

康佳集团股份有限公司 2009 年半年度报告

康佳集团股份有限公司

董事局主席：侯松容

二 九年八月

康佳集团股份有限公司

2009 年半年度报告全文

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。

本半年度报告经公司第六届董事局第二十六次会议审议通过。

无董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

第六届监事会第十二次会议审核后认为本公司 2009 年半年度报告及其摘要能够真实、准确、完整地反映本公司 2009 年半年度的财务状况、经营成果、法人治理、业务发展情况。

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：保证半年度报告中财务会计报告的真实、完整。

本公司半年度财务报告未经审计。

本报告分别以中、英文两种文字编制，在对两种文本的理解发生歧义时，以中文文本为准。

目 录

一、公司基本情况.....	3
二、股本变动和主要股东持股情况.....	4
三、董事、监事和高级管理人员情况.....	6
四、董事局报告.....	7
五、重要事项.....	10
六、财务报告.....	15
七、备查文件.....	15

一、公司基本情况

(一) 公司基本情况

1、公司法定中文名称：康佳集团股份有限公司

中文缩写：康佳集团

公司法定英文名称：KONKA GROUP CO., LTD.

英文缩写：KONKA GROUP

2、公司法定代表人：董事局主席 侯松容先生

3、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：中国深圳华侨城康佳集团股份有限公司

联系电话：0755-26608866

传真：0755-26601139

电子信箱：szkonka@konka.com

4、公司注册（办公）地址：深圳市南山区华侨城

邮政编码：518053

公司国际互联网网址：<http://www.konka.com>

电子信箱：szkonka@konka.com

5、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

6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：深康佳A、深康佳B

股票代码：000016、200016

7、公司首次注册的登记日期：1980年10月1日

地点：深圳市

8、企业法人营业注册号：440301501121863

9、税务登记号码：440301618815578

(二) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标 (单位:人民币元)

项目	本报告期末	上年度末	增减(%)
总资产	10,867,555,753.76	10,517,285,515.63	3.33
所有者权益(股东权益)	3,796,117,681.77	3,775,042,931.48	0.56
股本	1,203,972,704.00	1,203,972,704.00	0.00
归属于上市公司股东的每股净资产	3.153	3.135	0.57
项目	报告期(1-6月)	上年同期	增减(%)
营业总收入	5,172,000,028.20	5,620,525,986.16	-7.98
营业利润	83,178,884.78	101,806,096.01	-18.30
利润总额	87,602,573.02	100,838,348.99	-13.13
归属于上市公司股东的净利润	80,302,015.01	80,555,227.21	-0.31
归属于上市公司股东扣除非经常性损益后的净利润	75,004,503.91	77,683,147.56	-3.45
基本每股收益	0.0667	0.0669	-0.30
稀释每股收益	0.0667	0.0669	-0.30
净资产收益率	2.12%	2.24%	-0.12
经营活动产生的现金流量净额	99,694,380.71	-42,686,785.79	333.55
每股经营活动产生的现金流量净额	0.0828	-0.0355	333.55

2、非经常性损益项目(单位:人民币元)

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-182,581.60	-
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	999,155.00	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,178,002.85	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,607,114.84	-
所得税影响额	-806,507.67	-
少数股东权益影响额	-497,672.32	-
合计	5,297,511.10	-

3、本公司境内外财务报表无差异。

二、股本变动和主要股东持股情况

(一) 股份变动情况

- 1、报告期内,本公司股份总数没有发生变化。
- 2、报告期内,本公司股份结构有变化,如下:

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	198,388,174	16.48%	-	-	-	-1,284	-1,284	198,386,890	16.48%
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	198,381,940	16.48%	-	-	-	-	-	198,381,940	16.48%
3、其他内资持股	6,234	0.00%	-	-	-	-1,284	-1,284	4,950	0.00%
其中:									

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

(二) 有限售条件股份可上市交易时间

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

注：1、根据公司原非流通股股东华侨城集团在股权分置改革时的承诺，华侨城集团公司持有的公司有限售条件股份自 2008 年 3 月 30 日起即可上市交易或者转让。但截至本报告披露之日止，华侨城集团公司还未向深圳证券交易所申请办理限售股解除限售事宜。

2、本表中的有限售条件股份数量未考虑公司高管持有的有限售条件股份。

(三) 报告期末，本公司前十名股东、前十名流通股股东持股情况表：

前10名有限售条件股东持股数量及限售条件 单位：股

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

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

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

3、本表未考虑公司高管持有的有限售条件股份。

(四) 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						122,141
前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
华侨城集团公司	国有法人	17.48	210,457,260	198,381,940	0	
GAOLING FUND, L. P.	境外法人	4.89	58,930,179	0	未知	

GUOTAI JUNAN SECURITIES (HONGKONG) LIMITED	境外法人	1.38	16,662,923	0	未知
HOLY TIME GROUP LIMITED	境外法人	1.28	15,400,472	0	未知
NOMURA SECURITIES CO. LTD	境外法人	1.12	13,500,000	0	未知
中国建设银行 - 华宝兴业收益增长混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.97	11,700,000	0	未知
NAM NGAI	境外自然人	0.83	10,000,100	0	未知
GAOLING YALI FUND, L. P.	境外法人	0.75	9,005,161	0	未知
中国光大银行股份有限公司 - 光大保德信量化核心证券投资基金	境内非国有法人	0.74	8,961,275	0	未知
SBCI FINANCE ASIA LTD A/C SBC HONG KONG	境外法人	0.63	7,604,985	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	
GAOLING FUND, L. P.		58,930,179		境内上市外资股	
GUOTAI JUNAN SECURITIES (HONGKONG) LIMITED		16,662,923		境内上市外资股	
HOLY TIME GROUP LIMITED		15,400,472		境内上市外资股	
NOMURA SECURITIES CO. LTD		13,500,000		境内上市外资股	
中国建设银行 - 华宝兴业收益增长混合型证券投资基金		11,700,000		人民币普通股	
NAM NGAI		10,000,100		境内上市外资股	
GAOLING YALI FUND, L. P.		9,005,161		境内上市外资股	
中国光大银行股份有限公司 - 光大保德信量化核心证券投资基金		8,961,275		人民币普通股	
SBCI FINANCE ASIA LTD A/C SBC HONG KONG		7,604,985		境内上市外资股	
西藏自治区投资有限公司		6,970,684		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		第一大股东华侨城集团公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人；GAOLING FUND, L. P. 与GAOLING YALI FUND, 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。			

(五) 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

(六) 公司控股股东与实际控制人情况

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。

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 公司董事、监事、高级管理人员持有本公司股票情况

- 1、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有的本公司股票没有发生变动。
- 2、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未持有本公司的股票期权及被授予的限制性股票。

(二) 报告期内，公司董事、监事和高级管理人员变动情况

- 1、报告期内，公司未变更董事局和监事会成员。

2、报告期内，公司变更了高级管理人员。

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

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

四、 董事局报告

(一) 公司报告期总体经营情况

本公司主要经营彩色电视机、数字移动电话、白色家电及其配套产品（如高频头、模具、注塑、包装等），目前属于电子制造和通讯制造行业。

报告期内，面对国际金融危机所带来的巨大冲击，公司充分利用平板电视需求快速增长所带来的市场机会，继续坚持价值经营策略，着力于提升产品竞争力和推进降成本降费用工作，紧贴市场，快速反应，实现了公司的稳定发展和健康运行。

报告期内，公司共实现销售收入 51.72 亿元，同比下降 7.98%；实现净利润 8,030.20 万元，同比下降 0.31%；实现每股收益 0.0667 元。

1、尽管受到液晶面板、液晶模组缺货的影响，公司 2009 年第二季度的销售收入仍与去年同期基本持平。

2008 年四季度以来，国内液晶电视制造商出现了较为严重的液晶面板和液晶模组缺货现象，对国内液晶电视制造商 2009 年上半年的销售收入和盈利能力造成较大影响。液晶面板、液晶模组持续缺货导致本公司 2009 年一季度的销售收入比 2008 年一季度下降 15.14%。

2009 年第二季度，液晶面板、液晶模组供应紧张的状况虽未完全缓解但有所好转，公司克服了屏体大幅涨价、主流规格严重缺货等困难，通过加强上游合作、平台升级、推出节能新品、拓展工程定制等措施，使平板电视销量快速增长。本公司 2009 年第二季度的销售收入与去年同期基本持平。

但受到液晶面板、液晶模组缺货的影响，报告期内，公司销售收入比去年同期仍下降 7.98%。

2、公司高毛利率产品销售比重有较大幅度上升，导致 2009 年第二季度净利润同比增长 19.65%。

液晶面板、液晶模组持续缺货导致本公司 2009 年第一季度归属于母公司所有者的净利润比 2008 年第一季度下降 14.52%。

但报告期内，公司继续坚持和深化价值经营策略，以精品、质量和创新三大工程为基础，实行差异化经营策略，使公司盈利能力得到较大提升；同时，公司优化资源配置，主要生产、销售毛利率高的高端产品，高毛利率产品的销售比重有较大上升，公司盈利能力有较大提升。2009 年第二季度，在销售收入与去年同期基本持平的情况下，净利润同比增长 19.65%。

报告期内，尽管受到液晶面板、液晶模组缺货的影响，公司归属于母公司所有者的净利润与去年同期仍基本持平。

3、公司提高营运效率，加快应收账款的周转速度，导致应收账款较去年同期下降 21.76%。应收账款较去年同期下降 21.76%，主要原因为公司提高了营运效率，加快应收账款的周

转速度，公司前期应收未收内销大客户所欠货款在本期内收回。

(二) 公司财务指标分析

单位：人民币万元

项 目	2009 年 1-6 月份	2008 年 1-6 月份	同比增减(%)
营业收入	517,200.00	562,052.60	-7.98
营业成本	419,172.07	458,070.31	-8.49
管理费用	21,420.67	21,226.97	0.91
营业费用	67,056.39	72,172.26	-7.09
财务费用	1,618.24	1,782.67	-9.22
营业利润	8,317.89	10,180.61	-18.30
净利润	8,030.20	8,055.52	-0.31
经营活动产生的现金流量净额	9,969.44	-4,268.68	333.55
项 目	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日	增减比例(%)
总资产	1,086,755.58	1,051,728.55	3.33
股东权益	400,971.63	399,947.32	0.26
应收账款	103,760.44	132,626.13	-21.76
固定资产	130,952.62	134,417.79	-2.58
未分配利润	52,074.15	50,063.81	4.02

主要变动项目的说明和分析：

1、应收账款期末数较期初减少21.76%，主要是因为公司提高了营运效率，加快应收账款的周转速度，公司前期应收未收内销大客户所欠货款在本期内收回。

2、经营活动产生的现金流量净额较去年同期增加333.55%，主要原因为公司为了增加流动资金，满足日常经营对现金的需要，本期应收票据贴现增加。

(三) 主营业务分行业、产品、地区情况及其与去年同期相比情况表

1、主营业务分行业、产品情况

单位：人民币万元

行业	产 品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	与去年同期相比		
					收入增减(%)	成本增减(%)	毛利率增减(%)
多媒体制造	彩电	373,073.32	304,965.90	18.26	-7.96	-6.89	-0.94
通讯制造	手机	70,648.35	62,842.10	11.05	34.54	30.14	3.01
其他		66,993.15	47,762.71	28.71	-28.97	-37.03	9.12

注：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 827.35 万元。

2、主营业务分地区情况

单位：人民币万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
境内销售	437,051.91	-12.57
境外销售	98,198.66	14.00
公司内各地区分部间互相抵销	-24,535.76	-27.49
合计	510,714.81	-7.51

(四) 收益对公司净利润影响达到 10%以上参股公司经营情况

报告期内，不存在对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司经营情况。

(五) 上半年经营中面临的主要问题

1、2009 年以来，中国彩电市场总量出现了下降。据奥维数据显示，今年一季度，中国

彩电市场零售量同比下降 26%，零售额同比下降 28%。

- 2、2008 年四季度以来，液晶面板供应短缺，对公司的产品销售造成较大的影响。
- 3、面板价格持续上涨，削弱了公司的盈利能力。
- 4、由于受到金融危机等不利因素的影响，公司出口业务面临较大压力。

（六）下半年业务发展计划

1、持续深入推进价值经营，打造差异化优势

精品工程方面：平板电视将着力打造 240HZ、LED 背光、网络电视等产品；彩管电视将推出超低端产品，并精简机型，提高单机效率，维持规模、确保利润；手机将探索精品运作模式，确保成功率；白电将以节能为核心，优化布局，提升档次。

创新工程方面：一是强化 ID 设计创新，二是强化差异化功能的开发应用，如数字电视、无线高清视频传输、网络电视、LED 背光等，三是确保重点创新产品准时上市。

质量工程方面：一是从产品质量、服务质量、成本质量方面入手提升质量管理内涵；二是全体动员，提升质量；三是继续以“三铁”的作风来抓质量工作。

2、完善超低端产品线

下半年，公司将继续强化和完善中低端、超低端产品线，通过低成本创新设计、扩大优选后模块的复用比例、推进元器件替代和新技术的应用等方式，提升超低端产品的竞争力和公司在农村市场的竞争优势。

3、加大农村市场拓展力度

下半年，公司将根据国家家电下乡和以旧换新政策的开展，针对农村市场的需求量身定做产品，尤其是符合“家电下乡”政策要求的产品，并充分利用“家电下乡”在全国展开的时机，构建完整的农村市场促销推广体系。同时，加大对地县客户的门店改造，确保在地县市场占据品牌和渠道优势地位，提升公司在农村市场的竞争力和品牌地位。

