



康佳集团股份有限公司

2006 年度中期报告全文

康佳集团股份有限公司

董事局主席：侯松容

二 六年八月十九日

康佳集团股份有限公司

2006 年度中期报告全文

重要提示

本公司董事局、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本中期报告经公司第五届董事局第十六次会议审议通过。独立董事马黎光女士因公出差，委托独立董事叶梧先生代为出席并表决。

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

第五届监事会第九次会议审核后认为本公司 2006 年度中期报告及其摘要能够真实、准确、完整地反映本公司 2006 年度中期的财务状况、经营成果、法人治理、业务发展情况。

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

本公司中期财务报告未经审计。

目 录

一、公司基本情况.....	1
二、股本变动和主要股东持股情况.....	2
三、董事、监事和高级管理人员基本情况.....	5
四、管理层讨论与分析.....	5
五、重要事项.....	8
六、财务报告.....	11
七、备查文件.....	11

一、公司基本情况

(一) 公司基本情况

1、公司法定中文名称：康佳集团股份有限公司

中文缩写：康佳集团

公司英文名称：KONKA GROUP CO., LTD.

英文缩写：KONKA GROUP

2、公司注册（办公）地址：深圳市南山区华侨城

邮政编码：518053

公司国际互联网址：<http://www.konka.com>

电子信箱：szkonka@konka.com

3、公司法定代表人：董事局主席 侯松容先生

4、公司董事局秘书：肖庆先生

证券事务代表：许文孝先生

联系地址：中国深圳华侨城康佳集团股份有限公司

联系电话：0755-26608866

传真：0755-26601139

电子信箱：szkonka@konka.com

5、公司指定信息披露报纸：《中国证券报》和香港《大公报》等

中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：董事局秘书处

6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：G康佳A、深康佳B

股票代码：000016、200016

7、公司首次注册的登记日期：1980年10月1日

地点：深圳市

8、企业法人营业注册号：企股粤深总字第100476号

9、税务登记号码：440301618815578

10、公司聘请的会计师事务所

名称：深圳大华天诚会计师事务所

地址：深圳市福田区滨海大道5022号联合广场B座11楼1102-1103室

(二) 会计数据和业务数据

1、主要会计数据和财务指标 (单位: 人民币元)

项目	2006年6月30日	2005年12月31日	增减(%)
流动资产	6,997,552,331.38	7,666,411,270.75	-8.72
流动负债	4,929,017,018.51	5,633,184,810.33	-12.50
总资产	8,415,220,411.24	9,120,452,267.93	-7.73
股东权益(不含少数股东权益)	3,243,038,176.29	3,211,212,304.03	0.99
每股净资产	5.39	5.33	1.13
调整后的每股净资产	5.15	5.09	1.18
项目	2006年1-6月份	2005年1-6月份	增减(%)
净利润	33,367,874.20	23,348,405.50	42.91
扣除非经常性损益后的净利润	35,165,155.52	24,249,002.69	45.02
每股收益	0.0554	0.0388	42.78
净资产收益率	1.03%	0.73%	增加0.3个百分点
经营活动产生的现金流量净额	235,545,874.82	-172,455,799.24	236.58

2、非经常性损益项目 (单位: 人民币元)

非经常性损益项目	金额
投资收益	-758,783.07
营业外收入	2,102,386.97
营业外支出	3,140,885.22
合计	-1,797,281.32

3、国内外会计准则差异 (单位: 人民币元)

	净资产	净利润
按《国际会计准则》	3,245,554,969.84	33,675,035.03
1、资本公积前期调整	6,978,000.00	---
2、盈余公积前期调整	-17,909,000.00	---
3、政府资助由递延收入转资本公积	10,492,500.00	---
4、部分政府资助列为收入	-1,498,750.00	-1,498,750.00
5、搬迁费用于发生当期注销回拨	---	---
6、未弥补子公司亏损调整	---	1,449,420.83
7、无须付款的的债项	---	---
8、提取职工福利及奖励基金	---	---
9、商誉回拨	-579,543.55	-257,831.66
按《企业会计制度》	3,243,038,176.29	33,367,874.20

二、股本变动和主要股东持股情况

1、截止2006年6月30日, 本公司股份总数与上年末相比没有发生变化。

2、截止2006年6月30日, 本公司股东总数125,139户, 其中: A股股东111,601户, B股股东13,538户。

3、本公司股东持股情况

3.1、本公司股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	174,952,900	29.06	-	-56,048,888	-	-	-56,048,888	118,904,012	19.75
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	90,949,746	15.10	-	-38,557,154	-	-	-38,557,154	52,392,592	8.70
3、其他内资持股	55,003,154	9.14	-	-11,452,649	-	-	-11,452,649	43,550,505	7.23
其中：									
境内法人持股	55,000,000	9.14	-	-11,453,437	-	-	-11,453,437	43,546,563	7.23
境内自然人持股 (高管股)	3,154		-	+788	-	-	+788	3,942	
4、外资持股	29,000,000	4.82	-	-6,039,085	-	-	-6,039,085	22,960,915	3.81
其中：									
境外法人持股	29,000,000	4.82	-	-6,039,085	-	-	-6,039,085	22,960,915	3.81
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件股份	427,033,452	70.94	-	+56,048,888	-	-	+56,048,888	483,082,340	80.25
1、人民币普通股	224,195,550	37.24	-	+56,048,888	-	-	+56,048,888	280,244,438	46.55
2、境内上市的外资股	202,837,902	33.69	-	-	-	-	-	202,837,902	33.69
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、股份总数	601,986,352	100	-	-	-	-	-	601,986,352	100

3.2、报告期末，本公司前十名股东、前十名流通股东持股情况表：

前10名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售 条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市 交易股份数量	限售条件
1	华侨城集团公司	52,392,592	2008-3-30	-	注1
2	安徽天大企业(集团)有限公司	43,546,563	2008-3-30	-	注2
3	THOMSON INVESTMENTS GROUP LIMITED	22,960,915	2008-3-30	-	注3

注：由于公司第一大股东华侨城集团公司为安徽天大企业(集团)有限公司和 THOMSON INVESTMENTS GROUP LIMITED 代垫了部分对价，而安徽天大企业(集团)有限公司和 THOMSON INVESTMENTS GROUP LIMITED 所持有的康佳集团 A 股股份在申请上市流通前，须将该部分对价偿还给华侨城集团公司，因此华侨城集团公司实际可申请上市流通的公司 A 股股份比例为 10.27%。华侨城集团公司保证所持有的康佳集团非流通股股份自获得上市流通权之日起，在二十四个月内不上市交易或者转让；在上述承诺期届满后，通过证券交易所挂牌交易出售原康佳集团非流通股股份数量占康佳集团股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。

由于公司非流通股股东安徽天大企业(集团)有限公司需执行对价的 35% 由华侨城集团公司先行代为垫付，而安徽天大企业(集团)有限公司承诺其所持有的康佳集团 A 股股份在申请上市流通前须将该部分对价偿还给华侨城集团公司，因此安徽天大企业(集团)有限公司实际可申请上市流通的公司 A 股股份比例为 6.21%。安徽天大企业(集团)有限公司保证所持有的康佳集团非流通股股份自获得上市流通权之日起，在二十四个月内不上市交易或者转让；在上述承诺期届满后，通过证券交易所挂牌交易出售原康佳集团非流通股股份数量占康佳集团股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十

四个月内不超过百分之十。

由于公司非流通股股东 THOMSON INVESTMENTS GROUP LIMITED 需执行对价的 35% 由华侨城集团公司先行代为垫付，而 THOMSON INVESTMENTS GROUP LIMITED 承诺其所持有的康佳集团 A 股股份在申请上市流通前须将该部分对价偿还给华侨城集团公司，因此 THOMSON INVESTMENTS GROUP LIMITED 实际可申请上市流通的公司 A 股股份比例为 3.27%；THOMSON INVESTMENTS GROUP LIMITED 保证所持有的康佳集团非流通股股份自获得上市流通权之日起，在二十四个月内不上市交易或者转让。

3.3 前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
华侨城集团公司	国有法人股(A股)	8.70	52,392,592	52,392,592	0
安徽天大企业(集团)有限公司	境内法人股(A股)	7.23	43,546,563	43,546,563	0
香港中旅(集团)有限公司	流通B股	4.79	28,810,660	0	未知
THOMSON INVESTMENTS GROUP LIMITED	境外法人股(A股)	3.82	22,960,915	22,960,915	0
BUILD UNITED LIMITED	流通B股	3.33	20,079,900	0	未知
ABLEWELL INVESTMENTS LIMITED	流通B股	2.34	14,100,000	0	未知
第一上海证券有限公司	流通B股	1.98	11,941,282	0	未知
安徽省开发投资有限责任公司	流通A股	1.26	7,601,170	0	未知
NOMURA SECURITIES CO.,LTD.	流通B股	1.12	6,750,000	0	未知
MERRILL LYNCH PIERCE FENNER& SMITH INC	流通B股	0.99	5,975,926	0	未知
前10名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
香港中旅(集团)有限公司	28,810,660		流通B股		
BUILD UNITED LIMITED	20,079,900		流通B股		
ABLEWELL INVESTMENTS LIMITED	14,100,000		流通B股		
第一上海证券有限公司	11,941,282		流通B股		
安徽省开发投资有限责任公司	7,601,170		流通A股		
NOMURA SECURITIES CO.,LTD.	6,750,000		流通B股		
MERRILL LYNCH PIERCE FENNER& SMITH INC	5,975,926		流通B股		
VALUE PARTNERS CHINA GREENCHIP FUND LTD	4,682,042		流通B股		
DBS VICKERS (HONG KONG) LTD A/C CLIENTS	3,805,850		流通B股		
HTHK-VALUE PARTNERS INTELLIGENT FD-CHINA B SHS FD	3,743,323		流通B股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	第一大股东华侨城集团公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人；未知其他股东是否属于一致行动人，也未知其他股东之间是否存在关联关系。				

3.4、持股 5%以上的股东情况

名称	持股类别	企业性质	法定代表人	成立时间	注册资本(万元)	主营业务
华侨城集团公司	国有法人股	国有独资公司	任克雷	1986年5月	RMB200,000	房地产、酒店开发经营，旅游及相关文化产业经营，电子及配套包装产品制造
安徽天大企业(集团)有限公司	境内一般法人股	民营企业	叶世渠	2000年8月	RMB23372.55	塑料制品、塑料机械、空调配件和光纤通讯器材等

4、报告期内，公司控股股东或实际控制人未发生变化，仍为华侨城集团公司。

三、董事、监事和高级管理人员基本情况

1、公司现任董事、监事及高级管理人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止	期初持股数 (股)	期末持股数 (股)	备注
侯松容	董事局主席	男	37	2004.6—2007.6	0	0	
	总裁			2004.6—2007.6			
翦迪岸	董事	男	56	2004.6—2007.6	0	0	
叶世渠	董事	男	55	2005.9 - 2007.6	0	0	
霍军	董事	女	39	2005.9 - 2007.6	0	0	
那庆林	董事	男	38	2005.9 - 2007.6	0	0	
蔚青	董事	男	53	2004.6—2007.6	0	0	
萧灼基	独立董事	男	72	2004.6—2007.6	0	0	
叶梧	独立董事	男	67	2004.6—2007.6	0	0	
马黎光	独立董事	女	65	2004.6—2007.6	0	0	
董亚平	监事长	男	52	2004.6—2007.6	0	0	
王晓雯	监事	女	36	2004.6—2007.6	0	0	
沙刚	监事	男	41	2004.6—2007.6	0	0	职工代表
曾辉	常务副总裁	男	45	2004.11—2007.6	0	0	
杨国彬	财务总监	男	36	2004.6—2007.6	0	0	
王友来	副总裁	男	44	2004.6—2007.6	2,640	3,300	
黄仲添	副总裁	男	44	2004.6—2007.6	514	642	
陈跃华	副总裁	男	42	2004.11—2007.6	0	0	
何建军	副总裁	男	36	2005.11—2007.6	0	0	
肖庆	董事局秘书	男	36	2005.11 - 2007.6	0	0	

2、报告期内，公司未变更董事局和监事会组成成员，未变更总裁、副总裁、财务总监、董事局秘书等高级管理人员。

四、管理层讨论与分析

(一) 公司经营成果分析

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

报告期内，本公司紧紧围绕“价值经营为主、价格经营为辅”的经营策略开展工作，不断提升产品规划和研发能力，改善产品销售结构，加强采购、生产、人力资源等方面的管理力度，正确处理创新、发展、规模和利润之间的关系，不断强化核心能力建设，积极推进“精品工程、创新工程、质量工程”，使本公司在激烈竞争中继续保持相对领先的地位和持续健康的发展态势。

报告期内，公司共实现销售收入 55.38 亿元，同比增长 1.34%；实现净利润 3336.79 万元，同比增长 42.91%；实现每股收益 0.0554 元，同比增长 42.78%。

1、2006 年上半年开展的主要工作

(1) 在产品研发方面，进一步完善了研发体系。通过实施项目管理，不断提升研发管理水平，大大缩短了产品研发的时间，并且稳定了产品质量，促进了批量生产，有效地确保了新产品的上市速度。

