

康佳集团股份有限公司  
KONKA GROUP CO.,LTD.

# 2007 年年度报告

董事局主席：侯松容

二 八年四月

## 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	5
第五节、董事、监事、高级管理人员和员工情况	11
第六节、公司治理结构	15
第七节、股东大会情况简介	22
第八节、董事局报告	22
第九节、监事会报告	41
第十节、重要事项	44
第十一节、财务报告	51
第十二节、备查文件目录	51

## 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七次会议审议通过。安徽天大企业（集团）有限公司提名的董事叶世渠先生、刘鹏先生因安徽天大企业（集团）有限公司不再持有公司股权，已于 2008 年 3 月 27 日辞去公司董事职务。

第六届监事会第四次会议审核后认为本公司 2007 年年度报告及其摘要能够真实、准确、完整地反映本公司 2007 年度的财务状况、经营成果、法人治理、业务发展情况。安徽天大企业（集团）有限公司提名的监事张建怀先生因安徽天大企业（集团）有限公司不再持有公司股权，已于 2008 年 3 月 27 日辞去公司监事职务。

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。

深圳大华天诚会计师事务所为本公司出具了标准无保留审计意见报告。

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

本报告分别以中、英文编制，在对英文文本的理解上发生歧义时，以中文文本为准。

## 第二节、公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：康佳集团股份有限公司

中文缩写：康佳集团

公司英文名称：KONKA GROUP CO., LTD.

英文缩写：KONKA GROUP

二、公司注册（办公）地址：深圳市南山区华侨城

邮政编码：518053

公司国际互联网址：<http://www.konka.com>

电子信箱：[szkonka@konka.com](mailto: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](mailto: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：企股粤深总字第100476号

九、税务登记号码：440301618815578

十、公司聘请的会计师事务所

境内：深圳大华天诚会计师事务所

地址：深圳市福田区滨海大道5022号联合广场B座11楼1102-1103室

### 第三节、主要会计数据和业务数据摘要

#### 一、公司本年度主要会计数据

##### (一) 主要会计数据

单位：(人民币)元

项 目	金 额
营业利润	246,953,208.05
利润总额	247,898,784.83
归属于公司股东的净利润	209,198,469.00
归属于公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	209,964,108.93
经营活动产生的现金流量净额	301,215,498.85

	2007 年	2006 年		本年比上年增 减(%)	2005 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入	12,169,078,369.50	12,656,150,985.55	12,730,978,380.57	-4.41	11,455,891,609.06	11,455,891,609.06
利润总额	247,898,784.83	116,097,240.59	116,097,240.59	113.53	40,001,831.16	40,001,831.16
归属于上市公司股东的净利润	209,198,469.00	102,638,435.58	96,774,909.50	116.17	71,898,947.59	28,834,780.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	209,964,108.93	104,777,537.60	98,914,011.52	112.27	64,186,579.21	21,122,412.60
经营活动产生的现金流量净额	301,215,498.85	180,581,832.52	180,581,832.52	66.80	-101,374,782.62	-101,374,782.62
	2007 年末	2006 年末		本年末比上年 末增减(%)	2005 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产	9,277,974,998.92	9,952,185,214.15	10,019,526,991.31	-7.40	9,120,452,267.93	10,009,958,722.02
所有者权益(或股东权益)	3,785,988,698.98	3,301,759,715.43	3,612,709,613.38	5.31	3,211,212,304.03	3,267,945,677.86

##### (二) 主要财务指标

单位：(人民币)元

	2007 年	2006 年		本年比上年增 减(%)	2005 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
基本每股收益	0.348	0.170	0.161	116.15	0.119	0.048
稀释每股收益	0.348	0.170	0.161	116.15	0.119	0.048
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.349	0.174	0.164	112.80	0.107	0.035
全面摊薄净资产收益率	5.90%	3.11%	2.87%	3.03	2.24%	0.88%
加权平均净资产收益率	6.05%	3.16%	2.92%	3.14	2.26%	0.89%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率	5.92%	3.17%	2.94%	2.98	2.00%	0.65%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	6.07%	3.19%	2.98%	3.09	2.02%	0.65%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.500	0.300	0.300	66.67	-0.168	-0.168

	2007 年末	2006 年末		本年末比上年 末增减(%)	2005 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产	5.894	5.485	5.597	5.31	5.334	5.429

## 二、扣除的非经常性损益项目和涉及金额

单位：人民币元

性质或内容	扣除所得税影响前金额	扣除所得税影响后金额
	本期数	本期数
1. 非流动资产处置损益		
(1) 处置长期资产收入	1,772,649.14	1,544,075.78
其中：固定资产清理收入	1,282,944.23	1,127,826.61
无形资产转让收益		
股权转让收益	489,704.91	416,249.17
其他项目（所有项目应根据实际情况列示）		
小计	1,772,649.14	1,544,075.78
(2) 处置长期资产支出	4,022,131.66	3,302,968.62
其中：处理固定资产净损失	4,022,131.66	3,302,968.62
股权转让损失		
其他项目（所有项目应根据实际情况列示）		
小计	4,022,131.66	3,302,968.62
非流动资产处置损益净额	-2,249,482.52	-1,758,892.84
2. 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,157,255.00	2,821,529.50
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费（经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构对非金融企业收取的资金占用费除外）		
5. 企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托投资损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司主营业务无关的预计负债产生的损益		
14. 除上述各项之外的其他营业外收支净额		
(1) 营业外收入：	7,564,516.54	6,622,342.27
其中：（所有项目应根据实际情况列示）		
小计	7,564,516.54	6,622,342.27
(2) 减：营业外支出：	7,037,007.33	6,377,855.08
其中：（所有项目应根据实际情况列示）		
小计	7,037,007.33	6,377,855.08
营业外收支净额	527,509.21	244,487.19
15. 中国证监会认定的符合定义规定的其他非经常性损益项目		
其中：2006 年度的固定资产、在建工程、无形资产等资产减值损失转回		
扣除少数股东损益前非经常性损益合计	1,435,281.69	1,307,123.85
减：少数股东损益影响金额	2,257,323.87	2,072,763.78
扣除少数股东损益后非经常性损益合计	-822,042.18	-765,639.93

### 三、采用公允价值计量的项目

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期净利润的影响金额
股票投资	9,805,320.00	60,721,570.37	50,916,250.37	8,773,933.59

### 四、报告期内股东权益变动情况

单位：人民币元

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
股本	601,986,352	0	0	601,986,352
资本公积金	1,859,368,726.07	25,530,724.02	0	1,884,899,450.09
盈余公积	781,670,420.36	0.00		781,670,420.36
其中：法定公益金		0.00		
未分配利润	122,927,713.69	209,198,469.00	60,654,549.76	271,471,632.93
外币折算差额	3,104,363.3	4,694,852.95		7,799,216.25
少数股东权益	243,652,037.96	4,832,431.07	10,322,841.68	238,161,627.35
股东权益合计	3,612,709,613.38	244,256,477.04	70,977,391.44	3,785,988,698.98

## 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，本公司股份结构没有发生变化。 单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送股	公积金 转股	其 他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	118,904,012	19.75	-	-	-	-	-	118,904,012	19.75
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	52,392,592	8.70	-	-	-	-	-	52,392,592	8.70
3、其他内资持股	43,550,505	7.23	-	-	-	-	-	43,550,505	7.23
其中：									
境内法人持股	43,546,563	7.23	-	-	-	-	-	43,546,563	7.23
境内自然人持股 (高管股)	3,942	0	-	-	-	-	-	3,942	0
4、外资持股	22,960,915	3.81	-	-	-	-	-	22,960,915	3.81
其中：									
境外法人持股	22,960,915	3.81	-	-	-	-	-	22,960,915	3.81
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件股份	483,082,340	80.25	-	-	-	-	-	483,082,340	80.25
1、人民币普通股	280,244,438	46.55	-	-	-	-	-	280,244,438	46.55
2、境内上市的外资股	202,837,902	33.69	-	-	-	-	-	202,837,902	33.69
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-

三、股份总数	601,986,352	100	-	-	-	-	601,986,352	100
--------	-------------	-----	---	---	---	---	-------------	-----

注：根据本公司于 2007 年 11 月 23 日接到的中国国际经济贸易仲裁委员会的《裁决书》及华侨城集团公司与安徽天大企业（集团）有限公司签署的《和解协议》，华侨城集团公司与安徽天大企业（集团）有限公司于 2004 年 8 月 28 日签订的《关于康佳集团股份有限公司之股份转让协议》被解除。安徽天大企业（集团）有限公司将记载于其名下的本公司股份 43,546,563 股退还华侨城集团公司。

根据 2008 年 1 月 24 日中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的确认，安徽天大企业（集团）有限公司将记载于其名下的本公司股份 43,546,563 股退还给华侨城集团公司的过户手续已办理完毕。此次股份转让完成后，华侨城集团公司将直接持有本公司 95,939,155 股，占本公司总股本的 15.94%。安徽天大企业（集团）有限公司不再持有本公司股份。

本次股权转让完成后，上表中“一、有限售条件股份”之“2、国有法人持股”的数量增加为 95,939,155 股，占本公司总股本的 15.94%；“一、有限售条件股份”之“3、其他内资持股”的数量减少为 0。

## 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 3,942 股外，目前本公司并无任何未上市流通的内部职工股。

## 三、股东情况

### （一）有限售条件股份可上市交易时间

时间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说明
2008年3月30日	79,907,734	38,992,336	562,994,016	
2009年3月30日	37,379,327	1,613,009	600,373,543	
2010年3月30日	1,613,009	0	601,986,352	

注：1、安徽天大企业（集团）有限公司将记载于其名下的本公司股份 43,546,563 股退还给华侨城集团公司的过户手续已办理完毕，如果按照股权转让完成后的持股情况计算，有限售条件股份可上市交易时间如下：

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
2008年3月30日	49,808,417	69,091,653	532,894,699	
2009年3月30日	30,099,317	38,992,336	562,994,016	
2010年3月30日	38,992,336	0	601,986,352	

2、根据公司原非流通股股东华侨城集团公司和 THOMSON INVESTMENTS GROUP LIMITED 在股权分置改革时的承诺，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。但由于截至 2008 年 4 月 7 日为止，持有本公司有限售条件股份的股东华侨城集团公司与 THOMSON INVESTMENTS GROUP LIMITED 申请办理限售股解除限售的手续尚不完备，还未向深圳证券交易所申请办理限售股解除限售事宜，因此，本公司有限售条件股份上市交易的股份数量和时间尚未确定，请关注本公司的相关公告。

### （二）报告期末，本公司前十名股东、前十名流通股东持股情况表：

#### 前10名有限售条件股东持股数量及限售条件 单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	实际可申请流通的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
----	-----------	--------------	-------------------	---------	-------------	------



1	华侨城集团公司	52,392,592	61,811,643	2008-3-30	30,099,317	注 1、注 2
				2009-3-30	30,099,317	
				2010-3-30	1,613,009	
2	安徽天大企业(集团)有限公司	43,546,563	37,379,327	2008-3-30	30,099,317	注 1、注 2
				2009-3-30	7,280,010	
3	THOMSON INVESTMENTS GROUP LIMITED	22,960,915	19,709,100	2008-3-30	19,709,100	

注：1、本公司原非流通股股东华侨城集团公司、安徽天大企业（集团）有限公司和 THOMSON INVESTMENTS GROUP LIMITED 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，每家原非流通股股东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、由于公司原非流通股股东安徽天大企业（集团）有限公司、THOMSON INVESTMENTS GROUP LIMITED 需执行对价的 35% 由华侨城集团公司先行代为垫付，而安徽天大企业（集团）有限公司、THOMSON INVESTMENTS GROUP LIMITED 承诺其所持有的本公司 A 股股份在申请上市流通前须将该部分对价偿还给华侨城集团公司，因此安徽天大企业（集团）有限公司、THOMSON INVESTMENTS GROUP LIMITED 实际可申请上市流通的本公司 A 股股份分别为 37,379,327 股、19,709,100 股，占本公司总股本的比例分别为 6.21%、3.27%。

3、安徽天大企业（集团）有限公司将记载于其名下的本公司股份 43,546,563 股退还给华侨城集团公司的过户手续已办理完毕，如果按照股权转让完成后的持股情况计算，前 10 名有限售条件股东持股数量如下：

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	实际可申请流通的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量
1	华侨城集团公司	95,939,155	99,190,970	2008-3-30	30,099,317
				2009-3-30	30,099,317
				2010-3-30	38,992,336
2	THOMSON INVESTMENTS GROUP LIMITED	22,960,915	19,709,100	2008-3-30	19,709,100

4、根据公司原非流通股股东华侨城集团公司和 THOMSON INVESTMENTS GROUP LIMITED 在股权分置改革时的承诺，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。但由于截至 2008 年 4 月 7 日为止，持有本公司有限售条件股份的股东华侨城集团公司与 THOMSON INVESTMENTS GROUP LIMITED 申请办理限售股解除限售的手续尚不完备，还未向深圳证券交易所申请办理限售股解除限售事宜，因此，本公司有限售条件股份上市交易的股份数量和时间尚未确定，请关注本公司的相关公告。

### （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	98,729					
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	报告期内股份 变动情况	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	8.70	52,392,592	0	52,392,592	0
安徽天大企业(集团)有限公司	境内非国有法人	7.23	43,546,563	0	43,546,563	0
GAO-LING FUND, L. P.	境外法人	4.95	29,824,813	+29,824,813	0	未知
THOMSON INVESTMENTS GROUP LIMITED汤姆逊投资集团有限	境外法人	3.81	22,960,915	0	22,960,915	0

公司						
SBCI FINANCE ASIA LTD A/C SBC HONG KONG	境外法人	3.28	19,720,113	+19,720,113	0	未知
GUOTAI JUNAN SECURIES HONG KONG LIMITED	境外法人	2.40	14,439,815	+13,943,115	0	未知
GLHH FUND II, L.P.	境外法人	1.54	9,270,281	+9,270,281	0	未知
NOMURA SECURITIES CO.LTD	境外法人	1.12	6,750,000	0	0	未知
顾诵华	境内自然人	0.91	5,450,000	+1,296,779	0	未知
NAM NGAI	境外自然人	0.82	4,930,400	+2,925,200	0	未知
前10名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类		
GAO-LING FUND,L.P.		29,824,813		流通 B 股		
SBCI FINANCE ASIA LTD A/C SBC HONG KONG		19,720,113		流通 B 股		
GUOTAI JUNAN SECURIES HONG KONG LIMITED		14,439,815		流通 B 股		
GLHH FUND II, L.P.		9,270,281		流通 B 股		
NOMURA SECURITIES CO.LTD		6,750,000		流通 B 股		
顾诵华		5,450,000		流通 A 股		
NAM NGAI		4,930,400		流通 B 股		
嘉铭投资有限公司		4,923,382		流通 A 股		
中国工商银行 - 嘉实策略增长混合型证券投资基金		4,000,000		流通 A 股		
LGT BANK IN LIECHTENSTEIN AKTIENGESELLSCHAFT		3,795,850		流通 B 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；GAO-LING FUND,L.P.与GLHH FUND II, L.P.存在关联关系属于一致行动人；未知其他股东是否存在关联关系或属于一致行动人。				

注：1、在本公司进行股权分置改革时，公司原非流通股股东华侨城集团公司为安徽天大企业（集团）有限公司、THOMSON INVESTMENTS GROUP LIMITED 代垫了 35%的对价安排，安徽天大企业（集团）有限公司、THOMSON INVESTMENTS GROUP LIMITED 承诺其所持有的本公司 A 股在申请上市流通前，须将该部分代垫股份偿还给华侨城集团公司，因此安徽天大企业（集团）有限公司、THOMSON INVESTMENTS GROUP LIMITED 实际可申请上市流通的本公司 A 股股份分别为 37,379,327 股、19,709,100 股，占本公司总股本的比例分别为 6.21%、3.27%。

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

#### （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
安徽天大企业(集团)有限公司	境内一般法人股	民营企业	雍金贵	2000 年 8 月	RMB23372.55	塑料制品、塑料机械、空调配件和光纤通讯器材等

注：根据 2008 年 1 月 24 日中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的确认，安徽天大企业（集团）有限公司将记载于其名下的本公司股份 43,546,563 股退还给华侨城集团公司的

过户手续已办理完毕。此次股份转让完成后，安徽天大企业(集团)有限公司不再持有本公司股份。

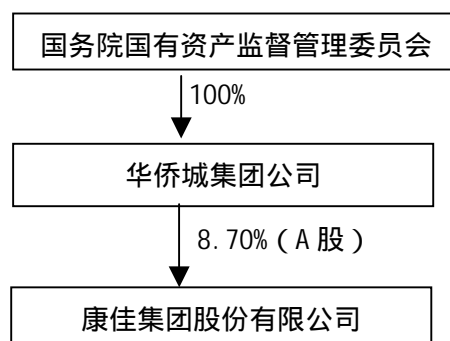
#### 四、公司控股股东与实际控制人情况

##### (一) 公司第一大股东与实际控制人

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

华侨城集团公司是经国务院批准成立的大型国有企业，属国务院国有资产监督管理委员会监管的中央企业之一，成立于 1985 年 11 月 11 日，法人代表为任克雷先生。华侨城集团公司注册资本为 20 亿元，总资产近 300 亿元，拥有旅游、房地产、通讯电子等三项核心业务。

##### (二) 公司与实际控制人之间的产权和控制关系



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

##### (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、高级管理人员及员工情况

#### 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	39	2007.8—2010.8	
	总 裁			2004.6—2008.6	
叶世渠	董 事	男	57	2007.8—2010.8	
霍 军	董 事	女	41	2007.8—2010.8	
刘 鹏	董 事	男	31	2007.8—2010.8	
冯羽涛	独立董事	男	40	2007.8—2010.8	
杨海英	独立董事	女	40	2007.8—2010.8	

张 忠	独立董事	男	39	2007.8—2010.8	
张建怀	监事长	男	38	2007.8—2010.8	
温彤筠	监 事	女	40	2007.8—2010.8	
叶向阳	监 事	男	39	2007.8—2010.8	职工代表
杨国彬	财务总监	男	38	2004.6—2008.6	
王友来	副总裁	男	46	2004.6—2008.6	
黄仲添	副总裁	男	46	2004.6—2008.6	
陈跃华	副总裁	男	44	2004.11—2008.6	
何建军	副总裁	男	38	2005.11—2008.6	
肖 庆	董事局秘书	男	38	2007.8—2010.8	

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
叶世渠	安徽天大企业（集团）有限公司	战略决策风险控制领导小组组长	2007 年 5 月 - 2010 年 5 月	否
刘 鹏	安徽天大企业（集团）有限公司	董事长助理	2007 年 5 月 - 2010 年 5 月	否
张建怀	安徽天大企业（集团）有限公司	财务副总监	2005 年 8 月 - 2008 年 8 月	否

注：鉴于安徽天大企业（集团）有限公司不再持有本公司的股权，安徽天大企业（集团）有限公司提名的董事叶世渠先生、刘鹏先生已辞去公司董事职务；安徽天大企业（集团）有限公司提名的监事张建怀先生已辞去公司监事职务。

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

### 1、董事

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

叶世渠，董事。男，汉族，1950 年出生，高级经济师。安徽天大企业（集团）有限公司创立人、实际控制人，战略决策风险控制领导小组组长。曾先后荣获全国农业劳动模范、全国优秀乡镇企业家、中国优秀民营企业家等称号；现任安徽天大石油管材股份有限公司董事长，安徽省企业联合会和企业家联合会副会长，工业经济联合会副会长。

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，从事投资银行业务。现任优势资本有限公司合伙人。

刘鹏，董事。男，汉族，1976 年出生，工商管理硕士。历任安徽天大企业（集团）有限公司董事长高级顾问、战略发展委员会委员等职。现任安徽天大石油管材股份有限公司非执行董事。

### 2、独立董事

冯羽涛,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,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,男,汉族,1968 年出生,中国人民大学法学硕士,律师。曾任北京正平等律师事务所律师,北京中伦金通律师事务所律师、合伙人,北京中论文德律师事务所律师、合伙人。现任北京中伦金通律师事务所律师、合伙人。

### 3、监事

张建怀,监事长。男,汉族,1969 年出生,学士学位。现任安徽天大企业(集团)有限公司财务副总监,安徽天大石油管材股份有限公司非执行董事。

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

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

### 4、其他高级管理人员

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

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

黄仲添,副总裁。男,汉族,1961 年出生,本科学历。历任康佳集团助理总经理等职务。

陈跃华,副总裁。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等职务。

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

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

## 二、2007 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、岗位的工作内容以及承担的责任；b、公司的效益情况；c、同行业、同地区市场薪酬水平。

(三) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的税前报酬总额(万元)		
				工资、津贴及社保公司承担部分	奖金	合计
侯松容	0	0	-	48.56	53.47	102.03
叶世渠	0	0	-	0	0	0
霍 军	0	0	-	0	0	0
刘 鹏	0	0	-	0	0	0
冯羽涛	0	0	-	9.52	0	9.52
杨海英	0	0	-	9.52	0	9.52
张 忠	0	0	-	9.52	0	9.52
张建怀	0	0	-	0	0	0
温彤筠	0	0	-	0	0	0
叶向阳	0	0	-	25.93	26.59	52.52
杨国彬	0	0	-	29.83	27.55	57.38
王友来	3,300	3,300	-	29.83	27.55	57.38
黄仲添	642	642	-	29.83	27.55	57.38
陈跃华	0	0	-	29.83	27.55	57.38
何建军	0	0	-	29.83	27.55	57.38
肖 庆	0	0	-	29.83	27.55	57.38
合计	3,942	3,942	-	282.03	245.36	527.39

(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
叶世渠、刘鹏、张建怀	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

### 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) 由于公司第五届董事局、第五届监事会任期届满，报告期内，公司进行了董事局、监事会换届选举。

康佳集团 2007 年第一次临时股东大会选举侯松容先生、叶世渠先生、刘鹏先生、霍军女士、冯羽涛先生、杨海英女士、张忠先生为公司第六届董事局董事，其中冯羽涛先生、杨海英女士、张忠先生为公司第六届董事局独立董事；选举张建怀先生、温彤筠女士为公司第六届监事会监事。

(二) 经公司职工代表大会投票表决，选举叶向阳先生担任公司第六届监事会职工代表监事。

(三) 本公司第六届董事局第三次会议审议并通过了《关于同意曾辉先生离职的议案》。鉴于公司原常务副总裁曾辉先生已离职，会议同意他不再担任公司

常务副总裁的职务。

(四) 因安徽天大企业(集团)有限公司不再持有公司股权,安徽天大企业(集团)有限公司提名的董事叶世渠先生、刘鹏先生已辞去公司第六届董事局董事职务;安徽天大企业(集团)有限公司提名的监事张建怀先生已辞去公司第六届监事会监事职务。

#### 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	汽车电子	合计
人数	2803	4495	602	1280	2802	325	2686	1559	696	543	293	354	30	18468

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	875	351	701	140	556	180	1203	13	196	994
比例	31.22%	12.52%	25%	5%	19.83%	6.42%	42.91%	0.46%	6.99%	35.46%

### 第六节、公司治理结构

#### 一、公司治理状况

报告期,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规及《公司章程》的有关规定,认真贯彻中国证监会、深圳证券交易所公司治理专项活动精神,进一步完善公司治理制度体系,不断提高规范运作意识和治理水平,规范公司运作。目前公司治理结构主要状况如下:

##### (一) 关于股东大会、董事局会议、监事会三会运作情况

公司股东大会、董事局严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定召集、召开会议,会议召开、表决程序完全符合相关规定,董事局战略、财务审计、提名、薪酬与考核委员会依据各自工作制度,开展行之有效的工作,各位董事认真履行职责,充分发挥决策职能。公司监事会依据《监事会议事规则》及相关文件的规定,认真履行自己的职责,本着对股东负责的精神,对公司财务以及董事、总裁和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督,积极维护了公司及股东的合法权益。

##### (二) 关于控股股东与上市公司的关系

本公司控股股东华侨城集团公司严格依法行使出资人的权利,控股股东行为规范,没有超越股东大会、董事局直接或间接干预公司的决策和经营活动;本公司与控股股东各自独立核算、独立承担责任和风险,经营运作规范。

##### (三) 关于绩效评价与激励约束机制

公司高级管理人员向董事局负责,公司高级管理人员的聘任及任免均公开、透明,符合有关法律、法规和公司章程的规定,公司高级管理人员的薪酬情况按

规定履行公告义务。

公司在现有考核与激励约束机制的基础上,正积极着手建立更加科学、公正、透明的董事、监事和高级管理人员绩效评价标准与激励约束机制,使公司管理体制更加健全、有效。

#### (四) 关于相关利益者

公司充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益,重视与相关利益者的积极合作,共同推动公司持续、健康地发展。今后公司将更加重视公司的社会责任。

#### (五) 关于信息披露与透明度

公司建立有完善的信息披露、接待来访、回答问询等制度,通过网站、电话、传真等方式建立起与股东沟通的有效渠道,充分保障股东享有平等地位。公司指定董事局秘书负责信息披露工作,公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定,明确信息披露的责任人,真实、准确、完整、及时地披露有关信息,确保公司信息披露的规范性,并确保所有股东有平等的机会获得信息。

## 二、2007年度公司治理专项活动

### (一) 2007年度公司治理专项活动的基本情况

根据中国证券监督管理委员会证监公司字(2007)28号文《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》和深圳证监局《关于做好深圳辖区上市公司治理专项活动有关工作的通知》等文件的精神,本公司自2007年4月至10月,积极开展了包括成立公司治理专项活动领导小组及其办事机构、制定工作方案、形成公司治理专项活动自查报告及整改计划、接受社会公众评议和深圳证监局现场检查等各项工作,并针对存在的问题有计划地进行了整改。公司于2007年5月下旬完成了《康佳集团股份有限公司“加强上市公司治理专项活动”自查事项》和《康佳集团股份有限公司自查报告与整改计划》,于2007年6月6日报经公司第五届董事局第二十五次会议和第五届监事会第十三次会议审议通过,并报深圳证监局、深圳证券交易所核准,在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、香港《大公报》、巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))进行了公告。

