

康佳集团股份有限公司
KONKA GROUP CO.,LTD.

2004 年年度报告

董事局主席：任克雷

二 五年四月十五日

目录

第一节、重要提示	1
第二节、公司基本情况简介	2
第三节、会计数据和业务数据摘要	3
第四节、股本变动及股东情况	5
第五节、董事、监事、高级管理人员和员工情况	7
第六节、公司治理结构	11
第七节、股东大会情况简介	13
第八节、董事局报告	14
第九节、监事会报告	24
第十节、重要事项	26
第十一节、财务报告	28
第十二节、备查文件目录	29

第一节、重要提示

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

本年度报告及其摘要经公司第五届董事局第六次会议审议通过。公司董事翦迪岸先生因公出差，委托任克雷先生出席会议并代为表决。

无董事无法保证本报告内容的真实性、准确性和完整性。

深圳大华天诚会计师事务所为本公司出具了标准无保留审计意见报告。

公司董事局主席任克雷先生、财务总监杨国彬先生、会计工作负责人杨榕女士声明：保证年度报告中财务会计报告的真实、完整。

第二节、公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：康佳集团股份有限公司

中文缩写：康佳集团

公司英文名称：KONKA GROUP CO., LTD.

英文缩写：KONKA GROUP

二、公司注册（办公）地址：深圳市南山区华侨城

邮政编码：518053

公司国际互联网网址：<http://www.konka.com>

电子信箱：szkonka@konka.com

三、公司法定代表人：董事局主席 任克雷先生

四、公司董事局秘书：何建军先生

证券事务代表：许文孝先生

联系地址：中国深圳南山区华侨城康佳集团股份有限公司董事局秘书处

联系电话：0755—26608866

传真：0755—26600082

电子信箱：szkonka@konka.com

五、公司指定信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》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

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：深康佳A、深康佳B

股票代码：000016、200016

七、公司首次注册的登记日期：1980年10月1日

地点：深圳市

八、企业法人营业注册号：企股粤深总字第100476号

九、税务登记号码：440301618815578

十、公司聘请的会计师事务所

境内：深圳大华天诚会计师事务所

地址：深圳市福田区滨海大道5022号联合广场B座11楼1102-1103室

境外：香港胡国志会计师行

地址：香港中环雪厂街十号新显利大厦八字楼

第三节、会计数据和业务数据摘要

一、公司本年度主要会计数据(单位：人民币元)

项 目	金 额
利润总额	170,738,565.22
净利润	140,726,699.45
扣除非经常性损益后的净利润	101,953,623.20
主营业务利润	1,969,402,208.42
其他业务利润	30,349,951.96
营业利润	133,627,163.25
投资收益	36,688,998.49
补贴收入	462,059.35
营业外收支净额	-39,655.87
经营活动产生的现金流量净额	-373,669,766.48
现金及现金等价物净增减额	-480,131,455.28

二、公司近三年主要财务指标

项 目	2004 年	2003 年		本年比上年增减(%)	2002 年
		调整后	调整前		
主营业务收入(千元)	13,362,521.9	12,806,466.1	12,806,466.1	+4.34	8,041,652.8
净利润(千元)	140,726.7	99,145.5	101,071.0	+41.94	35,590.4
扣除非经常性损益后的净利润(千元)	101,953.6	96,142.2	98,067.8	+6.04	28,653.4
全面摊薄每股收益(元)	0.234	0.165	0.168	+41.82	0.059
加权平均每股收益(元)	0.234	0.165	0.168	+41.82	0.059
净资产收益率(%)	4.41	3.25	3.31	增加1.16个百分点	1.205
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.621	0.584	0.584	-206.33	1.086
项 目	2004 年末	2003 年末		本年比上年增减(%)	2002 年末
		调整后	调整前		
总资产(千元)	9,597,845.8	9,634,588.1	9,637,375.7	-0.38	7,005,974.2
资产负债率(%)	64.13	65.90	65.88	减少1.77个百分点	54.53
股东权益(不含少数股东权益)(千元)	3,193,928.1	3,050,731.8	3,053,519.4	+4.69	2,953,508.8
每股净资产(元)	5.306	5.068	5.072	+4.70	4.906
调整后的每股净资产	5.108	4.890	4.895	+4.46	4.787