4、狠抓“速度工程”，向速度要效益

由于面板资源的紧张导致平板供应链存在极大不确定性，农村市场的启动使得渠道战线拉长、库存风险放大，手机产品更是始终处于一个从未停止跌价的市场，在这样的背景下，响应速度成为制胜市场的关键因素。因此，公司将狠抓速度工程，特别是要重点关注库存周转速度和应收账款的周转速度。

5、不遗余力做好降成本降费用工作

降成本、降费用是提升公司竞争力、有效应对金融危机的重要措施之一。下半年，公司将继续按照今年年初发布的降成本、降费用年度目标执行，并制定系统的奖惩方案快速、有序地推进。同时，继续在全公司范围内开展“降成本、降费用”合理化建议征集活动，集思广益，调动员工参与降成本、降费用活动的积极性，用创新思维方式实现降成本目标。

6、全力加快重点项目建设

昆山康佳项目将抓好季度建设，并在确保工程质量和进度要求的基础上，做好人员培养、制度流程建设和技术储备等软件方面的准备，确保今年年底顺利投产运行。

研发大厦项目将严格贯彻安全、质量、成本、进度的各项控制要求，力争按期完成全部工程。

2、下半年面临的风险因素和应对措施

（1）下半年经营中的风险因素

第一，液晶面板价格持续上涨，供求关系存在极大不确定性，给产品销售带来巨大的压力。

第二，家电下乡产品最高限价的上调使部分高端产品以及外资品牌也即将涉足家电下乡，竞争也将更加激烈。

(2) 应对措施

A、继续深化“价值经营”策略，实施差异化战略，积极调整产品结构，稳步扩大市场规模，以消化成本上升压力。

B、在提升销售收入和实现利润指标的过程中，要着重提升公司的市场地位和获利能力。

C、积极参加“家电下乡”和“以旧换新”活动，以扩大销售规模和提升产品结构。

D、提高分公司、经营部员工的积极性，提升分公司、经营部的营销能力。

E、提高销售计划的准确性，更为准确的把握整个供应链的供求关系。

(七) 公司投资情况

1、报告期内未发生募集资金及其重大投资的行为。

2、非募集资金投资的重大项目情况

报告期内未发生非募集资金的重大投资项目。

(八) 公允价值计量

报告期末，公司采取公允价值计量的资产为可供出售金融资产，即为公司持有的深万科A的股权。

对于可供出售金融资产，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，其公允价值变动形成的利得或损失，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。公允价值为可供出售金融资产的市场价值。

报告期，按照公允价值计量方法，对所有者权益的影响金额具体请见财务报表附注。

五、重要事项

(一) 公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、深圳证券交易所的有关法律法规的要求运作。根据新近出台的相关法规、规定的要求，公司修订了《公司章程》、制定了《选聘会计师事务所专项制度》，不断完善法人治理结构，规范公司运作，加强信息披露工作，股东大会和董事局的各项决议均得到了严格执行。公司法人治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求一致。

(二) 利润分配、转增及发行情况

经公司 2008 年年度股东大会审议，决定公司 2008 年度利润分配方案如下：

1、按当年净利润提取 10%的法定盈余公积金 23,226,113.46 元；

2、当年净利润提取法定盈余公积金后留作 2008 年年末未分配利润，与 2007 年年末的未分配利润共同作为分红派息的来源。

分红派息方案：以 2008 年末总股本 1,203,972,704 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），共计分配股利 60,198,635.2 元，剩余未分配利润结转以后年度

进行分配。

该利润分配方案已实施，A 股股权登记日为 2009 年 7 月 9 日，除息日为 2009 年 7 月 10 日；B 股最后交易日为 2009 年 7 月 9 日，除息日为 2009 年 7 月 10 日，股权登记日为 2009 年 7 月 14 日。

（三）重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司没有发生重大诉讼、仲裁事项。

（四）其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
000002	万科	2,311,748.07	0.00%	1,495,702.50	5,865.50	739,053.00	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
合计	-	11,311,748.07	-	10,495,702.50	5,865.50	739,053.00	-	-

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。

2、报告期内，公司不存在参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业以及参股拟上市公司的情况。

（五）重大资产收购、出售及资产重组

1、本报告期内，本公司没有发生重大收购或者置入资产、出售或者置出资产及资产重组事项。

2、本报告期内，本公司没有发生收购或者置入资产、出售或者置出资产所涉及的资产产权的过户情况，以及所涉及的债权债务转移情况。

（六）重大关联交易

1、与第一大股东及其子公司的关联交易

2009 年上半年，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 9”之“(4) 关联公司交易”和“(5) 关联公司往来”部分。

2、与日常经营相关的关联交易事项的执行情况（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	上半年执行总金额		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	2,882,256.22	22,235,962.57	0.10%
		深圳华力包装贸易有限公司	2,679,312.32		0.09%
		安徽华力包装有限公司	8,407,392.45		0.28%
		深圳市华友包装有限公司	8,267,001.58		0.27%

注：占同类交易的比例，是指占彩电用原材料的比例。

(1) 公司已于 2009 年 4 月 30 日在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、香港《大公报》和中国证监会指定国际互联网网址 :http://www.cninfo.com.cn 上披露了公司《日常关联交易预计公告》(公告编号：2009-05)。报告期内，公司从上海华励包装有限公司、深圳华力包装贸易有限公司、安徽华力包装有限公司和深圳市华友包装有限公司实际采购的包装原材料的定价依据、交易价格、交易金额、结算方式等与预计情况基本一致。

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

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

3、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。

4、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。

5、报告期内，公司没有发生其他重大关联交易。

(七) 重大合同及其履行情况

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

2、报告期内本公司未发生委托理财事项。

(八) 股东承诺事项

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

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

(二) 本年度公司或持股5%以上股东没有在指定报纸和网站上披露其他承诺事项。

(九) 报告期内公司接待调研及采访等相关情况

报告期内，公司热情地接听、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制度》、《康佳集团股份有限公司投资者关系管理制度》的规定，向来访者提供已经公开披露的资料，客观、真实、准确、完整的向来访者介绍和反映公司的实际生产经营情况，未透露或泄露非公开重大信息。报告期内，公司接待调研及采

访主要情况如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的内容及提供的资料
2009年01月21日	公司会议室	实地调研	中信证券、长盛基金	彩电行业发展趋势，液晶电视产品的竞争力、公司彩电业务的行业地位
2009年02月05日	公司会议室	实地调研	平安证券	公司彩电业务发展战略，液晶电视新产品推出情况，液晶电视行业情况
2009年02月18日	公司会议室	实地调研	建银国际	彩电行业现状、发展趋势以及公司液晶电视业务的发展思路
2009年02月19日	公司会议室	实地调研	申万巴黎、博时基金、富国基金、银华基金、建信基金等	公司彩电产品的竞争力，发展战略，新产品市场前景及相关工作的进度情况
2009年02月20日	公司会议室	实地调研	中信建投证券	液晶模组项目投资情况，公司彩电、手机业务基本情况
2009年02月23日	公司会议室	实地调研	国金证券	康佳研发大厦建设情况，彩电行业发展趋势
2009年02月25日	济宁分公司	实地调研	申银万国、天弘基金、华宝兴业基金、华富基金、鲍尔太平洋有限公司等	家电下乡产品的销售情况
2009年03月05日	公司会议室	实地调研	鹏华基金、联合证券、中投证券、英大证券	公司2009年投资情况，液晶模组项目建设情况，彩电的竞争战略
2009年03月05日	公司会议室	实地调研	国信证券、融通基金、农银汇理基金、招商基金	彩电行业的发展趋势，公司降费用的情况，2009年的投资情况
2009年03月16日	公司会议室	电话沟通	中信证券	彩电行业发展趋势，公司彩电产品的市场竞争力
2009年4月2日	公司会议室	实地调研	摩根斯坦利	公司核心竞争力，发展战略，新产品市场前景及相关工作的进度情况
2009年4月30日	公司会议室	电话沟通	申银万国、国金证券等	公司主业的基本情况，公司的行业地位
2009年5月6日	公司会议室	实地调研	中投证券、泰信基金、大成基金、诺安基金	行业发展趋势，公司的行业地位，公司发展战略
2009年5月11日	公司会议室	实地调研	法银巴黎证券、摩根富林明证券	家电下乡的中标情况，家电下乡的销售情况，公司主业的行业发展趋势
2009年5月13日	公司会议室	实地调研	海富通基金	公司2008年年报的相关情况，公司发展战略，家电下乡产品的销售情况
2009年5月13日	公司会议室	实地调研	从容投资	公司产品竞争力，新产品规划
2009年5月15日	公司会议室	实地调研	汇丰晋信基金	公司发展战略，公司内部管理的情况，液晶模组项目的投资情况
2009年6月2日	公司会议室	实地调研	中金公司、建信基金、农银汇理基金、华宝信托	公司发展战略，彩电行业、手机行业、白电行业的市场状况及公司的发展思路
2009年6月10日	公司会议室	实地调研	国金证券、财富证券、中信建投证券、宏源证券等	公司业务发展状况，公司发展思路，公司内部管理的有关情况，
2009年6月15日	公司会议室	实地调研	国泰君安证券	公司彩电、手机、白电产品的竞争力，发展战略，新产品市场前景
2009年6月25日	公司会议室	实地调研	国泰君安证券	液晶模组项目投资情况，公司彩电、手机业务基本情况

(十) 其他重要事项

报告期内，公司、公司董事局及董事不存在受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

(十一) 信息披露索引

- 1、《日常关联交易预计公告》，公告编号：2009-05，刊登时间：2009年4月30日。
- 2、《关于会计追溯调整事项的公告》，公告编号：2009-06，刊登时间：2009年4月30日。
- 3、《2008年度股东大会决议公告》，公告编号：2009-11，刊登时间：2009年6月30日。

以上信息公告均刊载在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、香港《大公报》以及巨潮资讯网站www.cninfo.com.cn上。

(十二) 关联方资金往来及担保情况的说明

1、截止 2009 年 6 月 30 日，关联方资金往来（单位：人民币万元）

关联方名称	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	占用方式	偿还方式	是否属于 56 号文禁止的违规资金占用
深圳东部华侨城有限公司	第一大股东之子公司	应收账款	626.97	702.70	664.84	664.83	经营性	现金	否
成都天府华侨城实业发展有限公司	第一大股东之子公司	应收账款	1,267.40	287.31	1,403.75	150.96	经营性	现金	否
北京世纪华侨城实业有限公司	第一大股东之子公司	应收账款	87.50	-	81.25	6.25	经营性	现金	否
深圳康佳能源科技有限公司	联营公司	应收账款	4.03	-	4.03	-	经营性	现金	否
深圳华侨城房地产有限公司	第一大股东之子公司	其他应收款	130.34	-	7.07	123.27	经营性	现金	否
深圳华侨城物业管理有限公司	第一大股东之子公司	其他应收款	7.74	-	-	7.74	经营性	现金	否
深圳特区华侨城水电公司	第一大股东之子公司	其他应收款	200.77	432.99	374.60	259.16	经营性	现金	否
上海华励包装有限公司	第一大股东之子公司	应付账款	164.43	501.65	337.22	-	经营性	现金	否
深圳华力包装贸易有限公司	第一大股东之子公司	应付账款	164.67	303.76	313.48	174.39	经营性	现金	否
深圳市华友包装有限公司	第一大股东之孙公司	应付账款	260.88	1,213.70	1,168.01	215.19	经营性	现金	否
上海华侨城投资发展有限公司	第一大股东之子公司	预收款项	-	-	881.06	881.06	经营性	现金	否

2、担保事项

报告期内，公司不存在对控股子公司的担保，也不存在任何其他对外担保。

3、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。现发表独立意见如下：

1、截至 2009 年 6 月 30 日，公司大股东没有占用公司资金；大股东关联方深圳华侨城房地产有限公司、深圳华侨城物业管理有限公司、深圳华侨城水电有限公司等因收取押金及其他时间性差异占用了公司资金，这是正常的业务往来所发生的。

2、2009 年上半年，公司与大股东及其关联方有经营性资金往来，具体如下：

(1) 公司与公司大股东间接控制的子公司上海华励包装有限公司、深圳华力包装贸易有限公司、安徽华力包装有限公司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) 因发生销售和维修公司生产的电视墙的业务，公司与公司大股东控制的子公司深圳东部华侨城有限公司、成都天府华侨城实业发展有限公司等之间存在小额经营性资金往来。

3、2009 年上半年，公司与公司大股东及其关联方未发生非经营性资金往来。

4、截至 2009 年 6 月 30 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

(十三) 重大资产抵押事项

经公司第六届董事局第十一次会议和 2008 年第一次临时股东大会审核同意，公司向中国银行申请了金额不超过 35 亿元人民币的综合授信额度，期限为两年，同时，公司向中国银行提供下述资产作为担保：以票面金额时点数不低于人民币 12 亿元的应收银行承兑汇票（其中，公司提供 10 亿元，深圳康佳通信科技有限公司提供 2 亿元）质押。

六、财务报告

公司 2009 年半年度财务报告（未经审计）附后。

七、备查文件

- 1、载有董事局主席签名的半年度报告文本；
- 2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- 4、公司章程文本；
- 5、其他有关资料。

康佳集团股份有限公司

董 事 局

二 九 年 八 月 二 十 七 日

康佳集团股份有限公司
截止二 九年六月三十日期间的
财 务 报 告

(未经审计)

