

证券代码：000016、200016

证券简称：深康佳 A、深康佳 B

公告编号：2013-07

KONKA 康佳

康佳集团股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人侯松容、主管会计工作负责人杨榕及会计机构负责人(会计主管人员)徐有山声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事局会议。

公司经本次董事局会议审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.1 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

一、重要提示、目录和释义	2
二、公司简介	6
三、会计数据和财务指标摘要	8
四、董事局报告	11
五、重要事项	32
六、股份变动及股东情况	43
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况	47
八、公司治理	54
九、内部控制	63
十、备查文件目录	65
十一、财务报告	66

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	康佳集团股份有限公司
通信科技	指	深圳康佳通信科技有限公司
视讯工程	指	深圳市康佳视讯系统工程有限公司
精密模具	指	深圳康佳精密模具制造有限公司
康佳电器	指	深圳市康佳电器有限公司
信息网络	指	深圳康佳信息网络有限公司
塑胶制品	指	深圳康佳塑胶制品有限公司
数时达	指	深圳数时达电子有限公司
配件科技	指	深圳康佳电子配件科技有限公司
牡丹江电器	指	牡丹江北冰洋电器有限公司
陕西康佳	指	陕西康佳电子有限公司
重庆康佳	指	重庆康佳电子有限公司
重庆电子	指	重庆康佳汽车电子有限公司
重庆庆佳	指	重庆庆佳电子有限公司
安徽康佳	指	安徽康佳电子有限公司
安徽电器	指	安徽康佳电器有限公司
常熟康佳	指	常熟康佳电子有限公司
昆山康佳	指	昆山康佳电子有限公司
东莞康佳	指	东莞康佳电子有限公司
东莞包装	指	东莞康佳包装材料有限公司
东莞模塑	指	东莞康佳模具塑胶有限公司
博罗康佳	指	博罗康佳印制板有限公司
博康精密	指	博罗康佳精密科技有限公司
南海研究所	指	康佳（南海）开发中心
香港康佳	指	香港康佳有限公司
康电投资	指	康电投资发展有限公司
康电贸易	指	康电国际贸易有限公司
美国康佳	指	KONKA AMERICA, INC.
欧洲康佳	指	康佳（欧洲）有限责任公司
昆山置地	指	康佳（昆山）置地投资有限公司
旭通达	指	东莞市旭通达模具塑胶有限公司
康佳光电	指	深圳市康佳光电技术有限公司
万凯达	指	深圳市万凯达科技有限公司
昆山康盛	指	昆山康盛投资发展有限公司
安徽同创	指	安徽康佳同创电器有限公司
印尼康佳	指	印尼康佳电子有限公司
数时达物流	指	深圳数时达物流服务有限公司
北京康佳电子	指	北京康佳电子有限公司
杰伦特	指	昆山杰伦特模具塑胶有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
深圳证监局	指	中国证券监督管理委员会深圳监管局
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

重大风险提示

一、《证券时报》、香港《大公报》等报刊和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 为本公司 2013 年度指定信息披露媒体，本公司所有信息均以在上述媒体刊登的信息为准，敬请投资者注意投资风险。

二、公司已在本报告中详细描述了存在的风险事项，敬请查阅第四节董事局报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	深康佳 A、深康佳 B	股票代码	000016、200016
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	康佳集团股份有限公司		
公司的中文简称	康佳集团		
公司的外文名称（如有）	KONKA GROUP CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	KONKA GROUP		
公司的法定代表人	侯松容		
注册地址	中国广东省深圳市南山区华侨城		
注册地址的邮政编码	518053		
办公地址	中国广东省深圳市南山区华侨城		
办公地址的邮政编码	518053		
公司网址	www.konka.com		
电子信箱	szkonka@konka.com		

二、联系人和联系方式

	董事局秘书	证券事务代表
姓名	肖庆	吴勇军
联系地址	中国广东省深圳市南山区华侨城康佳集团股份有限公司董事局秘书处	
电话	0755-26608866	
传真	0755-26600082	
电子信箱	szkonka@konka.com	

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》等
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	中国广东省深圳市南山区华侨城康佳集团股份有限公司董事局秘书处

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1980 年 10 月 01 日	广东省深圳市沙河	工商企粤深 190806 号	440301618815578	-
报告期末注册	2011 年 12 月 29 日	深圳市南山区华侨城	440301501121863	440301618815578	618815578
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	不适用				
历次控股股东的变更情况（如有）	从本公司成立至今，本公司控股股东未发生变更，但控股股东的名称有所变更，具体如下： 1、本公司最初由广东省华侨企业公司与香港港华电子企业有限公司				

	<p>合资设立，其中：广东省华侨企业公司占 51%的股份，香港港华电子企业有限公司占 49%的股份。</p> <p>2、1986 年、深圳特区华侨城经济发展总公司设立。根据相关政府机构的批准，原广东省华侨企业公司持有的本公司股权由广东省华侨企业公司移交给深圳特区华侨城经济发展总公司。</p> <p>3、1996 年深圳特区华侨城经济发展总公司更名为华侨城经济发展总公司。</p> <p>4、1997 年，华侨城经济发展总公司更名为华侨城集团公司。</p>
--	--

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所
会计师事务所办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8-9 层
签字会计师姓名	刘剑华、汤其美

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减 (%)	2010 年
营业总收入 (元)	18,337,861,657.29	16,217,619,883.23	13.07%	17,111,454,066.34
归属于上市公司股东的净利润 (元)	45,829,234.02	24,972,838.12	83.52%	83,947,861.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-54,088,758.02	-111,552,447.73	51.51%	32,881,567.70
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-359,244,914.58	-1,370,486,165.70	73.79%	-432,799,347.02
基本每股收益 (元/股)	0.0381	0.0207	84.06%	0.0697
稀释每股收益 (元/股)	0.0381	0.0207	84.06%	0.0697
加权平均净资产收益率 (%)	1.14%	0.62%	0.52%	2.13%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减 (%)	2010 年末
总资产 (元)	16,562,917,198.06	16,906,453,313.31	-2.03%	16,466,895,565.00
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	4,043,591,538.85	4,009,723,963.82	0.84%	3,998,647,232.73

公司报告期末至报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	45,829,234.02	24,972,838.12	4,043,591,538.85	4,009,723,963.82
按国际会计准则调整的项目及金额				
按国际会计准则				

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数

按中国会计准则	45,829,234.02	24,972,838.12	4,043,591,538.85	4,009,723,963.82
按境外会计准则调整的项目及金额				
按境外会计准则				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

本公司2012年度境内外会计准则下会计数据无差异。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	6,267,350.97	50,838,279.57	14,450,464.04	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	79,452,692.05	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	71,191.44			
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	0.00	
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期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	27,226,435.86	42,485,002.97	17,620,097.66	

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				
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				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,696,935.93	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		
所得税影响额	-11,106,708.03	-25,328,935.86	-13,726,735.19	
少数股东权益影响额（税后）	-6,689,906.18	-3,194,368.64	-2,887,202.47	
合计	99,917,992.04	136,525,285.85	51,066,293.62	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因

第四节 董事局报告

一、概述

2012年，世界经济仍处在持续低迷的态势之中，中国经济虽然增速保持在合理增长区间，但宏观调控依然存在着严峻考验。而家电行业则面临着技术演进引发的产业变革和IT化、智能化带来的深刻挑战。在这样的宏观背景下，本公司根据提升供应链速度、抢占渠道版图、推进精品工程、打好互联网和健康家电战略的要求，创新进取，全力投入，完成了年度各项经营任务，实现了企业的持续稳定发展。

2012年，面对复杂的经营环境，公司各业务单元顶住种种压力，创新拼搏，奋力进取，全年实现销售收入183.38亿元，同比增长13.07%，创造了公司销售业绩的新高，全面实现了年初制定的各项经营指标。实现归属于母公司所有者的净利润4,582.92万元，同比增长83.52%；实现每股收益0.0381元。

2012年，公司在经营管理上开展了以下的主要工作：

（一）狠抓技术创新推动业务发展

以技术创新优化产品布局、以产品创新抢占市场份额是2012年各项业务的主要经营思路。彩电方面，公司除了在业内率先开发出基于Android4.0操作系统的同步智能云电视之外，还创新性地推出了双通道智能电视、一体机、4K2K超高清电视、Touch智控、同步精灵、触摸屏电视等差异化产品系列；手机方面，以MYcloud家庭云为平台，联手互联网门户企业探索智能应用体验和电子商务渠道营销，抢占智能手机市场；白电方面，以“降解农残”技术为核心，切入“健康”家电细分市场，奠定了在“健康”领域的领先地位，进一步提升了品牌知名度和美誉度；数网业务全面介入直播星业务，为公司在直播星领域的发展打开了新的局面；视讯业务实现了在LED照明上降低系统耗能、智能调光、智能循环散热三大技术攻关；生活电器则以深度契合家居生活的创新性产品有效提升了公司生活电器的市场形象。

（二）调整管控模式提升运营效率

为进一步明确业绩导向的管理思路，同时又关注长远的可持续发展，根据公司的实际经营情况和所处的产业竞争环境，公司在对各单位年度KPI指标体系进行系统梳理的基础上，将部分职能作为经营实体单位纳入KPI考核体系，并以内部交易的形式推行自主经营、自负盈亏，同时通过人员的优化和精简强化专业化能力，进而提升服务水平和运营效率。

（三）推行管理提升强化发展质量

根据国资委《中央企业管理提升活动指导意见》的有关要求，公司积极组织开展了围绕企业经营发展的管理提升活动，成立了活动领导小组和工作小组，并制定了《康佳集团管理提升活动总体方案》，确定了以分工负责制度、定期会议制度、检查督导制度、信息报送制度为主要内容的工作机制，明确地把基础管理明显加强、管理现代化水平明显提升、管理创新机制明显完善、综合绩效明显改善四项指标作为活动的工作总目标。同时，按照两年期规划了活动开展各个阶段的主要任务和工作内容，制定了时间节点清晰、工作安排细致、内容要求明确的活动安排表。目前，管理提升活动正按照既定的方案逐步推进。

同时，在2012年，公司还完成了以下工作：推进了安全生产标准化创建达标工作，使公司总部通过安全生产标准化三级达标验收，并实现了全年无重大事故发生，有效提升了公司的安全生产管理水平；完成了公司未来三年战略规划修编，使各项业务都有一个清晰的未来三年目标和规划；启动了以关爱留守儿童为主题的系列公益活动，有效丰富了公益营销的形式和内涵；强化了资金管理与税务筹划工作，在提升公司财务收益的同时，也积极争取并获得了各级政府的项目资助资金。

此外，公司的营运管理、人力资源、财务管理、审计法务、党建与企业文化等方面也围绕着企业的经营中心深入开展工作，为公司的持续健康发展发挥了重要的作用。

二、主营业务分析

（一）、概述

1、由于以下原因，报告期内，公司实现的营业总收入较2011年同期增长13.07%。

（1）公司彩电业务基于研产供销的一体化策略，坚持技术领先和产品激进的思路，以“抢份额，上规模”为指导，适时调整营销策略，加快发展新兴渠道，持续开展促销活动，取得了近几年来最大的业绩增长，创下了公司彩电经营业绩的历史新高，行业地位进一步提高。

（2）公司外销业务大力推进速度工程，抓住一体机上市的机会，积极开展客户拓展和维护工作，保证了整体销售收入的稳定性和销售结构的合理化。

（3）公司白电业务根据年初提出的健康家电战略，确定了以健康家电为核心的差异化产品策略，通过打造高效稳定的内销、外销、代工三大业务平台，克服严重下滑的行业态势，充分发挥产能和销售网络的潜力，大力降低产品成本，全年产品销量创造历史新高。

（4）公司数网业务、视讯业务及生活电器业务等新兴业务也取得了较快的发展，经营业绩得到稳步提升。

2、由于以下原因，报告期内，公司实现的净利润较2011年同期有所增长，盈利能力有所提高。

（1）公司彩电业务在3D电视、智能电视、LED电视等领域大力推出差异化产品，产品结构大幅改善，使得报告期与2011年同期相比，经营效率稳步提升，盈利能力有所提高。

（2）外销业务大力推进速度工程，通过改善现有产品结构，使产品毛利率得到提升，盈利能力有所提高。

（3）白电业务降成本工作取得实效，营运效率得到提升，盈利能力有所提高。

（二）、公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

1、彩电业务

2012年公司彩电业务以“抢份额，上规模”为指导，适时调整营销策略，加快发展新兴渠道，持续开展促销活动，取得了近几年来最大的业绩增长，突破了发展瓶颈。

（1）产品升级稳步跨越。在以同步云电视带动整体产品形象升级、深入普及同步云概念的同时，公司全球首发了双通道电视，抢占行业制高点，再一次创造销售佳绩；而且率先推出84寸4k2k超高清系列产品，再一次升级产品形象；而2012年9月份发布的同步精灵移动云

终端，更实现了技术地位、产品形象和功能体验上的全面提升。

(2) 营销创新持续突破。结合奥运冠军及奥运火炬手签售、中国好声音学员助阵促销、深入推行节能惠民政策等全国性促销推广活动，使业绩指标得到了大幅度的提升和改善，行业地位也明显提高。

(3) 渠道建设快速推进。面对渠道的快速变革，在稳定城市市场、夯实县乡渠道的同时，大力发展电子商务，规划和生产专供产品，全力推进B2B、B2C渠道建设。

(4) 品牌构建成效显著。以同步云战略为指导，以“不同世界，同步精彩”为经营理念，在平台同步、云端同步、操控同步支撑下跨入云时代，同时以“同步关爱”公益行动夯实软实力，双向发展使得品牌高度持续提升，并且在差异化竞争上跃居竞品前列。

2、外销业务：

2012年，在外部形势严峻、生产成本上涨的背景下，外销业务大力推进速度工程，抓住一体机上市的机会，克服了战略客户业绩下滑的不利因素，在确保拉美、中东、东欧、非洲、北美等传统片区业绩大幅度增长的同时，积极开展客户拓展和维护工作，保证了外销业务整体销售收入的稳定性和销售结构的合理化，同时也有效地提升了风险控制能力。

3、手机业务：

在取得运营商业务实质性突破的基础上，抓住智能手机快速普及的契机，一方面提高W960、W970等为代表的产品竞争力，同时发布了“家庭云”战略平台，着力于打造家庭各终端之间的互联互通，最终实现信息的共享，并以此启动了品牌重塑、新媒体营销和MUSE导入，逐步实现由硬件向“硬件+应用+服务”的转化。

4、白电业务：

根据年初提出的健康家电战略，确定了以健康家电为核心的差异化产品策略，通过打造高效稳定的内销、外销、代工三大业务平台，克服严重下滑的行业态势，充分发挥产能和销售网络的潜力，大力降低产品成本。

5、新兴业务：

报告期内，公司数网、视讯、生活电器等新兴业务努力开拓市场，有效地保证了经营业绩的稳步提升。

(三)、公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

(四)、收入

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	3,870,113,964.39
----------------	------------------

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	21.10%
--------------------------	--------

(五)、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
电子行业	原材料	14,348,909,508.79	96.09%	12,916,549,404.19	96.31%	-0.22%
	人工成本	527,599,977.96	3.53%	438,575,644.80	3.27%	0.26%
	折旧费	55,789,737.38	0.37%	56,974,180.28	0.42%	-0.05%

产品分类

单位：元

产品分类	2012 年		2011 年		同比增减 (%)
	金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
彩电	11,811,816,367.63	79.10%	10,548,621,462.46	78.65%	0.45%
手机	1,217,298,414.04	8.15%	1,085,169,374.27	8.09%	0.06%
白电	1,031,814,437.98	6.91%	1,033,014,718.40	7.70%	-0.79%
其他	871,370,004.48	5.84%	745,293,674.14	5.56%	0.28%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额 (元)	7,837,713,094.82
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 (%)	50.71%

(六)、费用

(1) 销售费用 2012 年度发生数为 2,316,627,717.67 元,比上年数增加 8.71%,其主要原因是:本期新增废弃电器电子产品处理基金及人工费用上涨。

(2) 管理费用 2012 年度发生数为 655,654,771.02 元,比上年数增加 12.75%,其主要原因是:公司研发投入加大,研发费用增加。

(3) 财务费用 2012 年度发生数为 179,516,279.32 元,比上年数增加 268.73%,主要原因是:本期贷款利息增加及汇率变动导致汇兑损失减少。

(七)、研发支出

报告期内,公司继续加强研发投入,通过不断研发新产品,研究新工艺、改造现行设备,不断丰富产品品种与系列,为公司实施产品差异化打下坚实基础。同时在公司内持续开展技术革新和合理化建议活动等措施,不断提高产品生产效率,从而不断提高公司核心竞争力,继续保持行业领先势头。

(八)、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	18,510,554,120.60	16,781,755,502.70	10.3%
经营活动现金流出小计	18,869,799,035.18	18,152,241,668.40	3.95%
经营活动产生的现金流量净额	-359,244,914.58	-1,370,486,165.70	73.79%
投资活动现金流入小计	964,620,953.74	6,039,188.83	15,872.69%
投资活动现金流出小计	432,563,450.73	1,425,483,565.13	-69.65%
投资活动产生的现金流量净额	532,057,503.01	-1,419,444,376.30	137.48%
筹资活动现金流入小计	13,241,294,203.82	13,232,279,703.38	0.07%
筹资活动现金流出小计	13,227,320,418.72	10,352,051,378.90	27.77%
筹资活动产生的现金流量净额	13,973,785.10	2,880,228,324.48	-99.51%
现金及现金等价物净增加额	177,592,118.67	76,926,056.69	130.86%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、经营活动产生的现金流比去年同期增加 73.79%，主要原因是本期销售规模增加，盈利能力有所提升，经营性现金流有所好转。

2、投资活动流入增加主要是上期开展的短期结构性理财存款于本期到期解付。

3、投资活动流出的减少：本期无新增短期结构性理财存款。

4、筹资活动现金流的减少：本期偿还了部分短期借款导致现金的流出。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本公司销售结构中，内销销售占绝大多数，但是最主要且价值最大的原材料均为进口采购，收付款的条件差异导致经营活动现金流周转较慢。公司采用了部分票据背书、海外代付等短期融资方式满足经营活动的现金，融资业务会对当期经营活动现金流造成影响。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
电子行业	18,189,759,356.68	14,932,299,224.13	17.91%	13.16%	11.33%	1.34%
分产品						
彩电业务	14,429,624,144.21	11,811,816,367.63	18.14%	13.5%	11.97%	1.11%

手机业务	1,397,315,544.60	1,217,298,414.04	12.88%	9.96%	12.18%	-1.72%
白电业务	1,280,831,893.05	1,031,814,437.98	19.44%	-0.85%	-0.12%	-0.59%
其他	1,081,987,774.82	871,370,004.48	19.47%	35.52%	16.92%	12.82%
分地区						
境内销售	14,383,077,390.26	11,374,679,033.33	20.92%	15.97%	11.7%	3.02%
境外销售	3,806,681,966.42	3,557,620,190.80	6.54%	3.67%	10.2%	-5.54%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	1,728,946,511.11	10.44%	2,701,892,431.70	15.98%	-5.54%	本期归还了短期借款
应收账款	1,975,605,771.07	11.93%	1,893,039,292.61	11.2%	0.73%	
存货	4,059,339,049.25	24.51%	2,829,591,759.41	16.74%	7.77%	本期彩电业务销售规模增加且年末为元春旺季备货，库存规模相应增加；此外，昆山康佳部分预付土地款符合条件转入存货（开发成本）核算
投资性房地产	235,680,171.89	1.42%	241,105,035.18	1.43%	0%	
长期股权投资	472,423,533.19	2.85%	271,188,014.48	1.6%	1.25%	新增了对合营企业上海康佳绿色科技股份有限公司的投资
固定资产	1,887,836,271.02	11.4%	1,779,259,823.65	10.52%	0.87%	
在建工程	50,682,893.85	0.31%	118,905,008.92	0.7%	-0.4%	安徽同创新区厂房转固定资产、模组一体机生产线转固定资产

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	5,456,351,486.48	32.94%	6,835,265,235.56	40.43%	-7.49%	
长期借款	400,000,000.00	2.42%	610,000,000.00	3.61%	-1.19%	部分长期借款转入一年内到期的非流动负债

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	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	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					0.00	0.00	
2. 衍生金融资产					0.00	0.00	
3. 可供出售金融资产	6,408,065.70	-5,220,888.50	-35,926.29		0.00	0.00	1,187,177.20
金融资产小计	6,408,065.70	-5,220,888.50	-35,926.29		0.00	0.00	1,187,177.20
投资性房地产					0.00	0.00	
生产性生物资产					0.00	0.00	
其他					0.00	0.00	
上述合计					0.00	0.00	
金融负债	22,101,173.97	22,101,173.97			0.00	0.00	

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

报告期内公司主要资产计量属性发生重大变化的原因说明及对其经营成果和财务状况影响

五、核心竞争力分析

公司的研发能力、营销网络和制造能力都构成公司的竞争优势。公司将通过资源整合，积极寻求在智能化产品、云计算和网络化技术应用及应用软件等方面获得实质性的突破，不断加强技术创新的力度和厚度，以提升公司的整体竞争优势。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
202,800,000.00	123,261,492.9	64.5%

被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例 (%)
上海康佳绿色科技股份有限公司	节能环保产品及技术开发	39%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
合计				--		--			--	--

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
股票	600891	秋林集团	866,310.16	702,000	0	0	0	0	5,110,011.59	可供出售金融资产	
股票	000002	万科 A	2,311,748.07	117,310	0.00	117,310	0	1,187,177.20	15,250.3	可供出售金融资产	申购增发股份
期末持有的其他证券投资					--		--			--	--
合计			3,178,058.23	819,310.00	--	117,310	--	1,187,177.20	5,125,261.89	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			不适用								
证券投资审批股东会公告披露日期			不适用								

持有其他上市公司股权情况的说明

报告期内，公司卖出所持有的秋林集团 70.2 万股流通股，所产生的投资收益为 5,110,011.59 元。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期末，本公司不存在委托理财事项。

(2) 衍生品投资情况

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)	公司开展的 NDF 业务的主要风险如下： 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； 2、境外操作 NDF 业务的银行可能倒闭的风险，若倒闭，
--	---

	可能得不到 NDF 业务可能产生的收益。公司都是选择与中国银行等大型银行合作开展 NDF 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。
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 业务, 持有期间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 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》, NDF 业务的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比没有发生重大变化。
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司独立董事认为公司开展 NDF 业务有利于公司享受人民币汇率浮动的好处, 能获取确定的无风险收益, 具有一定的必要性; 公司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。

报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

合约种类	期初合约金额 (元)	期末合约金额 (元)	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 业务	2,155,905,808.20	0.00	15,785,598.68	0%
合计	2,155,905,808.20	0.00	--	0%