2007年9月13日,深圳证监局对本公司进行了现场检查。经过检查,深圳证监局指出了公司在公司治理中有关公司向大股东提供非公开信息、内部审计部门运作不规范、股东大会授权委托书不规范等三个方面存在的问题,并于2007年10月11日正式向公司下达《关于对康佳集团股份有限公司治理情况的监管意见》。针对《监管意见》中指出的问题,公司认真进行了整改。公司治理专项活动的整改工作已于2007年10月顺利完成。

本公司《公司治理整改报告》,于2007年10月29日报经公司第六届董事局第四次会议和第六届监事会第三次会议审议通过,并报深圳证监局、深圳证券交易所核准,在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、香港《大公报》、巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))进行了公告。



通过此次公司治理专项活动，公司发现了过去工作中存在的一些瑕疵和问题，随着各项整改措施的落实，公司股东、管理层以及员工的法人治理意识得到了加强，公司治理结构和各项制度也有了改善，有利于公司进一步提高治理水平，规范公司运作，维护公司及全体股东的权益。

## （二）公司治理中存在的问题、整改措施及进展情况

存在的问题	整改措施	整改时间	整改结果
<b>一、公司治理自查中发现问题及整改措施</b>			
董事局专门委员会还没有建立	经公司第六届董事局第一次会议研究决定，公司已经成立了董事局下属四个专门委员会。公司董事局专门委员会成立后，将按照各委员会的实施细则规范运作，在公司的战略制定、内部审计、人才选拔、薪酬与考核等方面发挥实质性作用。	2007年8月14日	已完成
信息披露存在不准确的情况	公司已刊登了《更正公告》，对此项信息披露错误进行了更正。	2004年8月13日	已完成
2005年年度股东大会的召开时间不符合相关规定	公司已责令有关工作人员认真学习、领会相关制度的规定，加强对相关人员的专业教育，确保今后股东大会召开时间符合相关规定。	-	2006年年度股东大会和2007年第一次、2007年第二次临时股东大会的召开时间均符合规定。
股东大会会议记录不完整	公司已从2006年年度股东大会开始严格按照有关要求做好会议记录，保证记录完整，保证股东大会会议时间、地点、议程和召集人姓名或名称，每一提案的审议经过、发言要点和表决结果，律师及计票人、监票人姓名等必备要素符合要求。	-	2006年年度股东大会和2007年第一次、2007年第二次临时股东大会的会议记录完整。
监事会会议的召集、召开程序不够规范，也没有形成独立的会议记录	公司从第五届监事会第十三次会议开始严格按照有关要求召集、召开监事会会议，使监事会独立运作，并做好会议记录，保证记录完整。	-	第五届监事会第十三次会议及之后的历次监事会的召集、召开程序规范，形成了独立的会议记录。
公司董事局没有及时审议常务副总裁曾辉先生离职事宜	公司第六届董事局第三次会议已同意公司原常务副总裁曾辉先生离职。	2007年8月29日	已完成
公司网站信息更新较慢	公司将协调好董事局秘书处和流程信息管理中心的工作，使公司网站“投资者关系”栏目的信息得到及时更新。	-	公司已对公司网站进行及时更新，并将持续进行更新。
<b>二、深圳证监局《监管意见》中指出的问题及整改措施</b>			

公司存在向大股东报送未公开信息的行为	公司已将是否继续向大股东提供未公开信息的事宜提交公司于2007年10月29日召开的第六届董事局第四次会议进行讨论，因董事局会议不同意公司继续向任何股东提供未公开信息，公司今后将不再向大股东提供未公开信息。	-	根据第六届董事局第四次会议决议，公司今后将不再向大股东提供未公开信息。
内审部门运作不规范	今后，公司将按照《公司章程》的有关规定执行，公司内部审计部门向董事局负责并报告工作。	-	已完成
股东大会授权委托书不规范	公司已责成董事局秘书处有关工作人员加强学习，今后杜绝类似错误，规范授权委托书的有关内容。	-	今后将依据《公司章程》的规定，规范授权委托书的有关内容。

### （三）公司存在的治理非规范情况

#### 1、公司存在治理非规范事项类型

在2007年10月前，公司存在向大股东报送未公开信息的问题。

#### 2、向大股东提供未公开信息的种类、周期

（1）月度集团合并财务报表；

（2）月度经营分析；

（3）年度经营计划。

#### 3、存在相关公司治理非规范事项的原因

公司依据国资委等国家有关部门的规定，向大股东提交每月财务报表等未公开信息。

#### 4、对公司独立性的影响

经公司自查，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。

#### 5、解决公司治理非规范问题的董事局决议情况

对于公司向大股东报送未公开信息的不规范问题，公司已将是否继续向大股东提供未公开信息的事宜提交公司于2007年10月29日召开的第六届董事局第四次会议进行讨论，因董事局会议不同意公司继续向任何股东提供未公开信息，公司今后将不再向大股东提供未公开信息。

## 三、独立董事履行职责情况

根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》，公司建立了独立董事制度。公司董事局由7名董事组成，其中独立董事为3人，独立董事人数超过董事局成员总数的1/3。

### （一）第五届董事局独立董事2007年履行职责情况

独立董事姓名	本年应参加董事局会议次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	备注
萧灼基	7	1	1	5	
叶 梧	7	7	0	0	
马黎光	7	7	0	0	

注：公司独立董事萧灼基先生因病住院，公司无法与其取得正常联系，导致其缺席五次董事局会议，也未委托其他董事参加并行使表决权。

## （二）第六届董事局独立董事 2007 年履行职责情况

独立董事姓名	本年应参加董事局会议次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	备注
冯羽涛	5	5	0	0	
杨海英	5	5	0	0	
张 忠	5	5	0	0	

注：鉴于公司第五届董事局任期届满，报告期内，经公司2007年度第一次临时股东大会选举，公司改选了独立董事。

报告期内，公司独立董事积极参加公司召开的董事局会议及股东大会，并充分发挥其专业特长，在董事局运作规范的建设和重大决策的酝酿等方面做了大量工作，对公司关联交易、专项治理活动等事项发表了独立意见，促进了董事局决策和决策程序的科学化，切实维护了公司和广大股东的利益。

报告期内，在公司第六届董事局第五次会议审议《关于购置东部华侨城天麓一区低密度住宅的议案》时，公司独立董事冯羽涛先生认为公司为了自用而购买该低密度住宅的必要性不大，因此，对此项交易持保留意见，投弃权票。除此之外，未有独立董事对公司本年度董事局会议的其他议案及公司其它事项提出异议。

## 四、与控股股东“五分开”情况

公司与控股股东华侨城集团公司已实现了人员、资产、机构、财务和业务独立，具体情况如下：

（一）人员方面：公司建立了独立的劳动、人事及工资管理制度，建立了独立的劳动人事职能部门，不存在与控股股东人员混合的情况。

（二）资产方面：公司与控股股东之间产权关系明确，公司拥有独立经营、完整的资产。本公司与控股股东之间严格按财产所有权划定其归属；不存在控股股东占用上市公司资金、资产情况。

（三）机构方面：公司机构设置独立、完整、科学，具有良好的运作机制与运行效率，公司法人治理结构的建立及运作严格按照中国证监会、深交所的有关法规及《公司章程》执行，生产经营和行政管理完全独立于控股股东，建立了符合公司自身发展需求的组织机构。

（四）财务方面：公司设有独立的财务会计部门，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，并根据上市公司有关会计制度的要求，独立进行财务决策。公司拥有独立的银行账户，依法独立纳税。

（五）业务方面：公司拥有独立的采购、销售和生产系统，主要原材料和产品的采购、生产、销售均通过自身的采购、生产、销售系统完成。本公司在业务方面独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。

公司与控股股东在人员、资产、机构、财务、业务等方面做到了分开，实现

了业务独立、人员独立、资产完整、机构完善、财务独立。

## 五、公司内部控制制度的建立健全情况

为保证公司各项业务的正常运行,提高公司的经营效率,防范与控制经营风险,保护投资者合法权益,公司按照《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》的要求,进一步落实公司内部控制制度体系的建立、健全和实施工作。报告期内,公司内部控制制度体系建设情况如下:

### (一) 公司内部控制活动综述

#### 1、公司内部控制的组织架构

(1) 公司董事局负责建立健全内部控制体系和监督其实施。具体包括:建立和完善内部控制的政策和方案,监督内部控制的执行,审阅内部控制自我评价报告等。

(2) 公司管理层负责制定和执行内部控制制度。具体包括:制定并实施内部控制制度,编制内部控制风险的改进和防范措施,组织开展内部控制检查与评价并向董事局报告等。

(3) 公司总部各职能部门负责实施本专业系统的控制制度,配合完成对公司各专业系统风险管理和控制情况的检查、评价。

(4) 公司内部审计机构负责公司内部控制执行情况的审计、检查工作,直接对董事局财务审计委员会负责。

#### 2、公司内部控制制度的建设情况

(1) 公司已经建立了较为完善、有效的内部控制制度,主要包括:股东大会、董事局、监事会管理制度,财务管理制度,内部审计制度,人力资源管理制度,办公行政管理制度,生产管理制度,研发管理制度,安全管理制度,投资管理制度,供应链管理制度,流程创新制度,品牌管理制度,信息管理制度,营销管理制度,战略管理制度等方面,各项制度得到了有效的贯彻执行,对公司的生产经营起到了有效的监督、控制和指导作用。

(2) 公司建立了内控管理制衡系统,各事业部及分子公司按照相互制衡的原则设置内部机构及部门,公司内部审计部门对各事业部及分子公司执行内部控制制度的情况进行检查、评价,有效的提高了各项制度的执行力。

(3) 公司充分利用目标控制、组织控制、过程控制、授权控制、措施控制和检查控制等方法,达到事前预防、事中执行、事后监督的管理体系,及时纠偏,控制风险。

#### 3、内部审计部门的情况

公司在2001年9月开始设置专门的内部审计部门,并配备专门的审计人员。内部审计部门按照公司审计制度赋予的职责对各单位的财务收支、经营管理以及内部控制等进行审计监督和评价,独立行使内部审计职权,并对各单位以及关键职能部门的负责人离任进行经济责任审计。

#### 4、2007年,公司开展内部控制工作的主要情况

2007年，公司制定或修订了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《募集资金管理制度》等15项内部控制制度，并按照审批程序报经公司董事局会议或股东大会审议通过，目前这些制度都已经实施。公司管理层不断刷新和新增经营管理中各个方面的制度，进一步建立健全了公司内部控制制度。

## （二）重点控制活动

公司针对日常经营管理制定了详细的管理制度，对各项业务均有明确的授权和审批体系。对控股子公司管理、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露等方面加强重点控制，建立有严格的具体的管理制度，并得到有效的执行。

### 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	拥有股权		投资额
		直接	间接	
(1)直接控制的子公司				
东莞康佳电子有限公司	RMB20,000 万元	100%	—	RMB23,390 万元
太平洋康佳有限公司	AUD100 万元	100%	—	AUD100 万元
美国康佳电子有限公司	USD300 万元	100%	—	USD270 万元
安徽康佳电子有限公司	RMB14,000 万元	78%	—	RMB9,100 万元
牡丹江康佳实业有限公司	RMB6,000 万元	60%	—	RMB3,600 万元
深圳市康佳电器有限公司	RMB830 万元	51%	—	RMB1,862 万元
重庆康佳电子有限公司	RMB4,500 万元	60%	—	RMB2,700 万元
深圳市康佳视讯系统工程有限公司	RMB1,500 万元	60%	—	RMB900 万元
重庆康佳汽车电子有限公司	RMB3,000 万元	57%	—	RMB1,710 万元
KONKA AMERICA, INC.	USD100 万元	100%	—	USD100 万元
(2)直接和间接控制子公司				
安徽康佳电器有限公司	RMB7819 万元	92.97%	4.48%	RMB350 万元
深圳康佳通信科技有限公司	RMB12,000 万元	75%	25%	RMB10,050 万元
深圳数时达电子有限公司	RMB4,200 万元	75%	25%	RMB4,200 万元
香港康佳有限公司	HKD50 万元	99%	1%	HKD60 万元
深圳康佳塑胶制品有限公司	RMB950 万元	49%	51%	RMB950 万元
重庆庆佳电子有限公司	RMB1,500 万元	30%	10%	RMB600 万元
陕西康佳电子有限公司	RMB6,950 万元	45%	15%	RMB4,608 万元
深圳康佳信息网络有限公司	RMB3,000 万元	75%	25%	RMB2,250 万元
深圳康佳电子配件科技有限公司	RMB6,500 万元	75%	25%	RMB4,875 万元
(3)间接控制的子公司				
东莞康佳包装材料有限公司	RMB1,000 万元	—	100%	RMB1,000 万元
东莞康佳模具塑胶有限公司	RMB1,000 万元	—	63.25%	RMB1,000 万元
康电投资发展有限公司	HKD50 万元	—	100%	HKD50 万元
康电国际贸易有限公司	HKD50 万元	—	100%	HKD50 万元

印尼康佳贸易有限公司	USD50 万元		100%	USD50 万元
康佳电子(印度)有限公司	USD116 万元	—	100%	USD81.2 万元
常熟康佳电子有限公司	RMB2,465 万元	—	60%	RMB1,155 万元
博罗康佳印制板有限公司	RMB4,000 万元	—	51%	RMB1,443 万元
深圳康佳精密模具制造有限公司	RMB1,450 万元	—	51%	RMB739.5 万元
博罗康佳精密科技有限公司	RMB2,000 万元	—	100%	RMB1125 万元

## 2、对控股子公司的内部控制

公司从公司治理、经营及财务等方面对控股子公司实施有效的管理,对控股子公司的内控制度是否健全以及内控制度的执行情况,进行监督检查。公司要求控股子公司按照《公司法》等有关规定规范运作,明确规定了重大事项报告制度和审议程序;对控股子公司实行统一的财务管理制度;建立对各控股子公司的绩效考核制度和检查制度,从制度建设与执行、经营业绩、生产计划完成情况等方面进行综合考核,使公司能对控股子公司进行有效管理。

报告期内,内部审计部门加强了对控股子公司执行公司制度以及自身内部控制制度建立情况的检查,对审计发现的问题,已下发审计整改决定,相关单位已认真进行整改,确保公司内部控制制度不断完善,经营管理水平不断提升。

## 3、重大投资的内部控制

公司制定了《投资管理制度》,明确规定了重大投资决策授权体系和审批程序,股东大会是公司对外投资的最终决策机构,董事局在股东大会的授权范围内决定公司的对外投资,总裁在公司董事局授权范围内行使对外投资的决策。

## 4、对外担保的内部控制

公司对外担保的决策权属股东大会和董事局,在《公司章程》以及《对外担保管理制度》中已明确了股东大会、董事局关于对外担保事项的审批权限。公司严格按照证监会下发的《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号文)及相关规定执行,认真履行对外担保审批程序和信息披露义务。

## 5、关联交易的内部控制

公司高度重视关联交易的内部控制制度,根据相关法规,公司制定了《关联交易管理制度》,从决策机制和事前、事后监控管理等方面加强管理,建立了较为完善的防范关联企业占用公司资金的长效机制;同时,公司与关联方的交易严格遵循以市价或评估价为基础的定价原则,防止侵占上市公司利益的行为。

## 6、募集资金使用的内部控制

2007年,公司制定了《公司募集资金管理制度》,制定严格的募集资金使用审批程序和管理流程,保证募集资金按照招股说明书所列资金用途使用,按项目预算投入募集资金,设立专用账户,专款专用。

## 7、信息披露的内部控制

公司制定了《信息披露管理制度》和《重大信息内部报告制度》,确定了信息披露的范围、传递程序及审批程序等内容,董事局秘书为公司对外发布信息的

主要负责人。2007年，公司根据《股票上市规则》和《信息披露管理办法》等文件的有关规定，认真履行信息披露义务，同时，加强信息保密工作，确保信息披露的公平、公正性。

（三）内部控制存在的问题及改进计划；监管部门及独立第三方对公司内部控制的评价。

1、公司按照《公司法》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规的要求，加强内部控制制度建设，取得了一定成效，但仍需进一步改进。今后，公司将进一步优化制度流程，加强执行力度和监督检查力度，强化内部审计工作，充分发挥财务审计委员会的监督职能，确保各项制度得到有效执行。

2、2007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。

3、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。

（四）公司内部控制情况总体评价。

公司按照内部控制环境、风险识别与防范、控制活动、信息与沟通、检查与评价等内部控制要素建立了控制体系，内控制度运行情况良好，经营风险得到合理控制，保证了公司各业务环节良性运转，为提高经营效率、防范经营风险奠定了基础。今后，公司将不断建立健全完善内部控制制度，提升公司管理水平。

（五）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：公司内部控制符合《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》的要求。内部控制自我评价报告的格式符合深证上[2007]206号《关于做好上市公司2007年年度报告工作的通知》的要求，内容真实、客观、完整地反映了公司内部控制制度的执行情况和效果。

2、公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

公司独立董事冯羽涛先生、杨海英女士、张忠先生审核后认为：公司内部控制符合《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》的要求。公司内部控制的评估、评价过程符合《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》的要求，内部控制自我评价报告能真实、客观、完整地反映了公司内部控制制度的执行情况和效果。

## 六、对高级管理人员的考评及激励机制情况

公司建立了对高级管理人员的考评及激励机制，公司根据制定的《总裁工作细则》及各项具体工作制度，对高级管理人员的工作进行约束，同时公司通过基本年薪加浮动奖金的方式在年底考评的基础上，根据各自指标完成情况确定高级管理人员的报酬，以此调动其工作积极性。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。为了更科学、有效地实施对高级管理人员的考评与激励，公司董事局设立了专门的薪酬与考核委员会负责制定有关的方案、制度，并监督实施，使公司董事、监事及高级管理人员的聘任、考评和激励标准化、程序化、制度化。

## 第七节、股东大会情况简介

报告期内本公司召开了一次年度股东大会和两次临时股东大会：

一、康佳集团股份有限公司2006年年度股东大会，于2007年6月29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。

二、康佳集团股份有限公司2007年第一次临时股东大会，于2007年8月10日（星期五）上午9:30时，在中国深圳华侨城康佳集团办公楼一楼中心会议室召开。

三、康佳集团股份有限公司2007年第二次临时股东大会，于2007年11月15日（星期四）上午9:30时，在中国深圳华侨城康佳集团办公楼一楼中心会议室召开。

上述三次股东大会决议公告分别刊登于2007年6月30日、2007年8月11日、2007年11月16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

#### 1、2007 年整体经营业绩

2007 年，公司工作的重点是以精品、质量、创新三大工程为基础，全面推进和深化价值经营策略，以价值经营指导各项业务，以价值经营统领企业管理，使得各项业务的盈利意识逐步增强，公司的盈利能力得到明显提升，价值经营的成效已全面显现出来。

2007 年，本公司落实了年初提出的利润导向意识，在销售收入略有降低的情况下净利润同比大幅度增长，公司实现整体销售收入 121.69 亿元，同比下降 4.41%；实现归属于母公司股东的净利润 2.09 亿元，同比增长 116.17%。同时，公司主营业务盈利能力大幅提升，净利润的增长绝大部分来自主营业务的贡献。公司主业贡献的净利润（归属于母公司股东的净利润扣除非经常性损益及新股申购贡献的净利润）占归属于母公司股东的净利润的比例为 96.17%。

#### （1）受国际贸易壁垒的影响，销售收入同比有所下降

报告期内，欧美市场针对中国家电企业的贸易壁垒逐步增强，特别是自 2007 年 3 月 1 日起，美国规定对所有出口至美国的 14 寸以上数字电视征收高额专利费。专利费的征收大幅度增加了中国彩电企业的出口成本，削弱了中国电视产品在北美市场的竞争力。

在中国家电行业与美方谈判结束前，为确保公司利润水平，公司暂时降低了在北美市场的销售力度。受此影响，公司在该地区的销售收入由 2006 年的 9691 万美元降低至 2007 年的 1,063 万美元，降低 8,628 万美元（约 6.4 亿元人民币），降幅达 89%。这是 2007 年公司销售收入较 2006 年略有下降的主要原因。

#### （2）公司盈利能力得到稳步提升



报告期内，公司深入推行价值经营策略，使公司盈利能力得到显著提升。在价值经营策略的指导以及精品工程和运动高清营销策略的推动下，公司实行差异化营销策略，保证了公司在销售收入略有降低的前提下能够获得较高的利润。报告期内，公司总体毛利率 19.43%，同比提高 14.19%。

### （3）公司市场地位得到进一步巩固

报告期内，公司产品市场占有率稳步提升，根据北京中怡康时代市场研究公司的数据，2007 年公司彩电产品总体市场占有率为 14.09%，连续五年市场占有率第一名。

### （4）产品结构不断优化

报告期内，公司坚持价值经营的策略，在精品工程的推动下，涌现出 I-sport36，MINI668 等系列彩电精品，真正打造出了高销量、高毛利率的明星产品。明显改善公司产品结构，有力地提高了公司高端产品的市场占有率。

### （5）运营效率得到有效提升

报告期内，为应对业务快速增长对供应链管理的挑战，公司专门成立了供应链优化项目组，经过近一年的优化，供应链的效率得到大幅度提升，库存同比大幅下降，周转效率得到有效提升。报告期末，公司总库存金额为 29.35 亿元，同比降低 6.17 亿元，降幅达 17.38%。

## 2、报告期内主要开展的工作

### （1）坚持价值经营策略

价值经营就是以企业利润和品牌增值为导向，以差异化竞争为基础，以价值增值为目的，来统领采购、制造、研发、品质、营销等各项工作的竞争策略。

公司从 2005 年开始提出价值经营的经营方针，并深入贯彻到公司经营管理的各个方面，包括产品的概念策划、设计开发、供应链管理、营销策划、渠道选择和覆盖等。三年来，价值经营的理念已经深入到康佳经营工作的每一个环节。2007 年，公司价值经营策略取得一系列重要成果，各个业务单元涌现出一系列成功案例，其中运动高清策略的策划与实施，就是价值经营和创新、精品、质量三大工程的成功探索。

运动高清策略是指公司利用 2008 年奥运会在中国召开的契机，实行品牌革新，塑造动感、活力、时尚的全新品牌印象，通过强化“最适合看奥运的电视，康佳出品”的概念而开展的一系列整合营销活动。

运动高清策略充分体现了差异化价值创造与价值增值的价值经营核心理念。运动高清的差异化定位、精致外观带来的产品增值以及在消费者体验方面的技术创新，使整合营销创新带来了巨大的增值。2007 年 7 月份，公司运动高清产品上市后，尽管公司运动高清产品的价格接近甚至高于相同尺寸外资品牌电视的价格，运动高清产品的销售形势依然很好。并且，作为公司平板系列的旗舰产品，i-sport36 系列还有力地带动了公司高端液晶电视全系列产品的销售。

i-sport36 创新的产品设计也为公司带来了一系列的荣誉，先后获得青博会颁发的“消费电子技术创新奖”、美国消费电子协会颁发的“运动高清冠军产品

奖”、中国工业设计协会颁发的“外观设计金奖”和“运动功能设计金奖”等 16 项大奖。

创新工程是运动高清策略的成功基础。运动高清策略是大胆创新的结果，主要体现在三个方面：一是概念创新：运动高清概念的提出，本身就是最大的创新。公司将奥运会背景下的平板电视定位在“运动高清”上，以全面提升运动画质为手段，以提供最适合观看奥运赛事的运动高清液晶产品为目的，形成了产品的核心概念。二是技术创新：为实现运动画面的全面提升，公司策划并开发了独有的“双稳·双 120Hz”图像显示技术和 ME/MC 运动屏稳、倍帧加速技术、自动环境光感应技术等创新性技术，消除了普通液晶电视显示运动画面的拖尾、抖动、残影等现象，使运动高清的概念在技术上得到了根本的支撑。三是营销创新：围绕“运动高清”的主题定位，公司开展了全方位、立体式的整合推广。

精品工程和质量工程是运动高清策略的成功保证。i-sport36 在精品设计的基础上实现了精品制造和精品营销，从而取得了产品的价值增值，仅用了 6 个月就达到了批量生产的质量要求，为运动高清策略的成功实施提供了良好的保证。

## （2）内销彩电业务

报告期内，中国彩电产品的主流正从显像管电视向平板电视，模拟电视向数字电视加速过度。2007 年平板电视的市场份额大幅提高，CRT 电视份额下降，数据显示：平板电视销售量占总体彩电市场的份额由 2006 年的 20.5% 增长至 2007 年的 37.0%。同时国际品牌在中国平板电视市场发起了强势的市场运作。在这种背景下，公司坚持奉行价值经营策略，强化技术创新，大胆开拓，取得了良好的成效。

彩电研发制造方面，公司重点加大了降成本力度，从采购、设计、原材料替代和生产等各环节全面推进，并深入推行招投标制度，确保了各项降成本指标的全面完成；公司在职能部门重点控制费用开支，在营销系统重点强化对费用和利润的考核；在制造系统，公司一方面优化供应资源，主要 LCD 彩电和 CRT 彩电物料平均下降 17.87% 和 11.52%，手机成本平均降幅 18.5%，降成本成效显著。在产品研发上，重点推出了 i-sport36 系列液晶电视和 Mi Ni 668 系列短管彩电等系列精品产品，并加强了产品研发的进度管理和精品意识，全面超额完成了年度的研发任务。

彩电营销方面，公司通过全面实施运动高清策略，以 i-sport36 系列液晶电视强力启动运动高清市场，以 Mi Ni 668 系列超薄彩管电视实现差异化竞争，树立了康佳在中国运动高清市场创立者和引领者的标杆地位。此外，报告期内，公司重要渠道合作取得重大突破，在国美（含永乐）、苏宁、麦德龙、沃尔玛、武汉工贸等家电连锁的销售额同比实现大幅度增长，从根本上实现了全渠道的突破。同时，由于农民收入持续增长，农村市场的购买力不断提高，农村市场进一步启动，报告期内，公司在原来已颇具优势的农村市场销售网络的基础上进一步加强了农村市场的开拓，成效较为明显。

