

**康佳集团股份有限公司**  
**KONKA GROUP CO.,LTD.**

**2011 年年度报告**

董事局主席：侯松容

二〇一二年四月

## 目录

第一节、重要提示	3
第二节、公司基本情况简介	4
第三节、会计数据和业务数据摘要	5
第四节、股本变动及股东情况	6
第五节、董事、监事、高级管理人员和员工情况	9
第六节、公司治理结构	14
第七节、股东大会情况简介	22
第八节、董事局报告	23
第九节、监事会报告	47
第十节、重要事项	49
第十一节、财务报告	56
第十二节、备查文件目录	57

## 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七届董事局第二十六次会议审议通过。

第七届监事会第五次会议审核后认为本公司 2011 年年度报告及其摘要的内容和格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定，所包含的信息能够真实、准确、完整地反映公司 2011 年度的经营管理和财务状况。

没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

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

公司董事局主席侯松容先生、财务总监杨榕女士、会计工作负责人徐有山先生声明：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：中国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：440301501121863

九、税务登记号码：440301618815578

十、公司聘请的会计师事务所

名称：中瑞岳华会计师事务所

地址：北京市西城区金融大街35号国际企业大厦A座8-9层

### 第三节、主要会计数据和业务数据摘要

#### 一、公司本年度主要会计数据

##### (一) 主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减	2009 年	
				调整前	调整后
营业总收入（元）	16,217,619,883.23	17,111,454,066.34	-5.22%	13,259,033,591.95	13,259,033,591.95
营业利润	-225,376,707.41	-28,068,637.47	-702.95%	124,672,101.26	124,672,101.26
利润总额（元）	9,566,777.97	87,706,989.88	-89.09%	145,898,113.51	145,898,113.51
归属于上市公司股东的净利润（元）	24,972,838.12	83,947,861.32	-70.25%	151,077,290.18	151,670,735.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-111,552,447.73	32,881,567.70	-439.26%	119,681,007.80	120,289,922.24
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,370,486,165.70	-432,799,347.02	-216.66%	294,103,558.23	294,103,558.23
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减	2009 年末	
				调整前	调整后
资产总额（元）	16,906,453,313.31	16,466,895,565.00	2.67%	13,568,083,128.38	13,568,083,128.38
负债总额（元）	12,669,826,056.83	12,242,758,120.20	3.49%	9,461,815,154.93	9,461,815,154.93
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	4,009,723,963.82	3,998,647,232.73	0.28%	3,875,367,861.56	3,886,427,126.20
股本（股）	1,203,972,704.00	1,203,972,704.00	0.00%	1,203,972,704.00	1,203,972,704.00

##### (二) 主要财务指标

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减	2009 年	
				调整前	调整后
基本每股收益（元/股）	0.0207	0.0697	-70.30%	0.1255	0.1260
稀释每股收益（元/股）	0.0207	0.0697	-70.30%	0.1255	0.1260
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.0926	0.0273	-439.19%	0.0994	0.0999
加权平均净资产收益率（%）	0.62%	2.13%	-1.51%	3.93%	3.95%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-2.78%	0.83%	-3.61%	3.11%	3.13%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-1.14	-0.3595	-217.11%	0.2443	0.2443
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减	2009 年末	
				调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.3304	3.3212	0.28%	3.2188	3.2280
资产负债率	74.94%	74.35%	0.59%	69.74%	69.74%

## 二、扣除的非经常性损益项目和涉及金额

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注(如适用)	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	50,838,279.57		14,450,464.04	-122,269.41
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	41,725,984.17		26,116,883.06	13,193,331.14
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	-20,163,356.00		0.00	0.00
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	42,485,002.97		17,620,097.66	20,261,985.82
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,439,462.20		9,492,786.52	8,154,950.52
其他符合非经常性损益定义的损益项目	37,723,217.44		0.00	0.00
所得税影响额	-25,328,935.86		-13,726,735.19	-8,520,698.00
少数股东权益影响额	-3,194,368.64		-2,887,202.47	-1,586,486.67
合计	136,525,285.85	-	51,066,293.62	31,380,813.40

## 三、报告期内股东权益变动情况

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本	1,203,972,704.00	0	0	1,203,972,704.00
资本公积	1,272,239,687.12	3,446,575.10	0	1,275,686,262.22
盈余公积	809,307,995.80	0	0	809,307,995.80
未分配利润	696,746,297.76	12,933,111.08	0	709,679,408.84
其他	16,380,548.05	0	5,302,955.09	11,077,592.96
少数股东权益	225,490,212.07	1,413,080.58	0	226,903,292.66
股东权益合计	4,224,137,444.80	12,489,811.67	0	4,236,627,256.48

## 四、本公司 2011 年度境内外财务报表无差异。

## 第四节、股本变动及股东情况

## 一、股份变动情况

- (一) 报告期内,本公司股份总数与上年末相比没有发生变化。  
(二) 报告期内,本公司股份结构变化表:

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	198,386,890	16.48%	-	-	-	1,650	1,650	198,388,540	16.48%
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2、国有法人持股	198,381,940	16.48%	-	-	-	-	-	198,381,940	16.48%
3、其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境内法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5、高管股份	4,950	0.00%	-	-	-	1,650	1,650	6,600	0.00%
二、无限售条件股份	1,005,585,814	83.52%	-	-	-	-1,650	-1,650	1,005,584,164	83.52%
1、人民币普通股	599,910,010	49.83%	-	-	-	-1,650	-1,650	599,908,360	49.83%
2、境内上市的外资股	405,675,804	33.69%	-	-	-	-	-	405,675,804	33.69%
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、股份总数	1,203,972,704	100%	-	-	-	-	-	1,203,972,704	100%

注：高管持有股份为公司原副总裁王友来先生持有深康佳 A 股 6,600 股，由于王友来先生已于 2011 年 12 月辞去公司副总裁职务，根据相关规定，其持有的公司股份将于 2012 年 6 月解除限售。

### （三）限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
华侨城集团公司	198,381,940	0	0	198,381,940	股改承诺	未知
高管持股	4,950	0	1,650	6,600	高管持股限售	2012年6月12日
合计	198,386,890	0	1,650	198,388,540	-	-

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，自 2010 年 3 月 30 日起，即可全部解除限售。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、高管持有股份为公司原副总裁王友来先生持有深康佳 A 股 6,600 股，由于王友来先生已于 2011 年 12 月辞去公司副总裁职务，根据相关规定，其持有的公司股份将于 2012 年 6 月解除限售。

## 二、股票发行与上市情况

（一）截止报告期末为止的前 3 年内，本公司没有发行任何种类的证券。

（二）除公司原副总裁王友来先生持有的本公司 6,600 股限售股份外，目前本公司并无任何未上市流通的内部职工股。

## 三、股东情况

（一）有限售条件股份可上市交易时间

单位：股

时间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说明
未知	198,381,940	0	198,381,940	

注：1、根据公司原非流通股股东华侨城集团在股权分置改革时的承诺，华侨城集团公司持有的公司有限售条件股份自 2008 年 3 月 30 日起即可上市交易或者转让，自 2010 年 3 月 30 日起，即可全部解除限售。但截至本报告披露之日止，华侨城集团公司还未向深圳证券交易所申请办理限售股解除限售事宜。

2、本表中的有限售条件股份数量未考虑公司高管持有的有限售条件股份。

(二) 报告期末，本公司前十名股东、前十名流通股东持股情况表：

前10名有限售条件股东持股数量及限售条件 单位：股

序号	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	未知	0	注 1、2
2	王友来	6,600	6,600	2012 年 6 月 12 日	0	注 3

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，自 2010 年 3 月 30 日起，即可全部解除限售。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、公司原副总裁王友来先生持有深康佳 A 股 6,600 股，由于王友来先生已于 2011 年 12 月辞去公司副总裁职务，根据相关规定，其持有的公司股份将于 2012 年 6 月解除限售。

(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		105,086	本年度报告公布日一个月末股东总数		103,562
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
华侨城集团公司	国有法人	19.00%	228,754,783	198,381,940	0
HOLY TIME GROUP LIMITED	境外法人	4.75%	57,238,750	0	未知
GAOLING FUND, L. P.	境外法人	2.19%	26,400,625	0	未知
中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.13%	13,604,100	0	未知
NAM NGAI	境外自然人	0.98%	11,760,520	0	未知
中国银行—平安大华行业先锋股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.56%	6,723,313	0	未知
夏锐	境内自然人	0.42%	5,006,500	0	未知
CNCA A/C COMPAGNIE FINANCIERE EDMOND DE ROTHSCHILD	境外法人	0.31%	3,756,033	0	未知
吕学军	境内自然人	0.29%	3,487,395	0	未知
吕志堂	境内自然人	0.28%	3,403,509	0	未知
前10名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
HOLY TIME GROUP LIMITED		57,238,750		境内上市外资股	
华侨城集团公司		30,372,843		人民币普通股	
GAOLING FUND, L. P.		26,400,625		境内上市外资股	

中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金	13,604,100	人民币普通股
NAM NGAI	11,760,520	境内上市外资股
中国银行—平安大华行业先锋股票型证券投资基金	6,723,313	人民币普通股
夏锐	5,006,500	人民币普通股
CNCA A/C COMPAGNIE FINANCIERE EDMOND DE ROTHSCHILD	3,756,033	境内上市外资股
吕学军	3,487,395	境内上市外资股
吕志堂	3,403,509	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	第一大股东华侨城集团公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人；未知其他股东是否存在关联关系或属于一致行动人。	

#### (四) 持股 5%以上的股东情况

名称	持股类别	企业性质	法定代表人	成立时间	注册资本 (万元)	主营业务
华侨城集团公司	国有法人股	国有独资公司	任克雷	1985 年 11 月	RMB610,000	房地产、酒店开发经营，旅游及相关文化产业经营，电子及配套包装产品制造

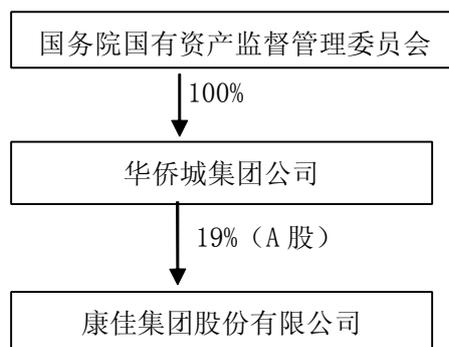
### 四、公司控股股东与实际控制人情况

#### (一) 公司第一大股东与实际控制人

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

华侨城集团公司是经国务院批准成立的大型国有企业，属国务院国有资产监督管理委员会监管的中央企业之一，成立于 1985 年 11 月 11 日，法人代表为任克雷先生。华侨城集团公司注册资本为 61 亿元，拥有旅游、房地产、酒店、通讯电子等核心业务。

#### (二) 公司与实际控制人之间的产权和控制关系



#### (三) 其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东情况

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

## 第五节、董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	备注
侯松容	董事局主席	男	43	2010年12月	2013年12月	
苏征	董事	男	55	2010年12月	2013年12月	
王晓雯	董事	女	42	2010年12月	2013年12月	
何海滨	董事	男	37	2010年12月	2013年12月	
冯羽涛	独立董事	男	44	2010年12月	2013年12月	
杨海英	独立董事	女	44	2010年12月	2013年12月	
张忠	独立董事	男	43	2010年12月	2013年12月	
董亚平	监事长	男	58	2010年12月	2013年12月	
郝刚	监事	男	38	2010年12月	2013年12月	
刘勇	监事	男	40	2010年12月	2013年12月	职工代表
陈跃华	总裁	男	48	2012年4月	2014年4月	
程大厚	副总裁	男	49	2012年4月	2014年4月	
何建军	副总裁	男	42	2012年4月	2014年4月	
肖庆	董事局秘书	男	42	2010年12月	2013年12月	
杨榕	财务总监	女	37	2012年4月	2014年4月	
穆刚	副总裁	男	42	2012年4月	2014年4月	
林盖科	副总裁	男	40	2012年4月	2014年4月	
刘凤喜	副总裁	男	40	2012年4月	2014年4月	

注：本公司于2012年4月25日召开的第七届董事局第二十六次会议决定续聘陈跃华先生为公司总裁，续聘程大厚先生、何建军先生、穆刚先生、林盖科先生为公司副总裁，续聘杨榕女士为公司财务总监，聘任刘凤喜先生为公司副总裁。

其中，在股东单位任职的董事、监事情况

姓名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	任职期间	是否在本公司领取报酬津贴
董亚平	华侨城集团公司	党委常委、副总经理	2008年3月至今	否
苏征	华侨城集团公司	党委常委，党委副书记，纪委书记	2008年3月至今	否
王晓雯	华侨城集团公司	党委常委	2008年3月至今	否
侯松容	华侨城集团公司	党委常委	2008年3月至今	是
何海滨	华侨城集团公司	企业管理部总监	2010年2月至今	否
郝刚	深圳华侨城股份有限公司	监察室总监	2010年3月至今	否

注：董亚平先生担任华侨城集团公司副总经理的任职期间为2000年7月至今。

(二) 公司董事、监事、高级管理人员持有本公司股票情况

1、报告期内，公司董事、监事均未持有本公司股票。

2、报告期内，公司高级管理人员未持有本公司股票。公司原副总裁王友来先生持有深康佳A股6,600股，王友来先生已于2011年12月辞去公司副总裁职务。

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

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

#### 1、董事

侯松容，董事长、党委书记。男，汉族，1968年出生，经济学硕士，经济师。历任康佳集团副总裁、常务副总裁、党委副书记、总裁、副董事长，香港华侨城有限公司董事长，华侨城（亚洲）控股有限公司董事局主席等职务。现任华侨城集团公司党

委常委，康佳集团董事长、党委书记，深圳华侨城股份有限公司副总裁；同时兼任中国青年企业家协会副会长，中央企业青年联合会委员会常委。

苏征，董事。男，汉族，1956 年出生，大专学历，高级工程师。历任航天科工深圳（集团）有限公司副董事长、党委书记，三九企业集团（深圳南方制药厂）党委副书记，华润医药集团党委副书记，上海天祥华侨城投资有限公司董事，云南华侨城实业有限公司监事长。现任华侨城集团公司党委常委、党委副书记、纪委书记，深圳华侨城股份有限公司监事长、党委副书记、纪委书记，康佳集团董事。

王晓雯，董事。女，汉族，1969 年出生，本科学历。历任深圳华侨城实业发展股份有限公司董事、财务总监，华侨城集团公司总裁办公室行政总监、财务金融部总监、总裁助理，康佳集团监事，深圳华侨城大酒店有限公司董事，深圳华侨城控股股份有限公司监事，深圳华侨城房地产有限公司董事，成都天府华侨城实业有限公司董事，深圳市华侨城酒店集团有限公司董事长等职务。现任华侨城集团公司党委常委，康佳集团董事，香港华侨城有限公司董事长，华侨城（亚洲）控股有限公司董事局主席，深圳华侨城投资有限公司董事长，深圳华侨城股份有限公司副总裁，华联发展集团有限公司董事，深圳华侨城欢乐海岸投资有限公司监事；同时兼任中央企业青年联合会副主席，深圳市会计协会副会长。

何海滨，董事。男，汉族，1974 年出生，研究生学历、高级会计师。历任华侨城集团公司审计部、财务部主管，深圳威尼斯皇冠假日酒店筹建处财务负责人，深圳华侨城海景酒店有限公司财务总监，深圳华侨城大酒店有限公司财务总监，华侨城集团公司财务部副总监，香港华侨城有限公司财务总监等职务。现任华侨城集团公司企业管理部总监，康佳集团董事。

## 2、独立董事

冯羽涛，独立董事。男，汉族，1967 年出生，美国杜克大学电子工程学博士。曾在 C-Cube Microsystems、LSI Logic Inc. 和 Zoran Corporation 任高级管理人员。现任 Ambarella Inc. 副总裁、中国区总经理，康佳集团独立董事。

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

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

## 3、监事

董亚平，监事长。男，汉族，1953 年出生，大专学历，经济师，高级政工师。历任监察部外事金融监察司处长，国务院侨务办公室人事监察司处长，华侨城集团公司党委副书记、纪委书记、副总裁，华侨城控股股份有限公司监事长，长沙世界之窗有限公司副董事长，成都天府华侨城实业发展有限公司董事，泰州华侨城投资发展有限公司监事长，深圳东部华侨城有限公司监事长。现任华侨城集团公司党委常委、副总经理，深圳华侨城股份有限公司副董事长，康佳集团监事长；同时兼任深圳市见义勇为基金会副

理事长，深圳市决策咨询委员会委员，深圳市市长质量奖专家评审委员会委员，中华文化促进会主席团成员。

郝刚，监事。男，汉族，1973 年出生，本科学历。历任华侨城集团公司监察室副主任等职务。现任深圳华侨城股份有限公司监察室总监，康佳集团监事。

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

#### 4、高级管理人员

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

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

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。历任康佳集团总裁业务助理、战略发展部副总监、投资发展中心总监等职务。

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

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

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

刘凤喜：男，汉族，1972 年出生，研究生学历。历任康佳集团多媒体事业部市场部副经理，康佳通信科技有限公司助理总经理、副经理，康佳集团营运管理中心副经理，康佳集团总裁助理等职务。

## 二、2011 年度报酬情况

(一) 公司董事和监事的薪酬由董事局审批同意后，报公司股东大会审议决定。报告期内，公司为独立董事支付了薪酬或津贴，没有为除独立董事以外的其他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，即为三位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）。董事、监事的其他待遇为：出席董事局会议、监事会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	-	42.64	34.30	76.94
苏征	0	0	-	0.00	0.00	0.00
王晓雯	0	0	-	0.00	0.00	0.00
何海滨	0	0	-	0.00	0.00	0.00
冯羽涛	0	0	-	9.52	0.00	9.52
杨海英	0	0	-	9.52	0.00	9.52
张忠	0	0	-	9.52	0.00	9.52
董亚平	0	0	-	0.00	0.00	0.00
郝刚	0	0	-	0.00	0.00	0.00
刘勇	0	0	-	24.15	20.32	44.47
陈跃华	0	0	-	64.95	43.65	108.60
程大厚	0	0	-	44.67	22.31	66.98
何建军	0	0	-	44.67	22.31	66.98
肖庆	0	0	-	44.67	22.31	66.98
杨榕	0	0	-	44.67	15.00	59.67
穆刚	0	0	-	44.67	21.42	66.09
林盖科	0	0	-	44.67	16.39	61.06
杨国彬	0	0	-	43.71	22.31	66.02
王友来	6,600	6,600	-	43.71	22.31	66.02
合计	6,600	6,600	-	515.74	262.63	778.37

注：公司原副总裁杨国彬先生和王友来先生已于 2011 年 12 月辞去公司副总裁职务，杨国彬先生和王友来先生报告期内从公司领取的报酬总额为辞职前从公司领取的报酬总额。公司原副总裁王友来先生持有深康佳 A 股 6,600 股，由于王友来先生已于 2011 年 12 月辞去公司副总裁职务，根据相关规定，其持有的公司股份将于 2012 年 6 月解除限售。

### (四) 不在本公司领取报酬的董事、监事情况

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

### (五) 董事出席董事局会议的情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
侯松容	董事局主席	19	1	18	0	0	否
苏征	董事	19	1	18	0	0	否
王晓雯	董事	19	1	14	2	2	否
何海滨	董事	19	1	18	0	0	否
冯羽涛	独立董事	19	1	18	0	0	否
杨海英	独立董事	19	1	18	0	0	否

张 忠	独立董事	19	1	18	0	0	否
-----	------	----	---	----	---	---	---

## 年内召开董事局会议次数

年内召开董事局会议次数	19
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	18
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### 三、报告期内公司选举和变更了公司董事、监事与高级管理人员

(一) 报告期内，公司董事局成员无变动。

(二) 报告期内，公司监事会成员无变动。

(三) 公司原副总裁杨国彬先生和王友来先生已于 2011 年 12 月辞去公司副总裁职务，除此之外，报告期内，公司其他高级管理人员无变动。

本公司于 2012 年 4 月 25 日召开的第七届董事局第二十六次会议决定续聘陈跃华先生为公司总裁，续聘程大厚先生、何建军先生、穆刚先生、林盖科先生为公司副总裁，续聘杨榕女士为公司财务总监，聘任刘凤喜先生为公司副总裁。

### 四、报告期末公司员工情况

2011 年期末，公司总人数为 19,724 人，其中技术人员 1,139 人，营销人员 3,172 人，行政管理人员 1,606 人，生产人员 13,807 人；

2011 年期末，公司员工教育程度：博士 13 人，硕士 193 人，大学本科 2,674 人，大专 7,557 人，其他 9,287 人。

## 第六节、公司治理结构

### 一、公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求及公司实际需要，及时修订了《公司章程》、《内幕信息知情人管理制度》、《董事局财务审计委员会实施细则》、《投资管理制度》等内控制度，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。截至报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

#### (一) 关于股东与股东大会

公司制定了《公司章程》和《股东大会议事规则》，能够确保所有股东、特别是中小股东的合法权利和平等地位；报告期内，公司能够严格按照相关要求提前发布股东大会通知、召开股东大会，保证了股东对公司重大事项的知情权和参与权；公司与关联人之间的关联交易公平合理，并按要求进行了充分披露。2011 年度，公司共召开了四次股东大会。根据法律法规的要求，公司提前在指定媒体发布召开股东大会的通知，认真做好股东大会的登记、安排组织工作。公司严格按照章程的规定在公司办公地址召开股东大会

现场会议，交通便利，股东可以根据实际情况参加会议。公司董事、监事、高级管理人员在股东大会上就股东的质询和建议作出解释和说明。

#### （二）关于公司与控股股东

报告期内，公司控股股东、实际控制人行为规范，依法行使权力履行义务，公司的重大决策由股东大会依法做出，公司控股股东、实际控制人没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。公司董事局、监事会和内部机构能够独立运作，在业务、人员、资产、机构、财务上实行“五分开”，独立于控股股东和实际控制人。

#### （三）关于董事与董事局

公司董事局的人数及人员构成符合法律、法规的要求，公司制定了《董事局议事规则》，确保董事局高效运作和科学决策；公司已建立了独立董事制度，选聘了三名独立董事。报告期内，公司董事局的人数、人员构成符合法律法规和《公司章程》的规定。公司董事局设立了财务与审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会四个专业委员会，为董事局的决策提供专业意见。公司全体董事能够依据《董事局议事规则》、《独立董事制度》等制度开展工作、履行职责，认真出席董事局会议。报告期内公司共召开董事局会议19次，有效的发挥了董事局的决策机制。

#### （四）关于监事与监事会

公司制定了《监事会议事规则》，监事会的人员及结构符合有关法律、法规的要求；监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，独立有效地行使监督和检查职能。报告期内，公司监事会的人数、人员构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对董事局会议决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，按规定的程序召开监事会，对公司重大事项、关联交易、财务状况、对公司董事、总裁和其他高级管理人员履行职责的合法合规性等进行有效监督。

#### （五）关于绩效评价和激励约束机制

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

#### （六）关于相关利益者

公司与银行及其他债权人、职工、消费者、供应商等利益相关者的关系是相辅相成、共同促进和共同发展的关系，公司能够充分尊重并维护利益相关者的合法权利，与利益相关者积极合作，共同推动公司持续、健康发展。报告期内，公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、员工等各方利益的协调平衡，维护员工权益，推进环境保护，积极参与社会公益与慈善事业，共同推动公司持续、稳健发展。

#### （七）关于信息披露与透明度

公司制订有《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》，指定专人负责信息披

露工作，指定专门部门接待股东来访和咨询，积极开展投资者关系管理工作，保证所有股东有平等的机会获得信息。报告期内，公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，及时、真实、完整、准确地披露各类按规定必须对外公开披露的公司信息，确保了公司信息的准确、及时披露，保证所有股东有平等的机会获得公司的信息。由于在推动上市公司规范运作、落实监管部门要求、投资者关系管理、信息披露等方面表现突出，公司董事局秘书肖庆先生荣获第四届、第五届、第六届、第七届、第八届“新财富金牌董秘”称号，并继2008年、2009年、2010年之后，再次获得深圳证监局2011年度积极推动上市公司治理规范工作的董事会秘书称号。

#### （八）公司存在的治理非规范情况

##### 1、公司存在治理非规范事项类型

公司存在向大股东提供未公开信息的情况。

##### 2、向大股东提供未公开信息的种类、周期

公司向大股东提供月度财务数据。

##### 3、存在相关公司治理非规范事项的原因

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

##### 4、对公司独立性的影响

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

## 二、独立董事履行职责情况

### （一）独立董事相关工作制度的建立健全情况

公司已经制定了《独立董事制度》，对独立董事的任职条件及必须具备的独立性、提名选举办法、职责等作了明确规定。为进一步明确独立董事在公司年度报告的编制和披露过程中的职责，充分发挥独立董事的监督作用，公司建立了独立董事年报工作制度，主要对独立董事在年报编制过程与披露过程中了解公司经营以及与年审注册会计师保持沟通、检查监督等方面进行了要求。

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

### （二）独立董事履职情况

报告期内，公司独立董事严格按照《公司章程》、《董事局议事规则》、《独立董事制度》等制度的规定认真参加公司董事局会议和股东大会，慎重审议公司董事局会议的各项提案，对公司内部控制自我评价报告、重大关联交易等重大事项发表了独立审核意见，运用专业知识对公司规范运作和长远发展提供了有益的建议，维护了公司及广大中小投

投资者的利益。

按照《独立董事制度》的要求，独立董事听取了公司年度生产经营情况和重大事项进展情况的汇报，并对公司的生产经营情况进行实地考察。在年审注册会计师出具初步审计意见后，独立董事与年审注册会计师进行了面对面的沟通。

#### 1、独立董事出席董事局会议的情况：

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	19	19	0	0	
杨海英	19	19	0	0	
张 忠	19	19	0	0	

#### 2、独立董事参加董事局专门委员会会议的情况：

专门委员会名称	独立董事姓名	本年应参加董事局专门委员会会议次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	备注
财务审计委员会	冯羽涛	6	6	0	0	
	杨海英	6	6	0	0	
薪酬与考核委员会	冯羽涛	1	1	0	0	
	张 忠	1	1	0	0	

(三) 报告期内，公司 3 名独立董事对公司董事局会议的议案及公司其他事项均没有提出异议。

#### (四) 独立董事向公司提出的建议及建议采纳情况

报告期内，公司独立董事积极出席相关会议，认真审阅各项议案，客观地发表自己的看法和观点，了解公司经营状况、内部控制建设情况以及董事局决议和股东大会决议的执行情况，并利用自己的专业知识对公司的内部管理积极提出建议，包括：加强业务流程管理、加强内控建设、加强对彩电前沿技术的研究、加强现金流量和应收款项管理等。公司认真采纳独立董事的建议，不断完善和提高公司管理水平。

#### (五) 独立董事到公司现场办公、实地查看的时间、地点及具体情况

1、公司独立董事利用出席公司董事局会议和股东大会的机会了解公司的经营状况、内部控制建设情况以及董事局决议和股东大会决议的执行情况。

2、2011 年 3 月 12 日-14 日，公司组织独立董事到昆山康佳电子有限公司、昆山康盛投资发展有限公司、康佳研发大厦和康佳总部进行实地查看及访谈。

报告期内，独立董事为公司工作的时间超过了 10 个工作日。

#### (六) 其他工作情况

1、无提议召开董事局会议的情况。

2、有提议聘用或解聘会计师事务所的情况。

作为财务审计委员会委员，独立董事杨海英女士和冯羽涛先生向董事局提议公司聘请中瑞岳华会计师事务所作为公司 2011 年度会计报表审计机构。

独立董事张忠先生无提议聘用或解聘会计师事务所的情况。

3、无独立聘请外部审计机构和咨询机构等。

### （七）与董监高和内外部审计机构沟通情况

#### 1、独立董事与董监高沟通情况

（1）公司独立董事平时通过现场及通讯等方式密切联系公司其他董事、监事和高级管理人员，及时掌握公司重大事项的进展情况。

（2）公司独立董事利用出席公司董事局会议和股东大会的机会与公司其他董事、监事、高级管理人员进行沟通。

（3）年报审计期间，公司独立董事听取了公司管理层对 2011 年度生产经营情况和重大事项进展情况的报告。

#### 2、独立董事与内外部审计机构沟通情况

在公司 2011 年年报的编制过程中，公司独立董事掌握了 2011 年年报审计工作安排及审计工作进展情况，与内外部审计机构进行有效沟通，并督促会计师事务所及时提交审计报告。

（八）有关独立董事履职的详细情况，请查阅本公司在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《2011年度独立董事履行职责情况的报告》。

### 三、与控股股东“五分开”情况

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面全部分开，享有独立法人地位和市场竞争主体地位，各自独立核算，具有独立完整的业务和自主经营能力，独立承担经营责任和风险。

（一）业务分开方面：公司拥有完整的供应、研发、生产和销售体系，具有独立面向市场自主经营的能力，独立经营、独立核算和决策、独立承担责任与风险，未受控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的干涉、控制。

（二）人员分开方面：公司在劳动、人事及工资管理方面拥有独立完整的体系，完全独立于控股股东和实际控制人。公司拥有独立的员工队伍，高级管理人员以及财务人员、业务人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在股东单位或其关联企业担任除董事、监事以外的任何职务。

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

（四）机构分开方面：公司已建立了适应自身发展需要和市场竞争需要的职能机构，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等各方面均完全独立，不存在受股东及其他任何单位或个人干预公司机构设置的情形。

（五）财务分开方面：公司设有独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的财务核算体系，并符合有关会计制度的要求，独立开展财务工作；公司制定了完善的财务管理制度，独立运营，不与控股股东、关联企业或其他任何单位或个人共用银行账户；公司依法独立进行纳税申报，履行缴纳义务，不存在与股东单位混合纳税的情况。

## 四、同业竞争及关联交易情况

公司不存在因部分改制、行业特点、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题。

## 五、对高级管理人员的考评及激励机制情况

为了使公司高级管理人员更好地履行职责，明确权利和义务，公司积极建立和完善公正、透明、高效的高级管理人员绩效评价标准与激励约束机制。公司按年度从专业技能、管理水平、工作业绩等方面对高管人员的岗位职责履行情况、业务完成情况进行考核与评定；采取薪金、奖金相结合作为主要激励方式，以增强对高管人员的激励。公司高级管理人员均由董事局进行考评，监事会对此进行监督。

## 六、2011 年度内控建设进展情况

根据深圳证监局《关于做好深圳辖区上市公司内部控制规范试点有关工作的通知（深证局公司字【2011】31 号）》的要求，公司被确定为深圳辖区实施内控规范试点重点公司之一。按通知要求，公司立即部署开展内部控制规范有关工作并按要求向深圳证监局报送内控工作进展情况。

2011 年 4 月 26 日，公司第七届董事局第九次会议审议通过了《康佳集团股份有限公司 2011 年度内部控制规范实施工作方案》。报告期内，公司内控建设工作进展顺利，与《实施工作方案》中计划的进度没有差异。内控建设工作具体完成情况如下：

1、成立了推进内部控制建设工作领导小组、工作小组、内控建设专职部门及各相关下属公司的内控工作小组，并明确了上述机构的职责。

2、聘请管理咨询机构协助公司进行内控建设。

3、制定了《康佳集团 2011 年度内部控制规范实施工作方案》，该方案于 4 月 26 日经公司董事局会议审批通过，于 4 月 28 日对外公告。

4、就实施内部控制规范的内容、意义、实施步骤与方法等对公司相关人员进行了多次培训。

5、经董事局会议和股东大会审议，公司决定聘请中瑞岳华会计师事务所负责本公司 2011 年度内控审计。

6、对总部职能中心各部门、东莞康佳电子有限公司、安徽康佳电子有限公司、昆山康佳电子有限公司、东莞康佳模具塑胶有限公司、康电国际贸易有限公司、深圳康佳通信科技有限公司、安徽康佳电器有限公司等八家单位进行流程梳理、风险识别、编制内控工作底稿、查找缺陷、汇报缺陷等工作。上述八家单位的《缺陷汇总及整改建议》已经公司内部控制领导小组审议通过，并已报送深圳证监局备案。根据审议通过的《缺陷汇总及整改建议》，各单位/部门进行整改。

