60,177,298.17	61,339,769.49	2,963,628.54
医疗保险	11,088,408.24	30,409,630.42	36,928,716.16	4,569,322.50
工伤保险	976,481.77	3,872,906.15	4,041,995.48	807,392.44
失业报险	541,926.29	4,780,408.99	4,993,942.71	328,392.57
生育保险	213,465.61	1,430,644.55	1,591,011.67	53,098.49
四、住房公积金	1,471,228.22	4,740,943.63	4,857,158.66	1,355,013.19
五、工会经费和职工教育经费	6,641,064.35	7,742,110.00	9,256,998.72	5,126,175.63
六、辞退福利	1,215,207.80	5,430,742.35	6,277,628.12	368,322.03
七、其他	3,241,973.43	2,278,683.99	3,583,178.24	1,937,479.18
合计	168,838,494.96	949,665,468.30	925,286,887.74	193,217,075.52

注：公司无拖欠性质的应付职工薪酬。

27、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	-148,759,705.82	-4,626,297.30
营业税	756,110.65	587,222.55

项目	期末数	期初数
所得税	11,973,283.20	16,615,583.47
城市维护建设税	467,744.82	314,342.02
教育费附加	153,294.23	151,855.59
个人所得税	859,826.28	521,258.50
防洪基金/堤防基金/水利基金/河道管理基金	185,392.48	-
其他	1,466,343.02	700,010.29
合计	-132,897,711.14	14,263,975.12

注：本公司所属销售分公司的所得税按属地预缴企业所得税，年终由本公司统一汇算清缴，详见附注五、1。

28、应付利息

项目	期末数	期初数
NDF 组合美元贷款利息支出	23,633,016.78	8,247,223.62

29、应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付的原因
深圳市商永通投资发展有限公司	804,527.20	2,208,659.46	暂未支付
东洋一实业有限公司	-	4,900,000.00	
合计	804,527.20	7,108,659.46	

30、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项目	期末数	期初数
1 年以内	652,813,276.95	478,772,592.51
1-2 年	68,292,388.68	12,827,692.54
2-3 年	11,084,906.13	12,252,086.44
3 年以上	31,733,028.90	19,480,942.46
合计	763,923,600.66	523,333,313.95

(2) 其他应付款期末数中无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

(3) 一年以上的其他应付款主要是应付的保证金。

(4) 其他应付中应付其他关联方款项情况见附注八、6。

31、其他非流动负债

项目	期末数	期初数
昆山液晶模组项目设备配套补助	15,100,000.00	-

项目	期末数	期初数
08 年平板显示产业资金	10,000,000.00	7,000,000.00
液晶模组等新型显示技术研发(工信部)	10,000,000.00	-
大尺寸液晶电视显示模组研发及产业化	7,000,000.00	-
机卡分离数字电视接收机产业化项目政府拨款	-	7,150,000.00
其他	36,441,048.48	29,428,369.62
合计	78,541,048.48	43,578,369.62

32、股本

项目	期初数		本期增减变动(+、-)					期末数	
	金额	比例 (%)	发行 新股	送 股	公积 金转 股	其他	小计	金额	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1.发起人股份	198,388,174.00	16.48	-	-	-	-	-	198,388,174.00	16.48
其中：国家持有股份	198,381,940.00	-	-	-	-	-	-	198,381,940.00	-
2.内部职工股	6,234.00	-	-	-	-	-1,284.00	-1,284.00	4,950.00	-
有限售条件股份合计	198,388,174.00	16.48	-	-	-	-1,284.00	-1,284.00	198,386,890.00	16.48
二、无限售条件股份									
1.人民币普通股	599,908,726.00	49.83	-	-	-	1,284.00	1,284.00	599,910,010.00	49.83
2.境内上市的外资股	405,675,804.00	33.69	-	-	-	-	-	405,675,804.00	33.69
无限售条件股份合计	1,005,584,530.00	83.52	-	-	-	1,284.00	1,284.00	1,005,585,814.00	83.52
三、股份总数	1,203,972,704.00	100.00	-	-	-	-	-	1,203,972,704.00	100.00

33、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	1,210,484,700.00	881,382.55	-	1,211,366,082.55
其他资本公积	45,653,595.21	430,049.82	-	46,083,645.03
合计	1,256,138,295.21	1,311,432.37	-	1,257,449,727.58

注：本期资本溢价增加系精密模具的少数股东增资溢价。

其他资本公积本期增加的原因主要是可供出售金融资产的公允价值变动所致。

34、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	552,720,993.86	2,524,736.37	-	555,245,730.23
任意盈余公积	254,062,265.57	-	-	254,062,265.57
合计	806,783,259.43	2,524,736.37	-	809,307,995.80

35、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项目	金额	备注
调整前上年末未分配利润	500,638,125.11	
调整年初未分配利润合计数(调整+, 调减-)	24,786,855.12	详见附注四、23 前期会计差错更正
调整后年初未分配利润	525,424,980.23	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	151,077,290.18	
盈余公积弥补亏损	-	
其他转入	-	
减: 提取法定盈余公积	2,524,736.37	母公司利润 10%计提
提取任意盈余公积	-	
应付普通股股利	60,198,635.20	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	613,778,898.84	

(2) 子公司当年提取盈余公积的情况

公司名称	提取盈余公积金额	归属于母公司的金额
配件科技	283,740.91	283,740.91
陕西康佳	242,932.12	145,759.27
重庆庆佳	403,892.19	161,556.88
安徽康佳	1,228,264.14	958,046.03
东莞模塑	4,905,537.58	2,930,165.49
合计	7,064,366.94	4,479,268.58

36、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	13,131,144,236.54	12,053,777,961.07
其他业务收入	127,889,355.41	151,514,266.50
营业收入合计	13,259,033,591.95	12,205,292,227.57
主营业务成本	10,675,884,611.38	9,770,141,194.51
其他业务成本	93,845,417.28	98,245,300.13
营业成本合计	10,769,730,028.66	9,868,386,494.64