## （3）外销彩电业务

报告期内，面临出口门槛增高，人民币升值及原材料价格上涨等诸多不利因素，公司以确保外销业务健康运营为目标，重点强化了产品规划的有效性和销售计划的准确性，全力培育非洲、欧洲、拉美、东欧等快速增长的区域市场。同时强化内部管理和风险控制，使外销业务的盈利能力得到较大幅度的提升，开始进入健康运营轨道，毛利率提升了 21%，体现出由价格经营向价值经营的转变。

#### （4）手机业务

报告期内，国内手机市场竞争更加激烈，出现了行业普遍亏损的格局。公司手机业务在行业普遍亏损的背景下仍然实现了盈利；海外销售方面，通过积极拓展新兴市场，海外销售创历史新高，同比增长了 70%，并逐步成为手机业务的战略性支撑点和业绩增长点。

#### （5）冰箱业务

报告期内，由于居民收入水平的提高，更换需求高峰的到来以及三四级市场容量的大幅度增长，2007 年国内冰箱行业继续保持良好增长势头。在此背景下，公司加快冰箱业务的发展步伐。报告期内，公司建成了白电工业园并开始投产，初步解决了产能布局和产销衔接问题，并同步推出三开门、电脑温控、玻璃面等系列冰箱精品，实现了产品结构由中低端向中高端的过渡。在渠道建设方面，公司深化渠道复用策略，利用彩电的渠道，加强白电产品对农村市场的渗透，从而实现了白电业务的跨越式发展，全面完成了各项经营指标，实现利润的较大幅度增长。报告期内，白电业务销售收入同比增长 22.22%。净利润同比增长 11.19%。

#### （6）其它业务

A、报告期内，公司的视讯业务不仅成为国内最大的酒店电视供应商之一和最有影响力的品牌之一，而且在电视台监视器系列上也保持着领先优势。公司凭借在大屏幕显示设备方面的雄厚实力，在北京对摩根大厦巨型电视屏幕项目进行招标时，公司一举击败了众多知名电子公司赢得了这一订单，该巨型电视屏幕共有 3400 多平方米，被称为“亚洲第一屏”；同时，摩根大厦距离鸟巢、国家游泳馆都很近，地理位置优越。该项目的承接有力地提升了公司品牌形象。同时，公司还成功承接了天龙源等超大型 LED 工程项目，初步奠定了在 LED 行业的领先地位。

B、公司数网业务在理顺业务流程的基础上，稳定了技术平台，健全了供应链体系，实现了产品销售的实质性突破。

C、2007 年，公司在深圳市科技园南区紧临深南路位置以深圳市政府支持的优惠地价取得了一块科技研发用地，公司将建设一座康佳数字研发大厦，项目建筑面积约 80,000 平方米。大厦建成后，公司现址的部分研发、管理职能将迁入新大厦。

## 二、报告期内营业收入、营业利润的构成情况

### （一）主营业务分行业、产品情况

行业/产品/地区	主营业务收入(元)			主营业务成本(元)			主营业务利润率(%)		
	2007年	2006年	增减(%)	2007年	2006年	增减(%)	2007年	2006年	增减
多媒体 彩电	9,613,960,868.34	10,154,982,067.62	-5.33	7,646,229,399.76	8,387,104,157.42	-8.83	20.47	17.41	3.06
通信 手机	1,602,803,486.87	1,777,535,437.85	-9.83	1,303,005,276.31	1,452,904,465.39	-10.32	18.70	18.26	0.44
白电及其他	847,871,918.59	723,633,480.08	17.17	794,702,656.45	682,529,726.34	16.43	6.27	5.68	0.59
合计	12,064,636,273.80	12,656,150,985.55	-4.67	9,743,937,332.52	10,522,538,349.15	-7.40	19.24	16.86	2.38

## (二) 主营业务分地区情况

地区	营业收入(元)	营业收入比上年增减(%)
中国内地	10,778,767,660.44	2.19
香港及海外	2,286,824,485.76	-40.88
公司内各地区分部间互相抵销	-1,000,955,872.40	-
合并	12,064,636,273.80	-4.67

## 三、公司财务指标分析

### (一) 主要财务指标的对比分析

#### 1、报告期内主要财务指标

单位：千元

项 目	2007 年末	2006 年末	增减(%)
总资产	9,277,975.00	10,019,526.99	-7.40
应收帐款净额	1,040,182.92	951,277.32	9.35
存货净额	2,934,629.18	3,551,896.72	-17.38
长期股权投资	51,645.23	61,576.76	-16.13
固定资产净额	1,291,655.08	1,268,113.98	1.86
非流动负债	33,610.03	27,494.99	22.24
短期借款	22,000.00	15,000.00	46.67
股东权益	3,785,988.70	3,612,709.61	4.80
项 目	2007 年度	2006 年度	增减(%)
营业利润	246,953.21	119,248.41	107.09
归属于母公司股东的净利润	209,198.47	96,774.91	116.17
销售费用	1,592,452.28	1,528,856.38	4.16
财务费用	40,852.16	13,844.70	195.07
管理费用	418,146.61	452,733.17	-7.64
所得税	33,867.88	11,829.16	186.31

#### 2、主要变动项目的说明与分析：

(1) 本期存货较上期减少 17.38%，主要是本期内公司采取有效措施加强库存管理，提升库存周转速度，库存规模得到较好控制。

(2) 公司将持有的华侨城国际传媒有限公司 25%的股权转让给华侨城集团公司及其下属企业，导致长期投资余额较上期减少 16.13%。

(3) 短期借款较上期增加 700 万元，增幅 46.67%，主要系公司子公司安徽康佳电子有限公司新增借款所致。

(4) 本期公司主营业务彩电及手机产品销售毛利率大幅提高, 同时期间费用增幅相对较小, 营业利润较去年同期增长 107.09%。

(5) 营业利润大幅增长相应带动净利润的增长, 净利润增幅高达 116.17%。

(6) 财务费用较上期增加 195.07%, 主要是由于利率上升导致贴现和借款利息支出上升, 同时受人民币升值影响汇兑损失增加所致。

(7) 本期实现利润总额较上期大幅增长, 且母公司亏损弥补期已过, 导致所得税费用较上期增加 186.3%。

### 3、公司主要资产的计量属性

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

## (二) 资产构成状况分析

### 1、报告期内资产构成情况

项 目	2007 年末	2006 年末	增减(%)
应收帐款净额/总资产	11.21%	9.49%	1.72
存货净额/总资产	31.63%	35.45%	-3.82
长期投资净额/总资产	0.56%	0.61%	-0.05
固定资产净额/总资产	13.92%	12.66%	1.26
短期借款/总资产	0.24%	0.15%	0.09
股东权益/总资产	40.81%	36.06%	4.75

## (三) 现金流量指标分析

### 1、现金流量指标

单位：千元

项 目	2007 年度	2006 年度	增减(%)
现金及现金等价物净增加额	74,318.59	49,079.88	51.42
经营活动产生的现金流量	301,215.50	180,581.83	66.80
投资活动产生的现金流量	-160,924.07	-102,967.43	56.29
筹资活动产生的现金流量	-62,482.55	-27,112.59	130.46

### 2、经营活动产生的现金流量与净利润的比较

单位：千元

经营活动产生的现金流量	净利润	经营活动产生的现金流量/净利润
301,215.50	209,198.47	1.44

### 3、主要变动项目的说明与分析

(1) 本期存货较上期减少、毛利率较上期上升使得采购支出相对回款比例下降, 从而导致经营活动现金流量净额上升 66.80%。

(2) 本期购建固定资产等现金支出较上年有所增加, 同时公司动用闲置资金进行新股投资, 截止期末部分股票尚未售出, 导致投资活动产生的现金流量增加 56.29%。

(3) 公司根据股东大会决议于本期实施了 2006 年度的利润分配方案, 支出现金 60,198,635.20 元, 导致筹资活动产生的现金流量较上期增加 130.46%。

(4) 经营活动产生的现金流量较大, 相应的投资活动、筹资活动产生的现金流量虽有所增加, 但增加额小于经营活动产生的现金流量, 故现金及现金等价

物增加额较上期增加 51.42%。

## 四、研发投入和自主创新情况

报告期内，公司大力推进创新工程，研发投入为1.38亿元。在强大的投入与先进的管理体系下，专利申请数量和质量快速提高，2007年全年，公司申请专利480多项，比2006年增长了26%。报告期内，公司开发上市了一系列彩电和手机精品，包括具有创新品牌概念的I-SPORT、I-SLIM系列等彩电产品；在基于IPv6的高清晰多功能网络显示终端上获得重大突破，通过了发改委、信产部等组成的专家评审组的验收；研发完毕了国内第一个自主开发的基于Linux操作系统的智能手机；已研发出3G手机商用样机；已能够生产全球各种制式的数字电视产品等。公司创新研发能力得到了进一步的提升，为公司的持续发展奠定了坚实基础。

## 五、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%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 953,349,746.27 元，净资产-30,896,925.34 元，2007 年度营业收入 1,616,592,327.07 元，营业利润 7,079,570.29 元，净利润 6,731,900.93 元。

2、陕西康佳电子有限公司。本公司直接间接持有 60%股权，注册资本人民币 6,950 万元，主要经营彩色电视机。截止报告期末该公司总资产 140,458,541.74 元，净资产 111,284,107.12 元，2007 年度营业收入 145,630,324.99 元，营业利润 5,750,988.98 元，净利润 4,067,461.99 元。

3、安徽康佳电子有限公司。本公司持有 78%股权，注册资本人民币 14,000 万元，主要经营彩色电视机。截止报告期末该公司总资产 453,002,504.16 元，净资产 219,113,228.11 元，2007 年度营业收入 464,025,604.91 元，营业利润 8,937,680.51 元，净利润 5,050,829.11 元。

4、重庆康佳电子有限公司。本公司持有 60%股权，注册资本人民币 4,500 万元，主要经营彩色电视机。截止报告期末该公司总资产 64,341,295.09 元，净资产 49,337,869.80 元，2007 年度营业收入 42,394,716.94 元，营业利润 288,611.71 元，净利润 241,854.32 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。

## 六、主要供应商和客户的情况

报告期内，本公司前五名供应商合计的采购金额为2,294,914,904.01元，占本公司年度采购总额的25.14%；前五名销售商合计的销售额为2,271,344,890.88元，占本公司年度销售总额的比例为18.66%。

## 七、经营中出现的问题与困难及解决方案

(一) 平板业务面对国外巨头的猛烈攻势，国产品牌市场份额面临国外品牌的激烈争夺。

解决方案：面对外资品牌的强势扩张，公司将在精品、质量、创新三大工程的基础上，全面推进和深化价值经营策略，实行产品差异化竞争，通过应用功能技术创新和人机界面、人机关系及客户体验的创新，为公司和客户创造价值，以逐步扩大市场份额；同时，公司还将在做好城市市场的基础上，利用公司在农村市场强大的销售网络积极推进平板电视向外资品牌不具优势的农村市场的快速渗透，挖掘平板产品在农村市场的巨大发展潜力，把农村市场打造成为公司平板产品的重要成长基地。

(二) 国内外通货膨胀抬头，各种原材料价格的全线上涨，抬高了企业经营成本。

解决方案：公司将采取多种措施以稳定原材料的供应与原材料的价格：(1) 建立原材料的成本模型，分析其成本构成，跟踪市场行情，以确定供应商的报价是否合理，做为谈判或招标的底价；(2) 引入有竞争力的供应商，优化供应商资源，以确保供应商提供的原材料具有成本优势；(3) 跟踪材料、技术、工艺的发展趋势，及时导入新技术新材料以降低原材料的采购成本；(4) 与关键供应商建立战略合作伙伴关系，以在成本上取得供应商的重点支持；(5) 建立和健全原材料的标准化管理体系，通过推行标准化，提高材料的复用率，减少材料种类，降低采购成本和持有成本；(6) 使用招投标，网上采购等先进的工具和手法；(7) 与竞争对手做标杆对比，及时发现差距，采取行动；(8) 培训采购团队，提升供应系统的运作效率，以降低采购总成本。尽管公司在 2008 年将面临原材料价格上涨的压力，但通过采取上述措施，预计公司 2008 年原材料的采购成本将进一步降低。

(三) 人民币持续升值使公司产品出口面临较大压力。

解决方案：公司主要通过以下途径降低人民币升值对出口的影响：(1) 通过更改收款方式、贴现应收票据、加大以美元结算的进口物料的采购比例、与银行商谈远期锁定结汇汇率的合同以及尝试进行外汇远期期货，期权等方式，以规避美元贬值带来的风险；(2) 充分发挥海外生产基地的作用，加快适合当地采购物料的谈判，有计划地将原材料采购转移到成本相对较低、汇率稳定的国家；(3) 进一步提高销售计划的准确性，尽可能降低外销物料库存，同时，加快成品的出货速度，提高资金周转率；(4) 加强与供应商的沟通，扩大采购的批次，控制好库存规模。

## 八、新年度的经营计划

### (一) 2008 年经营环境分析

1、2008 年，中国宏观经济总体向好。尽管次级债危机使世界经济不确定性增加，增长可能趋缓，但普遍预测我国经济仍会保持较高水平的稳定增长，各个产业仍持续较快发展，市场潜力依然较大。

2、2008 年奥运会带来巨大商机。奥运会蕴藏着无限的商机，而对于与体育

比赛节目息息相关的电视机行业来说影响更为直接,奥运会将给平板电视乃至整个电视产业带来爆发式的增长,这不仅为国产品牌抢占市场份额提供了绝好的机会,而且也可借此机会推进企业由产品经营向品牌经营的跃升。

3、新农村建设将进一步启动农村市场。随着新农村建设的推进和农民收入的提高,农村市场将进一步启动,市场潜力也将进一步体现。

4、中标“家电下乡”工程将进一步提升市场覆盖率。国家“家电下乡”工程的中标,将为公司在农村市场的品牌塑造、渠道变革、份额提升提供良好的契机和持续竞争优势。

## (二) 2008 年度的经营计划

### 1、2008 年的经营思路

2008 年的经营思路是：继续坚持和深化价值经营策略，以精品、质量和创新三大工程为基础，紧紧把握奥运会带来的商机，进一步推进和强化技术创新，着力推行竞争型产业和资源型产业的双线协同作战，与时俱进，锐意进取，实现公司持续、快速、健康地发展。

### 2、2008 年重点工作

2008 年将要重点抓好以下八项重点工作：

#### (1) 全力打好奥运战役

奥运为家电产业带来无限商机，公司将从以下几方面入手，全面备战奥运商机：

产品方面，在产品上通过深化产品的分线管理，实现平板电视的高增长和 CRT 电视高毛利的相互补充和促进，从而达到经营效益最大化。通过重点抓好平板 08、66 系列的营销推广，把运动高清的概念进一步深化和升华，实现全线覆盖、提升效益；以控制成本、突出超薄为重点，推出系列超薄 CRT 产品投入市场，争取实现超薄 CRT 增长 100%的目标。

技术方面，公司将在上一代“双稳·双 120Hz”运动高清技术的基础上，推出全新的“双 120Hz+FHD”技术，使液晶电视芯片运算速度高于市场主流机型，实现全高清运动画面的无抖动、无拖尾，确保运动画面最清晰、最真实、最流畅，并且在新技术、新材料以及无痕注塑新工艺的应用上取得突破。

市场营销和品牌推广方面，公司将全面深化运动高清的概念和内涵，构建完善的 i-sport 和 i-slim 产品系列，塑造动感、活力、时尚和运动高清专家的全新品牌形象；通过奥运营销公关事件的科学策划和有效执行，把事件宣传与奥运公关联结起来。

此外，手机、白电、视讯、数网等各项业务也将充分利用奥运会带来的巨大商机，切实抓好奥运期间的产品促销和市场推广工作。

#### (2) 强化平台复用，提升运行效率

2008 年，公司将强化营销、制造平台的复用能力，尤其是营销平台的复用能力，使之具备承载更多的相关联产品线的能力。公司将特别深化白电产品对彩电渠道的复用，这将有力促进白电产品顺利进入城市渠道并快速打开局面，极大



地提高渠道使用效率。同时，随着平板电视价格的下降，销售占比的上升，平板电视进入农村已经是大势所趋。因此，2008 年公司将通过营销平台的复用，做好白电产品的市场开拓和平板产品对三、四级市场的渗透。

### （3）加强农村市场开拓

公司在二、三、四级市场拥有完善的销售渠道和售后服务网络，公司在农村市场的卖场数量达到 13000 多个，这些卖场为公司产品在农村市场的销售提供了良好的销售渠道。同时，公司在全国的 43 个分公司、230 个服务站、3025 家特约维修点，能够在第一时间为包括农村消费者在内的所有客户提供快速、高效的服务。这些渠道和网络优势是外资品牌所不具备的，与中国其他家电品牌相比也具有明显优势。

报告期内，公司 10 款电视、6 款冰箱从二百余款产品中脱颖而出，成功中标由财政部、商务部发起的“家电下乡试点”工程，成为中标产品最多的品牌之一。家电下乡工程为公司家电产品在农村市场的品牌塑造、渠道变革、市场份额提升提供了良好的契机，公司也通过中标家电下乡工程活动获得了在三四级市场的持续竞争优势。因此，2008 年公司将结合新农村建设和家电下乡工程的实施，投入专项资金用于农村市场的渠道建设，以构建面对未来三年的地县农村市场新模式。

### （4）全力推进技术创新

彩电和手机是竞争极为激烈的行业，技术创新水平关系着企业的生死存亡。面对 2008 奥运之年，公司将继续坚持以技术创新为企业发展的根本，以技术立企、以创新立企，通过技术创新赢得 2008 奥运市场的领先和突破，确保价值经营的持续成功。

公司将以精品意识打好产品战。2008 年，彩电产品将继续深化运动高清概念，借助奥运的契机和平板电视的爆炸性增长，完善产品规划，深化精品工程，使之成为应对奥运市场的最有效、最合适的市场营销推广策略；手机将以提升速度和效率为目标，重点提升产品开发速度和差异化设计能力，稳定国内业务，积极开拓外销业务，并实现新业务的大幅度增长。

公司将搭建适合研发体系的激励机制。2008 年，公司将创新性地研究和构建针对研发体系的、受研发人员认同的、符合公司利益的激励机制，以保证研发人员的斗志和创造力，使研发贡献与实际分配更加配比。

公司将积极响应国务院 2008 年一号文《关于鼓励数字电视产业发展若干政策的通知》的号召，关注数字电视产业的发展机遇，并计划用三到五年的时间，使公司由终端产品制造商转变为数字时代掌握上游关键元器件研发及制造技术的，世界领先的数字电子企业，实现公司在技术和品牌上的新突破。

公司还将强化技术预研工作。2008 年，公司在全力做好产品开发的同时，还将继续强化和完善“生产一代、研发一代、储备一代”的预研管理体系，从预研的项目选择、项目立项、过程管理、项目验收到预研技术应用等方面入手，从整体上构建完善的预研管理程序，确保建立长期的技术能力。

### （5）着力推进手机业务的稳定发展

由于中国手机行业产业链的全线吃紧和竞争秩序的混乱，2008 年手机行业竞争将非常激烈。公司手机业务将坚持控制规模，严控费用的策略，同时加强海外业务的拓展，实现外销的做大、做强，确保手机业务的稳定、健康发展。

### （6）推进白电业务跨越式增长

白电业务将成为公司继彩电、手机之后的第三大业务。2008 年，公司将在扎实推进质量、精品、创新三大工程的基础上，以价值经营的观念和差异化的产品定位来指导白电业务的开展，制定出清晰的品牌策略、产品策略和营销推广策略，并扎实地予以推进，实现白电产品的价值增值和品牌增值。

公司还将在不断提高产品质量的基础上，通过参股、投资、合作等方式积极寻求并购机会，进一步扩大生产能力，合理规划产能布局，为白电产品的快速上量和多机型生产打好基础。

### （7）实质性提升国际业务的本地化经营能力

切实提升市场规划和产品规划水平。公司将针对不同的市场、不同的客户以及不同的潜在客户，制订不同的市场策略和客户策略，并根据不同的市场策略和客户策略有针对性地进行市场规划和产品规划；明确区分 ODM、OEM 和自有品牌客户，并对客户进行分级、分类，用不同的销售政策满足不同客户的需求，从而确保有限的资源得到最有效的使用。

面对液晶电视时代的到来，公司将通过对价值链的细化分析，积极探索开拓国际市场的更有效和更具获利能力的商业模式。公司将建立定期的沟通机制，加强与研发工程端的沟通与交流，并针对每个项目进行充分的技术评估和商业评估，使产品决策管理机制更有成效。公司还将大力强化全球本地化经营策略，并具体落到实处。在基于全球市场的背景下，以国内优势为支撑，明确识别出需重点发展的市场，实质性地推进全球本地化的经营工作。在具体方式上，应以寻找合适的合作伙伴合资合作为主，并在东欧、拉美、亚太等重要市场寻求与当地经销商、品牌商的深度合作机会，迅速在当地建立分销网络，使本地化经营真正走上新台阶。

## 九、资金需求、使用计划和资金来源情况

为实现公司2008年的经营目标，公司预计2008年资金需求量约为1.90亿元。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	数字电视、白色家电及有关产业的固定资产投资	10,368.8
2	康佳数字研发中心大厦2008年度投资	8,610

### （二）资金来源情况

公司将加强资金管理，采取积极有效措施及时回笼资金，通过内部挖潜解决资金需求问题。

## 十、公司投资情况

(一) 报告期内，公司投资情况如下

单位：元

项目	2007年	2006年	增减变动额	增减变动幅度
短期投资	0	0	0	0
小计	0	0	0	0
长期投资				
(1) 股权投资	51,645,230.53	61,576,761.22	-9,931,530.69	-16.13%
(2) 债权投资	0	0	0	0
(3) 其他投资	0	0	0	0
合计	51,645,230.53	61,576,761.22	-9,931,530.69	-16.13%

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	博罗康佳精密模具有限公司	生产经营新型电子元器件	75%
2	深圳市中彩联科技有限公司	电子技术开发、经济信息咨询、货物及技术进出口	10%
3	安徽康佳电器有限公司(注)	生产经营冰箱、洗衣机等白电产品	97.45%

注：报告期内，公司对安徽康佳电器有限公司单方面增资，公司持有安徽康佳电器有限公司股权的比例从 72.3% 增加到 97.45%。

(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

为实施技术创新计划，提升康佳在产品开发、基础研究、人才培养等方面的能力，经深圳市政府支持，公司以优惠地价取得了深圳市科技园南区深-NS07-05-12-03 地块面积约 9633 平方米的土地的使用权，用以建设康佳数字研发中心大厦。经公司第六届董事局第一次会议研究决定，公司将投入不超过 5.67 亿元在该地块建设康佳数字研发中心大厦项目，项目建筑面积约 80000 平方米。目前，已经办理了该项目的用地手续，正在进行项目方案设计。2008 年将正式动工，预计 2010 年交付使用。

## 十一、公司会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体说明

公司从 2007 年 1 月 1 日执行新会计准则，共有三项会计政策变更：

- 一、所得税由应付税款法变更为资产负债表债务法；
- 二、原采用成本法核算的部分长期股权投资变更为按金融工具确认和计量进行核算；
- 三、未弥补子公司超额亏损变更为由母公司承担该亏损额。

## 十二、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 12 次会议：第五届第二十次～二十六次会议、第六届第一次～五次会议。会议情况及决议内容如下：

1、康佳集团股份有限公司第五届董事局第二十次会议，于 2007 年 1 月 24 日（星期三），以传真表决的方式召开。

2、康佳集团股份有限公司第五届董事局第二十一次会议，于 2007 年 4 月 17 日（星期二）上午召开。除已经公告了的决议外，此次会议还审议通过了转让配件企业股权、2007 年年度计划、向招商银行申请综合授信额度、转让国际传媒公司股权的决议。

3、康佳集团股份有限公司第五届董事局第二十二次会议，于 2007 年 4 月 24 日召开。

4、康佳集团股份有限公司第五届董事局第二十三次会议，于 2007 年 5 月 10 日以传真表决的方式召开，会议审议并通过了彩电事业部固定资产投资计划、向中行深圳分行申请质押贷款额度的决议。

5、康佳集团股份有限公司第五届董事局第二十四次会议，于 2007 年 5 月 29 日以传真表决的方式召开，会议审议并通过了同意三联商社进行股权分置改革的决议。6、康佳集团股份有限公司第五届董事局第二十五次会议，于 2007 年 6 月 6 日（星期三）上午召开。

7、康佳集团股份有限公司第五届董事局第二十六次会议，于 2007 年 7 月 24 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一次会议，于 2007 年 8 月 14 日（星期二）上午 9:30 时，在深圳华侨城康佳集团办公楼会议室召开。除已经公告了的决议外，此次会议还审议通过了处置安康老厂区用地的决议。

9、康佳集团股份有限公司第六届董事局第二次会议，于 2007 年 8 月 23 日以传真表决的方式召开。除已经公告了的决议外，此次会议还审议通过了向交通银行、民生银行申请授信额度的决议。

10、康佳集团股份有限公司第六届董事局第三次会议，于 2007 年 8 月 29 日以传真表决的方式召开。

11、康佳集团股份有限公司第六届董事局第四次会议，于 2007 年 10 月 29 日（星期一）召开。除已经公告了的决议外，此次会议还审议通过了部分销售分支机构变更、新增固定资产投资计划、向中银（香港）深圳分行质押贷款额度的决议。