7、完成各关键业务流程描述、控制矩阵及内部控制手册的编制工作。

8、制定内控自我评价阶段工作计划，根据计划完成内控自我评价工作，并完成评价阶段发现的内控缺陷的整改工作。

9、中瑞岳华会计师事务所对公司 2011 年内部控制进行审计，出具了《针对康佳集团股份有限公司母公司及重要子公司内部控制的审计报告》。

10、公司内审部门出具了《2011 年度内部控制自我评价报告》，并报经公司董事局审议。

## 七、2011年度内部控制自我评价报告

### （一）内部控制建设进展情况

对照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制评价指引》及《中央企业全面风险管理指引》等文件的要求，公司对截止2011年12月31日的内部控制设计和运行的有效性进行了评价。

公司内部审计部门在董事局财务审计委员会的指导下，结合公司内部控制设计和执行的实际情况，遵循全面性、重要性和客观性原则，制定了具体的内控评估方案，通过采用个别访谈、问卷调查、专题讨论、穿行测试、实地查验、抽样和比较分析等适当方法，充分收集了内控设计和运行是否有效的证据，对公司内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五项基本要素进行了评价。

评估中未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司内部控制制度是基本健全的，内部控制的执行是有效的。

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

详细内容请参见与本年报同时披露的《康佳集团股份有限公司 2011 年内部控制自我评价报告》。

### （二）公司建立财务报告内部控制的依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》以及监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制机制，财务报告的编制、对外提供等内部控制均符合相关法律法规的要求。

报告期内，本公司未发现在财务报告内部控制方面存在重大缺陷。

### （三）公司董事局对内部控制责任的声明

建立健全并有效实施内部控制是公司董事局的责任；监事会对董事局建立与实施内部控制进行监督；管理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。

### （四）监管部门及独立第三方对公司内部控制的评价。

1、2011年，中国证监会、深圳证券交易所没有对公司内部控制方面作出过处分。

2、公司聘请中瑞岳华会计师事务所对公司2011年内部控制进行了审计，出具了《针对康佳集团股份有限公司母公司及重要子公司内部控制的审计报告》。

（五）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：公司按照财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引等文件的精神，建立了较为完善的内部控制制度体系并能有效地执行。公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全到位，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。

2011年，公司能较好地按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引和公司相关内部控制制度执行，执行情况良好。

综上所述，监事会认为，公司《2011年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设和运行情况。

（六）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：

1、公司以防范风险和审慎经营为出发点，始终注重内控制度建设，逐步建立和完善了一系列风险防范的制度、程序和方法，形成了全面、审慎、有效和独立的内部控制制度体系，对保持公司各项业务持续稳定发展，防范经营风险发挥了有效作用。

2、公司内部控制制度符合国家有关法规和证券监管部门的要求，也适合当前公司生产经营实际情况需要。

3、公司《2011年度内部控制自我评价报告》比较客观地反映了公司内部控制的真实情况，对公司内部控制的总结比较全面，对加强内部控制的目标方面比较明确。

4、报告期内，公司能遵循内部控制的基本原则，根据自身的实际情况有效运行。公司《2011年度内部控制自我评价报告》符合公司内部控制的实际情况。

（七）中瑞岳华会计师事务所出具的《针对康佳集团股份有限公司母公司及重要子公司内部控制的审计报告》

## 针对康佳集团股份有限公司母公司及重要子公司内部控制的审计报告

中瑞岳华专审字[2012]第 1387 号

康佳集团股份有限公司全体股东：

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了康佳集团股份有限公司（以下简称“康佳公司”）母公司及其按照监管规定选定的重要子公司——深圳康佳通信科技有限公司、安徽康佳电子有限公司、安徽康佳电器有限公司、昆山康佳电子有限公司、东莞康佳电子有限公司、东莞康佳模具塑胶有限公司、康

电国际贸易有限公司（以下统称为“康佳公司母公司及重要子公司”）2011年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

纳入本次审计范围的康佳公司母公司及重要子公司的总资产、营业收入和净利润三项指标分别占康佳公司2010年度合并财务报表相应指标的91.58%、83.86%、115.11%。

#### 一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是康佳公司及重要子公司董事会的责任。

康佳公司董事会亦负责根据证监会上市部函[2011]031号《关于做好上市公司内部控制规范试点有关工作的通知》的实施要求相关规定，确定康佳公司作为自愿试点类公司本年度进行内部控制的自我评价和审计工作的范围。

#### 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，依据中国证监会企业内部控制规范体系实施领导小组发布的《上市公司实施企业内部控制规范体系监管问题解答》的规定，对康佳集团股份有限公司自愿接受试点，在试点中按照监管规定选定的母公司及重要子公司财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

#### 三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

#### 四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，康佳集团股份有限公司母公司及重要子公司——深圳康佳通信科技有限公司、安徽康佳电子有限公司、安徽康佳电器有限公司、昆山康佳电子有限公司、东莞康佳电子有限公司、东莞康佳模具塑胶有限公司、康电国际贸易有限公司于2011年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

2012年04月25日

## 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三次临时股东大会：

一、康佳集团股份有限公司2010年年度股东大会，于2011年5月20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2011年第一次临时股东大会，于2011年6月21日（星期二）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2011年第二次临时股东大会，于2011年7月25日（星期一）上午9:30时，在中国深圳华侨城康佳集团办公楼一楼中心会议室召开

四、康佳集团股份有限公司2011年第三次临时股东大会，于2011年12月29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

上述四次股东大会决议公告分别刊登于2011年5月21日、2011年6月22日、2011年7月26日、2011年12月30日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、香港《大公报》，以及指定的国际互联网：<http://www.cninfo.com.cn>上。

## 第八节、董事局报告

### 一、本公司报告期内主要经营情况

#### （一）2011 年度整体经营业绩

报告期内，公司主营业务收入同比有所下降，销售净利率有所降低。由于国内彩电、手机、白电业务竞争激烈，产品价格不断下降；同时受各地最低工资标准上调、CPI 上涨、融资成本上升等因素的影响，成本和费用有所增加，导致 2011 年前三季度本公司盈利水平较 2010 年同期大幅下降。面对不利的经营形势，公司在 2011 年年中对彩电体系的营运架构进行了重新调整，实现了研、产、供、销的策略一体化，形成系统合力，快速应对市场变化。从 2011 年下半年的经营情况来看，这次调整的效果已经显现出来，公司在营销推广、产品研发、生产效率、质量控制等各方面都有了明显的改善，并实现了经营上的成功反转，进入了一个盈利的上升通道。2011 年第四季度与 2010 年同期相比，盈利能力大幅提高。但综合 2011 年全年看，盈利能力仍较 2010 年度有所下降。

报告期内，公司共实现营业总收入 162.18 亿元，同比下降 5.22%；实现归属于母公司所有者的净利润 2,497.28 万元，同比下降 70.25%；实现每股收益 0.0207 元。

1、由于以下原因，报告期内公司营业总收入同比下降 5.22%。

#### （1）显像管电视业务急剧萎缩

受彩电行业由显像管电视全面转型到平板电视的影响，显像管电视销量快速下降。报告期内，公司显像管电视业务急剧萎缩，销售收入大幅减少。

#### （2）智能手机快速渗透，手机业务面临产品结构和渠道变化的挑战

报告期内，智能手机在运营商的推动下，市场份额不断扩大，对以中低端产品为主的国产手机的市场份额形成了巨大的挑战。面对智能手机的快速渗透，公司推出的智能手机产品尚不具备较强的竞争力。同时，智能手机快速渗透也急剧改变了手机市场的渠道机构，以手机通信费用优惠捆绑智能手机销售的运营商渠道快速侵蚀传统渠道。公司的主要渠道仍以传统渠道为主。

#### （3）外销业务收入下降

人民币兑美元汇率持续上升影响，同时海外市场局势动荡，出口环境有所恶化，导

致外销业务销售收入同比出现下滑。

以上因素导致报告期内公司营业总收入比 2010 年同期有所下降。

2、由于以下原因，报告期内公司实现的归属母公司所有者的净利润较 2010 年同期有所下降。

(1) 以下原因影响了彩电业务的盈利水平

A、外资品牌的低价倾销策略，导致国产彩电产品价格不断下降

外资品牌充分抓住国内彩电产能过剩的现状，在国内推行代工生产的策略，依靠巨量订单有效地压低产品制造成本，继而在国内市场采取攻击性的低价倾销策略，抢占中国市场份额。国内品牌不但市场份额被挤压，同时被动跟进价格导致国产品牌盈利水平有所下降。

B、销售费用有所上升

由于市场竞争激烈，彩电业务为保持、争夺市场份额，2011 年度促销投入加大，促销费用有所增加。同时，部分大连锁渠道的销售返利逐年增加，以折扣折让的形式拉低了产品毛利。

C、库存跌价损失影响了公司的盈利水平

公司对 2011 年元春旺季预期乐观而采取了足量备货策略，实际上 2011 年一季度市场急剧转淡，较高的库存水平和上游面板价格的持续下降使公司在 2011 年上半年遭受了较大的跌价损失及处理库存损失。

(2) 手机业务，由于公司推出的智能手机产品尚不具备较强的竞争力，而中低端产品手机产品面临巨大挑战，导致手机业务销售收入和盈利水平出现下降。

(3) 白电业务，2011 年公司开始建立白电分公司，增加了白电业务的经营费用，也影响了白电业务的盈利能力。

(4) 原材料、人工成本持续上涨，不断挤压毛利空间

2011 年以来，国际大宗原材料价格大幅上扬，其中彩电制造主要原料——石油、铜、锡、钢等原材料涨幅较大。原材料的持续上涨抬高了整机制造成本，而整机的零售价格却不断下降，产品的毛利空间被快速挤压。

同时，受各地最低工资标准上调、CPI 上涨及深圳市实行住房公积金制度等因素影响，人工（不含制造类人员）工资、住房公积金导致人工费用同比增加。

(5) 财务费用和上缴税费有所增加

2011 年 12 月末，公司短期借款为 68.35 亿元，随着融资总量的增加以及融资成本的上升，公司财务费用同比增加 8,263 万元。

受外商投资企业城建税和教育费附加优惠取消，相关税金同比有所增加。

3、报告期内，公司库存水平、库存周转、库存结构和销售结构均得到大幅优化，库存周转天数得到有效提升。

(二) 2011 年经营工作的进展

1、彩电业务：

彩电业务在上半年大幅度亏损的情况下,经过调整,并加强了以下几个方面的工作,实现了经营形势的反转:

(1) 狠抓产品创新:公司紧紧抓住智能和 3D 的变革机会,形成了系列化阵营的产品布局,云电视、微博电视、银联电视等新品率先上市,在差异化竞争中取得了一定的优势;

(2) 提升生产效率:公司通过狠抓“速度工程”,强化 PMC 管理,完善生产计划体系,推进模组整机一体化生产和精益制造,大幅提高了生产效率,有效保证了旺季销售一线的货源供应;

(3) 加强供应链管理,不断提升周转率:公司通过实行周计划管理体系,狠抓库存周转,有效提升了公司的市场响应速度,也使得速度工程深入人心;

(4) 强化营销推广:市场推广上,云电视、微博电视、银联电视等事件营销备受关注;县乡渠道上,销售网点增加达 1000 家,3D 产品加速渗透;连锁渠道上,合作模式创新收效明显;节日促销更是表现突出。

## 2、国际营销业务:

2011 年,虽然国际经济形势起伏不定,但国际营销业务大力拓展新兴大客户市场,与印尼当地合作伙伴成立了合资公司,战略客户拓展工作跨上一个新的台阶。

## 3、手机业务:

在智能手机疯狂袭来的热潮中,公司紧紧跟进行业发展趋势,建立了面向市场和业务的运作架构,实现了工程系统和营销系统的有机整合,而同时推出的智能手机 T600、W810 也在市场上有很好的表现,为迎接智能手机时代的全面到来打下了坚实的基础。

## 4、白电业务:

公司克服了原材料、人工及物流等成本的快速上涨以及行业库存过剩、竞品展开价格战等不利因素,推出了除菌保鲜、健康节能、低能耗环保等全系列冰箱及洗衣机产品线,并在全国建立了 21 个白电分公司,初步形成了较为完善的白电销售网络。

## 5、新兴业务:

数网业务有效抓住各地有线数字电视整体转换和中心城市高清互动升级的契机,全力开拓国内二、三线城市市场,海外市场也覆盖至法国、以色列、尼日利亚、印度等国家。同时,通过努力获得了直播星的生产与销售资格。

视讯业务在努力开拓国内外代理渠道、巩固提升大屏幕显示业务和拼接墙等新兴业务的基础上,实现了海外业务的快速突破。

生活电器业务逐步明确了重点发展的主力产品线,在稳定传统客户的同时,大胆实施营销渠道创新、产品创新和激励机制创新,显示了良好的发展局面。

### (三) 报告期内开展的主要工作

2011 年,公司在经营管理上开展了以下主要工作:

#### 1、深入推行业务单元综合指标考核体系

为明确以业绩为导向的管理思路,同时关注长远的可持续发展,公司在 2011 年年

初根据业务单元的实际经营情况和所处的产业竞争环境,对业务单元的年度 KPI 指标体系进行了系统梳理,使业务单元的 KPI 体系不仅关注收入和净利润,同时也关注应收账款、库存周转、人员流失等相关指标。完善后的业务单元 KPI 指标体系,不仅反映了业务单元当期的经营情况,也体现了业务单元经营班子的管理水平。而且,通过 KPI 指标体系的梳理和落实,不仅使公司的发展战略更好地落地生根,而且也提高了对业务单元绩效考核的及时性和有效性。

## 2、产业研究与投资实践取得实质性突破

2011 年,公司在产业研究和业务布局方面也采取了一些新的举措,搭建了专业的产业研究与投资分析团队,并梳理了工作流程与评估制度,建立了适合公司自身实际的产业投资体系和机制。特别是公司参股的深圳市瑞丰光电子股份有限公司,已在创业板成功上市,这是公司在资本运作上的一次成功实践,也是公司在 LED 产业链布局上迈出的实质性一步。

## 3、企业内部控制工作全面启动

2011 年,根据证监会、财政部、国资委等监管机构关于企业内部控制工作的要求,公司全面启动了企业内部控制与风险管理工作,组建了内控与风险管理部,制定了《康佳集团 2011 年度内部控制规范实施工作方案》,并通过组织培训和试点推进等方式,在全面推进内部控制和风险管理工作的时候,有效提升了公司自身的经营管理水平。

## 4、创新人才建设促进业务发展

2011 年,公司围绕着助推业务的目标,在人力资源建设方面不断地探索新方法、新模式和新流程。激励方案方面,公司结合业务单元的实际需求,制定了不同的个性化方案:对研发团队提高了目标奖金标准和与市场业绩的关联度,对销售体系则在扩大激励范围的同时也强调了长期效益,同时还根据不同的业务定制了专项的激励方案。干部管理方面,在不断优化完善 MDP 培养模式的同时,积极落实淘汰机制,形成“能者上、平者让,庸者出”的良性局面。人才引进方面,多种渠道引进优质人才,并建立了自己的人才储备库,为各项业务的发展提供人才保障。

## 5、专利工作卓有成效

2011 年,公司新申请专利 390 项。其中,发明专利 200 项,授权发明专利 60 项,都比 2010 年有了大幅增长。而且,有四项专利荣获“彩电行业重点专利”称号,增强了公司的行业竞争力和话语权。

## 6、技术预研取得重要进展

人机交互方面,公司依托博士后工作站图像处理技术的研发与积累,完成了“基于普通摄像头的实时手势动作检测跟踪关键技术研究”和“基于 FaceAPI 的人脸跟踪技术研究”;新兴领域探索方面,开展了互联网旅游行业应用的研究,完成“怎样走交通搜索引擎”项目,并开发了面向旅行社的 B2B 多媒体展览展示应用终端原型。

## 二、报告期内营业收入、营业利润的构成情况

## (一) 业务分行业、产品、地区情况

## 1、主营业务分行业、产品情况

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	毛利率比上年增减
电子行业	1,607,475.26	1,341,209.92	16.56%	-5.24%	-6.42%	1.05%
主营业务分产品情况						
彩电	1,271,379.43	1,054,862.15	17.03%	-4.33%	-7.29%	2.65%
手机	127,078.83	108,516.94	14.61%	-32.81%	-33.46%	0.84%
白电	129,179.09	103,301.47	20.03%	8.95%	8.74%	0.16%
其他	79,837.90	74,529.37	6.65%	33.61%	99.79%	-30.92%
合计	1,607,475.26	1,341,209.92	16.56%	-5.24%	-6.42%	1.05%

## 2、主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减
境内销售	1,240,270.53	-4.52%
境外销售	367,204.74	-7.58%
合计	1,607,475.26	-5.24%

## 三、主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、货币资金2011年12月31日年末数为2,701,892,431.70元，比年初数减少28.23%，其主要原因是：主要系期末NDF组合质押存款减少等。

2、应收票据2011年12月31日年末数为4,865,963,486.09元，比年初数增加17.27%，其主要原因是：销售回款增加，票据贴现减少。

3、应收账款2011年12月31日年末数为1,893,039,292.61元，比年初数减少3.96%，其主要原因是：销售下降，销售回款增加。

4、其他应收款2011年12月31日年末数为134,333,284.70元，比年初数增加45.80%，其主要原因是：增加安徽康佳土地补偿款。

5、存货2011年12月31日年末数为2,829,591,759.41元，比年初数减少24.01%，其主要原因是：优化产品结构，存货周转水平加快。

6、可供出售金融资产2011年12月31日年末数为6,408,065.70元，比年初数增加250.05%，其主要原因是：秋林公司股票解除限售，确认的公允价值变动损益。

7、长期股权投资2011年12月31日年末数为271,188,014.48元，比年初数增加138.40%，其主要原因是：东莞康佳增加了对映瑞光电科技（上海）有限公司投资。

8、投资性房地产2011年12月31日年末数为241,105,035.18元，本年新增项目，其主要原因是：研发大厦项目年末竣工结转，用于出租的部分确认投资性房地产。

9、固定资产2011年12月31日年末数为1,779,259,823.65元，比年初数增加19.54%，其主要原因是：研发大厦项目年末竣工结转，自用部分确认为固定资产。

10、在建工程2011年12月31日年末数为118,905,008.92元，比年初数减少48.64%，

其主要原因是：研发大厦项目年末竣工结转至投资性房地产和固定资产。

11、递延所得税资产2011年12月31日年末数为327,297,600.22元，比年初数增加30.07%，其主要原因是：减值准备增加，可弥补的亏损增加，递延所得税资产相应增加。

12、短期借款2011年12月31日年末数为6,835,265,235.56元，比年初数增加15.51%，其主要原因是：本期开展的海外代付、内保外贷等短期融资业务的增加。

13、交易性金融负债2011年12月31日年末数为22,101,173.97元，比年初数减少65.98%，其主要原因是：NDF业务的减少，确认的公允价值变动损益减少。

14、应付票据2011年12月31日年末数为799,094,173.72元，比年初数减少60.67%，其主要原因是：本期国内采购减少，应付票据结算减少。

15、应付账款2011年12月31日年末数为2,530,352,186.42元，比年初数增加5.87%，其主要原因是：本期应付未付的工程款项的增加。

16、应交税费2011年12月31日年末数为33,174,908.08元，比年初数增加203,969,648.52，其主要原因是：期末增值税留抵税额的减少。

17、其他应付款2011年12月31日年末数为1,029,139,182.06元，比年初数增加28.91%，其主要原因是：本期预提费用的增加。

18、预计负债2011年12月31日年末数为20,163,356.00元，比年初数增加20,163,356.00，其主要原因是：陕西康佳确认停工处置费用。

19、营业收入2011年度发生数为16,217,619,883.23元，比上年数减少5.22%，其主要原因是：本期国内和海外销售减少。

20、营业成本2011年度发生数为13,552,761,251.50元，比上年数减少6.16%，其主要原因是：本期收入减少，成本相应减少。

21、营业税金及附加2011年度发生数为52,348,932.50元，比上年数增加607.38%，其主要原因是：2010年12月外商投资企业开始缴纳税率为7%的城建税及税率为3%的教育费附加、2011年开始缴纳税率为2%地方教育费附加

22、财务费用2011年度发生数为48,685,114.01元，比上年数增加82,630,006.43，其主要原因是：本期长期借款及短期借款增加，利息支出相应增加。

23、公允价值变动收益2011年度发生数为42,855,947.89元，比上年数增加111,486,233.75，其主要原因是：NDF组合业务到期导致公允价值变动损益的转回。

24、营业外收入 2011 年度发生数为 243,661,009.28 元，比上年数增加 90.96%，其主要原因是：①安徽康佳土地收储款确认营业外收入；②嵌入式软件退税增加。

#### 四、主要控股公司及参股公司的情况

##### （一）主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

1、东莞康佳电子有限公司。本公司直接持有 100%的股权，注册资本人民币 26,667 万元，主要经营彩色电视机。截止报告期末该公司总资产 576,918,669.38 元，净资产 340,261,653.32 元，2011 年度营业收入 262,594,753.99 元，营业利润 66,972,696.90 元，净利润 61,412,032.59 元。

2、昆山康佳电子有限公司。本公司直接间接持有 100%的股权，注册资本人民币 35,000 万元，主要是研究、设计、生产液晶模组和平板电视。截止报告期末该公司总资产 508,865,672.22 元，净资产 368,526,382.09 元，2011 年度营业收入 2,281,435,176.52 元，营业利润 205,946.22 元，净利润 5,718,588.47 元。

3、安徽康佳电子有限公司。本公司持有 78%的股权，注册资本人民币 14,000 万元，主要生产经营彩色电视机。截止报告期末该公司总资产 470,705,853.42 元，净资产 343,045,960.83 元，2011 年度营业收入 1,363,285,135.09 元，营业利润 45,002,020.68 元，净利润 69,552,125.67 元。

4、香港康佳有限公司。本公司持有 100%的股权，注册资本人民币 50 万港元，主要从事机电、电子产品进出口业务。截止报告期末该公司总资产 2,760,225,822.80 元，净资产 100,882,468.38 元，2011 年度营业收入 2,315,453,138.85 元，营业利润 21,234,510.09 元，净利润 16,852,619.32 元。

5、深圳康佳通信科技有限公司。本公司直接、间接持有 100%的股权，注册资本人民币 12,000 万元，主要是开发、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 986,124,631.31 元，净资产 23,426,871.27 元，2011 年度营业收入 1,298,849,700.00 元，营业利润 -63,674,352.92 元，净利润 -45,263,007.00 元。

## （二）公司控制的特殊目的主体情况

报告期内，不存在公司控制的特殊目的主体的情况。

## 五、经营中出现的风险因素及应对措施

2012 年公司经营将面临如下风险因素：

### 1、电子商务将影响彩电行业未来的发展格局

彩电行业电子商务在 2012 年有望迎来爆发性增长。据奥维咨询(AVC)的预测，2012 年中国彩电电子商务规模将可能达到 48 亿元，增速预计超过 200%，电子商务将对对中国彩电行业未来的发展格局产生深远影响；

### 2、智能电视终端的发展将改变彩电的商业模式

在国内外彩电品牌的大力推动下，智能电视终端在 2012 年将迎来快速发展。据奥维咨询(AVC)的预测，2012 年中国智能电视渗透率将达到 27.6%，规模将会达到 1190 万台。在智能电视终端及其用户保持高速增长预期下，智能电视产业链各环节的参与主体将会快速扩大，智能电视的商业模式创新将可能迎来实质性突破。围绕智能电视用户的广告播放、应用软件和内容的付费购买等基于智能电视的增值服务将可能成为重要的新兴盈利来源。

### 3、智能手机的快速渗透将改变手机行业的竞争态势

智能手机正处于快速增长态势，随着智能手机不断推陈出新，加上运营商补贴政策，国内智能手机市场价格处于下降通道，同时中低端市场也呈现出更趋白热化的竞争格局。对于目前的国产手机厂商来说，品牌升级、营销加强、差异化发展与规模效应将是

未来面对更加激烈竞争的突破口。

应对措施：公司将继续坚持和全面推行价值经营策略，在实现业务规模和经营效益同步发展的基础上，现有主导业务将保持可持续的盈利性增长。具体措施如下：

1、彩电业务：抓住智能电视、3D 电视迅速普及的机会，研究并确立智能化、多屏互动的商业模式，硬件、软件产品策略，建立从低端到高端的全产品线竞争优势，迅速完善三四级、中西部、农村市场的营销网络，不断改善供应链管理，提高周转速度和生产效率，降低运营成本，借助产品结构调整机会提升公司的行业地位。

2、出口业务：以根据地市场为基础，在继续做好销量和利润的平衡经营的同时，大力开拓战略客户和新市场，全面推进本土化和品牌化经营。

3、手机业务：将在智能化变局中重新找好定位，制定新的产品、价格、渠道和促销策略，严格控制风险，在确立康佳手机市场地位的同时积极拓展海外市场。

4、白电业务：积极开发和提升健康概念的产品，打造高效稳定的内销、外销、代工三大平台，充分发挥产能和销售网络的潜力，加大市场拓展力度，大力降低产品成本，强化内部管理力度，确保销售规模的快速突破。

## 六、2012 年度的经营计划

### （一）2012 年经营环境分析及经营思路

2012 年，受美、欧债务危机冲击影响，世界经济形势趋于复杂，各种不确定因素明显增加，使得发达经济体活力不足、市场信心下降，世界经济可能将在较长时期内持续低迷；而国内需求也存在放缓压力，房地产市场、融资政策潜在风险增大，虽然经济增速可以保持在合理较快增长区间，物价涨幅也将逐步回落，但宏观调控依然面临众多挑战。

受总体经济环境的影响，2012 年，家电市场规模将保持平稳增长的基本态势，而且还将面临着技术变革和竞争升级等严峻考验，新技术、新功能、新应用等高端产品的市场份额将迅速扩大。

在行业竞争方面，智能电视和 3D 电视将是 2012 年彩电发展的主旋律，并将得到全面的爆发；智能手机的广泛普及也使移动互联应用成为今年手机行业竞争的焦点。

总的来看，尽管 2012 年经济形势复杂多变，充满不确定性，但对于公司来讲，不管是宏观环境，还是产业层面，公司所面对的仍然是一个积极、正向的发展环境，仍然是一个充满期待的 2012。

### （二）2012 年的业务策略

#### 1、总体经营思路

2012 年，虽然公司面对的仍然是充满未知数的竞争环境，但公司的彩电业务已经处于一个健康的上升发展通道中，外销业务在本土化经营方面取得了实质性的突破，手机业务抓住了智能普及的市场热点，白电业务的产能规模和销售网络也已基本构建完成，而新兴业务也已实现突破性的增长。

在这样的背景下，公司 2012 年的总体经营思路是：在实现业务规模和经营效益同

步发展的基础上，现有主导业务将保持可持续的盈利性增长，新兴业务将继续实现跨越式发展，同时在产业投资方面将实现实质性的布局突破。

## 2、业务经营策略

### (1) 彩电业务：

抓住智能电视、3D 电视迅速普及的机会，建立从低端到高端的全产品线竞争优势，迅速完善营销网络，不断改善供应链速度和生产效率，降低运营成本，借助产品结构调整机会提升公司的行业地位。

### (2) 国际营销：

以根据地市场为基础，在继续做好销量和利润的平衡经营的同时，大力开拓战略客户和新市场，全面推进本土化和品牌化经营。

### (3) 手机业务：

将在智能化变局中重新找好定位，制定新的产品、价格、渠道和促销策略，严格控制风险，在确立康佳手机市场地位的同时积极拓展海外市场。

### (4) 白电业务：

打造高效稳定的内销、外销、代工三大平台，充分发挥产能和销售网络的潜力，加大市场拓展力度，大力降低产品成本，强化内部管理力度，确保销售规模的快速突破。加强健康家电产品的研发和推广。

### (5) 新兴业务：

数网业务将在继续保持机顶盒业务迅速稳定增长的基础上，立足中高端网络终端市场，抓住三网融合契机，大力开展直播星业务，大力开拓海外市场，在扩大规模的同时提升赢利能力和行业地位。

视讯业务将加强产品规划，大力拓展渠道业务，确保订单稳定和可持续性，并做好现有 LED 大屏和 LED 照明业务，迅速确立行业领先地位。

生活电器业务将以品牌资源为依托，培养好自己的拳头产品，并坚持复合式渠道策略，打造差异化产品竞争力，并在特定细分市场上谋取理想的市场地位。

## (三) 2012 年的重点工作

2012 年，在深入推进业务发展和日常经营管理的基础上，公司将重点开展以下方面的主要工作：

### 1、学习和引进先进管理方法

尽管公司从事的行业成熟度已经很高，但公司所处的领域都面临着很多新的技术和新的趋势，比如 3D 技术、智能技术、环保技术、应用软件、软件商店、内容服务等，这些新的变革也给公司的经营带来了巨大的机会和挑战。为此，公司的各项业务将对标国内外同行的先进管理模式，认真学习他们的先进经验，特别是要引进关于 IT 行业供应链管理、市场策划、产品定义、质量控制、经济物流模式等方面的科学工具，以提升公司的管理水平，使公司的管理逐步向精细化方面转变。

### 2、狠抓产品研发与技术创新

作为一个产品主导的公司，产品的好坏直接影响着公司的生存与发展。因此，在当前的技术环境下，公司将狠抓产品研发和技术创新，以提升公司的市场竞争力。

首先，力争准确把握当前的技术发展趋势，比如彩电、手机、白电、生活电器的智能化趋势、彩电的 3D、软件平台等，手机的应用软件、移动互联、4G 技术，白电和生活家电的健康与环保技术，以及云应用、物联技术等，并以此为核心制定公司的技术战略和行动方案。其次，将继续深入推进精品工程，从研发开始就以精品的理念来统领一切工作，进而提升康佳的产品形象。同时，针对当前的市场竞争热点，将大力加强软件人才队伍建设，以强化软件功能创新和基于智能应用的运营探索，实现公司在软件应用能力上的提升。

3、加强渠道建设：包括彩电业务在三四级市场、中西部市场的渠道建设；外销业务的本土化市场建设；手机业务的运营商渠道建设；白色家电更多的独立分公司运作；各业务的电子商务的建设。

#### 4、创新人才发展工作

2012 年，公司的人才发展工作将结合公司的战略发展目标，以人才发展推进业务发展，建立外向型的人力资源管理体系，推进业务的全面提速。

一方面将推进人力资源管控模式的变革，根据不同业务的特点，在确保管理团队高素质、高能力的基础上，给予相应的授权，使人力资源决策更加贴近一线、对标市场，以应对多变的业务发展需要；另一方面将打造动态的人才供应链，针对不同类别的人才，制定不同的引进、培养、发展等政策，建立涵盖公司内外的人才储备库，及时配备业务所需的各类人才；同时大胆启用有能力、有潜力的年轻骨干员工，并建立涵盖公司内外的人才储备库，形成推动业务发展的人才梯队和人才体系。

#### 5、全面推进产业拓展工作

2012 年，公司将在不断优化和完善产业投资体系和机制的基础上，结合公司的战略重点，继续保持对主业及相关行业、新兴产业的跟踪。同时，将加强投资项目的计划性，提高投资项目的推进效率，并重点从供应链和相关业务领域寻找与公司发展战略相匹配的投资机会，进一步完善公司的产业布局。