目 录

资产负债表
利润表
现金流量表
所有者权益增减变动表
会计报表附注

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

编制单位：康佳集团股份有限公司

2009 年 06 月 30 日

单位：(人民币)元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	3,323,801,475.66	2,362,501,455.64	2,066,252,494.08	1,475,666,531.16
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	1,803,663,218.25	1,704,103,705.94	2,602,862,135.40	2,490,683,124.51
应收账款	1,037,604,429.67	817,254,216.48	1,326,261,316.54	1,047,632,207.37
预付款项	138,273,374.82	243,847,478.18	258,992,334.73	202,116,433.21
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	21,619,461.69	20,578,728.86	19,905,867.09	17,616,624.79
应收股利				
其他应收款	70,618,947.74	956,492,322.52	81,299,762.88	1,069,914,747.28
买入返售金融资产				
存货	2,776,489,755.51	2,076,709,166.39	2,573,776,867.13	1,914,848,396.91
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	9,172,070,663.34	8,181,487,074.01	8,929,350,777.85	8,218,478,065.23
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产	10,495,702.50	10,495,702.50	9,756,649.50	9,756,649.50
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	21,035,083.44	1,149,511,669.87	21,610,338.75	1,149,511,669.87
投资性房地产				
固定资产	1,309,526,158.06	401,497,142.47	1,344,177,898.16	417,114,182.46
在建工程	63,099,441.17	29,077,186.56	27,331,613.11	17,412,689.40
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	174,975,940.39	19,662,067.24	69,223,899.60	19,277,794.23
开发支出				
商誉	3,943,671.53		3,943,671.53	
长期待摊费用	20,034,514.94	7,299,751.48	19,897,124.12	5,970,948.27
递延所得税资产	92,374,578.39	90,905,544.27	91,993,543.01	91,053,354.87
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,695,485,090.42	1,708,449,064.39	1,587,934,737.78	1,710,097,288.60
资产总计	10,867,555,753.76	9,889,936,138.40	10,517,285,515.63	9,928,575,353.83

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

2009 年 06 月 30 日

单位：(人民币)元

流动负债：				
短期借款	1,867,811,259.60	1,659,101,209.60	1,346,375,610.78	1,094,765,111.29
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债	10,303,877.31	8,445,431.25	12,481,880.16	10,623,434.10
应付票据	2,521,140,057.15	1,946,026,187.07	2,637,681,947.36	2,441,813,730.21
应付账款	1,553,297,685.26	1,635,374,376.86	1,571,761,341.98	1,640,897,495.08
预收款项	197,966,561.12	96,366,858.96	179,376,510.50	110,769,256.44
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	129,723,700.15	55,968,478.22	168,838,494.96	81,507,222.39
应交税费	-113,130,500.94	-71,899,671.45	14,263,975.12	27,855,510.51
应付利息	8,076,421.29	6,770,718.01	8,247,223.62	5,511,794.93
应付股利	68,757,003.94	60,198,635.20	7,108,659.46	
其他应付款	553,598,962.16	611,394,493.95	527,535,236.31	628,707,957.85
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	6,797,545,027.04	6,007,746,717.67	6,473,670,880.25	6,042,451,512.80
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
递延收益	59,731,369.62	52,592,369.62	43,578,369.62	39,442,369.62
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	563,067.21		563,067.21	
其他非流动负债				
非流动负债合计	60,294,436.83	52,592,369.62	44,141,436.83	39,442,369.62
负债合计	6,857,839,463.87	6,060,339,087.29	6,517,812,317.08	6,081,893,882.42
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	1,203,972,704.00	1,203,972,704.00	1,203,972,704.00	1,203,972,704.00
资本公积	1,256,729,537.61	1,249,480,753.58	1,256,138,295.21	1,248,889,511.18
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	804,896,533.82	804,896,533.82	804,896,533.82	804,896,533.82
一般风险准备				
未分配利润	520,741,504.92	571,247,059.71	500,638,125.11	588,922,722.41
外币报表折算差额	9,777,401.42		9,397,273.34	
归属于母公司所有者权益合计	3,796,117,681.77	3,829,597,051.11	3,775,042,931.48	3,846,681,471.41
少数股东权益	213,598,608.12		224,430,267.07	
所有者权益合计	4,009,716,289.89	3,829,597,051.11	3,999,473,198.55	3,846,681,471.41
负债和所有者权益总计	10,867,555,753.76	9,889,936,138.40	10,517,285,515.63	9,928,575,353.83

公司法定代表人：侯松容

主管会计工作负责人：杨国彬

会计机构负责人：阮仁宗

利润表

编制单位：康佳集团股份有限公司

2009 年 1-6 月

单位：(人民币)元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	5,172,000,028.20	4,329,763,251.61	5,620,525,986.16	4,702,793,644.33
其中：营业收入	5,172,000,028.20	4,329,763,251.61	5,620,525,986.16	4,702,793,644.33
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	5,090,423,890.96	4,286,504,527.20	5,526,319,698.61	4,593,246,334.05
其中：营业成本	4,191,720,715.02	3,555,349,542.17	4,580,703,057.04	3,866,517,856.89
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	1,501,410.71	564,937.43	1,034,435.32	37,041.48
销售费用	670,563,855.90	584,764,007.10	721,722,597.42	603,230,756.88
管理费用	214,206,657.60	140,842,934.39	212,269,696.54	148,309,633.35
财务费用	16,182,434.83	9,934,612.96	17,826,655.80	-15,554,145.34
资产减值损失	-3,751,183.10	-4,951,506.85	-7,236,743.51	-9,294,809.21
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,178,002.85	2,178,002.85		
投资收益（损失以“-”号填列）	-575,255.31	1,350,000.00	7,599,808.46	7,365,762.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-575,255.31			
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	83,178,884.78	46,786,727.26	101,806,096.01	116,913,072.31
加：营业外收入	6,278,055.51	3,479,033.75	5,137,548.70	2,303,275.91
减：营业外支出	1,854,367.27	889,650.21	6,105,295.72	3,153,851.12
其中：非流动资产处置损失	753,175.86	462,078.33	2,412,998.20	323,710.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	87,602,573.02	49,376,110.80	100,838,348.99	116,062,497.10
减：所得税费用	12,616,092.53	6,853,138.30	15,267,557.93	11,717,262.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	74,986,480.49	42,522,972.50	85,570,791.06	104,345,234.97
归属于母公司所有者的净利润	80,302,015.01	42,522,972.50	80,555,227.21	104,345,234.97
少数股东损益	-5,315,534.52		5,015,563.85	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0667	0.0353	0.0669	0.0867
（二）稀释每股收益	0.0667	0.0353	0.0669	0.0867

公司法定代表人：侯松容

主管会计工作负责人：杨国彬

会计机构负责人：阮仁宗

现金流量表

编制单位：康佳集团股份有限公司

2009 年 1-6 月

单位：(人民币)元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	6,575,122,853.39	5,762,056,807.56	6,910,295,802.17	5,662,803,081.32
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	38,971,081.08	11,796,183.47	42,963,705.50	28,341.28
收到其他与经营活动有关的现金	134,216,272.04	168,237,617.44	110,164,473.50	41,027,393.12
经营活动现金流入小计	6,748,310,206.51	5,942,090,608.47	7,063,423,981.17	5,703,858,815.72
购买商品、接受劳务支付的现金	5,090,616,508.09	4,897,784,258.68	5,589,742,104.05	4,689,100,363.49
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	433,766,746.42	258,790,124.13	431,875,221.33	251,130,551.72
支付的各项税费	680,438,593.05	580,139,020.60	446,040,959.83	360,838,076.93
支付其他与经营活动有关的现金	443,793,978.24	328,248,721.95	638,452,481.75	504,609,571.56
经营活动现金流出小计	6,648,615,825.80	6,064,962,125.36	7,106,110,766.96	5,805,678,563.70
经营活动产生的现金流量净额	99,694,380.71	-122,871,516.89	-42,686,785.79	-101,819,747.98
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			41,682,518.25	27,685,782.74
取得投资收益收到的现金		1,350,000.00	17,471,011.87	10,870,396.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,092,314.92	3,000,754.21	228,847.90	177,730.00
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	10,164,944.00			
投资活动现金流入小计	14,257,258.92	4,350,754.21	59,382,378.02	38,733,908.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	101,003,020.36	5,596,863.88	61,425,545.92	14,776,283.03
投资支付的现金			84,360.00	84,360.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	101,003,020.36	5,596,863.88	61,509,905.92	14,860,643.03
投资活动产生的现金流量净额	-86,745,761.44	-1,246,109.67	-2,127,527.90	23,873,265.89
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	1,387,409,892.00	1,247,289,300.00	172,459,585.25	150,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	1,458,711,172.54	1,131,355,911.64		
筹资活动现金流入小计	2,846,121,064.54	2,378,645,211.64	172,459,585.25	150,000,000.00
偿还债务支付的现金	856,297,186.92	675,542,098.17	143,116,558.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,144,221.25		23,714,634.51	11,664,265.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	1,406,885,638.20	1,266,157,839.52	1,550.97	
筹资活动现金流出小计	2,272,327,046.37	1,941,699,937.69	166,832,743.48	111,664,265.83
筹资活动产生的现金流量净额	573,794,018.17	436,945,273.95	5,626,841.77	38,335,734.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,032,221.84	-3,696,290.89	-5,027,713.03	
五、现金及现金等价物净增加额	582,710,415.60	309,131,356.50	-44,215,184.95	-39,610,747.92
加：期初现金及现金等价物余额	845,026,867.06	358,631,499.14	752,558,414.47	556,082,988.52
六、期末现金及现金等价物余额	1,427,737,282.66	667,762,855.64	708,343,229.52	516,472,240.60

公司法定代表人：侯松容

主管会计工作负责人：杨国彬

会计机构负责人：阮仁宗

合并所有者权益变动表

编制单位：康佳集团股份有限公司

2009 年 06 月 30 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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,203,972,704.00	1,256,138,295.21			804,896,533.82		500,638,125.11	9,397,273.34	224,430,267.07	3,999,473,198.55
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,203,972,704.00	1,256,138,295.21			804,896,533.82		500,638,125.11	9,397,273.34	224,430,267.07	3,999,473,198.55
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		591,242.40					20,103,379.81	380,128.08	-10,831,658.95	10,243,091.34
(一)净利润							80,302,015.01		-5,315,534.52	74,986,480.49
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		591,242.40						380,128.08		971,370.48
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		591,242.40								591,242.40
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								380,128.08		380,128.08
上述(一)和(二)小计		591,242.40					80,302,015.01	380,128.08	-5,315,534.52	75,957,850.97
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配							-60,198,635.20		-5,516,124.43	-65,714,759.63
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		-5,516,124.43	-65,714,759.63
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
四、本期期末余额	1,203,972,704.00	1,256,729,537.61			804,896,533.82		520,741,504.92	9,777,401.42	213,598,608.12	4,009,716,289.89

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

2009 年 06 月 30 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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	601,986,352.00	1,884,899,450.09			781,670,420.36		271,471,632.93	7,799,216.25	238,161,627.35	3,785,988,698.98
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	601,986,352.00	-620,227,516.23					80,555,227.21	-6,102,388.36	-4,636,130.73	51,575,543.89
（一）净利润							80,555,227.21		5,015,563.85	85,570,791.06
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-18,241,164.23						-6,102,388.36		-24,343,552.59
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		-18,241,164.23								-18,241,164.23
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								-6,102,388.36		-6,102,388.36
上述（一）和（二）小计		-18,241,164.23					80,555,227.21	-6,102,388.36	5,015,563.85	61,227,238.47
（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									-9,651,694.58	-9,651,694.58
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									-9,651,694.58	-9,651,694.58
4.其他										
（五）所有者权益内部结转	601,986,352.00	-601,986,352.00								
1.资本公积转增资本（或股本）	601,986,352.00	-601,986,352.00								
2.盈余公积转增资本（或股本）										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
四、本期末余额	1,203,972,704.00	1,264,671,933.86			781,670,420.36		352,026,860.14	1,696,827.89	233,525,496.62	3,837,564,242.87

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

2009 年 06 月 30 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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,203,972,704.00	1,248,889,511.18			804,896,533.82		588,922,722.41			3,846,681,471.41
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,203,972,704.00	1,248,889,511.18			804,896,533.82		588,922,722.41			3,846,681,471.41
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		591,242.40					-17,675,662.70			-17,084,420.30
(一)净利润							42,522,972.50			42,522,972.50
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		591,242.40								591,242.40
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		591,242.40								591,242.40
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响										
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响										
4.其他										
上述(一)和(二)小计		591,242.40					42,522,972.50			43,114,214.90
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配							-60,198,635.20			-60,198,635.20
1.提取盈余公积										
2.对所有者(或股东)的分配							-60,198,635.20			-60,198,635.20
3.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
四、本期期末余额	1,203,972,704.00	1,249,480,753.58			804,896,533.82		571,247,059.71			3,829,597,051.11