三、报告期利润表附表

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	61.66	63.05	3.27	3.27
营业利润	4.18	4.28	0.22	0.22
净利润	4.41	4.51	0.23	0.23
扣除非经常性损益后的净利润	3.19	3.26	0.17	0.17

四、扣除的非经常性损益项目和涉及金额(单位：人民币元)

性质或内容	扣除所得税影响前金额	扣除所得税影响后金额
“天鹅堡”、“锦绣花园”项目投资收益	36,128,808.90	36,128,808.90
短期投资收益	595,483.68	595,483.68
长期股权投资转让收益	105,831.86	105,831.86
转回的坏账准备	2,269,153.63	2,269,153.63
政府补贴收入	274,366.00	240,640.57
营业外收入	7,889,935.85	7,638,743.41
营业外支出	(7,929,591.72)	(7,781,492.29)
少数股东损益影响金额	(424,093.51)	(424,093.51)
合计	38,909,894.69	38,773,076.25

五、报告期内股东权益变动情况(单位：人民币元)

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本	601,986,352.00	-	-	601,986,352.00
资本公积金	1,851,739,540.29	5,841,924.86	-	1,857,581,465.15
盈余公积	1,115,134,973.70	-	-	1,115,134,973.70
其中：法定公益金	240,860,222.78	-	-	240,860,222.78
未分配利润	-514,571,273.94	140,726,699.45	1,912,270.5	-375,756,844.99
外币折算差额	-127,853.67	-	250,615.62	-378,469.29
累积未弥补子公司亏损	-3,429,897.23	-1,209,446.81	-	-4,639,344.04
股东权益合计	3,050,731,841.15	146,586,624.31	3,372,332.93	3,193,928,132.53

说明：1、报告期内资本公积金增加是因为权益法核算的被投资单位牡丹江康佳因无法支付款项等原因增加了资本公积，本公司按照股权比例相应增加。

2、未分配利润增加是因为本年度盈利 140,726,699.45 元所致；未分配利润减少 1,912,270.5 元是因为深圳康佳能源科技有限公司根据国家规定进行清产核资后核销资产减少期初净资产，本公司本年度按照权益法相应对长期投资进行调整所致。

3、累计未弥补子公司亏损增加是因为长期股权投资按照权益法已调整为零，但仍纳入合并范围的控股子公司深圳康佳电器有限公司本年度亏损所致。

4、外币折算差额是由不同时期折算汇率不同所致。

5、本公司聘请的境外会计师事务所是香港胡国志会计师行。按国际会计准则编制的财务报告的净资产，净利润的差异（单位：人民币元）：

	净资产	净利润
按《国际会计准则》	3,193,690,822.48	142,548,611.93
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	16,487,500.00	-
4、部分政府资助列为收入	(2,997,500.00)	(2,997,500.00)
5、附属公司不需支付的债务列为收入	-	(5,841,924.86)
6、联营公司资产减值	-	2,787,587.79
7、未弥补子公司亏损调整	(4,639,344.04)	-
8、搬迁费用于发生当期注销	2,317,654.09	2,317,654.09
9、提取职工福利及奖励基金	-	1,912,270.50
按《企业会计制度》	3,193,928,132.53	140,726,699.45

第四节、股本变动及股东情况

一、股份变动情况（单位：股）

项目	期初数	本次变动增减（+、-）						期末数
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	174,949,746	-	-	-	-	-	-	174,949,746
其中：	-	-	-	-	-	-	-	-
国家持有股份	-	-	-	-	-	-	-	-
境内法人持有股份	174,949,746	-	-	-	-	-	-	174,949,746
境外法人持有股份	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
2、募集法人股份	-	-	-	-	-	-	-	-
3、内部职工股(高管)	16,708	-	-	-	-	-	-	16,708
4、优先股或其他	-	-	-	-	-	-	-	-
未上市流通股份合计	174,966,454	-	-	-	-	-	-	174,966,454
二、已上市流通股份	-	-	-	-	-	-	-	-
1、人民币普通股	224,181,996	-	-	-	-	-	-	224,181,996
2、境内上市外资股	202,837,902	-	-	-	-	-	-	202,837,902
3、境外上市外资股	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
已上市流通股份合计	427,019,898	-	-	-	-	-	-	427,019,898
三、股份总数	601,986,352	-	-	-	-	-	-	601,986,352