(2) 市场营销方面。彩电业务，在“平板、高清”战略的指引下，不断改善产品销售结构，高端产品销量不断增加，销售结构进一步优化。手机方面以“超薄”为差异点，整合“娱乐”的品牌理念，秉承康佳的“精品工程”，开展系列化整合推广和重点产品整合推广，有力地促进了产品的销售。

(3) 在采购与外协方面，加强了供应链管理，进一步优化采购流程，创新采购管理手段，降低采购成本。通过选择战略合作伙伴等手段，落实上游供货紧缺的关键物料供应，确保生产进度；通过严格控制库存等手段，大大减少了公司的库存跌价风险；通过深化标准化、与供应商建立战略合作关系、推进供应商备货等方式，推动从根本上降低采购成本。

(4) 在生产制造和质量控制方面，健全质量内部审核体系，优化业务流程。通过建立质量工艺考核制度，加强对生产过程各环节的监督和试用料的跟踪，对新招人员和在岗人员强化质量意识培训等，产线直通率保持稳定，产品质量稳中有升。

(5) 在物流配送方面，通过规范运输管理、招(议)标等工作，克服油价飞涨等不利因素，在稳步降低物流成本的同时，继续保持了较高的物流服务水平，同时，通过推进物流优化和业务整合，提高库存周转，减少渠道库存，降低库存成本占用，同时提高物流服务的响应速度。

(6) 在计划财务方面，提高财务核算水平，完善会计核算体系，加强成本及财务成果测算，确保产品合理的市场定位；加强对生产经营情况、毛利完成情况、分公司财务状况、期间费用及现金流量状况的定期分析；进一步加强业务计划和资金预算管理，完善对各经营环节的监控，提高业务计划的编制和分析速度；加强对业务计划与资金预算的落实与跟踪，提高业务计划与资金预算的执行力。

(7) 在售后服务方面，按照“服务创新，经营服务”方针，借助深化管理、优化服务流程、强化执行力、提升服务形象、提高反应速度，从根本上降低服务成本、提高用户服务满意度，树立康佳良好的服务口碑。

2、2006 年上半年的经营业绩

(1) 彩电业务。2006 年上半年，公司共实现内销彩电销售收入 34.71 亿元。彩电销售结构进一步改善，报告期内，包括液晶、等离子、数字产品在内的高端产品销量和销售收入比重不断增长。康佳彩电的国内市场占有率继续保持领先地位。

(2) 手机业务。公司手机业务以利润最大化作为着眼点，继续加大对公司具有优势的细分市场的投入，不断推出手机新产品，中高端手机比例持续上升，同时，公司严格推行节支增效工作，使单台手机的毛利率大幅度上升。报告期内，公司手机业务共实现销售收入 8.36 亿元，与去年同期基本持平，并已成功扭亏。

(3) 海外业务。形成了与大型专业电器连锁商、品牌商、代理商及贸易商的多渠道合作方式，同时通过加大高端电视的销售比例，改进销售人员的激励机制，积极调整内部业务架构，建立了以客户为导向的业务运作模式及与国际市场接轨的规范化业务操作流程，海外业务营运能力得到了提升；手机外销业务也从无到有，已经开拓加勒比海、印度等多个国家和地区的业务，并已经培育和发展的多个战略核心客户，发展势头良好。报告期内，

海外业务累计实现销售收入 8.93 亿元，同比增长 46.47%。

2006 年下半年，公司将继续以“精品工程、创新工程、质量工程”三大工程为业务主轴，力争以企业利润和品牌增值为导向，以差异化竞争为基础，在上半年所取得的进展基础上，推进各项业务达到预定目标，力争重点业务取得突破性发展。

(二) 公司财务指标分析

单位：人民币元

项 目	2006 年 1-6 月份	2005 年 1-6 月份	同比增减%
主营业务收入	5,538,125,845.95	5,464,655,872.21	1.34
主营业务成本	4,563,603,618.42	4,657,609,399.45	-2.02
主营业务利润	973,543,560.72	806,407,715.55	20.73
管理费用	227,407,171.23	159,190,336.83	42.85
营业费用	709,405,855.69	634,151,640.40	11.87
财务费用	5,945,774.79	4,567,078.44	30.19
净利润	33,367,874.20	23,348,405.50	42.91
现金及现金等价物净增加额	170,807,498.61	-247,538,690.95	169.00
项 目	2006 年 6 月 30 日	2005 年 12 月 31 日	增减比例%
总资产	8,415,220,411.24	9,120,452,267.93	-7.73
股东权益	3,243,038,176.29	3,211,212,304.03	0.99
应收账款	754,823,660.57	677,364,207.92	11.44
固定资产	1,288,540,313.56	1,331,027,501.62	-3.19
未分配利润	95,439,442.86	62,071,568.66	53.76

主要变动项目的说明和分析：

- 1、由于内销彩电和手机业务的毛利大幅提升，使本期公司主营业务利润同比增加 20.73%；
- 2、本期财务费用较上期增加 30.19%，主要是由于本期利息支出及汇兑损失增加所致；
- 3、由于手机业绩有所回升，导致本期公司实现净利润比去年同期增加 42.91%；
- 4、由于本期收到货款较多，导致现金净流量比去年同期增加 169%；
- 5、由于本期实现净利润 33,367,874.20 元，导致未分配利润比年初增加 53.76%。

(三) 主营业务分行业、产品、地区情况及其与去年同期相比情况表

1、主营业务分行业、产品情况

单位：人民币元

行业	产品	主营业务收入 (人民币元)	主营业务成本 (人民币元)	毛利率 (%)	与去年同期相比		
					收入增 减 (%)	成本增 减 (%)	毛利率 增减
电子制 造	彩电	4,364,180,452.19	3,552,901,899.36	18.59	-2.87	-6.19	增加 2.88 个百分点
通讯制 造	手机	835,632,274.32	692,613,428.73	17.12	-5.86	-12.22	增加 6.01 个百分点
其他		338,313,119.44	318,088,290.33	5.98	303.98	291.81	增加 2.92 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位：人民币元

地区	2006 年 1-6 月份	2005 年 1-6 月份	比上年同期增减 (%)
中国内地	4,644,749,076.54	4,854,707,781.17	-4.32
香港及海外	893,376,769.41	609,948,091.04	46.47
集团合并	5,538,125,845.95	5,464,655,872.21	1.34

注：以上不存在关联交易情况

（四）收益对公司净利润影响达到 10%以上参股公司经营情况

报告期内，不存在对公司净利润影响达到 10% 以上的参股公司经营情况。

五、重要事项

（一）公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会的有关法律法规的要求运作，修订了《公司章程》，不断完善法人治理结构，制定并完善相关制度，规范公司运作，加强信息披露工作，股东大会和董事局的各项决议均得到了严格执行。

（二）利润分配、转增及发行情况

公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

（三）重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司没有发生重大诉讼、仲裁事项。

（四）重大资产收购、出售及资产重组

4.1 本报告期内，本公司重大收购或者置入资产、出售或者置出资产及资产重组事项。

本报告期内，本公司受让了安徽天大企业（集团）有限公司所持有的安徽康佳电子有限公司 13% 的股权。除此之外，本公司不存在其他重大收购或者置入资产、出售或者置出资产及资产重组事项。

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

本报告期内，本公司受让安徽天大企业（集团）有限公司所持有的安徽康佳电子有限公司 13% 的股权的协议已执行完毕，本公司已享有该部分股权对应的股东权益，并承担相应义务。

（五）重大关联交易

1、与控股股东及其子公司的关联交易

（1）为了满足本公司 2006 年日常经营资金的需要，保证本公司经营资金的稳定性和连贯性，本公司已于 2006 年 2 月 10 日与中国银行股份有限公司深圳市分行（下称“中行深圳分行”）签订了《授信额度协议》，约定由中行深圳分行向本公司提供总额为人民币 40 亿元的综合授信额度。依照中行深圳分行的要求，华侨城集团公司已为中行深圳分行授信额度提供了 40 亿元担保。为了保障资产的安全，华侨城集团公司要求本公司以公司资产向华侨城集团提供 40 亿元反担保。本公司与华侨城集团商订了《反担保合同》的条款。本公司同意为华侨城集团提供反担保。

本公司第五届董事局第十三次会议和 2005 年年度股东大会已先后审议通过了该项议案，董事局对该关联交易进行表决时，关联董事翦迪岸先生回避表决，其余董事一致同意，独立董事发表了同意的独立意见；股东大会对该议案进行审议时，关联股东华侨城集团放弃在股东大会上对该议案的投票权，经出席会议的其他股东所持表决权的 100% 审议通过。

该关联交易事项详见公司在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、香港《大公报》以及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《第五届董事局第十三次会议决议公告及向关联方提供反担保的公告》（2006 年 4 月 18 日，公告编号：2006-13）以及《2005 年年度股东大会决议公告》（2006 年 7 月 11 日，公告编号：2006-23）。

目前，《反担保合同》未经正式签署，尚未正式生效。

（2）2006 年上半年，公司同控股股东华侨城集团公司的子公司有小额关联交易，包括支付物业管理费、水电费等，均属公平交易，按正常市价进行，并未损害本公司和本公司其他股东的利益。详见财务报告“会计报表附注 6”之“（5）关联公司交易”和“（6）关联公司往来”部分。

2、与日常经营相关的关联交易事项的执行情况（单位：人民币元）

关联交易类别	按产品或劳务等进一步划分	关联人	上半年执行总金额		占同类交易的比例
采购原材料	包装原材料	上海华励包装有限公司	24,737,246.56	47,352,687.19	0.60%
		牡丹江华力包装有限公司	4,982,830.68		0.12%
		深圳华力包装贸易有限公司	17,632,609.95		0.43%

公司已于2006年4月27日在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、香港《大公报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露了公司《日常关联交易预计公告》（公告编号：2006-18）。报告期内，公司从以上三个关联方实际采购的包装原材料的定价依据、交易价格、交易金额、结算方式等与预计情况基本一致。

3、其他关联交易

第五届董事局第十五次会议审议通过了本公司向安徽天大企业（集团）有限公司购买其所持有的安徽康佳电子有限公司 13%的股权的关联交易协议，该部分股权经中勤信资产评估公司评估，其评估价值为 31,780,937.98 元，本公司以评估价值受让该部分股权。

在对该议案进行表决时，关联董事叶世渠先生回避表决，其余董事一致同意该议案。本次交易已征得公司独立董事事前认可，董事局会议审核通过后，独立董事发表了同意的意见。

该关联交易事项详见公司于 2006 年 6 月 9 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、香港《大公报》以及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关联交易公告》（公告编号：2006-21）。

（六）重大合同及其履行情况

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

2、报告期内本公司未发生委托理财事项。

（七）股东承诺事项

原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况如下：

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

除此之外, 截止报告期末, 公司或持有公司股份5%以上的股东不存在其他承诺事项。

(八) 其他重要事项

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

(九) 信息披露索引

1、《股权分置改革相关股东会议决议公告》, 公告编号: 2006-08, 刊登时间: 2006年3月7日。

2、《股权分置改革实施公告》, 公告编号: 2006-09, 刊登时间: 2006年3月28日。

3、《康佳集团股份有限公司股份结构变动公告》, 公告编号: 2006-10, 刊登时间: 2006年3月30日。

4、《关于变更A股股票简称的公告》, 公告编号: 2006-11, 刊登时间: 2006年3月30日。

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

(十) 关联方资金往来及担保情况的说明

1、截止 2006 年 6 月 30 日, 关联方资金往来 (单位: 人民币元)

关联方名称	与上市公司关系	会计报表科目	期初余额	借方发生额	贷方发生额	期末余额	占用方式	偿还方式	是否属于 56 号文禁止的违规资金占用
深圳康佳能源科技有限公司	第一大股东之子公司	应收账款	1,130,000.00	0.00	0.00	1,130,000.00	往来款项	货币资金	否
深圳华侨城房地产有限公司	第一大股东之子公司	其他应收款	1,219,543.74	900,868.61	833,452.61	1,286,959.74	宿舍租金及押金	结算宿舍租金	否
深圳华侨城物业管理有限公司	第一大股东之子公司	其他应收款	76,876.00	4,960.95	4,960.95	76,876.00	物业管理押金	结算物业管理费	否
深圳特区华侨城水电公司	第一大股东之子公司	其他应收款	1,831,260.26	5,806,837.85	5,023,271.88	2,614,826.23	预交水电费	结算水电费	否
印尼康佳贸易有限公司	控股子公司	应收账款	25,391,619.71	0.00	0.00	25,391,619.71	货款	—	否
合计	—	—	29,649,299.71	6,712,667.41	5,861,685.44	30,500,281.68	—	—	—

2、担保事项

报告期内, 为了进一步降低采购成本, 提升竞争力, 公司为控股子公司东莞康佳模具塑胶有限公司提供了1160万元的信用担保, 担保额占本公司净资产的比例为0.36%。除此之外, 截至2006年6月30日, 公司不存在对其他控股子公司的担保, 也不存在任何其他对外担保。