说明: 随着人民币汇率双边波动的加剧, 开展 NDF 业务有利于公司锁定融资成本。

(3) 委托贷款情况

单位: 万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途	展期、逾期或诉讼事项	展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施
安徽康佳同创电器有限公司	否	25,000	6.00%	无	流动资金周转	未到期委贷	不适用
昆山康盛投资发展有限公司	否	3,000	6.56%	无	流动资金周转	未到期委贷	不适用
昆山康盛投资发展有限公司	否	11,500	6.00%	无	流动资金周转	未到期委贷	不适用
合计	--	39,500	--	--	--	--	--

说明: 安徽康佳同创电器有限公司、昆山康盛投资发展有限公司均为本公司合并报表范围内的控股子公司。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

公司不存在报告期内募集资金或报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的情况。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	注册资本(万元)	主要产品或服务	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
深圳康佳通信科技有限公司	全资子公司	制造业	RMB12,000.00	生产、销售移动通讯产品、销售多媒体产品	1,074,923,968.73	-27,587,711.34	2,458,501,643.30	-64,365,002.51	-51,014,582.61
深圳市康佳视讯系统工程有限公司	控股子公司	制造业	RMB1,500.00	生产、销售LED显示屏、照明	171,167,356.52	2,485,693.86	97,606,591.77	-20,257,329.01	-16,749,341.66
深圳康佳精密模具制造有限公司	控股子公司	制造业	RMB1,596.88	生产、销售塑胶制品、模具	197,612,502.18	93,537,845.23	137,700,190.80	49,356,132.92	47,345,903.24
深圳康佳信息网络有限公司	全资子公司	制造业	RMB3,000.00	生产、销售数字网络产品	278,181,879.67	2,153,861.75	463,423,463.50	14,260,307.75	16,933,042.84
陕西康佳电子有限公司	控股子公司	制造业	RMB6,950.00	生产、销售多媒体产品	78,660,604.54	74,187,001.62	1,277,197.63	-9,838,885.19	-8,172,231.67
安徽康佳电子有限公司	控股子公司	制造业	RMB14,000.00	生产、销售多媒体产品	444,543,404.02	241,056,299.21	2,562,323,572.46	23,294,591.86	38,330,306.82
昆山康佳电子有限公司	全资子公司	制造业	RMB35,000.00	生产、销售液晶模组和多媒体产品	597,867,322.99	386,101,227.63	2,308,545,936.07	7,325,737.03	17,574,845.54
东莞康佳电子有限公司	全资子公司	制造业	RMB26,667.00	生产、销售多媒体产品	590,271,001.55	361,047,814.60	293,257,928.74	21,929,275.10	20,786,161.28
博罗康佳印制板有限公司	控股子公司	制造业	RMB4,000.00	生产、销售单、双面线路板电子产品	33,333,233.74	7,922,219.65	1,490,711.58	-3,857,966.44	-5,021,089.31
香港康佳有限公司	全资子公司	国际贸易	HKD50.00	机电、电子产品进出口	1,532,682,080.40	95,238,229.25	2,722,190,273.75	-7,760,265.51	-6,140,663.21
康电投资发展有限公司	全资子公司	投资控股	HKD50.00	投资	200,154,230.58	61,317,679.72	-	7,798,758.13	7,762,636.68
康电国际贸易有限公司	全资子公司	国际贸易	HKD50.00	电子产品进出口	2,057,841,729.16	-36,977,279.74	5,009,093,645.62	-56,978,578.40	-56,978,324.79
东莞市旭通达模具塑胶有限公司	控股子公司	制造业	RMB500.00	生产、销售模具、塑胶制品	56,559,636.15	11,944,939.78	92,448,118.03	6,791,404.94	5,719,649.42

深圳市万凯达科技有限公司	全资子公司	软件开发	RMB1,000.00	开发、维护软件技术	148,665,712.77	138,493,412.51	80,115,972.20	29,364,407.09	39,290,412.37
昆山康盛投资发展有限公司	全资子公司	房地产业	RMB35,000.00	开发、经营、投资房地产	547,958,681.85	327,026,601.16	-	-16,528,979.96	-16,510,067.52
安徽康佳同创电器有限公司	全资子公司	制造业	RMB18,000.00	生产、销售电冰箱、洗衣机等家用电器	790,616,835.10	148,327,757.79	1,098,624,164.81	262,561.61	9,808,097.02
深圳市瑞丰光电子股份有限公司	参股公司	制造业	RMB10,700.00	发光二极管产销	719,589,068.60	533,090,700.22	500,084,238.03		46,896,173.26
映瑞光电科技(上海)有限公司	参股公司	制造业	USD5,000.00	发光二极管产销	452,935,671.97	274,404,243.11	11,090,129.82		-23,908,481.31

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
重庆康佳电子有限公司	进一步梳理本公司下属子公司的定位及业务关系，提高本公司彩电业务的运营效率	在产权交易所挂牌转让	交易尚未完成，对整体生产和业绩的影响未知

根据本公司2012年11月10日披露的《关于挂牌转让子公司重庆康佳电子有限公司60%股权的公告》（公告编号：2012-39），本公司拟以重庆康佳电子有限公司60%股权的净资产评估值（为6,936.96万元人民币）为基准，公开挂牌转让本公司持有的重庆康佳电子有限公司60%股权。但截至目前为止，上述股权尚未在产权交易所挂牌。目前尚未有明确受让方，交易对方尚无法确定，重庆康佳电子有限公司60%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。

5、非募集资金投资的重大项目情况

□适用 √不适用

公司不存在非募集资金投资的重大项目情况。

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
非募集资金投资的重大项目情况说明					

七、公司控制的特殊目的主体情况

公司不存在控制的特殊项目主体。

八、公司未来发展的展望

（一）2013年的形势分析

从宏观形势来看，2013年，受金融危机的持续影响，世界经济将持续处于复杂的调整期，主要发达经济体形势低迷，难以实现强劲增长，新兴经济体仍将是引领全球经济增长的重要力量。同时，发达国家实施了再制造业化战略，以互联网、新能源为代表的第三次工业革命正在兴起，全球产业结构调整出现新动向。

有利方面，在中国经济稳定增长的推动下，国内彩电市场仍存在较大的刚性需求，但受楼市政策尚未松绑影响，彩电市场需求难以实现爆发式增长；国内智能手机价格战也将愈演愈烈；白电则呈现较快增长势头，冰箱虽内销略有下滑但外销有望保持增长，空调销量有望回升，洗衣机增长则保持相对平稳。

不利方面，由于国内经济的回落趋稳，物价及成本上行压力仍然存在，消费需求无法完全释放，加之家电下乡和节能补贴政策的逐步退出，人工、物流、专利、版权、废旧家电回收等费用的不断上涨，均对利润提升形成较大压力。

从国内形势来看，2012年十一月召开的党的十八大，其实是中国经济社会发展关键时期的一次重要会议。对于公司来说，它的意义在于，十八大所强调的健康、可持续发展的经济发展方式，正是公司应对未来挑战的主要发展思路。特别是会议提出的未来十年居民收入翻番的目标，更是对公司具有特别重要的现实意义。因为收入翻番将带来两个方面的直接影响：一是企业人工成本增长，二是居民购买力的增长。这就迫使公司一方面在未来的时间里要继续保持较高的增长速度，另一方面，公司的产品也要从低端向高端转变，以确保企业的盈利水平。在这个大的方针指导下，公司的各项业务必须不断优化产品结构，不断提升经营质量，才能使整体业务保持一定的增长率，以应对成本的不断上涨。

综合来看，2013年虽然还是复杂、严峻的一年，但新技术、新市场、新的政策导向也带来了新的机会。可以说，2013年依然是机遇大于挑战的一年，也是值得期待的一年。

（二）2013年的业务发展思路

1、总体经营思路

公司2013年的总体经营思路是：在深入研究国家宏观经济趋势、准确把握政策导向的前提下，紧紧抓住产业调整的契机，围绕IT化、智能化、健康化的创新导向，大幅度缩小主营业务与标杆企业之间的差距，积极探索适合自身实际的新兴业务发展模式，实现市场规模、经营效益和业务布局的同步发展。

2、业务增长方向

2013年，公司的各项业务将在一些重要环节上实现实质性的增长或突破，进而形成比较优势：

（1）彩电业务：将围绕“塑品牌、提规模、调结构、挖潜力”经营策略，同时深入研究UD超高清、OLED的消费趋势，着重抓好电商业务的倍增式增长、重点区域的业绩突破和智能、大板等高端产品的份额提升三个方面的主要工作，在产品力和营销力上形成自己的优势，更进一步提升康佳的市场地位和品牌形象。

（2）国际业务：一方面将紧紧抓住市场机会，对全球市场进行细分和甄别，加大市场拓展和本土化经营力度，寻求业务规模的更大突破；另一方面，将以全局的思维来思考国际业务的战略定位和业务规划，探索出一条适合公司国际业务可持续发展之路。

（3）手机业务：将以互联网时代的思维方式对智能手机市场进行分析和研究，以确定适合自身的目标细分市场，同时，坚持渠道创新，全面推动地面渠道、运营商渠道和电商渠道的高度融合，在确保盈亏平衡的基础上实现手机业务在智能互联时代的成功转型。

（4）白电业务：将梳理出自己的发展思路，以“产品、价格、渠道、促销”4大营销组合策略为导向，找出自己的突破口，实现白电的迅速上规模。

（5）数网业务与生活电器：将在充分认识行业特性的基础上，探索出适合自身发展的商业模式，提升自身的盈利能力和经营水平。

（6）视讯业务：将抓住产业升级的机会，大力发展LED绿色照明，提升业务规模和行业影响力。

（三）2013年的重点工作

2013年，本公司将围绕“以变革求生存、以人才图未来、以布局谋发展”的要求，在本公司总体经营思路的指导下，结合自身的业务增长方向，着力推进以下几个方面的工作：

1、定好经营策略

十八大所强调的经济发展方式，已经为公司提出了明确的产业发展方向。公司的各项业务将在充分回顾、总结和梳理自身发展实践的基础上，深入思考，科学研判，并结合未来的市场竞争特点和各自的业务增长方向，制定出一套切合自身实际的、持续快速发展的经营策略，以此推动业务规模的快速突破和经营质量的实质性提升。这其中，公司管理层将重点关注这几个关键环节：彩电业务的电子商务、手机的业务转型、海外业务的自主品牌建设、数网的盈利模式、白电与生活电器的规模提升等。

2、抓好产品开发

面对IT化、智能化的今天，在开发过程公司将高度重视产品的用户体验。要将用户体验作为评价产品好坏的一项核心指标，因为现在的电子产品大部分已经从原来的功能化转变为智能化，丰富的功能和海量的应用要求产品在使用上、操作上将尽量地简单、尽量地人性化。

3、带好人才队伍

一方面，将建立与业务发展和效率提升相匹配的人才建设策略，根据不同业务的特点提供人才建设的整体解决方案，并结合业务的成熟度和灵活度给予相应的授权。另一方面，将建立起人才梯队培养机制，一级带一级地培养人才，并大胆地启用新人，大胆地启用有创新意识的人，形成完整的人才梯队。

4、深入推进创新工作

当产业形态从传统制造型向IT化、智能化和互联网方向转变的时候，公司面对的是充满不确定性的产业大变局和大挑战，创新更是公司当前工作的重中之重。

一是观念的创新。公司将转变发展的观念，以创新变革的思维迎接挑战，以开放的心态和敢于冒险的精神去推动各项变革，去实现业务的快速突破。

二是管理的创新。公司将打破影响效率的现有的条条框框，寻找出适合公司的管理模式、组织架构和流程体系，进而提升公司的运营效率。

三是营销的创新。各业务单元将在抓好传统营销渠道和营销模式的精耕细作和不断创新的基础上，深入透彻地对互联网时代的竞争特点进行研究和分析，以互联网的思维和创新的理念应对新的挑战，并重点抓住以电子商务为代表的互联网营销兴起的时机，积极探索新的营销模式，以弥补传统渠道的不足，实现经营规模的突破性增长。

（四）资金需求、使用计划和资金来源情况

为实现公司 2013 年的经营目标，公司预计 2013 年资金需求量为 25,625.17 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。

2013 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	9,735.30	37.99%
白电行业	1,479.90	5.78%
手机行业	1,440.40	5.62%
其他	12,969.57	50.61%
合计	25,625.17	100.00%

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。

（五）可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素

1、智能电视的发展将改变彩电业务的商业模式

智能电视将从硬件、软件的竞争发展到终端、后台技术和综合应用等综合体系的竞争。智能电视时代，电视产业需要将面板厂商、芯片厂商、操作系统供应商、内容集成播控平台、内容供应商、互联网供应商、App 应用和配件厂商等整合起来，组成全新、完整的产业生态圈。生态圈中的任何一个环节都很重要，是面向消费者需求的资源全面整合。智能电视将加速传统电视行业重新洗牌。

2、智能手机的竞争将加速手机市场的重新洗牌

进入智能手机时代以来，市场出现严重的两极分化，三星和苹果的出货量占全球智能手机半壁江山，其他厂商基本处于微利甚至亏损状态。激烈的市场竞争也让整个智能手机市场的格局发生了根本性变化，厂商们的竞争升级将加速手机市场的重新洗牌。

3、成本上涨将对盈利能力产生影响

通胀的压力将导致人力成本的增加和原材料价格的上涨，公司运营成本上涨压力较大，将可能对公司的收益水平产生一定的影响。

针对上述可能存在的风险，公司将积极关注，并及时根据具体情况进行适当调整，积极应对，把可能出现的风险控制最低限度。

九、董事局对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司年度财务报告被会计师事务所出具标准无保留意见审计报告。

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

报告期内不存在因重大会计差错更正需追溯重述的情形。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

报告期无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。

十三、公司利润分配及分红派息情况

（一）报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

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。

依据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37号）和深圳证监局《关于认真贯彻落实〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉有关要求的通知》（深证局公司字〔2012〕43号）的精神，结合公司实际情况，公司就股东回报规划与独立董事、部分流通股股东做了沟通，从股东回报规划安排、利润分配尤其是现金分红事项决策程序和机制的完善等事宜做了专项研究论证，同时通过电话专线、传真、电子邮件、公司网站等多种方式听取中小股东的意见和诉求，确认适合公司未来发展的现金分红事项决策程序，并形成论证报告。根据公司《关于股东回报规划事宜的论证报告》，公司修订了《公司章程》，依据利润分配方案及公司未来三年规划，制订了《未来三年（2012-2014年）股东回报规划》，并按《通知》要求，组织召开董事局会议、股东大会审议通过了《关于股东回报规划事宜的论证报告》、《未来三年（2012-2014年）股东回报规划》及《关于修改公司章程有关条款的议案》等事项，为进一步征求中小股东诉求，此次提交的《关于修改公司章程有关条款的议案》、《未来三年（2012-2014年）股东回报规划》采用现场和网络相结合的投票方式，以保障中小股东的合法权益。

（二）公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、公司2012年度经审计后的归属于母公司所有者的净利润为45,829,234.02元，未分配利润为725,485,704.10元，根据公司实际情况及长远发展需求，公司建议2012年度利润分配方案如下：

以2012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、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，并经公司董事局会议和股东大会审议通过，公司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。

3、公司2010年度经审计后的归属于母公司所有者的净利润为83,947,861.32元，根据公司实际情况及长远发展需求，并经公司董事局会议和股东大会审议通过，公司2010年度利润分配方案如下：

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。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012年	12,039,727.04	45,829,234.02	26.27%
2011年	12,039,727.04	24,972,838.12	48.21%
2010年	12,039,727.04	83,947,861.32	14.34%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、社会责任情况

公司秉承以健康、稳定、持续的发展使公司股东受益、员工成长、客户满意。公司在追求经济效益、保护股东利益的同时，积极保护债权人和员工的合法权益，诚信对待供应商、客户及消费者，积极从事环境保护和社区建设等公益事业，促进公司自身与社会的协调、和谐发展。

（一）保障股东和债权人权益

1、公司切实保障股东权益

（1）公司始终坚持维护所有股东，尤其是中小股东的平等地位和合法权益，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。

（2）公司积极履行信息披露义务，保证披露信息的及时、准确和完整；严格执行内幕信息知情人登记和内幕信息保密制度，保障了信息披露的公平性。

（3）公司注重对股东的回报，坚持与投资者共享公司成长。过去的三年，公司每年都向股东进行现金分红。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。

2、切实保障债权人权益

公司充分考虑债权人的合法权益，严格遵守信贷合作的商业规则，保障债权人的合法权益，未出现损害债权人利益的情形。

（二）积极履行对供应商和客户责任

1、努力提升客户服务质量

公司始终坚持客户至上的理念，不断加强客户服务管理、提升员工服务意识、提高服务水平，最大限度维护客户的权益，通过客服热线、实地走访、跟踪服务等方式，在广大客户中树立了良好的企业形象。

2、诚信对待供应商

公司本着诚信为本，互利共赢的合作精神，与各级供应商长期保持着良好的合作关系。公司恪守公平、公开、公正的企业准则，切实规范采购工作，保护了供应商的合法权益，为进一步的合作打下坚实的基础。

（三）热心社会公益事业

公司本着感恩社会，回馈社会的精神，积极参与各项社会公益事业，与社会各界紧密合作，主动承担社会责任，促进企业与社会的和谐发展。

（四）认真履行对员工的责任

公司坚持以人为本，通过不断地改善员工工作环境，提升员工职业技能水平，给员工提供成长和发展的机遇与平台，鼓励员工提升自我、实现自我，从而促进了员工与企业的共同进步。

1、诚信守法，保障员工合法权益

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规，依法与员工签订劳动合同，在聘用、报酬、培训、晋升、离职或退休等方面公平对待全体员工。公司为员工足额缴纳各项保险及住房公积金。为保障员工身体健康，公司组织员工进行一年一次的常规体检，发现问题及时复检、就诊。

公司通过一系列行之有效的保障措施，提高了员工的生活质量，增强了企业的凝聚力和员工的归属感。

2、保证员工职业健康

公司一方面通过安全制度的建立完善、组织相关学习、严格安全考核，从制度上客观有效地保障了员工的切身安全和职业健康；另一方面，通过对安全知识的大力宣传，将安全意识深入人心，使员工能够自发自觉地遵守安全规范，在保障自身职业健康和生产安全方面发挥了积极的主观能动作用。

3、多元培训，提升员工职业技能

公司一直以来高度重视对员工的多元化培训工作。一方面，公司对常规业务和职业技能的培训一丝不苟，严格按照国家相关规定积极执行，保证员工业务水平的跟进，通过常态化的定期培训管理，提升员工的职业技能水平；另一方面，公司通过自主培训平台、培训讲师、专题培训、讲座等方式，为员工提供了更加丰富多彩的培训项目，使员工能够在本职工作之外，整体职业素养和综合素质得到有效提升。

（五）有效履行对环境的责任

公司十分关注生态环境的变化，以及自身与环境的密切关系，通过技术创新打造低碳经济，从绿色制造到绿色产品再到绿色产业循环经济，公司希望能为保护地球生态环境贡献一份力量。2012年6月，节能补贴产品目录由国家发展改革委、工业和信息化产业部、财政部联合公布，公司有多款产品入选产品目录，在这场节能补贴巨大蛋糕争夺战中，公司凭借在节能领域深厚底蕴以及领先的节能技术，已抢得先机。

新的一年，公司将继续积极履行各项社会责任，在不断提升企业战略管理水平、增强企业可持续发展能力、提高企业经济效益的同时，积极回报股东、保护债权人和员工的合法权益，诚信对待供应商和客户，服务地方经济发展，积极参与社会公益事业和生态环境保护，在更多的领域更好的承担和履行企业的社会责任，为社会、经济、自然环境的可持续发展以及构建社会主义和谐社会做出应有的贡献。

十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年02月06日	公司会议室	实地调研	机构	重阳投资	彩电行业 2012 年度发展趋势， 彩电业务出口情况，
2012年02月21日	公司会议室	实地调研	机构	泽熙投资	彩电行业未来发展趋势，面板价格 价格走势，智能电视竞争格局
2012年02月24日	公司会议室	实地调研	机构	平安大华基金	彩电行业 2012 年度发展趋势， 3D 电视和智能电视的发展前景
2012年03月05日	公司会议室	实地调研	机构	方正证券	智能电视的竞争格局
2012年03月20日	公司会议室	实地调研	机构	招商证券	彩电产品结构，2012 年度面板价 格走势，彩电、白电、手机业务 2012 年度发展趋势
2012年05月10日	公司会议室	实地调研	机构	银华基金	2012 年度彩电行业增速情况，智 能电视进展情况，总部厂区更新 改造进展情况
2012年05月11日	公司会议室	实地调研	机构	中邮基金	2012 年度彩电行业总体情况，总 部厂区更新改造进展情况，LED 产业发展前景
2012年05月16日	公司会议室	实地调研	机构	广发基金	2012 年度彩电行业增速情况，总 部厂区更新改造进展情况
2012年05月16日	公司会议室	实地调研	机构	华夏基金	彩电、手机、白电的市场需求状 况，总部厂区更新改造进展情况
2012年05月24日	公司会议室	实地调研	机构	海通证券、国金证券、 泰达宏利基金、富国基 金	节能补贴政策对彩电行业的影 响，公司产品结构，彩电产品的 走势
2012年05月25日	公司会议室	实地调研	机构	国信证券（香港）资产 管理公司、宏利资产管 理公司、中银国际、海 通证券、鹏华基金	彩电行业 2012 年增速情况，节 能补贴政策对彩电行业的影响， 昆山液晶模组线的运作情况
2012年06月29日	公司会议室	实地调研	机构	中银国际	彩电、手机、白电的市场需求状 况，节能补贴政策对彩电行业的 影响，3D 电视和智能电视的发 展，总部厂区更新改造进展情况
2012年11月08日	公司会议室	实地调研	机构	长江证券、深圳民森投 资公司、长信基金、中 欧基金、民生证券、上 海和熙投资管理公司、 中海基金、新华基金、 华泰柏瑞基金、平安大 华基金	彩电行业 2012 年的情况，液晶 面板 2013 年的价格走势，彩电 产品 2013 年的价格走势，公司 总部厂区土地更新改造进展情 况
2012年11月22日	公司会议室	实地调研	机构	中金公司、华夏基金	液晶面板 2013 年的价格走势，

					彩电产品 2013 年的价格走势，公司总部厂区土地更新改造进展情况，日系彩电企业销量下降对公司的影响
2012 年 12 月 13 日	公司会议室	实地调研	机构	西南证券	智能电视 2013 年的发展趋势，彩电业务的销售渠道，2013 年液晶面板的价格走势，2013 年 3D 电视的发展