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子行业	13,131,144,236.54	10,675,884,611.38	12,053,777,961.07	9,770,141,194.51

(3) 主营业务(分产品)

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
彩电业务	10,130,582,425.42	8,228,535,041.15	9,086,606,394.25	7,366,438,167.83
手机业务	1,629,288,410.74	1,367,354,802.87	1,261,919,603.31	1,093,085,172.24
白电业务	965,317,687.86	751,868,723.21	1,155,445,399.39	997,314,114.39
其他	405,955,712.52	328,126,044.15	549,806,564.12	313,303,740.05
合计	13,131,144,236.54	10,675,884,611.38	12,053,777,961.07	9,770,141,194.51

(4) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内销售	11,067,889,530.30	8,804,922,260.52	9,696,759,136.32	7,520,666,881.20
境外销售	2,063,254,706.24	1,870,962,350.86	2,357,018,824.75	2,249,474,313.31
合计	13,131,144,236.54	10,675,884,611.38	12,053,777,961.07	9,770,141,194.51

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

公司前五名客户的营业收入为 2,413,848,049.88 元，占总收入的 18.21%。

37、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计提标准
营业税	971,396.97	222,094.52	5%
城市维护建设税	2,752,027.24	2,719,223.55	1%、5%、7%
教育费附加	761,118.52	951,285.57	3%、4%
其他	363,189.11	278,276.75	
合计	4,847,731.84	4,170,880.39	

38、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	18,038,994.03	15,452,159.77
存货跌价损失	159,745,933.95	66,259,014.69
固定资产减值损失	19,969,581.21	-
合计	197,754,509.19	81,711,174.46

39、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
衍生金融工具（NDF）	16,155,044.16	4,767,744.76

40、投资收益**（1）投资收益项目明细**

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	-886,679.52	-690,035.55
处置长期股权投资产生的投资收益	-	2,795,299.78
处置交易性金融资产取得的投资收益（NDF）	4,052,587.50	-28,493,873.03
可供出售金融资产等取得的投资收益	54,354.16	5,430,444.17
合计	3,220,262.14	-20,958,164.63

（2）按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
重庆景康塑胶制品有限公司	-886,679.52	-676,711.10
深圳康佳能源科技有限公司	-	-13,324.45
合计	-886,679.52	-690,035.55

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制

41、营业外收入**（1）营业外收入明细**

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	3,692,603.96	6,316,997.35
其中：固定资产处置利得	3,692,603.96	4,035,136.59
无形资产处置利得	-	2,281,860.76
政府补助	13,193,331.14	9,944,243.96
罚款收入	3,620,102.26	3,660,523.07
赔偿收入	2,352,000.00	-
无法支付而转入的应付款	-	3,502,833.13
其他	4,456,820.70	4,460,253.01
合计	27,314,858.06	27,884,850.52

（2）政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
数字电视研发资金	2,000,000.00	-
机卡分离数字电视接收机产业化项目政府拨款	-	1,850,000.00
国债专项技术改造项目资金	-	1,625,000.00
按实际缴纳土地使用税的 50% 给予补贴	-	1,204,493.00
科研资金企业研发投入资助	1,000,000.00	-

项目	本期发生额	上期发生额
建立数字电视接收机开发中心	1,600,000.00	1,600,000.00
信产部 IPV6 高清晰多功能网络显示款	1,500,900.00	1,200,000.00
财政局基建处 IPV6 高清款	851,363.84	2,346,098.77
其他	6,241,067.30	118,652.19
合计	13,193,331.14	9,944,243.96

42、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	3,814,873.37	6,652,412.36
其中: 固定资产处置损失	3,814,873.37	6,652,412.36
对外捐赠支出	1,334,514.13	4,065,370.15
罚款支出	458,498.00	1,048,636.70
其他	480,960.31	1,146,449.68
合计	6,088,845.81	12,912,868.89

43、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	37,672,934.68	50,795,455.38
递延所得税调整	-39,161,393.42	-33,029,388.28
合计	-1,488,458.74	17,766,067.10

44、基本每股收益和稀释每股收益

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股 收益	稀释每股 收益	基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.1255	0.1255	0.2223	0.2223
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	0.0994	0.0994	0.2258	0.2258

注：每股收益计算过程如下：

(1) 归属于公司普通股股东的净利润对应的基本每股收益

$$= \text{归属于公司普通股股东的净利润} \div \text{发行在外的普通股加权平均数} = 151,077,290.18 \div 1,203,972,704 = 0.1255$$

(2) 扣除非经常损益后归属于公司普通股股东的净利润对应的基本每股收益

$$= \text{扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润} \div \text{发行在外的普通股加权平均数} = (151,077,290.18 - 31,396,282.38) \div 1,203,972,704 = 0.0994$$

(3) 稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算。2009 年度, 本公司不存在具有稀释性的潜在普通股, 稀释每股收益等于基本每股收益。

45、其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	511,471.60	-
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	81,421.78	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	18,481,415.11
小计	430,049.82	-18,481,415.11
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-	-
减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
3. 外币财务报表折算差额	-18,538,738.00	1,598,057.09
减: 处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小计	-18,538,738.00	1,598,057.09
4. 其他		
减: 由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
合计	-18,108,688.18	-16,883,358.02

46、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	金额
银行存款利息收入	49,553,696.13
订金、押金	8,237,699.50
罚款、违约金收入	2,649,314.43
补贴收入	53,753,887.00
保险赔款	9,538,101.30
其他及往来款项	22,401,625.40
合计	146,134,323.76

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	金额
付现费用	662,942,040.34

票据贴现利息支出	41,427,648.21
押金、保证金、维修金支出	15,152,438.50
银行手续费支出	13,480,688.61
其他	7,351,210.17
合计	740,354,025.83

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	金额
安康拆迁补偿	30,000,000.00
工程质保金解付	1,500,030.50
履约质保金	12,122,744.00
合计	43,622,774.50