（十一）资产抵押事项

2004 年 11 月 9 日，本公司之子公司安徽康佳电子有限公司与中国银行滁州分行签订《最高额抵押合同》，约定以该公司拥有的位于滁州市开发区南谯南路东侧 61,050M² 土地使用权（滁国用（2000）字第 00776 号土地证），账面原值 431.4 万元，抵押作价 1,665 万元，及位于滁州市开发区南谯南路东侧开发区老厂房、开发区 A、B、D、E 栋及电站共计 57,297.65M² 的房屋所有权（滁房权证 2000 字第 01194 号、滁房权证 2000 字第 02068 号房产证），账面原值 5,212 万元，抵押作价 4,823 万元，合共抵押作价 6,488 万元，对自 2004 年 11 月 9 日至 2007 年 11 月 9 日止以及 2004 年 11 月 9 日前该公司在中国银行滁州分行本金金额不超过人民币 3,823 万元的债务进行抵押担保。

六、财务报告

公司 2006 年度中期财务报告（未经审计）附后。

七、备查文件

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

康佳集团股份有限公司

董 事 局

二 六 年 八 月

康佳集团股份有限公司

截止二 六年六月三十日期间的

财 务 报 告

(未经审计)

目 录

资产负债表	2
利润表	4
现金流量表	5
资产减值准备明细表	7
所有者权益增减变动表	8
分部报表	9
会计报表附注	10

法定代表人：侯松容

主管会计工作负责人：杨国彬

会计机构负责人：阮仁宗

资产负债表

编制单位：康佳集团股份有限公司

2006年6月30日

单位：人民币元

资 产	注 释	期末数		期初数	
		合并数	公司数	合并数	公司数
流动资产：					
货币资金	1	799,967,448.99	509,829,343.43	629,159,950.38	393,594,020.62
短期投资		-	-	-	-
应收票据	2	2,400,403,443.74	2,216,334,003.27	2,759,688,357.77	2,588,330,765.31
应收股利		-	12,604,523.43	-	3,900,000.00
应收利息		-	-	-	-
应收账款	3	754,823,660.57	1,225,387,564.91	677,364,207.92	1,273,028,213.84
其他应收款	4	106,066,531.38	95,692,957.56	93,936,024.97	86,669,895.44
预付账款	5	19,089,332.79	3,011,193.36	43,983,967.67	5,135,667.57
存货	6	2,856,184,914.65	2,032,686,513.58	3,385,558,264.24	2,565,722,194.31
待摊费用	7	61,016,999.26	39,042,957.44	76,720,497.80	50,673,902.31
一年内到期的长期债权投资		-	-	-	-
其他流动资产		0.00	-	-	-
流动资产合计		6,997,552,331.38	6,134,589,056.98	7,666,411,270.75	6,967,054,659.40
长期投资：					
长期股权投资	8	74,595,945.33	777,350,265.54	64,475,699.89	731,647,829.79
长期债权投资		-	-	-	-
长期投资合计		74,595,945.33	777,350,265.54	64,475,699.89	731,647,829.79
其中：合并价差		4,288,923.12	-	667,726.27	-
股权投资差额		4,288,923.12	-	667,726.27	-
固定资产：					
固定资产原值	9	2,404,657,526.30	729,118,810.22	2,383,754,937.11	583,146,245.77
减：累计折旧	9	1,131,179,655.92	312,167,177.50	1,076,676,431.50	241,864,273.63
固定资产净值		1,273,477,870.38	416,951,632.72	1,307,078,505.61	341,281,972.14
减：固定资产减值准备	9	8,286,034.09	7,515,053.55	8,286,034.09	7,515,053.55
固定资产净额	9	1,265,191,836.29	409,436,579.17	1,298,792,471.52	333,766,918.59
工程物资		-	-	-	-
在建工程	10	23,322,132.27	8,401,796.05	32,235,030.10	17,514,160.75
固定资产清理		26,345.00	-	-	-
固定资产合计		1,288,540,313.56	417,838,375.22	1,331,027,501.62	351,281,079.34
无形资产及其他资产					
无形资产	11	44,434,344.14	4,563,210.99	47,617,088.91	5,180,527.36
长期待摊费用	12	10,097,476.83	1,038,907.19	10,920,706.76	1,620,029.83
其他长期资产		-	-	-	-
无形资产及其他资产合计		54,531,820.97	5,602,118.18	58,537,795.67	6,800,557.19
递延税项					
递延税项借项		-	-	-	-
资产总计		8,415,220,411.24	7,335,379,815.92	9,120,452,267.93	8,056,784,125.72

公司法定代表人：侯松容

主管会计工作负责人：杨国彬

会计机构负责人：阮仁宗

资产负债表(续)

2006年6月30日

编制单位：康佳集团股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	注释	期末数		期初数	
		合并数	公司数	合并数	公司数
流动负债：					
短期借款	13	18,000,000.00	-	28,000,000.00	-
应付票据	14	2,831,394,453.38	2,626,052,026.89	3,342,184,944.85	3,111,440,118.89
应付账款	15	1,224,348,864.24	761,944,993.45	1,436,451,478.86	1,087,865,776.62
预收账款	16	197,431,576.16	120,621,389.87	248,498,839.00	172,671,621.64
应付工资		75,439,021.10	47,793,623.04	97,113,249.12	59,879,002.20
应付福利费		18,383,322.90	8,604,087.64	20,844,866.65	8,276,531.74
应付股利	18	1,602,587.82	-	5,846,505.00	-
应交税金	19	9,065,100.76	18,367,072.53	-3,267,254.81	-7,202,533.55
其他应交款		450,819.62	101,296.23	425,851.75	293,770.71
其他应付款	17	287,620,903.17	150,484,952.71	240,038,248.00	124,016,621.15
预提费用	20	265,280,369.36	227,545,602.99	217,048,081.91	159,035,586.60
预计负债		-	-	-	-
一年内到期的长期负债		-	-	-	-
其他流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		4,929,017,018.51	3,961,515,045.35	5,633,184,810.33	4,716,276,496.00
长期负债：					
长期借款		-	-	-	-
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		-	-	-	-
专项应付款	21	21,614,149.19	17,943,149.19	20,179,149.19	17,943,149.19
其他长期负债		-	-	-	-
长期负债合计		21,614,149.19	17,943,149.19	20,179,149.19	17,943,149.19
递延税项					
递延税款贷项		-	-	-	-
负债合计		4,950,631,167.70	3,979,458,194.54	5,653,363,959.52	4,734,219,645.19
少数股东权益		221,551,067.25	-	255,876,004.38	-
股东权益：					
股本	22	601,986,352.00	601,986,352.00	601,986,352.00	601,986,352.00
资本公积	23	1,858,788,726.07	1,864,874,242.75	1,858,788,726.07	1,864,874,242.75
盈余公积	24	747,286,720.22	747,286,720.22	747,286,720.22	747,286,720.22
其中：公益金		-	-	-	-
未分配利润	25	62,071,568.66	108,417,165.56	62,071,568.66	108,417,165.56
本年利润	25	33,367,874.20	33,357,140.85	-	-
外币报表折算差额		-1,741,864.09	-	-1,649,282.98	-
累计未弥补子公司亏损		-58,721,200.77	-	-57,271,779.94	-
股东权益合计		3,243,038,176.29	3,355,921,621.38	3,211,212,304.03	3,322,564,480.53
负债及股东权益总计		8,415,220,411.24	7,335,379,815.92	9,120,452,267.93	8,056,784,125.72

公司法定代表人：侯松容

主管会计工作负责人：杨国彬

会计机构负责人：阮仁宗

利润表

编制单位：康佳集团股份有限公司

2006年半年度

单位：人民币元

项 目	注 释	2006年1-6月		2005年1-6月	
		合并数	公司数	合并数	公司数
一. 主营业务收入	26	5,538,125,845.95	4,502,019,590.54	5,464,655,872.21	4,361,386,802.92
减：主营业务成本	26	4,563,603,618.42	3,810,262,720.15	4,657,609,399.45	3,757,097,304.44
主营业务税金及附加		978,666.81	385,984.44	638,757.21	293,164.33
二. 主营业务利润		973,543,560.72	691,370,885.95	806,407,715.55	603,996,334.15
加：其他业务利润	27	11,300,416.73	2,102,763.76	9,435,962.75	517,146.63
减：营业费用		709,405,855.69	539,356,178.20	634,151,640.40	387,758,058.64
管理费用		227,407,171.23	135,449,929.81	159,190,336.83	91,960,460.88
财务费用	28	5,945,774.79	211,846.47	4,567,078.44	1,236,536.04
三. 营业利润		42,085,175.74	18,455,695.23	17,934,622.63	123,558,425.22
加：投资收益	29	-758,783.07	15,626,021.20	-312,912.85	-100,204,828.74
补贴收入	30	-	-	134,900.00	-
营业外收入	31	2,102,386.97	1,315,597.81	1,263,904.37	977,839.25
减：营业外支出	31	3,140,885.22	2,040,173.39	1,986,488.71	1,154,116.31
四. 利润总额		40,287,894.42	33,357,140.85	17,034,025.44	23,177,319.42
减：所得税		8,347,726.89	-	1,534,793.35	-
少数股东损益		21,714.16	-	-2,051,813.28	-
未弥补子公司亏损		-1,449,420.83	-	-5,797,360.13	-
五. 净利润		33,367,874.20	33,357,140.85	23,348,405.50	23,177,319.42
加：年初未分配利润		62,071,568.66	108,417,165.56	-375,756,844.99	-338,517,003.06
其他转入				375,756,844.99	375,756,844.99
六. 可供分配的利润		95,439,442.86	141,774,306.41	23,348,405.50	60,417,161.35
减：提取法定盈余公积				-	-
提取法定公益金				-	-
七. 可供股东分配的利润		95,439,442.86	141,774,306.41	23,348,405.50	60,417,161.35
减：应付优先股股利				-	-
提取任意盈余公积				-	-
应付普通股股利				-	-
转作股本的普通股股利				-	-
八. 未分配利润		95,439,442.86	141,774,306.41	23,348,405.50	60,417,161.35
补充资料：					
项 目		2006年1-6月		2005年1-6月	
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益		-	-	-	-
2. 自然灾害发生的损失		-	-	-	-
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额		-	-	-	-
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额		-	-	-	-
5. 债务重组损失		-	-	-	-
6. 其他		-	-	-	-

公司法定代表人：侯松容

主管会计工作负责人：杨国彬

会计机构负责人：阮仁宗

现金流量表

编制：康佳集团股份有限公司

2006年1-6月份

单位：人民币元

项 目	注 释	2006年1-6月份		2005年1-6月份	
		合并数	公司数	合并数	公司数
一. 经营活动产生的现金流量					
销售商品、提供劳务收到的现金		6,700,741,808.88	5,746,630,999.50	6,404,116,243.05	5,443,740,931.88
收到的税费返还		12,944,309.27	-	3,083,218.26	4,322.46
收到的其他与经营活动有关的现金	32	44,801,732.08	12,153,539.24	40,486,675.02	22,593,178.96
现金流入小计		6,758,487,850.23	5,758,784,538.74	6,447,686,136.33	5,466,338,433.30
购买商品、接受劳务支付的现金		5,465,926,737.76	4,971,274,748.83	5,466,359,278.02	5,018,631,600.55
支付给职工以及为职工支付的现金		333,341,660.81	170,211,015.80	371,012,400.21	172,547,689.73
支付的各项税费		309,689,829.16	202,043,740.51	275,563,105.76	140,784,814.66
支付的其他与经营活动有关的现金	32	413,983,747.68	280,873,898.73	507,207,151.58	332,270,317.88
现金流出小计		6,522,941,975.41	5,624,403,403.87	6,620,141,935.57	5,664,234,422.82
经营活动产生的现金流量净额		235,545,874.82	134,381,134.87	-172,455,799.24	-197,895,989.52
二. 投资活动产生的现金流量					
收回投资所收到的现金		-	-	8,430,900.00	6,030,900.00
取得投资收益所收到的现金		-	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金		1,164,940.99	280,900.00	1,323,780.72	453,009.39
收到的其他与投资活动有关的现金		1,943.27	1,943.27	647,776.65	461,256.14
现金流入小计		1,166,884.26	282,843.27	10,402,457.37	6,945,165.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金净额		32,198,815.60	10,566,507.79	45,013,935.41	13,374,033.00
投资所支付的现金		7,713,979.54	7,713,979.54	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金		148,168.00	148,168.00	-	-
现金流出小计		40,060,963.14	18,428,655.33	45,013,935.41	13,374,033.00
投资活动产生的现金流量净额		-38,894,078.88	-18,145,812.06	-34,611,478.04	-6,428,867.47
三. 筹资活动产生的现金流量					
吸收权益性投资所收到的现金		-	-	-	-
借款所收到的现金		-	-	5,081,883.17	-
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-	-	-
现金流入小计		-	-	5,081,883.17	-
偿还债务所支付的现金		10,000,000.00	-	28,231,512.01	-
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		15,241,968.37	-	17,406,152.39	-
其中：子公司支付少数股东的股利		13,882,517.11	-	-	-
减少注册资本所支付的现金		-	-	-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金		92,728.83	-	-	-
现金流出小计		25,334,697.20	-	45,637,664.40	-
筹资活动产生的现金流量净额		-25,334,697.20	-	-40,555,781.23	-
四. 汇率变动对现金的影响		-509,600.13	-	84,367.56	43,646.67
五. 现金及现金等价物净增加额		170,807,498.61	116,235,322.81	-247,538,690.95	-204,281,210.32

公司法定代表人：侯松容

主管会计工作负责人：杨国彬

会计机构负责人：阮仁宗

现金流量表(续)