二、股票发行与上市情况

2001 年，本公司非上市外资股 139,036,499 股获中国证监会批准转为上市流通外资股，2001 年 6 月 21 日开始在深圳证券交易所上市流通。

除高级管理人员所持本公司股份 16,708 股外，目前本公司并无任何未上市流通的内部职工股。

三、股东情况

1、截止 2004 年 12 月 31 日，本公司股东总数为 142,611 户，其中 A 股股东 128,338 户，B 股股东 14,273 户。

2、前十名股东和前十名流通股东持股情况

序号	股东名称（全称）	年度内增减	年末持股数量	比例（%）	股份类别	质押或冻结的股份数量	股东性质（国有股东或外资股东）
1	华侨城集团公司	0	174,949,746	29.06	未流通 A 股	0	国有股东
2	香港华侨城有限公司	-19,137,800	49,238,883	8.18	流通 B 股	未知	外资股东
3	香港中旅(集团)有限公司	-5,875,125	39,541,212	6.57	流通 B 股	未知	外资股东
4	THOMSON INVESTMENTS GROUP LIMITED	+19,000,000	19,000,000	3.16	流通 B 股	未知	外资股东
5	MERRILL LYNCH PIERCE FENNER & SMITH INC	+5,531,026	5,531,026	0.92	流通 B 股	未知	外资股东
6	SKANDIA GLOBAL FUNDS PLC	+4,268,802	4,268,802	0.71	流通 B 股	未知	外资股东
7	民生证券有限责任公司	+2,847,622	2,847,622	0.47	流通 A 股	未知	其他股东
8	中国高新投资集团公司	+1,304,295	2,550,914	0.42	流通 A 股	未知	其他股东
9	袁兰香	+2,053,322	2,053,322	0.34	流通 B 股	未知	外资股东
10	东莞市启航实业投资有限公司	+1,872,764	1,872,764	0.31	流通 A 股	未知	其他股东
11	TOYO SECURITIES ASIA LIMITED A/C CLIENT	-426,610	1,768,516	0.29	流通 B 股	未知	外资股东

3、前十名股东和前十名流通股股东关联关系或一致行动的说明

(1) 公司前十名股东中，第一大股东华侨城集团公司所持股份为非流通股，报告期内其所持公司股份未发生变化。

报告期内，华侨城集团公司签署了两份股权转让协议：2004年8月28日，华侨城集团公司与安徽天大企业（集团）有限公司签订了《股权转让协议》，根据该协议，华侨城集团公司拟将其持有的本公司5,500万股非流通国有法人股A股转让给安徽天大企业（集团）有限公司，国务院国有资产监督管理委员会于2004年9月30日批复（国资产权[2004]923号）同意此次转让。2004年11月23日，华侨城集团公司与汤姆逊投资集团有限公司（Thomson Investments Group Limited）签署了《汤姆逊投资集团有限公司与华侨城集团公司之出售与购买协议》，约定华侨城集团向汤姆逊转让2,900万股本公司国有法人股，国务院国有资产监督管理委员会和中华人民共和国商务部分别于2005年1月19日、2005年3月8日批复（国资产权[2005]44号、商资批[2005]346号）同意此次股份转让。由于以上两次股权转让尚未办理过户手续，报告期内，华侨城集团公司所持公司股份未发生变化。

(2) 香港华侨城有限公司是华侨城集团公司在香港注册的全资子公司，报告期内其所持公司股份发生变化系二级市场交易所致。除此之外，第一大股东华侨城集团公司与其他流通股股东不存在关联关系，也不属于一致行动人；未知其他流通股股东是否属于一致行动人，也未知其他流通股股东之间是否存在关联关系。