#### 6、继续做好节支增效工作

公司将严格控制公司的整体费用率，把成本与费用控制作为利润提升的方法之一。管理费用方面，将加强费用使用和预算控制；研发方面，将在产品整个生命周期中持续优化成本；生产制造方面，通过推进精益生产和工艺改进，提高批量生产直通率，以生产效率和产品质量的提升来降低成本；公共服务方面，可以通过内部社会化运作的倒逼方式来促使费用的降低。

#### 7、创建有康佳特色的党建与企业文化

公司将创建一种以创新、开放、分享、包容为主要内涵的企业文化，使公司的价值取向更好地适应产业的发展需要，更有利于推动企业的健康发展。同时，将党建与企业文化建设结合起来，通过主题性、群众性、参与性、趣味性等丰富多彩的活动推进，形

成具有鲜明康佳特色的党建与企业文化建设工作机制。

以上是今年公司各项业务的成长策略和重点工作事项。除此以外，公司的营运管理、财务管理、人力资源、投资发展、审计法务、信息化建设、纪检监察、安全生产等方面工作也将用创新的思维开展工作，为公司的健康、快速发展提供有力保障。

## 七、资金需求、使用计划和资金来源情况

为实现公司2012年的经营目标，公司预计2012年资金需求量为30,264.96万元，主要包括用于增加产能或技术改造的仪器与设备购置、研发新产品所需的仪器与设备购置等固定资产投资。

2012年度固定资产投资明细如下：

单位：万元

固定资产投资的行业	投资金额	占比
彩电行业	8,759.31	28.94%
白电行业	2,141.98	7.08%
手机行业	1,259.30	4.16%
其他	18,104.37	59.82%
合计	30,264.96	100%

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

## 八、公司投资情况

(一) 报告期内，公司投资情况如下

单位：元

项目	2011年	2010年	增减变动额	增减变动幅度
短期投资	-	-	-	-
小计	-	-	-	-
长期投资	-	-	-	-
(1) 股权投资	271,188,014.48	113,754,190.13	157,433,824.35	138.40%
(2) 债权投资	-	-	-	-
(3) 其他投资	-	-	-	-
合计	271,188,014.48	113,754,190.13	157,433,824.35	138.40%

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	深圳市数时达物流服务有限公司	普通货物运输	100%
2	印尼康佳电子有限公司	家用电器的生产和销售	51%
3	昆山杰伦特模具塑胶有限公司	模具塑胶制品	46.31%
4	北京康佳电子有限公司	销售电子产品	100%

(二) 报告期内未发生募集资金及其重大投资的行为。

(三) 非募集资金投资的重大项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资的重大项目。

## 九、董事局日常工作情况

### （一）报告期内董事局的会议情况及决议内容

报告期内，本公司董事局举行了 19 次会议：第七届第三次-第七届董事局第二十一次会议。会议情况、决议内容及公告如下：

1、康佳集团股份有限公司第七届董事局第四次会议，于 2011 年 2 月 21 日（星期一），以传真表决的方式召开。

2、康佳集团股份有限公司第七届董事局第六次会议，于 2011 年 3 月 3 日（星期四），以传真表决的方式召开。

3、康佳集团股份有限公司第七届董事局第七次会议，于 2011 年 3 月 14 日（星期一），以传真表决的方式召开。

4、康佳集团股份有限公司第七届董事局第九次会议，于 2011 年 4 月 26 日（星期二），在康佳集团办公楼会议室召开，会议审议并通过了本公司《2010 年年度报告》等议案。

5、康佳集团股份有限公司第七届董事局第十二次会议，于 2011 年 7 月 7 日（星期四），以传真表决的方式召开。

6、康佳集团股份有限公司第七届董事局第十四次会议，于 2011 年 8 月 25 日（星期四），以传真表决的方式召开，会议审议并通过了本公司《2011 年半年度报告》。

7、康佳集团股份有限公司第七届董事局第十五次会议，于 2011 年 9 月 28 日（星期三），以传真表决的方式召开。

8、康佳集团股份有限公司第七届董事局第十七次会议，于 2011 年 10 月 27 日（星期四），以传真表决的方式召开，会议审议并通过了本公司《2011 年第三季度报告》。

9、康佳集团股份有限公司第七届董事局第十八次会议，于 2011 年 11 月 14 日（星期一），以传真表决的方式召开。

10、康佳集团股份有限公司第七届董事局第二十次会议，于 2011 年 12 月 9 日（星期五），以传真表决的方式召开。

11、康佳集团股份有限公司第七届董事局第二十一次会议，于 2011 年 12 月 26 日（星期一），以传真表决的方式召开。

上述董事局会议决议分别于 2011 年 2 月 23 日、2011 年 3 月 5 日、2011 年 3 月 16 日、2011 年 4 月 28 日、2011 年 7 月 9 日、2011 年 8 月 27 日、2011 年 9 月 30 日、2011 年 10 月 29 日、2011 年 11 月 16 日、2011 年 12 月 13 日、2011 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）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 2011 年召开的四次股东大会的决议：

1、进行了修订《公司章程》等工作。

2、根据股东大会决议，以 2010 年末总股本 1,203,972,704 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.1 元（含税），共计分配股利 12,039,727.04 元，剩余未分配利润结转以后年度进行分配。

3、聘请中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司 2011 年年度报告的审计机构和内部控制审计机构。

4、向中国银行申请综合授信额度。

5、为相关下属控股子公司融资提供担保。

## 十、董事局下设的审计委员会履职情况汇总报告

(一) 财务审计委员会相关工作制度的建立健全情况

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

公司董事局财务审计委员会目前由三名董事组成，其中两名为独立董事，一名非独立董事，主任委员由具有专业会计背景的独立董事杨海英女士担任。

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

(二) 在本公司2011年年度报告编制期间，履行了以下职责：

- 1、审核并认可了本公司2011年度审计工作安排；
- 2、出具了《财务审计委员会关于年审注册会计师进场前公司出具的财务会计报表的审议意见》；
- 3、就审计过程中发现的问题保持与年审会计师的沟通与交流；
- 4、出具了《关于年审注册会计师出具初步审计意见后的公司财务会计报表的审议意见》；
- 5、出具了《关于中瑞岳华会计师事务所有限公司会计师事务所从事本年度审计工作的总结报告》；
- 6、向公司董事局提交了就公司年度财务会计报表的议案作出的决议；
- 7、向公司董事局提交了就 2011 年度聘请会计师事务所的议案作出的决议。

(三) 2011 年度，根据董事局的授权，财务审计委员会接受公司内部审计部门的工作汇报，对公司内部审计部门及其工作进行管理。

(四) 审议了本公司 2010 年度、2011 年第一季度、半年度、第三季度财务会计报表，对上述财务报表均无异议。

(五) 经过考察，提议本公司聘任中瑞岳华会计师事务所有限公司为本公司 2011 年财务报表审计机构。

(六) 在本公司 2011 年年度报告编制期间，主要履行了以下工作职责：

- 1、在年审注册会计师进场审计前，公司财务审计委员会与年审会计师事务所作了见面沟通，讨论审计工作小组的人员构成、审计计划、本年度审计重点等。
- 2、审议了年审注册会计师进场前公司出具的财务会计报表，并出具了《关于年审注册会计师进场前公司出具的财务会计报表的审议意见》，如下：

(1) 我们同意将此份财务报表提交年审注册会计师进行审计。

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

3、审阅了年审注册会计师进场前由公司财务中心出具的《康佳集团 2011 年度审计工作安排》，并认可公司 2011 年年度报告的审计工作安排。

4、财务审计委员会就内部审计的情况与内审部门进行了沟通。

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

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

本委员会在公司 2011 年度财务报表审计过程中，与年审注册会计师保持了沟通。在年审中介机构形成初步意见后，我们就审计机构关注的事项再次向公司管理层做了询问了解，并再次审阅了公司财务报表。公司年度审计机构将审计过程中发现的问题及应进行调整的事项向我们做了说明，公司也按审计机构的调整意见对需调整的事项进行了调整。

我们对中瑞岳华会计师事务所有限公司初步审定的公司 2011 年度财务会计报表没有异议。

7、审议了年审会计师事务所审计之后的 2011 年度财务报表，并出具了《关于公司 2011 年度财务会计报表的决议》，如下：

经财务审计委员会委员认真审核，我们对中瑞岳华会计师事务所有限公司出具的公司 2011 年度的标准无保留意见结论的审计报告无异议。

8、出具了《关于中瑞岳华会计师事务所有限公司从事 2011 年度审计工作的总结报告》

根据公司《董事局财务审计委员会实施细则》等文件的有关要求，现将会计师事务所对公司 2011 年度审计工作总结如下：

中瑞岳华会计师事务所（以下简称“会计师事务所”）已对康佳集团股份有限公司（下称“公司”）2011 年度财务状况进行审计评价，主要内容是对公司 2011 年度末财务状况及年度经营情况和现金流量进行审计评价，对公司控股股东及其关联方占用资金情况进行专项说明。在会计师事务所年报审计期间，财务审计委员会进行了必要的跟踪配合。年度审计结束后，会计师事务所对公司的年度审计结论以书面方式出具了标准无保留意见的审计报告。

在会计师事务所审计的过程中，本委员会与年审注册会计师进行了充分的沟通和协商，对其年度审计工作进行了必要的督促与严格的审阅。根据中国证券监督管理委员会[2011]41 号公告和深圳证券交易所《关于做好上市公司 2011 年年度报告披露工作的通知》、本公司《董事局财务审计委员会实施细则》等规定的要求，现将会计师事务所从事本公司 2011 年度的审计工作总结如下：

#### （1）基本情况

会计师事务所与公司董事局、管理层进行了必要的沟通，与公司签订了审计业务约定书。经本委员会与会计师事务所协商，确定了公司 2011 年度财务报告审计工作的总体时间安排。在审计小组现场审计期间，本委员会与会计师事务所进行了充分的沟通，

并督促其在约定时限内提交审计报告。

根据审计计划的时间安排, 审计小组积极进行工作, 勤勉尽职, 在约定时限内完成了所有审计程序, 取得了充分适当的审计证据, 并提交了标准无保留意见的审计报告。

## (2) 会计师事务所执行年审的会计师遵守职业道德基本情况

### A、独立性评价

会计师事务所在本公司审计期间未获取除审计业务约定书约定以外的任何现金及其他任何形式经济利益, 会计师事务所和本公司之间不存在直接或者间接的相互投资情况, 也不存在密切的经营关系; 审计小组成员和本公司管理层之间不存在关联关系。在本次审计工作中, 会计师事务所及审计小组成员始终保持了形式上和实质上的双重独立, 遵守了职业道德基本原则中关于保持独立性的要求。

### B、专业胜任能力评价

审计小组成员具有承办本次审计业务所必需的专业知识和相关的职业证书, 能够胜任本次审计工作, 同时也能保持应有的关注和职业谨慎性。

## (3) 审计工作计划评价

本年度审计过程中, 本委员会与会计师事务所进行了充分的协商, 在此基础上, 审计小组制订了总体审计策略和具体审计计划, 为完成审计任务和降低审计风险作了充分的准备。

## (4) 审计过程中的沟通情况

在审计过程中, 审计小组成员与公司及本委员会保持了持续、充分的沟通, 使得年审注册会计师出具公允的审计结论有了更为成熟的判断。

## (5) 对督促函及询问的答复

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

## (6) 关于会计师事务所执行审计业务的工作评价

作为公司 2011 年度审计机构, 中瑞岳华会计师事务所在公司 2011 年度审计工作中, 遵守职业操守、勤勉尽职, 较好地完成了公司 2011 年度财务报告的审计工作, 并对公司 2011 年度内部控制自我评价报告、关于控股股东及其他关联方资金占用情况等事项进行了认真核查, 出具了鉴证意见或专项审核说明。审计委员会对中瑞岳华会计师事务所 2011 年度的审计工作表示满意。

## 9、出具了《关于 2011 年度聘请会计师事务所的决议》, 具体如下:

鉴于中瑞岳华会计师事务所有限公司在本公司 2011 年度财务报表审计工作中坚持了良好的职业道德、严谨的工作作风和较高的专业水准, 为公司提供了高质量的专业审计服务, 本委员会提议继续聘请中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司 2011 年度财务报表审计机构。

## 十一、董事局下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

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

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

1、2011 年度，公司年度报告中所披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬状况属实。

2、公司董事、监事及高管人员披露的薪酬情况符合公司薪酬管理制度，未有违反公司薪酬管理制度的情形发生。

## 十二、现金分红政策的制定和执行情况

公司已在《公司章程》中对公司现金分红政策作出明确规定，《公司章程》第一百七十五条规定公司利润分配政策为：公司利润分配应当重视对投资者的合理投资回报。公司可以采取现金或者股票方式分配股利。在公司现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，具体分红比例由公司董事局根据中国证监会的有关规定和公司经营情况拟定，由公司股东大会审议决定。公司董事局未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因；公司最近三年未进行现金利润分配的，董事局应当对此作出说明。

公司现金分红政策在《公司章程》中有明确规定，分红标准和比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，公司独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，给予中小股东有充分表达意见和诉求的机会，并切实维护了中小股东的合法权益。公司严格执行《公司章程》规定的现金分红政策，公司的现金分红符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求。

公司将结合自身生产经营、发展实际情况和股东要求，围绕提高公司分红政策的透明度，不断完善公司股利分配政策，细化相关规章制度，严格履行相关程序，保持股利分配政策的稳定性和持续性，使投资者对未来分红有明确预期，切实提升对公司股东的回报。

## 十三、本年度分配或转增预案

### （一）本年度利润分配预案

公司 2011 年度经审计后的归属于母公司所有者的净利润为 24,972,838.12 元，未分配利润为：709,679,408.84 元，根据公司实际情况及长远发展需求，公司建议 2011 年度利润分配方案如下：

以 2011 年末总股本 1,203,972,704 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.1 元（含税），共计分配股利 12,039,727.04 元，剩余未分配利润结转以后年度进行分配。

此方案须经过股东大会批准。

## （二）独立董事意见

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

## （三）前三年现金分红情况

分红年度	现金分红金额（含税，元）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润（元）	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润（元）
2010 年	12,039,727.04	83,947,861.32	14.34%	696,746,297.76
2009 年	12,039,727.04	151,670,735.64	7.94%	624,838,163.48
2008 年	60,198,635.20	267,680,281.04	22.49%	525,424,980.23
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				50.24%

## 十四、关联方资金往来及对外担保情况的专项说明

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

注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明全文如下：

### 关于康佳集团股份有限公司关联方 占用上市公司资金情况的专项审核报告

中瑞岳华专审字[2012]第 1388 号

**康佳集团股份有限公司全体股东：**

我们接受委托，在审计了康佳集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）【及其子公司（以下简称“贵集团”）】2011 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2011 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是贵公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

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

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计贵集团 2011 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解贵集团 2011 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供康佳集团股份有限公司 2011 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国 北京

中国注册会计师  
中国注册会计师  
2012 年 4 月 25 日

### 附表：上市公司 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：康佳集团股份有限公司

金额单位：人民币万元

资金占用类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2011年期初占用资金余额	2011年度占用累计发生金额	2011年度偿还累计发生额	2011年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	深圳世界之窗有限公司	控股股东联营企业	应收账款	1.83	-	0.53	1.30	销售液晶显示屏	经营性往来
	长沙世界之窗有限公司	控股股东联营企业	应收账款	2.00	-	-	2.00	销售液晶显示屏	经营性往来
	海底世界(湖南)有限公司	控股股东之子公司	应收账款	3.40	-	-	3.40	销售液晶显示屏	经营性往来
	深圳东部华侨城茵特拉根酒店	控股股东之子公司	应收账款	-	8.30	-	8.30	销售液晶显示屏	经营性往来
	深圳市华侨城小学	控股股东之子公司	应收账款	-	8.80	8.80	-	销售液晶显示屏	经营性往来
	泰州华侨城有限公司	控股股东之子公司	应收账款	54.60	123.20	157.99	19.81	销售液晶显示屏	经营性往来
	深圳华侨城都市娱乐投资公司	控股股东之子公司	应收账款	-	750.00	693.00	57.00	销售液晶显示屏	经营性往来
	上海天祥华侨城投资有限公司	控股股东之子公司	应收账款	-	1.25	1.25	-	销售液晶显示屏	经营性往来
	北京世纪华侨城实业有限公司	控股股东之子公司	应收账款	10.48	-	10.48	-	销售液晶显示屏	经营性往来
	上海华侨城投资发展有限公司	控股股东之子公司	应收账款	57.92	-	57.92	-	销售液晶显示屏	经营性往来
	成都天府华侨城实业发展有限公司	控股股东之子公司	应收账款	76.82	206.00	170.46	112.36	销售液晶显示屏	经营性往来
	深圳东部华侨城有限公司	控股股东之子公司	应收账款	318.45	147.00	354.75	110.70	销售液晶显示屏	经营性往来
	深圳锦绣中华发展有限公司	控股股东之子公司	应收账款	-	278.00	222.40	55.60	销售液晶显示屏	经营性往来
	深圳东部华侨城茵特拉根酒店	控股股东之子公司	应收账款	99.60	160.04	60.44	-	销售液晶显示屏	经营性往来
华侨城集团公司	控股股东	应收账款	-	105.00	105.00	-	销售液晶显示屏	经营性往来	

	深圳华侨城物业管理公司	控股股东之子公司	其他应收款	7.74	-	-	7.74	押金	经营性往来
	深圳市华侨城加油站公司	控股股东之子公司	其他应收款	8.00	-	-	8.00	押金	经营性往来
	华侨城水电公司	控股股东之子公司	其他应收款	78.58	1,060.39	1,042.63	96.34	结算水电费	经营性往来
	深圳华侨城房地产公司	控股股东之子公司	其他应收款	122.85	-	1.22	121.63	押金	经营性往来
<b>小计</b>	<b>——</b>	<b>——</b>	<b>——</b>	<b>842.28</b>	<b>2,847.98</b>	<b>2,886.88</b>	<b>604.17</b>	<b>——</b>	<b>——</b>
其他关联人及其附属企业	东洋一实业有限公司	子公司之股东	其他应收款	49.00	-	49.00	-	代付股利所得税	非经营性占用
<b>小计</b>	<b>——</b>	<b>——</b>	<b>——</b>	<b>49.00</b>	<b>-</b>	<b>49.00</b>	<b>-</b>	<b>——</b>	<b>——</b>
上市公司的子公司及其附属企业	常熟康佳电子有限公司	子公司	其他应收款	-	27.04	26.95	0.08	代垫费用	经营性往来
	深圳数时达有限公司	子公司	其他应收款	-	0.71	-	0.71	代垫费用	经营性往来
	重庆庆佳电子有限公司	子公司	其他应收款	311.20	7.89	315.89	3.20	费用	经营性往来
	康佳南海研究所	子公司	其他应收款	62.13	1.51	-	63.64	代垫费用	经营性往来
	深圳市康佳电器有限公司	子公司	其他应收款	2,038.46	574.09	2,214.72	397.83	小家电采购货款	经营性往来
	深圳康佳通信科技有限公司	子公司	其他应收款	-	27,082.82	26,647.01	435.80	手机采购及往来款	经营性往来
	东莞市旭通达模具塑胶有限公司	子公司	其他应收款	112.07	405.61	-	517.68	费用	经营性往来
	昆山康佳电子有限公司	子公司	其他应收款	-	37,084.52	36,541.12	543.40	采购及代垫费用	经营性往来
	重庆康佳汽车电子公司	子公司	其他应收款	1,215.40	36.54	-	1,251.94	货款及代垫费用	经营性往来
	重庆康佳有限公司	子公司	其他应收款	1,522.67	110.36	96.27	1,536.76	模具采购货款	经营性往来
	东莞康佳模塑公司	子公司	其他应收款	2,056.89	2,313.85	2,739.73	1,631.01	材料款/模具费/返工费	经营性往来
	博罗康佳印制板有限公司	子公司	其他应收款	1,734.31	447.12	-	2,181.43	代垫费用	经营性往来
	博罗康佳精密科技有限公司	子公司	其他应收款	4,465.79	1,014.29	500.00	4,980.08	代付货款、费用	经营性往来
	东莞康佳电子有限公司	子公司	其他应收款	5,263.10	11,882.90	8,973.28	8,172.71	代垫费用及款项	经营性往来
	深圳市康佳视讯系统工程有 限公司	子公司	其他应收款	9,713.33	4,617.35	4,129.32	10,201.37	代垫费用及 款项	经营性往 来
	深圳康佳信息 网络有限公司	子公司	其他应收款	18,425.79	13,369.18	6,833.95	24,961.02	费用	经营性往 来
	东莞康佳模塑 公司	子公司	应收账款	-	5,165.41	3,148.34	2,017.07	注塑料结算 款	经营性往 来
	安徽康佳同创 电器有限公司	子公司	应收账款	-6.32	27,219.74	22,780.52	4,432.90	代付货款、 费用	经营性往 来
	博罗康佳印制 板有限公司	子公司	预付账款	-	1,432.34	1,428.92	3.42	货款（购入 材料）	经营性往 来
	深圳市康佳视 讯系统工程有 限公司	子公司	预付账款	-	1,255.75	839.39	416.37	货款	经营性往 来
深圳康佳信息 网络有限公司	子公司	预付账款	-	8,742.20	8,293.50	448.71	货款	经营性往 来	

	深圳康佳电器有限公司	子公司	预付账款	-	7,193.58	6,650.00	543.58	货款	经营性往来
	博罗康佳精密科技有限公司	子公司	预付账款	-	5,689.75	3,746.07	1,943.68	货款(购入材料)	经营性往来
<b>小计</b>	—	—	—	<b>46,914.81</b>	<b>155,674.55</b>	<b>135,904.99</b>	<b>66,684.38</b>	—	—
<b>总计</b>	—	—	—	<b>47,806.09</b>	<b>158,522.53</b>	<b>138,840.87</b>	<b>67,288.55</b>	—	—

法定代表人：侯松容

主管会计工作的负责人：杨榕

会计机构负责人：徐有山

(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《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发(2003)56号)的要求,作为康佳集团股份有限公司(下称“公司”)的独立董事,我们对公司与关联方资金往来及对外担保情况进行了专项核查,认真阅读了中瑞岳华会计师事务所出具的2011年度审计报告及《关于康佳集团股份有限公司关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告》。现发表独立意见如下:

1、截至2011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、为了降低资金成本,2011年度,公司通过委托贷款的方式先后三次向大股东华侨城集团公司拆借资金共计5亿元人民币,上述拆借资金利率低于借款时银行执行的一年期贷款利率,有利于公司降低资金成本,实现公司各项业务的可持续发展。

3、2011年度,公司与大股东下属子公司有关联交易:

(1) 公司与公司大股东间接控制的子公司安徽华力包装有限公司、上海华励包装有限公司、华励包装(惠州)有限公司等有采购原材料的日常关联交易事宜;对于该关联交易事项,公司已报经董事局会议审议通过,并对外进行信息披露。

(2) 公司下属公司与大股东控制的子公司深圳华侨城都市娱乐投资公司、泰州华侨城有限公司、武汉华侨城实业发展有限公司、成都天府华侨城实业发展有限公司等有销售LED显示屏的关联交易。

对于上述关联交易,公司按照合同的约定,定期与相关方进行结算,未发生非经营性资金往来。

4、2011年度,公司未向公司大股东及其关联方提供非经营性资金。

5、重大担保事项

报告期内,公司存在为控股子公司提供担保的情形,但不存在为控股子公司以外的其他公司提供担保的情形。重大担保情况如下:

(1) 为了能以较低的成本取得资金,经康佳集团第六届董事局第五十三次会议和2010年第二次临时股东大会审议,决定公司在境外为下属全资子公司(康电国际贸易有限公司或香港康佳有限公司)融资,融资的额度为1亿美元,同时采用远期美元汇率

锁定工具以锁定到期汇率，公司可以在 5 年内循环使用此融资额度；根据银行的要求，会议同意公司向为境外下属全资子公司提供融资的签约银行（包括境内签约银行或境外签约银行）提供担保。

(2) 为了满足安徽康佳同创电器有限公司日常经营资金的需要，保障安徽康佳同创电器有限公司业务的正常运营，经康佳集团第七届董事局第十次会议和 2011 年第二次临时股东大会审议，决定康佳同创公司向银行申请不超过 4.1 亿元的授信额度。会议同意康佳集团为康佳同创公司此次向银行申请的授信额度提供信用担保，担保期限为一年。会议要求滁州市同创投资建设有限责任公司为此次信用担保额度的 50%（即 2.05 亿元）向康佳集团提供反担保。

(3) 为了能以较低的成本取得资金，经康佳集团第七届董事局第二十次会议和 2011 年第三次临时股东大会审议，决定公司将在境外为公司下属全资子公司（康电国际贸易有限公司或香港康佳有限公司）融资的额度增加 2 亿美元，融资的总额度增加至 3 亿美元，此次增加的 2 亿美元境外融资额度的期限为三年；根据银行的要求，会议同意公司向为境外下属全资子公司提供融资的签约银行（包括境内签约银行或境外签约银行）提供担保。

(4) 为了满足全资子公司深圳康佳通信科技有限公司日常经营资金的需要，保障深圳康佳通信科技有限公司业务的正常运营，经康佳集团第七届董事局第二十次会议和 2011 年第三次临时股东大会审议，决定康佳集团为深圳康佳通信科技有限公司提供额度为 8 亿元的人民币信用担保，担保期限为三年。会议同意此信用担保额度用于深圳康佳通信科技有限公司信用证开立、承兑，向银行取得融资贷款等日常经营业务。

(5) 为了满足全资子公司昆山康盛投资发展有限公司日常经营资金的需要，保障昆山康盛投资发展有限公司业务的正常运营，经康佳集团第七届董事局第二十次会议和 2011 年第三次临时股东大会审议，决定康佳集团为昆山康盛投资发展有限公司提供额度为 6 亿元的人民币信用担保，担保期限为三年。

(6) 为了满足全资子公司深圳康佳信息网络有限公司日常经营资金的需要，保障深圳康佳信息网络有限公司业务的正常运营，经康佳集团第七届董事局第二十次会议和 2011 年第三次临时股东大会审议，决定康佳集团为深圳康佳信息网络有限公司提供额度为 1.4 亿元的人民币信用担保，担保期限为三年。会议同意此信用担保额度用于深圳康佳信息网络有限公司信用证开立、承兑，向银行取得融资贷款等日常经营业务。

(7) 为了满足下属控股子公司深圳市康佳视讯系统工程有限公司日常经营资金的需要，保障深圳市康佳视讯系统工程有限公司业务的正常运营，经康佳集团第七届董事局第二十次会议和 2011 年第三次临时股东大会审议，决定康佳集团为深圳市康佳视讯系统工程有限公司提供额度为 1.2 亿元的人民币信用担保，担保期限为三年。会议同意此信用担保额度用于深圳市康佳视讯系统工程有限公司信用证开立、承兑，向银行取得融资贷款等日常经营业务。会议要求深圳市康佳视讯系统工程有限公司的另一股东深圳市商永通投资发展有限公司为此次信用担保额度的 40%向康佳集团提供担保。

(8) 为了满足下属控股子公司安徽康佳电子有限公司日常经营资金的需要, 保障安徽康佳电子有限公司业务的正常运营, 经康佳集团第七届董事局第二十次会议和 2011 年第三次临时股东大会审议, 决定康佳集团为安徽康佳电子有限公司提供额度为 3,000 万元的人民币信用担保, 担保期限为三年。会议同意此信用担保额度用于安徽康佳电子有限公司信用证开立、承兑, 向银行取得融资贷款等日常经营业务。会议要求安徽康佳电子有限公司的另一股东滁州市国有资产运营有限公司为此次信用担保额度的 22% 向康佳集团提供担保。

(9) 为了满足下属控股子公司深圳市康佳电器有限公司日常经营资金的需要, 保障深圳市康佳电器有限公司业务的正常运营, 经康佳集团第七届董事局第二十次会议和 2011 年第三次临时股东大会审议, 决定康佳集团为深圳市康佳电器有限公司提供额度为 1,000 万元的人民币信用担保, 担保期限为三年。会议同意此信用担保额度用于深圳市康佳电器有限公司信用证开立、承兑, 向银行取得融资贷款等日常经营业务。会议要求深圳市康佳电器有限公司的另一股东深圳市商永通投资发展有限公司为此次信用担保额度的 49% 向康佳集团提供担保。

综上所述, 我们认为公司不存在违反证监发〔2003〕56 号文的有关规定的情形。

独立董事: 冯羽涛、杨海英、张忠

## 十五、公允价值计量

### (一) 公允价值相关的内部控制规则

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

### (二) 与公允价值计量相关的项目

单位: 元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产:					
其中: 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中: 衍生金融资产					
2. 可供出售金融资产	1,830,598.36	4,577,467.34	3,230,007.47		6,408,065.70
金融资产小计	1,830,598.36	4,577,467.34	3,230,007.47		6,408,065.70
金融负债	64,957,121.86	42,855,947.89			22,101,173.97
投资性房地产					
生产性生物资产					

其他					
合计	64,957,121.86	42,855,947.89			22,101,173.97

### (三) 持有外币金融资产、金融负债情况

单位：元

项 目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
<b>金融资产</b>					
货币资金	146,772,329.67	-	-	-	180,275,949.82
贷款和应收款项	314,057,382.99	-	-	34,576,393.87	365,769,233.20
预付账款	5,639,978.82	-	-	-	9,277,443.43
金融资产小计	466,469,691.48			34,576,393.87	555,322,626.45
<b>金融负债</b>					
应付账款	678,071,813.30	-	-	-	1,790,980,983.94
衍生金融负债(NDF)	64,957,121.86	-	-	-	22,101,173.97
金融负债小计	743,028,935.16				1,813,082,157.91

## 十六、主要客户情况

本公司前五名客户合计的销售额为 3,096,414,861.85 元，占本公司年度销售总额的比例为 19.09%。

## 十七、内幕信息知情人管理制度的建立健全情况

为了进一步规范公司内幕信息管理行为，加强公司内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件的规定，公司建立了《康佳集团股份有限公司内幕信息及知情人管理制度》；根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》、深圳证监局《关于要求深圳上市公司进一步做好内幕信息管理有关工作的通知》等有关文件的要求，报告期内，公司对《内幕信息及知情人管理制度》进行了修订。公司在信息披露工作中严格贯彻和执行本制度。同时，认真落实公司内幕信息知情人登记管理办法，对内幕信息知情人进行了登记，并按照规定向深圳证券交易所和深圳证监局进行报备。

公司对 2011 年度重大事项发生期间及 2011 年年度报告期间的内幕信息管理情况进行了专项核查，经自查，公司切实做到了在定期报告及重大事项的编制、审议和披露期间，公司内幕信息知情人严守保密规定，没有向外界泄露、透漏、传播公司的内幕信息，不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票，也不存在监管部门的查处和整改情况。《内幕信息及知情人管理制度》执行到位、控制有效。

## 十八、外部信息使用人管理制度的建立和执行情况

为加强对公司内幕信息报送工作的管理，根据《中华人民共和国证券法》、《上市

公司信息披露管理办法》、《康佳集团股份有限公司内幕信息及知情人管理制度》等法律、法规、规范性文件的有关规定，公司建立了《内幕信息报送管理制度》，对内幕信息报送范围、报送程序、责任划分等事项作出了规定。

公司对 2011 年度重大事项发生期间及 2011 年年度报告期间的内幕信息报送情况进行了专项核查，经自查，公司内幕信息报送情况符合《内幕信息报送管理制度》的要求。《内幕信息报送管理制度》执行到位、控制有效。