项 目	2006年1-6月份		2005年1-6月份	
	合并数	公司数	合并数	公司数
一.不涉及现金收支的投资和筹资活动:				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租赁固定资产				
二.将净利润调节为经营活动的现金流量:				
净利润	33,367,874.20	33,357,140.85	23,348,405.50	23,177,319.42
加:少数股东损益	21,714.16	-	-7,849,173.41	-
计提的资产减值准备	46,267,483.52	42,250,447.94	-	-
计提的固定资产折旧	67,712,412.16	12,670,689.11	68,286,377.68	12,680,476.61
无形资产摊销	3,800,254.78	651,306.37	2,737,619.18	74,084.54
长期待摊费用摊销	4,655,677.53	581,122.64	9,107,169.16	2,835,432.85
待摊费用减少	15,703,498.54	11,630,944.87	-9,766,124.80	-13,250,058.45
预提费用增加	48,232,287.45	68,510,016.39	-37,583,303.71	-7,843,738.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	614,071.71	245,590.92	1,023,945.07	11,981.65
固定资产报废损失	-	-	168,514.33	80,912.08
财务费用	1,359,451.26	-	1,180,820.80	1,177,284.10
投资损失	758,783.07	-15,626,021.20	312,912.85	100,204,828.74
递延税款贷项	-	-	-	-
存货的减少	485,538,144.44	491,503,223.40	719,894,961.34	656,392,591.04
经营性应收项目的减少	269,914,301.27	311,878,140.62	323,600,163.44	187,379,736.10
经营性应付项目的增加	-742,400,079.27	-823,271,467.04	-1,266,783,186.67	-1,160,816,839.71
补贴收入减少(含房地产销利润,减增加)	-	-	-134,900.00	-
其他	0.00	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	235,545,874.82	134,381,134.87	-172,455,799.24	-197,895,989.52
3.现金及现金等价物净增加情况:				
现金的期末余额	799,967,448.99	509,829,343.43	604,223,326.41	311,368,186.12
减:现金的期初余额	629,159,950.38	393,594,020.62	851,762,017.36	515,649,396.44
加:现金等价物的年末数				
减:现金等价物的年初数				
现金及现金等价物净增加额	170,807,498.61	116,235,322.81	-247,538,690.95	-204,281,210.32

公司法定代表人:侯松容

主管会计工作负责人:杨国彬

会计机构负责人:阮仁宗

资产减值准备明细表

会企 01 表附表 1

2006 年半年度

单位：元

项 目	年初余额	本年增加数	本年转回数			年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	144,645,140.94	2,597,353.41	30,448.27	134,626.77	165,075.04	147,077,419.31
其中：应收账款	138,071,602.27	1,904,445.93	28,053.10	80,651.04	108,704.14	139,867,344.06
其它应收款	6,573,538.67	692,907.48	2,395.17	53,975.73	56,370.90	7,210,075.25
二、短期投资跌价准备合计						-
其中：股票投资						-
债券投资						-
三、存货跌价准备合计	226,143,521.45	45,088,320.03	122,724.56	1,130,390.32	1,253,114.88	269,978,726.60
其中：原材料	36,331,645.60	7,552,430.81		1,130,390.32	1,130,390.32	42,753,686.09
在产品					0.00	0.00
库存商品	189,811,875.85	37,535,889.22	122,724.56	0.00	122,724.56	227,225,040.51
四、长期投资减值准备合计	140,763,971.55					140,763,971.55
其中：长期股权投资	4,196,977.80					4,196,977.80
长期债权投资	136,566,993.75					136,566,993.75
五、固定资产减值准备合计	8,286,034.09					8,286,034.09
其中：房屋、建筑物	1,247,805.91					1,247,805.91
机器设备	4,185,863.42					4,185,863.42
六、无形资产减值准备	2,901,082.61					2,901,082.61
其中：专利权	2,901,082.61					2,901,082.61
商标权	-					-
七、在建工程减值准备	-					-
八、委托贷款减值准备	-					-
合计	522,739,750.64	47,685,673.44	153,172.83	1,265,017.09	1,418,189.92	569,007,234.16

所有者权益（或股东权益）增减变动表

会企 01 表附表 2

2006 年半年度

单位：元

项 目	行次	本年数	上年数
一、实收资本（或股本）			
年初余额	1	601,986,352.00	601,986,352.00
本年增加数	2	-	-
其中：资本公积转入	3	-	-
盈余公积转入	4	--	-
利润分配转入	5	-	-
新增资本（或股本）	6	-	-
本年减少数	10	-	-
年末余额	15	601,986,352.00	601,986,352.00
二、资本公积			
年初余额	16	1,858,788,726.07	1,857,581,465.15
本年增加数	17	---	1,207,260.92
其中：资本（或股本）溢价	18	---	---
接受捐赠非现金资产准备	19	---	---
接受现金捐赠	20	---	---
股权投资准备	21	---	1,207,260.92
拨款转入	22	---	---
外币资本折算差额	23	---	---
其他资本公积	30	---	---
本年减少数	40	---	---
其中：转增资本（或股本）	41	---	---
年末余额	45	1,858,788,726.07	1,858,788,726.07
三、法定和任意盈余公积：			
年初余额	46	747,286,720.22	874,274,750.92
本年增加数	47	---	248,768,814.29
其中：从净利润中提取数	48	---	7,908,591.51
其中：法定盈余公积	49	---	7,908,591.51
任意盈余公积	50	---	---
储备基金	51	---	---
企业发展基金	52	---	---
法定公益金转入数	53	---	240,860,222.78
本年减少数	54	---	375,756,844.99
其中：弥补亏损	55	---	375,756,844.99
转增资本（或股本）	56	---	---
分派现金股利或利润	57	---	---
分派股票股利	58	---	---
年末余额	62	747,286,720.22	747,286,720.22
其中：法定盈余公积	63	513,191,913.49	513,191,913.49
储备基金	64	---	---
企业发展基金	65	---	---
四、法定公益金：			
年初余额	66	---	240,860,222.78
本年增加数	67	---	---
其中：从净利润中提取数	68	---	---
本年减少数	70	---	240,860,222.78
其中：集体福利支出	71	---	---
年末余额	75	---	---
五、未分配利润			
年初未分配利润	76	62,071,568.66	-375,756,844.99
其他转入	77		375,756,844.99
本年净利润（净亏损以“-”号填列）	78	33,367,874.20	71,898,947.59
本年利润分配	79		9,827,378.93
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填写）	80	95,439,442.86	62,071,568.66

分部报表

会企 02 表附表 3

2006 年半年度

单位：元

项 目	彩电		手机		其他		合 计	
	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年
一、营业收入合计	4,364,180,452.19	4,493,283,433.70	835,632,274.32	887,626,913.69	338,313,119.44	83,745,524.82	5,538,125,845.95	5,464,655,872.21
其中：对外营业收入	4,364,180,452.19	4,493,283,433.70	835,632,274.32	887,626,913.69	338,313,119.44	83,745,524.82	5,538,125,845.95	5,464,655,872.21
分部间营业收入								
二、销售成本合计	3,552,901,899.36	3,787,401,317.55	692,613,428.73	789,024,229.80	318,088,290.33	81,183,852.10	4,563,603,618.42	4,657,609,399.45
其中：对外销售成本	3,552,901,899.36	3,787,401,317.55	692,613,428.73	789,024,229.80	318,088,290.33	81,183,852.10	4,563,603,618.42	4,657,609,399.45
分部间销售成本								
三、期间费用合计	771,370,441.64	574,585,694.79	141,216,250.10	202,233,141.38	30,172,109.97	21,090,219.50	942,758,801.71	797,909,055.67
四、营业利润合计	47,898,922.47	137,707,538.50	2,658,731.36	-99,703,987.39	-8,472,478.09	-20,068,928.48	42,085,175.74	17,934,622.63
五、资产总额	7,371,055,185.98	7,264,818,412.34	783,566,486.96	814,487,747.44	260,598,738.30	188,179,545.96	8,415,220,411.24	8,267,485,705.74
六、负债总额	3,919,959,369.14	3,918,776,446.85	823,524,071.15	762,741,003.56	207,147,727.41	147,683,243.63	4,950,631,167.70	4,829,200,694.04

康佳集团股份有限公司

会计报表附注

2006 年半年度

除特别说明，以人民币元表述

附注 1. 公司简介

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

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

附注 2. 主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

(1) 本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

(2) 会计年度：

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

(3) 记账本位币：

本公司以人民币为记账本位币。

(4) 记账基础和计价原则：

本公司会计核算以权责发生制为基础，资产以历史成本为计价基础。其后若发生减值，则计提相应的减值准备。

(5) 外币业务核算方法：

会计年度内涉及的外币经营业务，按业务实际发生日(当月一日)市场汇价(中间价)折合为人民币记账，月(年)末对货币性项目按月(年)末的市场汇率进行调整，所产生的汇兑损益列入本年损益。

(6) 外币会计报表的折算方法：

以外币为本位币的子公司在编制折合人民币会计报表时，所有资产、负债类项目按照合并会计报表日的市场汇率折算为人民币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇率折算为人民币。损益类项目和利润分配表中的有关发生额项目按当年度市场汇率的平均值折算为人民币。“年初未分配利润”项目按上一年折算后的年末“未分配利润”项目

的人民币金额列示。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，作为报表折算差额在“未分配利润”项下设置“外币折算差额”项目单独反映。现金流量表所有项目均按合并会计报表日的市场汇率折算为人民币。由于市场汇价变动对现金的影响，已作为调节项目列示于现金流量表中。

(7) 现金及现金等价物的确定标准：

本公司的现金是指：现金和银行存款；现金等价物是指：所持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资等，包括可在证券市场上流通的，购买日起三个月内到期的短期债券投资。

(8) 坏账核算：

本公司的坏账核算采用备抵法。

本公司计提一般坏账准备和特殊坏账准备。本公司的一般坏账准备采用账龄分析法计提，对年末应收款项（包括应收账款和其他应收款）扣除已提特殊坏账准备后的余额提取，其中，账龄一年以内提取 2%；账龄一年至两年提取 5%；账龄两年至三年提取 20%；账龄三年以上提取 50%。对财务状况异常、现金流量差等公司，在分析其可收回性的基础上，计提特别坏账准备。计提的坏账准备计入当期管理费用。

本公司确认坏账的标准是：因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回；因债务人逾期未履行偿债义务，且有明显特征表明无法收回的。

(9) 短期投资：

短期投资按实际支付的价款扣除已宣告发放的现金股利或利息计价，在持有期间收到的现金股利或利息冲减投资成本。

期末，短期投资按成本与市价孰低法计价，短期投资跌价准备按单项计提。

(10) 存货：

本公司存货分为原材料、在产品、产成品等三大类。

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

年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备，提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额确定。详见附注 5. 注释 6。

(11) 长期投资：

长期股权投资按照取得时的初始投资成本入账，对持股在 50%以上的控股子公司和持股在 20%以上（含 20%）的非控股联营或合营公司按权益法核算。持股 20%以下的联营或合营企业按成本法核算。

本公司对长期股权投资的初始投资成本与其在被投资单位所有者权益中所占的份额之差额，设置“长期股权投资—股权投资差额”明细账项核算，并按十年的期限平均摊销；根据财政部财会[2003]10 号文《关于执行〈企业会计制度〉和相关会计准则有关问题解答（二）》的有关规定，自该文发布之日起，本公司新发生的对外投资，若长期股权投资初始投资成本小于其应享有被投资单位所有者权益份额的差额，则计入“资本公积—股权投资准备”明细账项。

本公司在合并会计报表时，对于子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中本公司所持有的份额相抵销时发生的合并价差，在长期股权投资项目中单独反映。

根据一九九九年三月十七日财政部财会函字[1999]10 号文《关于资不抵债公司合并会计报表问题请示的复函》，本公司对已资不抵债的子公司进行权益法核算时，按本公司持股比例计算应承担的亏损，冲减长期股权投资的账面价值，将长期股权投资账面价值减计至零。在编制合并会计报表时，本公司将未确认的子公司累计亏损分担额于合并资产负债表中增设“累积未弥补子公司亏损”项目予以反映，将未确认的子公司当期亏损分担额于合并利润及利润分配表中增设“未弥补子公司亏损”项目予以反映。

长期债权投资购入时按实际支付的金额或确定的价值入账，溢价或折价在投资期内按直线法摊销。

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

长期投资明细详见附注 5. 注释 8。

(12) 固定资产及累计折旧：

a. 本公司单位价值在人民币 2000 元以上、使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等，以及不属于生产、经营主要设备的，单位价值在 2000 元以上并且使用年限在两年以上的资产归入固定资产。

b. 固定资产按实际成本计价，如果融资租入固定资产占企业资产总额比例等于或小于 30% 的，按最低租赁付款入账；否则，按最低租赁付款的现值入账。

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

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

期末，由于市价持续下跌或技术落后、设备陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项预计可收回金额，并按其与账面价值的差额提取减值准备。

固定资产明细详见附注 5. 注释 9。

(13) 在建工程：

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

期末，由于停建并且预计在未来三年内不会重新开工的，无论是性能上还是技术上已经落后的，按单项额计可收回金额，并按其低于账面价值的差额计提减值准备。

在建工程明细详见附注 5. 注释 10。

(14) 借款费用：

借款费用应同时满足在资产支出已经发生、借款费用已经发生以及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始的条件下才允许资本化。按照至当期末止购建固定资产的累计支出加权平均数与资本化率的乘积不超过实际发生的利息进行。