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

2009 年 06 月 30 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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	601,986,352.00	1,876,302,677.10			781,670,420.36		443,298,627.13			3,703,258,076.59
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	601,986,352.00	1,876,302,677.10			781,670,420.36		443,298,627.13			3,703,258,076.59
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	601,986,352.00	-620,227,516.23					104,345,234.97			86,104,070.74
（一）净利润							104,345,234.97			104,345,234.97
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-18,241,164.23								-18,241,164.23
1．可供出售金融资产公允价值变动净额		-18,241,164.23								-18,241,164.23
2．权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响										
3．与计入所有者权益项目相关的所得税影响										
4．其他										
上述（一）和（二）小计		-18,241,164.23					104,345,234.97			86,104,070.74
（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										
1．提取盈余公积										
2．对所有者（或股东）的分配										
3．其他										
（五）所有者权益内部结转	601,986,352.00	-601,986,352.00								
1．资本公积转增资本（或股本）	601,986,352.00	-601,986,352.00								
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
四、本期期末余额	1,203,972,704.00	1,256,075,160.87			781,670,420.36		547,643,862.10			3,789,362,147.33

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

2009 年半年度

除特别说明，以人民币元表述

附注 1. 公司简介

康佳集团股份有限公司（以下简称“本公司”）经深圳市人民政府批准，由原“深圳康佳电子有限公司”于一九九一年八月改组为股份有限公司，并经中国人民银行深圳特区分行批准，发行普通股股票（A 股及 B 股），在深圳证券交易所上市。一九九五年八月二十九日更名为“康佳集团股份有限公司”，领取注册号为 440301501121863 的企业法人营业执照，主营业务属于电子行业。

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

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

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

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

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

日上市流通。

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

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

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

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

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

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

本公司 2008 年 4 月 3 日召开第六届董事局第七次会议,审议并通过了以下决议:以 2007 年 12 月 31 日总股本 601,986,352 股为基数,向全体股东以资本公积金按每 10 股转增 10 股的比例向全体股东转增股本,此项决议经 2008 年 5 月 26 日召开 2007 年年度股东大会审议通过。本公司 2008 年 6 月实施资本公积转增股本并于中国证券登记结算公司办理过户登记。2008 年 12 月 16 日深圳市贸易工业局深贸工资复[2008]2662 号文件批复同意本公司增加股本,并于 2009 年 4 月 10 日办理工商变更登记,变更后股本数为 1,203,972,704 股。

本公司经批准的经营范围为:研究开发、生产、经营电视机、冰箱、洗衣机、日用小家电等家用电器产品;家庭视听设备;IPTV 机顶盒;数字电视接收器;卫星导航系统;卫星电视接收系统;数码产品;移动通信设备

及终端产品；日用电子产品；办公设备；电子计算机；汽车电子产品；智能交通系统；防火防盗报警系统；模具；塑胶制品；各类包装材料；电子元件、器件；显示器；大屏幕显示设备的制造、应用和服务；LED 背光源、照明、发光器件及封装，以及上述产品相关的技术咨询、售后有偿服务、售后配套产品经营、零配件经营；从事上述产品的批发、零售、进出口及相关配套业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理及其它专项规定管理的商品，按国家有关规定办理申请）。从事电子产品的有偿维修服务；国内货运代理；仓储服务；软件开发、销售与服务；企业管理咨询与服务；自有物业租赁和物业管理业务。

附注 2. 财务报表的编制基础和遵循企业会计准则的声明

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

附注 3. 企业合并及合并财务报表

1. 控股子公司：

控股子公司名称	注册地	业务性质	注册资本	期末实际 投资额	实质上构成对子 公司的净投资余 额	持股比例		表决权 比例
						直接	间接	
非企业合并形成的子公司								
东莞康佳电子有限公司	东莞	电视机、音响制品等	RMB20,000 万元	RMB27,478 万元	RMB27,478 万元	100%	—	100%
安徽康佳电子有限公司（以 以下简称“安徽康佳”）	安徽	彩色电视机	RMB14,000 万元	RMB12,278 万元	RMB12,278 万元	78%	—	78%
牡丹江康佳实业有限公司	牡丹江	彩色电视机	RMB6,000 万元	RMB3,600 万元	RMB3,600 万元	60%	—	60%
深圳市康佳电器有限公司	深圳	电子设备	RMB830 万元	RMB1,073 万元	RMB1,073 万元	51%	—	51%
重庆康佳电子有限公司	重庆	彩色电视机	RMB4,500 万元	RMB2,700 万元	RMB2,700 万元	60%	—	60%
深圳市康佳视讯系统工程有 限公司（以下简称“康佳视 讯”）	深圳	LED 屏、数字电视 机顶盒等产品的开 发、销售及技术咨询	RMB1,500 万元	RMB900 万元	RMB900 万元	60%	—	60%
重庆康佳汽车电子有限公司	重庆	汽车电子的开发及 销售	RMB3,000 万元	RMB1,710 万元	RMB1,710 万元	57%	—	57%
KONKA AMERICA, INC.	美国	销售电子产品	USD100 万元	USD100 万元	USD100 万元	100%	—	100%
深圳康佳通信科技有限公司 （以下简称“通信科技”）	深圳	移动通讯产品	RMB12,000 万元	RMB9,000 万元	RMB9,000 万元	75%	25%	100%
深圳数时达电子有限公司	深圳	影视产品及相关配 件	RMB4,200 万元	RMB3,150 万元	RMB3,150 万元	75%	25%	100%
香港康佳有限公司	香港	机电、电子产品进出 口	HKD50 万元	HKD50 万元	HKD50 万元	99%	1%	100%
安徽康佳电器有限公司	安徽	冰箱等电器生产、销 售	RMB7,819 万元	RMB7,498 万元	RMB7,498 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	RMB465 万元	RMB465 万元	49%	51%	100%
重庆庆佳电子有限公司（以 以下简称“重庆庆佳”）	重庆	电子调谐器及高频 头	RMB1,500 万元	RMB450 万元	RMB450 万元	—	40%	40%
陕西康佳电子有限公司	陕西	彩色电视机	RMB6,950 万元	RMB4,487 万元	RMB4,487 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	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%
东莞康佳包装材料有限公司	东莞	塑料制品	RMB1,000 万元	RMB1,000 万元	RMB1,000 万元	—	100%	100%
东莞康佳模具塑胶有限公司	东莞	模具、塑胶制品	RMB1,000 万元	RMB1,000 万元	RMB1,000 万元	—	100%	100%
康电投资发展有限公司	香港	投资控股	HKD50 万元	HKD50 万元	HKD50 万元	—	100%	100%
康电国际贸易有限公司	香港	国际贸易	HKD50 万元	HKD50 万元	HKD50 万元	—	100%	100%
常熟康佳电子有限公司	常熟	生产销售电子产品	RMB2,465 万元	RMB2,028 万元	RMB2,028 万元	—	60%	60%
博罗康佳印制板有限公司	广东	生产销售电子产品	RMB4,000 万元	RMB1,443 万元	RMB1,443 万元	—	51%	51%
深圳康佳精密模具制造有 限公司	深圳	各类模具	RMB1,450 万元	RMB739.5 万元	RMB739.5 万元	—	51%	51%
博罗康佳精密科技有限公 司 （以下简称“博罗精密”）	博罗	生产销售电子产品	RMB1,500 万元	RMB1125 万元	RMB1125 万元	—	100%	100%
康佳（南海）开发中心	南海	平板显示技术的研 究及产品开发等	RMB50 万元	RMB50 万元	RMB50 万元	100%	—	100%
康佳（欧洲）有限责任公司	法兰克 福	销售电子产品	EUR2.5 万元	EUR2.5 万元	EUR2.5 万元	100%	—	100%
昆山康佳电子有限公司	昆山	研究、设计、生产液 晶模组和平板电视	RMB35,000 万元	RMB35,000 万元	RMB35,000 万元	100%	—	100%

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
深圳得康电子有限公司	深圳	邱为民	RMB1,000 万元	RMB300 万元	30%	生产销售电子产品
深圳康佳能源科技有限公司	深圳	董亚平	RMB2,000 万元	RMB300 万元	30%	经营移动能源新产品等
重庆景康塑胶制品有限公司	重庆	王小勇	RMB1,500 万元	RMB375 万元	31.25%	模具产品制造及加工
深圳聚龙光电有限公司	深圳	于忠厚	RMB1,000 万元	RMB200 万元	20%	研发、制造、销售平板光电显示器件等
闪联信息技术工程中心有限公司	北京	贺志强	RMB5,200 万元	RMB500 万元	9.61525%	技术开发、转让、咨询、服务等
深圳市中彩联科技有限公司	深圳	樊文建	RMB1,000 万元	RMB100 万元	10%	电子技术开发、经济信息咨询

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	29,661,125.58
陕西康佳电子有限公司	40,926,881.90
安徽康佳电子有限公司	47,719,197.83
深圳市康佳电器有限公司	(6,920,174.30)
重庆康佳电子有限公司	14,390,799.25
博罗康佳印制板有限公司	22,277,654.27
重庆康佳汽车电子有限公司	(3,813,816.56)
深圳康佳精密模具制造有限公司	34,654,353.75
安徽康佳电器有限公司	3,791,687.86
深圳市康佳视讯系统工程有限公司	3,271,410.55
常熟康佳电子有限公司	10,967,505.94
重庆庆佳电子有限公司	16,671,982.05
合 计	213,598,608.12

附注 4. 主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

(1) 本公司执行《企业会计准则》及财政部的相关规定。

(2) 会计年度：

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

(3) 记账本位币：

本公司以人民币为记账本位币。

(4) 记账基础和计价原则：

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

(5) 外币业务核算方法及外币财务报表的折算方法：

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

(6) 现金及现金等价物的确定标准：

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

(7) 交易性金融资产：

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

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

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

(8) 应收款项及坏账准备核算：

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

本公司对可能发生的坏账损失采用备抵法核算。

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

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

账龄	计提比例
一年以内（含一年）	2%
一至二年（含二年）	5%

二至三年（含三年）	20%
三年以上	50%

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

（9）存货：

本公司存货分为原材料、在产品、产成品、低值易耗品等四大类。

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

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

（10）长期股权投资：

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

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

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

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

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

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

期末对长期投资进行逐项检查，如果被投资单位的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，按其可收回金额低于账面价值的差额单项计提减值准备。可收回金额根据资产的

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

(11) 持有至到期的投资：

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

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

(12) 可供出售金融资产：

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

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

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

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

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

(13) 固定资产及累计折旧：

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

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

应当在信用期间内计入当期损益。

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

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

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

（14）在建工程：

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

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

（15）借款及借款费用：

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

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

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

(16) 无形资产与研究开发费用：

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

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

对于无形资产的使用寿命按照下述程序进行判断：

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

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

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

- a. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- b. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- d. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- e. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

研究阶段的支出在发生时计入当期费用。

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

(17) 商誉：

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

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

(18) 长期待摊费用：

长期待摊费用的摊销方法为直线法，长期待摊费用的摊销期按受益期确定。

(19) 金融负债：

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

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

(20) 收入确认：

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

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

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

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

(21) 政府补助：

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- a. 企业能够满足政府补助所附条件；
- b. 企业能够收到政府补助。

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

本公司政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

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

已确认的政府补助需要返还的，应当分别下列情况处理：

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

(22) 职工薪酬：

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

(23) 预计负债的确认：

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

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

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

(24) 所得税费用：

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

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

- a. 商誉的初始确认。
- b. 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

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

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

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

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

资产负债表日，本公司对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应

交纳（或返还）的所得税金额计量。对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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

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

- a. 企业合并；
- b. 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

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

（25）合并财务报表：

本公司将能够实施控制的全部子公司纳入合并范围。

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

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

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

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

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

（26）每股收益：

基本每股收益

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

$$\text{发行在外普通股加权平均数} = \text{期初发行在外普通股股数} + \text{当期新发行普通股股数} \times \frac{\text{已发行时间}}{\text{报告期时间}} - \text{当期回购普通股股数} \times \frac{\text{已回购时间}}{\text{报告期时间}}$$

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合同中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、能够在特定的经济环境内提供产品或劳务的组成部分。该组成部分承担了不同于在其他经济环境内提供产品或劳务的组成部分的风险和报酬。

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

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

本公司根据风险和报酬的不同确定主要报告形式和次要报告形式披露分部信息。

附注 5. 税项

(1) 本公司主要适用的税种和税率：

税 项	计税基础	税 率
增值税	商品销售收入	17%
营业税	一般劳务收入、销售不动产收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	依各纳税单位属地税务规定
教育费附加	应纳流转税额	依各纳税单位属地税务规定
企业所得税	应纳税所得额	深圳设立的公司 2009 年度为 20%，深圳通信科技为 15%，外地公司为 25%，香港公司为 17.5%，重庆庆佳为 15%。

(2) 税收优惠及批文

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

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

2008 年 12 月 16 日本公司全资子公司深圳康佳通信科技有限公司收到深圳市科技和信息局、深圳市财政局、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，有效期为三年，根据相关税收规定，深圳康佳通信科技有限公司将自 2008 年起连续三年享受关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按照 15% 的优惠税率征收企业所得税，深圳康佳通信科技有限公司 2009 年 4 月 21 日已于深圳市南山区地方税务局完成减按 15% 的税率征收企业所得税减免备案。