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用 不适用

报告期内，公司不存在媒体普遍质疑的事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、破产重整相关事项

报告期内，公司不存在破产重组相关事项。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

收购资产情况概述

报告期内，公司不存在收购资产事项。

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
无	无	0	不适用	0	0	0%	否	不适用		不适用

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售产生的损益(万元)	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
未知	重庆康	未知	6,936.96				以重庆康	否	不适用	否	否	2012年	见注

	佳电子 有限公 司 60% 的股权						佳公司 60%股权 净资产评 估值为基 准, 公开 挂牌转让					11 月 10 日	
--	----------------------------	--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--------------	--

注:《关于挂牌转让子公司重庆康佳电子有限公司 60%股权的公告》(公告编号: 2012-39),
<http://www.cninfo.com.cn>

出售资产情况概述

根据本公司2012年11月10日披露的《关于挂牌转让子公司重庆康佳电子有限公司60%股权的公告》(公告编号: 2012-39), 本公司拟以重庆康佳电子有限公司60%股权的净资产评估值(为6,936.96万元人民币)为基准, 公开挂牌转让本公司持有的重庆康佳电子有限公司60%股权。但截至目前为止, 上述股权尚未在产权交易所挂牌。目前尚未有明确受让方, 交易对方尚无法确定, 重庆康佳电子有限公司60%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。

3、企业合并情况

报告期内, 公司不存在企业合并事项。

五、公司股权激励的实施情况及其影响

截至报告期末, 公司没有实施股权激励。

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
安徽华力包装有限公司	大股东下属控股子公司	向关联人采购原材料	采购彩电用包装材料	协议价格		3,153.85	0.99%	现金结算		2012年04月27日	《2012年度日常关联交易预计公告》(公告编号: 2012-14), http://www.cninfo.com.cn
上海华励包装有限公司	大股东下属控股子公司	向关联人采购原材料	采购彩电用包装材料	协议价格		1,323.41	0.41%	现金结算		2012年04月27日	
华励包装(惠州)有限公司	大股东下属控股子公司	向关联人采购原材料	采购彩电用包装材料	协议价格		681.27	0.21%	现金结算		2012年04月27日	
惠州华力包装有限公司	大股东下属控股子公司	向关联人采购原材料	采购彩电用包装材料	协议价格		666.39	0.21%	现金结算		2012年04月27日	
合计				--	--	5,824.93	1.82%	--	--	--	

成都天府 华侨城实 业发展有 限公司	大股东下 属控股子 公司	向关联人 销售商品	销售液晶 显示屏	协议价格		32.48	0.34%	现金结算		2012年 04月27 日	
泰州华侨 城有限公 司	大股东下 属控股子 公司	向关联人 销售商品	销售液晶 显示屏	协议价格		1.24	0.01%	现金结算		2012年 04月27 日	
深圳华侨 城都市娱 乐投资公 司	大股东下 属控股子 公司	向关联人 销售商品	销售液晶 显示屏	协议价格		205.13	2.17%	现金结算		2012年 04月27 日	
武汉华侨 城实业发 展有限公 司	大股东下 属控股子 公司	向关联人 销售商品	销售液晶 显示屏	协议价格		692.64	7.32%	现金结算		2012年 04月27 日	
深圳华侨 城大酒店 有限公司	大股东下 属控股子 公司	向关联人 销售商品	销售液晶 显示屏	协议价格		118.80	1.25%	现金结算		2012年 04月27 日	
深圳市华 侨城中学	大股东下 属控股子 公司	向关联人 销售商品	销售液晶 显示屏	协议价格		98.29	1.04%	现金结算		2012年 04月27 日	
深圳威尼 斯酒店	大股东下 属控股子 公司	向关联人 销售商品	销售液晶 显示屏	协议价格		7.61	0.08%	现金结算		2012年 04月27 日	
深圳华侨 城房地产 有限公司	大股东下 属控股子 公司	向关联人 销售商品	销售液晶 显示屏	协议价格		4.87	0.05%	现金结算		2012年 04月27 日	
合计				--	--	1,161.06	12.26%	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				公司与关联方之间的关联交易为公司日常经营活动中发生的，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，关联交易将有利于保持双方之间长期的合作关系。							
关联交易对上市公司独立性的影响				关联交易对本公司的独立性没有影响，公司主要业务不会因关联交易对关联人形成依赖							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				不适用							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				报告期内实际发生 6,985.99 万元							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因				交易价格参照市场价格确定，与市场价格无显著差异。							

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

5、其他重大关联交易

本公司董事局于2012年1月5日（星期四）召开的第七届董事局第二十二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2亿元。会议同意其中1亿元拆借资金的期限为五年，拆借资金年费用率为5.29%（其中借款利率为5.28%，银行收取费用为0.01%）；另外1亿元拆借资金的期限为一年，拆借资金年费用率为5.37%（其中借款利率为5.36%，银行收取费用为0.01%）。该次关联交易的最高金额为3,200万元（详见本公司于2012年1月7日披露的《关联交易公告》，公告编号：2012-01）。

本公司董事局于2012年3月6日（星期二）召开的第七届董事局第二十四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。会议同意此次拆借资金的到期日为2013年7月31日，拆借资金年费用率暂定为4.74%（其中借款利率为4.73%，银行收取费用为0.01%）。在此事项实际执行时，将根据华侨城集团公司当时的融资成本对借款的年费用率进行适当调整。该次关联交易的最高金额为2,000万元（详见本公司于2012年3月8日披露的《关联交易公告》，公告编号：2012-05）。

本公司董事局于2012年3月20日（星期二）召开的第七届董事局第二十五次会议审议并通过了《关于向华侨城集团公司拆借资金的利率变更的议案》。为了降低资金成本，康佳集团第六届董事局第五十二次会议作出了《关于向华侨城集团公司借款的决议》，此项决议的主要内容如下：为了降低资金成本，在已向华侨城集团公司借款4亿元的基础上，会议决定公司通过委托贷款的方式向华侨城集团公司再借款3亿元。会议同意此次借款年费用率为3.93%（其中借款利率为3.92%，银行收取费用为0.01%），借款期限为三年。因华侨城集团公司自身融资成本提高，根据双方协商，并经康佳集团第七届董事局第二十五次会议研究，决定将上述拆借资金的年费用率变更为5.66%（其中年利率变更为5.65%，银行收取费用为0.01%），利率变更起始日为2012年3月21日，委托贷款合同约定的其他条款不变。该次关联交易的最高金额为870万元。

本公司董事局于2012年5月31日（星期四）召开的第七届董事局第二十七次会议审议通过了《关于向华侨城集团公司申请拆借资金额度的议案》，在已向华侨城集团公司拆借资金的基础上，会议同意公司2012-2013年度向华侨城集团公司申请新增不超过4亿元的拆借资金额度，拆借资金总额度为不超过15亿元，拆借资金利率按市场条件不高于公司同期向金融机构

								否)
昆山市杰伦特模具塑胶有限公司	2012年07月21日	1,620.85	无	0	一般保证	5年	否	否
东莞康佳模具塑胶有限公司	2012年04月27日	3,704.80	无	0	一般保证	1年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)			5,325.65	报告期内对外担保实际发生额合计(A2)				0
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)			5,325.65	报告期末实际对外担保余额合计(A4)				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
香港康佳有限公司	2010年12月01日	63,000	2012年03月23日	30,555.00	一般保证	1年	否	否
香港康佳有限公司	2010年12月01日	63,000	2012年02月28日	9,166.50	一般保证	1年	否	否
康电国际贸易有限公司	2010年12月01日	63,000	2012年03月30日	3,780.00	一般保证	1年	否	否
香港康佳有限公司	2010年12月01日	63,000	2012年05月31日	6,300.00	一般保证	1年	否	否
香港康佳有限公司	2010年12月01日	63,000	2012年12月21日	11,970.00	一般保证	6个月	否	否
香港康佳有限公司	2011年12月13日	126,000	2012年07月30日	11,225.79	一般保证	1年	否	否
香港康佳有限公司	2011年12月13日	126,000	2012年06月25日	19,712.92	一般保证	1年	否	否
香港康佳有限公司	2011年12月13日	126,000	2012年07月16日	6,111.00	一般保证	1年	否	否
香港康佳有限公司	2011年12月13日	126,000	2012年10月29日	3,024.00	一般保证	1年	否	否
香港康佳有限公司	2011年12月13日	126,000	2012年11月29日	3,024.00	一般保证	1年	否	否
香港康佳有限公司	2011年12月13日	126,000	2012年11月27日	9,072.00	一般保证	1年	否	否
香港康佳有限公司	2011年12月13日	126,000	2012年12月03日	15,120.00	一般保证	1年	否	否
安徽康佳同创电器	2012年6月	41,000	2012年6月29日	3,000.00	一般保证	1年	否	否

有限公司	2 日		日					
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		41,000.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				132,061.21
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		400,000.00		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				132,061.21
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		46,325.65		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				132,061.21
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		405,325.65		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				132,061.21
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				32.66%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				132,061.21				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				132,061.21				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				目前各担保对象经营正常, 财务状况良好, 未到期担保可能承担连带清偿责任的可能性较小。				
违反规定程序对外提供担保的说明				公司不存在违反规定程序对外提供担保的情形				

采用复合方式担保的具体情况说明
报告期内, 公司不存在复合担保事项。

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

报告期内, 公司不存在违规担保事项。

3、其他重大合同

适用 不适用

八、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

2、公司资产或项目存在盈利预测, 且报告期仍处在盈利预测期间, 公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘剑华、汤其美
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	不适用
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，经股东大会审批同意，公司续聘中瑞岳华会计师事务所为公司2012年度内部控制审计会计师事务所，2012年度内部控制审计费用为40万元。

十、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明
不适用。

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

整改情况说明

报告期内，本公司及本公司董事、监事、高级管理人员、公司实际控制人不存在受证券监管部门处罚的情况。

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

公司年度报告披露后，不存在面临暂停上市和终止上市风险的情形。

十三、其他重大事项的说明

重大信息披露索引

编号	时间	公告名称	版面	链接
				巨潮资讯网
2012-01	2012-1-7	第七届董事局第二十二次会议决议公告	《证券时报》B9、 《大公报》B3	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-07/60416818.PDF
2012-02	2012-1-7	关联交易公告	《证券时报》B9、 《大公报》B3	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-07/60416817.PDF

2012-03	2012-1-20	2011年度业绩预告公告	《证券时报》C16、 《大公报》A21	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-20/60468826.PDF
2012-04	2012-3-8	第七届董事局第二十四次会议决议公告	《证券时报》D17、 《大公报》B19	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-08/60639812.PDF
2012-05	2012-3-8	关联交易公告	《证券时报》D17、 《大公报》B19	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-08/60639811.PDF
2012-06	2012-4-6	关于收到退税事宜的公告	《证券时报》D68 《大公报》A19	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-06/60786788.PDF
2012-07	2012-4-14	2012年第一季度业绩预告公告	《证券时报》B24 《大公报》B2	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-14/60830033.PDF
2012-08	2012-4-14	2011年度业绩快报	《证券时报》B24 《大公报》B2	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-14/60830034.PDF
2012-09	2012-4-27	康佳集团股份有限公司2011年年度报告摘要	《证券时报》C8、 《大公报》B19	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-27/60921189.PDF
2012-10	2012-4-27	康佳集团股份有限公司2012年第一季度报告正文	《证券时报》C8、 《大公报》B19	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-27/60921213.PDF
2012-11	2012-4-27	关于召开2011年年度股东大会的通知	《证券时报》C8、 《大公报》B19	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-27/60921200.PDF
2012-12	2012-4-27	第七届董事局第二十六次会议决议公告	《证券时报》C8、 《大公报》B19	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-27/60921199.PDF
2012-13	2012-4-27	第七届监事会第五次会议决议公告	《证券时报》C8、 《大公报》B19	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-27/60921206.PDF
2012-14	2012-4-27	2012年度日常关联交易预计公告	《证券时报》C8、 《大公报》B19	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-27/60921188.PDF
2012-15	2012-4-27	控股子公司对外担保公告	《证券时报》C8、 《大公报》B19	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-27/60921219.PDF
2012-16	2012-5-3	关于申报城市更新计划项目进展情况的公告	《证券时报》D12、 《大公报》B5	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-03/60942993.PDF
2012-17	2012-6-2	第七届董事局第二十七次会议决议公告	《证券时报》B11、 《大公报》B17	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-02/61079517.PDF
2012-18	2012-6-2	对外担保公告	《证券时报》B11、 《大公报》B17	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-02/61079516.PDF
2012-19	2012-6-2	关联交易公告	《证券时报》B11、 《大公报》B17	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-02/61079515.PDF
2012-20	2012-6-2	关于增加2011年年度股东大会临时提案的公告	《证券时报》B11、 《大公报》B17	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-02/61079514.PDF
2012-21	2012-6-16	2011年年度股东大会决议公告	《证券时报》B16、 《大公报》B2	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-16/61144540.PDF
2012-22	2012-6-30	第七届董事局第二十九次会议决议公告	《证券时报》B16、 《大公报》B8	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-30/61200993.PDF
2012-23	2012-6-30	关于召开2012年第一次临时股	《证券时报》B16、	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-0

		股东大会的通知	《大公报》B8	6-30/61200988.PDF
2012-24	2012-6-30	2011年度分红派息方案实施公告	《证券时报》B16、 《大公报》B8	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-30/61200986.PDF
2012-25	2012-7-14	2012年半年度业绩预告公告	《证券时报》B17、 《大公报》B3	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-07-14/61267390.PDF
2012-26	2012-7-21	第七届董事局第三十次会议决议公告	《证券时报》B21、 《大公报》B3	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-07-21/61302603.PDF
2012-27	2012-7-21	控股子公司对外担保公告	《证券时报》B21、 《大公报》B3	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-07-21/61302602.PDF
2012-28	2012-7-28	关于增加2012年第一次临时股东大会临时提案的公告	《证券时报》B1、 《大公报》B11	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-07-28/61334538.PDF
2012-29	2012-7-28	关于收到退税事宜的公告	《证券时报》B1、 《大公报》B11	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-07-28/61334539.PDF
2012-30	2012-8-11	关于召开2012年第一次临时股东大会的提示性公告	《证券时报》B32、 《大公报》B10	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-08-11/61404787.PDF
2012-31	2012-8-18	关于暂时停止挂牌转让子公司牡丹江北冰洋电器公司60%股权的提示性公告	《证券时报》B9、 《大公报》A21	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-08-18/61441392.PD
2012-32	2012-8-18	2012年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》B9、 《大公报》A21	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-08-18/61441391.PDF
2012-33	2012-8-28	第七届董事局第三十一次会议决议公告	《证券时报》D47、 《大公报》B6、B7	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-08-28/61490264.PDF
2012-34	2012-8-28	2012年半年度报告摘要	《证券时报》D47、 《大公报》B6、B7	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-08-28/61490258.PDF
2012-35	2012-10-13	2012年第三季度业绩预告公告	《证券时报》B24、 《大公报》B2	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-10-13/61650701.PDF
2012-36	2012-10-26	2012年第三季度报告摘要	《证券时报》D104、 《大公报》B17	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-10-26/61709612.PDF
2012-37	2012-10-26	关于收到退税事宜的公告	《证券时报》D104、 《大公报》B17	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-10-26/61709619.PDF
2012-38	2012-11-10	第七届董事局第三十三次会议决议公告	《证券时报》B17、 《大公报》A50	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-11-10/61783838.PDF
2012-39	2012-11-10	关于挂牌转让子公司重庆康佳电子有限公司60%股权的公告	《证券时报》B17、 《大公报》A50	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-11-10/61783833.PDF
2012-40	2012-12-22	关于收到退税事宜的公告	《证券时报》B21、 《大公报》B4	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-12-22/61937189.PDF
2012-41	2012-12-29	关于控股子公司收到政府补贴资金的公告	《证券时报》B28、 《大公报》A20	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-12-29/61965199.PDF

十四、公司子公司重要事项

编号	时间	公告名称	版面	链接
				巨潮资讯网
2012-15	2012-4-27	控股子公司对外担保公告	《证券时报》C8、 《大公报》B19	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-27/60921219.PDF
2012-27	2012-7-21	控股子公司对外担保公告	《证券时报》B21、 《大公报》B3	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-07-21/61302602.PDF
2012-31	2012-8-18	关于暂时停止挂牌转让子公司牡丹江北冰洋电器公司60%股权的提示性公告	《证券时报》B9、 《大公报》A21	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-08-18/61441392.PDF
2012-39	2012-11-10	关于挂牌转让子公司重庆康佳电子有限公司60%股权的公告	《证券时报》B17、 《大公报》A50	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-11-10/61783833.PDF
2012-41	2012-12-29	关于控股子公司收到政府补贴资金的公告	《证券时报》B28、 《大公报》A20	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-12-29/61965199.PDF

十五、公司发行公司债券的情况

截至报告期末，公司没有发行公司债券。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	198,388,540	16.48%				-6,600	-6,600	198,381,940	16.48%
1、国家持股									
2、国有法人持股	198,381,940	16.48%						198,381,940	16.48%
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	6,600	0%				-6,600	-6,600	0	0%
二、无限售条件股份	1,005,584,164	83.52%				6,600	6,600	1,005,590,764	83.52%
1、人民币普通股	599,908,360	49.83%				6,600	6,600	599,914,960	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%

股份变动的的原因

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，其持有的公司股份已于2012年6月解除限售。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用 不适用

前三年历次证券发行情况的说明

公司近三年没有发行任何种类的证券。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期内，公司不存在因送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行或其他原因引起公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

公司目前不存在内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数		100,130		年度报告披露日前第5个交易日末股东总数		99,174		
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
华侨城集团公司	国有法人	19%	228,754,783	0	198,381,940	30,372,843	质押或冻结	0
HOLY TIME GROUP LIMITED	境外法人	4.89%	58,830,000	1,591,250	0	58,830,000	质押或冻结	未知
GAOLING FUND, L. P.	境外法人	2.19%	26,400,625	0	0	26,400,625	质押或冻结	未知
NAM NGAI	境外自然人	0.98%	11,760,520	0	0	11,760,520	质押或冻结	未知
李义超	境内自然人	0.45%	5,391,181	2,925,900	0	5,391,181	质押或冻结	未知
夏锐	境内自然人	0.42%	5,006,500	0	0	5,006,500	质押或冻结	未知
GUOTAI JUNAN SECURITIES (HONGKONG) LIMITED	境外法人	0.40%	4,781,110	3,053,910	0	4,781,110	质押或冻结	未知
中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.30%	3,587,186	325,900	0	3,587,186	质押或冻结	未知
YHG INVESTMENT,	境外法人	0.25%	2,967,661	0	0	2,967,661	质押或	未知

L. P.							冻结	
张小忠	境内自然人	0.19%	2,250,000	2,250,000	0	2,250,000	质押或冻结	未知
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有)		无						
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。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量 (注 4)	股份种类						
		股份种类	数量					
HOLY TIME GROUP LIMITED	58,830,000	境内上市外资股	58,830,000					
华侨城集团公司	30,372,843	人民币普通股	30,372,843					
GAOLING FUND, L. P.	26,400,625	境内上市外资股	26,400,625					
NAM NGAI	11,760,520	境内上市外资股	11,760,520					
李义超	5,391,181	人民币普通股	5,391,181					
夏锐	5,006,500	人民币普通股	5,006,500					
GUOTAI JUNAN SECURITIES (HONGKONG) LIMITED	4,781,110	境内上市外资股	4,781,110					
中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	3,587,186	人民币普通股	3,587,186					
YHG INVESTMENT, L. P.	2,967,661	境内上市外资股	2,967,661					
张小忠	2,250,000	人民币普通股	2,250,000					
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间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。						
参与融资融券业务股东情况说明 (如有)		无						

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
华侨城集团公司	任克雷	1985 年 11 月 01 日	19034617-5	RMB610,000 万元	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等
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	按照 2012 年度未经审计的数据,华侨城集团公司 2012 年度总资产为 916.89 亿元,较 2011 年度增长 8.33%;净资产为 275.15 亿元,较 2011 年增长 18.71%。实现营业总收入为 405.38 亿元,较 2011 年度增长 20.82%;实现净利润为 38.77 亿元,较 2011 年增长 7.63%。经营活动产生的现金流量净额为 64.57 亿元,较 2011 年增长 274.51%;现金流量净额为 14.58 亿元,较 2011 年减少 54.84%。				

	未来发展战略为：以打造“中国文化旅游业的航空母舰”为目标，以“品质华侨城、幸福千万家”为价值指导，积极适应国家经济发展方式的转变，始终把握创新发展的主题，进一步深化和丰富现有商业模式，推动各项主营业务实现跨越式发展，巩固和增强在现代服务业集聚型开发与运营领域的领跑优势。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	华侨城集团公司持有深圳华侨城股份有限公司（深交所主板上市公司，SZ.000069）56.62%的股权，同时深圳华侨城股份有限公司间接持有华侨城亚洲股份有限公司（香港联交所主板上市公司，3366.HK）57.85%股权。

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

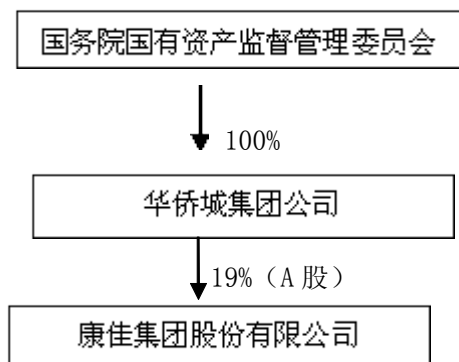
法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人
国务院国有资产监督管理委员会	蒋洁敏

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

公司不存在其他持股在 10%以上的法人股东。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

公司股东及其一致行动人在报告期内未提出或实施股份增持计划。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
侯松容	董事局主席	现任	男	44	2010年12月01日	2013年12月01日	0	0	0	0
苏征	董事	现任	男	56	2010年12月01日	2013年12月01日	0	0	0	0
王晓雯	董事	现任	女	43	2010年12月01日	2013年12月01日	0	0	0	0
何海滨	董事	现任	男	38	2010年12月01日	2013年12月01日	0	0	0	0
冯羽涛	独立董事	现任	男	45	2010年12月01日	2013年12月01日	0	0	0	0
杨海英	独立董事	现任	女	45	2010年12月01日	2013年12月01日	0	0	0	0
张忠	独立董事	现任	男	44	2010年12月01日	2013年12月01日	0	0	0	0
董亚平	监事长	现任	男	59	2010年12月01日	2013年12月01日	0	0	0	0
郝刚	监事	现任	男	39	2010年12月01日	2013年12月01日	0	0	0	0
刘勇	监事	现任	男	41	2010年12月01日	2013年12月01日	0	0	0	0
陈跃华	总裁	现任	男	49	2012年04月01日	2014年04月01日	0	0	0	0
程大厚	副总裁	现任	男	50	2012年04月01日	2014年04月01日	0	0	0	0
何建军	副总裁	现任	男	43	2012年04月01日	2014年04月01日	0	0	0	0
肖庆	董事局秘书	现任	男	43	2010年12月01日	2013年12月01日	0	0	0	0
杨榕	财务总监	现任	女	38	2012年04月01日	2014年04月01日	0	0	0	0
穆刚	副总裁	现任	男	43	2012年04月01日	2014年04月01日	0	0	0	0
林盖科	副总裁	现任	男	41	2012年04月01日	2014年04月01日	0	0	0	0
刘凤喜	副总裁	现任	男	41	2012年04月01日	2014年04月01日	0	0	0	0