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	金额
拆迁费用	10,894,845.60
工程质保金	567,500.29
合计	11,462,345.89

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
质押的人民币定期存单到期解付	988,134,858.64
收到质押的保证金	282,780,945.44
票据贴现	283,955,046.29
其他	2,788,081.41
合计	1,557,658,931.78

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
远期外汇合约组合保证金	2,579,347,250.00
票据贴现保证金	135,214,408.66
用于质押的保证金存款	211,813,500.00
贴现利息	3,402,339.32
其他	632,063.77
合计	2,930,409,561.75

47、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	147,386,572.25	277,795,888.30
加：资产减值准备	197,754,509.19	81,711,174.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	112,825,031.97	102,179,511.43
无形资产摊销	8,391,555.20	7,612,625.27
长期待摊费用摊销	12,161,827.04	8,858,922.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,785,020.69	-3,712,595.86
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,907,290.10	4,048,010.87
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-16,155,044.16	-4,767,744.76
财务费用（收益以“-”号填列）	49,818,043.93	20,351,662.68
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,220,262.14	20,958,164.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-39,907,041.80	-33,029,388.28
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	745,648.38	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,144,389,743.27	280,751,815.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-450,849,914.52	-58,977,415.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,419,420,106.75	-341,138,553.66
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	294,103,558.23	362,642,078.29
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	749,951,416.29	845,026,867.06
减：现金的期初余额	845,026,867.06	752,558,414.47
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	-95,075,450.77	92,468,452.59

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	749,951,416.29	845,026,867.06
其中：库存现金	78,085.59	10,396.35
可随时用于支付的银行存款	749,873,330.70	845,016,470.71

项目	期末数	期初数
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	-	-
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	749,951,416.29	845,026,867.06

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
华侨城集团公司	本公司之母公司	国有控股	深圳市	任克雷	旅游业、地产业、电子业

(续)

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
华侨城集团公司	200,000 万	19.00	19.00	华侨城集团公司	19034617-5

2、本公司的子公司情况见附注六、1。

3、本公司的合营和联营企业情况见附注七、10。

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
深圳东部华侨城有限公司	最终控制方的子公司	75252879-9
上海华侨城投资发展有限公司	最终控制方的子公司	78589775-0
成都天府华侨城实业发展有限公司	最终控制方的子公司	78012858-1
北京世纪华侨城实业有限公司	最终控制方的子公司	74005033-7
泰州华侨城有限公司	最终控制方的子公司	79457788-X
上海天祥华侨城投资有限公司	最终控制方的子公司	74805502-8
广州市番禺华力友德彩印包装有限公司	最终控制方的子公司	72378549-7
安徽华力包装有限公司	最终控制方的子公司	76276957X
重庆机电控股(集团)公司	子公司重庆庆佳之股东	45041726-8
华侨城酒店集团	最终控制方的子公司	71524077-X
华侨城水电公司	最终控制方的子公司	19217869-7

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联	关联交	关联交易	本期发生额	上期发生额
-----	----	-----	------	-------	-------

				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
深圳东部华侨城有限公司	销售商品	销售液晶显示屏	协议价格	7,034,950.00	0.05	5,294,188.03	0.04
上海华侨城投资发展有限公司	销售商品	销售液晶显示屏	协议价格	11,056,300.00	0.08	-	-
成都天府华侨城实业发展有限公司	销售商品	销售液晶显示屏	协议价格	4,980,700.00	0.04	17,487,179.49	0.15
泰州华侨城有限公司	销售商品	销售液晶显示屏	协议价格	1,500,000.00	0.01	-	-
上海天祥华侨城投资有限公司	销售商品	销售液晶显示屏	协议价格	385,200.00	-	-	-
北京世纪华侨城实业有限公司	销售商品	销售液晶显示屏	协议价格	-	-	1,068,376.07	0.01
深圳得康电子有限公司	采购物资	购买元器件	市场价格	-	-	44,871,754.44	0.37
安徽华力包装有限公司	采购物资	购买包装材料	协议价格	24,067,965.82	0.18	37,770,736.55	0.31
上海华励包装有限公司	采购物资	购买包装材料	协议价格	11,514,832.99	0.09	22,673,519.98	0.19
深圳市华友包装有限公司	采购物资	购买包装材料	协议价格	12,096,288.30	0.09	13,355,685.20	0.11
深圳华力包装贸易有限公司	采购物资	购买包装材料	协议价格	9,623,339.39	0.07	6,747,272.28	0.06
广州市番禺华力友德彩印包装有限公司	采购物资	购买包装材料	协议价格	2,939,202.08	0.02	5,268,163.89	0.04
华励包装(惠州)有限公司	采购物资	购买包装材料	协议价格	4,373,339.46	0.03	-	-
华侨城酒店集团	采购物资	酒店客房餐饮	市场价格	3,966,715.92	0.03	4,723,032.08	0.04
华侨城水电	采购物资	水电	协议价格	9,006,052.37	0.07	9,176,985.25	0.08

(2) 关键管理人员薪酬

报告期内从公司领取的税前报酬总额(万元)

项目	人数	工资、津贴 及社保	奖金	合计
10 万以下	4	32.80	-	32.8
10-50 万	1	22.75	21.67	44.42
50-100 万	2	66.03	105.74	171.77
100-150 万	7	241.95	543.70	785.65
合计	14	363.53	671.11	1,034.64