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

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

附注 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	RMB	11,231.58	1.00	11,231.58	10,028.46
	HKD	276.90	0.88	244.09	323.29
	USD	9.16	6.83	62.58	44.60
	EUR	10	9.64	96.41	---
小 计			<u>11,634.66</u>	<u>10,396.35</u>	
银行存款	RMB	1,259,071,680.25	1.00	1,259,071,680.25	730,184,096.80
	HKD	20,089,084.50	0.88	17,708,527.99	16,580,634.12
	USD	21,913,710.29	6.83	149,712,277.33	88,294,678.57
	GBP	1.32	11.34	14.97	13.01
	CAD	17,126.34	5.93	101,500.93	1,740,032.23
	JPY	5,777,141.00	0.07	414,991.89	497,062.47
	EUR	74,334.55	9.64	716,654.64	716,353.76
小 计			<u>1,427,725,648.00</u>	<u>838,012,870.96</u>	
其他货币资金	RMB	1,896,064,193.00	1.00	1,896,064,193.00	1,228,229,226.77
小 计			<u>1,896,064,193.00</u>	<u>1,228,229,226.77</u>	
合 计			<u>3,323,801,475.66</u>	<u>2,066,252,494.08</u>	

*货币资金期末余额比期初余额增加 1,257,548,981.58 元，增幅为 60.86%，增加的主要原因为：本期开展承兑汇票贴现转存业务，定期存款增加；开展 NDF 组合业务，以人民币存款质押贷入美元，质押存款增加。

**其他货币资金期末余额中 1,896,064,193.00 元用于 NDF 业务美元贷款质押。

***列示于现金流量表的现金包括：

项目	期末数
货币资金	3,323,801,475.66
减：受限制的质押存款	1,896,064,193.00
2009 年 6 月 30 日现金余额	1,427,737,282.66
减：2008 年 12 月 31 日现金余额	845,026,867.06
现金净增加额	582,710,415.60

注释 2. 应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,795,577,496.53	2,600,112,135.40
商业承兑汇票	8,085,721.72	2,750,000.00
合 计	<u>1,803,663,218.25</u>	<u>2,602,862,135.40</u>

*期末应收票据中 1,242,831,489.21 元用于中行授信额度质押。

**应收票据期末余额比期初余额减少 799,198,917.15 元，减幅 30.70%，减少的主要原因为开展承兑汇票贴现转存业务，本期应收票据贴现增加。

注释 3. 应收账款

(1) 应收账款合并数明细列示如下：

a. 应收账款期末余额按风险组合分析：

类别	期末数			期初数		
	金额	占总	坏账准备	金额	占总额	坏账准备
		额比			比例	
RMB	%	RMB	RMB	%	RMB	
一、单项金额重大	176,655,358.66	14.30	3,533,107.18	438,800,687.41	28.77	8,776,013.75
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	177,618,598.29	14.38	166,874,874.95	169,741,255.65	11.13	159,610,940.00
三、其他不重大	881,087,914.98	71.32	27,349,460.13	916,499,935.74	60.10	30,393,608.51
合计	1,235,361,871.93	100	197,757,442.26	1,525,041,878.80	100	198,780,562.26
前 5 名合计金额	310,610,232.20	25.14	6,212,204.64	409,470,498.40	26.85	8,189,409.97
关联方占用应收款 金额	8,220,402.00	0.67	164,408.04	19,859,002.24	1.3	396,374.24

*单项金额重大的应收款项确认依据：期末余额大于 2000 万元的应收款项。

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

***应收账款期末余额中无持股 5%（含 5%）以上股东欠款；

****应收账款期末数较期初数减少 289,680,006.87 元，减幅为 18.99%，减少的主要原因为：对苏宁电器、国美等大经销商应收账款余额减少。

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

*****应收账款前五名具体情况如下：

类别	金额	计提坏账准备的比 例	理由
苏宁电器股份有限公司南京采购中心	108,633,134.21	2%	账龄一年以内
北京盘古氏投资有限公司	103,357,300.00	2%	有房产质押

SpiceMobilesLtd.(印度)	40,901,567.32	2%	账龄一年以内
南宁国美物流有限公司	32,396,491.34	2%	账龄一年以内
上海大润发有限公司	25,321,739.33	2%	账龄一年以内
合 计	310,610,232.20		

b. 应收账款期末余额按账龄分析：

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	1,018,441,422.64	82.44	20,414,555.54	1,310,854,747.33	85.96	29,894,646.94
一年以上至二年以内	10,554,911.54	0.85	2,734,813.57	17,648,012.57	1.16	2,843,936.34
二年以上至三年以内	28,746,939.46	2.33	7,733,198.20	26,797,863.25	1.75	6,431,038.98
三年以上	177,618,598.29	14.38	166,874,874.95	169,741,255.65	11.13	159,610,940.00
合计	1,235,361,871.93	100	197,757,442.26	1,525,041,878.80	100	198,780,562.26

(2) 应收账款公司数明细列示如下：

a. 应收账款期末余额按风险组合分析：

类别	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一、单项金额重大	256,492,457.94	25.85	647,929.83	481,797,364.65	39.41	6,235,264.51
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	168,057,902.20	16.94	159,650,897.10	163,149,481.88	13.35	152,427,748.12
三、其他不重大	567,600,061.11	57.21	14,597,377.84	577,364,766.21	47.24	16,016,392.74
合计	992,150,421.25	100	174,896,204.77	1,222,311,612.74	100.00	174,679,405.37
前5名合计金额	423,442,785.76	42.68	3,327,027.30	436,699,982.50	35.73	6,122,263.97
关联方占用应收款金额	258,288,208.75	26.03	164,408.04	191,264,046.41	15.65	396,374.24

*应收账款前五名具体情况如下：

类 别	金 额	计提坏账准备的比例	理 由
香港康佳有限公司-货款	216,820,898.67	---	关联往来
苏宁电器股份有限公司南京采购中心	108,633,134.21	2%	账龄一年以内

东莞康佳模具塑胶有限公司	40,270,522.21	---	关联往来
南宁国美物流有限公司	32,396,491.34	2%	账龄一年以内
上海大润发有限公司	25,321,739.33	2%	账龄一年以内
合 计	423,442,785.76		

b. 应收账款期末余额按账龄分析：

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	801,928,236.49	80.83	11,532,594.64	1,031,908,073.16	84.42	17,233,996.34
一年以上至二年以内	2,425,314.70	0.24	121,265.74	2,887,670.86	0.24	144,383.54
二年以上至三年以内	17,957,236.46	1.81	3,591,447.29	24,366,386.84	1.99	4,873,277.37
三年以上	169,839,633.60	17.12	159,650,897.10	163,149,481.88	13.35	152,427,748.12
合 计	992,150,421.25	100	174,896,204.77	1,222,311,612.74	100	174,679,405.37

注释 4. 预付款项

账龄	期末数		期初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
	RMB	%	RMB	%
一年以内	128,565,860.09	92.98	241,568,633.96	93.27
一年以上至二年以内	4,446,193.21	3.22	545,713.77	0.21
二年以上至三年以内	677,977.44	0.49	11,879,806.39	4.59
三年以上	4,583,344.08	3.31	4,998,180.61	1.93
合 计	138,273,374.82	100	258,992,334.73	100

*期末余额中应预付 5%以上（含 5%）股东款项。

**预付款项期末余额比期初余额减少 120,718,959.91 元，减幅为 46.61%，减少的主要原因为：年初本公司全资子公司昆山康佳电子有限公司预付土地款 54,729,792.00 元，本期办妥土地使用权证已转入无形资产；预付材料款较上期减少。

注释 5. 应收利息

项目	期末数	期初数
NDF 组合人民币质押存款利息收入	21,619,461.69	19,905,867.09

合计	21,619,461.69	19,905,867.09
----	---------------	---------------

注释 6. 其他应收款

(1) 其他应收款合并数明细列示如下：

a. 其他应收款期末余额按风险组合分析：

类别	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一、单项金额重大	---	---	---	---	---	---
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	26,856,270.82	32.81	9,373,893.11	18,140,475.47	19.47	9,367,264.16
三、其他不重大	54,996,423.87	67.19	1,859,853.84	75,034,212.62	80.53	2,507,661.05
合计	81,852,694.69	100	11,233,746.95	93,174,688.09	100	11,874,925.21
前5名合计金额	13,257,923.63	16.20	457,283.15	23,959,812.64	25.71	360,037.79
关联方占用应收款金额	3,901,748.49	4.77	1,367,089.69	3,388,543.73	3.64	1,359,305.46

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

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

*** 上述其他应收款中无持股 5%（含 5%）以上股东欠款。

**** 其他应收款期末余额较期初余额减少 11,321,993.40 元，减少 12.15%。

***** 其他应收款前五名具体情况如下：

类别	金额	计提坏账准备的比例	理由
银河国际大厦	3,734,391.00	5%	账龄一至两年
三庆置业集团	2,669,765.00	5%	账龄一至两年
华侨城水电公司	2,591,610.98	2%	账龄一年以内
深圳市社会保险管理局	2,162,156.65	2%	账龄一年以内
工行北京市分行资产托管专户	2,100,000.00	2%	账龄一年以内
合计	13,257,923.63		

b. 其他应收款期末余额按账龄分析：

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	49,672,569.27	60.69	937,489.24	67,899,080.81	72.87	1,410,568.36
一年以上至二年以内	957,443.67	1.17	47,722.19	2,199,749.19	2.36	110,016.16
二年以上至三年以内	4,366,410.93	5.33	874,642.41	4,935,382.62	5.30	987,076.53
三年以上	26,856,270.82	32.81	9,373,893.11	18,140,475.47	19.47	9,367,264.16
合计	81,852,694.69	100	11,233,746.95	93,174,688.09	100	11,874,925.21

(2) 其他应收款公司数明细列示如下：

a. 其他应收款期末余额按风险组合分析：

类别	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一、单项金额重大	876,789,388.37	90.68	---	982,718,174.28	90.94	---
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	26,188,996.51	2.71	8,868,755.21	20,926,212.94	1.94	8,888,078.42
三、其他不重大	63,890,903.81	6.61	1,508,210.96	76,962,545.98	7.12	2,004,107.50
合计	966,869,288.69	100	10,376,966.17	1,080,806,933.20	100	10,892,185.92
前5名合计金额	753,150,793.17	77.90	---	799,080,346.45	73.93	---
关联方占用应收款金额	900,377,776.81	93.12	1,367,089.69	1,011,800,981.34	93.62	1,359,305.46

*其他应收款期末余额中无持股 5% (含 5%) 以上股东欠款。

**其他应收款期末余额较期初余额减少 113,937,644.51 元，减幅 10.54%，主要为本公司与子公司之间资金拆借减少所致。

***其他应收款前五名明细如下：

类别	金额	计提坏账准备的比例	理由
深圳市康佳视讯系统工程有 限公司	391,708,074.13	---	关联方
东莞康佳电子有限公司	143,636,328.50	---	关联方
东莞康佳模具塑胶有限公司	124,967,709.36	---	关联方
深圳市康佳电器有限公司	47,922,620.00	---	关联方
深圳康佳信息网络有限公司	44,916,061.18	---	关联方
合计	753,150,793.17		

b. 其他应收款期末余额按账龄分析：

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	248,844,346.39	25.74	793,989.95	295,400,583.13	27.34	1,137,215.39
一年以上至二年以内	156,998,717.85	16.24	43,156.27	187,434,930.02	17.34	43,072.15
二年以上至三年以内	267,587,587.64	27.68	671,064.74	294,862,327.54	27.28	823,819.94
三年以上	293,438,636.81	30.35	8,868,755.21	303,109,092.51	28.04	8,888,078.44
合计	966,869,288.69	100	10,376,966.17	1,080,806,933.20	100	10,892,185.92

注释 7. 存货及存货跌价准备

(1) 明细列示如下：

类别	期末数		期初数	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
库存商品	1,666,336,739.27	1,383,974,858.99	1,834,413,311.73	1,552,673,168.57
原材料	1,302,898,959.59	1,233,139,165.75	940,850,881.06	869,479,520.77
周转材料	6,492,576.10	6,301,838.28	10,641,253.45	10,450,515.63
发出商品	2,822,229.26	2,822,229.26	2,667,697.02	2,667,697.02
在产品	155,415,095.31	150,251,663.23	143,669,397.22	138,505,965.14
合计	3,133,965,599.53	2,776,489,755.51	2,932,242,540.48	2,573,776,867.13

(2) 存货跌价准备：

存货跌价准备	期初数	本期增加	本期减少数			期末数
			因资产价值回升转回数	本期转销	合计	
库存商品	281,740,143.16	621,737.12	---	---	---	282,361,880.28
原材料	71,371,360.29	1,111,293.85	363,634.42	2,359,225.88	2,722,860.30	69,759,793.84
周转材料	190,737.82	---	---	---	---	190,737.82
在产品	5,163,432.08	---	---	---	---	5,163,432.08
合计	358,465,673.35	1,733,030.97	363,634.42	2,359,225.88	2,722,860.30	357,475,844.02

注释8.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		10,495,702.50	9,756,649.50
合计		10,495,702.50	9,756,649.50

*期末本公司尚持有*ST 秋林、万科股票，期末公允价值变动计入资本公积。

注释 9. 长期股权投资

(1) 长期股权投资明细列示如下：

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期股权投资						
其中：对联营公司投资	22,435,083.44	1,400,000.00	21,035,083.44	23,010,338.75	1,400,000.00	21,610,338.75
其他股权投资	---	---	---	---	---	---
其他长期投资	---	---	---	---	---	---
合计	22,435,083.44	1,400,000.00	21,035,083.44	23,010,338.75	1,400,000.00	21,610,338.75

a. 对联营公司投资

I. 权益法核算的股权投资

被投资单位名称	所占比例	初始投资成本	期初余额	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	3,649,728.08	---	---	(2,334,237.11)	3,649,728.08
深圳得康电子有限公司	30%	3,000,000.00	7,137,424.83	---	---	4,137,424.83	7,137,424.83
重庆景康塑胶制品有限公司	31.25%	3,750,000.00	2,338,185.84	---	(575,255.31)	(1,987,069.47)	1,762,930.53
深圳聚龙光电有限公司	20%	2,000,000.00	2,000,000.00	---	---	---	2,000,000.00
合计		14,733,965.19	15,125,338.75	---	(575,255.31)	(183,881.75)	14,550,083.44