					月 01 日	月 01 日				
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事

侯松容，董事局主席、党委书记。男，汉族，1968年出生，经济学硕士，经济师。历任华侨城劳动服务公司总经理，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。历任中国航天科工集团深圳广宇工业集团党委书记、副总经理，航天科工集团深圳地区资产整合工作小组组长，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，中国国旅股份有限公司董事，华侨城房地产公司监事，康佳集团董事。

王晓雯，董事。女，汉族，1969年出生，本科学历。历任国务院侨办人事司干部，华侨城经济发展总公司审计部副总经理，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，中国国旅股份有限公司监事会副主席；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干部，华侨城集团公司党委副书记、纪委书记、副总裁，华侨城控股股份有限公司监事长，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、文化产业（中国）协作体副主席。

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总经理，华侨城集团公司财务部副总监、审计部副总监等职务。

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

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

职务。

刘凤喜，副总裁。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总经理，康佳通信科技有限公司助理总经理、副总经理，康佳集团营运管理中心总监，康佳集团总裁助理等职务。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
董亚平	华侨城集团公司	党委常委、副总经理	2008 年 03 月 01 日		是
苏 征	华侨城集团公司	党委常委，党委副书记，纪委书记	2008 年 03 月 01 日		是
王晓雯	华侨城集团公司	党委常委	2008 年 03 月 01 日		是
侯松容	华侨城集团公司	党委常委	2008 年 03 月 01 日		否
何海滨	华侨城集团公司	企业管理部总监	2010 年 02 月 01 日		是
郝 刚	深圳华侨城股份有限公司	监察室总监	2010 年 03 月 01 日		是
在股东单位任职情况的说明	1、除此以外，公司其他董事、监事、高管人员均未在股东单位任职。 2、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，党委常委任职期间为 2008 年 3 月至今。 3、董亚平先生、苏征先生、王晓雯女士、侯松容先生、何海滨先生和郝刚先生在股东单位担任职务的任期终止日期未知。				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
侯松容	中国青年企业家协会	副会长			否
侯松容	中央企业青年联合会委员会	常委			否
王晓雯	中央企业青年联合会	副主席			否
王晓雯	深圳市会计协会	副会长			否
董亚平	深圳市见义勇为基金会	副理事长			否
董亚平	深圳市决策咨询委员会	委员			否
董亚平	深圳市市长质量奖专家评审委员会	委员			否
董亚平	中华文化促进会	主席团成员			否
董亚平	文化产业（中国）协作体	副主席			否
冯羽涛	Ambarella Inc.	副总裁、中国区总经理			是
杨海英	德国汉堡 Fritz und Mark 会计师事务所	高级会计师			是
张 忠	北京中伦律师事务所	律师、合伙人			是
在其他单位任职情况的说明	侯松容先生、王晓雯女士、董亚平先生在其他单位的任职均为兼职，冯羽涛先生、杨海英女士、张忠先生为公司独立董事。				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(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。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额（万元）
侯松容	董事局主席	男	44	现任	72.28
苏 征	董 事	男	56	现任	0.00
王晓雯	董 事	女	43	现任	0.00
何海滨	董 事	男	38	现任	0.00
冯羽涛	独立董事	男	45	现任	9.52
杨海英	独立董事	女	45	现任	9.52
张 忠	独立董事	男	44	现任	9.52
董亚平	监事长	男	59	现任	0.00
郝 刚	监 事	男	39	现任	0.00
刘 勇	监 事	男	41	现任	48.17
陈跃华	总 裁	男	49	现任	90.36
程大厚	副总裁	男	50	现任	57.08
何建军	副总裁	男	42	现任	57.08
肖 庆	董事局秘书	男	42	现任	57.08
杨 榕	财务总监	女	38	现任	57.08
穆 刚	副总裁	男	43	现任	57.08
林盖科	副总裁	男	41	现任	57.08
刘凤喜	副总裁	男	41	现任	58.74
合计	--	--	--	--	640.59

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

适用 不适用

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员无变动。

六、公司员工情况

（一）员工情况

2012 年末，公司员工总数为 20798 人，其中技术类员工 1254 人，占总人数的 6%；营销类员工 3517 人，占总人数的 17%；行政管理类员工 1786 人，占总人数的 9%；生产类员工 14241 人，占总人数的 68%。

2012 年期末公司员工教育程度如下：硕士及以上 194 人，占总人数的 1.0%；大学本科 3145 人，占总人数的 15%；大中专 7794 人，占总人数的 38%；其他 9665 人，占总人数的 46%。

（二）薪酬政策

公司以服务于企业发展与提升的经营战略，按照以岗定薪、以业绩与能力定薪的原则，兼顾市场竞争性与内部公平性，制订公司薪酬制度。根据公司效益、岗位及绩效完成情况确定员工薪酬水平。

（三）员工培训计划

公司坚持以人为本，重视人才培养。围绕公司业务发展及人才梯队建设，公司积极开展各项培训活动，不断完善公司人才培养体系，提升员工专业技能和综合素质，强化公司管理人才、专业人才和技术人才队伍的建设。

2012年，公司以贴近业务需求为导向，集中优势资源促进关键核心人才培养。针对公司全体员工，组织开展了全员公开课项目，针对校园招聘毕业生和社会招聘人员分别组织开展了新员工入司培训培养项目，同时，为营销、研发、制造、财务和人力资源各系统集中组织了有针对性的通用管理技能、岗位专业知识等培训项目，较好的完成了公司年度培训计划。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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》、《对外提供财务资助管理办法》、《投资者关系管理制度》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。2012年度，公司共召开了两次股东大会。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 15 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、第九届“新财富金牌董秘”称号，并继2008年、2009年、2010年、2011年之后，再次获得深圳证监局2012年度积极推动公司规范自律的深圳上市公司董事会秘书称号。

(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。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

（一）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 2012 年度重大事项发生期间及 2012 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。

《内幕信息及知情人管理制度》请详见公司于 2011 年 12 月 28 日在巨潮资讯网站 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的公告。

（二）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 2012 年度重大事项发生期间及 2012 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。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年年度股东大会	2012 年 06 月 15 日	《2011 年度董事局工作报告》、《2011 年度监事会工作报告》、《2011 年度会计师事务所审计报告》、《2011 年年度报告》、《关于 2011 年度利润分配方案的议案》、《关于聘请 2012 年度财务报表审计机构和内部控制审计机构的议案》、《关于预计 2012 年度日常关联交易的议案》、《关于通过质押银行承兑汇票进行融资的议案》、《关于康佳模具塑胶公司申请授信额度的议案》、《关于向中国银行申请综合授信额度的议案》、《关于向上海浦东发展银行申请综合授	均审议通过	2012 年 06 月 16 日	《2011 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2012-21 号）， http://www.cninfo.com.cn

		信额度的议案》、《关于为安徽康佳同创电器公司提供担保的议案》			
--	--	--------------------------------	--	--	--

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 08 月 17 日	《关于修改公司章程有关条款的议案》、《未来三年(2012-2014 年) 股东回报规划》、《关于昆山杰伦特公司申请新增融资额度的议案》	均审议通过	2012 年 08 月 18 日	《2012 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2012-32 号), http://www.cninfo.com.cn

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事局会议及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
杨海英	15	1	14	0	0	否
冯羽涛	15	1	14	0	0	否
张忠	15	1	14	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事局会议的说明

不适用

报告期内, 本公司不存在董事连续两次未出席董事局会议的情形。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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、应收款项和库存的管理等。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。

四、董事局下设专门委员会在报告期内履行职责情况

(一) 董事局下设的审计委员会履职情况汇总报告

1、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：

2、在本公司2012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2012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2013年度聘请会计师事务所的议案作出的决议。

3、2012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。

4、审议了本公司2011年度、2012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。

5、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2013年财务报表审计机构。

6、在本公司2012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：

A、我们同意将此份财务报表提交年审注册会计师进行审计。

B、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2012年度审计工作

安排》，并认可公司2012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2012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2012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2012年度财务报表，并出具了《关于公司2012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2012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2012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2012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”）2012年度财务状况进行审计评价，主要内容是对公司2012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。

A、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2012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。

B、会计师事务所执行年审的会计师遵守职业道德基本情况

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。

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资格证书，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。

C、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。

D、具体审计程序执行评价

会计师事务所在根据公司的内部控制的完整性、设计的合理性和运用的有效性进行评价的基础上，确定需实施的控制性测试程序和实质性测试程序，为发表审计意见获取了必要的审计证据。

E、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。

F、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。

G、关于会计师事务所执行审计业务的工作评价

中瑞岳华会计师事务所在担任公司审计机构并为公司提供审计服务期间，坚持以客观、公正的态度进行独立审计，较好地履行了《业务约定书》中约定的责任与义务，按时完成了审计工作。审计委员会对中瑞岳华会计师事务所2012年度的审计工作表示满意。

H、出具了《关于2013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2012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2013年度财务报表审计机构。

（二）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、2012 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。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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。

七、同业竞争情况

公司不存在因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因导致的同业竞争。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

作为深圳辖区 2011 年实施内控规范试点重点公司之一，公司认真领会内部控制基本规范及相关指引，积极部署开展工作，落实具体要求。2012 年，公司在持续深化内控体系建设和扩大内控体系建设范围的基础上，评估风险，对重大风险点和流程进行专项梳理，目前，已按要求完成内部控制体系建设和内部控制自我评价。

1、内控体系建设工作

2011 年公司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了内控体系建设，并开展了年度内部控制自我评价。

2012 年公司扩展了内控体系建设范围，对香港康佳有限公司、深圳康佳信息网络有限公司、深圳市康佳视讯系统工程有限公司进行流程梳理、风险识别、编制内控工作底稿、查找缺陷、汇报缺陷等工作，对建设过程中发现的缺陷已进行整改并验收。

2、内控制度完善工作

为了固化 2011 年内控建设成果，持续优化内控体系及运行机制，2012 年，公司对在开展内控体系建设过程中建立的《内控手册》及相关附件进一步完善，使内控各项工作文档和工作程序更加规范化、标准化，以满足日常内控管理工作的需求。

3、内控体系评价工作

为提高内部控制自我评价工作的质量，公司内控部门与内审部门在 2012 年 9 月对公司整体情况进行评估并结合内部控制建设情况，拟定了内部控制自我评价方案和缺陷认定标准，并制定内部控制自我评价底稿统一模板，规范工作。内部控制自我评价小组依据方案对相关单位进行评价，形成工作底稿。公司内审部门对各业务单位工作底稿进行汇总，出具《2012 年度内部控制自我评价报告》，并报经公司董事局审议。

中瑞岳华会计师事务所对公司 2012 年内部控制进行审计，出具了《针对康佳集团股份有限公司内部控制的审计报告》

二、董事局关于内部控制责任的声明

公司董事局及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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；经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。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司建立财务报告内部控制的依据为证监会、财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 4 月 27 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

五、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
康佳集团股份有限公司于 2012 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。	
内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 4 月 27 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事局的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

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。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（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

二〇一三年四月二十七日

2012 年度审计报告

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

审计报告

中瑞岳华审字[2013]第 5686 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 2012 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2012 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 2012 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2012 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 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 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）

中国注册会计师：刘剑华

中国·北京

中国注册会计师：汤其美

2013 年 4 月 25 日

1、合并资产负债表

编制单位：康佳集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,728,946,511.11	2,701,892,431.70
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	5,033,056,004.97	4,865,963,486.09
应收账款	1,975,605,771.07	1,893,039,292.61
预付款项	183,008,022.27	574,363,453.07
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	7,171,998.73	43,626,559.44
应收股利		
其他应收款	316,590,715.96	134,333,284.70
买入返售金融资产		
存货	4,059,339,049.25	2,829,591,759.41
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		911,000,000.00
流动资产合计	13,303,718,073.36	13,953,810,267.02
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	1,187,177.20	6,408,065.70
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	472,423,533.19	271,188,014.48
投资性房地产	235,680,171.89	241,105,035.18
固定资产	1,887,836,271.02	1,779,259,823.65
在建工程	50,682,893.85	118,905,008.92
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	290,280,443.01	194,383,622.95
开发支出		
商誉	3,943,671.53	3,943,671.53
长期待摊费用	6,261,286.45	10,152,203.66
递延所得税资产	310,903,676.56	327,297,600.22
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,259,199,124.70	2,952,643,046.29
资产总计	16,562,917,198.06	16,906,453,313.31
流动负债：		
短期借款	5,456,351,486.48	6,835,265,235.56
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
应付票据	846,746,137.62	799,094,173.72
应付账款	2,735,993,787.52	2,530,352,186.42
预收款项	441,836,467.09	349,544,262.93
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	305,003,416.73	267,353,845.13
应交税费	-231,087,836.60	33,174,908.08
应付利息	27,651,352.67	26,446,960.89
应付股利		
其他应付款	1,364,756,260.46	1,029,139,182.06
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	810,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	11,757,251,071.97	11,892,471,928.76
非流动负债：		
长期借款	400,000,000.00	610,000,000.00
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	2,511,814.54	20,163,356.00
递延所得税负债	563,067.21	1,370,569.08
其他非流动负债	125,743,462.22	115,820,202.99
非流动负债合计	558,818,343.97	777,354,128.07
负债合计	12,316,069,415.94	12,669,826,056.83
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
资本公积	1,272,420,328.46	1,275,686,262.22
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	827,291,207.52	809,307,995.80
一般风险准备		
未分配利润	725,485,704.10	709,679,408.84
外币报表折算差额	14,421,594.77	11,077,592.96
归属于母公司所有者权益合计	4,043,591,538.85	4,009,723,963.82
少数股东权益	203,256,243.27	226,903,292.66
所有者权益（或股东权益）合计	4,246,847,782.12	4,236,627,256.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计	16,562,917,198.06	16,906,453,313.31

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

2、母公司资产负债表

编制单位：康佳集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,232,222,002.19	2,197,167,892.05
交易性金融资产		
应收票据	4,745,072,740.14	4,731,536,936.35
应收账款	1,236,932,980.35	1,272,793,163.17
预付款项	194,043,254.39	115,891,757.12
应收利息	7,894,632.07	42,999,483.89
应收股利		
其他应收款	743,098,527.06	590,667,690.98
存货	2,840,661,422.34	2,090,143,386.96
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		859,000,000.00
流动资产合计	10,999,925,558.54	11,900,200,310.52
非流动资产：		
可供出售金融资产	1,187,177.20	6,408,065.70
持有至到期投资	395,000,000.00	350,000,000.00
长期应收款		
长期股权投资	1,693,717,169.87	1,492,617,169.87
投资性房地产	235,680,171.89	241,105,035.18
固定资产	555,870,405.39	581,214,987.66
在建工程	5,584,347.15	6,056,730.30
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	24,518,958.53	25,294,452.23
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,811,365.14	3,796,432.62
递延所得税资产	223,333,764.57	249,756,554.62
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,136,703,359.74	2,956,249,428.18
资产总计	14,136,628,918.28	14,856,449,738.70

流动负债：		
短期借款	2,451,684,485.86	2,198,202,318.15
交易性金融负债		21,760,628.97
应付票据	597,563,690.81	519,958,870.11
应付账款	3,664,516,644.48	4,033,093,915.06
预收款项	1,197,059,751.70	2,472,654,742.04
应付职工薪酬	164,101,581.67	134,487,974.49
应交税费	-245,006,993.34	43,998,499.95
应付利息	19,388,598.90	24,313,785.67
应付股利		
其他应付款	1,189,885,260.79	1,078,512,870.69
一年内到期的非流动负债	800,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	9,839,193,020.87	10,526,983,605.13
非流动负债：		
长期借款	400,000,000.00	600,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		807,501.87
其他非流动负债	78,428,442.55	74,177,633.26
非流动负债合计	478,428,442.55	674,985,135.13
负债合计	10,317,621,463.42	11,201,968,740.26
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
资本公积	1,249,290,161.88	1,252,556,095.64
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	827,291,207.52	809,307,995.80
一般风险准备		
未分配利润	538,453,381.46	388,644,203.00
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	3,819,007,454.86	3,654,480,998.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计	14,136,628,918.28	14,856,449,738.70

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

3、合并利润表

编制单位：康佳集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	18,337,861,657.29	16,217,619,883.23
其中：营业收入	18,337,861,657.29	16,217,619,883.23
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	18,487,599,770.04	16,520,438,925.05
其中：营业成本	15,038,090,498.84	13,552,761,251.50
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	74,295,105.05	52,348,932.50
销售费用	2,316,627,717.67	2,131,076,959.80
管理费用	655,654,771.02	581,507,298.38
财务费用	179,516,279.32	48,685,114.01
资产减值损失	223,415,398.14	154,059,368.86
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	22,101,173.97	42,855,947.89
投资收益（损失以“-”号填列）	7,421,147.82	34,586,386.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,204,872.01	-2,765,886.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-120,215,790.96	-225,376,707.41
加：营业外收入	223,297,060.56	243,661,009.28
减：营业外支出	11,255,184.94	8,717,523.90
其中：非流动资产处置损失	5,307,902.07	2,908,599.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	91,826,084.66	9,566,777.97
减：所得税费用	46,387,509.80	-14,612,590.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	45,438,574.86	24,179,368.02
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	45,829,234.02	24,972,838.12
少数股东损益	-390,659.16	-793,470.10
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0381	0.0207
（二）稀释每股收益	0.0381	0.0207
七、其他综合收益	78,068.05	-1,856,379.99
八、综合收益总额	45,516,642.91	22,322,988.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	45,907,302.07	23,116,458.13
归属于少数股东的综合收益总额	-390,659.16	-793,470.10

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

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

4、母公司利润表

编制单位：康佳集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	18,895,064,412.59	16,619,401,117.30
减：营业成本	16,498,564,931.61	14,708,621,497.71
营业税金及附加	51,860,611.21	34,603,322.62
销售费用	1,819,421,859.64	1,757,822,781.96
管理费用	401,126,236.47	423,525,807.90
财务费用	90,641,026.22	-1,327,737.93
资产减值损失	121,009,956.25	76,112,058.77
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	21,760,628.97	42,845,842.55
投资收益（损失以“－”号填列）	148,270,013.83	506,623.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	82,470,433.99	-336,604,147.71
加：营业外收入	130,239,601.26	132,556,486.23
减：营业外支出	6,164,013.24	2,583,648.28
其中：非流动资产处置损失	2,443,522.31	1,036,764.73
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	206,546,022.01	-206,631,309.76
减：所得税费用	26,713,904.79	-56,748,873.75
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	179,832,117.22	-149,882,436.01
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益	-3,265,933.76	3,446,575.10
七、综合收益总额	176,566,183.47	-146,435,860.91

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

5、合并现金流量表

编制单位：康佳集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	17,700,056,550.42	16,180,100,375.70
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	333,819,164.11	332,540,312.66
收到其他与经营活动有关的现金	476,678,406.07	269,114,814.34
经营活动现金流入小计	18,510,554,120.60	16,781,755,502.70
购买商品、接受劳务支付的现金	13,879,627,713.74	13,962,768,608.60
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	1,494,404,314.87	1,287,427,973.03
支付的各项税费	2,327,300,280.10	1,590,846,388.63
支付其他与经营活动有关的现金	1,168,466,726.47	1,311,198,698.14
经营活动现金流出小计	18,869,799,035.18	18,152,241,668.40
经营活动产生的现金流量净额	-359,244,914.58	-1,370,486,165.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,657,324.08	
取得投资收益所收到的现金	7,179,366.22	20,009.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,094,279.30	6,019,179.83
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	937,689,984.14	

投资活动现金流入小计	964,620,953.74	6,039,188.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	229,763,450.73	390,905,492.49
投资支付的现金	202,800,000.00	123,578,072.64
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
投资活动现金流出小计	432,563,450.73	1,425,483,565.13
投资活动产生的现金流量净额	532,057,503.01	-1,419,444,376.30
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	7,617,903,693.08	7,802,913,374.17
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,623,390,510.74	5,424,616,906.21
筹资活动现金流入小计	13,241,294,203.82	13,232,279,703.38
偿还债务支付的现金	8,542,487,185.69	5,827,256,911.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	159,354,391.33	158,960,596.05
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		7,096,745.82
支付其他与筹资活动有关的现金	4,525,478,841.70	4,365,833,871.07
筹资活动现金流出小计	13,227,320,418.72	10,352,051,378.90
筹资活动产生的现金流量净额	13,973,785.10	2,880,228,324.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-9,194,254.86	-13,371,725.79
五、现金及现金等价物净增加额	177,592,118.67	76,926,056.69
加：期初现金及现金等价物余额	646,451,050.70	569,524,994.01
六、期末现金及现金等价物余额	824,043,169.37	646,451,050.70

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

6、母公司现金流量表

编制单位：康佳集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	13,228,739,122.47	14,844,170,447.56
收到的税费返还	191,901,062.62	168,921,178.60
收到其他与经营活动有关的现金	400,212,824.56	842,452,992.66
经营活动现金流入小计	13,820,853,009.65	15,855,544,618.82
购买商品、接受劳务支付的现金	12,255,906,511.94	10,287,393,071.37
支付给职工以及为职工支付的现金	803,574,319.86	699,875,789.98
支付的各项税费	1,944,882,993.85	1,279,264,095.94
支付其他与经营活动有关的现金	1,024,460,122.23	1,453,603,102.97
经营活动现金流出小计	16,028,823,947.88	13,720,136,060.26
经营活动产生的现金流量净额	-2,207,970,938.23	2,135,408,558.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,657,324.08	
取得投资收益所收到的现金	29,573,746.23	2,711,342.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,381,461.44	1,387,100.33
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	885,212,861.40	
投资活动现金流入小计	933,825,393.15	4,098,442.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	86,461,316.62	198,992,035.39
投资支付的现金	202,800,000.00	390,000,000.00
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	45,000,000.00	859,000,000.00
投资活动现金流出小计	334,261,316.62	1,447,992,035.39
投资活动产生的现金流量净额	599,564,076.53	-1,443,893,592.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,200,590,880.06	2,627,255,835.43
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,560,776,481.96	5,403,628,155.82
筹资活动现金流入小计	8,761,367,362.02	8,030,883,991.25
偿还债务支付的现金	2,463,849,434.01	4,320,912,819.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	96,059,743.60	100,974,213.50
支付其他与筹资活动有关的现金	4,494,645,607.28	4,274,552,710.06
筹资活动现金流出小计	7,054,554,784.89	8,696,439,743.17
筹资活动产生的现金流量净额	1,706,812,577.13	-665,555,751.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,406,442.67	-5,431,706.68
五、现金及现金等价物净增加额	89,999,272.76	20,527,507.23
加：期初现金及现金等价物余额	275,892,342.99	255,364,835.76
六、期末现金及现金等价物余额	365,891,615.75	275,892,342.99