6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应收账款			
	深圳东部华侨城有限公司	3,807,962.00	6,269,712.00
	北京世纪华侨城实业有限公司	62,500.00	875,000.00
	成都天府华侨城实业发展有限公司	3,617,200.00	12,674,000.00
	上海华侨城投资发展有限公司	550,665.00	-
	深圳康佳能源科技有限公司	-	40,265.09
合计		8,038,327.00	19,858,977.09
其他应收款			
	安徽华力包装有限公司	9,585.00	-
	深圳市华侨城加油站公司	80,000.00	80,000.00
	深圳华侨城房地产公司	1,212,178.86	1,303,396.86
	深圳华侨城物业管理公司	77,402.65	77,402.65
	东洋一实业有限公司	490,000.00	-
	深圳市商永通投资发展公司	-	5,957,923.38
	华侨城水电公司	1,033,314.68	2,007,744.22
合计		2,902,481.19	9,426,467.11
应收票据			
	深圳东部华侨城有限公司	1,358,590.00	900,000.00
合计		1,358,590.00	900,000.00
应付账款			
	重庆景康塑胶制品有限公司	56,188.95	788,656.20
	深圳得康电子有限公司	356,545.32	3,311,410.85
	安徽华力包装有限公司	627,399.63	380,283.77
	深圳华力包装贸易有限公司	1,658,918.20	1,712,854.91
	广州市番禺华力友德彩印包装有限公司	261,230.02	117,456.53
	深圳市华友包装有限公司	169.91	2,608,821.88
	华励包装（惠州）有限公司	216,974.11	-

项目名称	关联方	期末数	期初数
	上海华励包装有限公司	-	1,644,331.44
合计		3,177,426.14	10,563,815.58
预收款项			
	泰州华侨城有限公司	684,000.00	-
合计		684,000.00	-
其他应付款			
	广州市番禺华力友德彩印包装有限公司	800,000.00	-
	重庆机电控股(集团)公司	129,179.23	129,179.23
	安徽华力包装有限公司	50,000.00	-
	深圳得康电子有限公司	-	210,000.00
合计		979,179.23	339,179.23

九、或有事项

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

(1) 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(以下简称“盘古氏公司”)签署了《北京盘古大观室外彩色LED显示屏设计、制造、安装合同》(以下简称“承揽合同”)。承揽合同约定总工期为120天,工程总价款预算包干价为人民币10,335.75万元。双方同时签订了<Y581455>号、<Y581458>号、<Y581459>号、<Y581460>号、<Y581461>号、<Y581462>号预售合同(盘古氏公司开发的位于北京朝阳区北四环中路公寓、酒店、商业房产共6套房产,总建筑面积为3707.7平方米,总价款为10,335.75万元)。同时签定了补充协议书,补充条款规定:1 盘古氏公司需在2009年3月30日前,一次性向康佳视讯支付完毕工程款10,335.73万元。2 关于《预售合同》的解除:只有满足盘古氏公司于2009年3月30日前,将工程款10,335.73万元汇至康佳视讯指定账户之日,则《预售合同》自动解除,康佳视讯交还商品房及收据,且配合盘古氏公司办理《预售合同》的注销手续,双方因《预售合同》而发生的权利义务关系归于消灭。

该项目实施完毕后,康佳视讯于2008年7月(即奥运会开幕前)将LED显示屏交付给盘古氏公司投入使用。2009年3月,承揽合同所涉及工程经监理单位、设计单位、盘古氏公司及康佳视讯共同验收合格,且康佳视讯向盘古氏公司移交了全部工程资料。康佳视讯已全面履行了承揽合同项下全部义务,但盘古氏公司一直未认真履行其应承担的义务。截止审计报告日,康佳视讯仍未收到盘古氏公司所欠的货款总计10,335.73万元,且预售合同权利仍未解除。

康佳视讯于2009年7月13日向北京市高级人民法院提起民事诉讼,同日提出财产保全申请书,请求立即查封位于北京市朝阳区北四环中路“七星摩根广场”公寓5单元1001、

1101、1201、1501、1601及1701号及6单元1001、1101、901号的9套商品房或者查封，冻结被申请人价值150,609,219.00元的财物或资产。

2009年8月17日，北京市高级人民法院发出（2009）高民初字第4237号民事裁定书。查封或冻结北京盘古氏投资有限公司所有的价值为人民币一亿五千零六十万九千二百一十九元的财产。

截止本财务报告批准报出日，北京市高级人民法院仍未就此案做出一审判决。

（2）本公司与乐金飞利浦曙光电子有限公司（以下简称乐金公司）自1995年以来建立了长期的货物购销合同关系，并每年签署产品购销合同。因乐金公司违约拖欠本公司预付货款8,575,429.64元，本公司于2009年6月11日向深圳市南山区人民法院提起民事诉讼。诉讼请求判令乐金公司返还本公司货款8,575,429.64元并承担所有诉讼费用。经调解后，截止本财务报告批准报出日尚有约148万元款项尚未收回。经本公司申请，广东省深圳市南山区人民法院已查封乐金公司价值200万元财产。

2、信用证使用情况

本公司2009年开具信用证总额为33亿，已支付金额为23.80亿，尚未支付金额为9.20亿。

3、其他或有负债及其财务影响

截至2009年12月31日，本公司无其他需要披露的重大或有事项。

十、 承诺事项

截至2009年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十一、 资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

（1）2010年3月中国人民财产保险股份有限公司就保单号PQYA200844039306000001合同项下，安徽康佳电器有限公司2008年8月1日因强降雨造成保险标的损失，保单号PQYA200944039306000009合同项下，安徽康佳电器有限公司2009年11月16日因强降雪造成保险标的损失，共给予2,352,000.00元的赔付，另根据安徽省滁州市经济开发区管理委员会会议纪要，中国十七冶有限公司承担安徽康佳电器有限公司因雪灾倒塌的B号厂房的直接损失，并承担拆除及重建的工作。

（2）根据康集董字[2009]36号文件，经第六届董事局第三十二次会议研究，公司决定设立两家全资子公司：“康佳光电技术有限公司”（暂定名）和“康佳软件技术有限公司”（暂定名），并要求将康佳彩电研发中心的新技术所、核心部件所及模组所三个硬件

研究业务整体注入“康佳光电技术有限公司”(暂定名),将康佳集团彩电研发中心的软件所、产业技术所整体注入“康佳软件技术有限公司”(暂定名)。会议同意注册资本均为 1000.00 万元人民币,由康佳集团全资持股。截至财务报告批准日,资本金已存入深圳市康佳光电技术有限公司临时账户,进入公司设立程序。