## 十九、《年报信息披露重大差错责任追究制度》的制定和执行情况

为了进一步提高公司规范运作水平，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，经康佳集团第六届董事局第三十九次会议审议，公司制定了《康佳集团股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司没有发生年报信息披露重大差错情况。

报告期内，没有发生重大会计差错更正情况。

报告期内，没有发生重大遗漏信息补充情况。

报告期内，没有发生业绩预告修正情况。

## 二十、投资理财情况及委托贷款情况

(一) 报告期内，公司没有发生投资理财情况。

(二) 报告期内发生的委托贷款情况

单位：万元

签约方	委托贷款的对象	资金来源	贷款金额	贷款期限		贷款年利率	报告期内收益	是否涉讼
				起始日期	终止日期			
中国银行深圳福田支行	昆山康盛投资发展有限公司	自有资金	10,000.00	2011年12月01日	2012年11月30日	6.56%	54.67	否
中国银行深圳福田支行	安徽康佳同创电器有限公司	自有资金	15,000.00	2011年10月25日	2012年10月25日	6.56%	183.13	否
		自有资金	5,000.00	2011年11月22日	2012年11月22日	6.56%	35.53	否
		自有资金	5,000.00	2011年12月14日	2012年12月14日	6.56%	15.49	否
合计	-	-	35,000.00	-	-	-	288.82	-

上述投资事项的表决程序及潜在风险

1、为安徽康佳同创电器有限公司提供委托贷款事项经公司第七届董事局第十二次会议审议通过。

2、为昆山康盛投资发展有限公司提供委托贷款事项经公司第七届董事局第十七次会议审议通过。

上述委托贷款事项是公司为公司控股子公司提供的委托贷款，资金均用于上述控股子公司的正常经营，潜在风险较小。昆山康盛投资发展有限公司为公司全资子公司；安

徽康佳同创电器有限公司为公司控股子公司，安徽康佳同创电器有限公司另一股东同意为此次委托贷款的一半向公司提供反担保。

## 二十一、其他事项

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

(二) 本公司聘请中瑞岳华会计师事务所有限公司为本公司2011年度财务报表审计机构和内部控制审计机构。

## 第九节、监事会报告

### 一、监事会工作情况

报告期内，本公司第七届监事会共举行了三次会议：第七届第二次～第七届第四次监事会会议。会议情况及决议内容如下：

(一) 康佳集团股份有限公司第七届监事会第二次会议，于2012年4月26日（星期二）在康佳集团办公楼会议室召开。会议审议并通过了《2010年度监事会工作报告》、《2010年年度报告》、《2011年第一季度报告》、《2010年度内部控制自我评价报告》。

(二) 康佳集团股份有限公司第七届监事会第三次会议，于2011年8月25日（星期四）以传真表决的方式召开。会议审议通过了《康佳集团股份有限公司2011年半年度报告》。

(三) 康佳集团股份有限公司第七届监事会第四次会议，于2011年10月27日（星期四）以传真表决的方式召开。会议审议并通过了《2011年第三季度报告》。

以上监事会决议分别于2011年4月28日、2011年8月27日、2011年10月29日刊载于中国证监会指定报纸：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、香港《大公报》，以及指定的国际互联网：巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）。

### 二、监事会独立意见

2011年度，公司监事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关规定，本着对股东负责的态度，认真履行了监事会的职能。监事会成员列席了公司董事局会议，对公司重大决策和决议的形成表决程序进行了审查和监督，对公司依法运作情况进行了检查。

#### (一) 公司依法运作情况

公司董事局遵循了《公司法》、《公司章程》及《董事局议事规则》的有关要求，规范运作，决策程序合法有效；公司建立和完善了内部控制制度，公司董事、高级管理人员执行职务时能够勤勉尽责，未发现违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的情形。

报告期内，根据监管部门的相关要求，结合自身的实际情况，公司建立了较完善的内部控制制度，公司内部控制组织机构完整、运转有效，保证了公司依法规范运作。

2011 年，公司召开年度股东大会 1 次、临时股东大会 3 次，上述股东大会形成的决议均已得到有效落实。

## （二）检查公司财务情况

报告期内，监事会对公司 2011 年度的财务制度和财务状况进行认真细致的检查，认为：公司财务制度健全、内控制度完善，财务运行稳健，财务状况良好。中瑞岳华会计师事务所出具的“标准无保留意见”的审计报告客观公正，真实地反映了公司 2011 年度的财务状况和经营成果。

## （三）公司募集资金使用情况

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

## （四）公司收购、出售资产情况

2011 年度公司无重大资产收购、出售、资产置换抵押行为，没有发现内幕交易，无损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情况。

## （五）对关联交易的意见

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

2、报告期内，根据公司生产经营的实际需要，公司与公司大股东间接控制的子公司安徽华力包装有限公司、上海华励包装有限公司、华励包装（惠州）有限公司等有采购原材料的日常关联交易事宜；对于该关联交易事项，公司已报经董事局会议审议通过，并对外进行信息披露；公司下属公司与大股东控制的子公司深圳华侨城都市娱乐投资公司、泰州华侨城有限公司、武汉华侨城实业发展有限公司、成都天府华侨城实业发展有限公司等有销售液晶显示屏的关联交易。公司与上述关联方之间的交易是双方在平等协商的基础上进行的，没有损害公司和全体股东的利益。

3、为了降低资金成本，报告期内，公司通过委托贷款的方式先后三次向华侨城集团公司拆借资金共计 5 亿元人民币，上述拆借资金的利率低于借款时银行执行的一年期贷款利率，有利于公司降低资金成本，实现公司各项业务的可持续发展。

4、报告期内，本公司不存在与关联方共同对外投资的情形。

## （六）内部控制自我评价报告

公司按照财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引等文件的精神，建立了较为完善的内部控制制度体系并能有效地执行。公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全到位，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。

2011 年，公司能较好地按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引和公司相关内部控制制度执行，执行情况良好。

综上所述，我们认为，公司《2011 年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反

映了公司内部控制制度的建设和运行情况。

## 第十节、重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、重大收购、合并吸收事项

本年度公司无重大收购、合并吸收事项。

### 三、证券投资情况

#### (一) 持有其他上市公司股权情况

证券代码	证券简称	初始投资金额(元)	占该公司股权比例	期末账面值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
000002	万科A	2,311,748.07	0.00%	876,305.70	20,009.00	-52,512.28	可供出售金融资产	新股申购
600891	秋林集团	866,310.16	0.00%	5,531,760.00	0.00	3,499,087.38	可供出售金融资产	认购法人股
合计	-	3,178,058.23	-	6,408,065.70	20,009.00	3,446,575.10	-	-

注：1、本表填列公司在长期股权投资、可供出售金融资产中核算的持有其他上市公司股权情况；

2、报告期损益指：该项投资对公司本报告期合并净利润的影响。

#### (二) 买卖其他上市公司股权的情况

报告期内，本公司不存在买卖其他上市公司股权的情况。

### 四、衍生品投资情况

#### 1、衍生品投资情况表

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

资及风险控制情况的专项意见	民币汇率浮动的好处，能获取确定的无风险收益，具有一定的必要性；公司已经制定了衍生品投资的内控制度，采取的针对性风险控制措施是可行的。
---------------	--

## 2、报告期末衍生品投资的持仓情况

单位：元

合约种类	期初合约金额	期末合约金额	报告期损益情况	期末合约金额占公司报告期末净资产比例
NDF 组合业务	2,997,775,714.06	2,155,905,808.20	21,167,497.04	53.77%
合计	2,997,775,714.06	2,155,905,808.20	21,167,497.04	53.77%

## 五、重大关联交易事项

(一) 2011 年度，本公司同本公司控股股东（华侨城集团公司）及其子公司有关关联交易，包括向华侨城集团公司拆借资金、销售液晶显示屏、采购货物及支付水电费等，均属公平交易，按正常市价进行，并未损害本公司和本公司其他股东的利益。

### (二) 与关联方资金往来情况

为了降低资金成本，报告期内，公司通过委托贷款的方式先后三次向大股东华侨城集团公司拆借资金共计 5 亿元人民币，该利率低于借款时银行执行的一年期贷款利率，有利于公司降低资金成本，实现公司各项业务的可持续发展。

报告期内，公司向华侨城集团公司拆借资金的具体情况如下：

单位：万元

相关决策程序	经公司第七届董事局第四次 次会议审议通过	经公司第七届董事局第六 次会议审议通过	经公司第七届董事局第七 次会议审议通过
期初余额			50,000.00
发生额	10,000.00	30,000.00	10,000.00
偿还额			40,000.00
期末余额			60,000.00
利息支出	468.23	1,186.44	459.90

注：1、本公司董事局于 2011 年 2 月 21 日召开的第七届董事局第四次会议审议通过了《关于向华侨城集团公司拆借流动资金展期的议案》，决定将向华侨城集团公司拆借资金中即将到期的 3 亿元中的 1 亿元展期至 2013 年 7 月 31 日。会议同意此次贷款展期的年费用率暂定为 3.17%（其中借款利率为 3.16%，银行收取费用为 0.01%）。在此事项实际执行时，将根据当时的市场利率水平对借款的年费用率进行适当调整。（详见本公司于 2011 年 2 月 23 日披露的《关联交易公告》，公告编号：2011-02）。经本公司于 2011 年 6 月 20 日召开的第七届董事局第十一次会议研究，决定将上述贷款展期的年费用率变更为 5.43%（其中年利率变更为 5.42%，银行收取费用为 0.01%），利率变更起始日为 2011 年 6 月 21 日，委托贷款合同约定的其他条款不变。该关联交易在 2011 年产生的利息支出约为 468.23 万元。

2、本公司董事局于 2011 年 3 月 3 日（星期四）召开的第七届董事局第六次会议审议并通过了《关于向华侨城集团公司拆借资金的议案》。会议决定公司通过委托贷款的方式再向华侨城集团公司拆借资金 3 亿元人民币。会议同意拆借资金年费用率为 4.74%（其中借款利率为 4.73%，银行收取费用为 0.01%），期限为一年。（详见本公司于 2011 年 3 月 5 日披露的《关联交易公告》，公告编号：2011-04）。该次关联交易在 2011 年产生的利息支出约为 1186.44 万元。

3、本公司董事局于 2011 年 3 月 14 日（星期一）召开的第七届董事局第七次会议审议并通过了

《关于向华侨城集团公司拆借资金的议案》。会议决定公司通过委托贷款的方式再向华侨城集团公司拆借资金 1 亿元人民币。会议同意拆借资金年费用率为 5.68%（其中借款利率为 5.67%，银行收取费用为 0.01%），期限为五年。（详见本公司于 2011 年 3 月 16 日披露的《关联交易公告》，公告编号：2011-06）。该次关联交易在 2011 年产生的利息支出约为 459.90 万元。

（三）公司下属公司与大股东控制的子公司深圳华侨城都市娱乐投资公司、泰州华侨城有限公司、武汉华侨城实业发展有限公司、成都天府华侨城实业发展有限公司等有销售电视墙的关联交易。对于此类关联交易，公司按一般市场经营规则进行，与其他业务往来企业同等对待，未损害本公司和本公司其他股东的利益。

（四）报告期内发生的日常关联交易情况如下： 单位：万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
安徽华力包装有限公司	0.00	0.00%	3,310.06	1.09%
上海华励包装有限公司	0.00	0.00%	2,277.67	0.75%
华励包装（惠州）有限公司	0.00	0.00%	2,171.35	0.72%
深圳东部华侨城有限公司	125.64	1.28%	0.00	0.00%
成都天府华侨城实业发展有限公司	176.07	1.79%	0.00	0.00%
泰州华侨城有限公司	105.30	1.07%	0.00	0.00%
深圳华侨城都市娱乐投资公司	641.03	6.51%	0.00	0.00%
深圳东部华侨城茵特拉根酒店	143.88	1.46%	0.00	0.00%
武汉华侨城实业发展有限公司	256.41	2.60%	0.00	0.00%
合计	1,448.33	14.71%	7,759.08	2.56%

1、公司已于 2011 年 4 月 28 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《2011 年度日常关联交易预计公告》（公告编号：2011-12），在此公告中，公司对 2011 年度从华侨城集团公司下属公司采购彩电包装原材料的情况进行了预计。在预计 2011 年度日常关联交易时，广州市番禺华力友德彩印包装有限公司为华侨城集团公司的间接控股子公司，但华侨城集团公司已于 2011 年度将广州市番禺华力友德彩印包装有限公司的股权进行转让，截至 2011 年年底，华侨城集团公司已不再持有广州市番禺华力友德彩印包装有限公司的股权，广州市番禺华力友德彩印包装有限公司不再为公司的关联方。除此之外，报告期内，公司从华侨城集团公司下属公司实际采购彩电用包装材料的定价依据、交易价格、交易金额、结算方式等与预计情况基本一致。

因华侨城集团公司下属公司从本公司采购液晶显示屏的金额难以预计，因此，2011 年度，本公司没有预计向华侨城集团公司下属公司销售产品的情况，但在上述销售事项发生时，本公司已根据深圳证券交易所对关联交易的相关要求将上述交易提交本公司董事局会议审议和对外公告。

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。

(五) 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。

(六) 公司与关联方共同对外投资的情形

报告期内，本公司不存在与关联方共同对外投资的情形。

## 六、重大合同及其履行情况

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

(二) 重大担保

报告期内，公司存在为控股子公司提供担保的情形，不存在为控股子公司以外的其他公司提供担保的情况。重大担保情况如下：

1、为了能以较低的成本取得资金，经康佳集团第六届董事局第五十三次会议和 2010 年第二次临时股东大会审议，决定公司在境外为下属全资子公司（康电国际贸易有限公司或香港康佳有限公司）融资，融资的额度为 1 亿美元，同时采用远期美元汇率锁定工具以锁定到期汇率，公司可以在 5 年内循环使用此融资额度；根据银行的要求，会议同意公司向为境外下属全资子公司提供融资的签约银行（包括境内签约银行或境外签约银行）提供担保。

2、为了满足安徽康佳同创电器公司日常经营资金的需要，保障安徽康佳同创电器公司业务的正常运营，经康佳集团第七届董事局第十次会议和 2011 年第二次临时股东大会审议，决定康佳同创公司向银行申请不超过 4.1 亿元的授信额度。会议同意康佳集团为康佳同创公司此次向银行申请的授信额度提供信用担保，担保期限为一年。会议要求滁州市同创投资建设有限责任公司为此次信用担保额度的 50%（即 2.05 亿元）向康佳集团提供反担保。

3、为了能以较低的成本取得资金，经康佳集团第七届董事局第二十次会议和 2011 年第三次临时股东大会审议，决定公司将在境外为公司下属全资子公司（康电国际贸易有限公司或香港康佳有限公司）融资的额度增加 2 亿美元，融资的总额度增加至 3 亿美元，此次增加的 2 亿美元境外融资额度的期限为三年；根据银行的要求，会议同意公司向为境外下属全资子公司提供融资的签约银行（包括境内签约银行或境外签约银行）提供担保。

4、为了满足全资子公司深圳康佳通信科技有限公司日常经营资金的需要，保障深圳康佳通信科技有限公司业务的正常运营，经康佳集团第七届董事局第二十次会议和 2011 年第三次临时股东大会审议，决定康佳集团为深圳康佳通信科技有限公司提供额度为 8 亿元的人民币信用担保，担保期限为三年。会议同意此信用担保额度用于深圳康佳通信科技有限公司信用证开立、承兑，向银行取得融资贷款等日常经营业务。

5、为了满足全资子公司昆山康盛投资发展有限公司日常经营资金的需要，保障昆

山康盛投资发展有限公司业务的正常运营，经康佳集团第七届董事局第二十次会议和 2011 年第三次临时股东大会审议，决定康佳集团为昆山康盛投资发展有限公司提供额度为 6 亿元的人民币信用担保，担保期限为三年。

6、为了满足全资子公司深圳康佳信息网络有限公司日常经营资金的需要，保障深圳康佳信息网络有限公司业务的正常运营，经康佳集团第七届董事局第二十次会议和 2011 年第三次临时股东大会审议，决定康佳集团为深圳康佳信息网络有限公司提供额度为 1.4 亿元的人民币信用担保，担保期限为三年。会议同意此信用担保额度用于深圳康佳信息网络有限公司信用证开立、承兑，向银行取得融资贷款等日常经营业务。

7、为了满足下属控股子公司深圳市康佳视讯系统工程有限公司日常经营资金的需要，保障深圳市康佳视讯系统工程有限公司业务的正常运营，经康佳集团第七届董事局第二十次会议和 2011 年第三次临时股东大会审议，决定康佳集团为深圳市康佳视讯系统工程有限公司提供额度为 1.2 亿元的人民币信用担保，担保期限为三年。会议同意此信用担保额度用于深圳市康佳视讯系统工程有限公司信用证开立、承兑，向银行取得融资贷款等日常经营业务。会议要求深圳市康佳视讯系统工程有限公司的另一股东深圳市商永通投资发展有限公司为此次信用担保额度的 40%向康佳集团提供担保。

8、为了满足下属控股子公司安徽康佳电子有限公司日常经营资金的需要，保障安徽康佳电子有限公司业务的正常运营，经康佳集团第七届董事局第二十次会议和 2011 年第三次临时股东大会审议，决定康佳集团为安徽康佳电子有限公司提供额度为 3,000 万元的人民币信用担保，担保期限为三年。会议同意此信用担保额度用于安徽康佳电子有限公司信用证开立、承兑，向银行取得融资贷款等日常经营业务。会议要求安徽康佳电子有限公司的另一股东滁州市国有资产运营有限公司为此次信用担保额度的 22%向康佳集团提供担保。

9、为了满足下属控股子公司深圳市康佳电器有限公司日常经营资金的需要，保障深圳市康佳电器有限公司业务的正常运营，经康佳集团第七届董事局第二十次会议和 2011 年第三次临时股东大会审议，决定康佳集团为深圳市康佳电器有限公司提供额度为 1,000 万元的人民币信用担保，担保期限为三年。会议同意此信用担保额度用于深圳市康佳电器有限公司信用证开立、承兑，向银行取得融资贷款等日常经营业务。会议要求深圳市康佳电器有限公司的另一股东深圳市商永通投资发展有限公司为此次信用担保额度的 49%向康佳集团提供担保。

(三) 报告期内本公司未发生委托理财事项。

(四) 报告期内，本公司未发生其他重大合同。

## 七、承诺事项

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

股东名称	特殊承诺事项	承诺履行情况	备注
------	--------	--------	----

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

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

## 八、会计师事务所及报酬

经2010年年度股东大会审议通过, 本公司聘请中瑞岳华会计师事务所有限公司负责本公司2011年度财务报表审计和内部控制审计, 聘期一年。本公司支付给会计师事务所的财务报表审计费用为: 境内审计(A股)人民币80万元。

## 九、报告期内公司接待调研及采访等相关情况

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

报告期内, 公司接待调研及采访主要情况如下:

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的内容及提供的资料
2011年01月05日	公司会议室	实地调研	中银国际证券	彩电行业2011年度发展趋势, 彩电业务的市场状况
2011年02月17日	公司会议室	实地调研	华宝兴业基金	公司彩电、手机、白电业务的市场状况, 2010年度出口情况
2011年02月22日	公司会议室	实地调研	中信证券	农村电视销售渠道, 3D电视的销售前景
2011年03月15日	公司会议室	实地调研	兴业证券	彩电业务的市场竞争状况, 液晶模组项目投产情况
2011年5月16日	公司会议室	实地调研	中金公司	公司彩电业务情况, 公司LED业务发展情况, 公司融资计划
2011年07月14日	公司会议室	实地调研	中信建投证券	公司彩电业务销售情况, 彩电出口情况, 主要原材料库存情况
2011年11月14日	公司会议室	实地调研	海通证券	2012年度彩电业务行业增速、发展目标, 面板价格走势, 手机、白电业务销售情况
2011年11月23日	公司会议室	实地调研	博时基金	2012年度彩电业务行业增速, 面板价格走势, 公司营销架构
2011年11月24日	公司会议室	实地调研	安信证券	2012年度彩电业务行业增速, 面板价格走势, 智能电视发展前景
2011年12月5日	公司会议室	实地调研	申银万国证券	2012年度彩电、手机、白电的市场需求状况, LED业务发展情况, 出口情况
2011年12月21日	公司会议室	实地调研	易方达基金、长盛基金	2012年度彩电业务行业增速, 市场竞争状况, 面板价格走势

## 十、公司董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东买卖公司股

## 票的情况

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

### 十一、其他重大事项

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

#### (二) 重大信息披露索引

1、《第七届董事局第四次会议决议公告》：详见本公司于 2011 年 2 月 23 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：2011-01）。

2、《第七届董事局第六次会议决议公告》：详见本公司于 2011 年 3 月 5 日在《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：2011-03）。

3、《第七届董事局第七次会议决议公告》：详见本公司于 2011 年 3 月 16 日在《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：2011-05）。

4、《2011 年第一季度业绩预告公告》：详见本公司于 2011 年 4 月 15 日在《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：2011-11）。

5、《关于收到退税事宜的公告》：详见本公司于 2011 年 4 月 21 日在《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：2011-09）。

6、《2011 年度内部控制规范实施工作方案》：详见本公司于 2011 年 4 月 28 日在巨潮资讯网站 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 刊登的公告。

7、《2011 年度日常关联交易预计公告》：详见本公司于 2011 年 4 月 28 日在《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：2011-12）。

8、《关于部分会计政策变更的公告》：详见本公司于 2011 年 4 月 28 日在《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：2011-14）。

9、《关于参股公司申请在创业板首发上市通过发审委审核的提示性公告》：详见本公司于 2011 年 5 月 26 日在《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：2011-19）。

10、《2011 年度分红派息方案实施公告》：详见本公司于 2011 年 7 月 2 日在《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：2011-24）。

11、《第七届董事局第十二次会议决议公告》：详见本公司于 2011 年 7 月 9 日在《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：2011-25）。

12、《关于控股子公司土地收储的公告》：详见本公司于 2011 年 12 月 3 日在《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：2011-40）。

13、《关于公司副总裁辞职的公告》：详见本公司于 2011 年 12 月 13 日在《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：2011-41）。

14、《第七届董事局第二十次会议决议公告》：详见本公司于 2011 年 12 月 13 日在《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：2011-42）。

15、《第七届董事局第二十一次会议决议公告》：详见本公司于 2011 年 12 月 28 日在《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：2011-45）。

16、《关于收到退税事宜的公告》：详见本公司于 2011 年 12 月 31 日在《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：2011-48）。

## 第十一节、财务报告

### 一、审计报告

## 审计报告

中瑞岳华审字[2012]第 5405 号

康佳集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的康佳集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）及其子公司（统称“贵集团”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2011 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。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，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了康佳集团股份有限公司及其子公司 2011 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2011 年度的合并经营成果和合并现金流量，以及康佳集团股份有限公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国 北京

中国注册会计师  
中国注册会计师  
2012 年 4 月 25 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

二〇一二年四月二十七日

康佳集团股份有限公司  
审 计 报 告  
2011 年度

目 录

---

- 一. 审计报告
  
- 二. 已审财务报表
  - 1. 合并资产负债表
  - 2. 合并利润表
  - 3. 合并现金流量表
  - 4. 合并所有者权益变动表
  - 5. 资产负债表
  - 6. 利润表
  - 7. 现金流量表
  - 8. 所有者权益变动表
  - 9. 财务报表附注
  - 10. 财务报表附注补充资料

## 资产负债表

编制单位：康佳集团股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	2,701,892,431.70	2,197,167,892.05	3,764,409,203.04	3,409,946,242.24
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	4,865,963,486.09	4,731,536,936.35	4,149,313,159.56	4,068,533,543.35
应收账款	1,893,039,292.61	1,272,793,163.17	1,971,135,371.91	1,312,217,694.50
预付款项	574,363,453.07	115,891,757.12	446,971,672.32	347,600,391.31
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	43,626,559.44	42,999,483.89	25,298,029.66	24,924,331.91
应收股利				
其他应收款	134,333,284.70	590,667,690.98	92,135,651.57	574,826,602.17
买入返售金融资产				
存货	2,829,591,759.41	2,090,143,386.96	3,723,636,130.09	2,974,345,102.16
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	911,000,000.00	859,000,000.00		
流动资产合计	13,953,810,267.02	11,900,200,310.52	14,172,899,218.15	12,712,393,907.64
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产	6,408,065.70	6,408,065.70	1,830,598.36	1,830,598.36
持有至到期投资		350,000,000.00		
长期应收款				
长期股权投资	271,188,014.48	1,492,617,169.87	113,754,190.13	1,653,402,169.87
投资性房地产	241,105,035.18	241,105,035.18		
固定资产	1,779,259,823.65	581,214,987.66	1,488,368,667.79	375,450,201.99
在建工程	118,905,008.92	6,056,730.30	231,508,246.34	149,152,895.63
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	194,383,622.95	25,294,452.23	191,483,451.66	18,318,487.30
开发支出				
商誉	3,943,671.53		3,943,671.53	
长期待摊费用	10,152,203.66	3,796,432.62	11,480,636.02	4,206,829.66
递延所得税资产	327,297,600.22	249,756,554.62	251,626,885.02	193,331,071.24
其他非流动资产				
非流动资产合计	2,952,643,046.29	2,956,249,428.18	2,293,996,346.85	2,395,692,254.05
资产总计	16,906,453,313.31	14,856,449,738.70	16,466,895,565.00	15,108,086,161.69

公司法定代表人：侯松容

主管会计工作负责人：杨榕

会计机构负责人：徐有山

## 资产负债表（续）

编制单位：康佳集团股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

流动负债：				
短期借款	6,835,265,235.56	2,198,202,318.15	5,917,298,397.16	4,777,121,394.26
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	22,101,173.97	21,760,628.97	64,957,121.86	64,606,471.52
应付票据	799,094,173.72	519,958,870.11	2,031,883,915.56	1,788,018,888.54
应付账款	2,530,352,186.42	4,033,093,915.06	2,390,131,711.56	2,039,562,054.50
预收款项	349,544,262.93	2,472,654,742.04	316,613,909.66	973,828,552.00
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	267,353,845.13	134,487,974.49	218,113,645.42	82,383,027.98
应交税费	33,174,908.08	43,998,499.95	-170,794,740.44	-148,912,324.33
应付利息	26,446,960.89	24,313,785.67	26,751,070.30	25,983,184.76
应付股利			7,976,122.23	
其他应付款	1,029,139,182.06	1,078,512,870.69	798,367,146.17	1,127,044,568.53
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	11,892,471,928.76	10,526,983,605.13	11,601,298,299.48	10,729,635,817.76
非流动负债：				
长期借款	610,000,000.00	600,000,000.00	510,000,000.00	500,000,000.00
应付债券				
长期应付款	30,000,000.00		30,000,000.00	
专项应付款				
预计负债	20,163,356.00			
递延所得税负债	1,370,569.08	807,501.87	563,067.21	
其他非流动负债	115,820,202.99	74,177,633.26	100,896,753.51	65,493,757.54
非流动负债合计	777,354,128.07	674,985,135.13	641,459,820.72	565,493,757.54
负债合计	12,669,826,056.83	11,201,968,740.26	12,242,758,120.20	11,295,129,575.30
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	1,275,686,262.22	1,252,556,095.64	1,272,239,687.12	1,249,109,520.54
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	809,307,995.80	809,307,995.80	809,307,995.80	809,307,995.80
一般风险准备				
未分配利润	709,679,408.84	388,644,203.00	696,746,297.76	550,566,366.05
外币报表折算差额	11,077,592.96		16,380,548.05	
归属于母公司所有者权益合计	4,009,723,963.82	3,654,480,998.44	3,998,647,232.73	3,812,956,586.39
少数股东权益	226,903,292.66		225,490,212.07	
所有者权益合计	4,236,627,256.48	3,654,480,998.44	4,224,137,444.80	3,812,956,586.39
负债和所有者权益总计	16,906,453,313.31	14,856,449,738.70	16,466,895,565.00	15,108,086,161.69

公司法定代表人：侯松容

主管会计工作负责人：杨榕

会计机构负责人：徐有山

## 利润表

编制单位：康佳集团股份有限公司

2011 年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	16,217,619,883.23	16,619,401,117.30	17,111,454,066.34	17,073,150,052.89
其中：营业收入	16,217,619,883.23	16,619,401,117.30	17,111,454,066.34	17,073,150,052.89
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	16,520,438,925.05	16,999,357,731.03	17,168,048,096.39	17,311,756,581.62
其中：营业成本	13,552,761,251.50	14,708,621,497.71	14,442,666,069.29	15,200,936,456.48
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	52,348,932.50	34,603,322.62	7,400,354.34	3,892,040.65
销售费用	2,131,076,959.80	1,757,822,781.96	2,013,458,045.98	1,762,865,670.03
管理费用	581,507,298.38	423,525,807.90	540,003,130.29	294,327,231.81
财务费用	48,685,114.01	-1,327,737.93	-33,944,892.42	-70,009,395.55
资产减值损失	154,059,368.86	76,112,058.77	198,465,388.91	119,744,578.20
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	42,855,947.89	42,845,842.55	-68,630,285.86	-67,387,525.52
投资收益（损失以“-”号填列）	34,586,386.52	506,623.47	97,155,678.44	185,775,708.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,765,886.00		10,905,294.92	
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-225,376,707.41	-336,604,147.71	-28,068,637.47	-120,218,345.88
加：营业外收入	243,661,009.28	132,556,486.23	127,596,472.69	91,971,180.31
减：营业外支出	8,717,523.90	2,583,648.28	11,820,845.34	2,829,577.33
其中：非流动资产处置损失	2,908,599.88	1,036,764.73	7,340,335.65	831,960.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,566,777.97	-206,631,309.76	87,706,989.88	-31,076,742.90
减：所得税费用	-14,612,590.05	-56,748,873.75	-13,482,505.07	-25,255,590.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	24,179,368.02	-149,882,436.01	101,189,494.95	-5,821,151.93
归属于母公司所有者的净利润	24,972,838.12	-149,882,436.01	83,947,861.32	-5,821,151.93
少数股东损益	-793,470.10		17,241,633.63	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0207		0.0697	
（二）稀释每股收益	0.0207		0.0697	
七、其他综合收益	-1,856,379.99	3,446,575.10	25,311,972.25	-210,040.46
八、综合收益总额	22,322,988.03	-146,435,860.91	126,501,467.20	-6,031,192.39
归属于母公司所有者的综合收益总额	23,116,458.13	-146,435,860.91	109,259,833.57	-6,031,192.39
归属于少数股东的综合收益总额	-793,470.10		17,241,633.63	