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

7、合并所有者权益变动表

编制单位：康佳集团股份有限公司

本期金额

单位：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	1,275,686,262.22			809,307,995.80		709,679,408.84	11,077,592.96	226,903,292.66	4,236,627,256.48
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	1,275,686,262.22			809,307,995.80		709,679,408.84	11,077,592.96	226,903,292.66	4,236,627,256.48
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-3,265,933.76			17,983,211.72		15,806,295.26	3,344,001.81	-23,647,049.39	10,220,525.64
(一) 净利润							45,829,234.02		-390,659.16	45,438,574.86
(二) 其他综合收益		-3,265,933.76						3,344,001.81	-418,762.62	-340,694.57
上述(一)和(二)小计		-3,265,933.76					45,829,234.02	3,344,001.81	-809,421.78	45,097,880.29
(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					17,983,211.72		-30,022,938.76		-22,837,627.61	-34,877,354.65
1. 提取盈余公积					17,983,211.72		-17,983,211.72			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-12,039,727.04		-22,837,627.61	-34,877,354.65
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、本期末余额	1,203,972,704.00	1,272,420,328.46			827,291,207.52		725,485,704.10	14,421,594.77	203,256,243.27	4,246,847,782.12

上年金额

单位：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	1,272,239,687.12			809,307,995.80		696,746,297.76	16,380,548.05	225,490,212.07	4,224,137,444.80
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
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、本期增减变动金额（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

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

8、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

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,203,972,704.00	1,252,556,095.64			809,307,995.80		388,644,203.00	3,654,480,998.44
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	1,252,556,095.64			809,307,995.80		388,644,203.00	3,654,480,998.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-3,265,933.76			17,983,211.72		149,809,178.46	164,526,456.42
（一）净利润							179,832,117.22	179,832,117.22
（二）其他综合收益		-3,265,933.76						-3,265,933.76
上述（一）和（二）小计		-3,265,933.76					179,832,117.22	176,566,183.46
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					17,983,211.72		-30,022,938.76	-12,039,727.04
1. 提取盈余公积					17,983,211.72		-17,983,211.72	
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	1,249,290,161.88			827,291,207.52		538,453,381.46	3,819,007,454.86

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	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	所有者权益合计
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、本期增减变动金额（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

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

2012 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 1991 年 8 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。1995 年 8 月 29 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 2013 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
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	昆山杰伦特

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 2012 年 12 月 31 日的财务状况及 2012 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

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

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未来现金流量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

本集团存货分为非房地产存货和房地产存货两大类。非房地产存货包括原材料、半成品、库存商品、发出商品、周转材料等；房地产存货主要包括在建开发产品（开发成本）、已完工开发产品等。

① 已完工开发产品是指已建成、待出售的物业。

② 在建开发产品（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

非房地产存货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。

房地产存货按成本进行初始计量，开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。

① 公共配套设施按实际成本计入开发成本，完工时摊销转入住宅等可售物业的成本，但如具有经营价值且本集团拥有收益权的配套设施并能单独出售和计量的计入“投资性房地产”。

② 为开发房地产物业而发生的借款费用的会计政策详见附注四、14 “借款费用”计价。

(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或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

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、（4）“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/产量法摊销。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）房地产销售收入的确认方法

签订了销售合同，房地产已完工验收合格，并达到销售合同约定的可交付使用条件，同时房款已按销售合同约定全部收清时确认销售收入的实现。

（3）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。

（4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 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

(6) 物业出租收入

物业出租收入的确认方法详见本附注四、22（2）。

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	按应纳税所得额的 25% 计缴，香港公司为 16.5%，通信科技、重庆庆佳、东莞模塑、东莞康佳、精密模具、昆山康佳、安徽同创为 15%，博罗精密为 12.5%。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。

本公司之子公司数时达物流经营物流业务的交通运输收入，原按 5% 税率计缴营业税。根据《财政部、国家税务总局关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2012]71 号）等相关规定，物流业务的收入，自 2012 年 9 月 1 日起改为征收增值税，税率为 3%。

根据《财政部环境保护部国家发展改革委工业和信息化部海关总署国家税务总局关于印发〈废弃电器电子产品处理基金征收使用管理办法〉的通知》（财综[2012]34 号）、国家税务总局《废弃电器电子产品处理基金征收管理规定》（国家税务总局公告 2012 年第 41 号）文件的规定，中华人民共和国境内电器电子产品的生产者从 2012 年 7 月 1 日开始，按照销售数量（受托加工数量）和相应的征收标准缴纳废弃电器电子产品处理基金。按照规定，本集团的征收标准为电视机 13 元/台，电冰箱 12 元/台、洗衣机 7 元/台。

2、税收优惠及批文

(1) 2011 年 11 月 30 日, 本公司之子公司通信科技收到深圳市科技和信息局、深圳市财政局、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书, 证书编号: GF201144200088, 有效期为三年, 根据相关税收规定, 通信科技自 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。

(2) 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。

(3) 2012 年 9 月 12 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: GF201244000053, 有效期为三年, 根据相关税收规定, 东莞模塑将自 2012 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。

(4) 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, 2012 年的税率为 12.5%

(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。

(6) 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。

(7) 2011 年 11 月 8 日本公司之子公司昆山康佳收到江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书, 证书编号: GR201132000506, 有效期为三年, 根据相关税收规定, 昆山康佳将自 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。

(8) 2012 年 7 月 3 日本公司之子公司安徽同创收到安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书, 证书编号: GR201234000074, 有效期为三年, 根据相关税收规定, 安徽同创将自 2012 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。

(9) 根据财政部、国家税务总局公布的财税[2011]100 号文，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。本公司及子公司视讯工程、信息网络享有此优惠政策。

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	经营范围	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
深圳康佳通信科技有限公司	全资子公司	广东·深圳	制造业	RMB12,000.00	生产、销售移动通信产品、销售多媒体产品	有限公司	李宏韬	70848057-2	12,000.00	—
深圳市康佳视讯系统工程有限公司	控股子公司	广东·深圳	制造业	RMB1,500.00	生产、销售LED显示屏、照明	有限公司	何建军	72858645-4	1,500.00	—
深圳康佳精密模具制造有限公司	控股子公司	广东·深圳	制造业	RMB1,596.88	生产、销售塑胶制品、模具	有限公司	楼一良	61881661-8	1,596.88	—
深圳市康佳电器有限公司	控股子公司	广东·深圳	电器销售	RMB830.00	生产、销售家用电器	有限公司	黄仲添	61881678-1	830.00	—
深圳康佳信息网络有限公司	全资子公司	广东·深圳	制造业	RMB3,000.00	生产、销售数字网络产品	有限公司	牛伟东	73416472-5	3,000.00	—
深圳康佳塑胶制品有限公司	全资子公司	广东·深圳	制造业	RMB950.00	生产、销售塑胶产品	有限公司	孙文博	61881662-6	950.00	—
深圳数时达电子有限公司	全资子公司	广东·深圳	制造业	RMB4,200.00	生产、销售DVD等电子产品	有限公司	黄仲添	70841244-9	4,200.00	—
深圳康佳电子配件科技有限公司	全资子公司	广东·深圳	投资控股	RMB6,500.00	投资	有限公司	牛伟东	793892132	6,500.00	—

牡丹江北冰洋电器有限公司	控股子公司	黑龙江·牡丹江	制造业	RMB6,000.00	生产、销售多媒体产品	有限公司	揣荣伟	606102861	6,000.00	—
陕西康佳电子有限公司	控股子公司	陕西·咸阳	制造业	RMB6,950.00	生产、销售多媒体产品	有限公司	苏增盟	623102302	6,950.00	—
重庆康佳电子有限公司	控股子公司	重庆	制造业	RMB4,500.00	生产、销售多媒体产品	有限公司	张鲜	621920985	4,500.00	—
重庆康佳汽车电子有限公司	控股子公司	重庆	制造业	RMB3,000.00	生产、销售汽车电子产品	有限公司	曾辉	781559252	3,000.00	—
重庆庆佳电子有限公司	控股子公司	重庆	制造业	RMB1,500.00	生产、销售电子调谐器、高频头及 3D 眼镜	有限公司	王小勇	621921873	1,500.00	—
安徽康佳电子有限公司	控股子公司	安徽·滁州	制造业	RMB14,000.00	生产、销售多媒体产品	有限公司	贡植平	61056872-8	14,000.00	—
安徽康佳电器有限公司	控股子公司	安徽·滁州	制造业	RMB7,819.00	生产、销售电冰箱、洗衣机等家用电器	有限公司	穆刚	748906347	7,819.00	—
常熟康佳电子有限公司	控股子公司	江苏·常熟	制造业	RMB2,465.00	生产、销售电子产品、电子变压器	有限公司	王友来	62822347X	2,465.00	—
昆山康佳电子有限公司	全资子公司	江苏·昆山	制造业	RMB35,000.00	生产、销售液晶模组和多媒体产品	有限公司	黄仲添	68053275-5	35,000.00	—

东莞康佳电子有限公司	全资子公司	广东·东莞	制造业	RMB26,667.00	生产、销售多媒体产品	有限公司	黄仲添	61811698-8	26,667.00	7,478.40
东莞康佳包装材料有限公司	全资子公司	广东·东莞	制造业	RMB1,000.00	生产、销售塑料制品、塑料包装制品	有限公司	李云飞	72245604-2	1,000.00	—
东莞康佳模具塑胶有限公司	控股子公司	广东·东莞	制造业	RMB1,000.00	生产、销售模具、塑胶制品	有限公司	楼一良	75109846-7	1,000.00	—
博罗康佳印制板有限公司	控股子公司	广东·博罗	制造业	RMB4,000.00	生产、销售单、双面线路板电子产品	有限公司	林盖科	72112128-3	4,000.00	—
博罗康佳精密科技有限公司	全资子公司	广东·博罗	制造业	RMB1,500.00	生产销售高密度线路板电子产品	有限公司	林盖科	79931620-8	1,125.00	—
康佳(南海)开发中心	全资子公司	广东·佛山	研究开发	RMB50.00	平板显示技术的研究及产品开发等	民办非企业单位	林盖科	682430058	50.00	—
香港康佳有限公司	全资子公司	中国·香港	国际贸易	HKD50.00	机电、电子产品进出口	有限公司	黄仲添	—	54.00	—
康电投资发展有限公司	全资子公司	中国·香港	投资控股	HKD50.00	投资	有限公司	牛伟东	—	53.00	—
康电国际贸易有限公司	全资子公司	中国·香港	国际贸易	HKD50.00	电子产品进出口	有限公司	牛伟东	—	53.00	—
KONKA AMERICA, INC.	全资子公司	美国	国际贸易	USD100.00	销售电子产品	有限公司	常东	—	806.00	—

公司	品									
康佳（欧洲）有限责任公司	全资子公司	欧洲德国法兰克福	国际贸易	EUR2.50	销售电子产品	有限公司	常东	—	26.00	—
东莞市旭通达模具塑胶有限公司	控股子公司	广东·东莞	制造业	RMB500.00	生产、销售模具、塑胶制品	有限公司	向天顺	69649113-4	500.00	—
深圳市康佳光电技术有限公司	全资子公司	广东·深圳	研究开发	RMB1,000.00	开发、销售、维护液晶模组等技术	有限公司	林盖科	557193938	1,000.00	—
深圳市万凯达科技有限公司	全资子公司	广东·深圳	软件开发	RMB1,000.00	开发、维护软件技术	有限公司	林盖科	557185057	1,000.00	—
昆山康盛投资发展有限公司	全资子公司	江苏·昆山	房地产业	RMB35,000.00	开发、经营、投资房地产	有限公司	孙文博	55806907-4	35,000.00	—
安徽康佳同创电器有限公司	全资子公司	安徽·滁州	制造业	RMB18,000.00	生产、销售电冰箱、洗衣机等家用电器	有限公司	许乾森	559228110	12,000.00	—
印尼康佳电子有限公司	控股子公司	印尼	国际贸易	USD150.00	销售电子产品	有限公司	常东	—	975	—
深圳数时达物流服务有限公司	全资子公司	广东深圳	物流	RMB1,000.00	普通货运	有限公司	牛伟东	587910870	1,000.00	—
北京康佳电子有限公司	全资子公司	北京	家电销售	RMB3,000.00	销售电子产品	有限公司	陈跃华	590678654	3,000.00	—
昆山杰伦特模具塑胶有限公司	控股子公司	江苏·昆山	制造业	RMB10,000.00	生产、销售模具、塑胶制品	有限公司	楼一良	576729443	10,000.00	—

(续)

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	注释
深圳康佳通信科技有限公司	100	100	是	—	—	—
深圳市康佳视讯系统工程有 限公司	60	60	是	99.43	—	—
深圳康佳精密模具制造有限公司	46.31	52.49	是	5,080.97	—	—
深圳市康佳电器有限公司	51	51	是	-1,013.85	—	—
深圳康佳信息网络有限公司	100	100	是	—	—	—
深圳康佳塑胶制品有限公司	100	100	是	—	—	—
深圳数时达电子有限公司	100	100	是	—	—	—
深圳康佳电子配件科技有限公司	100	100	是	—	—	—
牡丹江北冰洋电器有限公司	60	60	是	1,623.57	—	—
陕西康佳电子有限公司	60	60	是	2,967.48	—	—
重庆康佳电子有限公司	60	60	是	552.76	—	—
重庆康佳汽车电子有限公司	57	57	是	-713.93	-148.08	—
重庆庆佳电子有限公司	40	40	是	1,381.49	—	—
安徽康佳电子有限公司	78	78	是	4,954.43	—	—
安徽康佳电器有限公司	96.46	97.45	是	255.31	—	—
常熟康佳电子有限公司	60	60	是	810.70	—	—
昆山康佳电子有限公司	100	100	是	—	—	—
东莞康佳电子有限公司	100	100	是	—	—	—
东莞康佳包装材料有限公司	100	100	是	—	—	—

东莞康佳模具塑胶有限公司	59.73	59.73	是	-2,275.72	—	—
博罗康佳印制板有限公司	51	51	是	388.19	—	—
博罗康佳精密科技有限公司	100	100	是	—	—	—
康佳（南海）开发中心	100	100	是	—	—	—
香港康佳有限公司	100	100	是	—	—	—
康电投资发展有限公司	100	100	是	—	—	—
康电国际贸易有限公司	100	100	是	—	—	—
KONKA AMERICA, INC.	100	100	是	—	—	—
康佳（欧洲）有限责任公司	100	100	是	—	—	—
东莞市旭通达模具塑胶有限公司	46.31	52.49	是	641.34	—	—
深圳市康佳光电技术有限公司	100	100	是	—	—	—
深圳市万凯达科技有限公司	100	100	是	—	—	—
昆山康盛投资发展有限公司	100	100	是	—	—	—
安徽康佳同创电器有限公司	100	100	是	—	—	—
印尼康佳电子有限公司	51	51	是	219.93	—	—
深圳数时达物流服务有限公司	100	100	是	—	—	—
北京康佳电子有限公司	100	100	是	—	—	—
昆山杰伦特模具塑胶有限公司	46.31	52.49	是	5,353.53	—	—

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 2012 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。

2、报告期无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

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	
2012 年 12 月 31 日	2012 年 1 月 1 日
1 美元 =6.2855 人民币	1 美元 =6.3009 人民币
1 港币 =0.81085 人民币	1 港币=0.8107 人民币
100 印尼盾= 0.06480 人民币	100 印尼盾= 0.06963 人民币
1 欧元 =8.3176 人民币	1 欧元 =8.1625 人民币
收入、费用现金流量项目	
2012 年度	2011 年度
1 美元 = 6.3131 人民币	1 美元 = 6.4618 人民币
1 港币 =0.8138 人民币	1 港币= 0.8308 人民币
100 印尼盾=0.06508 人民币	100 印尼盾= 0.07281 人民币
1 欧元 =8.1078 人民币	1 欧元 =8.4845 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 2012 年 1 月 1 日,年末指 2012 年 12 月 31 日,本年指 2012 年度,上年指 2011 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:			1,861,577.93			1,821,014.39
-人民币	—	—	1,858,311.95	—	—	1,797,916.42
-港币	586.00	0.81085	475.16	756.09	0.8107	612.96
-美元	444.01	6.2855	2,790.82	238.86	6.3009	1,505.03
-印尼盾	—	—	—	30,130,662.07	0.0006963	20,979.98
银行存款:			822,181,591.44			644,630,036.31
-人民币	—	—	610,781,217.62	—	—	464,377,184.46
-港币	14,932,810.88	0.81085	12,108,269.70	14,544,576.12	0.8107	11,791,287.86
-美元	31,371,330.00	6.2855	197,184,494.72	26,273,639.70	6.3009	165,547,576.41
-欧元	206,307.43	8.3176	1,715,982.68	259,109.41	8.1625	2,114,980.56
-英镑	1.32	10.1611	13.41	1.18	9.7116	11.50
-澳门币	—	—	—	324.85	6.4093	2,082.07
-印尼盾	604,341,524.59	0.0006480	391,613.31	1,144,497,271.29	0.0006963	796,913.45
其他货币资金:			904,903,341.74			2,055,441,381.00
-人民币	—	—	904,336,296.87	—	—	2,055,441,381.00
-美元	90,214.76	6.2855	567,044.87	—	—	—
合 计			1,728,946,511.11			2,701,892,431.70

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 732,753,231.68 元系用于贷款质押,67,050,527.21 元系信用证保证金,11,254,395.82 元系工程保证金,67,093,672.41 元系内保外贷保证金,26,751,514.62 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	5,032,534,742.17	4,864,855,284.64
商业承兑汇票	521,262.80	1,108,201.45
合 计	5,033,056,004.97	4,865,963,486.09

注：期末应收票据中用于质押的票据金额为 2,113,058,113.19 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
苏宁电器股份有限公司南京采购中心	2012-10-18	2013-4-18	10,000,000.00	
苏宁电器股份有限公司南京采购中心	2012-10-18	2013-4-18	10,000,000.00	
苏宁电器连锁集团公司	2012-10-18	2013-4-18	10,000,000.00	
苏宁电器连锁集团公司	2012-10-18	2013-4-18	10,000,000.00	
苏宁电器连锁集团公司	2012-10-26	2013-4-26	10,000,000.00	
合 计			50,000,000.00	

(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
上海长宁苏宁电器有限公司	2012-10-11	2013-4-11	10,000,000.00	是	
武汉苏宁电器有限公司	2012-11-23	2013-5-22	10,000,000.00	是	
上海长宁苏宁电器有限公司	2012-11-30	2013-5-30	10,000,000.00	是	
上海长宁苏宁电器有限公司	2012-11-30	2013-5-30	10,000,000.00	是	
上海长宁苏宁电器有限公司	2012-11-30	2013-5-30	10,000,000.00	是	
合 计			50,000,000.00		

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	14,030,636.73	—	14,030,636.73	—
人民币置换美元质押存款利息收入	12,207,299.68	7,092,928.27	19,300,227.95	—
定期存款利息收入	17,388,623.03	63,726,733.30	73,943,357.60	7,171,998.73
合 计	43,626,559.44	70,819,661.57	107,274,222.28	7,171,998.73

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	4.61	5,167,865.00	5.00
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—

账龄组合	2,118,724,691.83	94.53	243,194,004.11	11.48
组合小计	2,118,724,691.83	94.53	243,194,004.11	11.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	19,269,259.03	0.86	17,383,610.68	90.21
账款				
合计	2,241,351,250.86	100.00	265,745,479.79	11.86

(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	4.84	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	2,030,804,344.94	95.16	235,954,487.33	11.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
账款				
合计	2,134,161,644.94	100.00	241,122,352.33	11.30

(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	1,842,965,053.49	82.23	1,760,096,724.60	82.47
1 至 2 年	69,265,131.92	3.09	57,834,325.78	2.71
2 至 3 年	21,634,147.72	0.97	14,282,977.09	0.67
3 至 4 年	9,653,455.00	0.43	104,541,560.27	4.90
4 至 5 年	104,108,328.40	4.64	11,749,161.08	0.55
5 年以上		8.64	185,656,896.12	8.70

	193,725,134.33			
合 计	2,241,351,250.86	100.00	2,134,161,644.94	100.00

(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, 见附注九、1
合 计	103,357,300.00	5,167,865.00	5%	

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	年未数			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	1,823,695,794.46	86.08	36,476,541.94	1,760,096,724.60	86.67	38,082,568.82
1 至 2 年	69,265,131.92	3.27	3,463,256.60	57,834,325.78	2.85	2,891,716.29
2 至 3 年	21,634,147.72	1.02	4,326,829.54	14,282,977.09	0.70	2,856,595.42
3 至 4 年	9,653,455.00	0.46	4,826,727.50	1,184,260.27	0.06	592,130.14
4 至 5 年	751,028.40	0.03	375,514.20	11,749,161.08	0.58	5,874,580.54
5 年以上	193,725,134.33	9.14	193,725,134.33	185,656,896.12	9.14	185,656,896.12
合 计	2,118,724,691.83	100.00	243,194,004.11	2,030,804,344.94	100.00	235,954,487.33

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
客户	19,269,259.03	90.21	17,383,610.68	企业经营情况出现问题
合 计	19,269,259.03	90.21	17,383,610.68	

(4) 本报告期应收账款中无持有公司 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 589,908,413.64 元, 占应收账款 26.33%。(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。

(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	58,119,818.37	6.2855	365,312,118.37	57,260,121.95	6.3009	360,790,302.39
港元	912,792.71	0.81085	740,137.97	1,237,823.63	0.8107	1,003,503.62
欧元	342,998.04	8.3176	2,852,920.50	—	—	—
印尼盾	11,776,465,774.85	0.000648	7,631,149.82	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	342,551,165.93	100.00	25,960,449.97	7.58
组合小计	342,551,165.93	100.00	25,960,449.97	7.58
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	342,551,165.93	100.00	25,960,449.97	7.58

(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	153,482,074.33	100.00	19,148,789.63	12.48
组合小计	153,482,074.33	100.00	19,148,789.63	12.48
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	153,482,074.33	100.00	19,148,789.63	12.48