II. 成本法核算的股权投资

被投资单位名称	占被投资单位比例	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
深圳市创策投资发展有限公司	1%	485,000.00	485,000.00	---	---	485,000.00
飞虹电子有限公司	8.33%	1,300,000.00	1,300,000.00	---	---	1,300,000.00
深圳市外商投资企业协会	---	100,000.00	100,000.00	---	---	100,000.00
闪联信息技术工程中心有限公司	9.62%	5,000,000.00	5,000,000.00	---	---	5,000,000.00

深圳市中彩联科技有限公司	10%	1,000,000.00	1,000,000.00	---	---	1,000,000.00
合计		7,885,000.00	7,885,000.00	---	---	7,885,000.00

b. 减值准备的变化情况

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

(2) 长期投资公司数明细列示如下：

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期股权投资						
其中:对子公司投资	1,174,259,154.56	33,232,484.69	1,141,026,669.87	1,174,259,154.56	33,232,484.69	1,141,026,669.87
对联营公司投资	9,885,000.00	1,400,000.00	8,485,000.00	9,885,000.00	1,400,000.00	8,485,000.00
其他股权投资	---	---	---	---	---	---
其他长期投资	---	---	---	---	---	---
合计	1,184,144,154.56	34,632,484.69	1,149,511,669.87	1,184,144,154.56	34,632,484.69	1,149,511,669.87

a. 对子公司投资

被投资单位名称	占被投资单位比例	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
东莞康佳电子有限公司	100%	274,783,988.91	274,783,988.91	---	---	274,783,988.91
香港康佳有限公司	100%	781,828.61	781,828.61	---	---	781,828.61
深圳康佳电器有限公司	51%	10,732,484.69	10,732,484.69	---	---	10,732,484.69
深圳数时达电子有限公司	75%	31,500,000.00	31,500,000.00	---	---	31,500,000.00
深圳康佳通信科技有限公司	75%	90,000,000.00	90,000,000.00	---	---	90,000,000.00
安徽康佳电子有限公司	78%	122,780,937.98	122,780,937.98	---	---	122,780,937.98
重庆庆佳电子有限公司	30%	4,500,000.00	---	---	---	---
牡丹江康佳实业有限公司	60%	36,000,000.00	36,000,000.00	---	---	36,000,000.00
重庆康佳电子有限公司	60%	27,000,000.00	27,000,000.00	---	---	27,000,000.00
深圳康佳塑胶制品有限公司	49%	4,655,000.00	4,655,000.00	---	---	4,655,000.00
陕西康佳电子有限公司	45%	44,869,809.80	44,869,809.80	---	---	44,869,809.80

深圳市康佳视讯系统工程有限公司	60%	9,000,000.00	9,000,000.00	---	---	9,000,000.00
深圳康佳信息网络有限公司	75%	22,500,000.00	22,500,000.00	---	---	22,500,000.00
重庆康佳汽车电子有限公司	57%	17,100,000.00	17,100,000.00	---	---	17,100,000.00
KONKA AMERICA, INC.	100%	8,062,500.00	8,062,500.00	---	---	8,062,500.00
安徽康佳电器有限公司	92.97%	74,981,122.07	74,981,122.07	---	---	74,981,122.07
深圳康佳电子配件科技公司	75%	48,750,000.00	48,750,000.00	---	---	48,750,000.00
康佳(欧洲)有限责任公司	100%	261,482.50	261,482.50	---	---	261,482.50
康佳(南海)开发中心	100%	500,000.00	500,000.00	---	---	500,000.00
昆山康佳电子有限公司	100%	350,000,000.00	350,000,000.00	---	---	350,000,000.00
合 计		1,178,759,154.56	1,174,259,154.56	---	---	1,174,259,154.56

b. 对联营企业投资

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

II. 成本法核算的股权投资

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

c. 减值准备的变化情况

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

注释 10. 固定资产及累计折旧

固定资产原值	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	1,078,776,032.56	2,202,925.82	4,501,090.03	1,076,477,868.35
机器设备	1,070,851,747.47	17,680,217.53	6,678,729.66	1,081,853,235.34
电子设备	302,901,787.04	6,227,701.40	3,181,058.24	305,948,430.20
运输设备	60,967,592.94	3,082,428.53	5,760,858.64	58,289,162.83
其他设备	189,489,056.34	5,607,825.35	1,166,245.32	193,930,636.37
合计	2,702,986,216.35	34,801,098.63	21,287,981.89	2,716,499,333.09

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	237,613,613.11	13,650,038.77	2,280,030.78	248,983,621.10
机器设备	698,674,946.49	29,686,293.86	4,558,359.77	723,802,880.58
电子设备	231,854,203.97	9,550,733.17	1,451,419.59	239,953,517.55
运输设备	40,086,223.28	3,069,175.09	3,237,448.03	39,917,950.34
其他设备	142,293,297.25	5,930,826.84	2,194,952.72	146,029,171.37
合计	1,350,522,284.10	61,887,067.73	13,722,210.89	1,398,687,140.94

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

账面价值	期初余额	期末余额
房屋及建筑物	839,914,613.54	826,246,441.34
机器设备	367,906,633.40	353,780,187.18
电子设备	70,493,219.02	65,440,548.60
运输设备	20,017,501.07	17,507,343.90
其他设备	45,845,931.13	46,551,637.04
合计	1,344,177,898.16	1,309,526,158.06

*固定资产本期增加额中有在建工程转入 2,404,788.26 元。

注释 11. 在建工程

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入固定资 产	本期其他减 少	期末金额	资金 来源
代购 SMT 设备	257,255.90	---	---	---	257,255.90	自筹
莞康 LCM15-32 “ 模组 试验线	2,916,000.00	---	---	---	2,916,000.00	自筹
莞康 LCM 试验线净化 工程	398,100.00	862,550.00	---	---	1,260,650.00	自筹
数字高清工程	2,620,319.88	---	---	---	2,620,319.88	自筹
安徽康佳厂房工程	3,428,106.00	1,869,363.93	---	497,956.08	4,799,513.85	自筹
昆山康佳生产基地工 程	---	18,575,515.48	---	---	18,575,515.48	自筹
康佳研发大厦	11,966,915.83	12,603,440.83	---	---	24,570,356.66	自筹
零星工程	5,744,915.50	4,759,702.16	2,404,788.26	---	8,099,829.40	自筹
合 计	27,331,613.11	38,670,572.40	2,404,788.26	497,956.08	63,099,441.17	

注释 12. 无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	112,408,709.26	110,842,804.59	1,167,596.06	222,083,917.79
1.土地使用权	71,223,144.62	108,479,557.00	---	179,702,701.62
2.国外商标注册费	3,037,299.61	---	---	3,037,299.61
3.专利及专有技术	31,708,543.74	28,000.00	---	31,736,543.74
4、其他	6,439,721.29	2,335,247.59	1,167,596.06	7,607,372.82
二、累计摊销额	40,283,727.05	3,946,117.72	22,949.98	44,206,894.79
1.土地使用权	12,070,941.21	1,081,500.34	---	13,152,441.55
2.国外商标注册费	2,374,704.40	97,380.58	---	2,472,084.98
3.专利及专有技术	21,981,142.21	2,093,472.23	---	24,074,614.44
4、其他	3,856,939.23	673,764.57	22,949.98	4,507,753.82
三、无形资产减值准备累 计金额合计	2,901,082.61	---	---	2,901,082.61
1.土地使用权	---	---	---	---
2.国外商标注册费	---	---	---	---
3.专利及专有技术	2,901,082.61	---	---	2,901,082.61
4、其他	---	---	---	---
四、无形资产账面价值合 计	69,223,899.60	---	---	174,975,940.39
1.土地使用权	59,152,203.41	---	---	166,550,260.07

2.国外商标注册费	662,595.21	565,214.63
3.专利及专有技术	6,826,318.92	4,760,846.69
4.其他	2,582,782.06	3,099,619.00

*无形资产期末余额中 11,211,807.09 元土地使用权已用于银行借款抵押。

注释 13. 商誉

项目	形成来源	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
收购子公司股权	收购股权	3,943,671.53	---	---	3,943,671.53
合计		3,943,671.53	---	---	3,943,671.53

*本公司经测试认为期末商誉不存在减值的情况，故未计提减值准备。

注释 14. 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销	本期转出	期末余额
装修	8,212,792.36	2,530,287.69	1,702,328.92	---	9,040,751.13
专柜	868,232.52	224,737.27	622,999.18	---	469,970.61
软件许可证费	1,785,006.32	600.04	281,228.84	---	1,504,377.52
开发平台费用	5,539,130.07	---	920,075.76	---	4,619,054.31
模具费	601,110.83	---	96,026.64	---	505,084.19
样机	905,788.61	---	416,556.71	---	489,231.90
其他	1,985,063.41	2,534,389.10	1,105,797.06	7,610.17	3,406,045.28
合计	19,897,124.12	5,290,014.10	5,145,013.11	7,610.17	20,034,514.94

注释 15. 递延所得税资产

项目	期末数	期初数
1、应收款项坏账准备	35,281,294.24	35,245,682.20
2、其他应收款坏账准备	2,186,325.48	2,186,070.69
3、存货跌价准备	53,798,122.46	53,809,700.41
4、可供出售金融资产公允价	163,209.11	311,019.71

值变动

5、长期股权投资减值准备	280,000.00	280,000.00
6、其他	665,627.10	161,070.00
合计	92,374,578.39	91,993,543.01

注释 16. 资产减值准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
1、坏账准备	210,655,487.47	1,110,490.15	6,231,069.80	(3,456,281.39)	208,991,189.21
2、存货跌价准备	358,465,673.35	1,733,030.97	363,634.42	2,359,225.88	357,475,844.02
3、长期股权投资减值准备	1,400,000.00	---	---	---	1,400,000.00
4、固定资产减值准备	8,286,034.09	---	---	---	8,286,034.09
5、无形资产减值准备	2,901,082.61	---	---	---	2,901,082.61
合 计	581,708,277.52	2,843,521.12	6,594,704.22	(1,097,055.51)	579,054,149.93

注释 17. 短期借款

借款类型	期末数	期初数
信用借款	---	---
抵押借款*	12,000,000.00	11,500,000.00
质押借款	1,855,811,259.60	1,197,352,457.29
保证借款	---	137,523,153.49
合 计	1,867,811,259.60	1,346,375,610.78

*抵押借款抵押物情况详见注释 12。

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

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

注释 18. 交易性金融负债

借款类型	期末数	期初数
衍生金融工具(NDF)	10,303,877.31	12,481,880.16
合 计	10,303,877.31	12,481,880.16

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

注释 19. 应付票据

种类	期末数	一年内将到期的金额
银行承兑汇票	2,521,140,057.15	2,521,140,057.15
商业承兑汇票	---	---
合 计	2,521,140,057.15	2,521,140,057.15

*期末余额中无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股东单位款。

注释 20. 应付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
	RMB	%	RMB	%
一年以内	1,501,972,508.24	96.70	1,514,983,692.13	96.39
一年以上至二年以内	16,234,069.73	1.05	1,957,755.70	0.12
二年以上至三年以内	1,066,953.91	0.07	14,876,183.29	0.95
三年以上者	34,024,153.38	2.19	39,943,710.86	2.54
合 计	1,553,297,685.26	100	1,571,761,341.98	100

*期末余额中不存在欠持有 5% (含 5%以上) 表决权股东的款项。

注释 21. 预收款项

期末余额 197,966,561.12 元，其中无预收 5%（含 5%以上）表决权股东的款项。

预收账款期末余额比期初余额增加 18,590,050.62 元，增幅 10.36%，主要原因是期初预收款项本年已发货结算。

注释 22. 应付职工薪酬

项目	期初余额	本期发生	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	130,898,023.19	342,562,934.29	385,663,718.56	87,797,238.92
二、职工福利费	8,424,616.20	23,477,288.93	22,842,006.79	9,059,898.34
三、社会保险费	16,946,381.77	54,093,071.37	48,687,364.55	22,352,088.59
四、住房公积金	1,471,228.22	2,122,696.78	2,278,809.00	1,315,116.00
五、工会经费和职工教育经费	6,641,064.35	4,584,385.20	5,588,015.31	5,637,434.24
六、非货币性福利	---	---	---	---
七、因解除劳动关系给予的补偿	1,215,207.80	2,358,180.83	3,573,388.63	---
八、其他	3,241,973.43	12,125,066.22	11,805,115.59	3,561,924.06
其中：以现金结算的股份支付	---	---	---	---
合计	168,838,494.96	441,323,623.62	480,438,418.43	129,723,700.15

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

注释 23. 应交税费

税项	期末数	期初数
应交增值税	(115,522,990.50)	(4,626,297.30)
营业税	810,801.82	587,222.55
城建税	(799,209.64)	314,342.02
企业所得税	438,785.35	16,615,583.47
个人所得税	980,753.41	521,258.50
教育费附加	198,484.02	151,855.59
其他	762,874.60	700,010.29
合计	(113,130,500.94)	14,263,975.12