公司法定代表人：侯松容

主管会计工作负责人：杨榕

会计机构负责人：徐有山

## 现金流量表

编制单位：康佳集团股份有限公司

2011 年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	16,180,100,375.70	14,844,170,447.56	17,807,481,097.12	15,048,665,730.50
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	332,540,312.66	168,921,178.60	263,800,363.50	85,776,620.38
收到其他与经营活动有关的现金	269,114,814.34	842,452,992.66	301,933,158.96	1,003,771,375.39
经营活动现金流入小计	16,781,755,502.70	15,855,544,618.82	18,373,214,619.58	16,138,213,726.27
购买商品、接受劳务支付的现金	13,962,768,608.60	10,287,393,071.37	14,884,670,227.35	13,226,069,363.73
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	1,287,427,973.03	699,875,789.98	1,131,125,096.33	642,283,265.21
支付的各项税费	1,590,846,388.63	1,279,264,095.94	1,560,026,786.47	1,236,456,028.01
支付其他与经营活动有关的现金	1,311,198,698.14	1,453,603,102.97	1,230,191,856.45	1,134,373,316.57
经营活动现金流出小计	18,152,241,668.40	13,720,136,060.26	18,806,013,966.60	16,239,181,973.52
经营活动产生的现金流量净额	-1,370,486,165.70	2,135,408,558.56	-432,799,347.02	-100,968,247.25
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			83,676,969.35	83,676,969.35
取得投资收益收到的现金	20,009.00	2,711,342.33	534,616.64	101,211,907.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,019,179.83	1,387,100.33	39,188,058.97	28,340,048.31
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			15,000,000.00	
投资活动现金流入小计	6,039,188.83	4,098,442.66	138,399,644.96	213,228,924.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	390,905,492.49	198,992,035.39	448,582,431.91	151,504,007.84
投资支付的现金	123,578,072.64	390,000,000.00	45,048,449.98	374,800,000.00
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	911,000,000.00	859,000,000.00		69,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,425,483,565.13	1,447,992,035.39	493,630,881.89	595,304,007.84
投资活动产生的现金流量净额	-1,419,444,376.30	-1,443,893,592.73	-355,231,236.93	-382,075,082.89
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	4,749,423.00			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,749,423.00			
取得借款收到的现金	7,802,913,374.17	2,627,255,835.43	4,255,378,615.46	3,792,835,520.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	5,424,616,906.21	5,403,628,155.82	2,881,363,489.83	2,637,441,989.36
筹资活动现金流入小计	13,232,279,703.38	8,030,883,991.25	7,136,742,105.29	6,430,277,509.36
偿还债务支付的现金	5,827,256,911.78	4,320,912,819.61	3,220,756,533.57	2,789,599,822.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	158,960,596.05	100,974,213.50	99,736,898.25	82,356,258.43
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	7,096,745.82		4,420,673.78	
支付其他与筹资活动有关的现金	4,365,833,871.07	4,274,552,710.06	3,194,884,209.03	3,155,873,537.48
筹资活动现金流出小计	10,352,051,378.90	8,696,439,743.17	6,515,377,640.85	6,027,829,618.11
筹资活动产生的现金流量净额	2,880,228,324.48	-665,555,751.92	621,364,464.44	402,447,891.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-13,371,725.79	-5,431,706.68	-13,760,302.77	-5,479,845.34
五、现金及现金等价物净增加额	76,926,056.69	20,527,507.23	-180,426,422.28	-86,075,284.23
加：期初现金及现金等价物余额	569,524,994.01	255,364,835.76	749,951,416.29	341,440,119.99
六、期末现金及现金等价物余额	646,451,050.70	275,892,342.99	569,524,994.01	255,364,835.76

公司法定代表人：侯松容

主管会计工作负责人：杨榕

会计机构负责人：徐有山

## 合并所有者权益变动表

编制单位：康佳集团股份有限公司

2011 年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,203,972,704.00	1,272,239,687.12			809,307,995.80		696,746,297.76	16,380,548.05	225,490,212.07	4,224,137,444.80
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	1,272,239,687.12			809,307,995.80		696,746,297.76	16,380,548.05	225,490,212.07	4,224,137,444.80
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		3,446,575.10					12,933,111.08	-5,302,955.09	1,413,080.58	12,489,811.67
（一）净利润							24,972,838.12		-793,470.10	24,179,368.02
（二）其他综合收益		3,446,575.10						-5,302,955.09		-1,856,379.99
上述（一）和（二）小计		3,446,575.10					24,972,838.12	-5,302,955.09	-793,470.10	22,322,988.03
（三）所有者投入和减少资本									4,776,765.00	4,776,765.00
1. 所有者投入资本									4,776,765.00	4,776,765.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-12,039,727.04		-2,570,214.32	-14,609,941.36
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							-12,039,727.04		-2,570,214.32	-14,609,941.36
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	1,203,972,704.00	1,275,686,262.22			809,307,995.80		709,679,408.84	11,077,592.96	226,903,292.66	4,236,627,256.48

公司法定代表人：侯松容

主管会计工作负责人：杨榕

会计机构负责人：徐有山

## 合并所有者权益变动表

编制单位：康佳集团股份有限公司

2011 年度

单位：（人民币）元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,203,972,704.00	1,257,449,727.58			809,307,995.80		613,778,898.84	-9,141,464.66	230,900,111.89	4,106,267,973.45
加：会计政策变更							11,059,264.64		-11,059,264.64	
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,203,972,704.00	1,257,449,727.58			809,307,995.80		624,838,163.48	-9,141,464.66	219,840,847.25	4,106,267,973.45
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		14,789,959.54					71,908,134.28	25,522,012.71	5,649,364.82	117,869,471.35
（一）净利润							83,947,861.32		17,241,633.63	101,189,494.95
（二）其他综合收益		-210,040.46						25,522,012.71		25,311,972.25
上述（一）和（二）小计		-210,040.46					83,947,861.32	25,522,012.71	17,241,633.63	126,501,467.20
（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							-12,039,727.04		-11,592,268.81	-23,631,995.85
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							-12,039,727.04		-11,592,268.81	-23,631,995.85
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他		15,000,000.00								15,000,000.00
四、本期末余额	1,203,972,704.00	1,272,239,687.12			809,307,995.80		696,746,297.76	16,380,548.05	225,490,212.07	4,224,137,444.80

公司法定代表人：侯松容

主管会计工作负责人：杨榕

会计机构负责人：徐有山

## 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

2011 年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额							所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	1,203,972,704.00	1,249,109,520.54			809,307,995.80		550,566,366.05	3,812,956,586.39
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	1,249,109,520.54			809,307,995.80		550,566,366.05	3,812,956,586.39
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		3,446,575.10					-161,922,163.05	-158,475,587.95
（一）净利润							-149,882,436.01	-149,882,436.01
（二）其他综合收益		3,446,575.10						3,446,575.10
上述（一）和（二）小计		3,446,575.10					-149,882,436.01	-146,435,860.91
（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							-12,039,727.04	-12,039,727.04
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							-12,039,727.04	-12,039,727.04
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	1,203,972,704.00	1,252,556,095.64			809,307,995.80		388,644,203.00	3,654,480,998.44

公司法定代表人：侯松容

主管会计工作负责人：杨榕

会计机构负责人：徐有山

## 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

2011 年度

单位：（人民币）元

项目	上年金额							所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	1,203,972,704.00	1,249,319,561.00			809,307,995.80		568,427,245.02	3,831,027,505.82
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	1,249,319,561.00			809,307,995.80		568,427,245.02	3,831,027,505.82
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-210,040.46					-17,860,878.97	-18,070,919.43
（一）净利润							-5,821,151.93	-5,821,151.93
（二）其他综合收益		-210,040.46						-210,040.46
上述（一）和（二）小计		-210,040.46					-5,821,151.93	-6,031,192.39
（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							-12,039,727.04	-12,039,727.04
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							-12,039,727.04	-12,039,727.04
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	1,203,972,704.00	1,249,109,520.54			809,307,995.80		550,566,366.05	3,812,956,586.39

公司法定代表人：侯松容

主管会计工作负责人：杨榕

会计机构负责人：徐有山

## 康佳集团股份有限公司 2011年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### 一、公司基本情况

#### 1、公司设立情况

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

#### 2、公司设立后股本变化情况

1991年11月27日,经中国人民银行深圳经济特区分行深人银复字【1991】102号文批准,深圳康佳电子股份有限公司于1991年12月8日-1991年12月31日期间发行人民币普通股(A股)12,886.9万股,每股面值1.00元。其中:原有净资产折股9,871.9万股,股权性质为国有法人股;新增发行3,015万股,包括向社会公众发行的流通股2,650万股,向公司内部职工发行的内部职工股365万股。

1992年1月29日,经中国人民银行深圳经济特区分行深人银复字【1991】106号文批准,深圳康佳电子股份有限公司于1991年12月20日-1992年1月31日期间向境外发行人民币特种股票(B)5,837.23万股,每股面值1.00元。其中:原外资方发起人香港港华电子集团有限公司持有股份4,837.23万股转为外资法人股,新增发行B股1,000万股。

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

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

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

券交易所同意，公司内部职工股于1994年6月6日上市流通。

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

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

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

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

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

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

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

增加股本，并于2009年4月10日办理工商变更登记，变更后股本数为1,203,972,704股。

3、本公司经批准的经营范围为：研究开发、生产经营电视机、冰箱、洗衣机、日用小家电等家用电器产品，家庭视听设备，IPTV机顶盒，数字电视接收器（含卫星电视广播地面接收设备），数码产品，移动通信设备及终端产品，日用电子产品，汽车电子产品，卫星导航系统，智能交通系统，防火防盗报警系统，办公设备，电子计算机，显示器；大屏幕显示设备的制造和应用服务；LED（OLED）背光源、照明、发光器件制造及封装；生产经营电子元件、器件，模具，塑胶制品，各类包装材料，并从事相关产品的技术咨询和服务（上述经营范围中的生产项目，除移动电话外，其余均在异地生产）。从事以上所述产品（含零配件）的批发、零售、进出口及相关配套业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理及其它专项规定管理的商品，按国家有关规定办理申请）。销售自行开发的技术成果；提供电子产品的维修服务、技术咨询服 务；普通货物运输，国内货运代理，仓储服务；企业管理咨询服务；自有物业租赁和物业管理业务。从事废旧电器电子产品的回收（不含拆解）（由分支机构经营）；以承接服务外包方式从事系统应用管理和维护、信息技术支持管理、银行后台服务、财务结算、人力资源服务、软件开发、呼叫中心、数据处理等信息技术和业务流程外包服务。

4、本集团的母公司及实际控制人为华侨城集团公司，最终控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

5、本财务报表业经本公司董事会于2012年4月25日决议批准报出。

6、本报告中提及的公司名称简称对照表

公司名称	简称
深圳康佳通信科技有限公司	通信科技
深圳市康佳视讯系统工程有限公司	视讯工程
深圳康佳精密模具制造有限公司	精密模具
深圳市康佳电器有限公司	康佳电器
深圳康佳信息网络有限公司	信息网络
深圳康佳塑胶制品有限公司	塑胶制品
深圳数时达电子有限公司	数时达
深圳康佳电子配件科技有限公司	配件科技
牡丹江北冰洋电器有限公司	牡丹江电器
陕西康佳电子有限公司	陕西康佳

公司名称	简称
重庆康佳电子有限公司	重庆康佳
重庆康佳汽车电子有限公司	重庆电子
重庆庆佳电子有限公司	重庆庆佳
安徽康佳电子有限公司	安徽康佳
安徽康佳电器有限公司	安徽电器
常熟康佳电子有限公司	常熟康佳
昆山康佳电子有限公司	昆山康佳
东莞康佳电子有限公司	东莞康佳
东莞康佳包装材料有限公司	东莞包装
东莞康佳模具塑胶有限公司	东莞模塑
博罗康佳印制板有限公司	博罗康佳
博罗康佳精密科技有限公司	博康精密
康佳（南海）开发中心	南海研究所
香港康佳有限公司	香港康佳
康电投资发展有限公司	康电投资
康电国际贸易有限公司	康电贸易
KONKA AMERICA,INC.	美国康佳
康佳（欧洲）有限责任公司	欧洲康佳
康佳（昆山）置地投资有限公司	昆山置地
东莞市旭通达模具塑胶有限公司	旭通达
深圳市康佳光电技术有限公司	康佳光电
深圳市万凯达科技有限公司	万凯达
昆山康盛投资发展有限公司	昆山康盛
安徽康佳同创电器有限公司	安徽同创
印尼康佳电子有限公司	印尼康佳
深圳数时达物流服务有限公司	数时达物流
北京康佳电子有限公司	北京康佳电子
昆山杰伦特模具塑胶有限公司	杰伦特

## 二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则--基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号--财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 三、遵循企业会计准则的声明

本集团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及本集团2011年12月31日的财务状况及2011年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号-财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 四、主要会计政策和会计估计

#### 1、会计期间

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

#### 2、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 3、企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本

公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本集团合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

#### 4、合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

##### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本集团开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额,冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号--长期股权投资》或《企业会计准则第22号--金融工具

确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

### 5、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

### 6、外币业务和外币报表折算

#### （1）外币交易的折算方法

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

#### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

#### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和

所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 7、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，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与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划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。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时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的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### ③ 财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号-或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号-收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

## 8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### (1) 坏账准备的确认标准

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

### (2) 坏账准备的计提方法

#### ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本集团将单项金额大于 2,000 万元的应收账款、单项金额大于 1,000 万元的其他应收款确定为单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项。

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

#### ② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

##### A. 信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
本集团内关联方组合	以与债务人是否为本集团内部关联关系为信用风险特征划分组合

##### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法	
账龄组合	账龄分析法	
本集团内关联方组合	不计提	
组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法		
账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年，下同)	2	2
1-2年	5	5
2-3年	20	20
3-4年	50	50
4-5年	50	50
5年以上	100	100

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

### ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：

- A. 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；
- B. 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

### (3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 9、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、半成品、库存商品、发出商品、周转材料、开发成本等。开发成本是指尚未建成、以出售为开发目的的物业。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按移动加权平均法计价；库存商品以计划成本核算，对库存商品的计划

成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### （4）存货的盘存制度为永续盘存制

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 10、长期股权投资

### （1）投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

### （2）后续计量及损益确认方法

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；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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号--资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

#### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比

例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

#### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 11、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产

列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 12、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-40	10.00	2.25-4.50
机器设备	10	10.00	9.00
运输设备	5	10.00	18.00
电子设备	5	10.00	18.00
其他设备	5	10.00	18.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### （3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

### （4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### （5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 13、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

## 14、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认

为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 15、无形资产

### (1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

① 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；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 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，能够证明其有用性；

④ 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；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

## 16、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 17、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产

的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 18、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### 19、收入

#### （1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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时，确认商品销售收入的实现。出口商品收入的确认：对于 FOB 出口，在商品交至购货方委托的承运方后确认收入实现；对于 CIF 出口则在货物交至购货方码头时确认收入实现。

#### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已

发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### （4）利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定

## 20、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。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。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 21、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以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。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负

债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税

资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 22、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### (1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (3) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (4) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 23、职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### **24、主要会计政策、会计估计的变更**

##### **（1）会计政策变更**

本集团报告期内无会计政策变更事项。

##### **（2）会计估计变更**

本集团报告期内无会计估计变更事项。

#### **25、前期会计差错更正**

本集团本期无前期重大会计差错更正。

#### **26、重大会计判断和估计**

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

##### **（1）租赁的归类**

本集团根据《企业会计准则第 21 号--租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

#### （2）坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### （3）存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### （5）可供出售金融资产减值

本集团确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本集团需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### （6）非金融非流动资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账

面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （7）折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （8）开发支出

确定资本化的金额时，本集团管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### （9）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （10）所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

### (11) 预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本集团会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本集团近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应税营业额的5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	深圳设立的公司除通信科技、视讯工程、精密模具为15%外其他公司税率2011年度为24%，外地公司为25%，香港康佳为16.5%。 重庆庆佳、东莞模塑、东莞康佳为15%，博康精密为12.5%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴

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

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

### 2、税收优惠及批文

本公司之子公司通信科技收到深圳市科技和信息局、深圳市财政局、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：

GF201144200088,

有效期为三年,根据相关税收规定,康佳通信自2011年起至2013年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。

本公司之子公司康佳视讯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,证书编号:GR200944200457,本公司自2009年起至2011年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%税率征收企业所得税。

依据国发〔2007〕39号文《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》相关规定,本公司及在深圳注册除通信科技、康佳视讯、精密模具外子公司在新税法施行后5年内逐步过渡到法定税率,2011年度按24%税率执行。

根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税【2011】58号,本公司之子公司重庆庆佳2011年1月1日至2020年12月31日,按照15%的优惠税率征收企业所得税。

2009年11月10日,本公司之子公司东莞模塑的高新技术企业认证已通过国家科技部的备案,取得高新技术企业证书,证书编号:GR200944000021,有效期为三年,根据相关税收规定,东莞模塑将自2009年起连续三年享受关于高新技术企业的相关优惠政策,按照15%的优惠税率征收企业所得税。

2008年10月8日,广东省博罗县国家税务局博国税函[2008]94号关于博康精密申请享受“两免三减半”税收优惠的批复:同意博康精密自2008年起享受“两免三减半”(2008年至2009年免征企业所得税,2010年至2012年减半征收企业所得税)的税收优惠,2011年的税率为12.5%

2010年9月26日本公司之子公司东莞康佳收到广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书,证书编号:GR-201044000209,有效期为三年,根据相关税收规定,东莞康佳将自2010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。

2011年2月23日本公司之子公司精密模具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,证书编号:GR201144200236,有效期为三年,根据相关税收规定,精密模具将自2011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。

## 六、企业合并及合并财务报表

## 1、子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
通信科技	有限公司	广东·深圳	移动通讯产品	RMB12,000.00	有限公司	黄仲添	70848057-2	12,000.00	-
视讯工程	有限公司	广东·深圳	商用电视的开发及销售	RMB1,500.00	有限公司	何建军	72858645-4	1,500.00	-
精密模具	有限公司	广东·深圳	各类模具	RMB1,596.88	有限公司	楼一良	61881661-8	1,597.00	-
康佳电器	有限公司	广东·深圳	电子设备小家电产品	RMB830.00	有限公司	黄仲添	61881678-1	830	-
信息网络	有限公司	广东·深圳	生产销售数字网络产品	RMB3,000.00	有限公司	刘凤喜	73416472-5	3,000.00	-
塑胶制品	有限公司	广东·深圳	塑胶制品	RMB950.00	有限公司	孙文博	61881662-6	950	-
数时达	有限公司	广东·深圳	影视产品及相关配件	RMB4,200.00	有限公司	黄仲添	70841244-9	4,200.00	-

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
配件科技	有限公司	广东·深圳	电子器件技术研发	RMB6,500.00	有限公司	牛伟东	70848057-2	6,500.00	-
牡丹江北冰洋电器	有限公司	黑龙江·牡丹江	彩色电视机	RMB6,000.00	有限公司	揣荣伟	72858645-4	6,000.00	-
陕西康佳	有限公司	陕西·咸阳	彩色电视机	RMB6,950.00	有限公司	苏增盟	61881661-8	6,950.00	-
重庆康佳	有限公司	重庆	彩色电视机	RMB4,500.00	有限公司	张鲜	61881678-1	4,500.00	-
重庆康佳汽车电子	有限公司	重庆	汽车电子的开发及销售	RMB3,000.00	有限公司	曾辉	73416472-5	3,000.00	-
重庆庆佳	有限公司	重庆	电子调谐器及高频头	RMB1,500.00	有限公司	王小勇	61881662-6	1,500.00	-
安徽康佳	有限公司	安徽·滁州	彩色电视机家用电力器	RMB14,000.00	有限公司	贡植平	70841244-9	14,000.00	-
安康电器	有限公司	安徽·滁州	具制造白色家电产品	RMB7,819.00	有限公司	王友来	793892132	7,819.00	-
常熟康佳	有限公司	江苏·常熟	生产销售电	RMB2,465.00	有限公司	王友来	60610286-1	2,465.00	-

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
昆山康佳	有限公司	江苏·昆山	子产品电子 变压器 研究、设计、 生产液晶模 组和平板电 视	RMB35,000.00	有限公司	陈跃华	62310230-2	35,000.00	-
东莞康佳	有限公司	广东·东莞	电视机、音 响制品等	RMB26,667.00	有限公司	姚健平	62192098-5	26,667.00	7,478.40
东莞包装	有限公司	广东·东莞	塑料制品塑 料包装制品	RMB1,000.00	有限公司	李云飞	78155925-2	1,000.00	-
东莞模塑	有限公司	广东·东莞	模具、塑胶 制品 生产销售	RMB1,000.00	有限公司	楼一良	62192187-3	1,000.00	-
博罗康佳	有限公司	广东·博罗	单、双面线 路板电子产 品	RMB4,000.00	有限公司	林盖科	61056872-8	4,000.00	-

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
博康精密	有限公司	广东·博罗	生产销售高密度线路板电子产品	RMB1,500.00	有限公司	林盖科	74890634-7	1,125.00	-
南海研究所	有限公司	广东·佛山	平板显示技术的研究及产品开发等	RMB50.00	有限公司	林盖科	62822347-X	50	-
香港康佳	有限公司	中国·香港	机电、电子产品进出口	HKD50.00	有限公司	黄仲添	68053275-5	54	-
康电投资	有限公司	中国·香港	投资控股	HKD50.00	有限公司	牛伟东	61811698-8	53	-
康电贸易	有限公司	中国·香港	国际贸易	HKD50.00	有限公司	牛伟东	722456042	53	-
美国康佳	有限公司	美国	销售电子产品	USD100.00	有限公司	常东	75109846-7	806	-
欧洲康佳	有限公司	欧洲德国 法兰克福	销售电子产品	EUR2.50	有限公司	常东	72112128-3	26	-
东莞旭通达	有限公司	广东·东莞	模具、塑胶制品	RMB500.00	有限公司	向天顺	79931260-8	500	-

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
康佳光电	有限公司	广东·深圳	液晶模组等 技术开发、 销售、维护	RMB1,000.00	有限公司	林盖科	68243005-8	1,000.00	-
万凯达	有限公司	广东·深圳	软件技术开发 与维护	RMB1,000.00	有限公司	林盖科	-	1,000.00	-
昆山康盛	有限公司	江苏·昆山	房地产开发 经营投资	RMB35,000.00	有限公司	孙文博	-	35,000.00	-
安徽同创	有限公司	安徽·滁州	家用制冷电 器具制造	RMB18,000.00	有限公司	夏广北	-	12,000.00	-
印尼康佳	有限公司	印尼	销售电子产 品	USD150.00	有限公司	常东	-	975	-
数时达物 流	有限公司	广东·深圳	普通货运	RMB1,000.00	有限公司	牛伟东	-	1,000.00	-
北京康佳 电子	有限公司	北京	销售电子产 品	RMB3,000.00	有限公司	陈跃华	69649113-4	3,000.00	-
昆山杰伦	有限公司	江苏·昆山	模具、塑胶	RMB10,000.00	有限公司	楼一良	55719393-8	10,000.00	-

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
特 (续)			制品						
子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额		注释	
通信科技	100	100	是	-	-			-	-
视讯工程	60	60	是	769.4	-			-	-
精密模具	46.31	52.49	是	-2,830.07	-			-	-
康佳电器	51	51	是	-1,081.16	-			-	-
信息网络	100	100	是	-	-			-	-
塑胶制品	100	100	是	-	-			-	-
数时达	100	100	是	-	-			-	-
配件科技	100	100	是	-	-			-	-
牡丹江电器	60	60	是	1,751.18	-			-	-

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额	注释
陕西康佳	60	60	是	3,294.37	-	-	-
重庆康佳	60	60	是	571.29	-	-	-
重庆电子	57	57	是	-565.85	-	-	-
重庆庆佳	40	40	是	1,718.10	-	-	-
安徽康佳	78	78	是	6,446.25	-	-	-
安徽电器	96.46	97.45	是	263.18	-	-	-
常熟康佳	60	60	是	817.13	-	-	-
昆山康佳	100	100	是	-	-	-	-
东莞康佳	100	100	是	-	-	-	-
东莞包装	100	100	是	-	-	-	-
东莞模塑	59.73	59.73	是	4,190.74	-	-	-
博罗康佳	51	51	是	634.22	-	-	-
博康精密	100	100	是	-	-	-	-
南海研究所	100	100	是	-	-	-	-
香港康佳	100	100	是	-	-	-	-
康电投资	100	100	是	-	-	-	-

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额	注释
康电贸易	100	100	是	-	-	-	-
美国康佳	100	100	是	-	-	-	-
欧洲康佳	100	100	是	-	-	-	-
旭通达	46.31	52.49	是	926.32	-	-	-
康佳光电	100	100	是	-	-	-	-
万凯达	100	100	是	-	-	-	-
昆山康盛	100	100	是	-	-	-	-
安徽同创	100	100	是	-	-	-	-
印尼康佳	51	51	是	421.02	-	-	-
数时达物流	100	100	是	-	-	-	-
北京康佳电子	100	100	是	-	-	-	-
杰伦特	46.31	52.49	是	5,364.21	-	-	-

注：①精密模具本公司持其股份 46.31%，本公司子公司康电投资受托管理深圳市鼎晟鑫模具技术咨询有限公司持有的精密模具的 6.18% 股权，在受托管理后，对精密模具的表决权份额增至 52.49%，将其纳入合并报表范围。

②重庆庆佳本公司持其股份 40.00%，该公司高层管理人员皆为本公司派出及任免；董事会成员本中公司直接和间接派出占半数以上；且重庆庆佳 70%-80% 的产品均销售给本公司，本公司对生产经营具有绝对的影响力和控制力，将其纳入合并报表范围。

③旭通达由精密模具持股 100%，精密模具为本公司实际控制，本公司间接持旭通达股份 46.31%，对其表决权份额为 52.49%，将其纳入合并报表范围。

④杰伦特由精密模具持股 100%，精密模具为本公司实际控制，本公司间接持杰伦特股份 46.31%，对其表决权份额为 52.49%，将其纳入合并报表范围

⑤安徽同创系本公司与滁州市同创建设投资有限公司（以下简称“同创投资公司”）共同投资设立的有限公司，注册资本为 18,000.00 万元，双方约定各出资 9,000.00 万元。截至 2010 年 12 月 31 日安徽同创实收资本为 12,000.00 万（其中：本公司实际出资 9,000.00 万元，占实收资本的 75.00%；同创投资公司实际出资 3,000.00 万元，占实收资本的 25.00%）。根据双方签订的合作协议的约定，在安徽同创公司成立三年后同创投资公司可以转让其持有的股权，同时本公司也可回购该股权，并约定同创投资公司每年按其实际投入资本的 2% 获取固定的投资收益，故本公司能够对安徽同创公司实施控制，将其纳入合并报表范围。

⑥印尼康佳为 2011 年新成立子公司，本公司持有其 51% 股份，将其纳入合并范围。

## 2、报告期新纳入合并范围的主体和报告期不再纳入合并范围的主体

(1) 本年新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	年末净资产	本年净利润
印尼康佳	8,271,725.94	-1,156,267.06
数时达物流	10,000,000.00	-
北京康佳电子	30,011,666.67	11,666.67
杰伦特	99,910,711.88	-89,288.12

注：印尼康佳、数时达物流、北京康佳电子、杰伦特为本年新设立的子公司。

(2) 本年不再纳入合并范围的公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
昆山置地	200,036,614.47	-37,013.41

注：2011年3月15日经股东大会决议通过注销昆山置地，已经与2011年6月13日清算完毕。

## 3、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

资产和负债项目	
2011年12月31日	2011年1月1日
1美元 = 6.3009人民币	1美元 = 6.6227人民币
1港币 = 0.8107人民币	1港币 = 0.8509人民币
100印尼盾 = 0.06963人民币	-
1欧元 = 8.1625人民币	1欧元 = 8.8065人民币
收入、费用和现金流量项目	
2011年度	2010年度
1美元 = 6.4618人民币	1美元 = 6.7255人民币
1港币 = 0.8308人民币	1港币 = 0.8657人民币
100印尼盾 = 0.07281人民币	-
1欧元 = 8.4845人民币	1欧元 = 9.3018人民币

## 七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2011 年 1 月 1 日，年末指 2011 年 12 月 31 日，本年指 2011 年度，上年指 2010 年度。

## 1、货币资金

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金:			1,821,014.39			583,655.56
-人民币	-	-	1,797,916.42	-	-	582,654.78
-港币	756.09	0.8107	612.96	777.10	0.8509	661.25
-美元	238.86	6.3009	1,505.03	37.97	6.6227	251.46
-欧元	-	-	-	10.00	8.8065	88.07
-印尼盾	30,130,662.07	0.0006963	20,979.98	-	-	-
银行存款:			644,630,036.31	-	-	568,941,338.45
-人民币	-	-	464,377,184.46	-	-	422,170,009.56
-港币	14,544,576.12	0.8107	11,791,287.86	66,928,338.25	0.8509	56,951,315.68
-美元	26,273,639.70	6.3009	165,547,576.41	13,189,441.25	6.6227	87,323,581.81
-欧元	259,109.41	8.1625	2,114,980.56	283,476.00	8.8065	2,496,431.40
-英镑	1.18	9.7116	11.50	-	-	-
-澳门币	324.85	6.4093	2,082.07	-	-	-
-印尼盾	1,144,497,271.29	0.0006963	796,913.45	-	-	-
其他货币资			2,055,441,381.00			3,194,884,209.03
金:						
-人民币	-	-	2,055,441,381.00	-	-	3,194,884,209.03
合 计			<b>2,701,892,431.70</b>			<b>3,764,409,203.04</b>

注：其他货币资金期末余额中为不可随时支取的各类保证金存款。其中 1,134,154,114.95 元用于贷款质押，673,675,265.21 元系信用证保证金，3,891,478.40 元为工程保证金，168,625,775.93 元为内保外贷保证金，6,340,000.00 元 IRS 保证金，68,754,746.51 元为银行承兑汇票保证金。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类

种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	4,864,855,284.64	4,147,113,159.56
商业承兑汇票	1,108,201.45	2,200,000.00
合计	<b>4,865,963,486.09</b>	<b>4,149,313,159.56</b>

注：期末应收票据中用于质押的票据金额为2,781,447,863.92元

### (2) 年末金额最大的前五项已质押的应收票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
黑龙江黑天鹅家电有限公司	2011.08.16	2012.02.16	15,721,100.00	-
国美电器有限公司	2011.12.16	2012.06.16	50,000,000.00	-
国美电器有限公司	2011.12.16	2012.06.16	11,769,660.95	-
国美电器有限公司	2011.09.29	2012.03.29	10,000,000.00	-
国美电器有限公司	2011.09.29	2012.03.29	10,000,000.00	-
合计			<b>97,490,760.95</b>	

(3) 期末不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据情况。

(4) 年末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况（金额最大的前五项）

出票单位	出票日期	到期日	金额	是否已终止确认	备注
苏宁电器股份有限公司南京采购中心	2011.11.18	2012.5.18	10,000,000.00	是	-
苏宁电器股份有限公司南京采购中心	2011.11.18	2012.5.18	10,000,000.00	是	-
北京市大中家用电器连锁销售有限公司	2011.10.28	2012.4.28	7,229,148.04	是	-
北京市大中家用电器连锁销售有限公司	2011.9.23	2012.3.23	7,007,323.40	是	-
西安市国美电器有限公司	2011.10.20	2012.4.20	6,402,684.60	是	-
合计			<b>40,639,156.04</b>		

## 3、应收利息

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
NDF 组合业务质押存款利息收入	25,298,029.66	16,271,970.06	27,539,362.99	14,030,636.73
人民币置换美元质押存款利息收入	-	12,207,299.68	-	12,207,299.68

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
定期存款利息收入	-	17,388,623.03	-	17,388,623.03
合 计	<b>25,298,029.66</b>	<b>45,867,892.77</b>	<b>27,539,362.99</b>	<b>43,626,559.44</b>

#### 4、应收账款

##### (1) 应收账款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	103,357,300.00	4.84	5,167,865.00	5.00
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
账龄组合	2,030,804,344.94	95.16	235,954,487.33	11.62
组合小计	<b>2,030,804,344.94</b>	<b>95.16</b>	<b>235,954,487.33</b>	<b>11.62</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	<b>2,134,161,644.94</b>	<b>100.00</b>	<b>241,122,352.33</b>	<b>11.30</b>

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	103,357,300.00	4.68	5,167,865.00	5.00
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
账龄组合	2,104,326,025.58	95.32	231,380,088.67	11.00
组合小计	<b>2,104,326,025.58</b>	<b>95.32</b>	<b>231,380,088.67</b>	<b>11.00</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	<b>2,207,683,325.58</b>	<b>100.00</b>	<b>236,547,953.67</b>	<b>10.71</b>