(15) 无形资产计价和摊销方法：

无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账，按直线法摊销，其摊销期限如下：

- a. 土地使用权,自取得时起按 50 年摊销；
- b. 国外商标注册费按受益期平均摊销；
- c. 专有技术及专利权按 5 年摊销。

期末，对于已被其他新技术所代替，使其为企业创造经济利益受到更大不利影响的或因市值大幅度下跌，在剩余摊销期内不会恢复的无形资产，按单项预计可收回金额，并对其低于账面价值的差额计提减值准备。

无形资产明细详见附注 5. 注释 11。

(16) 长期待摊费用：

长期待摊费用的摊销方法为直线法，有明确受益期的，按受益期平均摊销；无受益期的分 5 年平均摊销。

(17) 收入确认原则：

商品销售收入：本公司及其子公司是以已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能够可靠的计量为确认商品销售收入的实现。

劳务销售：以劳务的收入、劳务的完工程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，相关的成本能够可靠地计量为前提。

(18) 预计负债的确认：

本公司将同时符合以下条件与或有事项相关的义务确认为负债：该义务是公司承担的现时义务；该义务的执行很可能导致经济利益流出公司；该义务的金额能够可靠计量。

(19) 所得税的会计处理方法：

本公司及其子公司所得税核算采用应付税款法。

(20) 合并会计报表的编制基础：

在将本公司与控股子公司及有实质控制权的联营公司之间的投资、内部往来、内部交易的未实现损益等全部抵销的基础上，逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东损益。少数股东权益的数额是根据本公司所属各子公司所有者权益的数额减去母公司所拥有的份额计算确定。少数股东损益是根据本公司所属各子公司于本年度实现的损益扣除母公司所拥有份额后的余额计算确定。

附注 3. 税项

纳入会计报表合并范围各单位适用的主要税种和税率如下：

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

附注 4. 控股子公司及合营企业

1. 所控制的境内外所有子公司情况及会计报表合并范围：

子公司全称	注册地	法定代表人	注册资本	拥有股权		投资额	主营业务
				直接	间接		
(1)直接控制的子公司							
东莞康佳电子有限公司	东莞	匡宇斌	RMB20,000 万元	100%	—	RMB23,390 万元	电视机、音响制品等
太平洋康佳有限公司*	澳大利亚	梁 荣	AUD100 万元	100%	—	AUD100 万元	销售电子产品
美国康佳电子有限公司*	美国	梁 荣	USD300 万元	100%	—	USD270 万元	研究开发
香港康佳有限公司	香港	侯松容	HKD50 万元	100%	—	HKD60 万元	机电、电子产品进出口
安徽康佳电子有限公司	安徽	赵开云	RMB14,000 万元	78%	—	RMB12,278 万元	彩色电视机
牡丹江康佳实业有限公司	牡丹江	揣荣伟	RMB6,000 万元	60%	—	RMB3,600 万元	彩色电视机
深圳市康佳电器有限公司	深圳	梁 荣	RMB830 万元	51%	—	RMB1,862 万元	电子设备
重庆康佳电子有限公司	重庆	张 鲜	RMB4,500 万元	60%	—	RMB2,700 万元	彩色电视机
深圳市康佳视讯系统工程有限公司	深圳	陈跃华	RMB1,500 万元	60%	—	RMB900 万元	商用电视的开发及销售
重庆康佳汽车电子有限公司	重庆	曾 辉	RMB3,000 万元	57%	—	RMB1,710 万元	汽车电子的开发及销售
(2)直接和间接控制子公司							
深圳康佳通信科技有限公司	深圳	黄仲添	RMB12,000 万元	75%	25%	RMB10,050 万元	移动通讯产品
深圳数时达电子有限公司	深圳	黄仲添	RMB4,200 万元	75%	25%	RMB4,200 万元	影视产品及相关配件
深圳康佳精密模具制造有限公司	深圳	王友来	RMB1,450 万元	49%	51%	RMB1,450 万元	各类模具
深圳康佳塑胶制品有限公司	深圳	姜小仪	RMB950 万元	49%	51%	RMB950 万元	塑胶制品
重庆庆佳电子有限公司**	重庆	王小勇	RMB1,500 万元	30%	10%	RMB600 万元	电子调谐器及高频头
陕西康佳电子有限公司	陕西	苏增盟	RMB6,950 万元	45%	15%	RMB4,608 万元	彩色电视机
深圳康佳信息网络有限公司	深圳	王友来	RMB3,000 万元	75%	25%	RMB2,250 万元	生产销售数字网络产品
(3)间接控制的子公司							
东莞康佳包装材料有限公司	东莞	潘兆新	RMB1,000 万元	—	100%	RMB1,000 万元	塑料制品
东莞康佳模具塑胶有限公司	东莞	王友来	RMB1,000 万元	—	100%	RMB1,000 万元	模具、塑胶制品
康电投资发展有限公司***	香港	侯松容	HKD50 万元	—	100%	HKD50 万元	投资控股
康电国际贸易有限公司***	香港	侯松容	HKD50 万元	—	100%	HKD50 万元	国际贸易
印尼康佳贸易有限公司*	印尼	侯松容	USD50 万元	—	100%	USD50 万元	贸易
康佳电子(印度)有限公司*	印度	梁 荣	USD116 万元	—	100%	USD81.2 万元	彩色电视机
常熟康佳电子有限公司***	常熟	王友来	RMB2,465 万元	—	60%	RMB1,155 万元	生产销售电子产品
博罗康佳印制板有限公司***	广东	王友来	RMB4,000 万元	—	51%	RMB1,443 万元	生产销售电子产品
安徽康佳电器有限公司**	安徽	侯松容	RMB1,000 万元	—	27.30%	RMB350 万元	冰箱等电器生产、销售

*：该等公司经董事局批准已经歇业，没有纳入本期的会计报表合并范围。

**：本公司对该等公司拥有实际控制权，故将其纳入了会计报表合并范围。

***：该等公司由本公司之全资子公司香港康佳电子有限公司直接或间接控制并最终纳入本公司的会计报表合并范围。

2. 联营公司的有关情况：

公司名称	注册地	法定代表人	注册资本	实际投资额	持股比例	主营业务
广州市花都隆丰建置房地产有限公司	花都	陈伟荣	USD940 万元	RMB2,797 万元	50%	控股投资,房地产开发
深圳得康电子有限公司	深圳	邱为民	RMB1,000 万元	RMB300 万元	30%	生产销售电子产品
深圳康佳能源科技有限公司	深圳	董亚平	RMB2,000 万元	RMB300 万元	30%	经营移动能源新产品等
深圳华侨城国际传媒公司	深圳	郑 凡	RMB5,000 万元	RMB1,250 万元	25%	电视节目的制作及发行
重庆景康塑胶制品有限公司	重庆	王小勇	RMB1,500 万元	RMB375 万元	25%	模具产品制造及加工

附注 5. 主要会计报表项目注释

注释 1. 货币资金

种类	币种	原币金额	折算汇率	期末数	期初数
现金	人民币	14,417.67	1.00	14,417.67	12,603.47
	港币	420.88	1.03	433.24	426.89
	美元	51.43	8.01	411.74	75.12
小计			15,262.65	13,105.48	
银行存款	人民币	681,701,016.92	1.00	681,701,016.92	550,656,457.45
	港币	27,746,846.67	1.03	28,564,443.88	25,744,817.77
	美元	10,748,000.57	8.01	86,063,435.91	48,128,289.02
	日元	29,904,220.00	0.0748	2,237,573.35	2,632,908.94
	加拿大元	200,194.35	6.92	1,385,656.20	1,984,324.81
	英镑	1.32	15.45	20.39	18.36
	欧元	3.91	10.15	39.69	28.55
小计			799,952,186.34	629,146,844.90	
其他货币资金	人民币	---	---	---	---
	欧元	---	---	---	---
小计			---	---	
合计			799,967,448.99	629,159,950.38	

1. 货币资金期末数较期初数增加 170,807,498.61 元，增幅为 27.15%，主要系本期收到较多货款所致。
2. 货币资金期末数中无已质押、冻结的银行存款。

注释 2. 应收票据

到期时距	期末数	期初数
1-3 个月	1,274,408,278.49	1,294,199,449.68
4-6 个月	1,125,995,165.25	1,461,857,334.23
7-9 个月	---	726,301.86
10-12 个月	---	2,905,272.00
合 计	2,400,403,443.74	2,759,688,357.77

应收票据的内容如下：

票据性质	期末数	期初数
信用证	109,434,230.87	135,861,317.20
银行承兑汇票	2,287,041,392.98	2,594,000,648.57
商业承兑汇票	3,927,819.89	29,826,392.00
合 计	2,400,403,443.74	2,759,688,357.77

应收票据年末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

注释 3. 应收账款

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	682,262,862.87	76.26	13,645,257.26	605,465,264.63	74.25	12,109,305.29
一年以上至二年以内	24,136,435.60	2.70	1,206,821.78	22,100,114.37	2.71	1,105,005.72
二年以上至三年以内	7,726,897.92	0.86	1,545,379.58	7,552,018.85	0.93	1,510,403.77
三年以上	180,564,808.24	20.18	123,469,885.44	180,318,412.34	22.11	123,346,887.49
合计	894,691,004.63	100	139,867,344.06	815,435,810.19	100	138,071,602.27

- 1、上述应收账款中无持股 5% (含 5%) 以上股东欠款；
- 2、应收账款中前五名的金额合计为人民币 203,333,331.92 元，占应收账款总额的比例为 22.73%；
- 3、应收账款期末数较期初数增加 79,255,194.44 元，增幅为 9.72%，主要系本年度应收国内家电大卖场货款增加所致；
- 4、由于诉讼、企业破产以及子公司暂时歇业本期没有合并报表等原因，导致部分客户的款项暂时难以收回，本公司对共计人民币 66,374,962.64 元的应收账款按 100%计提了特殊坏账准备。

应收账款公司数明细列示如下：

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	1,146,831,193.09	86.31	6,611,400.83	1,204,709,488.80	87.54	6,746,349.55
一年以上至二年以内	13,049,778.96	0.98	652,488.95	12,854,965.21	0.93	642,748.26
二年以上至三年以内	7,718,201.21	0.58	1,543,640.24	7,456,099.36	0.54	1,491,219.87
三年以上	161,128,276.95	12.13	94,532,355.28	151,235,849.58	10.99	94,347,871.43
合计	1,328,727,450.21	100	103,339,885.30	1,376,256,402.95	100	103,228,189.11

注释 4. 其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	37,061,639.39	32.72	741,232.79	27,202,979.92	27.07	544,059.60
一年以上至二年以内	30,563,284.79	26.98	486,458.24	27,753,307.08	27.61	345,959.35
二年以上至三年以内	33,919,123.02	29.94	105,473.43	34,751,328.39	34.58	271,914.51
三年以上	11,732,559.43	10.36	5,876,910.79	10,801,948.25	10.74	5,411,605.21
合计	113,276,606.63	100	7,210,075.25	100,509,563.64	100	6,573,538.67

- 1、上述其他应收款中无持股 5% (含 5%) 以上股东欠款；
- 2、其他应收款中前五名的金额合计为人民币 74,671,127.47 元，占其他应收款总额的比例为 65.92%；

3、由于收回有保障，本公司对账龄在一年以上至两年以内的应收康佳苑职工安居房款 20,834,120.00 元、账龄在两年以上至三年以内的应收康佳苑和怡康楼职工安居房款 33,391,755.87 元未计提坏账准备；

4、由于诉讼、企业破产等原因，本公司对收回可能性不大的 21,262.17 元其他应收款按 100%计提了特殊坏账准备。

其他应收款公司数明细列示如下：

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	27,128,908.99	26.44	551,643.25	20,235,014.07	21.76	413,765.36
一年以上至二年以内	30,038,939.16	29.28	460,240.96	27,455,497.64	29.53	331,068.89
二年以上至三年以内	33,797,616.02	32.94	81,172.03	34,675,064.07	37.29	256,661.64
三年以上	11,641,099.26	11.34	5,820,549.63	10,611,631.11	11.42	5,305,815.56
合计	<u>102,606,563.43</u>	<u>100</u>	<u>6,913,605.87</u>	<u>92,977,206.89</u>	<u>100</u>	<u>6,307,311.45</u>

注释 5. 预付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
	RMB	%	RMB	%
一年以内	18,049,269.58	94.55	42,574,666.86	96.8
一年以上至二年以内	7,310.00	0.04	154,660.00	0.35
二年以上至三年以内	168,283.00	0.88	19,740.00	0.04
三年以上	864,470.21	4.53	1,234,900.81	2.81
合计	<u>19,089,332.79</u>	<u>100</u>	<u>43,983,967.67</u>	<u>100</u>

一年以上预付账款未结转的原因是供货单位未及时与本公司结算所致。

注释 6. 存货及存货跌价准备

类别	期末数		期初数	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
原材料	1,230,848,135.98	1,188,094,449.89	1,416,730,475.16	1,380,398,829.56
在产品	264,674,428.37	264,674,428.37	198,684,593.09	198,684,593.09
产成品	1,630,641,076.90	1,403,416,036.39	1,996,286,717.44	1,806,474,841.59
合计	<u>3,126,163,641.25</u>	<u>2,856,184,914.65</u>	<u>3,611,701,785.69</u>	<u>3,385,558,264.24</u>