12、康佳集团股份有限公司第六届董事局第五次会议，于 2007 年 12 月 26 日（星期三）以传真表决的方式召开。

上述第五届第二十次、第二十一、第二十二、第二十五、第二十六次董事局会议决议及第六届第一次、第二次、第三次、第四次、第五次董事局会议决议分别于 2007 年 1 月 26 日、2007 年 4 月 19 日、2007 年 4 月 26 日、2007 年 6 月 8 日、2007 年 7 月 26 日、2007 年 8 月 16 日、2007 年 8 月 24 日、2007 年 8 月 30 日、2007 年 10 月 30 日、2007 年 12 月 28 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](http://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 2007 年召开的三次股东大会的决议：

- 1、进行了修订《公司章程》、《董事局议事规则》、《监事会议事规则》等工作。
- 2、根据股东大会决议，公司进行了分红派息：以 2006 年年末总股本 601,986,352 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），共计分配股利 60,198,635.2 元。
- 3、办理向中国银行申请综合授信额度事宜。
- 4、鉴于第五届董事局、第五届监事会任期届满，根据股东大会决议，公司进行了董事局、监事会换届。
- 5、续聘深圳大华天诚会计师事务所为公司 2007 年年度报告的审计机构。
- 6、办理董事、监事、高级管理人员责任保险事宜。

## 十三、董事局下设的审计委员会履职情况汇总报告

公司董事局财务审计委员会由两名独立董事和一名非独立董事（担任公司财务审计委员会委员的非独立董事刘鹏先生已于 2008 年 3 月 27 日辞去公司董事职务）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》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：

- 1、年审注册会计师进场前，公司管理层与会计师事务所协商拟定了公司本年度审计工作安排，报董事局财务审计委员会得到认可。
- 2、在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，同意将该财务会计报表提交年审注册会计师进行审计，并出具了《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》

康佳集团董事局：

我们审阅了康佳集团股份有限公司（下称“公司”）财务中心于 2008 年 2 月 1 日提交的 2007 年度财务报表（在年审注册会计师进场前由公司出具），包括 2007 年 12 月 31 日的资产负债表、2007 年度利润及利润分配表、2007 年度现金流量表。作为公司的财务审计委员会委员，现发表意见如下：

一、我们同意将此份财务报表提交年审注册会计师进行审计。

二、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。

财务审计委员会委员：杨海英、刘鹏、冯羽涛

3、董事局财务审计委员会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、在年审注册会计师出具初步意见后，财务审计委员会再一次审阅了公司 2007 年度财务会计报表，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》。

康佳集团董事局：

我们审阅了康佳集团股份有限公司（下称“公司”）财务中心于 2008 年 3 月 21 日提交的年审注册会计师出具初步审计意见后的公司 2007 年度财务报表，包括 2007 年 12 月 31 日的资产负债表、2007 年度利润及利润分配表、2007 年度现金流量表。现发表意见如下：

本委员会在公司 2007 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。

我们对深圳大华天诚会计师事务所初步审定的公司 2007 年度财务会计报表没有异议。

财务审计委员会委员：杨海英、冯羽涛

5、深圳大华天诚会计师事务所出具 2007 年度审计报告后，董事局财务审计委员会对深圳大华天诚会计师事务所从事本年度公司的审计工作进行了总结，出具了《关于深圳大华天诚会计师事务所从事本年度审计工作的总结报告》。

康佳集团董事局：

根据中国证监会《关于做好上市公司 2007 年年度报告及相关工作的通知》和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号<年度报告的内容与格式>（2007 年修订）》的有关要求，现对深圳大华天诚会计师事务所（以下简称“会计师事务所”）对康佳集团股份有限公司（下称“公司”）2007 年度审计工作总结如下：

#### 一、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管理层经过协商，拟订了公司 2007 年审计工作安排，并由公司董事局秘书处通过电子邮件向本委员会委员和独立董事提交。我们认为，该计划制定详细、责任到人，可保证 2007 年度审计工作的顺利完成。

#### 二、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沟通。

#### 三、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，本委员会先后两次向会计师事务所发出督促函，并几次向审计项目组询问审计工作进程、审计过程中出现的问题及其他事项，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。

#### 四、审计工作按时完成

会计师事务所已按照《康佳集团 2007 年度审计工作安排》中的时间表完成审计工作，于 2008 年 4 月 3 日出具了标准无保留意见结论的审计报告，审计工作按时完成。

我们认为，年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理，并按照审计结果出具了审计报告。

财务审计委员会委员：杨海英、冯羽涛

6、董事局财务审计委员会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。

康佳集团董事局：

经财务审计委员会委员认真审核，我们对深圳大华天诚会计师事务所出具的康佳集团股份有限公司（下称“公司”）2007 年度的标准无保留意见结论的审计报告无异议。

特此决议。

财务审计委员会委员：杨海英、冯羽涛

7、董事局财务审计委员会向公司董事局提交了就 2008 年度聘请会计师事务所的议案作出的决议。

康佳集团董事局：

基于进一步加强本委员会与年审注册会计师之间的交流、提高审计效率等方面的考虑，本委员会还须对康佳集团股份有限公司（下称“公司”）2008 年会计报表审计机构进行考察，因此本委员会建议公司董事局暂时不对聘请公司 2008 年会计报表审计机构的事宜作出决议。待本委员会对相关会计师事务所考察结束后，本委员会将就聘请公司 2008 年会计报表审计机构事宜向董事局作出建议。

财务审计委员会委员：杨海英、冯

羽涛

8、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。

## 十四、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：

康佳集团董事局：

根据中国证监会、深圳证券交易所的有关法律法规和康佳集团股份有限公司（下称“公司”）《董事局薪酬委员会实施细则》的有关规定，公司董事局薪酬与考核委员会对公司所披露 2007 年度公司董事、监事和高级管理人员的薪酬状况进行了审核并发表审核意见如下：

一、2007 年年度报告中公司所披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬状况属实。

二、公司目前尚未建立股权激励机制，公司将不断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。

薪酬和考核委员会委员：冯羽涛、霍军、张忠

## 十五、本年度分配或转增预案

### （一）本年度利润分配或转增预案

公司 2007 年度经审计后归属于母公司股东的净利润为 209,198,469.00 元，累计未分配利润为 271,471,632.93 元，资本公积金为 1,884,899,450.09 元，根据公司实际情况及公司长远发展需求，经公司第六届董事局第七次会议认真研究，决定公司 2007 年度分红派息及转增方案如下：

1、2007 年度，公司不提取法定公积金和任意公积金。

2、转增方案：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。公积金转增股本减少资本公积金 601,986,352 元，资本公积金结余为 1,282,913,098.09 元，结转至以后年度。

转股前公司总股本 601,986,352 股，转股后公司总股本增至 1,203,972,704 股。

此方案须经过股东大会批准。

### （二）未提出现金利润分配预案的原因

2007 年以来，随着国家宏观调控的进行，资金的供给越来越紧张，利率不断提高，公司财务费用也增加较多。不以现金进行利润分配，而是以资本公积金转增股本，有利于公司在资金供给紧张的情况下保留足够的资金用于经营，且在高利率时期控制财务费用的增加，可以保证公司更加稳定快速的发展，更好的回报股东。

### （三）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《公司法》和公司章程的有关规定，没有损害中小股东的利益。

## 十六、关联方资金往来及对外担保情况的专项说明

（一）执行《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监会 2003 年 56 号文件）的说明：



注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明全文如下：

## 关于康佳集团股份有限公司 控股股东及其关联方占用资金的情况专项说明

深华（2008）专审字 212 号

**康佳集团股份有限公司董事会：**

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了康佳集团股份有限公司（“贵公司”）截止 2007 年 12 月 31 日的年度财务报表，包括公司及合并资产负债表及该年度的公司及合并利润及利润分配表和公司及合并现金流量表，并于 2008 年 4 月 3 日签发了深华（2008）股审字 029 号无保留意见的审计报告。

我所作为 贵公司 2007 年度财务报表审计的注册会计师，根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56 号），就 贵公司控股股东及其关联方占用资金等的相关事项（以下简称“汇总表”）出具本专项说明（以下简称“本专项说明”）。本专项说明的附件一是按照深圳证券交易所《信息披露工作备忘录—2006 年第 2 号（修订）：非经常性资金占用及其他关联方资金往来的披露和报送要求》的要求出具的。

如实编制和对外披露该汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是 贵公司的责任。我们对汇总表所载资料与我所审计 贵公司截至 2007 年 12 月 31 日止年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对 贵公司实施截至 2007 年 12 月 31 日止年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

贵公司与 贵公司大股东——华侨城集团公司及其关联方（以下简称“华侨城”）与 贵公司在 2007 年期间发生了一系列关联交易及非经常性的现金流入流出。上述交易与资金的非经常性的流入流出，形成了截止 2007 年 12 月 31 日的关联应收、应付款项。为完整地反映交易实质，贵公司将与上述关联方的往来并入汇总表。

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

附件一：上市公司 2007 年度非经常性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表

深圳大华天诚会计师事务所

中国注册会计师 胡春元

中国

深圳

中国注册会计师 章归鸿

2008 年 4 月 3 日

## 康佳集团股份有限公司

### 关联方占用上市公司资金情况表

(单位：万元)

关联方名称	关联方与上市公司关系	会计报表科目	期初余额	借方发生额	贷方发生额	期末余额	已计提坏账准备金额	占用方式和原因	偿还方式	是否属于 56 号文禁止的违规资金占用	备注
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
深圳康佳能源科技有限公司	大股东之子公司	应收账款	113.00	-	-	113.00	-	往来款项	113.00	否	-
深圳华侨城房地产有限公司	大股东之子公司	其他应收款	127.18	42.10	40.39	128.89	-	宿舍租金及押金	128.89	否	-
深圳华侨城物业管理有限公司	大股东之子公司	其他应收款	7.69	0.05	0.00	7.74	-	物业管理费押金	7.74	否	-
深圳特区华侨城水电公司	大股东之子公司	其他应收款	224.12	1,117.96	984.58	357.50	-	预交水电费	357.50	否	-
东部华侨城有限公司	大股东之子公司	其他应收款	-	4,230.00	-	4,230.00	-	住宅购房款	4,230.00	否	-

公司法定代表人：侯松容

主管会计工作负责人：杨国彬

会计机构负责人：阮仁宗

(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,认真阅读了深圳大华天诚会计师事务所出具的2007年度审计报告及《关于康佳集团股份有限公司控股股东及其关联方占用资金的情况专项说明》。现发表独立意见如下:

1、截至2007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、2007年度,公司与大股东及其关联方有经营性资金往来,具体如下:

(1) 2007年度,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、牡丹江华力包装有限公司、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。

(2) 2007年,根据董事局会议决议,公司与公司大股东间接控制的子公司深圳东部华侨城有限公司有购买低密度住宅的关联交易,对此交易事项,公司已按照合同约定与深圳东部华侨城有限公司进行结算,未发生非经营性资金往来。

3、本年度,公司与公司大股东及其关联方未发生非经营性资金往来。

4、截至2007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

## 十七、其他事项

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

(二) 本公司续聘深圳大华天诚会计师事务所负责本公司2007年度审计。

## 第九节、监事会报告

### 一、监事会工作情况

报告期内,本公司第五届监事会共举行了四次会议:第五届第十一次~第十四次,第六届监事会共举行了三次会议:第六届第一次~第三次监事会会议。会议情况及决议内容如下:

(一) 康佳集团股份有限公司第五届监事会第十一次会议,于2007年4月17日(星

期二)上午在深圳华侨城洲际大酒店会议室召开。会议应到监事 3 名,实到监事 3 名,会议由监事长董亚平先生主持。会议符合《中华人民共和国公司法》和本公司章程的有关规定。经过充分讨论,三名监事一致认为,《康佳集团股份有限公司 2006 年年度报告》及其摘要的编制和审议程序符合法律法规、公司章程和内部管理制度的各项规定,年报的内容和格式符合中国证监会和深圳证券交易所的相关规定,年度报告能够真实、准确、完整反映公司 2006 年度的财务状况、经营成果、法人治理、业务发展情况。

(二)康佳集团股份有限公司第五届监事会第十二次会议,于 2007 年 4 月 24 日(星期二)上午在深圳华侨城康佳集团会议室召开。会议应到监事 3 名,实到监事 3 名,会议由监事长董亚平先生主持。会议符合《中华人民共和国公司法》和本公司章程的有关规定。经过充分讨论,三名监事一致认为,《康佳集团股份有限公司 2007 年第一季度报告》的编制和审议程序符合法律法规、公司章程和内部管理制度的各项规定,季度报告的内容和格式符合中国证监会和深圳证券交易所的相关规定,季度报告能够真实、准确、完整反映公司 2007 年第一季度的财务状况、经营成果、法人治理、业务发展情况。

(三)康佳集团股份有限公司第五届监事会第十三次会议,于 2007 年 6 月 6 日(星期三)上午在深圳华侨城洲际大酒店会议室召开,本次会议通知于 2007 年 5 月 25 日以电子邮件、书面及传真方式送达全体监事。会议应到监事 3 名,实到监事 3 名,会议符合《中华人民共和国公司法》和本公司章程的有关规定。经过充分讨论,会议审议并通过了本公司《2006 年度监事会工作报告》。

(四)康佳集团股份有限公司第五届监事会第十四次会议,于 2007 年 7 月 24 日(星期二)以传真表决的方式召开。会议应到监事 3 名,实到监事 3 名,会议符合《中华人民共和国公司法》和本公司章程的有关规定。会议以 3 票同意,0 票反对,0 票弃权审议并通过了《关于监事会换届选举的议案》。鉴于公司第五届监事会任期已届满,会议决定公司进行监事会换届选举,并同意将公司股东提名的监事候选人提交公司 2007 年第一次临时股东大会审议。

(五)康佳集团股份有限公司第六届监事会第一次会议,于 2007 年 8 月 14 日(星期二)上午,在深圳华侨城康佳集团办公楼会议室召开。会议应到监事 3 名,实到监事 3 名,会议符合《中华人民共和国公司法》和本公司章程的有关规定。会议经选举张建怀先生为公司第六届监事会监事长。

(六)康佳集团股份有限公司第六届监事会第二次会议,于 2007 年 8 月 23 日(星期四)以传真表决的方式召开。会议应到监事 3 名,实到监事 3 名,会议符合《中华人民共和国公司法》和本公司章程的有关规定。经过充分讨论,三名监事一致认为,《康佳集团股份有限公司 2007 年半年度报告全文》及其摘要的编制和审议程序符合法律法规、公司章程和内部管理制度的各项规定,半年度报告及其摘要的内容和格式符合中国证监会和深圳证券交易所的相关规定,半年度报告及其摘要能够真实、准确、完整反映公司 2007 年半年度的财务状况、经营成果、法人治理、业务发展情况。

(七)康佳集团股份有限公司第六届监事会第三次会议,于 2007 年 10 月 29 日(星期一)上午在深圳大梅沙喜来登酒店会议室召开。本次会议通知于 2007 年 10 月 18 日以电子邮件、书面及传真方式送达全体监事。会议应到监事 3 名,实到监事 3 名,会议

由监事长张建怀先生主持。会议符合《中华人民共和国公司法》和本公司章程的有关规定。会议审议了本公司公司治理整改报告和《康佳集团股份有限公司 2007 年第三季度报告》。三名监事一致认为：

1、本公司公司治理整改报告的审议程序符合法律法规、公司章程和内部管理制度的各项规定，整改报告的内容符合中国证监会和深圳证券交易所的相关规定，整改报告能够真实、准确、完整反映本公司公司治理的实际情况。

2、《康佳集团股份有限公司 2007 年第三季度报告》的编制和审议程序符合法律法规、公司章程和内部管理制度的各项规定，季度报告的内容和格式符合中国证监会和深圳证券交易所的相关规定，季度报告能够真实、准确、完整反映公司 2007 年第三季度的财务状况、经营成果、法人治理、业务发展情况。

以上监事会决议分别于 2007 年 4 月 19 日、2007 年 4 月 26 日、2007 年 6 月 8 日、2007 年 7 月 26 日、2007 年 8 月 16 日、2007 年 8 月 24 日、2007 年 10 月 31 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](http://www.cninfo.com.cn)）。

## 二、监事会独立意见

公司监事会依据《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》等的有关规定，认真履行了股东大会赋予的职责，对公司董事和高级管理人员的职责履行进行了有效监督。

### （一）公司依法运作情况

2007 年度，本公司各项运作均遵循公司法、证券法、上市规则等有关法律法规和公司章程的规定。公司决策程序合法，建立有完善的内部控制制度，公司董事和高级管理人员严格依据法律法规和公司规章制度的规定履行职责与义务，不存在损害公司和股东利益的行为。

### （二）检查公司财务的情况

监事会对本公司的财务制度和财务状况进行了认真、细致的检查。认为一年来公司财务管理规范，资金使用情况较好；本公司 2007 年度的财务报告不存在虚假情形，财务状况良好。

### （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）关联交易

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，公司与深圳东部华侨城有限公司（本公司第一大股东华侨城集团公司

间接持有其67.64%的股权)有购买低密度住宅的关联交易,关联交易合同的订立程序符合深圳证券交易所的上市规则及国内有关法律法规规定的程序,对公司和全体股东而言是属公平合理的。

3、报告期内,根据公司生产经营的实际需要,公司与本公司第一大股东华侨城集团公司间接控股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、牡丹江华力包装有限公司、安徽华力包装有限公司和深圳市华友包装有限公司之间有购买彩电原材料的日常关联交易。公司与上述关联方之间的日常关联交易遵循公允的价格和条件,没有损害公司和全体股东的利益。

4、报告期内,本公司不存在与关联方共同对外投资的情形。

## 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) 证券投资情况概述

1、截止 2007 年年底,公司申购新股占用的资金余额为 2,989.51 万元;

2、除公司持有的 ST 秋林和三联商社的股权来源于法人股外,公司买入的其他上市公司股权都来源于新股申购,公司没有进行除新股申购之外的任何买入其他上市公司股权的操作。

#### (二) 持有其他上市公司股权情况

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601168	西部矿业	1,145,800.00	0.00%	1,145,800.00	0.00	2,399,550.00	可供出售金融资产	新股申购
000002	万科	2,311,748.07	0.00%	2,311,748.07	0.00	-197,228.11	可供出售金融资产	新股申购
600030	中信证券	1,152,340.53	0.00%	1,152,340.53	0.00	220,899.88	可供出售金融资产	新股申购
601169	北京银行	1,025,000.00	0.00%	1,025,000.00	0.00	644,520.00	可供出售金融资产	新股申购
601939	建设银行	8,114,100.00	0.00%	8,114,100.00	0.00	4,277,200.00	可供出售金融资产	新股申购
601808	中海油服	714,440.00	0.00%	714,440.00	0.00	1,105,580.00	可供出售金融资产	新股申购
601088	中国神华	7,102,080.00	0.00%	7,102,080.00	0.00	5,495,040.00	可供出售金融资产	新股申购
601857	中国石油	8,149,600.00	0.00%	8,149,600.00	0.00	6,958,880.00	可供出售金融资产	新股申购

601601	中国太保	180,000.00	0.00%	180,000.00	0.00	116,700.00	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
600898	三联商社	344,760.00	0.10%	344,760.00	0.00	0	可供出售金融资产	法院裁决
合计	-	39,239,868.60	-	39,239,868.60	0.00	21,021,141.77	-	-

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。

### （三）申购新股及卖出申购到的新股的情况

公司买入的股份都来源于新股申购，公司没有进行除新股申购之外的任何买入股份的操作。

	股份名称	期初股份数量	报告期买入/卖出股份数量	期末股份数量	使用的资金数量	产生的投资收益
买入	中国远洋	0	38000	0	322,240.00	-
买入	宁波银行	0	57500	0	529,000.00	-
买入	高金食品	0	46500	0	471,975.00	-
买入	荣盛发展	0	26000	0	336,180.00	-
买入	广电运通	0	19500	0	329,160.00	-
买入	汉钟精机	0	22500	0	204,300.00	-
买入	三鑫股份	0	14000	0	114,100.00	-
买入	东方锆业	0	2500	0	22,275.00	-
买入	深圳惠程	0	7500	0	143,475.00	-
买入	云海金属	0	8500	0	91,715.00	-
买入	中信证券	0	45383	15383	3,399,640.53	-
买入	怡亚通	0	7500	0	186,675.00	-
买入	全聚德	0	2000	0	22,780.00	-
买入	海德控制	0	9000	0	116,100.00	-
买入	粤传媒	0	6000	0	44,940.00	-
买入	广百股份	0	2500	0	29,200.00	-
买入	新嘉联	0	6500	0	65,455.00	-
买入	利达光电	0	4000	0	20,400.00	-
买入	成飞集团	0	2500	0	24,750.00	-
买入	中国中铁	0	312000	0	1,497,600.00	-
买入	合肥城建	0	2500	0	39,000.00	-
买入	南洋股份	0	3000	0	45,360.00	-
买入	西部矿业	0	85000	85000	1,145,800.00	-
买入	万科A	0	73319	73319	2,311,748.07	-
买入	北京银行	0	82000	82000	1,025,000.00	-
买入	建设银行	0	1258000	1258000	8,114,100.00	-
买入	中海油服	0	53000	53000	714,440.00	-
买入	中国神华	0	192000	192000	7,102,080.00	-
买入	中国石油	0	488000	488000	8,149,600.00	-
买入	中国太保	0	6000	6000	180,000.00	-
卖出	中国远洋	0	38000	0	-	1,985,986.40
卖出	宁波银行	0	57500	0	-	758,320.44
卖出	高金食品	0	46500	0	-	853863.17
卖出	荣盛发展	0	26000	0	-	526,843.02
卖出	广电运通	0	19500	0	-	1,175,742.74



卖出	汉钟精机	0	22500	0	-	312805.82
卖出	三鑫股份	0	14000	0	-	169759.76
卖出	东方锆业	0	2500	0	-	111,939.41
卖出	深圳惠程	0	7500	0	-	194,477.61
卖出	云海金属	0	8500	0	-	97,895.28
卖出	中信证券	0	30000	0	-	1017130.43
卖出	怡亚通	0	7500	0	-	230,214.27
卖出	全聚德	0	2000	0	-	55,440.09
卖出	海德控制	0	9000	0	-	100,486.50
卖出	粤传媒	0	6000	0	-	87,700.56
卖出	广百股份	0	2500	0	-	68,438.19
卖出	新嘉联	0	6500	0	-	96,952.31
卖出	利达光电	0	4000	0	-	25,088.14
卖出	成飞集团	0	2500	0	-	24,791.05
卖出	中国中铁	0	312000	0	-	880,058.40
卖出	合肥城建	0	2500	0	-	28,157.62
卖出	南洋股份	0	3000	0	-	38,136.00

#### 四、重大关联交易事项

(一) 2007 年度, 本公司同本公司控股股东(华侨城集团公司)及其子公司有关联交易, 包括支付物业管理费、水电费、土地使用费及采购货物等, 均属公平交易, 按正常市价进行, 并未损害本公司和本公司其他股东的利益。详见财务报告“会计报表附注 16”之“(4) 关联公司交易”和“(5) 关联公司往来”部分。

(二) 报告期内发生的日常关联交易情况如下:

单位: 人民币元

关联交易类别	按产品或劳务等进一步划分	关联人	总金额		占同类交易的比例
采购原材料	彩电用纸箱	上海华励包装有限公司	5,041,002.27	58,237,427.71	6.31%
		深圳华力包装贸易有限公司	7,444,508.98		9.32%
		牡丹江华力包装有限公司	1,943,369.35		2.43%
		安徽华力包装有限公司	35,906,161.39		44.94%
		深圳市华友包装有限公司	7,902,385.72		9.89%

1、公司已于 2007 年 4 月 19 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: 2007-05)。报告期内, 公司从上海华励包装有限公司、深圳华力包装贸易有限公司、牡丹江华力包装有限公司、安徽华力包装有限公司和深圳市华友包装有限公司实际采购的包装原材料的定价依据、交易价格、交易金额、结算方式等与预计情况基本一致。

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

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

公司生产经营的发展。

### （三）资产转让发生的关联交易

报告期内，经公司第六届董事局第五次会议审议通过，本公司向深圳东部华侨城有限公司（本公司第一大股东华侨城集团公司间接持有其 67.64%的股权）购买了其开发的深圳东部华侨城天麓一区第 15 号低密度住宅。该住宅建筑面积为 487.4 平方米，该住宅总价格为 4,230 万元，建筑面积单价为 8.68 万元/平方米。关联交易的价格为深圳东部华侨城有限公司销售深圳东部华侨城天麓一区第 15 号低密度住宅的市场价格。

此次关联交易将不但可以满足公司必要的高端接待和召开高级会议等自用需要，而且具有一定的投资价值，能为公司储备高品质物业。

### （四）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。

### （五）公司与关联方共同对外投资的情形

报告期内，本公司不存在与关联方共同对外投资的情形。

## 五、重大合同及其履行情况

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

### （二）重大担保

报告期内，本公司不存在重大担保事项。

（三）报告期内本公司未发生委托理财事项。

（四）报告期内，本公司未发生其他重大合同。

## 六、承诺事项

（一）在本公司2006年进行股权分置改革时，公司原非流通股股东华侨城集团公司、安徽天大企业（集团）有限公司和THOMSON INVESTMENTS GROUP LIMITED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	承诺先行代原非流通股股东安徽天大企业（集团）有限公司和THOMSON INVESTMENTS GROUP LIMITED垫付其需执行股权分置改革对价安排的35%。	已先行代垫	
安徽天大企业（集团）有限公司	承诺其所持有的本公司A股在申请上市流通前，须将华侨城集团公司在本次股改中代其垫付的股份全部归还华侨城集团公司。	尚未申请上市流通	
汤姆逊投资集团有限公司			
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，每家非流通股股东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	
安徽天大企业（集团）有限公司			
汤姆逊投资集团有限公司			

注：根据2008年1月24日中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的确认，安徽天大企业（集团）有限公司将记载于其名下的本公司股份43,546,563股退还给华侨城集团公司的过户手续已办理完毕。此次股份转让完成后，安徽天大企业（集团）有限公司不再持有本公司股份。