##### (2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,760,096,724.60	82.47	1,867,472,155.11	84.59
1 至 2 年	57,834,325.78	2.71	20,118,124.36	0.91
2 至 3 年	14,282,977.09	0.67	114,150,283.43	5.17
3 至 4 年	104,541,560.27	4.90	19,447,783.10	0.88
4 至 5 年	11,749,161.08	0.55	22,281,946.29	1.01
5 年以上	185,656,896.12	8.70	164,213,033.29	7.44
合计	<b>2,134,161,644.94</b>	<b>100.00</b>	<b>2,207,683,325.58</b>	<b>100.00</b>

## (3) 坏账准备的计提情况

## ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款坏账准备计提情况

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
北京盘古氏投资有限公司	103,357,300.00	5,167,865.00	5%	涉及诉讼

注：具体情况详见附注九、1。

## ② 按组合计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,760,096,724.60	86.67	38,082,568.82	1,867,472,155.11	88.75	37,502,391.30
1 至 2 年	57,834,325.78	2.85	2,891,716.29	20,118,124.36	0.96	4,146,452.11
2 至 3 年	14,282,977.09	0.70	2,856,595.42	10,792,983.43	0.51	2,089,786.34
3 至 4 年	1,184,260.27	0.06	592,130.14	19,447,783.10	0.92	6,649,923.67
4 至 5 年	11,749,161.08	0.58	5,874,580.54	22,281,946.29	1.06	16,778,501.96
5 年以上	185,656,896.12	9.14	185,656,896.12	164,213,033.29	7.80	164,213,033.29
合计	<b>2,030,804,344.94</b>	<b>100.00</b>	<b>235,954,487.33</b>	<b>2,104,326,025.58</b>	<b>100.00</b>	<b>231,380,088.67</b>

(4) 本报告期应收账款期末数中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况。

(5) 应收账款金额前五名的金额合计为 700,648,980.40 元，占应收账款 32.83%。

(6) 应收账款中应收其他关联方款项情况详见附注八、6。

(7) 外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	57,260,121.95	6.3009	360,790,302.39	47,209,951.11	6.6227	312,657,343.22
港元	1,237,823.63	0.8107	1,003,503.62	929,998.16	0.8509	791,363.33
澳大利亚元	-	-	-	49,764.00	6.7139	334,110.52
加拿大元	-	-	-	41,500.29	6.6160	274,565.92
印尼盾	5,709,359,744.36	0.0006963	3,975,427.19	-	-	-

## 5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
账龄组合	153,482,074.33	100.00	19,148,789.63	12.48
组合小计	<b>153,482,074.33</b>	<b>100.00</b>	<b>19,148,789.63</b>	<b>12.48</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	<b>153,482,074.33</b>	<b>100.00</b>	<b>19,148,789.63</b>	<b>12.48</b>

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
账龄组合	107,061,884.75	100.00	14,926,233.18	13.94

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
组合小计	<b>107,061,884.75</b>	<b>100.00</b>	<b>14,926,233.18</b>	<b>13.94</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	<b>107,061,884.75</b>	<b>100.00</b>	<b>14,926,233.18</b>	<b>13.94</b>

## (2) 其他应收款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	123,211,427.81	80.28	88,894,214.40	83.03
1 至 2 年	12,589,330.20	8.20	1,210,980.97	1.13
2 至 3 年	1,134,020.35	0.74	3,231,043.54	3.02
3 至 4 年	2,853,325.54	1.86	1,241,520.17	1.16
4 至 5 年	1,209,844.76	0.79	1,878,381.78	1.75
5 年以上	12,484,125.67	8.13	10,605,743.89	9.91
合计	<b>153,482,074.33</b>	<b>100.00</b>	<b>107,061,884.75</b>	<b>100.00</b>

## (3) 坏账准备的计提情况

按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	123,211,427.81	80.28	3,776,808.23	88,894,214.40	83.03	1,142,249.64
1 至 2 年	12,589,330.20	8.20	629,466.51	1,210,980.97	1.13	214,684.49
2 至 3 年	1,134,020.35	0.74	226,804.07	3,231,043.54	3.02	646,208.71
3 至 4 年	2,853,325.54	1.86	1,426,662.77	1,241,520.17	1.16	827,733.79
4 至 5 年	1,209,844.76	0.79	604,922.38	1,878,381.78	1.75	1,489,612.66
5 年以上	12,484,125.67	8.13	12,484,125.67	10,605,743.89	9.91	10,605,743.89
合计	<b>153,482,074.33</b>	<b>100.00</b>	<b>19,148,789.63</b>	<b>107,061,884.75</b>	<b>100.00</b>	<b>14,926,233.18</b>

(4) 本报告期其他应收款期末数中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例 (%)
滁州市开发区管委会	非关联方	40,000,000.00	1 年以内	26.06
应收出口退税	非关联方	7,519,552.09	1 年以内	4.90
北京华信泰科技有限公 司	非关联方	5,462,340.00	1 年以内	3.56
云南广播电视局	非关联方	2,429,934.00	1 年以内	1.58
家电下乡保证金	非关联方	2,100,000.00	1 至 4 年	1.37
合 计		<b>57,511,826.09</b>		<b>37.47</b>

(6) 应收关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

## 6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	400,972,496.68	69.07	18,474.80	441,765,887.67	97.37	195,841.84
1 至 2 年	173,395,085.97	29.87	21,449.36	6,607,994.99	1.46	1,692,023.37
2 至 3 年	843,927.10	0.15	808,132.52	1,927,640.73	0.43	1,927,640.73
3 年以上	5,302,217.64	0.91	5,302,217.64	3,374,576.91	0.74	2,888,922.04
合计	<b>580,513,727.39</b>	<b>100.00</b>	<b>6,150,274.32</b>	<b>453,676,100.30</b>	<b>100.00</b>	<b>6,704,427.98</b>

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
昆山市周庄镇人民政府	非关联方	342,529,572.70	2 年以内	合同期内
华意压缩机股份有限公司	非关联方	23,449,470.47	1 年以内	材料未到
昆山市契税所	非关联方	10,275,887.18	1 年以内	合同期内
江阴恒峰塑玻有限公司	非关联方	7,437,336.01	1 年以内	材料未到
扬子巴斯夫苯乙烯系列有限公司	非关联方	5,835,270.00	1 年以内	材料未到

合 计

**389,527,536.36**

(3) 本报告期预付款项期末数中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况。

(4) 外币预付账款原币金额以及折算汇率列示

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	557,197.17	6.3009	3,510,843.65	596,724.61	6.6227	3,951,928.07
港元	4,972,319.95	0.8107	4,031,059.78	2,033.95	0.8509	1,730.75
日元	21,400,000.00	0.0811	1,735,540.00	21,400,000.00	0.0788	1,686,320.00

## 7、存货

(1) 存货分类

项 目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,188,713,292.93	211,532,469.83	977,180,823.10
半成品	338,390,661.80	133,952,527.00	204,438,134.80
库存商品	1,948,240,756.79	362,163,605.00	1,586,077,151.79
发出商品	4,951,935.32	-	4,951,935.32
周转材料	7,437,439.99	661,253.80	6,776,186.19
开发成本	50,167,528.21	-	50,167,528.21
合 计	<b>3,537,901,615.04</b>	<b>708,309,855.63</b>	<b>2,829,591,759.41</b>

(续)

项 目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,406,355,293.86	128,296,659.30	1,278,058,634.56
半成品	336,279,067.87	122,027,301.36	214,251,766.51
库存商品	2,637,517,152.90	419,890,224.45	2,217,626,928.45
发出商品	4,967,594.35	-	4,967,594.35
周转材料	9,392,460.02	661,253.80	8,731,206.22
合 计	<b>4,394,511,569.00</b>	<b>670,875,438.91</b>	<b>3,723,636,130.09</b>

(2) 存货跌价准备变动情况

项 目	年初数	本年计提数	本年减少数		年末数
			转回数	转销数	
原材料	128,296,659.30	93,756,747.37	-	10,520,936.84	211,532,469.83
半成品	122,027,301.36	11,925,225.64	-	-	133,952,527.00
库存商品	419,890,224.45	32,673,272.69	-	90,399,892.14	362,163,605.00
周转材料	661,253.80	-	-	-	661,253.80
合计	<b>670,875,438.91</b>	<b>138,355,245.70</b>	<b>-</b>	<b>100,920,828.98</b>	<b>708,309,855.63</b>

## (3) 存货跌价准备计提和转回原因

项目	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因
原材料	可变现净值低于成本	-
半成品	可变现净值低于成本	-
库存商品	可变现净值低于成本	-
周转材料	可变现净值低于成本	-

## 8、可供出售金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
万科企业股份公司普通股票	876,305.70	964,288.20
哈尔滨秋林公司限售流通股股票	5,531,760.00	866,310.16
合 计	<b>6,408,065.70</b>	<b>1,830,598.36</b>

## 9、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	93,178,765.30	175,608,308.08	17,389,483.73	251,397,589.65
其他股权投资	21,975,424.83	-	-	21,975,424.83
减：长期股权投资减值准备	1,400,000.00	785,000.00	-	2,185,000.00
合 计	<b>113,754,190.13</b>	<b>174,823,308.08</b>	<b>17,389,483.73</b>	<b>271,188,014.48</b>

## (2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
重庆景康塑胶制品有限公司	权益法	3,750,000.00	977,160.30	-153,764.86	823,395.44
深圳市瑞丰光电子股份有限公司	权益法	27,606,942.51	48,303,426.94	45,497,532.56	93,800,959.50
映瑞光电科技(上海)有限公司	权益法	148,036,152.86	40,248,449.98	97,401,266.65	137,649,716.63
深圳康佳能源科技有限公司	权益法	5,983,965.19	3,649,728.08	-	3,649,728.08
深圳得康电子有限公司	成本法	3,000,000.00	7,137,424.83	-	7,137,424.83
飞虹电子有限公司	成本法	1,300,000.00	1,300,000.00	-	1,300,000.00
深圳外商投资企业协会	成本法	100,000.00	100,000.00	-	100,000.00
深圳市创策投资发展公司	成本法	485,000.00	485,000.00	-	485,000.00
闪联信息技术工程中心	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00
深圳聚龙光电有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00
深圳市中彩联科技公司	成本法	1,153,000.00	1,153,000.00	-	1,153,000.00
深圳数字电视国家工程实验室股份公司	成本法	2,400,000.00	2,400,000.00	-	2,400,000.00
上海数字电视国家工程研究中心有限公司	成本法	2,400,000.00	2,400,000.00	-	2,400,000.00
KONRAY INTERNATIONAL DEVELOPMENT LIMITID	权益法	15,473,790.00	-	15,473,790.00	15,473,790.00
合 计			<b>115,154,190.13</b>	<b>158,218,824.35</b>	<b>273,373,014.48</b>

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
重庆景康塑胶制品有限公司	31.25	31.25	-	-	-	-
深圳市瑞丰光电子股份有限公司	19.34	19.34	-	-	-	-

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
司						
深圳康佳能源科技有限公司	30.00	30.00	-	-	-	-
深圳得康电子有限公司	30.00	30.00	-	-	-	-
飞虹电子有限公司	8.33	8.33	-	1,300,000.00	-	-
深圳外商投资企业协会	-	-	-	100,000.00	-	-
深圳聚龙光电有限公司	10.00	10.00	-	300,000.00	300,000.00	-
深圳市创策投资发展公司	1.00	1.00	-	485,000.00	485,000.00	-
闪联信息技术工程中心	9.62	9.62	-	-	-	-
深圳市中彩联科技公司	11.50	11.50	-	-	-	-
深圳数字电视国家工程实验室股份公司	6.00	6.00	-	-	-	-
上海数字电视国家工程研究中心有限公司	4.26	4.26	-	-	-	-
映瑞光电科技(上海)有限公司	36.00	36.00	-	-	-	-
KONRAY INTERNATIONAL DEVELOPMENT LIMITID	38.00	38.00	-	-	-	-
合 计				<b>2,185,000.00</b>	<b>785,000.00</b>	<b>-</b>

## (3) 联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
重庆景康塑胶制品有限公司	有限公司	重庆	王小勇	模具产品制造及加工	RMB12,000,000.00	31.25	31.25
深圳市瑞丰光电子股份	有限	深圳	龚伟斌	发光二极管	RMB107,000,000.00	19.34	19.34

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
有限公司	公司			产销			
深圳康佳能源科技有限公司	有限公司	深圳	董亚平	经营移动能源新产品等	RMB20,000,000.00	30.00	30.00
映瑞光电科技(上海)有限公司	有限公司	上海	张汝京	发光二极管产销	USD50,000,000.00	36.00	36.00
KONRAY INTERNATIONAL DEVELOPMENT LIMITED	有限公司	香港	章晓辉	投资	HKD50,000,000.00	38.00	38.00

(续)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
重庆景康塑胶制品有限公司	4,770,959.98	1,854,714.87	2,916,245.11	-	-492,047.68
深圳市瑞丰光电子有限公司	577,233,525.91	82,509,498.95	494,724,026.96	291,378,193.80	33,147,721.96
深圳康佳能源科技有限公司					
映瑞光电科技(上海)有限公司	444,028,211.34	145,715,486.92	298,312,724.42	652,593.05	-28,851,211.75
KONRAY INTERNATIONAL DEVELOPMENT LIMITED	HKD50,000,000.00	-	HKD50,000,000.00	-	-

## (4) 长期股权投资减值准备明细情况

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
深圳聚龙光电有限公司	-	300,000.00	-	300,000.00
深圳市创策投资发展公司	-	485,000.00	-	485,000.00

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
飞虹电子有限公司	1,300,000.00	-	-	1,300,000.00
深圳外商投资企业协会	100,000.00	-	-	100,000.00
合计	<b>1,400,000.00</b>	<b>785,000.00</b>	-	<b>2,185,000.00</b>

注：深圳聚龙光电长期股权投资计提减值准备的原因系该单位连续亏损、并于 2011 年度清算，根据清算报告，预计分配给本公司的金额为 170 万元，其余无法收回的投资约 30 万元计提减值准备。深圳市创策投资发展公司 2008 年后未进行年检，本公司预计无法收回投资，因此全额计提减值准备。

## 10、投资性房地产

### (1) 投资性房地产明细情况

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
采用成本模式进行后续计量的投资性房地产	-	241,105,035.18	-	241,105,035.18
减：投资性房地产减值准备	-	-	-	-
合计	-	<b>241,105,035.18</b>	-	<b>241,105,035.18</b>

### (2) 按成本计量的投资性房地产

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、原值合计	-	<b>241,105,035.18</b>	-	<b>241,105,035.18</b>
房屋、建筑物	-	241,105,035.18	-	241,105,035.18
土地使用权	-	-	-	-
二、累计折旧和摊销合计	-	-	-	-
房屋、建筑物	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
三、减值准备合计	-	-	-	-
房屋、建筑物	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
四、账面价值合计	-	<b>241,105,035.18</b>	-	<b>241,105,035.18</b>
房屋、建筑物	-	241,105,035.18	-	241,105,035.18
土地使用权	-	-	-	-

注：投资性房地产为研发大厦，于 2011 年 12 月由在建工程转入

## 11、固定资产

## (1) 固定资产情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	<b>2,793,552,964.23</b>	<b>443,093,064.60</b>	<b>78,685,453.96</b>	<b>3,157,960,574.87</b>
其中：房屋及建筑物	1,226,527,835.11	279,101,618.21	4,914,211.16	1,500,715,242.16
机器设备	1,006,503,214.65	118,714,703.43	25,198,997.05	1,100,018,921.03
电子设备	308,850,848.89	5,849,660.95	37,478,985.24	277,221,524.60
运输工具	61,459,703.12	21,944,151.02	3,535,635.92	79,868,218.22
其他设备	190,211,362.46	17,482,930.99	7,557,624.59	200,136,668.86
二、累计折旧		本年新增	本年计提	
累计折旧合计	<b>1,285,561,193.31</b>	- <b>128,372,283.15</b>	<b>60,825,256.89</b>	<b>1,353,108,219.57</b>
其中：房屋及建筑物	279,739,482.55	- 34,873,751.19	459,672.65	314,153,561.09
机器设备	596,149,730.71	- 56,674,400.01	24,774,758.64	628,049,372.08
电子设备	231,712,489.41	- 15,192,909.06	25,455,811.78	221,449,586.69
运输工具	40,975,001.12	- 12,599,207.88	2,786,099.24	50,788,109.76
其他设备	136,984,489.52	- 9,032,015.01	7,348,914.58	138,667,589.95
三、账面净值合计	<b>1,507,991,770.92</b>			<b>1,804,852,355.30</b>
其中：房屋及建筑物	946,788,352.56	-	-	1,186,561,681.07
机器设备	410,353,483.94	-	-	471,969,548.95
电子设备	77,138,359.48	-	-	55,771,937.91
运输工具	20,484,702.00	-	-	29,080,108.46
其他设备	53,226,872.94	-	-	61,469,078.91
四、减值准备合计	<b>19,623,103.13</b>	<b>6,253,480.40</b>	<b>284,051.88</b>	<b>25,592,531.65</b>
其中：房屋及建筑物	1,247,805.91	164,726.06	-	1,412,531.97
机器设备	13,590,767.05	5,528,159.16	121,965.46	18,996,960.75
电子设备	2,328,124.26	218,046.55	131,763.22	2,414,407.59
运输工具	954,364.64	126,483.69	12,800.00	1,068,048.33
其他设备	1,502,041.27	216,064.94	17,523.20	1,700,583.01
五、账面价值合计	<b>1,488,368,667.79</b>	-	-	<b>1,779,259,823.65</b>
其中：房屋及建筑物	945,540,546.65	-	-	1,185,149,149.10
机器设备	396,762,716.89	-	-	452,972,588.20

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
电子设备	74,810,235.22	-	-	53,357,530.32
运输工具	19,530,337.36	-	-	28,012,060.13
其他设备	51,724,831.67	-	-	59,768,495.90

注：本年折旧额为 128,372,283.15 元。本年由在建工程转入固定资产原价为 293,946,282.10 元。

#### (2) 所有权受到限制的固定资产情况

项 目	年末数	受限制的原因
用于担保的固定资产小计：	89,409,153.30	
其中：房屋建筑物	89,409,153.30	用于抵押借款

#### (3) 暂时闲置的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	4,284,173.90	2,458,069.58	-	1,826,104.32	-
机器设备	52,838,644.40	43,032,311.52	8,287,231.30	1,519,101.58	-
运输工具	1,236,850.00	1,112,484.90	87,259.60	37,105.50	-
电子设备	18,085,336.92	16,414,850.31	1,134,750.95	535,735.66	-
其他设备	1,289,258.32	1,135,387.79	115,978.25	37,892.28	-
合 计	<b>77,734,263.54</b>	<b>64,153,104.10</b>	<b>9,625,220.10</b>	<b>3,955,939.34</b>	

#### (4) 通过经营租赁租出的固定资产

经营租赁租出资产类别	年末账面价值	年初账面价值
房屋建筑物	56,156,217.37	56,991,924.97
合 计	<b>56,156,217.37</b>	<b>56,991,924.97</b>

注：该部分房屋建筑物部分自用部分出租，不同用途的部分无法单独计量。

#### (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
重康综合楼	土地产权未过户	无法预计	17,481,260.47
集团本部怡康楼	未取得国有土地使用证，暂无法办理房产证。	无法预计	64,864,306.54
景苑办公楼	-	无法预计	14,710,876.51
河南办公楼	正在办理中	2012 年	5,815,086.05

项 目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权	账面价值
		证书的时间	
天津办公楼	正在办理中	2012 年	8,294,106.23
浙江办公楼	正在办理中	2012 年	9,529,590.00
研发大厦	正在办理中	2012 年	215,011,308.88
牡丹江电器主厂房等	未取得国有土地使用证,暂无法办理房产证。	无法预计	15,518,073.63
常熟康佳彩电办公楼等	未取得国有土地使用证,暂无法办理房产证。	无法预计	1,826,104.32
合 计			<b>353,050,712.63</b>

## 12、在建工程

### (1) 在建工程基本情况

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
康佳研发大厦	-	-	-	146,372,908.92	-	146,372,908.92
昆康整机线体	-	-	-	2,812,628.25	-	2,812,628.25
机电无尘室改造工程	-	-	-	3,577,500.00	-	3,577,500.00
昆康三星模组线体	-	-	-	6,425,000.00	-	6,425,000.00
待安装设备	-	-	-	15,991,356.88	-	15,991,356.88
昆康 1#辅件厂工程	33,552,765.74	-	33,552,765.74	14,503,292.40	-	14,503,292.40
二期项目 D 号仓库工程	-	-	-	24,587,544.15	-	24,587,544.15
新工业园餐厅宿舍工程	19,207,115.90	-	19,207,115.90	25,000.00	-	25,000.00
新工业园厂房仓库工程	51,882,983.13	-	51,882,983.13	109,400.00	-	109,400.00
新工业园配套工程	904,869.20	-	904,869.20	8,750.00	-	8,750.00
其他零星工程	13,357,274.95	-	13,357,274.95	17,094,865.74	-	17,094,865.74
合 计	<b>118,905,008.92</b>	<b>-</b>	<b>118,905,008.92</b>	<b>231,508,246.34</b>	<b>-</b>	<b>231,508,246.34</b>

### (2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加数	本期转入固定 资产数	其他减少数	期末数
------	-----	-----	-------	---------------	-------	-----

工程名称	预算数	期初数	本期增加数	本期转入固定 资产数	其他减少数	期末数
康佳研发大厦	56,656 万	146,372,908.92	309,743,435.14	215,011,308.88	241,105,035.18	-
昆康整机线体	612 万	2,812,628.25	244,476.92	3,057,105.17	-	-
机电无尘室改造工程	397 万	3,577,500.00	-	3,577,500.00	-	-
昆康三星模组线体	1,503 万	6,425,000.00	-	6,425,000.00	-	-
待安装设备	2,013 万	15,991,356.88	-	15,991,356.88	-	-
昆康 1#辅件厂工程	4,690 万	14,503,292.40	19,127,003.34	-	77,530.00	33,552,765.74
二期项目 D 号仓库工 程	3,808 万	24,587,544.15	5,068,331.00	29,655,875.15	-	-
新工业园餐厅宿舍工 程	1,575 万	25,000.00	19,182,115.90	-	-	19,207,115.90
新工业园厂房仓库工 程	5,916 万	109,400.00	51,773,583.13	-	-	51,882,983.13
新工业园配套工程	1,342 万	8,750.00	896,119.20	-	-	904,869.20
其他零星工程	3,195 万	17,094,865.74	18,014,219.13	20,228,136.02	1,523,673.90	13,357,274.95
合计		<b>231,508,246.34</b>	<b>424,049,283.76</b>	<b>293,946,282.10</b>	<b>242,706,239.08</b>	<b>118,905,008.92</b>

(续)

工程名称	利息资本化累 计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	工程投入占预 算的比例 (%)	工程进度	资金来源
康佳研发大厦	8,190,139.27	6,931,976.44	4.66	81	已完工	借款及自筹

注：(1) 本期在建工程中其他减少的 241,105,035.18 元，为研发大厦出租部分转入投资性房地产。

(2) 本年转入固定资产的待安装设备、昆康三星模组线体、机电无尘室改造工程主要为机器设备，于上期购入，但是安装调试时间较长，本期安装调试完成后转入固定资产。

### 13、无形资产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	<b>250,165,101.54</b>	<b>10,971,419.66</b>	<b>651,868.29</b>	<b>260,484,652.91</b>
土地使用权	198,051,739.09	-	68,258.28	197,983,480.81

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
国外商标注册费	2,861,026.61	146,315.00	-	3,007,341.61
专利及专有技术	39,751,497.52	1,768,264.99	-	41,519,762.51
其他	9,500,838.32	9,056,839.67	583,610.01	17,974,067.98
二、累计折耗合计	<b>55,780,567.27</b>	<b>7,957,516.58</b>	<b>538,136.50</b>	<b>63,199,947.35</b>
土地使用权	18,686,525.98	4,225,958.72	10,807.66	22,901,677.04
国外商标注册费	2,590,934.66	146,047.90	-	2,736,982.56
专利及专有技术	27,885,150.82	2,045,608.36	-	29,930,759.18
其他	6,617,955.81	1,539,901.60	527,328.84	7,630,528.57
三、减值准备累计金额合计	<b>2,901,082.61</b>	-	-	<b>2,901,082.61</b>
土地使用权	-	-	-	-
国外商标注册费	-	-	-	-
专利及专有技术	2,901,082.61	-	-	2,901,082.61
其他	-	-	-	-
四、账面价值合计	<b>191,483,451.66</b>	-	-	<b>194,383,622.95</b>
土地使用权	179,365,213.11	-	-	175,081,803.77
国外商标注册费	270,091.95	-	-	270,359.05
专利及专有技术	8,965,264.09	-	-	8,687,920.72
其他	2,882,882.51	-	-	10,343,539.41

注：（1）本期摊销金额为 7,957,516.58 元。

（2）本集团以账面价值为人民币 10,567,317.61 元的土地使用权为抵押，取得银行借款人民币 58,000,000.00 元（详见附注七、19）。

## 14、商誉

### （1）商誉明细情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初数	本年增加	本年减少	年末数	年末减值准备
收购子公司股权	3,943,671.53	-	-	3,943,671.53	-
合计	<b>3,943,671.53</b>	-	-	<b>3,943,671.53</b>	-

（2）商誉减值测试方法和减值准备计提方法见附注四、17。

（3）截至 2011 年 12 月 31 日，本公司商誉无账面价值高于可收回金额的情况。

**15、长期待摊费用**

项目	年初数	本年增加	本年摊销	其他减少	年末数	其他减少的原因
装修费	5,724,919.14	2,204,889.56	3,186,802.87	-	4,743,005.83	-
开发平台费用	2,040,117.94	-	1,419,072.62	-	621,045.32	-
其他	3,715,598.94	5,316,160.88	4,060,530.38	183,076.93	4,788,152.51	-
合计	<b>11,480,636.02</b>	<b>7,521,050.44</b>	<b>8,666,405.87</b>	<b>183,076.93</b>	<b>10,152,203.66</b>	

**16、递延所得税资产/递延所得税负债**

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

① 已确认的递延所得税资产

项目	年末数		年初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	193,208,892.50	881,429,512.43	182,572,942.72	846,105,110.44
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	-	-	323,390.37	1,347,459.87
抵销内部未实现利润	10,361,442.01	41,445,768.02	8,571,982.20	35,716,592.51
保修费	22,817,166.23	103,870,663.47	4,266,660.83	28,444,405.52
其他非流动负债-递延收益	27,917,410.00	112,967,332.01	21,866,001.81	90,883,757.54
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	5,491,238.99	22,101,173.97	15,505,553.16	64,606,471.52
可抵扣亏损及其他	67,501,450.49	292,221,156.76	18,520,353.93	84,142,385.63
合计	<b>327,297,600.22</b>	<b>1,454,035,606.66</b>	<b>251,626,885.02</b>	<b>1,151,246,183.03</b>

② 已确认递延所得税负债

项目	年末数		年初数	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
固定资产评估增值	563,067.21	2,252,268.84	563,067.21	2,252,268.84

项目	年末数		年初数	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
可供出售金融资产的				
公允价值变动	807,501.87	3,230,007.47	-	-
合计	<b>1,370,569.08</b>	<b>5,482,276.31</b>	<b>563,067.21</b>	<b>2,252,268.84</b>

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末数	年初数
可抵扣暂时性差异	29,709,016.49	30,298,871.05
可抵扣亏损	21,172,160.47	22,629,859.70
合计	<b>50,881,176.96</b>	<b>52,928,730.75</b>

## 17、资产减值准备明细

项目	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	258,178,614.83	10,928,964.61	2,263,321.85	422,841.31	266,421,416.28
二、存货跌价准备	670,875,438.91	138,355,245.70	-	100,920,828.98	708,309,855.63
三、长期股权投资减值准备	1,400,000.00	785,000.00	-	-	2,185,000.00
四、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备	19,623,103.13	6,253,480.40	-	284,051.88	25,592,531.65
六、无形资产减值准备	2,901,082.61	-	-	-	2,901,082.61
七、商誉减值准备	-	-	-	-	-
八、其他	-	-	-	-	-
合计	<b>952,978,239.48</b>	<b>156,322,690.71</b>	<b>2,263,321.85</b>	<b>101,627,722.17</b>	<b>1,005,409,886.17</b>

## 18、所有权或使用权受限制的资产

项目	年末数	受限制的原因
用于担保的资产小计:	99,976,470.91	-

项 目	年末数	受限制的原因
其中：固定资产	89,409,153.30	用于抵押借款
无形资产	10,567,317.61	用于抵押借款
其他原因造成所有权或使用 权受限制的资产小计：	4,836,889,244.92	-
其中：应收票据	2,781,447,863.92	用于申请综合授信和 NDF 质押
其他货币资金	2,055,441,381.00	用于 NDF 业务质押和保证金等
合 计	<b>4,936,865,715.83</b>	

## 19、短期借款

项 目	年末数	年初数
质押借款	4,575,805,685.57	5,526,633,513.58
抵押借款	58,000,000.00	20,000,000.00
信用借款	1,813,276,090.19	370,664,883.58
保证借款	35,000,000.00	-
其他借款	353,183,459.80	-
合 计	<b>6,835,265,235.56</b>	<b>5,917,298,397.16</b>

注：（1）质押借款系本集团为开展 NDF 组合及海外代付业务，以银行存款及应收票据质押取得的美元贷款，质押的人民币存款详见附注七、1 和质押的应收票据详见附注七、2。

（2）抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、13。

（3）其他借款为保理借款。

## 20、交易性金融负债

项 目	年末公允价值	年初公允价值
衍生金融负债(NDF)	22,101,173.97	64,957,121.86
合 计	<b>22,101,173.97</b>	<b>64,957,121.86</b>

## 21、应付票据

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	789,094,173.72	2,031,883,915.56
商业承兑汇票	10,000,000.00	-

种 类	年末数	年初数
合 计	<b>799,094,173.72</b>	<b>2,031,883,915.56</b>

注：下一会计期间将到期的金额为 799,094,173.72 元。

## 22、应付账款

### (1) 应付账款明细情况

项 目	年末数	年初数
1 年以内	2,457,600,655.13	2,298,501,841.00
1-2 年	39,130,063.07	61,574,962.37
2-3 年	11,375,842.98	16,406,384.70
3 年以上	22,245,625.24	13,648,523.49
合 计	<b>2,530,352,186.42</b>	<b>2,390,131,711.56</b>

(2) 本集团无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 一年以上应付账款主要为尚未结算的采购款。

(4) 应付账款中包括外币余额如下：

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	275,405,608.07	6.3009	1,735,303,195.89	92,534,827.16	6.6227	612,830,399.83
港元	68,678,658.01	0.8107	55,677,788.05	76,673,420.46	0.8509	65,241,413.47
合计			<b>1,790,980,983.94</b>			<b>678,071,813.30</b>

## 23、预收款项

### (1) 预收款项明细情况

项 目	年末数	年初数
1 年以内	327,188,528.90	271,284,966.30
1-2 年	4,344,117.41	8,332,672.12
2-3 年	2,169,291.93	9,833,590.12
3 年以上	15,842,324.69	27,162,681.12
合 计	<b>349,544,262.93</b>	<b>316,613,909.66</b>

(2) 本集团无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的

款项。

(3) 一年以上预收款项为尚未结算的销售款。

(4) 预收款项中预收其他关联方款项情况见附注八、6。

(5) 预收账款中包括外币余额如下：

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	159,285,027.73	6.3009	1,003,639,031.22	9,414,588.34	6.6227	62,349,994.20
港元	2,577,858.14	0.8107	2,089,869.59	1,222,035.83	0.8509	1,039,830.29
欧元	140,000.00	8.1625	1,142,750.00	146,902.62	8.8065	1,293,697.92
加元	8,924.99	6.1777	55,135.91	105,073.30	6.6160	695,164.95