(3) 根据康集[2010]3 号文件,经公司第六届董事局第三十五次审议,同意公司与滁州市经济开发区管委会共同投资,扩建白电生产基地,方案如下:康佳集团与滁州经济技术开发区管委会(以其下属公司作为载体)共同出资,在开发区成立合资公司,合资公司注册资本为 1.8 亿元人民币,双方各占 50%。其中滁州开发区管委会以现金出资,康佳集团以现持有的安徽康佳电器公司股权出资(实际价值按经评估后的净资产确定,如评估值超过康佳集团应出资份额即 9000 万元,则通过分配利润将其调节到 9000 万元),不足部分以现金补足。合资公司新建 2 条冰箱生产线,3 条洗衣机生产线、1 条冰柜生产线,固定资产投资约为 3.56 亿元。会议要求合资公司的固定资产投资须根据白电业务的市场开拓情况和实际产能需要在未来三年内分期投入。合资公司项目建设用地(约需 250-300 亩)由滁州市经济技术开发区提供,基准地价约为 11.2 万元/亩,具体地价以挂牌竞标确定的土地价格为准。合资公司设董事会,董事会成员 5 名,本公司提名 3 人,滁州市政府提名 2 人。合资公司总经理、财务经理由本公司提名。

2、利润分配预案

2010 年 4 月 28 日,本公司董事会通过决议,拟向股东大会建议的 2009 年度利润分配预案为:以本公司 2009 年末总股本 1,203,972,704 股为基数向全体股东每 10 股派发现金红利计人民币 0.10 元(含税)。上述利润分配方案尚待本公司股东大会批准。

十二、其他重要事项说明

1、以公允价值计量的资产和负债

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	本期计入权益的公允价值变动	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
衍生金融资产	-	3,673,164.00		-	-	3,673,164.00
可供出售金融资产	9,756,649.50	-	511,471.60	-1,043,626.97	-	10,268,121.10
金融资产小计	9,756,649.50	3,673,164.00	511,471.60	-1,043,626.97	-	13,941,285.10
衍生金融负债	12,481,880.16	12,481,880.16	-	-	-	-
金融负债小计	12,481,880.16	12,481,880.16	-	-	-	-

2、本公司之子公司重庆电子、重庆康佳、牡丹江康佳已多年连续亏损,且经营活动

已经基本停止。截至财务报告批准报出日，本公司尚无停止该等公司持续经营的决策。

3、本公司之子公司安徽康佳 2009 年 3 月 27 日与滁州市经济技术开发区管理委员会（以下简称“管委会”）签订的安康老厂区拆迁及投资补偿协议书约定：根据滁州市市区城市规划，公司位于琅琊古道 42 号面积 54,620.40 平方米的厂区（即滁国用 2002 字第 01544 号、滁国用 2003 字第 00138 号）需进行拆迁。管委会为支持公司的战略发展，加速产品升级及技术改造，对公司被拆迁土地、房屋建筑物、设备及搬迁费用等损失，给予补偿人民币 5000 万元，同时为支持公司传统彩电向平板彩电转型，加速产品升级和技术改造，给予专项补贴人民币 3000 万元。协议对付款方式及时间予以规定：公司定于 2009 年 4 月 1 日启动拆迁工作，管委会于 2009 年 3 月 30 日前支付公司 1000 万元；公司定于 2009 年 8 月启动厂房、物流等规划建设，管委会力争 9 月 30 日前支付 1000 万元，2009 年 12 月 20 日前支付 2000 万元（如前述 1000 万不能准时支付，则支付 3000 万元）；2009 年 12 月 30 日前力争支付 2000 万元；2010 年 6 月 30 日前，支付剩余补偿补贴款。

公司 2009 年顺利完成搬迁工作，但截至 2009 年 12 月 31 日，公司实际收到拆迁补偿款 3000 万元，截至财务报告批准报出日，公司累计收到拆迁补偿款 5000 万元，专项补贴人民币 1000 万元。

4、本公司之子公司安徽电器向中国银行滁州分行借款 300 万元，安徽电器 2008 年 3 月 1 日与中国银行股份有限公司滁州分行签订 2008 年滁中银抵字 021 号最高额抵押合同，合同约定自 2008 年 3 月 1 日起至 2011 年 3 月 1 日止签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务合同（统称“单笔合同”），及其修订或补充属于本合同项下之主合同。合同所担保债权之最高本金余额为 2,500 万元人民币，抵押物为：滁国用（2007）第 00144 号的土地使用权，账面原值 335.71 万元，账面价值 315.00 万元，评估价值 1,728.24 万；滁国用（2007）第 00464 号土地使用权，账面原值 299.68 万元，账面价值 284.20 万元，评估价值 1,559.37 万元；滁房权证 2008 字第 00886 号建筑物，账面原值 1,525.06 万元，账面价值 1,444.39 万元，评估价值 2,315.18 万元。

5、本公司之子公司安徽康佳向中国银行滁州分行借款 500 万元，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滁国用（2006）字第 00451 号土地证、滁国用（2007）字第 00476 号土地使用权，账面原值 851.19 万元，账面价值 643.82 万元；及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的滁房权证 2000 字第 01194 号、滁房权证 2002 字第 02068 号房产证、滁房权证 2007 字第 00357 号房产证房屋所有权，账面原值 5,950.24 万元，账面价值 4,480.32 万元，共抵押作价 3,805 万元，对自 2007 年 11 月 20 日至 2010 年 11 月 20 日止包括 2007 年 11 月 9 日前安徽康佳在中国银行滁州分行贷款本金人民币 2,200 万元，合计金额不超过人民币 3,800 万元的