存货跌价准备	期初数	本期增加	本期转回	期末数
原材料	36,331,645.60	7,552,430.81	1,130,390.32	42,753,686.09
在产品	---	---	---	---
产成品	189,811,875.85	37,535,889.22	122,724.56	227,225,040.51
合计	<u>226,143,521.45</u>	<u>45,088,320.03</u>	<u>1,253,114.88</u>	<u>269,978,726.60</u>

存货可变现净值按个别按期末市值扣除必须的销售费用和税金后确定。

注释 7. 待摊费用

类别	期末数	期初数
模具费	35,952,442.08	39,233,044.94
租赁费	2,139,726.17	1,897,536.12
保险费	625,599.18	1,422,942.29
咨询费	1,559,924.36	1,985,424.41
养路费	---	192,498.38
商场进场费	11,130,999.64	11,857,482.31
展台展柜费	4,783,908.33	10,867,025.43
其他	<u>4,824,399.50</u>	<u>9,264,543.92</u>
合计	<u>61,016,999.26</u>	<u>76,720,497.80</u>

待摊费用期末数较期初数减少 15,703,498.54 元，降幅为 20.47%，主要系模具费、展台展柜费的摊销所致。

注释 8. 长期投资

(1) 明细列示如下：

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期股权投资	70,331,944.00	4,196,977.80	66,134,966.20	63,832,895.41	4,196,977.80	59,635,917.61
其中：股票投资	9,805,320.00	---	9,805,320.00	9,805,320.00	---	9,805,320.00
对子公司投资	---	---	---	---	---	---
对合营公司投资	---	---	---	---	---	---
对联营公司投资	32,556,845.98	1,400,000.00	31,156,845.98	26,057,797.39	1,400,000.00	24,657,797.39
其他股权投资	27,969,778.02	2,796,977.80	25,172,800.22	27,969,778.02	2,796,977.80	25,172,800.22
长期债权投资	136,566,993.75	136,566,993.75	---	136,566,993.75	136,566,993.75	---
其他长期投资	4,172,056.01	---	4,172,056.01	4,172,056.01	---	4,172,056.01
合并价差	<u>4,288,923.12</u>	---	<u>4,288,923.12</u>	<u>667,726.27</u>	---	<u>667,726.27</u>
合计	<u>215,359,916.88</u>	<u>140,763,971.55</u>	<u>74,595,945.33</u>	<u>205,239,671.44</u>	<u>140,763,971.55</u>	<u>64,475,699.89</u>

(2) 长期股权投资

a. 股票投资

被投资单位名称	股份类别	股票数量	占被投资公司 注册资本比例	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
哈尔滨秋林集团股份有限 公司	法人股	9,350,000	3.84%	9,000,000.00	9,000,000.00	---	---	9,000,000.00
长沙中山商业(集团)股份 有限公司	法人股	460,560	0.29%	460,560.00	460,560.00	---	---	460,560.00
三联商社股份有限公司	法人股	111,540	0.10%	344,760.00	344,760.00	---	---	344,760.00
合计				9,805,320.00	9,805,320.00	---	---	9,805,320.00

b. 对联营公司投资

I. 成本法核算的股权投资

被投资单位名称	占被投资单位比例	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
深圳市创策投资发展有限公司	1%	485,000.00	485,000.00	---	---	485,000.00
飞虹电子有限公司	8.33%	1,300,000.00	1,300,000.00	---	---	1,300,000.00
深圳市外商投资企业协会	---	100,000.00	100,000.00	---	---	100,000.00
闪联信息技术工程中心有限公司	9.61525%	5,000,000.00	---	5,000,000.00	---	5,000,000.00
深圳聚龙光电有限公司	20.00%	2,000,000.00	---	2,000,000.00	---	2,000,000.00
合计		8,885,000.00	1,885,000.00	7,000,000.00	---	8,885,000.00

II. 权益法核算的股权投资

被投资单位名称	所占 比例	初始投资成本	期初余额	增(减)投资	本期权 益增减额	累计权益增减额	期末余额
深圳康佳能源科技有限公司	30%	5,983,965.19	2,632,818.70	---	---	-3,351,146.49	2,632,818.70
深圳得康电子有限公司	30%	3,000,000.00	7,137,424.83	---	---	4,137,424.83	7,137,424.83
深圳华侨城国际传媒公司	25%	12,500,000.00	10,798,589.36	---	-339,901.64	-2,041,312.28	10,458,687.72
重庆景康塑胶制品有限公司	25%	3,750,000.00	3,603,964.50	---	-161,049.77	-307,085.27	3,442,914.73
合计		25,233,965.19	24,172,797.39	---	-500,951.41	-1,562,119.21	23,671,845.98

c. 其他股权投资

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

d. 减值准备的变化情况

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

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

(3) 长期债权投资

a. 其他债权投资

被投资单位	初始投资成本	年利率	到期日	应计利息	累计已收或应收利息	期末数
美国康佳电子有限公司	70,749,139.10	---	---	---	---	70,749,139.10
康佳电子(印度)有限公司	65,293,552.41	---	---	---	---	65,293,552.41
太平洋康佳有限公司	524,302.24	---	---	---	---	524,302.24
合计	136,566,993.75	---	---	---	---	136,566,993.75

b. 长期债权投资减值准备

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

(4) 其他长期投资

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

(5) 合并价差(股权投资差额)

被投资单位	初始金额	形成原因	摊销期限	期初金额	本期增加	本期摊销 或转出金额	期末余额
陕西康佳电子有限公司	3,169,809.80	收购	10年	633,961.94	---	158,490.49	475,471.45
深圳市康佳视讯系统工程有限公司	47,309.06	收购	10年	33,764.33	---	2,365.46	31,398.87
安徽康佳电子有限公司	3,879,028.51	收购	10年	---	3,879,028.51	96,975.71	3,782,052.8
合计	7,096,147.37			667,726.27	3,879,028.51	257,831.66	4,288,923.12

长期投资公司数明细列示如下：

(1) 明细列示如下：

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期股权投资	772,947,378.24	4,196,977.80	768,750,400.44	730,855,405.97	4,196,977.80	726,658,428.17
其中: 股票投资	9,805,320.00	---	9,805,320.00	9,805,320.00	---	9,805,320.00
对子公司投资	715,828,592.50	---	715,828,592.50	680,396,718.59	---	680,396,718.59
对合营公司投资	---	---	---	---	---	---
对联营公司投资	19,343,687.72	1,400,000.00	17,943,687.72	12,683,589.36	1,400,000.00	11,283,589.36
其他股权投资	27,969,778.02	2,796,977.80	25,172,800.22	27,969,778.02	2,796,977.80	25,172,800.22
长期债权投资	136,566,993.75	136,566,993.75	---	136,566,993.75	136,566,993.75	---
其他长期投资	4,172,056.01	---	4,172,056.01	4,172,056.01	---	4,172,056.01
股权投资差额	4,427,809.09	---	4,427,809.09	817,345.61	---	817,345.61
合计	<u>918,114,237.09</u>	<u>140,763,971.55</u>	<u>777,350,265.54</u>	<u>872,411,801.34</u>	<u>140,763,971.55</u>	<u>731,647,829.79</u>

(2) 长期股权投资

a. 股票投资

被投资单位名称	股份类别	股票数量	占被投资公司 注册资本比例	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
哈尔滨秋林集团股份有限 公司	法人股	9,350,000	3.84%	9,000,000.00	9,000,000.00	---	---	9,000,000.00
长沙中山商业(集团)股份 有限公司	法人股	460,560	0.29%	460,560.00	460,560.00	---	---	460,560.00
三联商社股份有限公司	法人股	111,540	0.10%	344,760.00	344,760.00	---	---	344,760.00
合计				<u>9,805,320.00</u>	<u>9,805,320.00</u>	<u>---</u>	<u>---</u>	<u>9,805,320.00</u>

b. 对子公司及联营投资

I. 成本法核算的股权投资

被投资单位名称	占被投资单位 注册资本比例	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
深圳市创策投资发展有限公司	1%	485,000.00	485,000.00	---	---	485,000.00
飞虹电子有限公司	8.33%	1,300,000.00	1,300,000.00	---	---	1,300,000.00
深圳市外商投资企业协会	---	100,000.00	100,000.00	---	---	100,000.00
闪联信息技术工程中心有限公司	9.61525%	5,000,000.00	---	5,000,000.00	---	5,000,000.00
深圳聚龙光电有限公司	20.00%	<u>2,000,000.00</u>	<u>---</u>	<u>2,000,000.00</u>	<u>---</u>	<u>2,000,000.00</u>
合计		<u>8,885,000.00</u>	<u>1,885,000.00</u>	<u>7,000,000.00</u>	<u>---</u>	<u>8,885,000.00</u>

II. 权益法核算的股权投资

康佳集团股份有限公司 2006 年度中期财务报告

被投资单位名称	初始投资成本	期初余额	增(减)投资	本期权益 增减额	分现金红利额	累计权益增减额	期末余额
东莞康佳电子有限公司	287,766,145.16	235,736,845.11	--	(1,318,962.51)	--	(53,348,262.56)	234,417,882.60
香港康佳有限公司	781,828.61	67,538,662.41	--	22,031,598.56	--	88,788,432.36	89,570,260.97
美国康佳电子有限公司	13,042,322.03	--	--	--	--	(13,042,322.03)	--
太平洋康佳有限公司	4,663,848.69	--	--	--	--	(4,663,848.69)	--
深圳康佳电器有限公司	9,658,262.72	--	--	--	--	(9,658,262.72)	--
深圳数时达电子有限公司	31,500,000.00	26,416,826.96	--	(2,281.47)	--	(5,085,454.51)	26,414,545.49
深圳康佳通信科技有限公司	90,000,000.00	--	--	--	--	(90,000,000.00)	--
安徽康佳电子有限公司	118,901,909.47	138,476,490.69	27,901,909.47	2,848,520.63	5,460,000.00	44,865,011.32	163,766,920.79
重庆庆佳电子有限公司	7,500,000.00	9,754,350.47	--	791,212.23	3,244,523.43	(198,960.73)	7,301,039.27
牡丹江康佳实业有限公司	36,000,000.00	59,534,887.08	--	(3,260,251.94)	--	20,274,635.14	56,274,635.14
重庆康佳电子有限公司	27,000,000.00	29,405,058.44	--	(1,582,529.29)	--	822,529.15	27,822,529.15
深圳康佳精密模具制造有限 公司	7,105,000.00	26,859,153.72	--	4,208,244.45	--	23,962,398.17	31,067,398.17
深圳康佳塑胶制品有限公司	4,655,000.00	15,370,473.57	--	(91.53)	--	10,715,382.04	15,370,382.04
陕西康佳电子有限公司	41,700,000.00	48,172,405.83	--	177,380.89	--	6,649,786.72	48,349,786.72
深圳市康佳视讯系统工程有 限公司	8,738,023.34	8,922,645.42	--	(3,454,974.66)	--	(3,270,352.58)	5,467,670.76
深圳康佳信息网络有限公司	22,500,000.00	--	--	--	--	(22,500,000.00)	--
重庆康佳汽车电子有限公司	17,100,000.00	14,208,918.89	--	(4,203,377.49)	--	(7,094,458.60)	10,005,541.40
深圳华侨城国际传媒公司	12,500,000.00	10,798,589.36	--	(339,901.64)	--	(2,041,312.28)	10,458,687.72
合计	<u>741,112,340.02</u>	<u>691,195,307.95</u>	<u>27,901,909.47</u>	<u>15,894,586.23</u>	<u>8,704,523.43</u>	<u>(14,825,059.80)</u>	<u>726,287,280.22</u>

c. 其他股权投资

被投资单位名称	所占 比例	初始投资成本	期初余额	本期权 益增减额	分现金 红利额	累计权 益增减额	期末余额
广州市花都隆丰建置房地产有限公司	50%	27,969,778.02	27,969,778.02	---	---	---	27,969,778.02

d. 减值准备的变化情况

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

(3) 长期债权投资

a. 其他债权投资

康佳集团股份有限公司 2006 年度中期财务报告

被投资单位	初始投资成本	年利率	到期日	应计利息	累计已收或应收利息	期末余额
美国康佳电子有限公司	70,749,139.10	---	---	---	---	70,749,139.10
康佳电子(印度)有限公司	65,293,552.41	---	---	---	---	65,293,552.41
太平洋康佳有限公司	524,302.24	---	---	---	---	524,302.24
合计	136,566,993.75	---	---	---	---	136,566,993.75

b. 长期债权投资减值准备

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

(4) 其他长期投资

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

(5) 股权投资差额

被投资单位	初始金额	形成原因	摊销期限	期初金额	本期增加	本期摊销或转出金额	期末余额
陕西康佳电子有限公司	3,169,809.80	收购	10年	633,961.94	---	158,490.49	475,471.45
深圳市康佳视讯系统工程有限公司	261,976.66	收购	10年	183,383.67	---	13,098.83	170,284.84
安徽康佳电子有限公司	3,879,028.51	收购	10年	---	3,879,028.51	96,975.71	3,782,052.80
合计	7,310,814.97			817,345.61	3,879,028.51	268,565.03	4,427,809.09