(3) 其他股东均为社会公众股东，所持股份为流通股，报告期内其所持公司股份发生变化系二级市场交易所致。

4、持股 5%以上法人股东情况

名称	持股类别	企业性质	法定代表人	成立时间	注册资本（千元）	主营业务
华侨城集团公司	境内法人股	国有独资公司	任克雷	1986年5月	RMB200,000	工业、旅游事业、房地产、金融、商业等
香港华侨城有限公司	B股流通股	华侨城集团公司全资外资子公司	郑凡	1997年10月	HKD455,000	高科技投资控股
香港中旅（集团）有限公司	B股流通股	国有外资企业	车书剑	1985年10月	HKD700,000	旅游、实业投资、基建地产、酒店管理、客货运输、进出口贸易

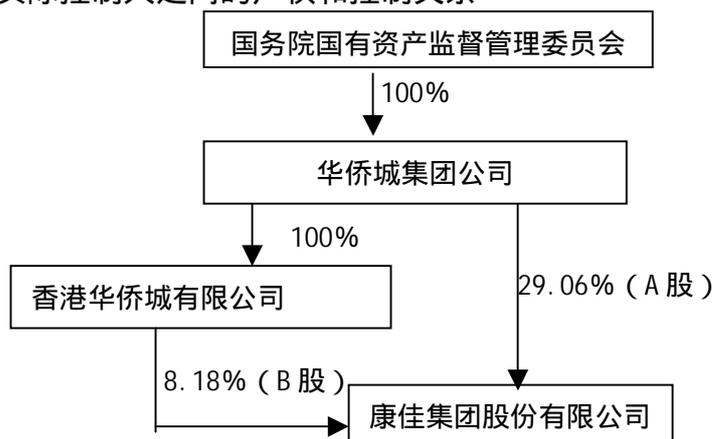
四、公司控股股东与实际控制人情况

1、公司控股股东与实际控制人

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

华侨城集团公司是1985年经国务院批准成立的大型国有企业，属国务院国有资产监督管理委员会监管的中央企业之一，法人代表为任克雷先生。注册资本2亿元，下属二级企业14家，其中本公司和华侨城控股股份有限公司（简称“华侨城控股”，股票代码：000069）为国内上市公司。

2、公司与实际控制人之间的产权和控制关系



3、其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东情况

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

第五节、监事、董事、高级管理人员及员工情况

一、基本情况

1、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止	年初持股数 (股)	年末持股数 (股)	备注
任克雷	董事局主席	男	54	2004.6—2007.6	0	0	
翦迪岸	董事局副主席	男	55	2004.6—2007.6	0	0	
侯松容	董事局副主席	男	36	2004.6—2007.6	0	0	
	总裁			2004.4—2006.4			
王如泉	董事	男	50	2004.6—2007.6	0	0	
倪征	董事	男	36	2004.6—2007.6	0	0	
蔚青	董事	男	52	2004.6—2007.6	0	0	
萧灼基	独立董事	男	71	2004.6—2007.6	0	0	
叶梧	独立董事	男	66	2004.6—2007.6	0	0	
马黎光	独立董事	女	64	2004.6—2007.6	0	0	
董亚平	监事长	男	51	2004.6—2007.6	0	0	
王晓雯	监事	女	35	2004.6—2007.6	0	0	
沙刚	监事	男	40	2004.6—2007.6	0	0	职工代表
曾辉	常务副总裁	男	44	2004.11—2006.4	0	0	
杨国彬	财务总监	男	35	2004.4—2006.4	0	0	
王友来	副总裁	男	43	2004.4—2006.4	2,640	2,640	
黄仲添	副总裁	男	43	2004.4—2006.4	514	514	
陈跃华	副总裁	男	41	2004.11—2006.4	0	0	
何建军	董事局秘书	男	35	2004.3—2007.6	0	0	
张整魁	原董事	男	60	2001.4—2004.6	0	0	已离任
何世林	原董事	男	64	2001.4—2004.6	0	0	已离任
梁荣	原董事	男	39	2001.4—2004.6	17,850	17,850	已离任
聂国华	原监事长	男	62	2001.4—2004.6	0	0	已离任
王新忠	原监事	男	56	2001.4—2004.6	99	99	已离任
陈旭日	原副总裁	男	46	2002.3—2004.4	0	0	已离任
	原董事局秘书			2001.4—2004.3			
黄卫钢	原副总裁	男	41	2002.3—2004.4	0	0	已离任