（二）本年度公司或持股5%以上股东没有在指定报纸和网站上披露其他承诺事项。

## 七、会计师事务所及报酬

经2006年年度股东大会审议通过，本公司聘请深圳大华天诚会计师事务所负责本公司2007年度审计，深圳大华天诚会计师事务所已连续六年为本公司提供审计服务。

2007年度本公司支付给会计师事务所的财务审计费用为：大华天诚会计师事务所境内审计（A股）人民币73万元。

## 八、报告期内公司接待调研及采访等相关情况

报告期内，公司热情地接听、接待了投资者的来电和来访及调研，对其提出的相关问题进行了解答。公司在接待过程中，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
2007年1月	公司会议室	实地调研	国泰君安证券股份有限公司	公司生产经营现状，产品结构及新产品研发情况
2007年1月	公司会议室	实地调研	国金证券有限责任公司	公司业务基本情况，公司的行业地位
2007年2月	公司会议室	实地调研	高瓴资本管理有限公司	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
2007年4月	公司会议室	实地调研	国泰君安证券股份有限公司	行业发展趋势，公司的行业地位
2007年4月	公司会议室	实地调研	中国银河证券有限责任公司	行业相关政策法规，子公司情况，公司发展战略
2007年5月	公司会议室	实地调研	嘉实基金管理有限公司	公司未来发展战略；彩电行业 and 手机行业的现状、发展趋势以及公司的发展思路；公司内部管理的有关情况，包括采购管理、应收账款管理、存货管理等；公司治理的有关情况
2007年6月	公司会议室	实地调研	中信证券股份有限公司	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
2007年7月	公司会议室	实地调研	亚世资本有限公司	公司发展战略；彩电行业 and 手机行业发

		研		展趋势以及公司的发展思路
2007 年 8 月	公司会议室	实地调研	BOYERALLAN INVESTMENT MANAGEMENT ( KONG KONG ) LIMITED	公司核心竞争力，发展发展战略，彩电和手机新产品市场前景
2007 年 9 月	公司会议室	实地调研	招商证券股份有限公司	彩电行业 and 手机行业的现状、发展趋势以及发展前景；公司内部管理的有关情况
2007 年 10 月	公司会议室	实地调研	里昂证券有限公司	公司内部管理的有关情况，公司治理的有关情况
2007 年 10 月	公司会议室	实地调研	ARAI SAIG PARTNERS ( HK ) LIMITED	公司发展战略，彩电行业 and 手机行业的现状、发展趋势以及发展前景
2007 年 12 月	公司会议室	实地调研	兴业证券股份有限公司	公司业务基本情况，公司的发展前景

## 九、公司董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东买卖公司股票的情况

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

## 十、其他重大事项

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

（二）《日常关联交易预计公告》：详见本公司于 2007 年 4 月 19 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、香港《大公报》和巨潮资讯网站 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 刊登的公告（公告编号：2007-05）。

（三）《简式权益变动报告书》（Hillhouse Capital Management, Ltd.）：详见本公司于 2007 年 6 月 8 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、香港《大公报》和巨潮资讯网站 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 刊登的公告。

（四）《2007 年第一次临时股东大会决议公告》：详见本公司于 2007 年 8 月 11 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](http://www.cninfo.com.cn) 刊登的公告（公告编号：2007-28）。

（五）《关于持股变动的提示性公告》：详见本公司于 2007 年 11 月 24 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](http://www.cninfo.com.cn) 刊登的公告（公告编号：2007-39）。

（六）《简式权益变动报告书》（华侨城集团公司、安徽天大企业（集团）有限公司）：详见本公司于 2007 年 11 月 27 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](http://www.cninfo.com.cn) 刊登的公告。

(七)《第六届董事局第五次会议决议及关联交易公告》:详见本公司于2007年12月28日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、香港《大公报》和巨潮资讯网站 www.cninfo.com.cn刊登的公告(公告编号:2007-41)。

## 第十一节、财务报告

### 一、审计报告

#### 审 计 报 告

深华(2008)股审字 029 号

康佳集团股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的康佳集团股份有限公司及其子公司(以下简称“ 贵公司 ”)的财务报表,包括 2007 年 12 月 31 日的合并和公司资产负债表及合并和公司股东权益变动表,2007 年度的合并和公司利润表,2007 年度的合并和公司现金流量表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是 贵公司管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为,上述财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允地反映了 贵公司 2007 年 12 月 31 日的财务状况及 2007 年的经营成果和 2007 年的现金流量。

深圳大华天诚会计师事务所

中国注册会计师 胡春元

中国 深圳

中国注册会计师 章归鸿

2008 年 4 月 3 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 八年四月七日

## 资产负债表

编制单位：康佳集团股份有限公司

2007 年 12 月 31 日

单位：(人民币) 元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	752,558,414.47	556,082,988.52	678,239,825.82	386,670,772.90
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	2,652,439,759.85	2,531,404,015.11	3,144,956,263.40	2,906,067,694.28
应收账款	1,040,182,919.53	1,784,148,943.42	951,277,319.91	1,466,976,756.74
预付款项	151,396,359.00	47,409,754.29	103,273,594.39	37,332,074.99
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	132,318,283.67	117,507,972.15	90,370,992.99	77,592,521.94
买入返售金融资产				
存货	2,934,629,182.87	2,199,304,824.83	3,551,896,723.12	2,844,231,749.47
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
被套期项目	1,222,806.47	1,268,883.47		
套期工具	8,293,387.77	6,945,398.81		
应收股利				21,608,242.13
流动资产合计	7,673,041,113.63	7,244,072,780.60	8,520,014,719.63	7,740,479,812.45
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产	60,721,570.37	60,721,570.37	9,805,320.00	9,805,320.00
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	51,645,230.53	898,703,115.79	61,576,761.22	790,813,458.38
投资性房地产				
固定资产	1,291,655,083.85	357,402,241.11	1,268,113,979.58	400,330,343.58
在建工程	61,936,696.44	56,331,802.81	34,850,798.66	21,877,133.75
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	47,773,502.60	3,843,152.97	43,399,375.30	4,010,370.80
开发支出				
商誉	3,943,671.53	-	3,943,671.53	
长期待摊费用	23,849,638.87	4,577,085.48	10,480,588.23	1,381,631.50
递延所得税资产	63,408,491.10	60,533,425.93	67,341,777.16	64,461,009.58
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,604,933,885.29	1,442,112,394.46	1,499,512,271.68	1,292,679,267.59
资产总计	9,277,974,998.92	8,686,185,175.06	10,019,526,991.31	9,033,159,080.04

公司法定代表人：侯松容

主管会计工作负责人：杨国彬

会计机构负责人：阮仁宗

## 资产负债表（续）

编制单位：康佳集团股份有限公司

2007 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

流动负债：				
短期借款	22,000,000.00		15,000,000.00	
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				
应付票据	3,415,401,298.67	3,205,824,129.42	4,114,673,841.57	3,884,897,178.39
应付账款	995,897,141.52	1,058,762,163.66	1,218,133,661.28	958,748,965.48
预收款项	223,289,431.96	152,867,288.98	359,899,249.97	255,384,319.23
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	162,790,579.83	78,569,552.49	171,686,577.52	88,394,281.08
应交税费	9,047,560.13	35,495,215.00	(67,198,908.68)	(58,228,462.94)
应付利息				-
应付股利	3,402,196.99	-	61,047.75	
其他应付款	626,548,059.95	421,386,925.01	567,066,921.72	380,209,172.64
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	5,458,376,269.05	4,952,905,274.56	6,379,322,391.13	5,509,405,453.88
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
递延收益	29,826,225.37	26,238,018.39	27,494,986.80	23,841,199.19
预计负债				
递延所得税负债	3,783,805.52	3,783,805.52		
其他非流动负债				
非流动负债合计	33,610,030.89	30,021,823.91	27,494,986.80	23,841,199.19
负债合计	5,491,986,299.94	4,982,927,098.47	6,406,817,377.93	5,533,246,653.07
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	601,986,352.00	601,986,352.00	601,986,352.00	601,986,352.00
资本公积	1,884,899,450.09	1,876,302,677.10	1,859,368,726.07	1,852,119,942.04
减：库存股				
盈余公积	781,670,420.36	781,670,420.36	781,670,420.36	781,670,420.36
一般风险准备				
未分配利润	271,471,632.93	443,298,627.13	122,927,713.69	264,135,712.57
外币报表折算差额	7,799,216.25	-	3,104,363.30	-
归属于母公司所有者权益合计	3,547,827,071.63	3,703,258,076.59	3,369,057,575.42	3,499,912,426.97
少数股东权益	238,161,627.35	-	243,652,037.96	-
所有者权益合计	3,785,988,698.98	3,703,258,076.59	3,612,709,613.38	3,499,912,426.97
负债和所有者权益总计	9,277,974,998.92	8,686,185,175.06	10,019,526,991.31	9,033,159,080.04

公司法定代表人：侯松容

主管会计工作负责人：杨国彬

会计机构负责人：阮仁宗

（所附注释是合并会计报表的组成部分）



## 利润及利润分配表

编制单位：康佳集团股份有限公司

2007 年 1-12 月

单位：(人民币)元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	12,169,078,369.50	10,136,442,833.46	12,730,978,380.57	10,488,815,775.71
其中：营业收入	12,169,078,369.50	10,136,442,833.46	12,730,978,380.57	10,488,815,775.71
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	11,930,767,564.35	9,896,943,310.03	12,613,068,459.37	10,427,321,585.35
其中：营业成本	9,804,186,357.31	8,349,432,840.50	10,564,285,470.68	8,977,257,006.57
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	3,166,505.49	1,552,583.44	2,165,086.26	904,916.31
销售费用	1,592,452,280.71	1,247,295,867.22	1,528,856,382.78	1,147,430,662.72
管理费用	418,146,607.17	219,553,979.30	452,733,170.75	227,376,496.07
财务费用	40,852,160.70	24,739,603.97	13,844,698.84	2,487,001.79
资产减值损失	71,963,652.97	54,368,435.60	51,183,650.06	71,865,501.89
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	8,642,402.90	14,823,529.04	1,338,486.75	35,174,947.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	246,953,208.05	254,323,052.47	119,248,407.95	96,669,138.22
加：营业外收入	12,004,715.77	6,263,555.79	3,551,890.92	2,513,496.92
减：营业外支出	11,059,138.99	5,893,810.41	6,703,058.28	5,273,548.26
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	247,898,784.83	254,692,797.85	116,097,240.59	93,909,086.88
减：所得税费用	33,867,884.76	15,331,248.09	11,829,155.84	(5,928,207.34)
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	214,030,900.07	239,361,549.76	104,268,084.75	99,837,294.22
归属于母公司所有者的净利润	209,198,469.00	239,361,549.76	96,774,909.50	99,837,294.22
少数股东损益	4,832,431.07		7,493,175.25	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.348	0.398	0.161	0.166
（二）稀释每股收益	0.348	0.398	0.161	0.166

公司法定代表人：侯松容

主管会计工作负责人：杨国彬

会计机构负责人：阮仁宗

(所附注释是合并会计报表的组成部分)

## 现金流量表

编制单位：康佳集团股份有限公司

2007 年 1-12 月

单位：(人民币)元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	13,386,374,956.57	11,512,110,206.85	15,805,962,448.98	11,910,932,086.42
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	78,634,125.53	27,721,677.97	37,002,113.23	1,293.83
收到其他与经营活动有关的现金	406,290,264.67	343,963,505.21	84,070,063.48	22,952,105.69
经营活动现金流入小计	13,871,299,346.77	11,883,795,390.03	15,927,034,625.69	11,933,885,485.94
购买商品、接受劳务支付的现金	10,775,320,718.69	9,702,479,354.42	13,293,680,215.21	10,357,094,826.84
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	756,984,289.09	401,269,729.66	702,863,171.88	366,849,711.39
支付的各项税费	875,665,140.84	646,240,176.22	825,246,740.29	599,463,239.08
支付其他与经营活动有关的现金	1,162,113,699.30	811,530,696.60	924,662,665.79	605,123,269.8
经营活动现金流出小计	13,570,083,847.92	11,561,519,956.90	15,746,452,793.17	11,928,531,047.11
经营活动产生的现金流量净额	301,215,498.85	322,275,433.13	180,581,832.52	5,354,438.83
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	30,977,811.00	40,732,161.47	31,313,417.92	31,313,417.92
取得投资收益收到的现金	8,773,933.59	23,722,175.72		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,327,896.35	514,979.70	14,307,561.13	14,044,573
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	2,056,103,685.21	2,056,103,685.21	1,943.27	1,943.27
投资活动现金流入小计	2,100,183,326.15	2,121,073,002.10	45,622,922.32	45,359,934.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	167,387,122.20	22,231,204.08	133,921,073.38	36,297,960.05
投资支付的现金	37,714,728.60	136,726,211.10	14,669,281.61	22,501,031.61
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	2,056,005,544.03	2,056,005,544.03		
投资活动现金流出小计	2,261,107,394.83	2,214,962,959.21	148,590,354.99	58,798,991.66
投资活动产生的现金流量净额	-160,924,068.68	-93,889,957.11	-102,967,432.67	-13,439,057.47
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	22,000,000.00		15,391,446.53	
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	22,000,000.00		15,391,446.53	
偿还债务支付的现金	15,000,000.00		24,998,045.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	69,482,554.53	61,625,830.95	17,177,069.09	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			15,424,057.18	
支付其他与筹资活动有关的现金			328,925.36	
筹资活动现金流出小计	84,482,554.53	61,625,830.95	42,504,039.45	
筹资活动产生的现金流量净额	-62,482,554.53	-61,625,830.95	-27,112,592.92	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,490,286.99	2,652,570.55	-1,421,931.49	1,161,370.92
五、现金及现金等价物净增加额	74,318,588.65	169,412,215.62	49,079,875.44	-6,923,247.72
加：期初现金及现金等价物余额	678,239,825.82	386,670,772.90	629,159,950.38	393,594,020.62
六、期末现金及现金等价物余额	752,558,414.47	556,082,988.52	678,239,825.82	386,670,772.90

公司法定代表人：侯松容

主管会计工作负责人：杨国彬

会计机构负责人：阮仁宗

(所附注释是合并会计报表的组成部分)

## 合并所有者权益变动表

编制单位：康佳集团股份有限公司

2007 年 12 月 31 日

单位：(人民币)元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	601,986,352.00	1,859,368,726.07		774,853,299.30		136,146,766.94	(70,595,428.88)	243,608,120.79	3,545,367,836.22
加：会计政策变更				6,817,121.06		(13,219,053.25)	73,699,792.18	43,917.17	67,341,777.16
前期差错更正				-			-	-	-
二、本年年初余额	601,986,352.00	1,859,368,726.07		781,670,420.36		122,927,713.69	3,104,363.30	243,652,037.96	3,612,709,613.38
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		25,530,724.02				148,543,919.24	4,694,852.95	-5,490,410.61	173,279,085.60
(一)净利润						209,198,469.00		4,832,431.07	214,030,900.07
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		25,530,724.02					4,694,852.95	0.00	30,225,576.97
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		17,237,336.25							17,237,336.25
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4.其他		8,293,387.77					4,694,852.95		12,988,240.72
上述(一)和(二)小计		25,530,724.02				209,198,469.00	4,694,852.95	4,832,431.07	244,256,477.04
(三)所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
(四)利润分配						-60,654,549.76		-10,322,841.68	-70,977,391.44
1.提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配						-60,198,635.20		-10,322,841.68	-70,521,476.88
4.其他						-455,914.56			-455,914.56
(五)所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本(或股本)									
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
四、本期期末余额	601,986,352.00	1,884,899,450.09		781,670,420.36		271,471,632.93	7,799,216.25	238,161,627.35	3,785,988,698.98

公司法定代表人：侯松容 主管会计工作负责人：杨国彬 会计机构负责人：阮仁宗

## 合并所有者权益变动表（续）

编制单位：康佳集团股份有限公司

2006 年 12 月 31 日

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	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	1,858,788,726.07		747,286,720.22		62,071,568.66	-58,921,062.92	255,876,004.38	3,467,088,308.41
加：会计政策变更				4,432,511.88		-4,970,917.99	57,271,779.94	43,917.17	56,777,291.00
前期差错更正									
二、本年初余额	601,986,352.00	1,858,788,726.07		751,719,232.10		57,100,650.67	-1,649,282.98	255,919,921.55	3,523,865,599.41
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		580,000.00		29,951,188.26		65,827,063.02	4,753,646.28	-12,267,883.59	88,844,013.97
（一）净利润						96,774,909.50		7,493,175.25	104,268,084.75
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		580,000.00					4,753,646.28		5,333,646.28
1.可供出售金融资产公允价值变动净额									
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		580,000.00							580,000.00
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4.其他							4,753,646.28		4,753,646.28
上述（一）和（二）小计		580,000.00				96,774,909.50	4,753,646.28	7,493,175.25	109,601,731.03
（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				29,951,188.26		-30,947,846.48		-19,761,058.84	-20,757,717.06
1.提取盈余公积				29,951,188.26		-29,951,188.26			0.00
2.提取一般风险准备									
3.对所有者（或股东）的分配								-19,761,058.84	-19,761,058.84
4.其他						-996,658.22			-996,658.22
（五）所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本（或股本）									
2.盈余公积转增资本（或股本）									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
四、本期末余额	601,986,352.00	1,859,368,726.07		781,670,420.36		122,927,713.69	3,104,363.30	243,652,037.96	3,612,709,613.38

公司法定代表人：侯松容 主管会计工作负责人：杨国彬 会计机构负责人：阮仁宗

# 母公司所有者权益变动表

编制单位：康佳集团股份有限公司

2007 年 12 月 31 日

单位：(人民币)元

项 目	2007 年度							
	归属于母公司股东权益							少数股东权益
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	601,986,352.00	1,865,454,242.75		774,853,299.30	-	172,739,183.41		3,415,033,077.46
加：会计政策变更	-	-13,334,300.71		6,817,121.06	-	91,396,529.16		84,879,349.51
前期差错更正	-	-		-	-	-		-
二、本年年初余额	601,986,352.00	1,852,119,942.04		781,670,420.36	-	264,135,712.57		3,499,912,426.97
三、本年增减变动金额	-	24,182,735.06			-	179,162,914.56	-	203,345,649.62
（一）净利润	-	-			-	239,361,549.76	-	239,361,549.76
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	-	24,182,735.06			-	-	-	24,182,735.06
1．可供出售金融资产公允价值变动净额	-	17,237,336.25			-	-	-	17,237,336.25
2．权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响	-	-			-	-	-	-
3．与计入股东权益项目相关的所得税影响	-	-			-	-	-	-
4．其他	-	6,945,398.81			-	-	-	6,945,398.81
上述（一）和（二）小计	-	24,182,735.06			-	239,361,549.76	-	263,544,284.82
（三）所有者投入和减少资本	-	-			-	-	-	-
1．所有者投入资本	-	-			-	-	-	-
2．股份支付计入股东权益的金额	-	-			-	-	-	-
3．其他	-	-			-	-	-	-
（四）利润分配	-	-			-	60,198,635.20	-	60,198,635.20
1．提取盈余公积	-	-			-	-	-	-
2．提取一般风险准备	-	-			-	-	-	-
3．对所有者的分配	-	-			-	60,198,635.20	-	60,198,635.20
4．其他	-	-			-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-			-	-	-	-
1．资本公积转增资本	-	-			-	-	-	-
2．盈余公积转增资本	-	-			-	-	-	-
3．盈余公积弥补亏损	-	-			-	-	-	-
4．其他	-	-			-	-	-	-
四、本期期末余额	601,986,352.00	1,876,302,677.10		781,670,420.36	-	443,298,627.13		3,703,258,076.59

公司法定代表人：侯松容      主管会计工作负责人：杨国彬      会计机构负责人：阮仁宗

## 母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：康佳集团股份有限公司

2006 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项 目	2006 年度								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	601,986,352.00	1,864,874,242.75		747,286,720.22		108,417,165.56			3,322,564,480.53
加：会计政策变更	-	-12,754,300.71		4,432,511.88		85,832,441.05			77,510,652.22
前期差错更正	-	-		-		-			-
二、本年初余额	601,986,352.00	1,852,119,942.04		751,719,232.10		194,249,606.61			3,400,075,132.75
三、本年增减变动金额				29,951,188.26		69,886,105.96		-	99,837,294.22
（一）净利润		-				99,837,294.22		-	99,837,294.22
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-				-		-	
1．可供出售金融资产公允价值变动净额		-				-		-	
2．权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响		-				-		-	
3．与计入股东权益项目相关的所得税影响		-				-		-	
4．其他		-				-		-	
上述（一）和（二）小计		-				99,837,294.22			99,837,294.22
（三）所有者投入和减少资本		-				-		-	
1. 所有者投入资本		-				-		-	
2．股份支付计入股东权益的金额		-				-		-	
3．其他		-				-		-	
（四）利润分配		-		29,951,188.26		29,951,188.26			
1．提取盈余公积		-		29,951,188.26		29,951,188.26			
2. 提取一般风险准备		-				-		-	
3．对所有者的分配		-		-		-		-	
4．其他		-		-		-		-	
（五）股东权益内部结转		-		-		-		-	
1．资本公积转增资本		-		-		-		-	
2．盈余公积转增资本		-		-		-		-	
3．盈余公积弥补亏损		-		-		-		-	
4．其他		-							
四、本期期末余额	601,986,352.00	1,852,119,942.04		781,670,420.36		264,135,712.57			3,499,912,426.97

公司法定代表人：侯松容 主管会计工作负责人：杨国彬 会计机构负责人：阮仁宗

# 康佳集团股份有限公司

## 财务报表附注

2007 年度

除特别说明，以人民币元表述

### 附注 1. 公司简介

本公司根据国家股份有限公司条例的规定，经深圳市人民政府批准，由原“深圳康佳电子有限公司”于一九九一年八月改组为股份有限公司，并经中国人民银行深圳特区分行批准，发行普通股股票（A 股及 B 股），在深圳证券交易所上市。一九九五年八月二十九日更名为“康佳集团股份有限公司”，领取企股粤深总字 100476 号企业法人营业执照，主营业务属于电子行业。

经批准的经营范围为：生产经营电视机、收录机、音响、CD 机、录像机、空调机、电话机、图文传真机、传呼机、传呼交换系统、对讲机、语言传译设备、电脑、电子表、防火防盗报警装置、模具、注塑件、复印机、塑胶制品及上述产品相应的元器件、各类包装材料，家用小电器、洗衣机、电冰箱、冰柜、计算机外围设备、数字调制器、新型显示器件、VCD、DVD。自有品牌的 GSM 手机开发、生产。在全国各地设立分支机构。

### 附注 2. 财务报表的编制基准和遵循企业会计准则的声明

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

### 附注 3. 企业合并及合并财务报表

1. 控股子公司：

控股子公司名称	注册地	业务性质	注册资本	期末实际 投资额	实质上构成对 子公司的净投 资余额	持股比例		表决权比例
一、非企业合并形成的子公司						直接	间接	
(1)直接控制的子公司								
东莞康佳电子有限公司	东莞	电视机、音响制品等	RMB20,000 万元	RMB23,390 万元	RMB23,390 万元	100%	—	100%
太平洋康佳有限公司*	澳大利亚	销售电子产品	AUD100 万元	AUD100 万元	AUD100 万元	100%	—	100%
美国康佳电子有限公司*	美国	研究开发	USD300 万元	USD270 万元	USD270 万元	100%	—	100%
安徽康佳电子有限公司	安徽	彩色电视机	RMB14,000 万元	RMB9,100 万元	RMB9,100 万元	78%	—	78%
牡丹江康佳实业有限公司	牡丹江	彩色电视机	RMB6,000 万元	RMB3,600 万元	RMB3,600 万元	60%	—	60%
深圳市康佳电器有限公司	深圳	电子设备	RMB830 万元	RMB1,862 万元	RMB1,862 万元	51%	—	51%
重庆康佳电子有限公司	重庆	彩色电视机	RMB4,500 万元	RMB2,700 万元	RMB2,700 万元	60%	—	60%
深圳市康佳视讯系统工程有限 公司	深圳	商用电视的开发及 销售	RMB1,500 万元	RMB900 万元	RMB900 万元	60%	—	60%
重庆康佳汽车电子有限公司	重庆	汽车电子的开发及 销售	RMB3,000 万元	RMB1,710 万元	RMB1,710 万元	57%	—	57%
KONKA AMERICA,INC.	美国	销售电子产品	USD100 万元	USD100 万元	USD100 万元	100%	—	100%
(2)直接和间接控制子公司								
深圳康佳通信科技有限公司	深圳	移动通讯产品	RMB12,000 万元	RMB10,050 万元	RMB10,050 万元	75%	25%	100%
深圳数时达电子有限公司	深圳	影视产品及相关配 件	RMB4,200 万元	RMB4,200 万元	RMB4,200 万元	75%	25%	100%
香港康佳有限公司	香港	机电、电子产品进 出口	HKD50 万元	HKD60 万元	HKD60 万元	99%	1%	100%
安徽康佳电器有限公司(注 1)	安徽	冰箱等电器生产、 销售	RMB7,819 万元	RMB350 万元	RMB350 万元	92.97%	4.48%	97.45%
深圳康佳塑胶制品有限公司	深圳	塑胶制品	RMB950 万元	RMB950 万元	RMB950 万元	49%	51%	100%
重庆庆佳电子有限公司**	重庆	电子调谐器及高频 头	RMB1,500 万元	RMB600 万元	RMB600 万元	30%	10%	40%
陕西康佳电子有限公司	陕西	彩色电视机	RMB6,950 万元	RMB4,608 万元	RMB4,608 万元	45%	15%	60%
深圳康佳信息网络有限公司	深圳	生产销售数字网络 产品	RMB3,000 万元	RMB2,250 万元	RMB2,250 万元	75%	25%	100%
深圳康佳电子配件科技公司 (注 2)	深圳	电子器件技术研发	RMB6,500 万元	RMB4,875 万元	RMB4,875 万元	75%	25%	100%