(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	295,547,016.92	86.28	123,211,427.81	80.28
1 至 2 年	16,893,232.69	4.93	12,589,330.20	8.20
2 至 3 年	12,488,300.00	3.64	1,134,020.35	0.74
3 至 4 年	1,084,020.35	0.32	2,853,325.54	1.86
4 至 5 年	2,844,625.54	0.83	1,209,844.76	0.79
5 年以上	13,693,970.43	4.00	12,484,125.67	8.13
合 计	342,551,165.93	100.00	153,482,074.33	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

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		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	295,547,016.92	86.28	6,959,834.96	123,211,427.81	80.28	3,776,808.23
1 至 2 年	16,893,232.69	4.93	844,661.63	12,589,330.20	8.20	629,466.51
2 至 3 年	12,488,300.00	3.64	2,497,660.00	1,134,020.35	0.74	226,804.07
3 至 4 年	1,084,020.35	0.32	542,010.18	2,853,325.54	1.86	1,426,662.77
4 至 5 年	2,844,625.54	0.83	1,422,312.77	1,209,844.76	0.79	604,922.38
5 年以上	13,693,970.43	4.00	13,693,970.43	12,484,125.67	8.13	12,484,125.67
合 计	342,551,165.93	100.00	25,960,449.97	153,482,074.33	100.00	19,148,789.63

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 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的金额合计为 231,988,484.00 元，占其他应收款 67.72%。

(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。

(7) 外币其他应收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	451,223.81	6.2855	2,836,167.26	445,917.84	6.3009	2,809,683.72
港元	69,341.10	0.81085	56,225.23	102,112.53	0.8107	82,782.63
欧元	583.42	8.3176	4,852.65	583.42	8.1625	4,762.17

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末数			年初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	178,055,695.88	93.95	332,180.62	400,972,496.68	69.07	18,474.80
1 至 2 年	4,280,912.46	2.26	14,107.89	173,395,085.97	29.87	21,449.36
2 至 3 年	1,048,087.80	0.55	30,385.36	843,927.10	0.15	808,132.52
3 年以上	6,146,144.74	3.24	6,146,144.74	5,302,217.64	0.91	5,302,217.64
合计	189,530,840.88	100.00	6,522,818.61	580,513,727.39	100.00	6,150,274.32

(2) 预付款项金额前五名的金额合计为 31,444,132.46 元，占预付款项 16.59%。

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

(4) 外币预付款项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	2,316,506.38	6.2855	14,560,400.85	557,197.17	6.3009	3,510,843.65
港元	6,354,270.86	0.81085	5,152,360.53	4,972,319.95	0.8107	4,031,059.78
日元	21,400,000.00	0.073049	1,563,248.60	21,400,000.00	0.0811	1,735,540.00
欧元	4,840.58	8.3176	40,262.01	—	—	—

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	1,511,033,412.83	354,267,390.10	1,156,766,022.73
半产品	396,059,068.96	144,510,959.16	251,548,109.80
库存商品	2,499,040,813.22	262,423,287.29	2,236,617,525.93
发出商品	448,318.12	—	448,318.12
周转材料	11,195,627.07	1,136,395.24	10,059,231.83
开发成本	403,899,840.84	—	403,899,840.84
合计	4,821,677,081.04	762,338,031.79	4,059,339,049.25

(续)

项目	年初数		
	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

半产品	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	3,537,901,615.04	708,309,855.63	2,829,591,759.41

(2) 开发成本明细表

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	年	
				年初数	年末数
水月周庄	2011年	2018年	20亿	50,167,528.21	403,899,840.84
合计				50,167,528.21	403,899,840.84

注：该项目分期进行开发，年末开发成本中借款费用资本化金额 3,784,432.03 元。

(3) 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	211,532,469.83	142,734,920.27	—	—	354,267,390.10
半产品	133,952,527.00	10,558,432.16	—	—	144,510,959.16
库存商品	362,163,605.00	36,896,730.95	—	136,637,048.66	262,423,287.29
周转材料	661,253.80	475,141.44	—	—	1,136,395.24
合计	708,309,855.63	190,665,224.82	—	136,637,048.66	762,338,031.79

(4) 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	本年转回金额占该项存货
			年末余额的比例
原材料	可变现净值低于成本	—	—
半产品	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	1,187,177.20	876,305.70
哈尔滨秋林公司限售流通股	—	5,531,760.00
合计	1,187,177.20	6,408,065.70

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对合营企业投资	—	—	—	—
对联营企业投资	251,397,589.65	213,747,152.73	10,811,634.02	454,333,108.36
其他股权投资	21,975,424.83	—	2,000,000.00	19,975,424.83
减：长期股权投资减值准备	2,185,000.00	—	300,000.00	1,885,000.00
合计	271,188,014.48	213,747,152.73	12,511,634.02	472,423,533.19

(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
重庆景康塑胶制品有限公司	权益法	3,750,000.00	823,395.44	-135,227.45	688,167.99
深圳市瑞丰光电子股份有限公司	权益法	27,606,942.51	93,800,959.50	8,877,799.43	102,678,758.93
映瑞光电科技(上海)有限公司	权益法	148,036,152.86	137,649,716.63	-8,607,053.27	129,042,663.36
深圳康佳能源科技有限公司	成本法	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	—
深圳市创策投资发展公司	成本法	485,000.00	485,000.00	—	485,000.00
闪联信息技术工程中心	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	—	5,000,000.00
深圳市中彩联科技公司	成本法	1,153,000.00	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
KONRAYINTERNATIONALDEVELOPMENTLIMITID	权益法	15,473,790.00	15,473,790.00	—	15,473,790.00
上海康佳绿色科技股份有限公司	权益法	202,800,000.00	—	202,800,000.00	202,800,000.00
合计			273,373,014.48	200,935,518.71	474,308,533.19

(续)

被投资单位	在被投资单位在被投资单位持股比			减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
	单位持股	享有表决权比	例与表决权比例不一			
	比例(%)	例(%)	致的说明			
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	—	—	—	2,069,353.30
映瑞光电科技(上海)有限公司	36.00	36.00	—	—	—	—
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	—	—	—	—
深圳市创策投资发展公司	1.00	1.00	—	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	—	—	—	—
KONRAYINTERNATIONALDEVELOPMENTLIMITID	38.00	38.00	—	—	—	—
上海康佳绿色科技股份有限公司	39.00	39.00	—	—	—	—
合计	—	—	—	1,885,000.00	—	—

注：深圳康佳能源科技有限公司、深圳得康电子公司因本公司未参与其生产经营及管理，且该公司目前已停业，故采取成本法核算。

(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公司	有限公司	深圳	龚伟斌	发光二极管产销	RMB107,000,000.00	19.34	19.34
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
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
KONRAYINTERNATIONALDEVELOPMENTLIMITID	有限公司	香港	章晓辉	投资	HKD50,000,000.00	38.00	38.00
上海康佳绿色科技股份有限公司	有限公司	上海	姜小仪	发光二极管产销	RMB520,000,000.00	39.00	39.00

(续)

被投资单位名称	年末资产 总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	关联关 系	组织机构代码
重庆景康塑胶制品有 限公司	4,343,232.14	1,859,714.87	2,483,517.27	—	-432,727.84	联营企 业	621921136
深圳市瑞丰光电子股 份有限公司	719,589,068.60	186,498,368.38	533,090,700.22	500,084,238.03	46,896,173.26	联营企 业	715266603
映瑞光电科技(上海) 有限公司	452,935,671.97	178,531,428.86	274,404,243.11	11,090,129.82	-23,908,481.31	联营企 业	560133557
深圳康佳能源科技有 限公司	13,771,194.93	1,643,585.59	12,127,609.34	—	-3,868.07	同一控 制人	715204357
KONRAY INTERNATIONALDEVEL OPMENTLIMITID	HKD5000 万	—	HKD5000 万	—	—	联营企 业	—
上海康佳绿色科技股 份有限公司	520,000,000.00	—	520,000,000.00	—	—	联营企 业	05933302-9

(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
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	2,185,000.00	—	300,000.00	1,885,000.00

注：深圳聚龙光电有限公司本期已经注销，本期对该公司的长期股权投资转销。

10、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	241,105,035.18	—	—	241,105,035.18
房屋、建筑物	241,105,035.18	—	—	241,105,035.18
二、累计折旧和摊销合计	—	5,424,863.29	—	5,424,863.29
房屋、建筑物	—	5,424,863.29	—	5,424,863.29
三、减值准备合计	—	—	—	—
房屋、建筑物	—	—	—	—

四、账面价值合计	241,105,035.18	—	—	235,680,171.89
房屋、建筑物	241,105,035.18	—	—	235,680,171.89

注：本年折旧和摊销额 5,424,863.29 元。

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	3,157,960,574.87	271,551,669.33	126,182,568.46	3,303,329,675.74
其中：房屋及建筑物	1,500,715,242.16	165,014,597.35	15,549,658.99	1,650,180,180.52
机器设备	1,100,018,921.03	62,261,696.99	69,595,538.51	1,092,685,079.51
电子设备	277,221,524.60	10,425,803.37	9,295,319.32	278,352,008.65
运输工具	79,868,218.22	7,246,024.60	6,821,831.93	80,292,410.89
其他设备	200,136,668.86	26,603,547.02	24,920,219.71	201,819,996.17
二、累计折旧合计	1,353,108,219.57	135,645,900.78	97,109,758.25	1,391,644,362.10
其中：房屋及建筑物	314,153,561.09	39,971,630.16	4,617,235.70	349,507,955.55
机器设备	628,049,372.08	62,402,190.27	57,703,349.41	632,748,212.94
电子设备	221,449,586.69	9,987,972.06	8,628,113.81	222,809,444.94
运输工具	50,788,109.76	7,621,132.55	5,311,253.87	53,097,988.44
其他设备	138,667,589.95	15,662,975.74	20,849,805.46	133,480,760.23
三、账面净值合计	1,804,852,355.30			1,911,685,313.64
其中：房屋及建筑物	1,186,561,681.07			1,300,672,224.97
机器设备	471,969,548.95			459,936,866.57
电子设备	55,771,937.91			55,542,563.71
运输工具	29,080,108.46			27,194,422.45
其他设备	61,469,078.91			68,339,235.94
四、减值准备合计	25,592,531.65	—	1,743,489.03	23,849,042.62
其中：房屋及建筑物	1,412,531.97	—	—	1,412,531.97
机器设备	18,996,960.75	—	1,629,315.96	17,367,644.79
电子设备	2,414,407.59	—	33,945.67	2,380,461.92
运输工具	1,068,048.33	—	79,187.40	988,860.93
其他设备	1,700,583.01	—	1,040.00	1,699,543.01
五、账面价值合计	1,779,259,823.65			1,887,836,271.02
其中：房屋及建筑物	1,185,149,149.10			1,299,259,693.00

机器设备	452,972,588.20	442,569,221.78
电子设备	53,357,530.32	53,162,101.79
运输工具	28,012,060.13	26,205,561.52
其他设备	59,768,495.90	66,639,692.93

注：本年折旧额为 135,645,900.78 元。本年由在建工程转入固定资产原价为 142,595,856.72 元。

(2) 所有权受到限制的固定资产情况

本集团以账面价值为人民币 46,520,355.17 元的房屋建筑物及账面价值为人民币 5,610,764.96 元的土地使用权为抵押，取得银行借款人民币 55,000,000.00 元（详见附注七、19）。

(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	34,571,929.56	13,250,913.87	164,726.07	21,156,289.62	
机器设备	98,170,332.26	79,544,040.27	12,838,998.45	5,787,293.54	
运输工具	6,379,536.57	4,547,286.32	1,224,381.30	607,868.95	
电子设备	25,845,169.81	23,097,402.66	893,764.87	1,854,002.28	
其他设备	10,211,200.67	8,536,442.43	359,375.12	1,315,383.12	
合计	175,178,168.87	128,976,085.55	15,481,245.81	30,720,837.51	

(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	93,788,150.40	56,156,217.37
合计	93,788,150.40	56,156,217.37

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	14,383,826.38
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	62,840,211.34
景苑办公楼	—	无法预计	14,076,475.52
河南办公楼	正在办理中	2013 年	5,675,016.52
海口办公楼	正在办理中	2013 年	6,996,060.85
研发大厦	正在办理中	2013 年	210,173,554.43

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	13,480,633.87
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
昆山康佳厂房及宿舍楼	正在办理中	2013 年	58,873,334.47
同创白电工业园	正在办理中	2013 年	71,201,849.03
合计			459,527,066.73

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
昆康 1#辅件厂工程	—	—	—	33,552,765.74	—	33,552,765.74
新工业园餐厅宿舍工程	—	—	—	19,207,115.90	—	19,207,115.90
新工业园厂房仓库工程	—	—	—	51,882,983.13	—	51,882,983.13
新工业园配套工程	—	—	—	904,869.20	—	904,869.20
其他零星工程	17,427,622.05	—	17,427,622.05	13,357,274.95	—	13,357,274.95
办公楼工程	16,813,365.00	—	16,813,365.00	—	—	—
酒店工程	7,745,435.95	—	7,745,435.95	—	—	—
美术馆工程	1,643,881.07	—	1,643,881.07	—	—	—
待安装工程	7,052,589.78	—	7,052,589.78	—	—	—
合计	50,682,893.85	—	50,682,893.85	118,905,008.92	—	118,905,008.92

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	年初数	本年增加数	本年转入固定资产		其他减少数	年末数
				数	数		
昆康 1#辅件厂工程	4,690 万	33,552,765.74	25,320,568.73	58,873,334.47	—	—	—
新工业园餐厅宿舍工程	1,575 万	19,207,115.90	—	19,207,115.90	—	—	—
新工业园厂房仓库工程	5,916 万	51,882,983.13	—	51,882,983.13	—	—	—
新工业园配套工程	1,342 万	904,869.20	—	904,869.20	—	—	—
其他零星工程	4200 万	13,357,274.95	15,937,901.12	11,727,554.02	140,000.00	17,427,622.05	—
昆山办公楼工程	2,900 万	—	16,813,365.00	—	—	16,813,365.00	—
昆山酒店工程	56,000 万	—	7,745,435.95	—	—	7,745,435.95	—
昆山美术馆工程	2,300 万	—	1,643,881.07	—	—	1,643,881.07	—

待安装设备	750 万	—	7,052,589.78	—	—	7,052,589.78
合计		118,905,008.92	74,513,741.65	142,595,856.72	140,000.00	50,682,893.85

(3) 在建工程减值准备

截止 2012 年 12 月 31 日，本公司在建工程无账面价值高于可收回金额的情况。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
昆山办公楼工程	57.98%	—
昆山酒店工程	1.38%	—
昆山美术馆工程	7.15%	—

13、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	260,484,652.91	107,960,217.93	—	368,444,870.84
土地使用权	197,983,480.81	105,505,364.97	—	303,488,845.78
国外商标注册费	3,007,341.61	—	—	3,007,341.61
专利及专有技术	41,519,762.51	555,411.36	—	42,075,173.87
其他	17,974,067.98	1,899,441.60	—	19,873,509.58
二、累计摊销合计	63,199,947.35	12,063,397.87	—	75,263,345.22
土地使用权	22,901,677.04	8,040,691.06	—	30,942,368.10
国外商标注册费	2,736,982.56	270,359.05	—	3,007,341.61
专利及专有技术	29,930,759.18	1,840,118.43	—	31,770,877.61
其他	7,630,528.57	1,912,229.33	—	9,542,757.90
三、减值准备累计金额合计	2,901,082.61	—	—	2,901,082.61
土地使用权	—	—	—	—
国外商标注册费	—	—	—	—
专利及专有技术	2,901,082.61	—	—	2,901,082.61
其他	—	—	—	—
四、账面价值合计	194,383,622.95			290,280,443.01
土地使用权	175,081,803.77			272,546,477.68
国外商标注册费	270,359.05			—
专利及专有技术	8,687,920.72			7,403,213.65

其他	10,343,539.41	10,330,751.68
----	---------------	---------------

注：①本年摊销金额为 12,063,397.87 元。

②本集团以账面价值为人民币 5,610,764.96 元的土地使用权及账面价值为人民币 46,520,355.17 元的房屋建筑物为抵押，取得银行借款人民币 55,000,000.00 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	3,943,671.53	—	—	3,943,671.53	—

（2）商誉减值测试方法和减值准备计提方法

商誉减值测试方法详见附注四、17。

（3）截止 2012 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	4,743,005.83	376,043.00	2,571,590.93	—	2,547,457.90	—
开发平台费用	621,045.32	—	621,045.32	—	—	—
其他	4,788,152.51	2,702,870.29	3,777,194.25	—	3,713,828.55	—
合计	10,152,203.66	3,078,913.29	6,969,830.50	—	6,261,286.45	—

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	205,571,058.00	964,464,486.76	193,208,892.50	881,429,512.43
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	281,142.72	1,124,570.87	—	—
抵销内部未实现利润	11,190,679.88	46,992,272.89	10,361,442.01	41,445,768.02
保修费	15,908,757.86	63,635,031.42	22,817,166.23	103,870,663.47
其他非流动负债-递延收益	25,525,174.64	117,882,202.55	27,917,410.00	112,967,332.01

交易性金融工具、衍生金融工具的估值	—	—	5,491,238.99	22,101,173.97
可抵扣亏损及其他	52,426,863.46	240,212,290.74	67,501,450.49	292,221,156.76
合计	310,903,676.56	1,434,310,855.23	327,297,600.22	1,454,035,606.66

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
可供出售金融资产的公允价值变动	—	—	807,501.87	3,230,007.47
合计	563,067.21	2,252,268.84	1,370,569.08	5,482,276.31

(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	29,015,090.67	29,709,016.49
可抵扣亏损	63,665,559.14	21,172,160.47
合计	92,680,649.81	50,881,176.96

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	266,421,416.28	32,750,173.32	—	942,841.23	298,228,748.37
二、存货跌价准备	708,309,855.63	190,665,224.82	—	136,637,048.66	762,338,031.79
三、长期股权投资减值准备	2,185,000.00	—	—	300,000.00	1,885,000.00
四、投资性房地产减值准备	—	—	—	—	—
五、固定资产减值准备	25,592,531.65	—	—	1,743,489.03	23,849,042.62
六、工程物资减值准备	—	—	—	—	—
七、在建工程减值准备	—	—	—	—	—
八、无形资产减值准备	2,901,082.61	—	—	—	2,901,082.61
九、商誉减值准备	—	—	—	—	—
十、其他	—	—	—	—	—
合计	1,005,409,886.17	223,415,398.14	—	139,623,378.92	1,089,201,905.39

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:	52,131,120.13	—
固定资产	46,520,355.17	用于抵押借款
无形资产	5,610,764.96	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:	3,017,961,454.93	—
其他货币资金	904,903,341.74	用于质押借款和保证金等
应收票据	2,113,058,113.19	用于申请综合授信和质押借款
合计	3,070,092,575.06	

19、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	年末数	年初数
质押借款	2,641,579,639.42	4,575,805,685.57
抵押借款	55,000,000.00	58,000,000.00
信用借款	2,659,771,847.06	1,813,276,090.19
保证借款	—	35,000,000.00
委托借款	100,000,000.00	—
其他借款	—	353,183,459.80
合计	5,456,351,486.48	6,835,265,235.56

注：1) 抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、11，附注七、13 及附注七、18。

2) 质押借款系本集团为开展海外代付业务，以银行存款及应收票据质押取得美元借款，质押的人民币存款详见附注七、1，质押的应收票据详见附注七、2。

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
合计	—	22,101,173.97

21、应付票据

种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	846,746,137.62	789,094,173.72
商业承兑汇票	—	10,000,000.00
合计	846,746,137.62	799,094,173.72

注：下一会计期间将到期的金额为 846,746,137.62 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	2,686,331,707.29	2,457,600,655.13
1-2 年	7,156,630.71	39,130,063.07
2-3 年	14,513,984.42	11,375,842.98
3 年以上	27,991,465.10	22,245,625.24
合计	2,735,993,787.52	2,530,352,186.42

(2) 报告期应付账款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

(3) 应付关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

(4) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

项目	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
安装工程	27,118,515.67	未结算	否
外墙工程	6,924,545.63	未结算	否
项目监理费	3,040,000.00	未结算	否
合计	37,083,061.30		

(5) 外币应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	143,914,124.30	6.2855	904,572,228.29	275,405,608.07	6.3009	1,735,303,195.89
港元	124,259,362.57	0.81085	100,755,704.14	68,678,658.01	0.8107	55,677,788.05

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	418,357,441.25	327,188,528.90
1-2 年	11,504,576.23	4,344,117.41
2-3 年	2,647,309.25	2,169,291.93

3 年以上	9,327,140.36	15,842,324.69
合计	441,836,467.09	349,544,262.93

(2) 报告期预收款项中无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项为尚未结算的销售款。

(4) 外币预收款项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	17,073,688.94	6.2855	107,316,671.83	15,928,502.77	6.3009	100,363,903.10
港元	408,434.56	0.81085	331,179.16	2,577,858.14	0.8107	2,089,869.59
欧元	17,678.62	8.3176	147,043.69	140,000.00	8.1625	1,142,750.00
加元	—	—	—	8,924.99	6.1777	55,135.91

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	250,089,732.72	1,239,846,049.55	1,203,872,356.16	286,063,426.11
二、职工福利费	2,886,302.41	71,546,292.03	72,336,909.92	2,095,684.52
三、社会保险费	5,031,936.87	166,110,611.76	165,649,381.57	5,493,167.06
其中:1. 医疗保险费	1,196,239.84	39,779,919.25	39,529,707.22	1,446,451.87
2. 基本养老保险费	3,473,581.15	113,105,624.62	113,047,192.54	3,532,013.23
3. 年金缴费	—	107,656.87	107,656.87	—
4. 失业保险费	124,186.24	5,915,242.98	5,814,094.33	225,334.89
5. 生育保险费	112,348.84	2,697,778.90	2,686,052.62	124,075.12
6. 工伤保险费	125,580.80	4,504,389.14	4,464,677.99	165,291.95
四、住房公积金	1,120,775.76	30,731,363.57	30,379,194.11	1,472,945.22
五、工会经费和职工教育经费	4,666,052.65	16,665,794.59	13,657,418.58	7,674,428.66
六、辞退福利	651,324.26	1,845,406.18	2,332,819.91	163,910.53
七、其他	2,907,720.46	29,546,163.94	30,414,029.77	2,039,854.63
合计	267,353,845.13	1,556,291,681.62	1,518,642,110.02	305,003,416.73