注释 9. 固定资产及累计折旧

固定资产原值	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	905,452,345.78	968,070.15	7,023,414.65	899,397,001.28
机器设备	703,386,342.80	24,671,065.46	1,807,037.61	726,250,370.65
电子设备	530,214,967.82	10,571,635.18	3,162,141.38	537,624,461.62
运输设备	68,744,510.40	3,943,950.95	4,480,017.56	68,208,443.79
其他设备	175,956,770.31	4,675,646.15	7,455,167.50	173,177,248.96

康佳集团股份有限公司 2006 年度中期财务报告

合计	<u>2,383,754,937.11</u>	<u>44,830,367.89</u>	<u>23,927,778.70</u>	<u>2,404,657,526.30</u>
累计折旧	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	176,130,926.64	11,479,480.42	2,479,003.43	185,131,403.63
机器设备	406,627,833.47	32,494,920.79	1,453,155.52	437,669,598.74
电子设备	335,458,969.01	14,416,249.14	1,837,204.18	348,038,013.97
运输设备	47,907,089.32	2,837,744.72	4,188,202.31	46,556,631.73
其他设备	110,551,613.06	10,114,041.99	6,881,647.20	113,784,007.85
合计	<u>1,076,676,431.50</u>	<u>71,342,437.06</u>	<u>16,839,212.64</u>	<u>1,131,179,655.92</u>
减值准备	期初余额	本期增加	本期转回	期末余额
房屋及建筑物	1,247,805.91	---	---	1,247,805.91
机器设备	4,185,863.42	---	---	4,185,863.42
电子设备	1,194,299.01	---	---	1,194,299.01
运输设备	304,230.97	---	---	304,230.97
其他设备	1,353,834.78	---	---	1,353,834.78
合计	<u>8,286,034.09</u>	<u>---</u>	<u>---</u>	<u>8,286,034.09</u>
净值	<u>1,298,792,471.52</u>			<u>1,265,191,836.29</u>

- 1、固定资产本期增加额中有在建工程完工转入 11,932,004.70 元。
- 2、固定资产抵押情况详见附注 10。

注释 10. 在建工程

工程项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期其 他减少数	期末数	资金 来源	工程 进度
康佳苑二期工程	1416万元	15,063,170.75	2,436,640.00	---	---	17,499,810.75	自筹	99%
安徽康佳厂房工程	1210万元	14,474,977.35	421,400.00	10,440,470.70	---	4,455,906.65	自筹	99%
零星工程	---	2,696,882.00	161,066.87	1,491,534.00	---	1,366,414.87	自筹	---
合计		<u>32,235,030.10</u>	<u>3,019,106.87</u>	<u>11,932,004.70</u>	<u>---</u>	<u>23,322,132.27</u>		

上述在建工程中无利息资本化金额。

注释 11. 无形资产

类别	期初余额	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数
土地使用权	27,688,903.31	---	---	315,288.00	27,373,615.31
商标注册费	592,105.74	27,300.00	---	73,134.16	546,271.58
专利及专有技术	22,237,162.47	590,210.01	---	3,411,832.62	19,415,539.86

合计		<u>50,518,171.52</u>	<u>617,510.01</u>	<u>---</u>	<u>3,800,254.78</u>	<u>47,335,426.75</u>
类别	取得方式	原始金额	累计摊销额	期末数	剩余摊销年限	
土地使用权	购买	39,420,529.44	12,046,914.13	27,373,615.31	43 年	
商标注册费		1,637,383.95	1,091,112.37	546,271.58	4 年	
专利及专有技术	购买	<u>38,206,019.50</u>	<u>18,790,479.64</u>	<u>19,415,539.86</u>	1-5 年	
合计		<u>79,263,932.89</u>	<u>31,928,506.14</u>	<u>47,335,426.75</u>		

1、取得土地的成本共计 39,420,529.44 元；面积共计 445,269.36 平方米；土地证号为：牡土国用（籍）第 9340062 号、博士国用（2001）字第 1322080030 号等共 17 份。

2、土地使用权的抵押情况详见附注 10。

无形资产减值准备如下：

类别	期初数	本期增加	本期转回	期末数
专利及专有技术	<u>2,901,082.61</u>	<u>---</u>	<u>---</u>	<u>2,901,082.61</u>
合计	<u>2,901,082.61</u>	<u>---</u>	<u>---</u>	<u>2,901,082.61</u>

注释 12. 长期待摊费用

类别	原始发生额	期初余额	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末余额
装修费	6,491,721.15	1,447,347.86	519,023.00	494,340.74	5,019,691.03	1,472,030.12
专柜支出	29,266,437.82	4,525,229.82	459,195.30	2,846,513.55	27,128,526.25	2,137,911.57
软件许可证费	18,524,559.52	1,748,249.00	---	602,492.49	17,378,803.01	1,145,756.51
搬迁费用	4,293,821.67	---	30,241.67	30,241.67	4,293,821.67	---
其他	<u>8,270,149.13</u>	<u>3,199,880.08</u>	<u>2,823,987.63</u>	<u>682,089.08</u>	<u>2,928,370.50</u>	<u>5,341,778.63</u>
合计	<u>66,846,689.29</u>	<u>10,920,706.76</u>	<u>3,832,447.60</u>	<u>4,655,677.53</u>	<u>56,749,212.46</u>	<u>10,097,476.83</u>

注释 13. 短期借款

借款类型	期末数	期初数
信用借款	<u>---</u>	<u>---</u>
抵押借款*	18,000,000.00	28,000,000.00
保证借款	<u>---</u>	<u>---</u>
合计	<u>18,000,000.00</u>	<u>28,000,000.00</u>

*：抵押事项详见附注 10。

1、期末数中无逾期借款，利率为正常的银行贷款利率。

2、期末数较期初数减少 10,000,000.00 元，减幅为 35.71%，主要系本公司之子公司重庆康佳电子有限公司归还了银行借款所致。

注释 14. 应付票据

种类	金额	2006年度将到期的金额
承兑汇票	2,489,314,972.98	2,489,314,972.98
信用证	342,079,480.40	342,079,480.40
合计	<u>2,831,394,453.38</u>	<u>2,831,394,453.38</u>

(1) 应付票据中无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项。

(2) 应付票据期末数较期初数减少 510,790,491.47 元, 减幅为 15.28%, 主要系本年度减少采用银行承兑汇票方式进行结算及国内采购总量有所减少所致。

注释 15. 应付账款

期末数为 1,224,348,864.24 元, 其中无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项。

注释 16. 预收账款

期末数为 197,431,576.16 元, 其中无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项。

注释 17. 其他应付款

期末数为 287,620,903.17 元, 其中无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项。

注释 18. 应付股利

投资者名称	金额	欠款原因
深圳市商永通投资发展有限公司	61,047.75	子公司未付少数股东的股利
江苏银羊电子有限公司	1,541,540.07	子公司未付少数股东的股利
合计	<u>1,602,587.82</u>	

注释 19. 应交税金

税项	期末数	期初数
增值税	(2,708,252.76)	(13,180,578.71)

营业税	3,515,811.13	3,556,785.47
城建税	305,147.44	72,011.39
教育费附加	305,098.50	4,307.87
企业所得税	6,242,658.92	4,536,490.36
个人所得税	1,301,215.08	1,658,267.56
其他税种	103,422.45	85,461.25
合计	<u>9,065,100.76</u>	<u>(3,267,254.81)</u>

应交税金期末数较期初数增加 12,332,355.57 元，增幅为 377.45%，主要系年初应交增值税存在较大的借方余额所致。

注释 20. 预提费用

项目	期末余额	期初余额	结存原因
促销费用	177,714,733.10	136,195,098.80	未到付款期
应计借款利息	---	64,781.00	未到付款期
水电费	6,487,421.65	4,467,830.02	未到付款期
委托加工费	1,393,222.71	936,938.87	未到付款期
租金	1,966,135.23	1,420,563.22	未到付款期
土地使用费	1,306,355.55	1,008,849.51	未到付款期
运费	55,788,374.36	53,065,925.67	未到付款期
其他	20,624,126.76	19,888,094.82	未到付款期
合计	<u>265,280,369.36</u>	<u>217,048,081.91</u>	

注释 21. 专项应付款

种类	期末余额	期初余额	内容
全平彩电科研项目政府拨款	4,083,149.19	4,083,149.19	科研项目资金
LCD 液晶电视高技术产业化示范工程政府拨款	1,000,000.00	1,000,000.00	科研项目资金
“康佳物流信息系统”企业信息化重点项目资助资金	1,500,000.00	1,500,000.00	科研项目资金
信息产业部电子信息产业发展基金	2,000,000.00	2,000,000.00	科研项目资金
科技技术创新基金	2,031,000.00	1,596,000.00	科研项目资金
机卡分离数字电视接收机产业化项目政府拨款	9,000,000.00	9,000,000.00	科研项目资金
LCOS 数字投影机及单片 LCOS 投影机产业化项目政府拨款	1,000,000.00	1,000,000.00	科研项目资金
供应链管理信息系统财政专项资金	1,000,000.00	---	科研项目资金
合计	<u>21,614,149.19</u>	<u>20,179,149.19</u>	

注释 22. 股本

项目	期初数	本期变动增(减)					小计	期末数
		配股额	送股额	公积金转股	增发	其他		
一、有限售条件股份	174,952,900.00	---	-56,048,888.00	---	---	---	-56,048,888.00	118,904,012.00
1、国家持股	---	---	---	---	---	---	---	---
2、国有法人持股	90,949,746.00	---	-38,557,154.00	---	---	---	-38,557,154.00	52,392,592.00
3、其他内资持股	55,003,154.00	---	-11,452,649.00	---	---	---	-11,452,649.00	43,550,505.00
其中：境内法人持股	55,000,000.00	---	-11,453,437.00	---	---	---	-11,453,437.00	43,546,563.00
境内自然人持股(高管股)	3,154.00	---	788.00	---	---	---	788.00	3,942.00
4、外资持股	29,000,000.00	---	-6,039,085.00	---	---	---	-6,039,085.00	22,960,915.00
其中：境内法人持股	29,000,000.00	---	-6,039,085.00	---	---	---	-6,039,085.00	22,960,915.00
境内自然人持股	---	---	---	---	---	---	---	---
二、无限售条件股份	427,033,452.00	---	56,048,888.00	---	---	---	56,048,888.00	483,082,340.00
1、人民币普通股	224,195,550.00	---	56,048,888.00	---	---	---	56,048,888.00	280,244,438.00
2、境内上市的外资股	202,837,902.00	---	---	---	---	---	---	202,837,902.00
3、境外上市的外资股	---	---	---	---	---	---	---	---
4、其他	---	---	---	---	---	---	---	---
三、股份总数	<u>601,986,352.00</u>	<u>---</u>	<u>---</u>	<u>---</u>	<u>---</u>	<u>---</u>	<u>---</u>	<u>601,986,352.00</u>

以上实收股本业经深圳中天会计师事务所股验报字[2006]第 B020 号验资报告验证。

本公司本期末每股净资产为人民币 5.39 元。

注释 23. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,812,471,052.00	---	---	1,812,471,052.00
接受捐赠非现金资产准备	621,050.90	---	---	621,050.90
资产评估增值准备	7,300,506.21	---	---	7,300,506.21
股权投资准备	12,754,300.71	---	---	12,754,300.71
拨款转入	23,980,000.00	---	---	23,980,000.00
其他资本公积	1,661,816.25	---	---	1,661,816.25
合计	<u>1,858,788,726.07</u>	<u>---</u>	<u>---</u>	<u>1,858,788,726.07</u>

注释 24. 盈余公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	513,191,913.49	---	---	513,191,913.49
任意盈余公积	234,094,806.73	---	---	234,094,806.73
合计	<u>747,286,720.22</u>	<u>---</u>	<u>---</u>	<u>747,286,720.22</u>

注释 25. 未分配利润

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未分配利润	62,071,568.66	33,367,874.20 *	---	95,439,442.86

*：本年增加数为本年度实现净利润 33,367,874.20 元。

注释 26. 累积未弥补子公司亏损

子公司名称	期末数	期初数
深圳康佳通信科技有限公司	-39,957,584.19	-42,328,609.58
深圳康佳信息网络有限公司	-13,763,111.71	-9,970,504.11
深圳市康佳电器有限公司	-5,000,504.87	-4,972,666.25
合计	<u>-58,721,200.77</u>	<u>-57,271,779.94</u>

期末累积未弥补子公司亏损较期初增加 1,449,420.83 元。详见附注 5 注释 33 所述。

注释 27. 主营业务收入与成本

主营业务项目分类	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
彩电	4,364,180,452.19	3,552,901,899.36	4,493,283,433.70	3,787,401,317.55
手机	835,632,274.32	692,613,428.73	887,626,913.69	789,024,229.80
其他	338,313,119.44	318,088,290.33	83,745,524.82	81,183,852.10
小计	<u>5,538,125,845.95</u>	<u>4,563,603,618.42</u>	<u>5,464,655,872.21</u>	<u>4,657,609,399.45</u>
公司内各业务分部间互相抵销	---	---	---	---
合计	<u>5,538,125,845.95</u>	<u>4,563,603,618.42</u>	<u>5,464,655,872.21</u>	<u>4,657,609,399.45</u>