控股子公司名称	注册地	业务性质	注册资本	期末实际 投资额	实质上构成对 子公司的净投 资余额	持股比例	表决权比例
(3)间接控制的子公司						直接	间接
东莞康佳包装材料有限公司	东莞	塑料制品	RMB1,000 万 元	RMB1,000 万 元	RMB1,000 万 元	—	100%
东莞康佳模具塑胶有限公司	东莞	模具、塑胶制品	RMB1,000 万 元	RMB1,000 万 元	RMB1,000 万 元	—	63.25%
康电投资发展有限公司***	香港	投资控股	HKD50 万元	HKD50 万元	HKD50 万元	—	100%
康电国际贸易有限公司***	香港	国际贸易	HKD50 万元	HKD50 万元	HKD50 万元	—	100%
印尼康佳贸易有限公司*	印尼	贸易	USD50 万元	USD50 万元	USD50 万元	—	100%
康佳电子(印度)有限公司*	印度	彩色电视机	USD116 万元	USD81.2 万元	USD81.2 万元	—	100%
常熟康佳电子有限公司***	常熟	生产销售电子产品	RMB2,465 万 元	RMB1,155 万 元	RMB1,155 万 元	—	60%
博罗康佳印制板有限公司***	广东	生产销售电子产品	RMB4,000 万 元	RMB1,443 万 元	RMB1,443 万 元	—	51%
深圳康佳精密模具制造有限公司***	深圳	各类模具	RMB1,450 万 元	RMB739.5 万 元	RMB739.5 万 元	—	51%
博罗康佳精密科技有限公司(注 3)	博罗	生产销售电子产品	RMB2,000 万 元	RMB1125 万 元	RMB1125 万 元		100%

注 1 :经公司第五届董事局会议决议,本公司对安徽康佳电器有限公司实施增资,2007 年 3 月,以现金投资 5000 万元,以现有生产线作为资金投入 1819 万元,增资后安徽康佳电器有限公司注册资本变更为 7819 万元。

注 2 : 经公司第五届董事局会议决议,本公司在广东省深圳市注册成立了深圳康佳电子配件科技有限公司,注册资本 6500 万元,实际出资 6500 万元,其中本公司占 75%,本公司间接控股子公司康电投资发展有限公司占 25%。

注 3 :经公司第五届董事局会议决议,本公司发起注册成立了博罗康佳精密科技有限公司,注册资本 1500 万元,实际出资 1125 万元,其中本公司控股子公司深圳康佳电子配件科技有限公司出资 750 万元占 66.67%,本公司间接控股子公司康电投资发展有限公司出资 375 万元占 33.33%。

\* : 该等公司经董事局批准已经注销,其中美国康佳电子有限公司、印尼康佳贸易有限公司、康佳电子(印度)有限公司三家公司已办妥注销或解散手续,并取得我国驻当地总领事馆的注销或解散公证,故未纳入本期的财务报表合并范围。

\*\* : 本公司对该等公司拥有实际控制权,故将其纳入了财务报表合并范围。

\*\*\* : 该等公司由本公司直接或间接控制,并最终纳入本公司的财务报表合并范围。

## 2. 联营公司的有关情况 :

公司名称	注册地	法定代 表人	注册资本	实际投资额	持股比 例	主营业务
广州市花都隆丰建置房地产有限公司	花都	陈伟荣	USD940 万元	RMB2,797 万元	50%	控股投资,房地产开发
深圳得康电子有限公司	深圳	邱为民	RMB1,000 万元	RMB300 万元	30%	生产销售电子产品
深圳康佳能源科技有限公司	深圳	董亚平	RMB2,000 万元	RMB300 万元	30%	经营移动能源新产品等
重庆景康塑胶制品有限公司	重庆	王小勇	RMB1,500 万元	RMB375 万元	15%	模具产品制造及加工
深圳聚龙光电有限公司	深圳	于忠厚	RMB1,000 万元	RMB200 万元	20%	研发、制造、销售平板光电显示器件等
闪联信息技术工程中心	北京	贺志强	RMB5,200 万元	RMB500 万元	9.61525	技术开发、转让、咨

有限公司					%	询、服务等
深圳市中彩联科技有限公司*	深圳	樊文建	RMB1,000 万元	RMB100 万元	10%	电子技术开发、经济信息咨询

\*：本公司与江苏新科数字技术有限公司、青岛海尔电子有限公司、青岛海信电器股份有限公司、上海广电信息产业股份有限公司、四川长虹电器股份有限公司、创维多媒体（深圳）有限公司、深圳 TCL 新技术有限公司、厦门华侨电子股份有限公司、夏新电子股份有限公司签订了共同组建深圳市中彩联科技有限公司的合同，约定上述各方合计出资人民币 1000 万元组建深圳市中彩联科技有限公司，各方出资比例均为 10%。2007 年 2 月 12 日，本公司向深圳市中彩联科技有限公司支付投资款 100 万元。

### 3. 少数股东权益的情况：

子公司名称	少数股东权益
牡丹江康佳实业有限公司	35,524,633.20
陕西康佳电子有限公司	44,513,642.85
安徽康佳电子有限公司	48,205,085.61
深圳康佳电器有限公司	(6,913,710.79)
重庆康佳电子有限公司	19,735,147.92
博罗康佳印制板有限公司	26,526,820.45
深圳康佳精密模具制造有限公司	29,800,450.54
安徽康佳电器有限公司	3,527,588.34
常熟康佳电子有限公司	15,929,041.06
重庆庆佳电子有限公司	21,312,928.17
合 计	238,161,627.35

## 附注 4. 主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

（1）本公司执行《企业会计准则》及财政部的相关规定。

（2）会计年度：

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

（3）记账本位币：

本公司以人民币为记账本位币。

（4）记账基础和计价原则：

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

## (5) 外币业务核算方法及外币财务报表的折算方法：

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

## (6) 现金及现金等价物的确定标准：

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

## (7) 交易性金融资产：

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

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

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

## (8) 应收款项及坏账准备核算：

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

本公司对可能发生的坏账损失采用备抵法核算。

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

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

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

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

（9）存货：

本公司存货分为原材料、在产品、产成品、低值易耗品等四大类。

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

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

（10）长期股权投资：

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

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

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

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

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

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

期末对长期投资进行逐项检查，如果被投资单位的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等

原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，按其可收回金额低于账面价值的差额单项计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(11) 持有至到期的投资：

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

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

(12) 可供出售金融资产：

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

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

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

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

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

(13) 固定资产及累计折旧：

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

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

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

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

期末，逐项检查预计的使用年限和净残值率，若与原先预计有差异，则做调整。由于市价持续下跌或技术落后、设备陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项或资产组预计可收回金额，并按其与账面价值的差额提取减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。若固定资产处于处置状态，并且通过使用或处置不能产生经济利益，则停止折旧和计提减值，同时调整预计净残值。

#### （14）在建工程：

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

期末，对在建工程进行全面检查，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

#### （15）借款及借款费用：

借款初始取得时按成本入账，取得后采用实际利率法，以摊余成本计量。借款费用应同时满足在资产支出已经发生、借款费用已经发生以及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始的条件下才允许资本化。除此之外，借款费用确认为当期费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利

息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定为应予以资本化的费用。

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

#### （16）无形资产与研究开发费用：

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

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

对于无形资产的使用寿命按照下述程序进行判断：

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

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

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

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

a. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

b. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

c. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

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

e. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

研究阶段的支出在发生时计入当期费用。

期末，逐项检查无形资产，对于已被其他新技术所代替，使其为企业创造经济利益受到更大不利影响的或因市值大幅度下跌，在剩余摊销期内不会恢复的无形资产，按单项预计可收回金额，并按其低于账面价值的差额计提减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

(17) 商誉：

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

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

(18) 长期待摊费用：

长期待摊费用的摊销方法为直线法，长期待摊费用的摊销期按受益期确定。

(19) 金融负债：

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

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

(20) 收入确认：

商品销售收入：企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

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

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

(21) 政府补助：

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：



- a. 企业能够满足政府补助所附条件；
- b. 企业能够收到政府补助。

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

本公司政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

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

已确认的政府补助需要返还的，应当分别下列情况处理：

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

## （22）职工薪酬：

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

## （23）预计负债的确认：

本公司将同时符合以下条件与或有事项相关的义务确认为负债：该义务是企业承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

## （24）所得税：

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

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

税负债：

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

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

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

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

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

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

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

- a. 企业合并；
- b. 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

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

（25）合并财务报表：

本公司将能够实施控制的全部子公司纳入合并范围。

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

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

非同一控制下的企业合并取得的子公司，合并利润表和合并现金流量表包括被合并的子公司自

合并日至报告期末的收入、费用、利润和现金流量。

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

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

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

(26) 每股收益：

#### 基本每股收益

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

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

#### 稀释每股收益

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

a. 当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；

b. 稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用。

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

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

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

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

## 重新计算

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

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

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

## (27) 分部报告：

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

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

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

本公司根据风险和报酬的不同确定主要报告形式和次要报告形式披露分部信息。

## (28) 会计政策与会计估计的变更：

本公司从 2007 年 1 月 1 日执行新会计准则：所得税由应付税款法变更为资产负债表债务法；原采用成本法核算的部分长期股权投资变更为按金融工具确认和计量进行核算；未弥补子公司超额亏损变更为由母公司承担该亏损额。其对本公司报告期各年度的影响是：

会计政策变更项目	影响各年会计利润数		
	2006年年初数	2006年度	累积影响数
1. 递延所得税	56,733,373.83	10,564,486.16	67,297,859.99
2. 累计未弥补子公司亏损	(57,271,779.94)	(16,428,012.24)	(73,699,792.18)
小计	(538,406.11)	(5,863,526.08)	(6,401,932.19)

## 附注 5.税项

纳入财务报表合并范围各单位适用的主要税种和税率如下：

税 项	计税基础	税 率
增值税	商品销售收入	17%
营业税	一般劳务收入、销售不动产收入	5%
城市维护建设税	已交增值税及营业税	依各纳税单位属地税务规定
教育费附加	已交增值税及营业税	依各纳税单位属地税务规定
企业所得税	应纳税所得额	深圳设立的公司为 15%，外地公司为 27% 或 33%，香港公司为 17.5%。各子公司若为外商投资企业，依法在其首个获利年度起，可享受“两免三减半”企业所得税之税收优惠

## 附注 6. 主要财务报表项目注释（除非特别说明，以下数据是合并数）

### 注释 1. 货币资金

种类	币种	原币金额	折算汇率	期末数	期初数
现金	人民币	9,687.06	1.0000	9,687.06	10,962.13
	港币	192.91	0.9364	180.64	264.62
	美元	39.62	7.3046	289.40	245.90
	欧元	8.67	10.6669	92.52	102.67
小 计				10,249.62	11,575.32
银行存款	人民币	353,554,252.93	1.0000	353,554,252.93	496,947,749.30
	港币	11,181,274.78	0.9364	10,470,145.70	41,146,322.82
	美元	51,716,096.93	7.3046	377,765,401.64	136,577,428.98
	英镑	1.31	14.5807	19.16	20.23
	加拿大元	1,042,503.37	7.8739	8,208,567.32	1,368,491.75
	日元	29,583,455.38	0.0641	1,896,299.49	2,188,130.65
	欧元	61,262.28	10.6669	653,478.61	106.77
小 计				752,548,164.85	678,228,250.50
合 计				752,558,414.47	678,239,825.82

### 注释 2. 应收票据

种 类	期末数	期初数
信用证	9,019,114.31	86,782,662.38
银行承兑汇票	2,606,915,469.49	3,021,670,383.02
商业承兑汇票	36,505,176.05	36,503,218.00
合 计	2,652,439,759.85	3,144,956,263.40

票据质押详见附注 12 说明。

### 注释 3. 应收账款

(1) 应收账款期末余额按账龄分析：

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	1,010,854,314.47	82.65	20,217,086.29	913,441,348.41	82.74	18,268,826.97
一年以上至二年内	34,796,364.56	2.85	1,739,818.23	14,255,223.42	1.29	712,761.17
二年以上至三年内	15,041,349.50	1.23	3,008,269.90	10,145,496.34	0.92	2,029,099.27
三年以上	162,298,959.60	13.27	157,842,894.18	166,141,323.27	15.05	131,695,384.12
合计	1,222,990,988.13	100.00	182,808,068.60	1,103,983,391.44	100.00	152,706,071.53

(2) 应收账款期末余额按风险组合分析：

类别	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏帐准备	金额	占总额比例	坏帐准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一、单项金额重大	167,558,979.26	13.70	3,351,179.59	209,652,254.16	18.99	4,193,045.08
二、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	162,298,959.60	13.27	157,842,894.18	166,141,323.30	15.05	131,695,384.12
三、其他不重大	893,133,049.27	73.03	21,613,994.83	728,189,813.98	65.96	16,817,642.33
合计	1,222,990,988.13	100	182,808,068.60	1,103,983,391.44	100	152,706,071.53
前5名合计金额	167,558,979.26	13.70	3,351,179.59	206,512,332.32	18.71	4,130,246.65
关联方占用应收款金额	1,130,000.00	0.09	---	1,130,000.00	0.10	---

单项金额重大的应收款项具体情况如下：

类 别	金 额	计提坏账准备的比例	理 由
昆明国美物流有限公司	42,510,876.90	2%	帐龄一年以内
甘肃国美物流有限公司	33,543,408.64	2%	帐龄一年以内
ELDORADO COMPANY	26,178,966.26	2%	帐龄一年以内
HOME RETAIL GROUP LTD (OA)	22,057,041.61	2%	帐龄一年以内
FACEY COMMODITY COMPANY LIMITED	43,268,685.85	2%	帐龄一年以内
合 计	167,558,979.26		

单项金额重大的应收款项，确定该组合的依据为期末余额大于 2000 万元的应收款项。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，确定该组合的依据为账龄为三年以上。

1、上述应收账款中无持股 5%（含 5%）以上股东欠款；

2、应收账款期末数较期初数增加 119,007,596.69 元，增幅为 10.78%，主要系应收客户货款增加所致；

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

应收账款公司数明细列示如下：

（1）应收账款期末余额按账龄分析：

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	1,758,825,578.22	90.29	13,562,806.05	1,427,536,257.19	88.91	9,033,689.41
一年以上至二年以内	20,284,796.70	1.04	1,076,351.32	9,677,027.36	0.60	485,812.91
二年以上至三年以内	14,240,668.00	0.73	2,848,133.60	5,926,722.48	0.37	1,185,344.50
三年以上	154,702,785.84	7.94	146,417,594.37	162,402,296.19	10.12	127,860,699.66
合 计	1,948,053,828.76	100.00	163,904,885.34	1,605,542,303.22	100.00	138,565,546.48

（2）应收账款期末余额按风险组合分析：

类别	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏帐准备	金额	占总额比例	坏帐准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一、单项金额重大	910,826,741.61	46.76	1,521,085.71	873,279,229.11	54.39	407,404.19
二、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	154,702,785.84	18.53	146,417,594.37	162,402,296.19	10.12	127,860,699.66
三、其他不重大	882,524,301.31	45.30	15,966,205.26	569,860,777.92	35.49	10,297,442.63
合计	1,948,053,828.76	100.00	163,904,885.34	1,605,542,303.22	100.00	138,565,546.48
前5名合计金额	834,772,456.07	42.85	---	852,909,019.67	53.12	---
关联方占用应收款金额	1,080,685,275.82	55.48	---	975,305,483.59	60.75	---

单项金额重大的应收款项具体情况如下：

类 别	金额	计提坏账准备的比例	理由
昆明国美物流有限公司	42,510,876.90	2%	帐龄一年以内
甘肃国美物流有限公司	33,543,408.64	2%	帐龄一年以内

视讯系统工程公司	289,392,601.63	---	关联往来
深圳康佳通信科技有限公司	117,297,667.23	---	关联往来
东莞康佳模塑有限公司	143,659,868.18	---	关联往来
东莞康佳电子有限公司	134,433,531.08	---	关联往来
香港康佳有限公司	149,988,787.95	---	关联往来
合 计	910,826,741.61		

## 注释 4. 预付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
	RMB	%	RMB	%
一年以内	148,072,677.26	97.80	101,356,352.78	96.61
一年以上至二年以内	2,749,625.45	1.82	1,280,392.01	2.27
二年以上至三年以内	2,588.45	---	149,350.00	0.26
三年以上	571,467.84	0.38	487,499.60	0.86
合 计	151,396,359.00	100.00	103,273,594.39	100.00

本期预付账款较上期增加 48,122,764.61 元，增幅为 46.60%，主要是子公司预付工程款增加较多所致。

## 注释 5. 其他应收款

(1) 其他应收款期末余额按账龄分析：

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	81,349,412.89	55.13	1,626,988.26	35,869,320.82	36.36	577,085.28
一年以上至二年以内	6,214,026.17	4.21	310,701.31	3,800,980.85	3.85	190,049.04
二年以上至三年以内	1,459,268.51	0.99	291,853.70	27,406,523.73	27.78	1,314,480.75
三年以上	58,542,206.10	39.67	13,017,086.73	31,580,726.59	32.01	6,204,943.93
合计	147,564,913.67	100.00	15,246,630.00	98,657,551.99	100.00	8,286,559.00

(2) 其他应收款期末余额按风险组合分析：

类别	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏帐准备	金额	占总额比例	坏帐准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一、单项金额重大	82,259,363.87	55.74	---	39,959,363.87	40.50	---
二、单项金额不重大但按信用风险特	32,849,354.23	22.26	13,017,086.73	8,004,374.72	8.11	6,204,943.93



征组合后该组合的风险较大

三、其他不重大	32,456,195.57	21.99	2,229,543.27	50,693,813.40	51.38	2,081,615.07
合 计	147,564,913.67	100.00	15,246,630.00	98,657,551.99	100.00	8,286,559.00
前5名合计金额	91,845,257.80	62.24	191,717.88	55,279,695.21	56.03	306,406.63
关联方占用应收款金额	4,973,217.94	3.37	---	3,689,904.85	3.74	---

单项金额重大的应收款项具体情况如下：

类 别	金 额	计提坏账准备的比例	理 由
东部华侨城住宅购房款	42,300,000.00	---	可收回,未计提坏账准备
康佳苑购房款	25,060,877.32	---	可收回,未计提坏账准备
怡康楼购房款	14,898,486.55	---	可收回,未计提坏账准备
合 计	82,259,363.87		

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，确定该组合的依据为账龄为三年以上。

1. 上述其他应收款中无持股 5%（含 5%）以上股东欠款。

2. 其他应收款本期末余额较上期末余额增加 48,907,361.68 元，增加 49.57%，主要是本期公司支付了购买东部华侨城天麓一区 15 号住宅款，该自用物业截至 2007 年 12 月 31 日尚未办妥产权过户手续。

其他应收款公司数明细列示如下：

（1）其他应收款期末余额按账龄分析：

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	占总额比例	坏账准备	金 额	占总额比例	坏账准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	69,837,608.64	53.19	1,396,752.17	24,351,231.66	28.60	346,724.36
一年以上至二年以内	3,173,389.14	2.42	158,669.46	2,892,826.73	3.40	144,639.18
二年以上至三年以内	794,943.78	0.61	158,988.76	27,208,604.18	31.95	1,274,896.83
三年以上	57,490,442.18	43.79	12,074,001.20	30,693,577.97	36.05	5,787,458.23
合 计	131,296,383.74	100.00	13,788,411.59	85,146,240.54	100.00	7,553,718.60

（2）其他应收款期末余额按风险组合分析：

类 别	期 末 数			期 初 数		
	金 额	占总额比例	坏帐准备	金 额	占总额比例	坏帐准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一、单项金额重大	82,259,363.87	62.65	---	39,959,363.87	46.93	---
二、单项金额不重大但按信	31,797,590.31	24.22	12,074,001.20	7,117,226.10	8.36	5,787,458.23

用风险特征组合后该组合  
的风险较大

三、其他不重大	17,239,429.56	13.13	1,714,410.39	38,069,650.57	44.71	1,766,260.37
合计	131,296,383.74	100.00	13,788,411.59	85,146,240.54	100.00	7,553,718.60
前5名合计金额	91,845,257.80	69.95	---	48,264,638.60	56.68	---
关联方占用应收款金额	4,973,217.94	3.79	---	3,689,904.85	4.33	---

单项金额重大的应收款项具体情况如下：

类 别	金 额	计提坏账准备的比例	理 由
东部华侨城住宅购房款	42,300,000.00	---	可收回,未计提坏账准备
康佳苑购房款	25,060,877.32	---	可收回,未计提坏账准备
怡康楼购房款	14,898,486.55	---	可收回,未计提坏账准备
合 计	82,259,363.87		

## 注释 6. 存货及存货跌价准备

(1) 明细列示如下：

项目	期初账面价值	本期增加额	本期减少额	期末账面价值
1. 原材料	1,247,771,119.95	11,625,651,406.48	11,786,098,423.41	1,087,324,103.02
2. 包装物	1,794,253.16	7,364,131.71	7,154,495.34	2,003,889.53
3. 低值易耗品	3,134,248.05	10,076,710.13	10,124,431.76	3,086,526.42
4. 在产品	164,912,773.40	6,113,695,726.71	6,128,905,510.61	149,702,989.50
5. 产成品	2,395,264,010.48	25,619,410,022.32	26,029,726,963.72	1,984,947,069.08
合 计	3,812,876,405.04	43,376,197,997.35	43,962,009,824.84	3,227,064,577.55

(2) 存货跌价准备：

存货跌价准备	期初数	本期增加	本期减少数			占期末余额的比例	期末数
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计		
原材料	43,958,371.68	1,879,746.86	---	2,060,322.67	2,060,322.67	4.71%	43,777,795.87
包装物	---	---	---	---	---	---	---
低值易耗品	---	---	---	---	---	---	---
在产品	2,887,053.52	2,272,702.08	---	652,648.44	652,648.44	14.48%	4,507,107.16
产成品	214,134,256.72	30,131,900.97	54,033.73	61,632.31	115,666.04	0.05%	244,150,491.65
合计	260,979,681.92	34,284,349.91	54,033.73	2,774,603.42	2,828,637.15	0.97%	292,435,394.68

## 注释 7. 被套期项目

项目	期末数	期初数
1. 质押银行定期存单	1,032,235,139.55	---
2. 质押应收票据	263,937,600.00	---
小 计	1,296,172,739.55	---
3. 一年期美元贷款	1,294,949,933.08	---
合 计	1,222,806.47	---

公司本年向国外采购材料，需用大量美元支付境外货款，为锁定汇率风险，开展 NDF 套期保值组合业务，全年共开展该业务 57 笔。以银行定期存单或银行承兑汇票质押贷款美金，同时叙做“一年期美元汇率风险锁定”的 NDF 保值业务，即与银行签定了“人民币到期无本金交割远期合约”(简称 NDF)，到期轧差交割。

## 注释 8. 套期工具

项目	期末数	期初数
NDF 套期保值组合业务估值收益*	8,293,387.77	---
合 计	8,293,387.77	---

\*：详见注释 9。

## 注释9.可供出售金融资产

项目	期末数	期初数
1. 可供出售债券	---	---
2. 可供出售权益工具	---	---
3. 股票投资	60,721,570.37	9,805,320.00
合计	60,721,570.37	9,805,320.00

1、本公司将短期股票投资分类入可供出售金融资产，期初股票投资余额 9,805,320.00 元相应转入；  
2、截止本期期末，本公司尚持有新股申购、公开增发申购股票及原法人股股票投资成本共计 39,700,428.60 元，公允价值计量变动 21,021,141.77 元计入资本公积。

## 注释 10. 长期股权投资

## (1) 明细列示如下：

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期股权投资	51,670,152.32	4,196,977.80	47,473,174.52	61,601,683.01	4,196,977.80	57,404,705.21
其中:对子公司投资	---	---	---	---	---	---
对合营公司投资	---	---	---	---	---	---
对联营公司投资	23,700,374.30	1,400,000.00	22,300,374.30	33,631,904.99	1,400,000.00	32,231,904.99
其他股权投资	27,969,778.02	2,796,977.80	25,172,800.22	27,969,778.02	2,796,977.80	25,172,800.22
长期债权投资	---	---	---	136,566,993.75	136,566,993.75	---
其他长期投资	4,172,056.01	---	4,172,056.01	4,172,056.01	---	4,172,056.01
合计	55,842,208.33	4,196,977.80	51,645,230.53	202,340,732.77	140,763,971.55	61,576,761.22

其中合营企业、联营企业的相关情况如下：

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	期末资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
<b>一、联营企业</b>								
深圳康佳能源科技有限公司	深圳	经营移动能源新产品等	RMB2,000 万元	30%	30%	13,853,760.68		(19,909.79)
重庆景康塑胶制品有限公司	重庆	模具产品制造及加工	RMB1,500 万元	15%	15%	10,414,116.67	5,380,448.87	(1,729,148.30)
深圳聚龙光电有限公司	深圳	研发、制造、销售平板光电显示器件等	RMB1,000 万元	20%	20%	20,000,242.20	0	0
闪联信息技术工程中心有限公司	北京	技术开发、转让、咨询、服务等	RMB5,200 万元	9.61525%	9.61525%	45,317,325.90	2,802,646.13	(9,498,005.90)
深圳市中彩联科技有限公司	深圳	电子技术开发、经济信息咨询	RMB1,000 万元	10%	10%	9,128,781.40	440,000.00	(1,008,867.52)
广州市花都隆丰建置房地产有限公司*	花都	控股投资,房地产开发	USD940 万元	50%	50%	--	--	--
深圳得康电子有限公司	深圳	生产销售电子产品	RMB1,000 万元	30%	30%	39,576,060.91	--	--

\*：本公司于 2006 年将持有的广州市花都隆丰建置房地产有限公司的所有股权以人民币 2,800 万元转让给澳宏控股有限公司和深圳市澳华投资管理有限公司，截止审计报告日，工商登记变更手续尚未办妥。