注: 应付职工薪酬中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	-274,015,057.88	-32,374,859.22
营业税	1,151,251.13	636,010.23
企业所得税	-6,187,617.27	29,358,042.52
城市维护建设税	4,239,904.85	5,634,688.93
教育费附加	2,365,376.38	4,107,450.46
个人所得税	2,876,020.13	1,208,924.06
防洪基金/堤防基金/水利基金/河道管理基金	2,481,551.51	4,653,729.50
废弃电器电子产品处理基金	30,671,882.00	—
其他	5,328,852.55	19,950,921.60
合计	-231,087,836.60	33,174,908.08

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、应付利息

项目	年末数	年初数
分期付息到期还本的长期借款利息	1,764,888.89	811,250.00
短期借款应付利息	25,886,463.78	25,635,710.89
合计	27,651,352.67	26,446,960.89

27、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	1,181,207,444.47	770,012,290.81
1-2年	120,523,681.87	181,502,423.11
2-3年	29,156,204.12	42,661,459.51
3年以上	33,868,930.00	34,963,008.63
合计	1,364,756,260.46	1,029,139,182.06

(2) 报告期其他应付款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项情况

(3) 应付关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

(4) 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
-------	----	--------	----------

上海申丝物流有限公司	4,500,000.00	保证金	否
上海裕德国际物流有限公司	2,650,000.00	保证金	否
上海永新彩色显像管公司	2,075,485.15	保证金	否
滁州市金事达汽车运输公司	2,000,000.00	保证金	否
滁州市亨利达物流有限公司	2,000,000.00	保证金	否
滁州市南谯经纬汽车运输有限公司	2,000,000.00	保证金	否
咸阳伟业物流有限公司	2,000,000.00	保证金	否
合计	17,225,485.15		

(5) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	年末数	性质或内容
振华集团（昆山）建设工程有限公司	10,040,000.00	保证金
国美电器股份有限公司	5,709,250.00	节能补贴
上海申丝物流有限公司	4,500,000.00	保证金
上海裕德国际物流有限公司	2,650,000.00	保证金
合计	22,899,250.00	

28、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	—	17,651,541.46	2,511,814.54
合计	20,163,356.00	—	17,651,541.46	2,511,814.54

29、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的长期负债明细情况

项目	年末数	年初数
1年内到期的长期借款（附注七、30）	810,000,000.00	—
合计	810,000,000.00	—

(2) 一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款明细情况

项目	年末数	年初数
信用借款	10,000,000.00	—
委托借款	800,000,000.00	—
合计	810,000,000.00	—

③ 金额前五名的一年内到期的长期借款

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	2010.9.16	2013.8.1	3.70	RMB	—	100,000,000.00	—	—
中国建设银行华侨城支行	2010.4.15	2013.7.31	5.42	RMB	—	100,000,000.00	—	—
中国建设银行华侨城支行	2010.12.31	2013.7.31	3.92	RMB	—	300,000,000.00	—	—
江苏省国际信托有限公司	2010.12.10	2013.12.10	0.30	RMB	—	10,000,000.00	—	—
中信银行深圳市民中心支行	2012.7.12	2013.7.31	4.96	RMB	—	300,000,000.00	—	—
合计						810,000,000.00		

30、长期借款

(1) 长期借款分类

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	1,200,000,000.00	600,000,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注七、29）	810,000,000.00	—
合计	400,000,000.00	610,000,000.00

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
中信银行深圳市民中心支行	2012.1.9	2015.6.1	5.51	RMB	—	200,000,000.00	—	—
中国建设银行华侨城支行	2011.3.17	2016.3.4	5.67	RMB	—	100,000,000.00	—	100,000,000.00
中国建设银行华侨城支行	2012.1.9	2016.12.12	5.28	RMB	—	100,000,000.00	—	—
合计						400,000,000.00		100,000,000.00

31、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	30,000,000.00	30,000,000.00

(2) 金额前五名长期应付款情况

单位	初始金额	利率 (%)	应计利息	年末余额	借款条件
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	30,000,000.00	2.00	600,000.00	30,000,000.00	—

32、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	125,743,462.22	115,820,202.99
合计		125,743,462.22	115,820,202.99

其中，递延收益明细如下：

项目	年末数	年初数
与资产相关的政府补助		
昆山液晶模组项目设备配套补助	24,570,000.00	28,080,000.00
08年平板显示产业资金	10,000,000.00	10,000,000.00
大尺寸液晶电视显示模组研发及产业化	8,400,000.00	10,800,000.00
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	9,200,000.00	11,600,000.00
平板电视一体化模组的研发及产业化	3,525,000.00	4,425,000.00
国标地面数字电视一体机研发与产业化款	6,149,999.96	7,790,000.00
战略型新兴产业发展专项资金(高端新型电子信息)	5,400,000.00	—
基于AVS/DRA终端及配套核心芯片研发	3,750,000.00	—
新型人机交互智能电视机研发与产业化	3,750,000.00	—
科技创新与成果转化专项引导资金	3,000,000.00	—
互联网新型终端应用服务系统的研发及产业化	3,000,000.00	—
其他	30,854,910.27	28,206,863.26
与收益相关的政府补助		

白电研发补贴	—	7,465,468.75
其他	9,143,551.99	2,452,870.98
	125,743,462.22	115,820,202.99

33、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	6,600.00	—	—	—	—	-6,600.00	-6,600.00	—	—
其中：境内法人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
境内自然人持股	6,600.00	—	—	—	—	-6,600.00	-6,600.00	—	—
4. 外资持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其中：境外法人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
境外自然人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
有限售条件股份合计	198,388,540.00	16.48						198,381,940.00	16.48
二、无限售条件股份									
1. 人民币普通股	599,908,360.00	49.83	—	—	—	6,600.00	6,600.00	599,914,960.00	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	1,005,584,164.00	83.52	—	—	—	6,600.00	6,600.00	1,005,590,764.00	83.52
三、股份总数	1,203,972,704.00	100.00	—	—	—	—	—	1,203,972,704.00	100.00

34、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	64,320,179.67	233,153.62	3,499,087.38	61,054,245.91
合计	1,275,686,262.22	233,153.62	3,499,087.38	1,272,420,328.46

注：其他资本公积本年增加系可供出售金融资产--公允价值变动导致，本年减少系处置可供出售金融资产所致。

35、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	17,983,211.72	—	573,228,941.95
任意盈余公积	254,062,265.57	—	—	254,062,265.57
合计	809,307,995.80	17,983,211.72	—	827,291,207.52

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 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。

本公司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。

36、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	709,679,408.84	696,746,297.76	
年初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	—	—	
调整后年初未分配利润	709,679,408.84	696,746,297.76	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	45,829,234.02	24,972,838.12	
盈余公积弥补亏损	—	—	
其他转入	—	—	
减：提取法定盈余公积	17,983,211.72	—	10%
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	725,485,704.10	709,679,408.84	

(2) 利润分配情况的说明

根据 2012 年 4 月 25 日第七届董事局第二十六次会议决议，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。

(3) 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
配件科技	25,790.66	25,790.66
安康公司	3,833,030.68	2,989,763.93
昆山康佳	1,757,484.55	1,757,484.55

东莞康佳	2,078,616.13	2,078,616.13
旭通达	571,964.95	264,876.97
安徽同创	852,350.96	852,350.96
合计	9,119,237.93	7,968,883.20

37、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	18,189,759,356.68	16,074,752,627.63
其他业务收入	148,102,300.61	142,867,255.60
营业收入合计	18,337,861,657.29	16,217,619,883.23
主营业务成本	14,932,299,224.13	13,412,099,229.27
其他业务成本	105,791,274.71	140,662,022.23
营业成本合计	15,038,090,498.84	13,552,761,251.50

(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	18,189,759,356.68	14,932,299,224.13	16,074,752,627.63	13,412,099,229.27
小计	18,189,759,356.68	14,932,299,224.13	16,074,752,627.63	13,412,099,229.27

(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	14,429,624,144.21	11,811,816,367.63	12,713,794,319.28	10,548,621,462.46
手机业务	1,397,315,544.60	1,217,298,414.04	1,270,788,339.51	1,085,169,374.27
白电业务	1,280,831,893.05	1,031,814,437.98	1,291,790,935.54	1,033,014,718.40
其他	1,081,987,774.82	871,370,004.48	798,379,033.30	745,293,674.14
小计	18,189,759,356.68	14,932,299,224.13	16,074,752,627.63	13,412,099,229.27

(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	14,383,077,390.26	11,374,679,033.33	12,402,705,254.88	10,183,670,752.58
境外销售	3,806,681,966.42	3,557,620,190.80	3,672,047,372.75	3,228,428,476.69

小计	18,189,759,356.68	14,932,299,224.13	16,074,752,627.63	13,412,099,229.27
----	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

(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 (%)
2012 年	3,870,113,964.39	21.10
2011 年	3,096,414,861.85	19.09

38、营业税金及附加

项目	本年发生数	上年发生数
营业税	3,455,784.48	1,622,371.17
城市维护建设税	40,853,435.46	29,424,286.82
教育费附加	19,395,734.66	17,294,282.67
地方教育费附加	10,108,029.00	3,121,244.62
其他	482,121.45	886,747.22
合计	74,295,105.05	52,348,932.50

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

39、销售费用

项目	本年发生数	上年发生数
工资	499,652,744.18	482,962,448.56
促销活动费	536,444,029.81	499,443,306.44
物流费	329,532,873.01	289,748,342.76
广告费	313,141,868.69	291,115,147.42
保修费	273,479,422.55	238,994,193.46
差旅费	47,664,202.76	47,308,610.87
社保费	67,952,126.77	65,505,096.34
租赁费	40,070,983.50	40,685,984.95
交际应酬费	36,539,526.96	32,122,328.02
职工福利费	20,657,570.36	18,598,276.39
其他	151,492,369.08	124,593,224.59
合计	2,316,627,717.67	2,131,076,959.80

40、管理费用

项目	本年发生数	上年发生数
----	-------	-------

研究开发费	207,195,763.12	169,709,157.82
工资	150,374,596.34	148,618,044.82
折旧费	33,653,438.77	28,203,232.04
税费及基金	26,171,783.57	22,762,790.22
交际应酬费	24,038,898.53	21,832,252.39
咨询顾问费	21,963,034.13	9,400,648.48
差旅费	18,703,798.34	18,292,626.01
社会保险费	19,392,800.92	17,933,599.83
工会经费	9,840,936.45	8,100,388.74
水电费	9,086,755.51	7,941,879.18
专利费	3,827,390.45	6,589,624.05
其他	131,405,574.89	122,123,054.80
合计	655,654,771.02	581,507,298.38

41、财务费用

项目	本年发生数	上年发生数
利息支出	276,506,507.21	263,945,338.23
减：利息收入	117,959,725.31	130,297,305.60
减：利息资本化金额	3,784,432.03	6,931,976.44
汇兑损益	15,837,639.05	-96,416,637.33
减：汇兑损益资本化金额	—	—
其他	8,916,290.40	18,385,695.15
合计	179,516,279.32	48,685,114.01

42、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）	22,101,173.97	42,855,947.89
合计	22,101,173.97	42,855,947.89

43、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	2,204,872.01	-2,765,886.00
处置长期股权投资产生的投资收益	91,013.92	37,723,217.44

持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	15,250.30	20,009.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	—	-390,953.92
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	5,110,011.59	—
合计	7,421,147.82	34,586,386.52

(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	-135,227.45	-153,764.90	—
深圳市瑞丰光电子股份有限公司	10,947,152.73	7,774,315.13	—
映瑞光电科技(上海)有限公司	-8,607,053.27	-10,386,436.23	—
合计	2,204,872.01	-2,765,886.00	—

44、资产减值损失

项目	本年发生数	上年发生数
坏账损失	32,750,173.32	8,665,642.76
存货跌价损失	190,665,224.82	138,355,245.70
可供出售金融资产减值损失	—	—
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
在建工程减值损失	—	—
无形资产减值损失	—	—
商誉减值损失	—	—
其他	—	—
合计	223,415,398.14	154,059,368.86

45、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	11,471,684.42	53,746,879.45	11,471,684.42
其中：固定资产处置利得	11,471,684.42	3,746,879.45	11,471,684.42
无形资产处置利得	—	50,000,000.00	—
赔偿收入	119,434.94	350.43	119,434.94
罚款收入	5,161,133.91	4,292,848.41	5,161,133.91

政府补助（详见下表：政府补助明细表）	201,097,411.20	171,665,743.61	79,452,692.05
其他	5,447,396.09	13,955,187.38	5,447,396.09
合计	223,297,060.56	243,661,009.28	101,652,341.41

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	6,740,000.04	8,973,331.25	
社保补贴	3,323,700.00	—	
嵌入式软件退税	121,644,719.15	129,939,759.44	
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	3,510,000.00	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	
扶持资金	21,700,000.00	—	
机电产品及高科技奖励	3,164,017.00	—	
建立数字电视接收机开发中心	1,466,666.63	—	
大尺寸液晶显示模组 (LCM) 产业化项目	2,400,000.00	—	
其他	37,148,308.38	21,807,652.92	
合计	201,097,411.20	171,665,743.61	

46、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	5,295,347.37	2,908,599.88	5,295,347.37
其中：固定资产处置损失	5,295,347.37	2,908,599.88	5,295,347.37
无形资产处置损失	—	—	—
罚款支出	2,661,624.64	1,875,983.37	2,661,624.64
对外捐赠支出	679,915.00	672,837.06	679,915.00
其他	2,618,297.93	3,260,103.59	2,618,297.93
合计	11,255,184.94	8,717,523.90	11,255,184.94

47、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	29,712,443.44	61,381,515.51
递延所得税调整	16,675,066.36	-75,994,105.56
合计	46,387,509.80	-14,612,590.05

48、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	0.0381	0.0381	0.0207	0.0207
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.0449	-0.0449	-0.0926	-0.0926

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

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	45,829,234.02	24,972,838.12
其中：归属于持续经营的净利润	45,829,234.02	24,972,838.12
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	-54,088,758.02	-111,552,447.73
其中：归属于持续经营的净利润	-54,088,758.02	-111,552,447.73
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

49、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	310,871.50	4,577,467.34
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	77,717.88	1,130,892.24
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	3,499,087.38	—
小计	-3,265,933.76	3,446,575.10
②按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	—	—
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	—	—
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	—	—
小计	—	—
③现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	—	—
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	—	—
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	—	—
转为被套期项目初始确认金额的调整额	—	—
小计	—	—
④外币财务报表折算差额	3,344,001.81	-5,302,955.09
减：处置境外经营当期转入损益的净额	—	—
小计	3,344,001.81	-5,302,955.09
⑤其他	—	—
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	—	—
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	—	—
小计	—	—
合计	78,068.05	-1,856,379.99

50、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	119,058,465.13	63,085,107.14
往来款项	141,828,217.59	89,359,273.34
收到定金、押金	77,261,594.19	61,469,669.04
收到银行存款利息	78,295,527.16	23,304,083.49
废品收入	5,177,920.38	8,765,378.95
个人借款还款	22,111,111.57	5,763,038.60
保险赔款	229,479.38	2,726,468.15
暂收维修基金	3,939,272.20	446,462.46
收到罚款和违约金	1,738,318.63	426,804.58
其他	27,038,499.84	13,768,528.59
合计	476,678,406.07	269,114,814.34

(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	923,014,976.71	1,022,020,578.50
押金、保证金、维修金支出	114,898,784.30	88,767,883.47
员工备用金	37,372,004.22	36,667,628.83
代垫费用	23,791,639.37	35,678,318.26
银行手续费支出	26,152,169.57	28,900,924.04
捐赠支出	700,105.00	677,510.00
其他支出	42,537,047.30	98,485,855.04
合计	1,168,466,726.47	1,311,198,698.14

(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
短期理财存款类产品等	937,689,984.14	—
合计	937,689,984.14	—

(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	—	911,000,000.00

(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	5,623,390,510.74	5,424,616,906.21
合计	5,623,390,510.74	5,424,616,906.21

(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	4,525,478,841.70	4,365,833,871.07
合计	4,525,478,841.70	4,365,833,871.07

51、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
①将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	45,438,574.86	24,179,368.02
加: 资产减值准备	223,415,398.14	154,059,368.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	141,070,764.07	128,372,283.15
无形资产摊销	12,063,397.87	7,957,516.58
长期待摊费用摊销	6,969,830.50	8,666,405.87
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)	-6,176,337.05	-838,279.57
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)	-22,101,173.97	-42,855,947.89
财务费用(收益以“—”号填列)	90,694,675.34	18,826,796.74
投资损失(收益以“—”号填列)	-7,421,147.82	-34,586,386.52
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	16,393,923.66	-75,994,105.56
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-807,501.87	—
存货的减少(增加以“—”号填列)	-1,283,775,465.99	894,044,370.68
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-25,594,622.96	-1,498,267,365.33
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	440,661,511.41	-954,050,190.73
其他	9,923,259.23	—
经营活动产生的现金流量净额	-359,244,914.58	-1,370,486,165.70

②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:

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

③现金及现金等价物净变动情况：

现金的年末余额	824,043,169.37	646,451,050.70
减：现金的年初余额	646,451,050.70	569,524,994.01
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	177,592,118.67	76,926,056.69

(2) 报告期无取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

(3) 现金及现金等价物的构成

项目	年末数	年初数
①现金	824,043,169.37	646,451,050.70
其中：库存现金	1,861,577.93	1,821,014.39
可随时用于支付的银行存款	822,181,591.44	644,630,036.31
可随时用于支付的其他货币资金	—	—
②现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资	—	—
③年末现金及现金等价物余额	824,043,169.37	646,451,050.70

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	国资委	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
华励包装(惠州)有限公司	同一实际控制方	68061271-2
惠州华力包装有限公司	同一实际控制方	79932011-9
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	31,538,527.60	0.99	33,100,594.53	1.09
上海华励包装有限公司	购买包装材料	协议价格	13,234,080.07	0.41	22,776,697.77	0.75
华励包装(惠州)有限公司	购买包装材料	协议价格	6,812,722.32	0.21	21,713,501.97	0.72

料						
惠州华力包装有限公司	采购包装材料	协议价格	6,663,933.09	0.21	—	—
华侨城水电公司	水电	协议价格	9,920,708.72	0.31	10,426,289.17	0.34
东洋一实业有限公司	-	协议价格	—	—	6,390,680.22	0.21
深圳市瑞丰光电子股份有限公司	采购原材料	协议价格	119,489,895.97	3.75	26,798,316.78	0.88

(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
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	324,786.32	0.34	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	12,393.16	0.01	1,052,991.45	1.07
深圳华侨城都市娱乐投资公司	销售液晶显示屏	协议价格	2,051,282.05	2.17	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	6,926,377.78	7.32	2,564,102.56	2.60
深圳华侨城大酒店有限公司	销售液晶显示屏	协议价格	1,188,034.19	1.25	—	—
深圳市华侨城中学	销售液晶显示屏	协议价格	982,905.98	1.04	—	—
深圳威尼斯酒店	销售液晶显示屏	协议价格	76,068.37	0.08	—	—
深圳华侨城房地产有限公司	销售液晶显示屏	协议价格	48,717.95	0.05	—	—
深圳市瑞丰光电子股份有限公司	销售印制板	协议价格	2,563,222.23	2.71	—	—

(3) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日及到期日	利率	说明
拆入:				
华侨城集团	100,000,000 .00	2010.09.16 至 2013.08.01	3.70%	委托贷款
华侨城集团	100,000,000 .00	2010.04.15 至 2013.07.31	5.42%	委托贷款
华侨城集团	300,000,000 .00	2011.11.16 至 2013.07.31	3.92%	委托贷款
华侨城集团	100,000,000 .00	2011.03.17 至 2016.03.04	5.67%	委托贷款
华侨城集团	100,000,000 .00	2012.01.09 至 2016.12.12	5.28%	委托贷款
华侨城集团	300,000,000 .00	2012.07.12 至 2013.07.31	4.96%	委托贷款
华侨城集团	200,000,000 .00	2012.07.23 至 2015.06.01	5.51%	委托贷款
华侨城集团	100,000,000 .00	2012.01.09 至 2013.01.09	5.36%	委托贷款

(4) 关键管理人员报酬

年度报酬区间	本年数	上年数
总额	640.59 万元	749.82 万元
其中：（各金额区间人数）		
100 万元以上	—	1 人
50~100 万元	9 人	9 人
10~50 万元	1 人	1 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	697,815.00	139,563.00	1,107,015.00	22,140.30
成都天府华侨城实业发展有限公司	512.40	256.2	1,123,600.00	3,962.00
深圳东部华侨城茵特拉根酒店	83,000.00	4,150.00	—	—
泰州华侨城有限公司	61,600.00	3,080.00	198,100.00	—
深圳华侨城都市娱乐投资公司	2,033,400.00	86,568.00	570,000.00	11,400.00
深圳锦绣中华发展有限公司	76,500.00	72,675.00	—	—
武汉华侨城实业发展有限公司	1,243,374.00	24,867.48	—	—
深圳华侨城大酒店有限公司	69,500.00	1,390.00	—	—
合计	4,265,701.40	332,549.68	2,998,715.00	59,974.30

应收票据:

深圳东部华侨城有限公司	115,200.00	—	—	—
合计	115,200.00	—	—	—

其他应收款:

深圳市侨城加油站有限公司	80,000.00	40,000.00	80,000.00	40,000.00
深圳华侨城房地产有限公司	1,209,064.86	1,066,916.68	1,216,264.86	1,010,677.89
深圳市华侨城物业管理有限公司	77,402.65	72,554.48	77,402.65	77,402.65
深圳华侨城水电有限公司	348,938.41	6,978.77	963,359.57	19,267.19
合计	1,715,405.92	1,186,449.93	2,337,027.08	1,147,347.73

(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	202,407.08
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	4,344,588.65	3,213,768.67
深圳华力包装贸易有限公司	13,957.02	13,957.02
华励包装(惠州)有限公司	305,679.11	2,832,456.06
上海华励包装有限公司	3,237,533.41	1,164,324.73
深圳市瑞丰光电子股份有限公司	25,904,591.39	597,392.75
合计	34,365,301.98	8,380,851.63

应付票据:

华励包装（惠州）有限公司	—	4,445,774.47
安徽华力包装有限公司	4,006,453.07	5,231,145.28
上海华励包装有限公司	787,910.72	3,364,866.44
深圳市瑞丰光电子股份有限公司	20,446,665.90	10,065,035.25
合计	25,241,029.69	23,106,821.44
预收款项:		
武汉华侨城实业发展有限公司	—	1,286,988.00
合计	—	1,286,988.00
其他应付款:		
上海华励包装有限公司	480,000.00	480,000.00
深圳华力包装贸易有限公司	—	50,000.00
合计	480,000.00	530,000.00