其中，在股东单位任职的董事、监事情况：

姓名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	任职期间	是否在本公司领取报酬津贴
任克雷	华侨城集团公司	首席执行官兼总裁	1993 年 12 月至今	否
翦迪岸	华侨城集团公司	副总裁	2001 年 12 月至今	否
王如泉	华侨城集团公司	审计部总监	2000 年 10 月至今	否
倪征	香港华侨城有限公司	董事总经理	1998 年 12 月至今	否
蔚青	香港中旅（集团）公司	酒店管理公司总经理	2000 年至今	否
董亚平	华侨城集团公司	党委副书记兼副总裁	2000 年 7 月至今	否
王晓雯	华侨城集团公司	财务部总监	2000 年 10 月至今	否

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

(1) 董事

任克雷，董事局主席。男，汉族，1950 年生，大学本科，经济师、高级政工师。历任中国包装总公司副总经理，中共深圳市委秘书长兼办公厅主任，华侨城集团总经理等职务。现任华侨城集团总裁、党委副书记。

翦迪岸，董事局副主席。男，维吾尔族，1949 年生，大专学历，高级会计师。历任深圳华侨城经济发展总公司总经理助理，世界之窗有限公司总经理等职务。现任华侨城集团公司副总裁，深圳华侨城三洲投资有限公司董事长兼总经理，华侨城房地产公司董事。

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

王如泉，董事。男，汉族，1954 年生，大专学历，会计师。历任国务院侨务办公室处长，华侨城集团公司总经理助理、财务总监，康佳集团股份有限公司监事等职务。现任华侨城集团公司审计部总监。

倪征，董事。男，汉族，1968 年生，重庆大学应用物理学学士、材料学硕士，上海交通大学博士。历任华侨城集团公司业务洽谈部业务经理，投资发展部总经理等职务。现任香港华侨城有限公司董事总经理。

蔚青，董事。男，汉族，1952 年生，硕士。历任深圳市人民政府经济发展局企业管理处处长、行业协调处处长，深圳市企业管理协会、中外企业家协会秘书长，香港中旅集团企业管理部副总经理、总经理，香港中旅集团投资策划管理部总经理等职务。现任香港中旅集团酒店管理有限公司总经理。

(2) 独立董事

萧灼基，男，1933 年生，1959 年中国人民大学经济系研究生毕业。现任全国政协委员，北京大学经济学院教授，博士生导师，享受政府津贴专家。已出版《萧灼基选集》、《萧灼基文集》、《重新认识社会主义》、《中国宏观经济丛论》、《中国经济热点透视》等主要著作 12 部，主编《证券实务全书》、《证券法实务指南》、《金融市场分析与预测》、《经济形势分析与预测》等专著 20 多部，发表论文数百篇，曾获多项经济学奖项。

叶梧，男，1938 年生，清华大学无线电系毕业，美国乔治·华盛顿大学访问学者。现任华南理工大学电子与信息学院教授，博士生导师，享受政府津贴专家，广东省电子学常务理事，广东省通信学会理事。已发表论文近百篇，主持和参与的科研课题曾获得多项中国消费电子学会、广东省高教局的科研奖项。

马黎光，女，1940 年生，北方交通大学经济管理专业毕业。曾任暨南大学中旅学院常务副院长，管理学院会计系副主任，会计学教授，硕士生导师。获得注册会计师（非执业）资格，现任广东省会计学会副会长。已发表获奖的财务、会计论文有十几篇，专著多部。

（3）监 事

董亚平，监事长。男，汉族，1953 年出生，大专学历，高级政工师。历任监察部外事金融监察司处长，国务院侨办人事监察司处长，华安财产保险有限公司常务董事等职务。现任华侨城集团公司副总裁，华侨城控股股份有限公司监事长。

王晓雯，监事。女，汉族，1969 年出生，本科学历。历任深圳华侨城实业发展股份有限公司董事、财务总监，华侨城集团公司总裁办公室行政总监等职务。现任华侨城集团公司财务部总监。

沙刚，监事。男，回族，1964 年出生，学士学位，高级工程师。历任新疆广播电视电影电视局八四一台机房副主任、主任，新疆广播电视电影电视局科技处副处长、处长，深圳华侨城兴侨实业公司副总经理等职务。现任公司人力资源部业务经理。