## (2) 长期股权投资

## a. 对联营公司投资

## 1. 权益法核算的股权投资

被投资单位名称	所占比例	初始投资成本	期初余额	增(减)投资	本期权益增减额	累计权益增减额	期末余额
深圳康佳能源科技有限公司	30%	5,983,965.19	3,743,929.29	---	(80,876.76)	(2,320,912.66)	3,663,052.53
深圳得康电子有限公司	30%	3,000,000.00	7,137,424.83	---	---	4,137,424.83	7,137,424.83
深圳华侨城国际传媒有限公司*	25%	12,500,000.00	10,310,295.09	(10,310,295.09)	---	(2,189,704.91)	---

重庆景康塑胶制品有限公司	25%	3,750,000.00	3,555,255.78	---	(540,358.84)	(735,103.06)	3,014,896.94
深圳聚龙光电有限公司	20%	2,000,000.00	2,000,000.00	---	---	---	2,000,000.00
合计		27,233,965.19	26,746,904.99	(10,310,295.09)	(621,235.60)	(1,108,295.80)	15,815,374.30

\*：2007 年 4 月，本公司与华侨城集团、上海华侨城投资发展有限公司、成都天府华侨城实业发展有限公司共同签订股权转让协议，将本公司持有的深圳华侨城国际传媒有限公司 25%的股权，以总价 1080 万元转让给协议其余各方，其中 5%转让给华侨城集团公司、10%转让给成都天府华侨城实业发展有限公司，10%转让给上海华侨城投资发展有限公司，股权转让价格分别为 216 万元、432 万元、432 万元。

## 11. 成本法核算的股权投资

被投资单位名称	占被投资单位比例	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
深圳市创策投资发展有限公司	1%	485,000.00	485,000.00	---	---	485,000.00
飞虹电子有限公司	8.33%	1,300,000.00	1,300,000.00	---	---	1,300,000.00
深圳市外商投资企业协会	---	100,000.00	100,000.00	---	---	100,000.00
闪联信息技术工程中心有限公司	9.61525%	5,000,000.00	5,000,000.00	---	---	5,000,000.00
深圳市中彩联科技有限公司	10%	1,000,000.00	---	1,000,000.00	---	1,000,000.00
合计		7,885,000.00	6,885,000.00	1,000,000.00	---	7,885,000.00

### b. 其他股权投资

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

\*：详见注释 10（1）说明。

### c. 减值准备的变化情况

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

## （3）长期债权投资

### a. 其他债权投资

被投资单位	初始投资成本	期初数	本期增加	本期减少	期末数
美国康佳电子有限公司*	70,749,139.10	70,749,139.10	---	70,749,139.10	---
康佳电子（印度）有限公司*	65,293,552.41	65,293,552.41	---	65,293,552.41	---
太平洋康佳有限公司*	524,302.24	524,302.24	---	524,302.24	---
合计	136,566,993.75	136,566,993.75	---	136,566,993.75	---

\*：该等公司本期经第五届董事局第十七次会议批准注销，详见附注 3.1 说明。

#### b. 长期债权投资减值准备

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

#### （4）其他长期投资

被投资单位	期初金额	本年增加	本年减少	期末余额
景苑大厦	4,172,056.01	---	---	4,172,056.01
小计	4,172,056.01	---	---	4,172,056.01

长期投资公司数明细列示如下：

#### （1）明细列示如下：

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期股权投资	898,728,037.58	4,196,977.80	894,531,059.78	790,838,380.17	4,196,977.80	786,641,402.37
其中：对子公司投资	860,873,259.56	---	860,873,259.56	743,673,307.06	---	743,673,307.06
对合营公司投资	---	---	---	---	---	---
对联营公司投资	9,885,000.00	1,400,000.00	8,485,000.00	19,195,295.09	1,400,000.00	17,795,295.09
其他股权投资	27,969,778.02	2,796,977.80	25,172,800.22	27,969,778.02	2,796,977.80	25,172,800.22
长期债权投资	---	---	---	136,566,993.75	136,566,993.75	---
其他长期投资	4,172,056.01	---	4,172,056.01	4,172,056.01	---	4,172,056.01
合计	902,900,093.59	4,196,977.80	898,703,115.79	931,577,429.93	140,763,971.55	790,813,458.38

#### （2）长期股权投资

##### a. 对子公司及联营投资

##### I. 权益法核算的股权投资

被投资单位名称	所占比例	初始投资成本	期初余额	增(减)投资	本期权益增减额	累计权益增减额	期末余额
深圳华侨城国际传媒有限公司	25%	12,500,000.00	10,310,295.09	( 10,310,295.09 )	---	( 2,189,704.91 )	---
深圳聚龙光电有限公司	20%	2,000,000.00	2,000,000.00	---	---	---	2,000,000.00
合计		14,500,000.00	12,310,295.09	( 10,310,295.09 )	---	( 2,189,704.91 )	2,000,000.00

##### II. 成本法核算的股权投资

被投资单位名称	占被投资单位比例	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
深圳市创策投资发展有限公司	1%	485,000.00	485,000.00	---	---	485,000.00

飞虹电子有限公司	8.33%	1,300,000.00	1,300,000.00	---	---	1,300,000.00
深圳市外商投资企业协会	---	100,000.00	100,000.00	---	---	100,000.00
闪联信息技术工程中心有限公司	9.61525%	5,000,000.00	5,000,000.00	---	---	5,000,000.00
深圳中彩联科技公司	10%	1,000,000.00	---	1,000,000.00	---	1,000,000.00
东莞康佳电子有限公司	100%	287,766,145.16	287,766,145.16	---	---	287,766,145.16
香港康佳有限公司	100%	781,828.61	781,828.61	---	---	781,828.61
美国康佳电子有限公司	100\$	13,042,322.03	13,042,322.03	---	---	13,042,322.03
太平洋康佳有限公司	100%	4,663,848.69	4,663,848.69	---	---	4,663,848.69
深圳康佳电器有限公司	51%	9,658,262.72	9,658,262.72	---	---	9,658,262.72
深圳数时达电子有限公司	75%	31,500,000.00	31,500,000.00	---	---	31,500,000.00
深圳康佳通信科技有限公司	75%	90,000,000.00	90,000,000.00	---	---	90,000,000.00
安徽康佳电子有限公司	78%	118,891,578.90	122,780,937.98	---	---	122,780,937.98
重庆庆佳电子有限公司	30%	7,500,000.00	7,500,000.00	---	---	7,500,000.00
牡丹江康佳实业有限公司	60%	36,000,000.00	36,000,000.00	---	---	36,000,000.00
重庆康佳电子有限公司	60%	27,000,000.00	27,000,000.00	---	---	27,000,000.00
深圳康佳塑胶制品有限公司	49%	4,655,000.00	4,655,000.00	---	---	4,655,000.00
陕西康佳电子有限公司	45%	41,700,000.00	44,869,809.80	---	---	44,869,809.80
深圳市康佳视讯系统工程有限公 司	60%	8,738,023.34	9,000,000.00	---	---	9,000,000.00
深圳康佳信息网络有限公司	75%	22,500,000.00	22,500,000.00	---	---	22,500,000.00
重庆康佳汽车电子有限公司	57%	17,100,000.00	17,100,000.00	---	---	17,100,000.00
KONKA AMERICA, INC.	100%	8,062,500.00	8,062,500.00	---	---	8,062,500.00
安徽康佳电器有限公司	92.97%	74,981,122.07	6,792,652.07	68,188,470.00	---	74,981,122.07
深圳康佳电子配件科技公司	75%	48,750,000.00	---	48,750,000.00	---	48,750,000.00
康佳（欧洲）有限责任公司	100%	261,482.50	---	261,482.50	---	261,482.50
合 计		861,437,114.02	750,558,307.06	118,199,952.50	---	868,758,259.56

## b. 其他股权投资

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

## c. 减值准备的变化情况

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期转回	期末数
飞虹电子有限公司	1,300,000.00	---	---	1,300,000.00
深圳市外商投资企业协会	100,000.00	---	---	100,000.00

广州市花都隆丰建置房地产有限公司	2,796,977.80	---	---	2,796,977.80
合 计	4,196,977.80	---	---	4,196,977.80

## (3) 长期债权投资

## a. 其他债权投资

被投资单位	初始投资成本	期初数	本期增加	本期减少	期末数
美国康佳电子有限公司	70,749,139.10	70,749,139.10	---	70,749,139.10	---
康佳电子(印度)有限公司	65,293,552.41	65,293,552.41	---	65,293,552.41	---
太平洋康佳有限公司	524,302.24	524,302.24	---	524,302.24	---
合 计	136,566,993.75	136,566,993.75	---	136,566,993.75	---

## b. 长期债权投资减值准备

项目	期初数	本期增加	本期转销	期末数	备注
美国康佳电子有限公司	70,749,139.10	---	70,749,139.10	---	该子公司已注销
康佳电子(印度)有限公司	65,293,552.41	---	65,293,552.41	---	该子公司已注销
太平洋康佳有限公司	524,302.24	---	524,302.24	---	该子公司已注销
合 计	136,566,993.75	---	136,566,993.75	---	

## (3) 其他长期投资

被投资单位	期初金额	本年增加	本年减少	期末余额
景苑大厦	4,172,056.01	---	---	4,172,056.01
小 计	4,172,056.01	---	---	4,172,056.01

## 注释 11. 固定资产及累计折旧

固定资产原值	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	919,156,868.84	48,872,898.48	5,504,855.83	962,524,911.49
机器设备	991,900,243.79	90,728,829.76	24,946,655.22	1,057,682,418.33
电子设备	291,961,813.63	21,452,146.20	5,453,449.08	307,960,510.75
运输设备	71,597,107.00	5,558,364.61	10,178,042.02	66,977,429.59
其他设备	190,884,238.15	13,528,936.37	5,040,526.03	199,372,648.49
合计	2,465,500,271.41	180,141,175.42	51,123,528.18	2,594,517,918.65

累计折旧	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	201,306,117.25	22,869,600.45	1,056,511.98	223,119,205.72
机器设备	600,888,178.16	66,516,544.78	8,286,287.66	659,118,435.28
电子设备	214,111,666.55	19,277,789.34	3,840,969.10	229,548,486.79
运输设备	46,076,330.43	7,069,306.12	9,671,597.00	43,474,039.55
其他设备	126,717,965.35	16,229,562.13	3,630,894.11	139,316,633.37



合 计	1,189,100,257.74	131,962,802.82	26,486,259.85	1,294,576,800.71
减值准备	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	1,247,805.91	---	---	1,247,805.91
机器设备	4,270,167.58	---	---	4,270,167.58
电子设备	1,114,001.67	---	---	1,114,001.67
运输设备	304,230.97	---	---	304,230.97
其他设备	1,349,827.96	---	---	1,349,827.96
合 计	8,286,034.09	---	---	8,286,034.09
账面价值	期初余额			期末余额
房屋及建筑物	716,602,945.68			738,157,899.86
机器设备	386,741,898.05			394,293,815.47
电子设备	76,736,145.41			77,298,022.29
运输设备	25,216,545.60			23,199,159.07
其他设备	62,816,444.84			58,706,187.16
合 计	1,268,113,979.58			1,291,655,083.85

1、固定资产本期增加额中有在建工程转入 47,011,178.64 元。

2、固定资产抵押情况详见附注 12。

## 注释 12. 在建工程

工程项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产额	本期其他减少额	期末金额	资金来源
SMT 线工程		---	9,191,680.25	---	---	9,191,680.25	自筹
中山广场 28 楼 13 套房	528.94 元元	---	5,289,380.00	---	---	5,289,380.00	自筹
康佳苑二期	1769.76 万元	18,757,343.75	1,393,346.19	---	---	20,150,689.94	自筹
康佳研发大厦	5.67 亿元	26,190.00	17,040,006.69	---	---	17,066,196.69	自筹
安徽康佳厂房工程		1,561,821.75	731,962.91	292,721.75	---	2,001,062.91	自筹
博罗康佳二期厂房工程	1679 万元	10,446,815.60	4,414,731.00	14,861,546.60	---	---	自筹
安徽电器一期厂房工程		307,250.00	30,332,857.14	30,640,107.14	---	---	自筹
零星工程		3,751,377.56	8,553,452.12	1,216,803.15	2,850,339.88	8,237,686.65	自筹
合 计		34,850,798.66	76,947,416.30	47,011,178.64	2,850,339.88	61,936,696.44	

## 注释 13. 无形资产

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	67,328,700.06	10,795,155.95	---	78,123,856.01
1.土地使用权	31,532,933.08	6,353,848.80	---	37,886,781.88
2.国外商标注册费	2,475,947.61	306,092.00	---	2,782,039.61

3.专利及专有技术	33,319,819.37	4,135,215.15	---	37,455,034.52
二、累计摊销额	21,028,242.15	6,421,028.65	---	27,449,270.80
1.土地使用权	4,474,605.77	732,190.94	---	5,206,796.71
2.国外商标注册费	2,001,658.15	172,069.33	---	2,173,727.48
3.专利及专有技术	14,551,978.23	5,516,768.38	---	20,068,746.61
三、无形资产减值准备累计金额合计	2,901,082.61	---	---	2,901,082.61
1.土地使用权	---	---	---	---
2.国外商标注册费	---	---	---	---
3.专利及专有技术	2,901,082.61	---	---	2,901,082.61
四、无形资产账面价值合计	43,399,375.30			47,773,502.60
1.土地使用权	27,058,327.31			32,679,985.17
2.国外商标注册费	474,289.46			608,312.13
3.专利及专有技术	15,866,758.53			14,485,205.30

## 注释 14. 商誉

项目	形成来源	年初账面价值	本期增加额	本期减少额	期末账面价值
收购子公司股权		3,943,671.53	---	---	3,943,671.53
合 计		3,943,671.53	---	---	3,943,671.53

## 注释 15. 长期待摊费用

类别	原始发生额	期初余额	本期增加额	本期摊销额	累计摊销额	期末余额
装修	18,741,522.83	5,197,232.01	6,877,334.38	2,112,887.00	8,779,843.44	9,961,679.39
专柜	30,612,308.89	969,473.57	2,932,797.82	1,712,430.14	28,422,467.64	2,189,841.25
软件许可证费	20,662,790.29	1,467,111.04	1,533,230.77	544,898.55	18,207,347.03	2,455,443.26
其他	15,258,352.43	2,846,771.61	9,178,289.24	2,782,385.88	6,015,677.46	9,242,674.97
合 计	85,274,974.44	10,480,588.23	20,521,652.21	7,152,601.57	61,425,335.57	23,849,638.87

期末余额比期初余额增加 13,369,050.64 元，增幅 127.56%，主要原因是：本期增加了本部办公楼装修费用和下属视讯公司研发平台费用。

## 注释 16. 递延所得税资产

项目	期末数	期初数
1、应收款项坏账准备	20,867,189.56	14,309,791.31
2、存货跌价准备	41,200,967.67	31,300,238.39
3、长期投资减值准备	1,226,055.36	21,506,761.86

4、其他	114,278.51	224,985.60
合计	63,408,491.10	67,341,777.16

## 注释 17. 资产减值准备

项目	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
1、坏账准备	160,992,630.53	38,076,322.24	342,985.45	671,268.72	198,054,698.60
2、存货跌价准备	260,979,681.92	34,284,349.91	54,033.73	2,774,603.42	292,435,394.68
3、长期股权投资减值准备	140,763,971.55	---	---	136,566,993.75	4,196,977.80
4、固定资产减值准备	8,286,034.09	---	---	---	8,286,034.09
5、无形资产减值准备	2,901,082.61	---	---	---	2,901,082.61
合 计	573,923,400.70	72,360,672.15	397,019.18	140,012,865.89	505,874,187.78

## 注释 18. 短期借款

借款类型	期末数	期初数
信用借款	---	---
抵押借款*	22,000,000.00	15,000,000.00
保证借款	---	---
合 计	22,000,000.00	15,000,000.00

1、期末数中无逾期借款，利率为正常的银行贷款利率。

2、期末数较期初数增加 7,000,000.00 元，增幅为 46.67%，主要系本公司之子公司安徽康佳电子有限公司本年度增加银行借款所致。

## 注释 19. 应付票据

种类	金额	一年内将到期的金额
信用证	517,078,338.55	517,078,338.55
银行承兑汇票	2,541,176,372.38	2,541,176,372.38
商业承兑汇票	357,146,587.74	357,146,587.74
合 计	3,415,401,298.67	3,415,401,298.67

其中无欠持本公司 5%（含 5%）以上股东单位款。

## 注释 20. 应付账款

帐龄	期末数		期初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
	RMB	%	RMB	%
一年以内	792,746,958.59	79.60	1,089,886,840.28	89.47
一年以上至二年以内	119,745,116.60	12.02	34,555,948.18	2.84
二年以上至三年以内	34,429,950.43	3.46	54,736,775.83	4.49
三年以上者	48,975,115.90	4.92	38,954,096.99	3.20
合 计	995,897,141.52	100.00	1,218,133,661.28	100.00

本公司不存在欠持有 5%（含 5%以上）表决权股东的款项

## 注释 21. 预收账款

期末余额 223,289,431.96 元，其中无欠股东单位(持股 5%以上股东)款。

预收账款期末余额比期初余额减少 136,609,818.01 元，减幅 37.95%，主要原因是本期预收货款减少所致。

## 注释 22. 应付职工薪酬

项目	期初余额	本期发生额	本期支付额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	124,026,919.47	775,711,116.76	774,063,679.64	125,674,356.59
二、职工福利费	24,710,854.22	47,362,512.01	63,241,479.23	8,831,887.00
三、社会保险费	12,922,563.22	94,305,727.21	90,336,419.88	16,891,870.55
四、住房公积金	1,052,966.45	3,631,802.31	3,507,769.37	1,176,999.39
五、工会经费和职工教育经费	7,026,302.12	8,341,501.92	7,381,659.78	7,986,144.26
六、非货币性福利	---	---	---	---
七、因解除劳动关系给予的补偿	---	1,564,919.48	1,282,569.48	282,350.00
八、其他	1,946,972.04	---	---	1,946,972.04
其中：以现金结算的股份支付	---	---	---	---
合计	171,686,577.52	930,917,579.69	939,813,577.38	162,790,579.83

## 注释 23. 应交税费

税项	期末数	期初数
应交增值税	(21,074,351.68)	(82,581,670.06)
营业税	4,188,251.14	3,767,410.41

城建税	188,474.56	152,024.28
企业所得税	20,617,608.20	10,087,578.82
个人所得税	4,833,428.17	1,262,003.94
教育费附加	40,234.03	---
其他税种	253,915.71	113,743.93
合 计	9,047,560.13	(67,198,908.68)

应交税金期末数较期初数增加 76,246,468.81 元,增幅为 113.46%,主要系 2006 年 12 月采购原材料较多,2006 年产生可抵扣的进项税较多,导致本期期末应交增值税较期初大幅增加所致。

## 注释 24. 其他应付款

帐龄	期末数		期初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
	RMB	%	RMB	%
一年以内	535,095,938.80	85.40	519,537,558.85	91.62
一年以上至二年内	62,847,219.43	10.03	19,691,370.01	3.47
二年以上至三年内	14,192,128.27	2.27	14,110,504.72	2.49
三年以上者	14,412,773.45	2.30	13,727,488.14	2.42
合 计	626,548,059.95	100.00	567,066,921.72	100.00

## 注释 25. 递延收益

种类	期末余额	期初余额
全平彩电科研项目政府拨款	3,292,899.19	3,292,899.19
LCD液晶电视高技术产业化示范工程政府拨款	997,000.00	997,000.00
“康佳物流信息系统”企业信息化重点项目资助资金	400,000.00	400,000.00
信息产业部电子信息产业发展基金(1)	---	2,000,000.00
科技技术创新基金	88,206.98	153,787.61
机卡分离数字电视接收机产业化项目政府拨款	9,000,000.00	9,000,000.00
LCOS数字投影机及单片LCOS投影机产业化项目政府拨款	700,000.00	700,000.00
国债专项技术改造项目资金	6,451,300.00	6,451,300.00
财政局技术创新项目电喷控制系统财政资金	3,000,000.00	3,000,000.00
供应链管理信息系统项目资金	1,500,000.00	1,500,000.00
财政局基建处 IPV6 高清款	2,396,819.20	---
高清电视生产线建线	2,000,000.00	---
合计	29,826,225.37	27,494,986.80

(1) 根据信息产业部信部运[2004]42 号文,本公司收到信息产业部电子信息产业发展基金管理办公室资助的资金 200 万元,用于有线数字电视调谐器研发和产业化项目。截止审计报告日,该项目业经信息产业部电子发展基金管理办公室验收通过。本期将其转入“补贴收入”。

## 注释 26. 递延所得税负债

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

## 注释 27. 股本

项目	期初数	本期变动增（减）						期末数
		配股额	送股额	公积金转股	增发	其他	小计	
一、尚未流通股份	一、尚未流通股份							一、有限售条件的流通股
1.发起人股份	52,392,592.00	---	---	---	---	---	---	52,392,592.00
其中:国家持有股份	52,392,592.00	---	---	---	---	---	---	52,392,592.00
2.非发起人股份	66,511,420.00	---	---	---	---	---	---	66,511,420.00
其中:境内法人持有股份	43,546,563.00	---	---	---	---	---	---	43,546,563.00
境外法人持有股份	22,960,915.00	---	---	---	---	---	---	22,960,915.00
境内自然人持有股份	3,942.00	---	---	---	---	---	---	3,942.00
尚未流通股份合计	118,904,012.00	---	---	---	---	---	---	118,904,012.00
二、已流通股份	二、已流通股份							二、无限售条件的流通股份
1.境内上市的人民币普通股	280,244,438.00	---	---	---	---	---	---	280,244,438.00
2.境内上市的外资股	202,837,902.00	---	---	---	---	---	---	202,837,902.00
已流通股份合计	483,082,340.00	---	---	---	---	---	---	483,082,340.00
三、股份总数	601,986,352.00	---	---	---	---	---	---	601,986,352.00

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

## 注释 28. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,812,471,052.00	---	---	1,812,471,052.00
接受捐赠非现金资产准备	621,050.90	---	---	621,050.90
资产评估增值准备	7,300,506.21	---	---	7,300,506.21
股权投资准备	13,334,300.71	---	---	13,334,300.71
拨款转入	23,980,000.00	---	---	23,980,000.00
其他资本公积	1,661,816.25	25,530,724.02 *	---	27,192,540.27
合计	1,859,368,726.07	25,530,724.02	---	1,884,899,450.09

\* : 本期资本公积增加 : 可供出售金融资产公允价值变动增加 21,021,141.77 元及其预计相应的递延所得税负债较少 3,783,805.52 元, 截止 2007 年 12 月 31 日 NDF 套期保值组合业务估值收益相应增加资本公积 8,293,387.77 元所形成的。

## 注释 29. 盈余公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	527,608,154.79	---	---	527,608,154.79
任意盈余公积	254,062,265.57	---	---	254,062,265.57
合 计	781,670,420.36	---	---	781,670,420.36

## 注释 30. 未分配利润

期初数	本期增加	本期减少	期末数
122,927,713.69	209,198,469.00	60,654,549.76	271,471,632.93

## 注释 31. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入与营业成本明细如下：

项 目	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1. 主营业务收入	12,064,636,273.80	9,743,937,332.52	12,656,150,985.55	10,522,538,349.15
2. 其他业务收入	104,442,095.70	60,249,024.79	74,827,395.02	41,747,121.53
合 计	12,169,078,369.50	9,804,186,357.31	12,730,978,380.57	10,564,285,470.68

(2) 本公司前五名客户销售收入总额占全部销售收入的比例为明细如下：

	本期数	上期数
销售收入前五名合计金额	2,271,344,890.88	975,536,146.11
占销售收入比例	18.66%	7.71%

(3) 主营业务分部表：

主营业务项目分类	本期数		上期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
彩电业务	9,613,960,868.34	7,646,229,399.76	10,154,982,067.62	8,387,104,157.42
手机业务	1,602,803,486.87	1,303,005,276.31	1,777,535,437.85	1,452,904,465.39
其他业务	847,871,918.59	794,702,656.45	723,633,480.08	682,529,726.34
小 计	12,064,636,273.80	9,743,937,332.52	12,656,150,985.55	10,522,538,349.15
公司内各业务分部间互	---	---	---	---

相抵销				
合 计	12,064,636,273.80	9,743,937,332.52	12,656,150,985.55	10,522,538,349.15

## (4) 主营业务地区分部表：

地区	本期数		上期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
境内销售	10,778,767,660.44	8,549,810,201.24	10,548,249,360.58	8,537,306,901.25
境外销售	2,286,824,485.76	2,195,083,003.68	3,868,383,189.33	3,745,713,012.26
小 计	13,065,592,146.20	10,744,893,204.92	14,416,632,549.91	12,283,019,913.51
公司内各地区分部间互相抵销	(1,000,955,872.40)	(1,000,955,872.40)	(1,760,481,564.36)	(1,760,481,564.36)
合 计	12,064,636,273.80	9,743,937,332.52	12,656,150,985.55	10,522,538,349.15

本期主营业务收入较上期减少 591,514,711.7 元，减幅为 4.67%，主要系彩电产品外销销售收入减少所致。

## (5) 其他业务项目：

其他业务类别	本期数			上期数		
	其他业务收入	其他业务成本	利润	其他业务收入	其他业务成本	利润
材料转让	75,472,203.90	52,215,072.65	23,257,131.25	36,716,946.08	29,304,377.80	7,412,568.28
出售废品收入	18,912,872.51	2,508,297.41	16,404,575.10	23,336,092.77	6,029,350.39	17,306,742.38
其他	10,057,019.29	5,525,654.73	4,531,364.56	14,774,356.17	6,413,393.34	8,360,962.83
合 计	104,442,095.70	60,249,024.79	44,193,070.91	74,827,395.02	41,747,121.53	33,080,273.49