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的公寓共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。2012 年 5 月 15 日，北京高院作出（2009）高民初字第 4237 号民事判决，判决：一、北京盘古氏投资有限公司于判决生效之日起十日内向深圳市康佳视讯系统工程有限公司交付《北京市商品房预售合同》项下的六套房产，并以北京盘古氏投资有限公司承担全部费用和税款的方式为深圳市康佳视讯系统工程有限公司办理房产过户登记手续；二、驳回深圳市康佳视讯系统工程有限公司的其他诉讼请求；三、驳回北京盘古氏投资有限公司的其他诉讼请求。

双方当事人均不服一审判决，向最高人民法院提出上诉。最高人民法院依法组成合议庭，于 2012 年 11 月 6 日开庭审理了此案，于 2012 年 12 月 15 日作出（2012）民一终字第 85 号民事判决书，判决：驳回上诉，维持原判。

截至本财务报告批准报出日，北京盘古氏投资有限公司尚未履行法院判决，本公司已向法院申请强制执行。

2、信用证使用情况

本公司 2012 年开具信用证总额折合人民币 40.99 亿元，已支付金额折合人民币 59.21 亿元，其中支付 2011 年开出的信用证 35.82 亿，2012 年开出的信用证 23.39 亿。尚未支付金额折合人民币 17.44 亿元，其中尚未支付康电贸易 17.44 亿元。未支付金额不包括对方过期不请求付款，已经关证的金額。

3、其他或有负债及其财务影响

截至 2012 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、重大承诺事项

（1）资本承诺

人民币元

项目	年末数	年初数
已签约但尚未于财务报表中确认的		
大额发包合同	92,727,629.28	—
合计	92,727,629.28	—

(2) 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	年初数
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	13,306,102.37	11,393,130.16
资产负债表日后第 2 年	6,966,504.38	7,095,057.14
资产负债表日后第 3 年	3,899,233.83	3,658,387.96
以后年度	3,079,767.80	—
合计	27,251,608.38	22,146,575.26

(3) 其他承诺事项

截至 2012 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

2013 年 4 月 5 日，本公司第七届董事局第四十次会议决定将本公司之全资子公司香港康佳有限公司持有的康瑞国际发展有限公司 38% 的股份转让给上海康佳绿色科技股份有限公司在香港设立的全资子公司，转让价格以康瑞国际发展有限公司经评估后的净资产为基准。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

公司于 2013 年 4 月 25 日召开了第七届董事会召开第四十次会议，会议审议通过的公司 2012 年度利润分配预案为：以本公司 2012 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 0.1 元（含税）。该预案将提请公司股东大会审议批准后实施。

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	6,408,065.70	-5,220,888.50	-35,926.29	1,187,177.20

金融资产小计	6,408,065.70	-5,220,888.50	-35,926.29	1,187,177.20
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	22,101,173.97	22,101,173.97	—	—
金融负债合计	22,101,173.97	22,101,173.97	—	—

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		本期计提的减值	期末金额
		损益	计入权益的累计公允价值变动		
金融资产					
货币资金	180,275,949.81	—	—	—	211,970,684.68
贷款和应收款项	368,666,451.72	—	—	17,698,427.96	379,433,571.80
预付账款	9,277,443.43	—	—	—	21,316,271.99
金融资产小计	558,219,844.96	—	—	—	612,720,528.47
金融负债					
应付账款	1,790,980,983.94	—	—	—	1,005,327,932.43
衍生金融负债(NDF)	22,101,173.97	—	—	—	—
金融负债小计	1,813,082,157.91	—	—	—	1,005,327,932.43

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。深圳市规划和国土资源委员会于2012年下发了《关于〈南山区康佳集团总部厂区更新单元规划〉审批情况的复函》，《南山区康佳集团总部厂区更新单元规划》已经深圳市城市规划委员会建筑与环境艺术委员会审批并获原则通过。

4、2012年11月8日，本公司第七届董事局第三十三次会议审议通过了《关于转让重庆康佳公司股权的议案》，本公司拟以重庆康佳公司60%股权净资产评估值（为6,936.96万元人民币）为基准，公开挂牌转让重庆康佳公司60%的股权。但截至财务报告批准报出日，本公司尚未将持有的重庆康佳公司的股权在产权交易所公开挂牌。

5、本公司于2011年12月26日召开了第七届董事局第二十一次会议，审议通过了《关于转让牡丹江北冰洋电器公司股权的议案》。根据上述董事局决议，本公司已于2011年12月29日在上海联合产权交易所以4,322.22万元人民币的价格挂牌出让本公司持有的牡丹江北冰洋电器有限公司60%的股权。在公开挂牌期间，有意向受让方与本公司协商受让上述股权事宜，但双方未就股权转让合同的重要条款达成一致。本公司决定暂时停止挂牌转让本公司持有的牡丹江北冰洋电器公司60%的股权。

6、本公司之子公司常熟康佳正在办理清算。

7、2012 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“2012 圳中银额协字 000016 号”的《授信额度协议》，约定从 2012 年 6 月 28 日至 2013 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。2012 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 2012 圳中银额协字 000016 号、2012 年圳中银司质额字第 0003 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。

8、2012 年 12 月 21 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:120703&120824）《银行授信合同》，约定从 2012 年 12 月 21 日至 2013 年 12 月 21 日提供最高不超过美元 2,500 万元整的融资总额度（其中：进口授信最高不超过 2,500 万美元或循环贷款金额最高不超过 1,000 万美元，供应链融资授信不超过 1,000 万美元，财资资产授信最高不超过 500 万美元）。

9、2012 年 11 月 7 日本公司与中信银行股份有限公司深圳分行签订编号为“2012 深银市综字第 007 号”的《综合授信合同》，约定从 2012 年 11 月 7 日至 2013 年 11 月 7 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。

10、2012 年 11 月 27 日本公司与中国建设银行股份有限公司深圳分行签订编号为“借 2012 额 0698 集团”的《综合融资额度合同》，约定从 2012 年 11 月 27 日至 2014 年 11 月 26 日提供最高不超过等值人民币 20 亿元整的综合融资总额度（其中各分项额度的种类与金额系流动资金借款额度为人民币 12 亿元整，保证额度为人民币 20 亿元整，商业汇票银行承兑额度人民币 20 亿元整，进口贸易融资额度等值人民币 20 亿元整，其他国内贸易融资额度为人民币 20 亿元整（主要为开立国内信用证额度）。

11、2012 年 2 月 28 日本公司与交通银行股份有限公司深圳分行签订编号为“交银深 2012 侨城综授字 001”的综合授信合同，约定从 2012 年 2 月 28 日至 2014 年 2 月 28 日提供最高不超过人民币 10 亿元整的综合授信额度。本合同下综合授信额度可用于下列一种或多种业务种类：流动资金贷款，开立银行承兑汇票，开立进口信用证，进口押汇，进口代收融资，进口汇出款融资。

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	1,439,080,437.54	99.77	205,470,879.79	14.28
本集团内关联方组合	3,323,422.60	0.23	—	—
组合小计	1,442,403,860.14	100.00	205,470,879.79	14.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
合计	1,442,403,860.14	100.00	205,470,879.79	14.25

(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	1,410,932,829.02	95.63	202,639,314.02	14.36
本集团内关联方组合	64,499,648.17	4.37	—	—
组合小计	1,475,432,477.19	100.00	202,639,314.02	13.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
合计	1,475,432,477.19	100.00	202,639,314.02	13.73

(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	1,240,859,843.86	86.03	1,288,966,548.21	87.36
1 至 2 年	17,433,776.51	1.21	5,819,116.98	0.39
2 至 3 年	4,743,247.12	0.33	1,562,489.30	0.11
3 至 4 年	1,556,408.29	0.11	573,883.72	0.04
4 至 5 年	469,028.40	0.03	912,347.52	0.06

5 年以上	177,341,555.96	12.29	177,598,091.46	12.04
合计	1,442,403,860.14	100.00	1,475,432,477.19	100.00

(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	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	1,237,536,421.26	86.00	25,296,267.23	1,224,466,900.04	86.79	23,694,653.23
1 至 2 年	17,433,776.51	1.21	871,688.83	5,819,116.98	0.41	290,955.85
2 至 3 年	4,743,247.12	0.33	948,649.42	1,562,489.30	0.11	312,497.86
3 至 4 年	1,556,408.29	0.11	778,204.15	573,883.72	0.04	286,941.86
4 至 5 年	469,028.40	0.03	234,514.20	912,347.52	0.06	456,173.76
5 年以上	177,341,555.96	12.32	177,341,555.96	177,598,091.46	12.59	177,598,091.46
合计	1,439,080,437.54	100.00	205,470,879.79	1,410,932,829.02	100.00	202,639,314.02

③年末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

(4) 应收账款金额前五名的金额合计 576,139,139.07 元，占应收账款 39.94%

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
安徽康佳	本公司子公司	3,323,422.60	0.23

(6) 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	4,864,856.87	6.2855	30,578,057.86	2,030,839.52	6.3009	12,796,116.73
港元	912,792.71	0.81085	740,137.97	914,592.71	0.8107	741,460.31
澳元	—	—	—	49,764.00	6.4093	318,952.41

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	317,395,991.27	39.90	23,489,590.39	7.40
本集团内关联方组合	449,192,126.18	56.47		
组合小计	766,588,117.45	96.37	23,489,590.39	6.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	28,861,543.77	3.63	28,861,543.77	100.00
合计	795,449,661.22	100.00	52,351,134.16	6.58

(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	65,499,099.40	10.33	15,691,056.86	23.96
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	634,245,775.79	100.00	43,578,084.81	6.87
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	634,245,775.79	100.00	43,578,084.81	6.87

(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	680,133,226.08	85.50	351,740,709.77	55.46
1 至 2 年	25,879,778.61	3.25	209,719,441.29	33.07
2 至 3 年	32,732,584.85	4.12	9,348,669.02	1.47
3 至 4 年	1,341,978.28	0.17	32,248,578.38	5.08
4 至 5 年	24,178,507.30	3.04	10,368,862.88	1.64
5 年以上	31,183,586.10	3.92	20,819,514.45	3.28

合计	795,449,661.22	100.00	634,245,775.79	100.00
----	----------------	--------	----------------	--------

(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其他应收款坏账准备计提情

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	272,689,657.12	85.91	6,232,680.11	42,606,420.33	65.05	637,171.03
1 至 2 年	24,551,980.71	7.75	1,227,599.04	4,287,927.40	6.55	214,396.37
2 至 3 年	2,169,712.26	0.68	433,942.45	2,819,738.85	4.31	563,947.77
3 至 4 年	2,520,388.89	0.79	1,260,194.45	2,557,856.63	3.91	1,278,928.32
4 至 5 年	2,258,155.90	0.71	1,129,077.95	461,085.64	0.70	230,542.82
5 年以上	13,206,096.39	4.16	13,206,096.39	12,766,070.55	19.48	12,766,070.55
合计	317,395,991.27	100.00	23,489,590.39	65,499,099.40	100.00	15,691,056.86

③年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
重庆康佳	15,681,199.94	100.00	15,681,199.94	停产、亏损
重庆电子	13,180,343.83	100.00	13,180,343.83	停产、亏损
合计	28,861,543.77		28,861,543.77	

(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) 其他应收款金额前五名的金额合计 617,061,103.86 元，占其他应收款 77.57%

(6) 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 (%)
视讯工程	本公司之子公司	117,283,922.97	14.74
康佳电器	本公司之子公司	19,268,191.97	2.42
东莞康佳	本公司之子公司	88,183,007.15	11.09
博罗康佳	本公司之子公司	21,991,930.15	2.76
信息网络	本公司之子公司	108,586,449.77	13.65
东莞模塑	本公司之子公司	1,866,890.50	0.23

博罗精密	本公司之子公司	79,049,173.97	9.94
南海研究所	本公司之子公司	642,962.34	0.08
昆山康盛	本公司之子公司	108,642.17	0.01
旭通达	本公司之子公司	12,205,955.19	1.53
北京康佳	本公司之子公司	5,000.00	0.00
重庆康佳	本公司之子公司	15,681,199.94	1.97
重庆电子	本公司之子公司	13,180,343.83	1.66
深圳市侨城加油站有限公司	最终控制方的子公司	80,000.00	0.01
深圳华侨城房地产有限公司	最终控制方的子公司	1,209,064.86	0.15
深圳市华侨城物业管理有限公司	最终控制方的子公司	77,402.65	0.01
合计		479,420,137.46	60.25

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	1,584,259,154.56	—	—	1,584,259,154.56
对合营企业投资	—	—	—	—
对联营企业投资	—	202,800,000.00	—	202,800,000.00
其他股权投资	14,838,000.00	—	2,000,000.00	12,838,000.00
减：长期股权投资减值准备	106,479,984.69	—	300,000.00	106,179,984.69
合计	1,492,617,169.87	202,800,000.00	1,700,000.00	1,693,717,169.87

(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
上海康佳绿色科技股份有限公司	权益法	202,800,000.00	0.00	202,800,000.00	202,800,000.00
合计		1,801,897,154.56	1,599,097,154.56	200,800,000.00	1,799,897,154.56

(续)

被投资单位	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位享有 表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表 决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值 准备	本年现金红利
-------	-------------------	----------------------	----------------------------	------	--------------	--------

牡丹江电器	60.00	60.00	—	36,000,000.00	—	—
陕西康佳	60.00	60.00	—	—	—	—
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	—	—
			安徽康佳间接持有安徽电器			
安徽电器	6.55	97.45	4.48%的股权,同创间接持股 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	—	—	—	—
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	—	—
深圳市创策投资发展公司	1.00	1.00	—	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	—	—	—	—
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	—	—	—	—
上海康佳绿色科技股份有限公司	39.00	39.00	—	—	—	—
合计				106,179,984.69	—	—

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，约定管委会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	14,871,176,606.68	13,548,818,907.94
其他业务收入	4,023,887,805.91	3,070,582,209.36
营业收入合计	18,895,064,412.59	16,619,401,117.30
主营业务成本	12,500,370,919.06	11,616,681,732.14
其他业务成本	3,998,194,012.55	3,091,939,765.57
营业成本合计	16,498,564,931.61	14,708,621,497.71

（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	14,871,176,606.68	12,500,370,919.06	13,548,818,907.94	11,616,681,732.14
合计	14,871,176,606.68	12,500,370,919.06	13,548,818,907.94	11,616,681,732.14

(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	13,875,900,266.20	11,576,603,266.66	12,381,161,885.25	10,525,600,112.52
白电业务	712,234,677.57	645,759,172.19	1,160,866,309.61	1,074,580,152.57
其他	283,041,662.91	278,008,480.21	6,790,713.08	16,501,467.05
合计	14,871,176,606.68	12,500,370,919.06	13,548,818,907.94	11,616,681,732.14

(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	12,703,553,913.40	10,352,348,667.45	11,666,159,061.99	9,756,281,557.65
境外收入	2,167,622,693.28	2,148,022,251.61	1,882,659,845.95	1,860,400,174.49
合计	14,871,176,606.68	12,500,370,919.06	13,548,818,907.94	11,616,681,732.14

(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 (%)
2012 年	3,165,357,399.54	16.75
2011 年	3,096,414,861.85	18.63

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	118,578,038.03	450,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	—	—
处置长期股权投资产生的投资收益	91,013.92	36,614.47
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	—	—
持有至到期投资持有期间取得的投资收益	24,475,699.99	—
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	15,250.30	20,009.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	—	—
处置持有至到期投资取得的投资收益	—	—
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	5,110,011.59	—

合计	148,270,013.83	506,623.47
----	----------------	------------

注：本公司投资收益收回不存在重大限制。

(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
安徽康佳	118,578,038.03	—
合计	118,578,038.03	450,000.00

6、现金流量表补充资料

项目	本年数	上年数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	179,832,117.22	-149,882,436.01
加：资产减值准备	121,009,956.25	76,112,058.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,014,032.20	29,716,664.00
无形资产摊销	3,070,981.48	2,050,352.99
长期待摊费用摊销	2,030,310.49	2,124,062.50
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）	-6,385,300.67	-2,296,949.39
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）	-21,760,628.97	-42,845,842.55
财务费用（收益以“—”号填列）	65,916,491.95	-60,834,168.19
投资损失（收益以“—”号填列）	-148,270,013.83	-506,623.47
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	26,422,790.05	-56,748,873.75
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-807,501.87	—
存货的减少（增加以“—”号填列）	-746,579,065.28	884,201,715.20
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-232,226,027.97	-1,097,835,020.49
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-1,492,489,888.57	2,552,153,618.95
其他	4,250,809.29	—
经营活动产生的现金流量净额	-2,207,970,938.23	2,135,408,558.56
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—
融资租入固定资产	—	—

(3) 现金及现金等价物净变动情况:	—	—
现金的年末余额	365,891,615.75	275,892,342.99
减: 现金的年初余额	275,892,342.99	255,364,835.76
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	89,999,272.76	20,527,507.23

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	6,267,350.97	50,838,279.57
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	79,452,692.05	41,725,984.17
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	71,191.44	—
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	27,226,435.86	42,485,002.97
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	—	—
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,696,935.93	12,439,462.20
其他符合非经常性损益定义的损益项目	—	37,723,217.44
小计	117,714,606.25	165,048,590.35
所得税影响额	11,106,708.03	25,328,935.86
少数股东权益影响额（税后）	6,689,906.18	3,194,368.64
合计	99,917,992.04	136,525,285.85

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	1.14%	0.0381	0.0381
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-1.34%	-0.0449	-0.0449

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=45,829,234.02/(4,009,723,963.82+45,829,234.02/2-3,265,933.76*6/12+3,344,001.81*6/12-12,039,727.04*5/12)

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润对应的加权平均净资产收益率=(45,829,234.02-99,917,992.04)/(4,009,723,963.82+45,829,234.02/2-3,265,933.76*6/12+3,344,001.81*6/12-12,039,727.04*5/12)

（2）基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、48。

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 2012 年 12 月 31 日年末数为 1,728,946,511.11 元，比年初数减少 36.01%，其主要原因是：本期归还了短期借款致。

（2）预付款项 2012 年 12 月 31 日年末数为 183,008,022.27 元，比年初数减少 68.14%，其主要原因是：昆山康盛周庄项目办妥土地使用权证，上期预付的土地购置款转入存货（开发成本）和无形资产核算。

(3) 应收利息 2012 年 12 月 31 日年末数为 7,171,998.73 元,比年初数减少 83.56%,其主要原因是:结构性存款减少导致。

(4) 其他应收款 2012 年 12 月 31 日年末数为 316,590,715.96 元,比年初数增加 135.68%,其主要原因是:本期应收国家节能补贴款的增加。

(5) 存货 2012 年 12 月 31 日年末数为 4,059,339,049.25 元,比年初数增加 43.46%,其主要原因是:本期彩电业务销售规模增加且年末为元春旺季备货,库存规模相应增加;此外,昆山康佳部分预付土地款符合条件转入存货(开发成本)核算。

(6) 可供出售金融资产 2012 年 12 月 31 日年末数为 1,187,177.20 元,比年初数减少 81.47%,其主要原因是:本期将 ST 秋林的股权全部售出所致。

(7) 长期股权投资 2012 年 12 月 31 日年末数为 472,423,533.19 元,比年初数增加 74.21%,其主要原因是:新增了对合营企业上海康佳绿色科技股份有限公司的投资。

(8) 在建工程 2012 年 12 月 31 日年末数为 50,682,893.85 元,比年初数减少 57.38%,其主要原因是:安徽同创新区厂房转固定资产、模组一体机生产线转固定资产所致。

(9) 无形资产 2012 年 12 月 31 日年末数为 290,280,443.01 元,比年初数增加 49.33%,其主要原因是:昆山康盛的土地使用权办妥产权证书后转入无形资产核算,此外昆山杰伦特本期新增土地使用权。

(10) 长期待摊费用 2012 年 12 月 31 日年末数为 6,261,286.45 元,比年初数减少 38.33%,其主要原因是:本期新增的长期待摊费用较少。

(11) 交易性金融负债 2012 年 12 月 31 日年末数为 0,比年初数减少 100.00%,其主要原因是:上年度开展的 NDF 业务已全部到期交割,本期无新增此业务。

(12) 预收款项 2012 年 12 月 31 日年末数为 441,836,467.09 元,比年初数增加 26.40%,其主要原因是:本期销售规模增加,预收款项上涨。

(13) 应交税费 2012 年 12 月 31 日年末数为-231,087,836.60 元,比年初数减少 796.57%,其主要原因是:本期进项税留抵增加。

(14) 长期借款 2012 年 12 月 31 日年末数为 400,000,000.00 元,比年初数减少 34.43%,其主要原因是:部分长期借款转入一年内到期的非流动负债。

(15) 预计负债 2012 年 12 月 31 日年末数为 2,511,814.54 元,比年初数减少 87.54%,其主要原因是:本期支付了陕西康佳的辞退福利导致预计负债减少。

(16) 递延所得税负债 2012 年 12 月 31 日年末数为 563,067.21 元,比年初数减少 58.92%,其主要原因是:本期将持有的 ST 秋林股票出售,对应的递延所得税负债减少。

(17) 营业总收入 2012 年度发生数为 18,337,861,657.29 元,比上年数增加 13.07%,其主要原因是:本期受国家节能补贴政策及日系品牌没落的影响,彩电业务销售规模增加。

(18) 营业成本 2012 年度发生数为 15,038,090,498.84 元,比上年数增加 10.96%,其主要原因是:销售规模上升,成本随之增加;而本期通过对生产线的改造,推行模组一体机的生产,降低生产成本,产品毛利率有所提升。

(19) 营业税金及附加 2012 年度发生数为 74,295,105.05 元,比上年数增加 41.92%,其主要原因是:本年实际缴纳的流转税增加导致城建税、教育费附加等附加税金增加。

(20) 销售费用 2012 年度发生数为 2,316,627,717.67 元,比上年数增加 8.71%,其主要原因是:本期新增废弃电器电子产品处理基金及人工费用上涨。

(21) 管理费用 2012 年度发生数为 655,654,771.02 元,比上年数增加 12.75%,其主要原因是:公司研发投入加大,研发费用增加。

(22) 财务费用 2012 年度发生数为 179,516,279.32 元,比上年数增加 268.73%,主要原因是:本期贷款利息增加及汇率变动导致汇兑收益减少。

(23) 资产减值损失 2012 年度发生数为 223,415,398.14 元,比上年数增加 45.02%,其主要原因是:存货跌价准备计提增加。

(24) 公允价值变动收益 2012 年度发生数为 22,101,173.97 元,比上年数减少 48.43%,其主要原因是:本期 NDF 业务到期交割导致公允价值变动损益转回。

(25) 营业外收入 2012 年度发生数为 223,297,060.56 元,比上年数减少 8.36%,其主要原因是:本期无土地回储确认的收入。

(26) 营业外支出 2012 年度发生数为 11,255,184.94 元,比上年数增加 29.11%,其主要原因是:本期处理了部分固定资产。