*因本期采购量增加，增值税期末留底余额比去年同期大幅增加。

注释 24. 应付利息

项目	期末数	期初数
NDF 组合美元贷款利息支出	8,076,421.29	8,247,223.62
合 计	8,076,421.29	8,247,223.62

注释 25. 其他应付款

账龄	期末数		期初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
	RMB	%	RMB	%
一年以内	500,880,629.49	90.48	484,899,369.33	91.92
一年以上至二年以内	17,783,997.00	3.21	16,383,775.50	3.11
二年以上至三年以内	14,581,828.63	2.63	6,771,149.02	1.28
三年以上者	20,352,507.04	3.68	19,480,942.46	3.69
合 计	553,598,962.16	100	527,535,236.31	100

注释 26. 递延收益

项目	期末数	期初数
全平彩电科研项目政府拨款	2,932,899.19	2,932,899.19
LCD 液晶电视高技术产业化示范工程政府拨款	581,583.33	581,583.33
“康佳物流信息系统”企业信息化重点项目资助资金	689,200.00	689,200.00
第五批产业技术与开发	1,000,000.00	1,000,000.00
科技技术创新基金	39,000.00	36,000.00
机卡分离数字电视接收机产业化项目政府拨款	7,150,000.00	7,150,000.00
LCOS 数字投影机及单片 LCOS 投影机产业化项目政府拨款	478,333.33	478,333.33
国债专项技术改造项目资金	4,826,300.00	4,826,300.00
财政局技术创新项目电喷控制系统财政资金	3,000,000.00	3,000,000.00
供应链管理信息系统项目资金	4,500,000.00	1,500,000.00
财政局基建处 IPV6 高清款	3,050,720.44	3,050,720.44
高清电视生产线建线	1,600,000.00	1,600,000.00
汽车发动机燃油电喷控制系统产业化项目	883,333.33	883,333.33
08 年平板显示产业资金	7,000,000.00	7,000,000.00
数字电视专利池-数字音视频共性技术服务平台	50,000.00	1,000,000.00
支持协同互联的数字产品研发及产业化	1,600,000.00	2,000,000.00

技术中心创新能力项目	3,850,000.00	3,850,000.00
科研资金	1,000,000.00	1,000,000.00
企业研发中心资助	3,000,000.00	---
液晶模组等新型显示技术研发	10,000,000.00	---
基于地面国际传输的交互式数字电视	500,000.00	---
大尺寸液晶显示模组 (LCM) 产业化项目	1,000,000.00	---
基于 IPv6 多模手持与车载多媒体终端	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	59,731,369.62	43,578,369.62

注释 27. 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	---	---
其他	563,067.21	563,067.21
合 计	563,067.21	563,067.21

注释 28. 股本

项目	期初数	本期变动增 (减)						期末数
		配股额	送股额	公积金转股	增发	其他	小计	
一、尚未流通股份	一、有限售条件的流通股							一、有限售条件的流通股
1. 发起人股份	198,381,940.00	---	---	---	---	---	---	198,381,940.00
其中: 国家持有股份	198,381,940.00	---	---	---	---	---	---	198,381,940.00
2. 非发起人股份	6,234.00	---	---	---	---	-1,284	-1,284	4,950.00
其中: 境内法人持有股份	---	---	---	---	---	---	---	---
境外法人持有股份	---	---	---	---	---	---	---	---
境内自然人持有股份	6,234.00	---	---	---	---	-1,284	-1,284	4,950.00
尚未流通股份合计	198,388,174.00	---	---	---	---	-1,284	-1,284	198,386,890.00
二、已流通股份	二、无限售条件的流通股份							二、无限售条件的流通股份
1. 境内上市的人民币普通股	599,908,726.00	---	---	---	---	1,284	1,284	599,910,010.00
2. 境内上市的外资股	405,675,804.00	---	---	---	---	---	---	405,675,804.00
已流通股份合计	1,005,584,530.00	---	---	---	---	1,284	1,284	1,005,585,814.00
三、股份总数	1,203,972,704.00	---	---	---	---	---	---	1,203,972,704.00

*期初股本业经广东大华德律会计师事务所华德验字[2009]第 28 号验资报告验证。

注释 29. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,210,484,700.00	---	---	1,210,484,700.00
其他资本公积	45,653,595.21	591,242.40	---	46,244,837.61
合计	1,256,138,295.21	591,242.40	---	1,256,729,537.61

*其他资本公积本期增加系可供出售金融资产公允价值变动所致。

注释 30. 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	550,834,268.25	---	---	550,834,268.25
任意盈余公积	254,062,265.57	---	---	254,062,265.57
合计	804,896,533.82	---	---	804,896,533.82

注释 31. 未分配利润

项目	本期数	上期数
年初未分配利润	500,638,125.11	271,471,632.93
加：归属于母公司股东的净利润	80,302,015.01	80,555,227.21
减：提取法定盈余公积金	---	---
提取职工福利及奖励基金	---	---
现金股利	60,198,635.20	---
期末未分配利润	520,741,504.92	352,026,860.14

注释 32. 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	5,107,148,120.78	4,155,707,059.99	5,521,679,310.83	4,516,853,106.48

2. 其他业务收入	64,851,907.42	36,013,655.03	98,846,675.33	63,849,950.56
合计	5,172,000,028.20	4,191,720,715.02	5,620,525,986.16	4,580,703,057.04

(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如下：

项目	本期数	上期数
销售收入前五名合计金额	794,197,206.64	933,059,014.20
占销售收入比例	15.36%	16.60%

(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	3,730,733,159.98	3,049,658,994.29	4,053,345,367.75	3,275,475,112.45
手机业务	706,483,464.16	628,420,965.23	525,107,654.04	482,874,041.63
其他业务	669,931,496.64	477,627,100.47	943,226,289.04	758,503,952.40
合计	5,107,148,120.78	4,155,707,059.99	5,521,679,310.83	4,516,853,106.48

(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	4,370,519,089.99	3,498,084,655.25	4,998,695,917.35	4,026,917,811.64
境外销售	981,986,621.57	913,405,069.47	861,381,785.34	828,333,686.70
小计	5,352,505,711.56	4,411,489,724.72	5,860,077,702.69	4,855,251,498.34
公司内各地区分部 间互相抵销	(245,357,590.78)	(255,782,664.73)	(338,398,391.86)	(338,398,391.86)
合计	5,107,148,120.78	4,155,707,059.99	5,521,679,310.83	4,516,853,106.48

*本期主营业务收入较上期减少 414,531,190.05 元，减幅为 7.51%，主要系彩电产品销售收入减少所致。

(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	32,303,446.40	33,820,486.70	(1,517,040.30)	66,170,057.51	56,856,555.87	9,313,501.64
出售废品收入	5,395,997.92	1,493,070.38	3,902,927.54	10,219,098.62	2,048,732.87	8,170,365.75
其他	27,152,463.10	700,097.95	26,452,365.15	22,457,519.20	4,944,661.82	17,512,857.38

合 计	64,851,907.42	36,013,655.03	28,838,252.39	98,846,675.33	63,849,950.56	34,996,724.77
-----	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

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	4,216,259,024.45	3,455,284,868.28	4,558,518,503.73	3,740,249,026.50
2. 其他业务收入	113,504,227.16	100,064,673.89	144,275,140.60	126,268,830.39
合 计	4,329,763,251.61	3,555,349,542.17	4,702,793,644.33	3,866,517,856.89

(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如下：

项目	本期数	上期数
销售收入前五名合计金额	784,135,849.22	933,059,014.20
占销售收入比例	18.11%	16.60%

(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	3,710,284,808.09	3,054,809,730.82	4,558,518,503.73	3,740,249,026.50
手机业务	---	---	---	---
其他业务	505,974,216.36	400,475,137.46	---	---
合 计	4,216,259,024.45	3,455,284,868.28	4,558,518,503.73	3,740,249,026.50

(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	3,959,082,565.95	3,188,442,615.72	4,220,120,111.87	3,401,303,136.77
境外销售	257,176,458.50	266,842,252.56	338,398,391.86	338,945,889.73
合 计	4,216,259,024.45	3,455,284,868.28	4,558,518,503.73	3,740,249,026.50

(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	97,842,458.89	100,003,436.51	(2,160,977.62)	131,027,609.23	124,967,302.43	6,060,306.80
出售废品收入	2,255,827.32	---	2,255,827.32	4,442,388.18	60,066.43	4,382,321.75
其他	13,405,940.95	61,237.38	13,344,703.57	8,805,143.19	1,241,461.53	7,563,681.66
合 计	113,504,227.16	100,064,673.89	13,439,553.27	144,275,140.60	126,268,830.39	18,006,310.21

注释 33. 财务费用

项 目	本期数	上期数
利息支出	45,257,894.21	14,698,199.45
减:利息收入	35,728,483.55	1,393,737.96
汇兑损失	21,272,516.00	28,519,894.61
减:汇兑收益	20,276,983.01	27,643,892.42
其他	5,657,491.18	3,646,192.12
合 计	16,182,434.83	17,826,655.80

*本期财务费用—利息支出较上期增加 30,559,694.76 元，增幅 207.91%，增加的主要原因为：本期 NDF 组合业务中美元贷款业务增加使得利息支出增加；本期票据贴现增加使贴现息增加。

本期财务费用—利息收入较上期增加 34,334,745.59 元，增幅 2463.50%，增加的主要原因为 NDF 组合业务中用于质押的人民币定期存款增加导致利息收入的增加。

本期财务费用--汇兑损失较上期减少 7,247,378.61 元，减幅 25.41%。

本期财务费用--汇兑收益较上期减少 7,366,909.41 元，减幅 26.65%。

注释 34. 资产减值损失

项目	本期数	上期数
一、坏账损失	(5,120,579.65)	(4,430,792.84)
二、存货跌价损失	1,369,396.55	(8,972.87)
三、长期股权投资减值损失		(2,796,977.80)
合 计	(3,751,183.10)	(7,236,743.51)

注释 35. 公允价值变动损益

类别	本期数	上期数
----	-----	-----

衍生金融工具(NDF)	2,178,002.85	---
合计	2,178,002.85	---

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

注释 36. 投资收益

类别	本期数	上期数
可供出售金融资产出售收益	---	4,843,782.24
年末调整的被投资公司所有者权益净增减额	---	---
股权投资转让收益	---	2,521,979.79
交易性金融资产出售收益 (NDF交割)	---	---
其他	(575,255.31)	234,046.43
合计	(575,255.31)	7,599,808.46

投资收益公司数明细如下：

类别	本期数	上期数
可供出售金融资产出售收益	---	4,843,782.24
年末调整的被投资公司所有者权益净增减额	---	---
子公司分红	1,350,000.00	---
交易性金融资产出售收益 (NDF交割)	---	---
股权投资转让收益	---	2,521,979.79
合计	1,350,000.00	7,365,762.03

注释 37. 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	905,122.06	2,322,134.25
其中：固定资产处置利得	905,122.06	40,273.49
无形资产处置利得	---	2,281,860.76
政府补助	999,155.00	15,000.00
固定资产盘盈	---	3,445.00
罚没净收入	2,714,760.72	1,882,608.69
无法支付而转入的应付款	237,213.13	117.77
其他	1,421,804.06	974,242.99

合 计	6,278,055.51	5,137,548.70
-----	--------------	--------------

*本期营业外收入较上期增加 1,140,506.81 元，增加 22.2%。

*. 政府补助明细如下：

项 目	本期数
凤岗镇政府奖励 08 年度纳税前 10 名外资企业	970,000.00
安徽滁州市财政补贴	7,000.00
安徽滁州市优秀企业奖金	10,000.00
重庆市财政局 2008 年外贸出口技改资助金	1,900.00
重庆市财政局 2008 年科技保险补贴	10,255.00
合 计	999,155.00

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	1,087,703.66	2,412,998.20
其中：固定资产处置损失	1,087,703.66	2,412,998.20
无形资产处置损失	---	---
固定资产盘亏	---	---
捐赠支出	439,773.43	2,379,562.51
罚款支出	287,620.09	577,467.74
违约金	36,442.50	---
非常损失	---	149,094.64
辞工补贴	---	---
其他	2,827.59	586,172.63
合 计	1,854,367.27	6,105,295.72

本期营业外支出较上期减少 4,250,928.45 元，减少 69.63%，主要系处理非流动资产处置及捐赠支出较上期大幅减少所致。

注释 38. 所得税

项 目	本期数	上期数
当期所得税费用	13,144,938.51	15,585,026.26
递延所得税费用	(528,845.98)	(317,468.33)
合 计	12,616,092.53	15,267,557.93

注释 39. 其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上期数
收到的其他与经营活动有关的现金		
暂收维修基金	303,342.00	1,314,004.27
银行存款利息收入	4,410,949.93	4,712,136.45
定金、押金	4,590,203.87	1,471,985.16
罚款、违约金收入	431,210.61	225,574.60
归还备用金	5,702,094.34	1,544,740.70
补贴收入	17,648,147.60	---
废品收入	6,111,252.73	5,268,664.85
其他及往来款项	95,019,070.96	95,627,367.47
小 计	134,216,272.04	110,164,473.50
支付的其他与经营活动有关的现金		
管理费用支付的现金	68,736,387.95	100,525,644.09
营业费用支付的现金	261,739,935.34	373,165,669.06
押金、保证金、维修金支出	9,410,071.84	7,101,463.31
员工备用金	13,053,423.35	11,779,566.23
捐赠支出	10,108.00	---
代垫费用	23,793,084.87	21,400,002.59
违约金支出	8,683.55	1,103,692.47
银行手续费支出	11,707,306.09	5,227,834.37
其他费用及往来款项	55,334,977.25	118,148,609.63
小 计	443,793,978.24	638,452,481.75