本公司本期外销收入 893,376,769.41 元，占全部主营业务收入的 16.13%，上年同期外销收入为 609,948,091.04 元，占全部主营业务收入的 11.16%。

本公司前五名客户销售收入总额为 783,227,959.92 元，占全部销售收入的比例为 14.14%。

主营业务收入和成本公司数明细如下：

主营业务项目分类	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
彩电	4,502,019,590.54	3,810,262,720.15	4,361,386,802.92	3,757,097,304.44
手机	---	---	---	---
其他	---	---	---	---
小计	<u>4,502,019,590.54</u>	<u>3,810,262,720.15</u>	<u>4,361,386,802.92</u>	<u>3,757,097,304.44</u>
公司内各业务分部间互相抵销	---	---	---	---
合计	<u>4,502,019,590.54</u>	<u>3,810,262,720.15</u>	<u>4,361,386,802.92</u>	<u>3,757,097,304.44</u>

本公司前五名客户销售收入总额为 1,371,015,963.42 元，占全部销售收入的比例为 30.45%。

注释 28. 其他业务利润

其他业务类别	本期数			上年同期数		
	其他业务收入	其他业务成本	利润	其他业务收入	其他业务成本	利润
材料转让	8,413,366.43	8,131,848.70	281,517.73	22,545,181.51	21,241,175.43	1,304,006.08
其他	12,831,990.80	1,813,091.80	11,018,899.00	11,057,974.25	2,926,017.58	8,131,956.67
合计	<u>21,245,357.23</u>	<u>9,944,940.50</u>	<u>11,300,416.73</u>	<u>33,603,155.76</u>	<u>24,167,193.01</u>	<u>9,435,962.75</u>

其他业务收入本期数较上年同期数减少 12,357,798.53 元，减幅为 36.78%，其他业务成本本期数较上期数减少 14,222,252.51 元，减幅为 58.85%，主要系本期减少了对外材料转让导致材料转让收入、成本较上期大幅减少所致。

注释 29. 财务费用

类别	本期数	上年同期数
利息支出	3,851,276.48	3,258,772.20
减：利息收入	5,000,043.68	5,118,418.74
贴现支出	556,323.84	---
汇兑损失	1,672,938.71	1,570,551.46
减：汇兑收益	1,175,164.74	389,730.66
其他	6,040,444.18	5,245,904.18
合计	<u>5,945,774.79</u>	<u>4,567,078.44</u>

本期财务费用较上年同期增加 1,378,696.35 元，增幅为 30.19%，主要系本期利息支出及汇兑损失增加所致。

注释 30. 投资收益

投资收益合并数明细如下：

类别	本期数	上年同期数
期末调整的被投资公司所有者权益净增减额	-500,951.41	-312,409.62
股权投资差额摊销	-257,831.66	-503.23
合计	<u>-758,783.07</u>	<u>-312,912.85</u>

投资收益公司数明细如下：

类别	本期数	上年同期数
期末调整的被投资公司所有者权益净增减额	15,894,586.23	-100,033,239.42
股权投资差额摊销	-268,565.03	-171,589.32
合计	<u>15,626,021.20</u>	<u>-100,204,828.74</u>

注释 31. 补贴收入

类别	本期数	上年同期数	来源
新产品拨款收入	---	134,900.00	财政拨款
合计	---	134,900.00	

注释 32. 营业外收支

1. 营业外收入

收入项目	本期数	上年同期数
处理固定资产净收益	35,310.89	161,093.59
罚没净收入	808,628.01	625,738.26
其他	1,258,448.07	477,072.52
合计	2,102,386.97	1,263,904.37

2. 营业外支出

支出项目	本期数	上年同期数
固定资产盘亏	---	16,266.70
处理固定资产净损失	649,382.60	1,099,363.45
罚款支出	90,226.38	151,515.51
捐赠支出	608,205.32	471,125.47
非常损失	244,506.74	12,000.00
其他	1,548,564.18	236,217.58
合计	3,140,885.22	1,986,488.71

注释 33. 未弥补子公司亏损

子公司名称	本期数	上年同期数
深圳康佳通信科技有限公司	2,371,025.39 *	---
深圳康佳信息网络有限公司	-3,792,607.60 **	-5,792,884.38
深圳市康佳电器有限公司	-27,838.62 ***	-4,475.75
合计	-1,449,420.83	-5,797,360.13

*：该公司本年度盈利 2,371,025.39 元，2006 年 6 月 30 日的净资产为 -39,957,584.19 元。由于长期投资期初时已降为零，本公司本年度按投资比例确认了以前年度未弥补亏损 2,371,025.39 元，累计未确认的亏损为 39,957,584.19 元。

**：该公司本年度亏损 3,792,607.60 元，2006 年 6 月 30 日的净资产为 -13,763,111.71 元。由于长期投资期初时已降为零，本公司本年度按投资比例确认的亏损金额为零，未确认的亏损为 3,792,607.60 元，累计未确认的亏损为 13,763,111.71 元。

***：该公司本年度亏损 54,585.52 元，2006 年 6 月 30 日的净资产为 -9,804,911.51 元。由于长期投资期

初时已降为零，本公司本年度按投资比例确认的亏损金额为零，未确认的亏损为-27,838.62元，累计未确认的亏损为5,000,504.87元。

注释 34. 其他与经营活动有关的现金

项目	现金收入	现金支出
个人借还款	4,069,659.44	7,249,836.14
存款利息收入	5,000,043.68	---
收取保证金	7,587,210.38	---
收取维修费和废品收入	7,598,690.51	---
支付广告费	---	48,769,993.85
支付差旅费	---	13,695,134.69
支付办公费	---	5,034,796.55
支付业务招待费	---	12,692,429.19
支付运输费	---	138,069,429.72
支付租赁费	---	7,054,148.99
支付宣传促销费	---	95,359,934.50
支付售后服务费	---	40,975,689.58
支付水电费	---	6,357,518.10
其他	20,546,128.07	38,724,836.37
合计	<u>44,801,732.08</u>	<u>413,983,747.68</u>

附注 6. 关联方关系及其交易

(1) 本公司第一大股东

关联公司名称	企业类型	法定代表人	注册资本	业务范围	所持股份或权益	与本公司关系
华侨城集团公司	全民所有制	任克雷	人民币 20 亿元	生产、进出口(自营、代理)	8.70%	第一大股东

(2) 本公司第一大股东的注册资本及其变化

关联公司名称	2005年12月31日	本年增加	本年减少	2006年6月30日
华侨城集团公司	2,000,000,000.00	---	---	2,000,000,000.00

(3) 本公司第一大股东所持股份及其变化

关联公司名称	2005年12月31日		本年增加		本年减少		2006年6月30日	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
华侨城集团公司	90,949,746.00	15.10	---	---	38,557,154.00	6.40	52,392,592.00	8.70

(4) 不存在控制关系的关联公司

企业名称	与本公司的关系
深圳华侨城房地产有限公司	第一大股东之子公司
深圳华侨城物业管理有限公司	第一大股东之子公司
深圳特区华侨城水电公司	第一大股东之子公司
上海华励包装有限公司	第一大股东之子公司
深圳华力包装贸易有限公司	第一大股东之子公司
牡丹江华力包装有限公司	第一大股东之子公司
安徽天大企业（集团）有限公司	第二大股东
深圳康佳能源科技有限公司	联营公司
深圳得康电子有限公司	联营公司
广州市花都隆丰建置房地产有限公司	联营公司

(5) 关联公司交易

公司名称	项目	定价政策	本期数	上年同期数
深圳得康电子有限公司	采购货物	市场价格	29,726,767.24	35,797,805.73
上海华励包装有限公司	采购货物	市场价格	24,737,246.56	33,486,448.46
牡丹江华力包装有限公司	采购货物	市场价格	4,982,830.68	7,591,037.68
深圳华力包装贸易有限公司	采购货物	市场价格	17,632,609.95	13,824,521.99
安徽天大企业（集团）有限公司	股权转让*	评估价值	31,780,937.98	---
华侨城集团公司	支付水电费及物业管理费	---	4,317,523.24	3,794,631.04
华侨城集团公司	提供担保**	---	186,340 万元	237,507 万元
华侨城集团公司	提供担保**	---	USD6,254 万元	USD2,983 万元

*：经第五届董事局第十五次会议决议，本公司与安徽天大企业集团有限公司（下称“安徽天大公司”）签订了购买其所持有的本公司之子公司安徽康佳电子有限公司 13%股权的关联交易协议，约定本公司以评估价值 31,780,937.98 元受让安徽天大公司持有的安康电子公司 13%的股权。该部分股权帐面价值为 27,901,909.47 元，经中勤信资产评估公司评估，其评估价值为 31,780,937.98 元。2006 年 6 月 19 日，本公司向安徽天大公司支付了上述款项 31,780,937.98 元。

**：2006 年 2 月 13 日，应本公司要求，华侨城集团公司与中国银行深圳市分行签订了编号为（2005）圳中银额保协字第 0231A 号最高额保证合同（授信额度），约定由华侨城集团公司为 2006 年 2 月 11 日至 2006 年 12 月 5 日期间中国银行深圳市分行对本公司授信主债权余额之和不超过人民币 40 亿元的每一笔授信或等值外币提供担保。截止 2006 年 6 月 30 日，本公司已使用的授信为人民币 186,340 万元，美元 6,254 万元。

(6) 关联公司往来

往来项目	关联公司名称	经济内容	期末数	期初数
应收账款	深圳康佳能源科技有限公司	往来款	1,130,000.00	1,130,000.00
小计			1,130,000.00	1,130,000.00
其他应收款	深圳华侨城房地产有限公司	押金	1,286,959.74	1,219,543.74
	深圳华侨城物业管理有限公司	押金	76,876.00	76,876.00
	深圳特区华侨城水电公司	预交水电费	2,614,826.23	1,831,260.26
	广州市花都隆丰建置房地产有限公司	往来款	2,200,000.00	2,200,000.00
小计			6,178,661.97	5,327,680.00

应付账款	深圳得康电子有限公司	货款	3,051,752.00	6,191,646.71
	上海华励包装有限公司	货款	3,534,995.25	2,081,971.01
	牡丹江华力包装有限公司	货款	610,297.64	---
	深圳华力包装贸易有限公司	货款	4,769,193.77	8,075,612.97
小计			11,966,238.66	16,349,230.69

附注 7. 或有事项

截止 2006 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

附注 8. 承诺事项

截止 2006 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

附注 9. 资产负债表日后事项中的非调整事项

截止 2006 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

附注 10. 资产抵押事项

2004 年 11 月 9 日，本公司之子公司安徽康佳电子有限公司与中国银行滁州分行签订《最高额抵押合同》，约定以该公司拥有的位于滁州市开发区南谯南路东侧 61,050M² 土地使用权（滁国用（2000）字第 00776 号土地证），账面原值 431.4 万元，抵押作价 1,665 万元，及位于滁州市开发区南谯南路东侧开发区老厂房、开发区 A、B、D、E 栋及电站共计 57,297.65M² 的房屋所有权（滁房权证 2000 字第 01194 号、滁房权证 2000 字第 02068 号房产证），账面原值 5,212 万元，抵押作价 4,823 万元，合共抵押作价 6,488 万元，对自 2004 年 11 月 9 日至 2007 年 11 月 9 日止以及 2004 年 11 月 9 日前该公司在中国银行滁州分行本金金额不超过人民币 3,823 万元的债务进行抵押担保。

附注 11. 其它重要事项说明

本公司于 2006 年 3 月 2 日至 2006 年 3 月 6 日举行的股权分置相关股东会通过了本公司股权分置改革方案。方案要点为：于本公司股权分置改革方案实施股权登记日登记在册的流通 A 股股东，每持有 10 股公司流通 A 股股票将获 2.5 股股份的对价；非流通股股东向流通 A 股股东执行的安排股份总计为 56,049,676 股。

附注 12. 按境内外会计准则编制的财务报告之差异调节表

本公司由于发行 B 股，在按《企业会计制度》编制财务报告的同时，还按《国际会计准则》编制了财务报告。本公司聘请的境外会计师事务所是香港胡国志会计师行。按境内外会计准则

编制的财务报告的净资产、净利润的差异：

	净资产	净利润
按《国际会计准则》	3,245,554,969.84	33,675,035.03
1、资本公积前期调整	6,978,000.00	---
2、盈余公积前期调整	-17,909,000.00	---
3、政府资助由递延收入转资本公积	10,492,500.00	---
4、部分政府资助列为收入	-1,498,750.00	-1,498,750.00
5、搬迁费用于发生当期注销回拨	---	---
6、未弥补子公司亏损调整	---	1,449,420.83
7、无须付款的的债项	---	---
8、提取职工福利及奖励基金	---	---
9、商誉回拨	-579,543.55	-257,831.66
按《企业会计制度》	<u>3,243,038,176.29</u>	<u>33,367,874.20</u>

附注 13. 非经常性损益

性质或内容	金额
长期股权投资收益	(758,783.07)
政府补贴收入	---
营业外收入	2,102,386.97
营业外支出	3,140,885.22
合计	<u>(1,797,281.32)</u>

附注 14. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	30.02%	30.17%	1.62	1.62
营业利润	1.30%	1.30%	0.07	0.07
净利润	1.03%	1.03%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后的净利润	1.08%	1.09%	0.06	0.06