## 24、应付职工薪酬

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、工资、奖金、 津贴和补贴	189,882,636.03	1,137,435,425.30	1,077,228,328.61	250,089,732.72
二、职工福利费	2,932,052.61	64,688,241.67	64,733,991.87	2,886,302.41
三、社会保险费	12,677,250.70	146,080,451.58	153,725,765.41	5,031,936.87
其中:1.医疗保险费	5,680,401.21	33,820,005.89	38,304,167.26	1,196,239.84
2.基本养老保险费	6,018,728.14	100,241,591.41	102,786,738.40	3,473,581.15
3.年金缴费	11,491.31	13,765.07	25,256.38	-
4.失业保险费	564,224.67	5,939,663.00	6,379,701.43	124,186.24
5.生育保险费	57,401.66	2,124,551.02	2,069,603.84	112,348.84
6.工伤保险费	345,003.71	3,940,875.19	4,160,298.10	125,580.80
四、住房公积金	1,802,999.29	26,865,259.47	27,547,483.00	1,120,775.76
五、工会经费和职 工教育经费	7,078,281.24	8,951,205.43	11,363,434.02	4,666,052.65
六、辞退福利	779,514.48	2,877,274.18	3,005,464.40	651,324.26
七、其他	2,960,911.07	36,786,652.59	36,839,843.20	2,907,720.46
合 计	<b>218,113,645.42</b>	<b>1,423,684,510.22</b>	<b>1,374,444,310.51</b>	<b>267,353,845.13</b>

注：公司无拖欠性质的应付职工薪酬。

## 25、应交税费

项 目	年末数	年初数
增值税	-32,374,859.22	-226,624,340.63
营业税	636,010.23	818,857.23
企业所得税	29,358,042.52	46,752,828.32
城市维护建设税	5,634,688.93	1,967,787.42
教育费附加	4,107,450.46	894,134.87
个人所得税	1,208,924.06	2,745,496.03
防洪基金/堤防基金/水利基金/河道管理基金	4,653,729.50	718,715.04
其他	19,950,921.60	1,931,781.28
合 计	<b>33,174,908.08</b>	<b>-170,794,740.44</b>

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

## 26、其他应付款

### (1) 其他应付款明细情况

项 目	年末数	年初数
1 年以内	770,012,290.81	689,387,503.19
1-2 年	181,502,423.11	46,835,446.09
2-3 年	42,661,459.51	28,907,765.32
3 年以上	34,963,008.63	33,236,431.57
合 计	<b>1,029,139,182.06</b>	<b>798,367,146.17</b>

(2) 本报告期其他应付款期末数中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况。

### (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
中国建筑第四工程局有限公司	20,000,000.00	保证金	否
江苏建兴建工集团有限公司	5,000,000.00	保证金	否
合 计	<b>25,000,000.00</b>		

**27、预计负债**

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
重组或辞退义务	-	20,163,356.00	-	20,163,356.00
合 计	-	<b>20,163,356.00</b>	-	<b>20,163,356.00</b>

**28、长期借款**

## (1) 长期借款的分类

项 目	年末数	年初数
信用借款①	10,000,000.00	10,000,000.00
委托借款②	600,000,000.00	500,000,000.00
合 计	<b>610,000,000.00</b>	<b>510,000,000.00</b>

## (2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终 止日	利率 (%)	币种	年末数		年初数	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
中国建设银行 华侨城支行	2010年9月 16日	2013年8 月1日	3.70	RMB		100,000,000.00		100,000,000.00
中国建设银行 华侨城支行	2010年4月 15日	2013年7 月31日	5.42	RMB		100,000,000.00		100,000,000.00
中国建设银行 华侨城支行	2011年11 月16日	2013年7 月31日	3.92	RMB		300,000,000.00		300,000,000.00
中国建设银行 华侨城支行	2011年3月 17日	2016年3 月4日	5.67	RMB		100,000,000.00		-
江苏省国际信 托有限公司	2010年12 月10日	2013年 12月10 日	0.30	RMB		10,000,000.00		10,000,000.00
合 计						<b>610,000,000.00</b>		<b>510,000,000.00</b>

注① 2010年12月10日，本集团公司之子公司昆山康佳电子有限公司与江苏省国际信托有限公司签订了1,000万元长期借款合同，借款用于大尺寸液晶电视背光、模组与整机一体化研发及产业化科技成果转化项目。

② 2010年4月15日，华侨城集团公司委托中国建设银行股份有限公司深圳市分

行向本集团公司发放委托贷款人民币 1 亿元，用于补充本集团公司的流动资金;2010 年 9 月 16 日，华侨城集团公司委托中国建设银行股份有限公司深圳市分行向本集团公司发放委托贷款人民币 1 亿元，用于补充本集团公司的流动资金;2010 年 12 月 13 日，华侨城集团公司委托中国建设银行股份有限公司深圳市分行向本集团公司发放委托贷款人民币 3 亿元，用于补充本集团公司的流动资金，2011 年重新签订合同，起始时间为 2011 年 11 月 16 日;2011 年 3 月 17 日，华侨城集团公司委托中国建设银行股份有限公司深圳市分行向本集团公司发放委托贷款人民币 1 亿元，用于补充本集团公司的流动资金。具体情况详见附注八、5(3)。

## 29、长期应付款

### (1) 长期应付款分类列示

项 目	年末数	年初数
滁州市同创建设投资有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
合 计	<b>30,000,000.00</b>	<b>30,000,000.00</b>

### (2) 长期应付款情况

单 位	初始金额	利率 (%)	应计利息	年末余额
滁州市同创建设投资有限公司	30,000,000.00	2.00	600,000.00	30,000,000.00
合 计	<b>30,000,000.00</b>		<b>600,000.00</b>	<b>30,000,000.00</b>

## 30、其他非流动负债

项 目	内 容	年末数	年初数
递延收益	政府补助	115,820,202.99	100,896,753.51
合 计		<b>115,820,202.99</b>	<b>100,896,753.51</b>

其中，递延收益明细如下：

项 目	年末数	年初数
(1) 与资产相关的政府补助：		
昆山液晶模组项目设备配套补助	28,080,000.00	22,590,000.00
08 年平板显示产业资金	10,000,000.00	10,000,000.00
液晶模组等新型显示技术研发 (工信部)	-	10,000,000.00

项目	年末数	年初数
大尺寸液晶电视显示模组研发及产业化	10,800,000.00	7,000,000.00
LED 背光源平板电视机关键技术研发及产业化	5,000,000.00	5,000,000.00
大尺寸液晶显示模组(LCM)产业化项目	11,600,000.00	1,000,000.00
平板电视一体化模组的研发及产业化	4,425,000.00	3,000,000.00
国标地面数字电视一体机研发与产业化款	7,790,000.00	-
其他	28,206,863.26	36,093,757.54
(2) 与收益相关的政府补助		
白电研发补贴	7,465,468.75	5,000,000.00
其他	2,452,870.98	1,212,995.97
	<b>115,820,202.99</b>	<b>100,896,753.51</b>

### 31、股本

项目	年初数		本年增减变动(+、-)					年末数	
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
一、有限售条件股份			-	-	-	-	-		
1.国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.国有法人持股	198,381,940.00	16.48	-	-	-	-	-	198,381,940.00	16.48
3.其他内资持股	4,950.00	-	-	-	-	-	-	4,950.00	-
有限售条件股份合计	198,386,890.00	16.48	-	-	-	-	-	198,386,890.00	16.48
二、无限售条件股份			-	-	-	-	-		
1.人民币普通股	599,910,010.00	49.83	-	-	-	-	-	599,910,010.00	49.83
2.境内上市的外资股	405,675,804.00	33.69	-	-	-	-	-	405,675,804.00	33.69
3.境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	1,005,585,814.00	83.52	-	-	-	-	-	1,005,585,814.00	83.52

项目	年初数		本年增减变动(+、-)				年末数		
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
三、股份总数	<b>1,203,972,704.00</b>	<b>100.00</b>	-	-	-	-	-	<b>- 1,203,972,704.00</b>	<b>100.00</b>

### 32、资本公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本溢价	1,211,366,082.55	-	-	1,211,366,082.55
其他资本公积	60,873,604.57	3,446,575.10	-	64,320,179.67
合计	<b>1,272,239,687.12</b>	<b>3,446,575.10</b>	-	<b>1,275,686,262.22</b>

注：其他资本公积系可供出售金融资产公允价值变动导致。

### 33、盈余公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	555,245,730.23	-	-	555,245,730.23
任意盈余公积	254,062,265.57	-	-	254,062,265.57
合计	<b>809,307,995.80</b>	-	-	<b>809,307,995.80</b>

注：根据公司法、章程的规定，本集团按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本集团在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

### 34、未分配利润

#### (1) 未分配利润变动情况

项目	本年数	上年数	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	696,746,297.76	613,778,898.84	
年初未分配利润调整合计数 (调增+, 调减-)	-	11,059,264.64	
调整后年初未分配利润	696,746,297.76	624,838,163.48	
加：本年归属于母公司所有者	24,972,838.12	83,947,861.32	

项 目	本年数	上年数	提取或分配比例
的净利润			
盈余公积弥补亏损	-	-	
其他转入	-	-	
减：提取法定盈余公积	-	-	
提取任意盈余公积	-	-	
应付普通股股利	12,039,727.04	12,039,727.04	
转作股本的普通股股利	-	-	
年末未分配利润	<b>709,679,408.84</b>	<b>696,746,297.76</b>	

注：根据2011年4月28日第七届董事局第九次会议决议公告，以2010年末总股本1,203,972,704股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利0.1元（含税），共计分配股利12,039,727.04元，剩余未分配利润结转以后年度进行分配。

## （2）子公司报告期内提取盈余公积的情况

公司名称	提取盈余公积金额	归属于母公司的金额
视讯公司	423,503.55	254,102.13
配件科技	73,131.65	73,131.65
重庆庆佳	202,906.90	81,162.76
安康公司	6,955,212.57	5,425,065.80
安徽电器	1,272,626.85	1,227,631.86
昆山康佳	352,638.21	352,638.21
莞康	6,141,203.26	6,141,203.26
旭通达	618,594.55	286,465.29
深圳万凯达	8,510,958.95	8,510,958.95
安徽同创	1,851,966.08	1,851,966.08
合 计	<b>26,402,742.57</b>	<b>24,204,325.99</b>

## 35、营业收入、营业成本

### （1）营业收入、营业成本

项 目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	16,074,752,627.63	16,963,006,719.74
其他业务收入	142,867,255.60	148,447,346.60

项 目	本年发生数	上年发生数
营业收入合计	<b>16,217,619,883.23</b>	<b>17,111,454,066.34</b>
主营业务成本	13,412,099,229.27	14,331,521,560.50
其他业务成本	140,662,022.23	111,144,508.79
营业成本合计	<b>13,552,761,251.50</b>	<b>14,442,666,069.29</b>

## (2) 主营业务(分行业)

行业名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子行业	16,074,752,627.63	13,412,099,229.27	16,963,006,719.74	14,331,521,560.50
小计	<b>16,074,752,627.63</b>	<b>13,412,099,229.27</b>	<b>16,963,006,719.74</b>	<b>14,331,521,560.50</b>

## (3) 主营业务(分产品)

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
彩电业务	12,713,794,319.28	10,548,621,462.46	13,288,627,830.79	11,377,632,348.51
手机业务	1,270,788,339.51	1,085,169,374.27	1,891,199,887.79	1,630,851,833.64
白电业务	1,291,790,935.54	1,033,014,718.40	1,185,626,087.64	950,001,255.83
其他	798,379,033.30	745,293,674.15	597,552,913.52	373,036,122.52
合计	<b>16,074,752,627.63</b>	<b>13,412,099,229.27</b>	<b>16,963,006,719.74</b>	<b>14,331,521,560.50</b>

## (4) 主营业务(分地区)

地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内销售	12,402,705,254.88	10,183,670,752.58	12,989,591,394.95	10,671,699,396.67
境外销售	3,672,047,372.75	3,228,428,476.69	3,973,415,324.79	3,659,822,163.83
合计	<b>16,074,752,627.63</b>	<b>13,412,099,229.27</b>	<b>16,963,006,719.74</b>	<b>14,331,521,560.50</b>

## (5) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例(%)
2011年	3,096,414,861.85	19.09
2010年	4,371,006,566.63	25.54

**36、营业税金及附加**

项 目	本年发生数	上年发生数
营业税	1,622,371.17	2,020,666.81
城市维护建设税	29,424,286.82	3,460,084.01
教育费附加	17,294,282.67	1,410,154.52
地方教育费附加	3,121,244.62	-
其他	886,747.22	509,449.00
合 计	<b>52,348,932.50</b>	<b>7,400,354.34</b>

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

**37、销售费用**

项目	本期发生数	上期发生数
工资	482,962,448.56	449,652,001.58
促销活动费	499,443,306.44	426,958,864.88
物流费	289,748,342.76	307,100,087.23
广告费	291,115,147.42	297,558,971.24
保修费	238,994,193.46	226,834,336.61
差旅费	47,308,610.87	47,854,379.27
社保费	65,505,096.34	44,940,640.93
租赁费	40,685,984.95	43,462,302.29
交际应酬费	32,122,328.02	35,441,380.24
职工福利费	18,598,276.39	16,000,585.04
其他	124,593,224.59	117,654,496.67
合 计	<b>2,131,076,959.80</b>	<b>2,013,458,045.98</b>

**38、管理费用**

项目	本年发生数	上年发生数
研究开发费	169,709,157.82	159,116,738.89
工资	148,618,044.82	116,294,985.83
折旧费	28,203,232.04	35,152,452.33
交际应酬费	21,832,252.39	19,146,712.63
税费及基金	22,762,790.22	17,989,186.46

差旅费	18,292,626.01	14,299,606.40
社会保险费	17,933,599.83	11,558,920.33
咨询顾问费	9,400,648.48	10,117,402.58
工会经费	8,100,388.74	7,682,449.96
专利费	6,589,624.05	7,622,254.63
其他	130,064,933.98	141,022,420.25
合计	<b>581,507,298.38</b>	<b>540,003,130.29</b>

### 39、财务费用

项目	本年发生数	上年发生数
利息支出	263,945,338.23	152,480,894.04
减：利息收入	130,297,305.60	94,928,311.48
减：利息资本化金额	6,931,976.44	1,258,162.83
汇兑损益	-96,416,637.33	-114,026,494.32
减：汇兑损益资本化金额	-	-
其他	18,385,695.15	23,787,182.17
合计	<b>48,685,114.01</b>	<b>-33,944,892.42</b>

### 40、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生数	上年发生数
衍生金融工具（NDF）	42,855,947.89	-68,630,285.86
合计	<b>42,855,947.89</b>	<b>-68,630,285.86</b>

### 41、投资收益

#### （1）投资收益项目明细

项目	本年发生数	上年发生数
权益法核算的长期股权投资收益	-2,765,886.00	10,905,294.92
处置长期股权投资产生的投资收益	37,723,217.44	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-390,953.92	10,820,707.01
可供出售金融资产等取得的投资收益	20,009.00	75,429,676.51
合计	<b>34,586,386.52</b>	<b>97,155,678.44</b>

注：本集团投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数	增减变动原因
重庆景康塑胶制品有限公司	-153,764.90	-474,346.02	-
深圳市瑞丰光电子股份有限公司	7,774,315.13	11,379,640.94	-
映瑞光电科技(上海)有限公司	-10,386,436.23	-	-
合 计	<b>-2,765,886.00</b>	<b>10,905,294.92</b>	

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

#### 42、资产减值损失

项目	本年发生数	上年发生数
坏账损失	8,665,642.76	27,105,873.36
存货跌价损失	138,355,245.70	170,227,896.18
长期股权投资减值损失	785,000.00	-
投资性房地产减值损失	-	-
固定资产减值损失	6,253,480.40	1,131,619.37
在建工程减值损失	-	-
商誉减值损失	-	-
其他	-	-
合 计	<b>154,059,368.86</b>	<b>198,465,388.91</b>

#### 43、营业外收入

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	53,746,879.45	21,790,799.69	53,746,879.45
其中：固定资产处置利得	3,746,879.45	21,790,799.69	3,746,879.45
无形资产处置利得	50,000,000.00	-	50,000,000.00
赔偿收入	350.43	3,102,410.83	350.43
罚款收入	4,292,848.41	4,897,179.90	4,292,848.41
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	171,665,743.61	91,832,376.79	41,725,984.17
其他	13,955,187.38	5,973,705.48	13,571,110.99

合计	243,661,009.28	127,596,472.69	113,337,173.45
其中，政府补助明细：			
项目	本年发生数	上年发生数	说明
研发补助	8,973,331.25	1,500,000.00	-
建立数字电视接收机开发中心	-	1,600,000.00	-
信产部 IPV6 高清晰多功能网络显示款	-	1,275,000.00	-
财政局基建处 IPV6 高清款	-	851,363.84	-
机电高新资助款	-	2,307,749.46	-
社保补贴	-	4,569,000.00	-
嵌入式软件退税	129,939,759.44	65,715,493.73	-
3D 产业化补贴	2,415,000.00	-	-
2010 年省工业转型升级专项资金	1,000,000.00	-	-
设备工程、技术补助	2,510,000.00	-	-
土地配套款	2,000,000.00	-	-
技术改造专项资金	3,020,000.00	-	-
其他	21,807,652.92	14,013,769.76	-
合 计	<b>171,665,743.61</b>	<b>91,832,376.79</b>	

#### 44、营业外支出

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,908,599.88	7,340,335.65	2,908,599.88
其中：固定资产处置损失	2,908,599.88	7,340,335.65	2,908,599.88
无形资产处置损失	-	-	-
罚款支出	1,875,983.37	759,734.69	1,875,983.37
对外捐赠支出	672,837.06	1,551,318.40	672,837.06
其他	3,260,103.59	2,169,456.60	3,260,103.59
合 计	<b>8,717,523.90</b>	<b>11,820,845.34</b>	<b>8,717,523.90</b>

#### 45、所得税费用

项目	本年发生数	上年发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	61,381,515.51	88,109,816.79
递延所得税调整	-75,994,105.56	-101,592,321.86
合计	<b>-14,612,590.05</b>	<b>-13,482,505.07</b>

#### 46、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司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。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在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，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

##### （1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.0207	0.0207	0.0697	0.0697
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.0926	-0.0926	0.0273	0.0273

##### （2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	24,972,838.12	83,947,861.32

其中：归属于持续经营的净利润	24,972,838.12	83,947,861.32
归属于终止经营的净利润	-	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-111,552,447.73	32,881,567.71
其中：归属于持续经营的净利润	-111,552,447.73	32,881,567.71
归属于终止经营的净利润	-	-

②计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	1,203,972,704.00	1,203,972,704.00
加：本年发行的普通股加权数	-	-
减：本年回购的普通股加权数	-	-
年末发行在外的普通股加权数	1,203,972,704.00	1,203,972,704.00

#### 47、其他综合收益

项目	本年发生数	上年发生数
①可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	4,577,467.34	-303,832.90
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	1,130,892.24	-93,792.44
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小 计	<b>3,446,575.10</b>	<b>-210,040.46</b>
②外币财务报表折算差额	-5,302,955.09	25,522,012.71
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小 计	<b>-5,302,955.09</b>	<b>25,522,012.71</b>
合 计	<b>-1,856,379.99</b>	<b>25,311,972.25</b>

#### 48、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
政府补贴收入	63,085,107.14	93,607,977.52
往来款项	89,359,273.34	83,576,657.16
收到定金、押金	61,469,669.04	61,250,794.03
收到银行存款利息	23,304,083.49	5,415,721.77

项目	本年发生数	上年发生数
废品收入	8,765,378.95	13,909,271.88
个人借款还款	5,763,038.60	9,072,744.61
保险赔款	2,726,468.15	-
暂收维修基金	446,462.46	2,171,994.05
收到罚款和违约金	426,804.58	2,443,806.4
其他	13,768,528.59	30,484,191.54
合计	<b>269,114,814.34</b>	<b>301,933,158.96</b>

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
付现费用	1,022,020,578.50	986,571,388.59
押金、保证金、维修金支出	88,767,883.47	58,066,275.65
员工备用金	36,667,628.83	39,901,122.85
代垫费用	35,678,318.26	36,205,203.45
银行手续费支出	28,900,924.04	20,408,414.05
违约金支出	-	2,142,298.56
捐赠支出	677,510.00	1,240,218.40
其他支出	98,485,855.04	85,656,934.90
合计	<b>1,311,198,698.14</b>	<b>1,230,191,856.45</b>

## (3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
计入资本公积的政府补贴	-	15,000,000.00
合计	-	<b>15,000,000.00</b>

## (4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
短期理财存款类产品等	911,000,000.00	-
合计	<b>911,000,000.00</b>	-

## (5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
质押的人民币定期存单到期解付	5,424,616,906.21	2,851,363,489.83

项目	本年发生数	上年发生数
收到其他企业借款	-	30,000,000.00
合计	<b>5,424,616,906.21</b>	<b>2,881,363,489.83</b>

## (6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
用于质押的保证金存款	4,365,833,871.07	3,194,884,209.03
合计	<b>4,365,833,871.07</b>	<b>3,194,884,209.03</b>

## 49、现金流量表补充资料

## (1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本年金额	上年金额
<b>①将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	24,179,368.02	101,189,494.95
加: 资产减值准备	154,059,368.86	198,465,388.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	128,372,283.15	127,173,138.01
无形资产摊销	7,957,516.58	7,973,892.58
长期待摊费用摊销	8,666,405.87	10,895,202.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-838,279.57	-14,450,464.04
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-42,855,947.89	68,630,285.86
财务费用(收益以“-”号填列)	18,826,796.74	-19,086,601.99
投资损失(收益以“-”号填列)	-34,586,386.52	-97,155,678.44
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-75,994,105.56	-100,846,673.48
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-745,648.38
存货的减少(增加以“-”号填列)	894,044,370.68	-303,809,063.77
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,498,267,365.33	-1,608,744,445.61
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-954,050,190.73	1,197,711,826.28
其他	-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,370,486,165.70</b>	<b>-432,799,347.02</b>

项目	本年金额	上年金额
<b>②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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	-	-
<b>③现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的年末余额	646,451,050.70	569,524,994.01
减: 现金的年初余额	569,524,994.01	749,951,416.29
加: 现金等价物的年末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	<b>76,926,056.69</b>	<b>-180,426,422.28</b>

(2) 报告期无取得或处置子公司及其他营业单位的情况

(3) 现金及现金等价物的构成

项目	年末数	年初数
<b>① 现金</b>	646,451,050.70	569,524,994.01
其中: 库存现金	1,821,014.39	583,655.56
可随时用于支付的银行存款	644,630,036.31	568,941,338.45
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	-	-
<b>② 现金等价物</b>	-	-
其中: 三个月内到期的债券投资	-	-
<b>② 年末现金及现金等价物余额</b>	<b>646,451,050.70</b>	<b>569,524,994.01</b>

注: 本公司将银行保证金余额作为“其他货币资金”核算, 且该类保证金到期前不可随时用于支付, 故在现金流量表中作了扣除。

## 八、关联方及关联交易

## 1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
华侨城集团公司	本公司之母公司	国有控股	深圳市	任克雷	旅游业、地产业、电子业
(续)					
母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
华侨城集团公司	61 亿	19.00	19.00	华侨城集团公司	19034617-5

## 2、本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

## 3、本集团的合营和联营企业情况

详见附注七、9、长期股权投资(3)。

## 4、本集团的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
深圳东部华侨城有限公司	同一实际控制方	75252879-9
上海华侨城投资发展有限公司	同一实际控制方	78589775-0
成都天府华侨城实业发展有限公司	同一实际控制方	78012858-1
北京世纪华侨城实业有限公司	同一实际控制方	74005033-7
泰州华侨城有限公司	同一实际控制方	79457788-X
上海天祥华侨城投资有限公司	同一实际控制方	74805502-8
安徽华力包装有限公司	同一实际控制方	76276957X
重庆机电控股(集团)公司	子公司之股东	45041726-8
华侨城酒店集团	同一实际控制方	71524077-X
华侨城水电公司	同一实际控制方	19217869-7
上海华励包装有限公司	同一实际控制方	60737971-5
深圳市华友包装有限公司	同一实际控制方	76198355-8
深圳华力包装贸易有限公司	同一实际控制方	61881654-6

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
华励包装（惠州）有限公司	同一实际控制方	68061271-2
深圳市华侨城加油站公司	同一实际控制方	70849783-3
东洋一实业有限公司	子公司之股东	-
武汉华侨城实业发展有限公司	同一实际控制方	69531802-2

## 5、关联方交易情况

### （1）采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
安徽华力包装有限公司	购买包装材料	协议价格	33,100,594.53	1.09	40,234,105.28	0.32
上海华励包装有限公司	购买包装材料	协议价格	22,776,697.77	0.75	31,953,312.62	0.26
深圳华力包装贸易有限公司	购买包装材料	协议价格	-	-	654,862.02	0.01
华励包装（惠州）有限公司	购买包装材料	协议价格	21,713,501.97	0.72	9,749,125.65	0.08
华侨城酒店集团	酒店客房餐饮	市场价格	-	-	2,867,292.43	0.01
华侨城水电公司	水电	协议价格	10,426,289.17	0.34	10,301,266.80	0.07
东洋一实业有限公司	-	协议价格	6,390,680.22	0.21	-	-

### （2）出售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
深圳东部华侨城有限公司	销售液晶显示屏	协议价格	1,256,410.26	1.28	5,174,176.90	8.12

关联方	关联交易 内容	关联交易 定价原则 及决策程 序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金额	占同类交 易金额的 比例(%)
上海华侨城投资发 展有限公司	销售液晶 显示屏	协议价格	-	-	142,900.00	0.22
成都天府华侨城实 业发展有限公司	销售液晶 显示屏	协议价格	1,760,683.76	1.79	-	-
泰州华侨城有限公 司	销售液晶 显示屏	协议价格	1,052,991.45	1.07	1,230,000.00	1.93
上海天祥华侨城投 资有限公司	销售液晶 显示屏	协议价格	-	-	-	-
北京世纪华侨城实 业有限公司	销售液晶 显示屏	协议价格	-	-	2,096,100.00	3.29
深圳华侨城都市娱 乐投资公司	销售液晶 显示屏	协议价格	6,410,256.41	6.51	-	-
深圳东部华侨城茵 特拉根酒店	销售液晶 显示屏	协议价格	1,438,843.60	1.46	-	-
武汉华侨城实业发 展有限公司	销售液晶 显示屏	协议价格	2,564,102.56	2.60	-	-

### (3) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说 明
拆入:				
华侨城集团	100,000,000.00	2010.09.16	2013.08.01	委托贷款
华侨城集团	100,000,000.00	2010.04.15	2013.07.31	委托贷款
华侨城集团	300,000,000.00	2011.11.16	2013.07.31	委托贷款
华侨城集团	100,000,000.00	2011.03.17	2016.03.04	委托贷款
华侨城集团	150,000,000.00	2011.03.04	2012.03.03	委托贷款
华侨城集团	150,000,000.00	2011.03.04	2012.03.03	委托贷款

注：借款期间为 2011 年 03 月 04 日至 2012 年 03 月 03 日的两笔 150,000,000.00 委托贷款已分别在 2011 年 11 月 01 日和 2011 年 11 月 02 日提前归还。

## (4) 关键管理人员报酬

年度报酬区间	本年数	上年数
总额	749.82 万元	779.75 万元
其中：(各金额区间人数)		
100 万元以上	1 人	2 人
50~100 万元	9 人	7 人
10~50 万元	1 人	2 人
10 万元以下	-	-

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 关联方应收、预付款项

项目名称	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
深圳东部华侨城有限公司	1,107,015.00	22,140.30	3,184,517.00	63,690.34
北京世纪华侨城实业有限公司	-	-	104,805.00	2,096.10
成都天府华侨城实业发展有限公司	1,123,600.00	22,472.00	768,200.00	15,364.00
上海华侨城投资发展有限公司	-	-	579,245.00	11,584.90
泰州华侨城有限公司	198,100.00	3,962.00	546,000.00	10,920.00
深圳华侨城都市娱乐投资公司	570,000.00	11,400.00	-	-
合计	<u>2,998,715.00</u>	<u>59,974.30</u>	<u>5,182,767.00</u>	<u>103,655.34</u>
应收票据：				
深圳东部华侨城有限公司	-	-	900,000.00	-
合计	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>900,000.00</u>	<u>-</u>
其他应收款：				
深圳市华侨城加油站公司	80,000.00	40,000.00	80,000.00	16,000.00
深圳华侨城房地产公司	1,216,264.86	1,010,677.89	1,228,504.86	897,825.32
深圳华侨城物业管理公司	77,402.65	77,402.65	77,402.65	77,402.65
东洋一实业有限公司	-	-	490,000.00	24,500.00
华侨城水电公司	963,359.57	19,267.19	785,798.74	15,715.97
合计	<u>2,337,027.08</u>	<u>1,147,347.73</u>	<u>2,661,706.25</u>	<u>1,031,443.94</u>

## (2) 关联方应付、预收款项

项目名称	年末数	年初数
应付账款:		
重庆景康塑胶制品有限公司	202,407.08	56,188.95
深圳得康电子有限公司	356,545.32	356,545.32
安徽华力包装有限公司	3,213,768.67	4,595,847.13
深圳华力包装贸易有限公司	13,957.02	15,461.79
华励包装(惠州)有限公司	2,832,456.06	994,049.02
上海华励包装有限公司	1,164,324.73	328,134.65
合计	<b>7,783,458.88</b>	<b>6,346,226.86</b>
应付票据:		
华励包装(惠州)有限公司	4,445,774.47	5,039,323.50
安徽华力包装有限公司	5,231,145.28	16,530,210.02
上海华励包装有限公司	3,364,866.44	21,198,235.01
深圳华力包装贸易有限公司	-	44,201.73
合计	<b>13,041,786.19</b>	<b>42,811,970.26</b>
预收款项:		
武汉华侨城实业发展有限公司	1,286,988.00	-
合计	<b>1,286,988.00</b>	-
其他应付款:		
安徽华力包装有限公司	-	50,000.00
上海华励包装有限公司	480,000.00	200,000.00
深圳华力包装贸易有限公司	50,000.00	-
合计	<b>530,000.00</b>	<b>250,000.00</b>

## 九、或有事项

## 1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

2007年12月19日,本公司之子公司视讯工程与北京盘古氏投资有限公司(以下简称“盘古氏公司”)签署了《北京盘古大观室外彩色LED显示屏设计、制造、安装合同》(以下简称“承揽合同”)。承揽合同约定总工期为120天,工程总价款预算包干价为人民币10,335.75万元。双方同时签订了<Y581455>号、<Y581458>号、<Y581459>号、

<Y581460>号、<Y581461>号、<Y581462>号预售合同（盘古氏公司开发的位于北京朝阳区北四环中路公寓、酒店、商业房产共6套房产，总建筑面积为3,707.70平方米，总价款为10,335.75万元）。同时签定了补充协议书，补充条款规定：①盘古氏公司需在2009年3月30日前，一次性向视讯工程支付完毕工程款10,335.75万元。②如合同解除条件未成就，视讯工程有权选择解除或继续履行《预售合同》③关于《预售合同》的解除：只有满足盘古氏公司于2009年3月30日前，将工程款10,335.75万元汇至视讯工程指定账户之日，则《预售合同》自动解除，视讯工程交还商品房及收据，且配合盘古氏公司办理《预售合同》的注销手续，双方因《预售合同》而发生的权利义务关系归于消灭。