债务进行抵押担保。

6、2008年7月28日本公司、康佳通信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，康佳通信为有权提款人。2008年7月28日本公司及控股子公司东莞康佳、康佳通信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0060号最高额抵押合同，中银司质额字第000018号、第000019号、第000020号、第000021号最高额质押合同，本公司及控股子公司康佳通信以不低于12亿元的银行承兑汇票、开立的账户为82100364308401001的保证金账户和820100666008401001的保证金账户为《授信额度协议》项下发生的所有债务提供质押担保。账面原值1,907.38万元，账面价值1,320.29万元，评估值为1,043.52万元的东莞康佳电子包装材料厂房，账面原值4,825.49万元，账面价值3,301.04万元，评估值为3,345.52万元的东莞康佳电子2号厂房，账面原值13,273.57万元，账面价值11,144.67万元，评估值18,706.16万元的东莞康佳电子二期厂房为《授信额度协议》项下发生的所有债务提供抵押担保。

7、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3亿元整人民币的总额度。

2009年7月2号与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签订编号为“借2009综0743007R”号的《综合融资额度合同》，约定从2009年7月15日至2010年7月14日提供最高不超过等值人民币5亿元整人民币的融资总额度（流动资金借款额度5,000万元，保证额度2,000万元，商业汇票银行承兑额度2亿元，贸易融资额度等值18,000万元）。

8、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5亿元整人民币的总额度。

2009年3月26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20090325001号”的《综合授信额度合同》，约定从2009年1月1日至2009年12月28日借款金额不超过3亿元整人民币的总额度。

9、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2亿元（人民币流动资金贷款额度为15,000万元整，开立银行承兑汇票额度为1亿元整，开立进口信用证2亿元整）。

10、2009年5月14日本公司与中国民生银行股份有限公司深圳分行签订编号为“2009

年深电子综额字002号”的《综合授信合同》，约定从2009年5月14日至2009年12月31日借款金额不超过5亿元的总额度。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	536,752,914.49	41.61	4,823,680.38	2.61
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账款	180,324,893.47	13.98	167,680,448.26	90.78
其他不重大应收账款	572,745,663.27	44.41	12,197,557.78	6.61
合计	1,289,823,471.23	100.00	184,701,686.42	100.00

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	481,797,364.65	38.99	6,235,264.51	3.57
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账款	163,149,481.88	13.20	152,427,748.12	87.26
其他不重大应收账款	590,702,626.25	47.81	16,016,392.74	9.17
合计	1,235,649,472.78	100.00	174,679,405.37	100.00

注：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。

(2) 期末坏账准备的计提情况

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
-------	------	------	------	----

应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
货款	536,752,914.49	4,823,680.38	0.90	合并范围内关联方 未计提坏账准备

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账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 至 4 年	22,054,231.26	1.71	11,733,415.02	12,989,135.62	1.05	6,494,567.81
4 至 5 年	8,153,136.90	0.63	5,829,507.93	6,060,756.17	0.49	3,030,378.09
5 年以上	150,117,525.31	11.64	150,117,525.31	144,099,590.09	11.66	142,902,802.22
合计	180,324,893.47	13.98	167,680,448.26	163,149,481.88	13.20	152,427,748.12

注：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：余额不超过 2,000 万元且账龄在三年以上的应收款项。

(3) 本报告期无实际核销的应收账款。

(4) 本期收回前期已收回核销应收账款情况见附注七、4(3)。

(5) 应收账款期末数中无持本公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位欠款。

(6) 期末余额前五名的应收账款为 548,049,819.24 元，占应收账款的 42.49%。

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款 总额的比例 (%)
香港康佳	子公司	239,659,679.26	18.58
东莞模塑	子公司	55,909,216.01	4.33
陕西康佳	子公司	13,941,112.68	1.08
牡丹江康佳	子公司	10,483,946.66	0.81
数时达	子公司	1,196,787.87	0.09
合计		321,190,742.48	24.89

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	808,467,408.91	92.27	-	-
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其他应收款	27,658,478.47	3.16	11,782,510.53	93.31
其他不重大其他应收款	40,065,240.66	4.57	845,098.22	6.69
合计	876,191,128.04	100.00	12,627,608.75	100.00

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	982,918,174.28	92.08	-	-
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其他应收款	20,926,212.94	1.96	8,888,078.42	81.60
其他不重大其他应收款	63,624,685.94	5.96	2,004,107.50	18.40
合计	1,067,469,073.16	100.00	10,892,185.92	100.00

注：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。

(2) 期末坏账准备的计提情况

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
往来款	808,467,408.91	-	-	合并范围内关联方不计提坏账准备

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其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3 至 4 年	12,050,552.67	1.37	1,346,789.20	4,870,232.62	0.46	2,435,116.31
4 至 5 年	373,008.42	0.04	255,763.65	13,932,713.11	1.31	4,329,694.90
5 年以上	15,234,917.38	1.75	10,179,957.68	2,123,267.21	0.20	2,123,267.21
合计	27,658,478.47	3.16	11,782,510.53	20,926,212.94	1.96	8,888,078.42

(3) 其他应收款期末数中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位欠款。

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
安徽康佳	子公司	8,502,907.51	0.97
博罗精密	子公司	29,240,898.06	3.34
博罗康佳	子公司	20,565,937.48	2.35
常熟康佳	子公司	735,872.24	0.08
东莞包装	子公司	3,992,399.45	0.46
东莞康佳	子公司	167,904,393.70	19.16
东莞模塑	子公司	140,509,555.77	16.04
康电贸易	子公司	36,709,409.47	4.19
南海研究所	子公司	611,710.50	0.07
康佳电器	子公司	14,534,967.14	1.66

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
信息网络	子公司	44,943,991.70	5.13
视讯工程	子公司	332,137,704.18	37.91
重庆康佳	子公司	11,812,038.04	1.35
重庆电子	子公司	11,608,513.37	1.32
重庆庆佳	子公司	5,078,811.53	0.58
合计		828,889,110.14	94.61

注：其他应收账款的前五名均本公司之子公司。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	1,174,259,154.56	200,000,000.00	-	1,374,259,154.56
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	-	-	-	-
其他股权投资	9,885,000.00	153,000.00		10,038,000.00
减：长期股权投资减值准备	34,632,484.69	71,062,500.00	-	105,694,984.69
合计	1,149,511,669.87	129,090,500.00	-	1,278,602,169.87