注释 40. 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	---	---
远期外汇合约综合收益	---	---
其他	10,164,944.00	---
小 计	10,164,944.00	---
支付的其他与投资活动有关的现金	---	---

申购新股资金回流	---	---
远期外汇合约损失	---	---
小 计	---	---

注释 41. 其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上期数
收到的其他与筹资活动有关的现金		
质押的人民币定期存单到期解付	487,994,966.13	---
用于质押的保证金存款释放	251,181,686.97	---
其他	719,534,519.44	---
小 计	1,458,711,172.54	---
支付的其他与筹资活动有关的现金		
远期外汇合约组合贷款费用	632,063.77	---
质押的人民币定期存单	1,403,556,500.00	---
用于质押的保证金存款	---	---
其他	2,697,074.43	1,550.97
小 计	1,406,885,638.20	1,550.97

注释 42. 现金及现金等价物

项 目	本期数	上期数
一、 现金	1,427,737,282.66	708,343,229.52
其中：库存现金	11,634.66	11,311.77
可随时用于支付的银行存款	1,427,725,648.00	708,331,917.75
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	1,427,737,282.66	708,343,229.52

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	
全平彩电科研项目财政拨款	2,932,899.19
LCD 液晶电视高技术产业化示范工程财政拨款	581,583.33
“康佳物流信息系统”企业信息化重点项目资助资金	689,200.00
第五批产业技术与开发	1,000,000.00
科技技术创新基金	39,000.00
机卡分离数字电视接收机产业化项目财政拨款	7,150,000.00
LCOS 数字投影机及单片 LCOS 投影机产业化项目财政拨款	478,333.33
国债专项技术改造项目资金	4,826,300.00
财政局技术创新项目电喷控制系统财政资金	3,000,000.00
供应链管理信息系统项目资金	4,500,000.00
财政局基建处 IPV6 高清款	3,050,720.44
高清电视生产线建线	1,600,000.00
汽车发动机燃油电喷控制系统产业化项目	883,333.33
08 年平板显示产业资金	7,000,000.00
数字电视专利池-数字音视频共性技术服务平台	50,000.00
支持协同互联的数字产品研发及产业化	1,600,000.00
技术中心创新能力项目	3,850,000.00
科研资金	1,000,000.00
企业研发中心资助	3,000,000.00
液晶模组等新型显示技术研发	10,000,000.00
基于地面国际传输的交互式数字电视	500,000.00
大尺寸液晶显示模组(LCM)产业化项目	1,000,000.00
基于 IPV6 多模手持与车载多媒体终端	1,000,000.00
合计	59,731,369.62

附注 8. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上期数
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	74,986,480.49	85,570,791.06
加：资产减值准备	(3,751,183.10)	(7,236,743.51)
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,240,104.33	58,598,313.04
无形资产摊销	3,946,117.72	7,952,475.07
长期待摊费用摊销	5,145,013.11	512,506.62

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	(905,122.06)	439,606.15
固定资产报废损失	1,087,703.66	2,219,918.64
公允价值变动损失	(2,178,002.85)	---
财务费用	5,497,188.82	(16,267,878.62)
投资损失	575,255.31	(7,599,808.46)
递延所得税资产减少	(381,035.38)	(385,844.62)
递延所得税负债增加	---	(3,384,693.50)
存货的减少	(201,723,059.05)	262,818,592.97
经营性应收项目的减少	415,015,961.04	257,787,638.08
经营性应付项目的增加	(256,861,041.33)	(678,468,508.91)
其他	---	(5,243,149.80)
经营活动产生的现金流量净额	99,694,380.71	(42,686,785.79)

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	---	---

补充资料

3. 现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	1,427,737,282.66	708,343,229.52
减：现金的期初余额	845,026,867.06	752,558,414.47
加：现金等价物的期末余额	---	---
减：现金等价物的期初余额	---	---
现金及现金等价物净增加额	582,710,415.60	(44,215,184.95)

附注 9. 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	17.48%	17.48%

*根据 2009 年 6 月 30 日中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的确认，华侨城集团公司截止 2009 年 6 月 30 日的股数为 210,457,260 股，持股比例为 17.48%。其持股比例增加的主要原因为华侨城集团公司对本公司进行了增持。

(2) 本公司的子公司、联营企业和合营企业的相关信息见附注 3。

(3) 本公司的其他关联方的情况如下：

公司名称	与本公司的关系
深圳华侨城房地产有限公司	第一大股东之子公司
深圳华侨城物业管理有限公司	第一大股东之子公司
深圳特区华侨城水电公司	第一大股东之子公司
上海华励包装有限公司	第一大股东之子公司
深圳华力包装贸易有限公司	第一大股东之子公司
安徽华力包装有限公司	第一大股东之子公司
上海华侨城投资发展有限公司	第一大股东之子公司
成都天府华侨城实业发展公司	第一大股东之子公司
深圳东部华侨城有限公司	第一大股东之子公司
深圳市华友包装有限公司	第一大股东之孙公司
深圳康佳能源科技有限公司	联营公司
深圳得康电子有限公司	联营公司

(4) 关联公司交易

公司名称	项目	本期数			上期数		
		金额	占全部同类交易比例	定价政策	金额	占全部同类交易比例	定价政策
深圳得康电子有限公司	采购货物	4,993.07	0.00%	市场价格	32,814,268.22	1.01%	市场价格
上海华励包装有限公司	采购货物	2,882,256.22	0.10%	市场价格	13,970,180.56	0.43%	市场价格
深圳华力包装贸易有限公司	采购货物	2,679,312.32	0.09%	市场价格	3,270,317.66	0.10%	市场价格
安徽华力包装有限公司	采购货物	8,407,392.45	0.28%	市场价格	21,865,882.80	0.67%	市场价格
深圳市华友包装有限公司	采购货物	8,267,001.58	0.27%	市场价格	4,049,132.12	0.12%	市场价格
华侨城集团公司	支付土地使用费	---	---	---	437,152.20	100%	---
深圳东部华侨城有限公司	销售货物	5,817,906.02	56.92%	市场价格	2,358,212.00	2.51%	市场价格
成都天府华侨城实业发展有限公司	销售货物	2,455,641.03	24.02%	市场价格	---	---	---

(5) 关联公司往来

往来项目	关联公司名称	经济内容	期末数	期初数
应收账款	深圳东部华侨城有限公司	货款	6,648,302.00	6,269,712.00
	成都天府华侨城实业发展有限公司	货款	1,509,600.00	12,674,000.00
	北京世纪华侨城实业有限公司	货款	62,500.00	875,000.00
	深圳康佳能源科技有限公司	货款	---	40,290.24
小计			8,220,402.00	19,859,002.24
其他应收款	深圳华侨城房地产有限公司	押金	1,232,734.86	1,303,396.86

	深圳华侨城物业管理有限公司	押金	77,402.65	77,402.65
	深圳特区华侨城水电公司	预交水电费	2,591,610.98	2,007,744.22
小 计			3,901,748.49	3,388,543.73
应付账款	深圳得康电子有限公司	货款	362,387.21	3,311,410.85
	上海华励包装有限公司	货款	---	1,644,331.44
	深圳华力包装贸易有限公司	货款	1,743,852.41	1,646,697.78
	深圳市华友包装有限公司	货款	2,151,911.10	2,608,821.88
小 计			4,258,150.72	9,211,261.95
预收款项	上海华侨城投资发展有限公	预收货款	8,810,640.00	---
小 计			8,810,640.00	---

附注 10. 其他重要事项

1、2007 年 11 月 25 日，本公司之控股子公司安徽康佳与中国银行滁州分行签订了编号为 2007 年滁中银抵字第 066 号《最高额抵押合同》，约定以该公司拥有的位于滁州市开发区南谯南路东侧 93,946M² 土地使用权（滁国用（2006）字第 00451 号土地证、滁国用（2007）字第 00476 号土地证），账面原值 653 万元，账面净值 522.16 万元；以位于滁州市开发区南谯南路东侧开发区老厂房、开发区 A、B、D、E 栋及电站、F 仓库共计 67,067.87M² 的房屋所有权（滁房权证 2000 字第 01194 号、滁房权证 2002 字第 02068 号房产证、滁房权证 2007 字第 00357 号房产证），账面原值 5,917 万元，账面净值 4,638.58 万元，合计抵押作价 3,805 万元，对自 2007 年 11 月 20 日至 2010 年 11 月 20 日止包括 2007 年 11 月 9 日前安徽康佳在中国银行滁州分行贷款本金人民币 2,200 万元，合计金额不超过人民币 3,800 万元的借款进行抵押担保。

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

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

2008 年 7 月 28 日本公司、深圳康佳通信科技有限公司与中国银行股份有限公司深圳市分行之间签署的编号为“2008 年圳中银额协字第 000161 号”的《授信额度协议》，约定从 2008 年 7 月 28 日至 2010 年 7 月 31 日内借款不超过人民币 35 亿元整的综合授信额度。合同约定，本公司为被授信人，深圳康佳通信科技有限公司为有权提款人。

2008 年 8 月 29 日本公司与交通银行股份有限公司深圳华侨城分行签订编号为“交银 C433302008000000300 号”的《综合授信合同》从 2008 年 8 月 7 日至 2009 年 8 月 7 日为期一年的授信协议，授信总额度为人民币两

亿元(人民币流动资金贷款额度为一亿五千万整,开立银行承兑汇票额度为一亿元整,开立进口信用证两亿元整)。

3、2007年12月19日,本公司之控股子公司康佳视讯与北京盘古氏投资有限公司(下称“盘古氏公司”)签署了《北京盘古大观室外全彩色LED显示屏设计制造安装合同》(交钥匙项目)(下称“承包合同”)。合同约定总工期120天,工程总价款预算包干价为人民币10,335.75万元。康佳视讯在实施该工程中包括了所有的设计、材料采购、制造、安装和调试。同时双方对该工程项目价款支付时间和支付方式签订了补充协议书。双方约定,在2009年3月30日前盘古氏公司一次性向康佳视讯支付完毕承接该工程总价款人民币10,335.75万元。在签订补充协议同时,盘古氏公司以“北京七星摩根广场”6套公寓共计3,707.70平方米,单价27,874.14元/平方米,总价10,335.75万元作质押,与康佳视讯签订了编号分别为[Y581462]号、[Y581455]号、[Y581458]号、[Y581459]号、[Y581460]号和[Y581461]号《北京商品房预售合同》(下称“预售合同”)并开具同等价款的收据。该等收据不视为康佳视讯已实际支付相应的购房款,惟康佳视讯按《承包合同》约定完成交钥匙项目并交付盘古氏公司使用时,方可视为康佳视讯已履行完毕《预售合同》项下的全部付款义务。截止报告日,康佳视讯尚未收到合同项下的款项。

附注 11.非经常损益

性质或内容	本期数	上期数
1.非流动资产处置损益		
(1)处置长期资产收益		
其中:处置固定资产收益	905,122.06	40,273.49
处置无形资产收益	---	2,281,860.76
股权转让收益	---	5,318,957.59
小计	905,122.06	7,641,091.84
(2)处置长期资产损失	---	---
其中:处置固定资产损失	1,087,703.66	2,412,998.20
处置无形资产损失	---	---
股权转让损失	---	---
小计	1,087,703.66	2,412,998.20
非流动资产处置损益净额	(182,581.60)	5,228,093.64
2.计入当期损益的政府补助	999,155.00	15,000.00
3.交易性金融资产产生的公允价值变动损益	2,178,002.85	---
4.可供出售金融资产出售取得的投资收益	---	---
5.交易性金融资产出售收益(NDF交割)	---	---
6.除上述各项之外的其他营业外收支净额		

(1)营业外收入	4,373,778.45	2,800,414.45
(2)减：营业外支出	766,663.61	3,692,297.40
营业外收支净额	3,607,114.84	(891,882.95)
扣除所得税前非经常性损益合计	6,601,691.09	4,351,210.69
减：所得税影响金额	806,507.67	1,259,410.11
扣除所得税后非经常性损益合计	5,795,183.42	3,091,800.58
减：少数股东权益的影响金额	497,672.32	219,720.94
扣除所得税后非经常性损益合计	5,297,511.10	2,872,079.65

附注 12.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	2.12%	2.24%	2.10%	2.25%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.98%	2.16%	1.97%	2.17%

附注 13. 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	0.0667	0.0669	0.0667	0.0669
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.0623	0.0645	0.0623	0.0645

项 目	本期数	上期数
基本每股收益和稀释每股收益计算		
(一) 分子：		
税后净利润	80,302,015.01	80,555,227.21
调整：优先股股利及其它工具影响	---	---
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益	80,302,015.01	80,555,227.21
调整：	---	---
与稀释性潜在普通股相关的股利和利息		
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化	---	---
稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益	80,302,015.01	80,555,227.21
(二) 分母：		
基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数	1,203,972,704.00	1,203,972,704.00

加：所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数	---	---
稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数	1,203,972,704.00	1,203,972,704.00
(三) 每股收益		
基本每股收益		
归属于公司普通股股东的净利润	0.0667	0.0669
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.0623	0.0645
稀释每股收益		
归属于公司普通股股东的净利润	0.0667	0.0669
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.0623	0.0645

附注 14. 财务报表的批准

本公司的财务报表已于 2009 年 8 月 25 日获得本公司董事局批准。