该项目实施完毕后，视讯工程于2008年7月（即奥运会开幕前）将LED显示屏交付给盘古氏公司投入使用。2009年3月，承揽合同所涉及工程经监理单位、设计单位、盘古氏公司及视讯工程共同验收合格，且视讯工程向盘古氏公司移交了全部工程资料。视讯工程已全面履行了承揽合同项下全部义务，但盘古氏公司一直未认真履行其应承担的义务。截至审计报告批准报出日，视讯工程仍未收到盘古氏公司所欠的货款总计10,335.75万元，且预售合同权利仍未解除。

视讯工程于2009年7月13日向北京市高级人民法院提起民事诉讼，要求盘古公司按约定交付6套房屋折抵承揽合同项下工程款10,335.73万元，支付超出约定金额的工程款508,826.00元，并承担相关违约责任。同日提出财产保全申请书，请求立即查封位于北京市朝阳区北四环中路“七星摩根广场”公寓5单元1001、1101、1201、1501、1601及1701号及6单元1001、1101、901号的9套商品房或者查封，冻结被申请人价值150,609,219.00元的财物或资产。

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

北京高院经开庭审理后，委托北京市价格认证中心对涉案工程进行价格鉴定，认证中心于2011年1月17日出具价格鉴定结论书，结论为鉴定标的造价为100,837,125.00元。北京高院于2011年3月10日开庭质证后，认证中心又于3月21日出具调整后的鉴定结论，结论为：按定额计算，鉴定标的造价为99,396,113.73元；按实际发生费用计算，鉴定标的造价为103,274,987.25元。2011年4月2日，北京高院再次开庭对调整后的鉴定结论质证。

截至本财务报告批准报出日，北京市高级人民法院仍未就此案做出一审判决。

## 2、信用证使用情况

本公司 2011 年开具信用证总额折合人民币 57.17 亿元，已支付金额折合人民币 21.53 亿元，其中支付 2010 年开出的信用证 0.62 亿，2011 年开出信用证 20.91 亿。尚未支付金额折合人民币 35.97 亿元，其中尚未支付康电贸易 32.41 亿元。未支付金额不包括对方过期不请求付款，已经关证的金额。

### 3、其他或有负债及其财务影响

截至 2011 年 12 月 31 日，本集团无其他需要披露的重大或有事项。

## 十、承诺事项

### (1) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

人民币元

项 目	年末数
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：	
资产负债表日后第 1 年	11,393,130.16
资产负债表日后第 2 年	7,095,057.14
资产负债表日后第 3 年	3,658,387.96
以后年度	-
合 计	<b>22,146,575.26</b>

### (2) 其他承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本集团无其他需要披露的承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

(1) 2012 年 1 月 9 日，本公司与本公司之母公司华侨城集团公司、中国建设银行股份有限公司深圳市分行签订了《建深委贷 2012005 号》委托贷款合同。合同约定由华侨城集团公司委托中国建设银行股份有限公司深圳市分行向本公司发放贷款人民币 1 亿元整。本公司将借款用于资金周转，借款期限从 2012 年 1 月 9 日起至 2013 年 1 月 8 日，年利率为 5.36%。

(2) 2012 年 1 月 9 日，本公司与本公司之母公司华侨城集团公司、中国建设银行股份有限公司深圳市分行签定了《建深委贷 2012006 号》委托贷款合同。合同约定由华侨城集团公司委托中国建设银行股份有限公司深圳市分行向本公司发放贷款人民币 1 亿元整。本公司将借款用于资金周转，借款期限从 2012 年 1 月 9 日起至 2016 年 12

年 12 日，年利率为 5.28%。

(3) 2012 年 3 月 13 日，本公司与本公司之母公司华侨城集团公司、中国建设银行股份有限公司深圳市分行签定了《建深委贷 2012013 号》委托贷款合同。合同约定由华侨城集团公司委托中国建设银行股份有限公司深圳市分行向本公司发放贷款人民币 3 亿元整。本公司将借款用于资金周转，借款期限从 2012 年 3 月 13 日起至 2013 年 07 年 31 日，年利率为 4.73%。

## 2、资产负债表日后利润分配情况说明

于 2012 年 4 月 25 日，本集团第七届董事局第二十六次会议，批准 2011 年度利润分配预案为：以本公司 2011 年末总股本 1,203,972,704 股为基数向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.10 元（含税）。上述利润分配方案尚待本集团股东大会批准。

## 十二、其他重要事项说明

### 1、以公允价值计量的资产和负债

项 目	年初金额	本年公允价 值变动损益	计入权益 的累计公允 价值变动	年末金额
金融资产				
可供出售金融资产	1,830,598.36	4,577,467.34	3,230,007.47	6,408,065.70
金融资产小计	<b>1,830,598.36</b>	<b>4,577,467.34</b>	<b>3,230,007.47</b>	<b>6,408,065.70</b>
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	64,957,121.86	42,855,947.89	-	22,101,173.97
金融负债合计	<b>64,957,121.86</b>	<b>42,855,947.89</b>	<b>-</b>	<b>22,101,173.97</b>

### 2、外币金融资产和外币金融负债

项 目	期初金额	本期公允价 值变动损益	计入权益的累 计公允价值变 动	本期计提的 减值	期末金额
金融资产					
货币资金	146,772,329.67	-	-	-	180,275,949.82
贷款和应收款项	314,057,382.99	-	-	34,576,393.87	365,769,233.20
预付账款	5,639,978.82	-	-	-	9,277,443.43

项 目	期初金额	本期公允价 值变动损益	计入权益的累 计公允价值变 动	本期计提的 减值	期末金额
金融资产小计	<b>466,469,691.48</b>				<b>555,322,626.45</b>
金融负债					
应付账款	678,071,813.30	-	-	-	1,790,980,983.94
衍生金融负债(NDF)	64,957,121.86	-	-	-	22,101,173.97
金融负债小计	<b>743,028,935.16</b>				<b>1,813,082,157.91</b>

3、2011年10月14日，深圳市规划和国土资源委员会第二直属管理局在深圳商报发布的《关于深圳市南山区康佳集团总部厂区更新单元规划（草案）的公示》，本公司总部厂区更新单元规划（草案）已通过深圳市规划和国土资源委员会技术会议审议。

4、2011年7月6日，滁州市人民政府下发了《关于同意收回安徽康佳电子有限公司国有土地使用权的批复》（滁政秘[2011]140号）。2011年12月1日，滁州市经济技术开发区管委会与本公司之子公司安徽康佳签定《协议》，滁州市土地储备中心将安徽康佳位于滁州市经济技术开发区新安路99号的国有土地使用权，用地面积为67,730.00平方米（土地证号：滁国用[2007]第00562号）进行收储。滁州市经济技术开发区管委会分期支付5,000.00万元的土地补偿款，于2011年12月31日前支付1,000.00万元，在2012年7月31日前支付1,000.00万元，余款于2012年11月30日前支付。截止2011年12月31日，安徽康佳已收到土地款1,000.00万元。

5、2011年12月26日，本公司第七届董事局第21次会议审议通过了《关于转让牡丹江北冰洋电器公司股权的议案》。本公司拟将以北冰洋公司（原名为牡丹江康佳实业有限公司，2011年3月更名为牡丹江北冰洋电器有限公司）60%股权净资产评估值（为4,322.22万元）为基准，公开挂牌转让北冰洋公司60%的股权。目前尚未有明确受让方，交易对方尚无法确定，该部分股权能否以挂牌价格转让且何时能够完成转让存在不确定性。

6、由于市场原因及公司战略调整，陕西康佳公司进入停工阶段。2012年1月12日，陕西康佳四届七次董事会审议通过了处理方案，该方案预计发生停工后相关处理费用计约2,016.34万元，年末陕西康佳确认预计负债2,016.34万元。

7、本公司之子公司重庆电子、重庆康佳已多年连续亏损，且经营活动已经基本停止。截至财务报告批准报出日，本公司尚无停止该等公司持续经营的决策。

8、本公司之子公司常熟康佳正在办理清算。

9、2011年6月28日本公司、康佳通信与中国银行股份有限公司深圳市分行之间签署的编号为“2011圳中银额协字000050号”的《授信额度协议》，约定从2011年6月28日至2012年6月28日内借款不超过人民币53亿元整的综合授信额度（其中：开立银行承兑汇票额度人民币24亿元，贸易融资额度人民币25亿元，免保开证额度人民币3亿元，外汇资金交易额度人民币1亿元）。合同约定，本公司为被授信人，康佳通信为有权提款人。2011年6月28日本公司及控股子公司康佳通信同时与中国银行股份有限公司深圳市分行签定了2011圳中银额协字000050号、2011年圳中银司质额字第0005号最高额质押合同，本公司及控股子公司康佳通信以不低于13亿元的银行承兑汇票、开立的账户为82100364308401001的保证金账户为《授信额度协议》项下发生的所有债务提供质押担保。

11、2011年6月29日本公司与汇丰银行（中国）有限公司深圳分行签订编号（S.N:110608&100607）《银行授信合同》，约定从2011年6月29日至2012年6月30日提供最高不超过美元3,500万元整的融资总额度（其中：进口授信最高不超过3,000万美元或循环贷款金额最高不超过1,000万美元，外汇授信最高不超过500万美元）。

12、2011年1月28日本公司与中信银行股份有限公司深圳分行签订编号为“（2011）深银市综字第001号”的《综合授信合同》，约定从2011年1月28日至2012年1月28日提供最高不超过人民币4亿元的综合授信额度。本合同下综合授信额度可用于下列一种或多种业务种类：贷款、票据承兑、票据贴现、开立信用证、打包贷款、进口押汇、出口押汇、开立担保函或中信银行股份有限公司深圳分公司认可的其他授信业务种类。

### 十三、公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### （1）应收账款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
账龄组合	1,410,932,829.02	95.63	202,639,314.02	13.73
本集团内关联方组合	64,499,648.17	4.37	-	-

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
组合小计	<b>1,475,432,477.19</b>	<b>100.00</b>	<b>202,639,314.02</b>	<b>13.73</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	<b>1,475,432,477.19</b>	<b>100.00</b>	<b>202,639,314.02</b>	<b>13.73</b>

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
账龄组合	1,497,280,646.94	98.96	200,836,071.65	13.41
本集团内关联方组合	15,773,119.21	1.04	-	-
组合小计	<b>1,513,053,766.15</b>	<b>100.00</b>	<b>200,836,071.65</b>	<b>13.27</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	<b>1,513,053,766.15</b>	<b>100.00</b>	<b>200,836,071.65</b>	<b>13.27</b>

## (2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,288,966,548.21	87.36	1,316,746,315.99	87.03
1 至 2 年	5,819,116.98	0.39	6,175,906.25	0.41
2 至 3 年	1,562,489.30	0.11	5,418,497.77	0.36
3 至 4 年	573,883.72	0.04	983,979.54	0.06
4 至 5 年	912,347.52	0.06	22,905,288.68	1.51
5 年以上	177,598,091.46	12.04	160,823,777.92	10.63

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合计	<b>1,475,432,477.19</b>	<b>100.00</b>	<b>1,513,053,766.15</b>	<b>100.00</b>

## (3) 坏账准备的计提情况

① 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的情况

② 按组合计提坏账准备的其应收帐款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,224,466,900.04	82.99	23,694,653.24	1,300,973,196.78	86.89	26,675,164.74
1 至 2 年	5,819,116.98	0.39	290,955.85	6,175,906.25	0.41	308,795.31
2 至 3 年	1,562,489.30	0.11	312,497.86	5,418,497.77	0.36	1,083,699.56
3 至 4 年	573,883.72	0.04	286,941.86	983,979.54	0.07	491,989.77
4 至 5 年	912,347.52	0.06	456,173.76	22,905,288.68	1.53	11,452,644.34
5 年以上	177,598,091.46	12.04	177,598,091.46	160,823,777.93	10.74	160,823,777.93
合计	<b>1,410,932,829.02</b>	<b>100.00</b>	<b>202,639,314.02</b>	<b>1,497,280,646.94</b>	<b>100.00</b>	<b>200,836,071.65</b>

③ 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的情况。

(4) 本报告期其他应收账款期末数中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东情况。

(5) 期末余额前五名的应收账款为 587,002,467.09 元，占应收账款的 39.79%。

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例 (%)
安徽同创	本公司之子公司	44,328,966.89	3.00
东莞模塑	本公司之子公司	20,170,681.28	1.37
合计		<b>64,499,648.17</b>	<b>4.37</b>

(7) 外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	2,030,839.52	6.3009	12,796,116.73	2,048,936.67	6.6227	13,569,492.88
港元	914,592.71	0.8107	741,460.31	914,592.71	0.8509	778,226.94
澳元	49,764.00	6.4093	318,952.41	49,764.00	6.7139	334,110.52

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
账龄组合	65,499,099.40	10.33	15,691,056.86	23.97
本集团内关联方组合	568,746,676.39	89.67	27,887,027.95	4.90
组合小计	<b>634,245,775.79</b>	<b>10.33</b>	<b>43,578,084.81</b>	<b>6.87</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	<b>634,245,775.79</b>	<b>100.00</b>	<b>43,578,084.81</b>	<b>6.87</b>

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
账龄组合	69,779,069.95	11.34	13,224,860.18	18.95

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
本集团内关联方组合	545,653,069.43	88.66	27,380,677.03	5.02
组合小计	<b>615,432,139.38</b>	<b>100.00</b>	<b>40,605,537.21</b>	<b>6.60</b>
单项金额虽不重大但单项计提 坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	<b>615,432,139.38</b>	<b>100.00</b>	<b>40,605,537.21</b>	<b>6.60</b>

## (2) 其他应收款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	351,740,709.77	55.46	486,611,491.75	79.07
1 至 2 年	209,719,441.29	33.07	53,712,406.01	8.73
2 至 3 年	9,348,669.02	1.47	33,321,103.09	5.41
3 至 4 年	32,248,578.38	5.08	15,402,853.82	2.50
4 至 5 年	10,368,862.88	1.64	7,077,979.70	1.15
5 年以上	20,819,514.45	3.28	19,306,305.01	3.14
合计	<b>634,245,775.79</b>	<b>100.00</b>	<b>615,432,139.38</b>	<b>100.00</b>

## (3) 坏账准备的计提情况

①期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的情况

②按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	42,606,420.33	65.05	637,171.03	40,747,903.51	58.40	852,152.49
1 至 2 年	4,287,927.40	6.55	214,396.37	2,983,494.75	4.28	149,174.74
2 至 3 年	2,819,738.85	4.31	563,947.77	2,667,676.29	3.82	533,535.26
3 至 4 年	2557856.63	3.91	1,278,928.32	495,076.58	0.71	247,538.29
4 至 5 年	461,085.64	0.70	230,542.82	2,478,225.32	3.55	1,239,112.66
5 年以上	12,766,070.55	19.49	12,766,070.55	20,406,693.50	29.24	10,203,346.74

合计	<b>65,499,099.40</b>	<b>100.00</b>	<b>15,691,056.86</b>	<b>69,779,069.95</b>	<b>100.00</b>	<b>13,224,860.18</b>
----	----------------------	---------------	----------------------	----------------------	---------------	----------------------

③ 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的情况。

(4) 本报告期其他应收款期末数中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东情况。

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款 总额比例 (%)
深圳市华侨城加油站 (押金)	最终控制方的子公司	80,000.00	0.01
深圳华侨城房地产公司	最终控制方的子公司	1,216,264.86	0.19
华侨城水电公司	最终控制方的子公司	963,359.57	0.15
视讯工程	本公司之子公司	102,013,666.76	16.08
康佳电器	本公司之子公司	3,978,292.28	0.63
东莞康佳	本公司之子公司	81,727,145.99	12.89
重庆康佳	本公司之子公司	15,367,639.60	2.42
康佳通信	本公司之子公司	4,358,035.81	0.69
博罗康佳	本公司之子公司	21,814,299.99	3.44
信息网络	本公司之子公司	249,610,160.55	39.36
东莞模塑	本公司之子公司	16,310,087.49	2.57
重庆电子	本公司之子公司	12,519,388.35	1.97
博罗精密	本公司之子公司	49,800,795.66	7.85
昆山康佳	本公司之子公司	5,434,024.77	0.86
南海研究所	本公司之子公司	636,352.34	0.10
旭通达	本公司之子公司	5,176,786.80	0.82
合计		<b>571,006,300.82</b>	<b>90.03</b>

注：本公司之子公司重庆康佳、重庆电子已无足够资金归还欠款，故全额计提坏账准备。

(6) 其他应收账款的前五名均为本公司之子公司。

### 3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	1,744,259,154.56	40,000,000.00	200,000,000.00	1,584,259,154.56
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	-	-	-	-
其他股权投资	14,838,000.00		-	14,838,000.00
减：长期股权投资减值准备	105,694,984.69	785,000.00	-	106,479,984.69
<b>合 计</b>	<b>1,653,402,169.87</b>	<b>39,215,000.00</b>	<b>200,000,000.00</b>	<b>1,492,617,169.87</b>

## (2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
牡丹江电器	成本法	36,000,000.00	36,000,000.00	-	36,000,000.00
陕西康佳	成本法	44,869,809.80	44,869,809.80	-	44,869,809.80
安徽康佳	成本法	122,780,937.98	122,780,937.98	-	122,780,937.98
东莞康佳	成本法	274,783,988.91	274,783,988.91	-	274,783,988.91
香港康佳	成本法	781,828.61	781,828.61	-	781,828.61
重庆康佳	成本法	27,000,000.00	27,000,000.00	-	27,000,000.00
安徽电器	成本法	5,278,509.85	5,278,509.85	-	5,278,509.85
欧洲康佳	成本法	261,482.50	261,482.50	-	261,482.50
南海康佳	成本法	500,000.00	500,000.00	-	500,000.00
昆山康佳	成本法	350,000,000.00	350,000,000.00	-	350,000,000.00
塑胶制品	成本法	4,655,000.00	4,655,000.00	-	4,655,000.00
康佳电器	成本法	10,732,484.69	10,732,484.69	-	10,732,484.69
通信科技	成本法	90,000,000.00	90,000,000.00	-	90,000,000.00
美国康佳	成本法	8,062,500.00	8,062,500.00	-	8,062,500.00
信息网络	成本法	22,500,000.00	22,500,000.00	-	22,500,000.00
数时达	成本法	31,500,000.00	31,500,000.00	-	31,500,000.00
视讯工程	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00	-	9,000,000.00
重庆电子	成本法	17,100,000.00	17,100,000.00	-	17,100,000.00
配件科技	成本法	48,750,000.00	48,750,000.00	-	48,750,000.00
昆山置地	成本法	200,000,000.00	200,000,000.00	-200,000,000.00	-

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
昆山康盛	成本法	350,000,000.00	350,000,000.00	-	350,000,000.00
安徽同创	成本法	69,702,612.22	69,702,612.22	-	69,702,612.22
康佳光电	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00
万凯达	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00
深圳聚龙光电有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00
飞虹电子有限公司	成本法	1,300,000.00	1,300,000.00	-	1,300,000.00
深圳外商投资企业协会	成本法	100,000.00	100,000.00	-	100,000.00
深圳市创策投资发展有限公司	成本法	485,000.00	485,000.00	-	485,000.00
闪联信息技术工程中心	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00
深圳市中彩联科技公司	成本法	1,153,000.00	1,153,000.00	-	1,153,000.00
深圳数字电视国家工程实验室股份有限公司	成本法	2,400,000.00	2,400,000.00	-	2,400,000.00
上海数字电视国家工程研究中心有限公司	成本法	2,400,000.00	2,400,000.00	-	2,400,000.00
北京康佳电子	成本法	30,000,000.00	-	30,000,000.00	30,000,000.00
深圳市数时达物流服务有限公司	成本法	10,000,000.00	-	10,000,000.00	10,000,000.00
合 计			<b>1,759,097,154.56</b>	<b>-160,000,000.00</b>	<b>1,599,097,154.56</b>

(续)

被投资单位	在被投资单位持股 比例 (%)	在被投资单 位享有表决 权比例 (%)	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	减值准备	本年计提 减值准备	本年现 金红利
牡丹江电器	60.00	60.00	-	36,000,000.00	-	-

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
陕西康佳	60.00	60.00	-	-	-	45 万元
安徽康佳	78.00	78.00	-	-	-	-
东莞康佳	100.00	100.00	-	-	-	-
香港康佳	100.00	100.00	-	-	-	-
重庆康佳	60.00	60.00	-	27,000,000.00	-	-
安徽电器	6.55	97.45	安徽康佳间接持有安徽电器 4.48%的股权,同创间接持有 86.42%股份	-	-	-
欧洲康佳	100.00	100.00	-	-	-	-
南海康佳	100.00	100.00	-	-	-	-
昆山康佳	100.00	100.00	-	-	-	-
塑胶制品	100.00	100.00	-	-	-	-
康佳电器	51.00	51.00	-	10,732,484.69	-	-
通信科技	75.00	100.00	-	-	-	-
美国康佳	100.00	100.00	-	8,062,500.00	-	-
信息网络	100.00	100.00	-	22,500,000.00	-	-
数时达	100.00	100.00	-	-	-	-
视讯工程	60.00	60.00	-	-	-	-
重庆电子	57.00	57.00	-	-	-	-
配件科技	100.00	100.00	-	-	-	-
昆山康盛	100.00	100.00	-	-	-	-
安徽同创	100.00	100.00	-	-	-	-
康佳光电	100.00	100.00	-	-	-	-
万凯达	100.00	100.00	-	-	-	-
深圳聚龙光电有限公司	10.00	10.00	-	-	300,000.00	-
飞虹电子有限公司	8.33	8.33	-	1,300,000.00	-	-

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
司						
深圳外商投资企业协会	-	-	-	100,000.00	-	-
深圳市创策投资发展公司	10.00	10.00	-	-	485,000.00	-
闪联信息技术工程中心	9.62	9.62	-	-	-	-
深圳市中彩联科技公司	11.50	11.50	-	-	-	-
深圳数字电视国家工程实验室股份有限公司	6.00	6.00	-	-	-	-
上海数字电视国家工程研究中心有限公司	4.26	4.26	-	-	-	-
深圳市数时达物流服务有限公司	100.00	100.00	-	-	-	-
北京康佳电子有限公司	100.00	100.00	-	-	-	-
合 计				<b>105,694,984.69</b>	<b>785,000.00</b>	-

注：安徽同创投资比例与表权比例不一致的原因系本公司与滁州经济技术开发区管委会(以下简称“管委会”)签订合作协议，约定管委员可以在安徽同创成立3年后转让其所持有的安徽同创股权，本公司也可以回购该股权，且管委会每年的收益固定为其投资额的2%。

#### 4、营业收入、营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	13,548,818,907.94	14,184,935,909.82
其他业务收入	3,070,582,209.36	2,888,214,143.07
营业收入合计	<b>16,619,401,117.30</b>	<b>17,073,150,052.89</b>
主营业务成本	11,616,681,732.14	12,323,540,136.78
其他业务成本	3,091,939,765.57	2,877,396,319.70
营业成本合计	<b>14,708,621,497.71</b>	<b>15,200,936,456.48</b>

## (2) 主营业务(分行业)

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子行业	13,548,818,907.94	11,616,681,732.14	14,184,935,909.82	12,323,540,136.78
合计	<b>13,548,818,907.94</b>	<b>11,616,681,732.14</b>	<b>14,184,935,909.82</b>	<b>12,323,540,136.78</b>

## (3) 主营业务(分产品)

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
彩电业务	12,381,161,885.25	10,525,600,112.52	13,067,199,346.01	11,413,506,646.01
白电业务	1,160,866,309.61	1,074,580,152.57	1,102,114,840.38	894,327,040.62
其他	6,790,713.08	16,501,467.05	15,621,723.43	15,706,450.15
合计	<b>13,548,818,907.94</b>	<b>11,616,681,732.14</b>	<b>14,184,935,909.82</b>	<b>12,323,540,136.78</b>

## (4) 主营业务(分地区)

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内收入	11,666,159,061.99	9,756,281,557.65	11,656,560,757.91	9,815,021,115.88
境外收入	1,882,659,845.95	1,860,400,174.49	2,528,375,151.91	2,508,519,020.90
合计	<b>13,548,818,907.94</b>	<b>11,616,681,732.14</b>	<b>14,184,935,909.82</b>	<b>12,323,540,136.78</b>

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例(%)
2011年	3,096,414,861.85	18.63
2010年	4,945,451,728.05	28.97

**5、投资收益****(1) 投资收益项目明细**

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	450,000.00	101,211,906.72
处置长期股权投资产生的投资收益	36,614.47	-
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	9134125.14
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	20,009.00	75,429,676.51
<b>合 计</b>	<b>506,623.47</b>	<b>185,775,708.37</b>

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
陕西康佳	450,000.00	450,000.00
香港康佳	-	81,668,954.69
安徽电器	-	19,092,952.03
<b>合 计</b>	<b>450,000.00</b>	<b>101,211,906.72</b>

**6、现金流量表补充资料**

项目	本年数	上年数
<b>(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
<b>净利润</b>	-149,882,436.01	-5,821,151.93
加：资产减值准备	76,112,058.77	119,744,578.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,716,664.00	41,365,590.11
无形资产摊销	2,050,352.99	1,902,075.90
长期待摊费用摊销	2,124,062.50	1,989,097.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-2,296,949.39	-15,331,178.41
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-42,845,842.55	67,387,525.52
财务费用（收益以“-”号填列）	-60,834,168.19	-42,222,408.19
投资损失（收益以“-”号填列）	-506,623.47	-185,775,708.37

项目	本年数	上年数
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-56,748,873.75	-53,920,175.12
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	884,201,715.20	-166,702,856.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,097,835,020.49	-800,179,205.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,552,153,618.95	936,595,569.77
其他	-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>2,135,408,558.56</b>	<b>-100,968,247.25</b>
<b>(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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	-	-
<b>(3) 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的年末余额	275,892,342.99	255,364,835.76
减：现金的年初余额	255,364,835.76	341,440,119.99
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	<b>20,527,507.23</b>	<b>-86,075,284.23</b>

## 十四、补充资料

### 1、非经常性损益明细表

项 目	本年数	上年数
非流动性资产处置损益	50,838,279.57	14,450,464.04
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助，但与企业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	41,725,984.17	26,116,883.06
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
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	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-20,163,356.00	-
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	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
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	42,485,002.97	17,620,097.66
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-

项 目	本年数	上年数
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,439,462.20	9,492,786.52
其他符合非经常性损益定义的损益项目	37,723,217.44	-
<b>小 计</b>	<b>165,048,590.35</b>	<b>67,680,231.28</b>
所得税影响额	25,328,935.86	13,726,735.19
少数股东权益影响额（税后）	3,194,368.64	2,887,202.47
<b>合 计</b>	<b>136,525,285.85</b>	<b>51,066,293.62</b>

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号--非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.62%	0.0207	0.0207
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-2.78%	-0.0926	-0.0926

注：（1）归属于公司普通股股东的净利润对应的加权平均净资产收益率  
 $=24,972,838.12 / (3,998,647,232.73 + 24,972,838.12 / 2 + 3,746,575.10 * 6 / 12 - 12,039,727.04 * 5 / 12 - 5,302,955.09 * 6 / 12)$

扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润对应的加权平均净资产收益率  
 $= (24,972,838.12 - 136,525,285.85) / (3,998,647,232.73 + 24,972,838.12 / 2 + 3,746,575.10 * 6 / 12 - 12,039,727.04 * 5 / 12 - 5,302,955.09 * 6 / 12)$

（2）基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、47。

## 3、本集团合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

（1）货币资金2011年12月31日年末数为2,701,892,431.70元，比年初数减少28.23%，其主要原因是：主要系期末NDF组合质押存款减少等。

（2）应收票据2011年12月31日年末数为4,865,963,486.09元，比年初数增加17.27%，其主要原因是：销售回款增加，票据贴现减少。

（3）应收账款2011年12月31日年末数为1,893,039,292.61元，比年初数减少3.96%，其主要原因是：销售下降，销售回款增加。

(4)其他应收款2011年12月31日年末数为134,333,284.70元,比年初数增加45.80%,其主要原因是:增加安徽康佳土地补偿款。

(5)存货2011年12月31日年末数为2,829,591,759.41元,比年初数减少24.01%,其主要原因是:优化产品结构,存货周转水平加快。

(6)可供出售金融资产2011年12月31日年末数为6,408,065.70元,比年初数增加250.05%,其主要原因是:秋林公司股票解除限售,确认的公允价值变动损益。

(7)长期股权投资2011年12月31日年末数为271,188,014.48元,比年初数增加138.40%,其主要原因是:东莞康佳增加了对映瑞光电科技(上海)有限公司投资。

(8)投资性房地产2011年12月31日年末数为241,105,035.18元,本年新增项目,其主要原因是:研发大厦项目年末竣工结转,用于出租的部分确认投资性房地产。

(9)固定资产2011年12月31日年末数为1,779,259,823.65元,比年初数增加19.54%,其主要原因是:研发大厦项目年末竣工结转,自用部分确认为固定资产。

(10)在建工程2011年12月31日年末数为118,905,008.92元,比年初数减少48.64%,其主要原因是:研发大厦项目年末竣工结转至投资性房地产和固定资产。

(11)递延所得税资产2011年12月31日年末数为327,297,600.22元,比年初数增加30.07%,其主要原因是:减值准备增加,可弥补的亏损增加,递延所得税资产相应增加。

(12)短期借款2011年12月31日年末数为6,835,265,235.56元,比年初数增加15.51%,其主要原因是:本期开展的海外代付、内保外贷等短期融资业务的增加。

(13)交易性金融负债2011年12月31日年末数为22,101,173.97元,比年初数减少65.98%,其主要原因是:NDF业务的减少,确认的公允价值变动损益减少。

(14)应付票据2011年12月31日年末数为799,094,173.72元,比年初数减少60.67%,其主要原因是:本期国内采购减少,应付票据结算减少。

(15)应付账款2011年12月31日年末数为2,530,352,186.42元,比年初数增加5.87%,其主要原因是:本期应付未付的工程款项的增加。

(16)应交税费2011年12月31日年末数为33,174,908.08元,比年初数增加203,969,648.52,其主要原因是:期末增值税留抵税额的减少。

(17)其他应付款2011年12月31日年末数为1,029,139,182.06元,比年初数增加28.91%,其主要原因是:本期预提费用的增加。

(18)预计负债2011年12月31日年末数为20,163,356.00元,比年初数增加20,163,356.00,其主要原因是:陕西康佳确认停工处置费用。

(19) 营业收入2011年度发生数为16,217,619,883.23元, 比上年数减少5.22%, 其主要原因是: 本期国内和海外销售减少。

(20) 营业成本2011年度发生数为13,552,761,251.50元, 比上年数减少6.16%, 其主要原因是: 本期收入减少, 成本相应减少。

(21) 营业税金及附加2011年度发生数为52,348,932.50元, 比上年数增加607.38%, 其主要原因是: 2010年12月外商投资企业开始缴纳税率为7%的城建税及税率为3%的教育费附加、2011年开始缴纳税率为2%地方教育费附加

(22) 财务费用2011年度发生数为48,685,114.01元, 比上年数增加82,630,006.43, 其主要原因是: 本期长期借款及短期借款增加, 利息支出相应增加。

(23) 公允价值变动收益2011年度发生数为42,855,947.89元, 比上年数增加111,486,233.75, 其主要原因是: NDF组合业务到期导致公允价值变动损益的转回。

(24) 营业外收入 2011 年度发生数为 243,661,009.28 元, 比上年数增加 90.96%, 其主要原因是: ①安徽康佳土地收储款确认营业外收入; ②嵌入式软件退税增加。