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
牡丹江康佳	成本法	36,000,000.00	36,000,000.00	-	36,000,000.00
陕西康佳	成本法	44,869,809.80	44,869,809.80	-	44,869,809.80
安徽康佳	成本法	122,780,937.98	122,780,937.98	-	122,780,937.98
东莞康佳	成本法	274,783,988.91	274,783,988.91	-	274,783,988.91
香港康佳	成本法	781,828.61	781,828.61	-	781,828.61
重庆康佳	成本法	27,000,000.00	27,000,000.00	-	27,000,000.00
安徽电器	成本法	74,981,122.07	74,981,122.07	-	74,981,122.07
欧洲康佳	成本法	261,482.50	261,482.50	-	261,482.50
南海康佳	成本法	500,000.00	500,000.00	-	500,000.00
昆山康佳	成本法	350,000,000.00	350,000,000.00	-	350,000,000.00
塑胶制品	成本法	4,655,000.00	4,655,000.00	-	4,655,000.00
康佳电器	成本法	10,732,484.69	10,732,484.69	-	10,732,484.69
通信科技	成本法	90,000,000.00	90,000,000.00	-	90,000,000.00
美国康佳	成本法	8,062,500.00	8,062,500.00	-	8,062,500.00
信息网络	成本法	22,500,000.00	22,500,000.00	-	22,500,000.00
数时达	成本法	31,500,000.00	31,500,000.00	-	31,500,000.00
视讯工程	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00	-	9,000,000.00
重庆电子	成本法	17,100,000.00	17,100,000.00	-	17,100,000.00
配件科技	成本法	48,750,000.00	48,750,000.00	-	48,750,000.00
昆山置地	成本法	200,000,000.00		200,000,000.00	200,000,000.00
深圳聚龙光电	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
有限公司					
飞虹电子有限公司	成本法	1,300,000.00	1,300,000.00	-	1,300,000.00
深圳外商投资企业协会	成本法	100,000.00	100,000.00	-	100,000.00
深圳市创策投资发展公司	成本法	485,000.00	485,000.00	-	485,000.00
闪联信息技术工程中心	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00
深圳市中彩联科技公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	153,000.00	1,153,000.00
合计			1,184,144,154.56	200,153,000.00	1,384,297,154.56

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位享有表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
牡丹江康佳	60.00	60.00		36,000,000.00	36,000,000.00	-
陕西康佳	60.00	60.00		-	-	1,350,000.00
安徽电器	96.46	97.45	安徽康佳间接持有安徽电器4.48%的股权	-	-	-
东莞康佳	100.00	100.00		-	-	-
香港康佳	99.00	100.00		-	-	-
重庆康佳	60.00	60.00		27,000,000.00	27,000,000.00	-
安徽康佳	78.00	78.00		-	-	-
欧洲康佳	100.00	100.00		-	-	-
南海康佳	100.00	100.00		-	-	-
昆山康佳	100.00	100.00		-	-	-
塑胶制品	100.00	100.00		-	-	-
康佳电器	51.00	51.00		10,732,484.69	-	-
通信科技	75.00	100.00		-	-	-
美国康佳	100.00	100.00		8,062,500.00	8,062,500.00	-
信息网络	100.00	100.00		22,500,000.00	-	-
数时达	100.00	100.00		-	-	-
视讯工程	60.00	60.00		-	-	-
重庆电子	57.00	57.00		-	-	-
配件科技	100.00	100.00		-	-	-
昆山置地	100.00	100.00		-	-	-
飞虹电子有限公司	8.33	8.33		1,300,000.00	-	-
深圳聚龙光电有限公司	10.00	10.00		-	-	-
深圳外商投资企业	-	-		100,000.00	-	-

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位享有表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
协会						
深圳市创策投资发展公司	10.00	10.00		-	-	-
闪联信息技术工程中心	9.62	9.62		-	-	-
深圳市中彩联科技公司	11.50	11.50		-	-	-
合计				105,694,984.69	71,062,500.00	1,350,000.00

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	10,951,965,144.31	10,078,496,651.42
其他业务收入	573,980,654.72	326,262,604.26
营业收入合计	11,525,945,799.03	10,404,759,255.68
主营业务成本	9,076,773,342.13	8,282,408,864.09
其他业务成本	550,662,461.56	295,962,027.13
营业成本合计	9,627,435,803.69	8,578,370,891.22

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子行业	10,951,965,144.31	9,076,773,342.13	10,078,496,651.42	8,282,408,864.09

(3) 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
彩电业务	10,023,331,304.73	8,346,548,163.38	9,030,330,575.15	7,373,083,725.43
白电业务	902,264,991.60	706,930,322.35	1,048,166,076.27	909,325,138.66
其他	26,368,847.98	23,294,856.40	-	-
合计	10,951,965,144.31	9,076,773,342.13	10,078,496,651.42	8,282,408,864.09

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内收入	10,016,858,652.57	8,109,194,331.31	9,397,419,981.42	7,582,920,658.16
境外收入	935,106,491.74	967,579,010.82	681,076,670.00	699,488,205.93
合计	10,951,965,144.31	9,076,773,342.13	10,078,496,651.42	8,282,408,864.09

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

公司前五名客户的营业收入为 2,295,945,085.51 元，占总收入的 19.92%。

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,350,000.00	50,370,849.40
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	3,192,597.36	-20,283,041.04
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	54,354.16	5,430,444.17
合计	4,596,951.52	35,518,252.53

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
陕西康佳	1,350,000.00	2,700,000.00	子公司利润分配减少
香港康佳	-	39,621,199.15	子公司利润分配减少
合计	1,350,000.00	42,321,199.15	