## 营业收入和成本公司数明细如下：

## (1) 营业收入与营业成本明细如下：

项 目	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1. 主营业务收入	9,844,288,505.64	8,096,289,046.63	10,447,280,345.92	8,956,815,797.98
2. 其他业务收入	292,154,327.82	253,143,793.87	41,535,429.79	20,441,208.59
合 计	10,136,442,833.46	8,349,432,840.50	10,488,815,775.71	8,977,257,006.57

## (2) 本公司前五名客户销售收入总额占全部销售收入的比例为明细如下：

	本期数	上期数
销售收入前五名合计金额	2,271,344,890.88	1,807,566,086.43
占销售收入比例	23.07%	17.30%

## (3) 主营业务分部表：



主营业务项目分类	本期数		上期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
彩电业务	9,844,288,505.64	8,096,289,046.63	10,447,280,345.92	8,956,815,797.98
手机业务	---	---	---	---
其他业务	---	---	---	---
小 计	9,844,288,505.64	8,096,289,046.63	10,447,280,345.92	8,956,815,797.98
公司内各业务分部间互相抵销	---	---	---	---
合 计	9,844,288,505.64	8,096,289,046.63	10,447,280,345.92	8,956,815,797.98

## (4) 主营业务地区分部表：

地区	本期数		上期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
境内销售	8,843,332,633.24	7,085,618,160.42	8,686,798,781.56	7,177,686,572.31
境外销售	1,000,955,872.40	1,010,670,886.21	1,760,481,564.36	1,779,129,225.67
小 计	9,844,288,505.64	8,096,289,046.63	10,447,280,345.92	8,956,815,797.98
公司内各地区分部间互相抵销	---	---	---	---
合 计	9,844,288,505.64	8,096,289,046.63	10,447,280,345.92	8,956,815,797.98

## (5) 其他业务项目：

其他业务类别	本期数			上期数		
	其他业务收入	其他业务成本	利润	其他业务收入	其他业务成本	利润
材料转让	272,769,139.53	252,664,309.01	20,104,830.52	24,687,003.79	19,458,973.71	5,228,030.08
出售废品收入	11,515,265.26	22,852.08	11,492,413.18	7,953,031.34	---	7,953,031.34
其他	7,869,923.03	456,632.78	7,413,290.25	8,895,394.66	982,234.88	7,913,159.78
合 计	292,154,327.82	253,143,793.87	39,010,533.95	41,535,429.79	20,441,208.59	21,094,221.20

## 注释 32. 财务费用

项 目	本期数	上期数
利息支出	24,330,855.66	4,146,002.51
减:利息收入	4,646,981.77	5,000,217.11
汇兑损失	10,420,796.26	3,187,974.29
减:汇兑收益	6,930,509.27	1,766,042.80
其他	17,677,999.82	13,276,981.95

合 计	40,852,160.70	13,844,698.84
-----	---------------	---------------

本期财务费用较上期增加 27,007,461.86 元，增幅 195.07%，主要系本期利率上升导致借款费用及贴现利息上升，同时受人民币升值影响汇兑损失增加所致。

### 注释 33. 资产减值损失

项目	本期数	上期数
一、坏账损失	37,733,336.79	16,347,489.59
二、存货跌价损失	34,230,316.18	34,836,160.47
合 计	71,963,652.97	51,183,650.06

### 注释 34. 投资收益

类别	本期数	上期数
股票投资收益	8,773,933.59	---
年末调整的被投资公司所有者权益净增减额	(621,235.60)	574,107.60
股权投资转让收益	489,704.91	1,377,792.97
长期股权投资减值准备冲回	---	---
其他	---	(613,413.82)
合计	8,642,402.90	1,338,486.75

1、本期投资收益较上期增加 7,303,916.15 元，增幅为 545.68%，主要系本期有投资新股申购并部分出售，取得 8,773,933.59 元收益，所以投资收益较上年增加。

2、本公司投资收益汇回不存在重大限制。

投资收益公司数明细如下：

类别	本期数	上期数
股票投资收益	8,773,933.59	---
年末调整的被投资公司所有者权益净增减额	---	(488,294.27)
子公司分回投资收益	5,559,890.54	34,285,449.16
长期股权投资减值准备冲回	---	---
股权投资转让收益	489,704.91	1,377,792.97
合计	14,823,529.04	35,174,947.86

### 注释 35. 营业外收支

#### 1. 营业外收入

项 目	本期数	上期数
-----	-----	-----

1.非流动资产处置利得合计	1,282,944.23	111,027.29
其中：固定资产处置利得	1,282,944.23	111,027.29
无形资产处置利得	---	---
政府补助	3,157,255.00 *	210,000.00
固定资产盘盈	1,000.00	---
接受捐赠收入	---	---
罚没净收入	2,930,031.36	1,922,339.41
无法支付而转入的应付款	906,840.74	---
其他	3,726,644.44	1,308,524.22
合 计	12,004,715.77	3,551,890.92

本期营业外收入较上期增加 8,452,824.85 元,增加 237.98%,主要系政府补助及罚款收入较上期大幅增加所致。

\*. 补贴收入明细如下：

项 目	2007年度
重庆北江区财政新产品补贴费	347,000.00
重庆北江区财政出品产品补贴费	600,000.00
科委自主创新资金资助	100,000.00
信息产业部数字电视接收机调谐器项目资助	2,000,000.00
科委自批科技保险费补贴	10,255.00
安徽省科技厅科技攻关项目资助	100,000.00
合 计	3,157,255.00

## 2. 营业外支出

项 目	本期数	上期数
1.非流动资产处置损失合计	4,022,131.66	1,309,413.40
其中：固定资产处置损失	4,022,131.66	1,309,413.40
无形资产处置损失	---	---
固定资产盘亏	3,980.00	12,753.42
捐赠支出	1,098,515.76	2,384,806.20
罚款支出	1,094,129.73	332,238.41
非常损失	369,907.62	55,028.65
辞退补贴	2,740,763.40	---
其他	1,729,710.82	2,608,818.20
合 计	11,059,138.99	6,703,058.28

本期营业外支出较上期增加 4,356,080.71 元,增加 64.99%,主要系处理非流动资产处置及辞退补贴较上期大幅增加所致。

## 注释 36. 所得税

### (1) 所得税费用的组成

项 目	本期数	上期数
当期所得税费用	29,934,598.70	22,393,642.00
其中：当年产生的所得税费用	29,934,598.70	22,393,642.00
本期调整以前年度所得税金额	---	---
递延所得税费用	3,933,286.06	(10,564,486.16)
其中：当期产生的递延所得税	14,022,190.38	(10,564,486.16)
本期调整以前年度递延所得税金额	---	---
税率变动的影响	(10,088,904.32)	---
合 计	33,867,884.76	11,829,155.84

### 注释 37. 其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上期数
收到的其他与经营活动有关的现金		
往来款项	57,060,347.02	34,853,711.30
按揭担保保证金	---	---
暂收维修基金	2,076,930.98	---
银行存款利息收入	5,823,279.06	5,000,217.11
定金、押金	11,431,853.86	---
罚款、违约金收入	1,298,465.01	---
个人借款还款	3,969,774.39	---
补贴收入	5,540,000.00	210,000.00
废品收入	12,708,357.96	41,528,263.73
金融资产流入	266,076,000.00	---
其他	40,305,256.39	2,477,871.34
小 计	406,290,264.67	84,070,063.48
支付的其他与经营活动有关的现金		
往来款项	41,570,322.85	---
管理费用支付的现金	162,863,280.22	184,408,206.06
营业费用支付的现金	733,309,001.23	709,697,728.82
押金、保证金、维修金支出	14,197,437.33	2,477,871.34
员工备用金	18,730,554.07	13,311,707.50
代垫费用	48,394,706.96	---
违约金支出	448,220.19	---
利息	23,460,434.77	5,406,781.49
其他	119,139,741.68	9,360,370.58
小 计	1,162,113,699.30	924,662,665.79

### 注释 38. 其他与投资活动有关的现金

项目	本期数	上期数
收到的其他与投资活动有关的现金		
申购新股资金回流	2,056,103,685.21	1,943.27

小 计	2,056,103,685.21	1,943.27
支付的其他与投资活动有关的现金		
申购新股资金流出	2,056,005,544.03	---
小 计	2,056,005,544.03	---
合 计	98,141.18	1,943.27

## 注释 39.现金及现金等价物

项 目	本期数	上期数
一、现金	752,558,414.47	678,239,825.82
其中：库存现金	10,249.62	11,575.32
可随时用于支付的银行存款	752,548,164.85	678,228,250.50
可随时用于支付的其他货币资金	---	---
可用于支付的存放中央银行款项	---	---
存放同业款项	---	---
拆放同业款项	---	---
二、现金等价物	---	---
其中：三个月内到期的债券投资	---	---
三、期末现金及现金等价物余额	752,558,414.47	678,239,825.82

## 附注 7. 政府补助

政府补助的种类	尚需递延的金额
一、与资产相关的政府补助	
全平彩电科研项目政府拨款	3,292,899.19
LCD液晶电视高技术产业化示范工程政府拨款	997,000.00
“康佳物流信息系统”企业信息化重点项目资助资金	400,000.00
科技技术创新基金	88,206.98
机卡分离数字电视接收机产业化项目政府拨款	9,000,000.00
LCOS数字投影机及单片LCOS投影机产业化项目政府拨款	700,000.00
国债专项技术改造项目资金	6,451,300.00
财政局技术创新项目电喷控制系统财政资金	3,000,000.00
供应链管理信息系统项目资金	1,500,000.00
财政局基建处 IPV6 高清款	2,396,819.20
高清电视生产线建线	2,000,000.00

合 计

29,826,225.37

## 附注 8. 费用性质的补充披露

项 目	本期数	上期数
1. 耗用的原材料等	1,675,442.99	3,178,031.03
2. 发生的职工薪酬费用	775,711,116.76	702,863,171.88
3. 计提的折旧（折耗）	131,962,802.82	137,195,498.68
4. 无形资产等的摊销	6,421,028.65	6,466,095.61
5. 计提的资产减值准备	71,963,652.97	51,183,650.06
6. 发生的利息	24,330,855.66	4,146,002.51
合 计	1,012,064,899.85	905,032,449.77

## 附注 9. 现金流量表补充资料

补 充 资 料	本期数	上期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	301,215,498.85	180,581,832.52
净利润	214,030,900.07	104,268,084.75
加：资产减值准备	71,963,652.97	51,183,650.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	131,962,802.82	137,195,498.68
无形资产摊销	6,421,028.65	6,466,095.61
长期待摊费用摊销	7,152,601.57	8,406,103.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	2,739,187.43	1,279,544.40
固定资产报废损失	---	833,352.98
公允价值变动损失	---	---
财务费用	3,490,286.99	1,421,931.49
投资损失	(8,642,402.90)	(1,338,486.75)
递延所得税资产减少	3,933,286.06	(10,564,486.16)
递延所得税负债增加	3,783,805.52	---
存货的减少	585,811,827.49	(201,174,619.35)
经营性应收项目的减少	238,057,523.33	(718,725,865.40)
经营性应付项目的增加	(959,489,001.15)	801,331,028.89
其他	---	---
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	752,558,414.47	678,239,825.82
减：现金的期初余额	678,239,825.82	629,159,950.38
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	74,318,588.65	49,079,875.44

## 附注 10. 关联方关系及其交易

## (1) 本公司母公司的情况

母公司名称及组织机构代码	注册地	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
华侨城集团公司(190346175)	广东省深圳市	全民所有制	2,000,000,000.00	8.70%	8.70%

2007年11月23日，根据中国国际经济贸易仲裁委员会的《裁决书》及华侨城集团公司与安徽天大企业（集团）有限公司签署的《和解协议》，主要内容：解除华侨城集团与安徽天大集团签订的《关于康佳集团股份有限公司之股份转让协议》和《关于康佳集团股份有限公司之股东协议》。安徽天大集团将记载于其名下的康佳集团股份43,546,563股退还华侨城集团，安徽天大集团因股权分置改革已经给付的对价股份计11,453,437股，以及由华侨城集团垫付的对价股份计6,167,236股，由华侨城集团承担，安徽天大集团无需退回或偿还；安徽天大集团因支付前述对价而取得的一切权利亦由华侨城集团享有。双方约定于2007年11月23日之后，共同赴中国证券登记结算公司深圳分公司办理相关股份的过户登记手续。

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

## (2) 本公司的子公司、联营企业和合营企业的相关信息见附注 3。

## (3) 本公司的其他关联方的情况如下：

公司名称及组织机构代码	与本公司的关系
深圳华侨城房地产有限公司	第一大股东之子公司
深圳华侨城物业管理有限公司	第一大股东之子公司
深圳特区华侨城水电公司	第一大股东之子公司
上海华励包装有限公司	第一大股东之子公司
深圳华力包装贸易有限公司	第一大股东之子公司
安徽华力包装有限公司	第一大股东之子公司
上海华侨城投资发展有限公司	第一大股东之子公司
成都天府华侨城实业发展公司	第一大股东之子公司
深圳东部华侨城有限公司	第一大股东之子公司
深圳康佳能源科技有限公司	联营公司
深圳得康电子有限公司	联营公司
广州市花都隆丰建置房地产有限公司	联营公司

## (4) 关联公司交易

本期数	上期数
-----	-----

公司名称	项目	金额	占全部同类	定价政策	金额	占全部同类	定价政策
			交易比例			交易比例	
深圳得康电子有限公司	采购货物	76,308,593.19	1.16%	市场价格	71,109,287.54	0.86%	市场价格
上海华励包装有限公司	采购货物	15,247,129.88	0.23%	市场价格	54,089,736.02	0.65%	市场价格
深圳华力包装贸易有限公司	采购货物	22,331,121.56	0.34%	市场价格	29,048,590.63	0.35%	市场价格
安徽华力包装有限公司	采购货物	42,255,265.01	0.64%	市场价格	10,105,276.26	0.12%	市场价格
华侨城集团公司	支付土地使用费	334,983.80	100%	---	334,983.80	---	---
华侨城集团公司	出让或受让股权	2,160,000.00	20%	评估价格	---	---	---
上海华侨城投资发展有限公	出让或受让股权	4,320,000.00	40%	评估价格	---	---	---
成都天府华侨城实业发展公司	出让或受让股权	4,320,000.00	40%	评估价格	---	---	---
深圳东部华侨城有限公司	购买房产	42,300,000.00	100%	市场价格	---	---	---

## (5) 关联公司往来

往来项目	关联公司名称	经济内容	期末数	期初数
应收账款	深圳康佳能源科技有限公司	往来款	1,130,000.00	1,130,000.00
小 计			1,130,000.00	1,130,000.00
其他应收款	深圳华侨城房地产有限公司	押金	1,288,948.86	1,271,836.74
	深圳华侨城物业管理有限公司	押金	77,402.65	76,876.00
	深圳特区华侨城水电公司	预交水电费	3,574,966.43	2,241,192.11
	广州市花都隆丰建置房地产有限公司	往来款	31,900.00	100,000.00
	东部华侨城有限公司	购房款	42,300,000.00	---
小 计			47,273,217.94	3,689,904.85
应付帐款	深圳得康电子有限公司	货款	9,106,408.21	356,647.20
	上海华励包装有限公司	货款	1,239,864.95	---
	深圳华力包装贸易有限公司	货款	3,532,700.55	1,077,046.54
小 计			13,878,973.71	1,433,693.74

## 附注 11. 资产负债表日后事项中的非调整事项

2007 年度利润分配预案：拟以 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。上述利润分配预案尚须提交公司 2007 年度股东大会审议。

## 附注 12. 其他重要事项

(1) 2007 年 11 月 25 日，本公司之子公司安徽康佳电子有限公司与中国银行滁州分行签订《最高额抵押合同》，约定以该公司拥有的位于滁州市开发区南谯南路东侧 93,946M<sup>2</sup> 土地使用权（滁国用（2006）字第 00451 号土地证、滁国用（2007）字第 00476 号土地证），账面原值 653 万元，抵押作价 1,521 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 67,068M<sup>2</sup> 的房屋所有权（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），账面原值 5,917 万元，抵押作价 2,284 万元，合共抵押作价 3,805 万元，对自 2007 年 11 月 20 日至 2010 年 11 月 20 日止以及 2007 年 11 月 9 日前该公司在中国银行滁州分行本金金额合计不超过人民币 3,800 万元的债务进行抵押担保。

(2) 2007 年 1 月 11 日，本公司与中国银行股份有限公司深圳市分行（简称中国银行）签订了编号为（2007）



圳中银额协字第 000006 号《授信额度协议》，约定自 2007 年 1 月 11 日至 2008 年 1 月 11 日中国银行为本公司提供不超过人民币 35 亿元整的综合授信额度。2007 年 1 月 11 日本公司及下属子公司同时与中国银行签定了（2007）圳中司质额字第 0001 号、0002 号、0003 号、0004 号、（2007）圳中银额抵协字第 0002 号授信额度协议的补充协议之一至五，本公司及其下属子公司以 12 亿元的银行承兑汇票及东莞康佳电子有限公司包装材料厂房 10445.97M<sup>2</sup>、东莞康佳电子 2 号厂房 31266.6M<sup>2</sup>、二期厂房 160347.47M<sup>2</sup> 和合计价值 235,404,800 元为《授信额度协议》项下发生的所有债务提供质押担保。截至 2007 年 12 月 31 日上述三处房产和本公司 1,669,548,816.99 元的银行承兑汇票已用于该授信额度的质押。

（3）截至 2007 年 12 月 31 日，本公司的下属子公司东莞康佳模具塑胶有限公司与招商银行股份有限公司深圳宝安支行分别签定编号：2007 年宝字第 5007401259、5007401015、5007401120 号银行承兑质押合同，分别以子公司 DB/01 02920107、DB/01 02917701 两张应收票据合计金额 10,005,501.45 元为质押，开具银行承兑汇票。

（4）公司本年向国外采购材料，需用大量美元支付境外货款，为锁定汇率风险，开展 NDF 套期保值组合业务，以 1,032,235,139.55 元的银行定期存单和 263,937,600.00 元的银行承兑汇票质押贷款 1.7 亿元的美金，叙做“一年期美元汇率风险锁定”的 NDF 保值业务。

## 附注 13.非经常损益

性质或内容	扣除所得税影响前金额		扣除所得税影响后金额	
	本期数	上期数	本期数	上期数
1.非流动资产处置损益				
(1)处置长期资产收入	1,772,649.14	1,488,820.26	1,544,075.78	1,282,151.31
其中：固定资产清理收入	1,282,944.23	111,027.29	1,127,826.61	111,027.29
无形资产转让收益	---	---	---	---
股权转让收益	489,704.91	1,377,792.97	416,249.17	1,171,124.02
小计	1,772,649.14	1,488,820.26	1,544,075.78	1,282,151.31
(2)处置长期资产支出	4,022,131.66	1,309,413.40	3,302,968.62	1,309,413.40
其中：处理固定资产净损失	4,022,131.66	1,309,413.40	3,302,968.62	1,309,413.40
股权转让损失	---	---	---	---
小计	4,022,131.66	1,309,413.40	3,302,968.62	1,309,413.40
非流动资产处置损益净额	( 2,249,482.52 )	179,406.86	( 1,758,892.84 )	( 27,262.09 )
2.越权审批或无正式批准文件的	---	---	---	---
税收返还、减免	---	---	---	---

3.计入当期损益的政府补助(与公司业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	3,157,255.00	210,000.00	2,821,529.50	185,250.00
4.计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费(经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构对非金融企业收取的资金占用费除外)	---	---	---	---
5.企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	---	---	---	---
6.非货币性资产交换损益	---	---	---	---
7.委托投资损益	---	---	---	---
8.因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	---	---	---	---
9.债务重组损益	---	---	---	---
10.企业重组费用	---	---	---	---
11.交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	---	---	---	---
12.同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	---	---	---	---
13.与公司主营业务无关的预计负债产生的损益	---	---	---	---
14.除上述各项之外的其他营业外收支净额	---	---	---	---
(1)营业外收入:	7,564,516.54	3,230,863.63	6,622,342.27	2,853,839.09
小 计	7,564,516.54	3,230,863.63	6,622,342.27	2,853,839.09
(2)减:营业外支出:	7,037,007.23	5,393,644.88	6,377,855.08	4,942,121.28
小 计	7,037,007.23	5,393,644.88	6,377,855.08	4,942,121.28
营业外收支净额	527,509.21	( 2,162,781.25 )	244,487.19	( 2,088,282.19 )
15.中国证监会认定的符合定义规定的其他非经常性损益项目	---	---	---	---
其中:2006年度的固定资产、在建工程、无形资产等资产减值损失转回	---	---	---	---
扣除少数股东损益前非经常性损益合计	1,435,281.69	( 1,773,374.39 )	1,307,123.85	( 1,930,294.28 )

减：少数股东损益影响金额	2,257,323.87	208,807.74	2,072,763.78	208,807.74
扣除少数股东损益后非经常性损益合计	( 822,042.18 )	( 1,982,182.13 )	( 765,639.93 )	( 2,139,102.02 )

## 附注 14.净资产收益率

报告期利润	净资产收益率			
	全面摊薄		加权平均	
	本期数	上期数	本期数	上期数
归属于公司普通股股东的净利润	5.90%	2.87%	6.05%	2.92%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.92%	2.94%	6.07%	2.98%

## 附注 15. 每股收益

报告期利润	每股收益			
	基本每股收益		稀释每股收益	
	本期数	上期数	本期数	上期数
归属于公司普通股股东的净利润	0.3475	0.1608	0.3475	0.1608
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.3488	0.1643	0.3488	0.1643

项 目	2007年度	2006年度
基本每股收益和稀释每股收益计算		
(一) 分子：		
税后净利润	209,198,469.00	96,774,909.50
调整：优先股股利及其它工具影响		
<b>基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益</b>	209,196,469.00	96,774,909.50
调整：		
与稀释性潜在普通股股相关的股利和利息		
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化		
<b>稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益</b>	209,196,978.10	96,774,909.50
(二) 分母：		
<b>基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数</b>	601,986,352	601,986,352
加：所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数		
<b>稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数</b>	601,986,352	601,986,352
(三) 每股收益		

## 基本每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	0.3475	0.1608
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.3488	0.1643
稀释每股收益		
归属于公司普通股股东的净利润	0.3475	0.1608
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.3488	0.1643

## 附注 16.执行新会计准则年初所有者权益调节过程及修正项目

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他	少数股东权益	合计
一、上年年末余额	601,986,352.00	1,859,368,726.07	774,853,299.30	136,146,766.94	( 70,595,428.88 )	243,608,120.79	3,545,367,836.22
加：前期会计差错更正	---	---	---	---	---	---	---
前期会计估计变更	---	---	---	---	---	---	---
二、本年年初调节前余额	601,986,352.00	1,859,368,726.07	774,853,299.30				3,545,367,836.22
调节过程：				136,146,766.94	( 70,595,428.88 )	243,608,120.79	
追溯调整资产、负债的帐面							
价值与计税基础不同形成所	---	---	3,827,819.58	63,470,040.41	---	43,917.17	67,341,777.16
得税暂时性差异							
累计未弥补子公司亏损调整	---	---		( 73,699,792.18 )	73,699,792.18	---	---
母公司按成本法追溯调整影	---	---	( 2,989,301.49 )	2,989,301.49		---	---
响盈余公积							
三、调节后年初数	601,986,352.00	1,859,368,726.07	775,691,817.39	128,906,316.66	3,104,363.30	243,652,037.96	3,612,709,613.38

## 附注 17.新旧会计准则股东权益差异调节表对比披露表

项目名称	2007 年报披露数	2006 年报原披露数	差异	原因说明
2006 年 12 月 31 日股东权益（原会计准则）	3,301,759,715.43	3,301,759,715.43	0.00	
长期股权投资差额	-	-	-	-
其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	-	-	-	-
其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	-	-	-	-
拟以公允价值模式计量的投资性房地产	-	-	-	-
因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	-	-	-	-
符合预计负债确认条件的辞退补偿	-	-	-	-
股份支付	-	-	-	-
符合预计负债确认条件的重组义务	-	-	-	-
企业合并	-	-	-	-
其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	-	-	-	-
根据新准则计提的商誉减值准备	-	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金额资产	-	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-	-
金融工具分拆增加的权益	-	-	-	-

衍生金融工具	-	-	-	-
所得税	67,297,859.99	67,297,859.99	-	-
少数股东权益	243,652,037.96	243,652,037.96	-	-
B 股、H 股等上市公司特别追溯调整	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	3,612,709,613.38	3,612,709,613.38	-	-

## 附注 18、利润表调整项目表

(2006.1.1—12.31)

单位：(人民币)元

项目	调整前	调整后
营业成本	10,522,538,349.15	10,564,285,470.68
销售费用	1,528,856,382.78	1,528,856,382.78
管理费用	503,916,820.81	452,733,170.75
公允价值变动收益	0.00	
投资收益	1,338,486.75	1,338,486.75
所得税	1,338,486.75	11,829,155.84
净利润	102,638,435.58	96,774,909.50

## 附注 19.净利润差异调节表

项目	金额
2006.1.1—12.31 净利润（原会计准则）	102,638,435.58
加：追溯调整项目影响合计数	-5,863,526.08
其中：营业成本	-41,747,121.53
销售费用	0.00
管理费用	51,183,650.06
公允价值变动收益	0.00
投资收益	0.00
所得税	10,564,486.16
其他	-25,864,540.77
减：追溯调整项目影响少数股东损益	0.00
2006.1.1—12.31 归属于母公司所有者的净利润（新会计准则）	96,774,909.50
假定全面执行新会计准则的备考信息	
一、加：其他项目影响合计数	
其中：开发费用	
债务重组损益	
非货币性资产交换损益	
投资收益	
所得税	
其他	
二、加：追溯调整项目影响少数股东损益	

三、加：原年度财务报表列示的少数股东损益	
2006.1.1—12.31 模拟净利润	96,774,909.50

## 附注 20. 财务报表的批准

本公司的财务报表已于 2008 年 4 月 3 日获得本公司董事会批准。