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	25,247,363.72	237,016,490.65
加：资产减值准备	127,264,104.60	59,205,378.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,442,969.06	40,788,184.15
无形资产摊销	1,881,093.99	1,922,347.66
长期待摊费用摊销	2,296,485.04	2,296,485.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,495,551.71	821,696.15
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-13,404,488.10	1,275,010.83
财务费用（收益以“-”号填列）	37,224,966.95	12,194,240.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,596,951.52	35,518,252.53

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-29,571,706.96	-34,964,265.31
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	611,831.88	-3,783,805.52
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,010,818,167.05	233,966,364.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-113,209,357.97	-74,653,543.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,249,596,663.32	-157,462,599.55
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	308,469,255.25	354,140,237.55
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	341,440,119.99	358,631,499.14
减：现金的期初余额	358,631,499.14	556,082,988.52
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	-17,191,379.15	-197,451,489.38

（2）现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	341,440,119.99	358,631,499.14
其中：库存现金	6,129.34	6,462.11
可随时用于支付的银行存款	341,433,990.65	358,625,037.03
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	-	-
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	341,440,119.99	358,631,499.14

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-122,269.41	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	13,193,331.14	
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	16,155,044.16	NDF
可供出售金融资产取得的投资收益出售取得的投资收益	54,354.16	
交易性金融资产、交易性金融负债出售收益	4,052,587.50	NDF 交割
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,154,950.52	
小计	41,487,998.07	
所得税影响额	8,520,698.01	
少数股东权益影响额(税后)	1,571,017.68	
合计	31,396,282.38	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	本期数			上期数		
	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)		加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.93	0.1255	0.1255	7.26	0.2223	0.2223
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	3.11	0.0994	0.0994	7.38	0.2258	0.2258

加权平均净资产收益率的计算

(1) 归属于公司普通股股东的净利润对应的加权平均净资产收益率=归属于公司普通股股东的净利润÷归属于公司普通股股东的净资产加权平均数=151,077,290.18÷3,847,596,530.98×100%=3.93%

(2) 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润对应的加权平均净资产收益率=扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润÷归属于公司普通股股东的净资产加权平均数=(151,077,290.18-31,396,282.38)÷3,847,596,530.98×100%=3.11%

(3) 基本每股收益和稀释每股收益的计算见本附注七、44 基本每股收益和稀释每股收益。

3、主要会计报表项目的异常情况及原因的说明(万元)

项目	2009 年	2008 年	变动金额	变动比率(%)	主要变动原因
	a	b	a-b	(a-b)/b	
货币资金	362,448.04	206,625.25	155,822.79	75.41	主要是 NDF 贷款保证金额增加

项目	2009 年	2008 年	变动金额	变动比 率 (%)	主要变动原因
	a	b	a-b	(a-b)/b	
交易性金融资产	367.32	-	367.32	新增	NDF 公允价值变动正差确认为交易性金融负债、外币汇率负差确认为交易性金融资产
应收利息	3,252.99	1,990.59	1,262.40	63.42	衍生金融工具质押定期存款利息收入
其他应收款	1,957.24	8,129.98	-6,172.74	-75.93	购固定资产款原在其他应收款核算，本期转入固定资产。
存货	409,070.25	294,631.28	114,438.97	38.84	(1)为元春销售旺季备货、库存量增加；(2)2009 年市场对平板电视的需求增加，平板材料及产品库存比例增加；(3)板电视所需材料及产品成本均比较高
存货跌价准备	50,992.20	35,846.57	15,145.63	45.04	按可变现净值对存货计提跌价。
长期股权投资	5,780.04	2,161.033	3,619.01	167.47	本公司新增对深圳瑞丰光电子有限公司的投资
在建工程	6,108.79	2,733.16	3,375.63	123.51	子公司安徽康佳电器白电工业园二期项目厂房及其他基础设施投资增加 1,800.00 万，总部研发大厦投资增加 2,000.00 万
无形资产净额	16,750.25	6,922.39	9,827.86	141.97	全资子公司昆山康佳本年度取得的土地使用权
递延所得税资产	15,068.64	11,086.08	3,982.56	35.92	对存货净值准备、坏账准备、预提保修费、递延收益确定递延所得税资产
短期借款	277,001.41	134,637.56	142,363.85	105.74	本期开展的 NDF 组合业务规模增加，外币贷款增加
应付账款	259,924.22	157,176.13	102,748.09	65.37	本期采购的原材料液晶屏比例增加，而液晶屏货物价值较高。
应交税费	-13,289.77	1,426.4	-14,716.17	-1,031.70	本期液晶屏采购量增加导致进项税期末留抵数额大
应付利息	2,363.30	824.72	1,538.58	186.56	本期开展 NDF 外汇理财组合，应付外币贷款利息
应付股利	80.45	710.87	-630.42	-88.68	系本公司之子公司支付了少数股东股利
其他应付款	76,392.36	52,333.33	24,059.03	45.97	押汇（海外代付）增加，预提费用增加。
递延所得税负债	130.87	56.31	74.56	132.41	交易性金融资产收益确认递延所得税负债
财务费用	5,450.92	131.85	5,319.07	4034.16	NDF 的质押借款利息支出增加，NDF 质押为外币借款引起汇兑损益发生变化，平板材料的采购现金结算增加，应收票据的贴现增加
资产减值损失	19,775.45	8,171.12	11,604.33	142.02	本期本部及子公司计提的存货跌价准备、固定资产减值准备增加

项目	2009 年	2008 年	变动金额	变动比 率 (%)	主要变动原因
	a	b	a-b	(a-b)/b	
公允价值变动收益	1,615.50	476.77	1,138.73	238.84	本期签订的 NDF 合约公允价值变动
投资收益	322.03	-2,095.82	2,417.85	-115.37	NDF 交割引起投资收益增加
营业外支出	608.88	1,291.29	-682.41	-52.85	本期捐赠支出减少
少数股东损益	-369.07	1,011.56	-1,380.63	-136.49	由于子公司牡康、重康已停产，本期对除房屋建筑外的固定资产计提减值准备