（4）其他高级管理人员

曾辉，常务副总裁，男，汉族，1960 年 11 月生，比利时蒙斯—埃诺大学硕士，工程师。曾任长沙铁道学院院长办公室秘书办负责人、华侨城新侨实业发展有限公司董事、华侨城集团公司人力资源部副总监、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。

杨国彬，财务总监。男，汉族，1969 年出生，中共党员，大学本科，注册会计师。历任华侨城集团公司财务部副总等职务。

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

黄仲添，副总裁。男，汉族，1961 年出生，中共党员，大专学历。历任公司生产线长，营销公司业务主办、经理，助理总经理等职务。

陈跃华，副总裁，男，汉族，1963 年 9 月生，东南大学学士，高级工程师。历任公司技术开发中心设计师、业务经理，开发中心总经理，总裁办公室总经理，东莞康佳电子有限公司总经理，多媒体事业部副总经理兼开发中心总经理等职务。

何建军，董事局秘书。男，汉族，1969 年出生，中共党员，大学本科，理学士，经济师。历任董事局秘书处副主任，战略发展部副总监、总监等职务。

二、2004 年度报酬情况

（1）公司没有为董事（不包括独立董事）和监事支付薪酬或津贴。本年度公司金额最高的前三名董事的报酬总额为 15 万元，即为三名独立董事的报酬总额。

(2) 公司独立董事和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。

(3) 高级管理人员本年度报酬总额为117.72万元。其中20至30万元4人，30至35万元1人，金额最高的三名高级管理人员的报酬总额为 73.92万元。公司独立董事的津贴为5万元/年（不含税），独立董事的其他待遇为：出席董事局会议和股东大会的差旅费以及按《公司章程》行使职权所需要的费用在公司据实报销。

(4) 不在本公司领取报酬的董事、监事情况

不在本公司领取报酬的董事、监事姓名	是否在股东单位或者其他关联单位领取报酬津贴
任克雷、翦迪岸、王如泉、倪征、蔚青、董亚平、王晓雯	均在各自任职的股东单位领取报酬津贴

三、报告期内公司进行了董事局、监事会换届选举和变更了副总裁、董事局秘书等高管人员,具体情况如下：

2004年3月2日，经公司第四届十五次董事局会议研究，决定免去陈旭日先生董事局秘书职务，聘任何建军先生为董事局秘书。

2004年4月16日，经公司第四届十六次董事局会议研究，董事局聘任新一届经营班子：侯松容先生续任公司总裁，杨国彬先生续任公司财务总监，王友来先生、黄仲添先生为公司副总裁。任期2004年4月至2006年4月。决定不再续聘陈旭日先生、黄卫钢先生为公司副总裁。

2004年6月28日，经公司2003年年度股东大会审议通过了《关于董事局换届选举议案》，会议选举任克雷先生、翦迪岸先生、侯松容先生、王如泉先生、倪征先生、蔚青先生、萧灼基先生、叶梧先生、马黎光女士为第五届董事局董事，其中萧灼基先生、叶梧先生、马黎光女士为第五届董事局独立董事。张整魁先生、何世林先生、梁荣先生不再担任本公司董事职务。

2004年6月28日，经公司2003年年度股东大会审议通过了《关于监事会换届选举议案》，会议选举董亚平先生、王晓雯女士为第五届监事会监事，同时，本公司工会委员会推举沙刚先生为第五届监事会职工代表监事。聂国华先生、王如泉先生、王新忠先生不再担任本公司监事职务。

2004年6月28日，公司第五届董事局第一次会议经过充分讨论，一致推举任克雷先生为第五届董事局主席，翦迪岸先生、侯松容先生为董事局副局长。

2004年6月28日，公司第五届监事会第一次会议会议一致推举董亚平先生出任第五届监事会监事长。

2004年11月17日，经公司第五届五次董事局会议研究决定，聘任曾辉先生为公司常务副总裁，陈跃华先生为公司副总裁。

四、报告期末公司员工情况

单位	深圳总部	销售分公司	牡丹江康佳	陕西康佳	安徽康佳	重庆康佳	东莞康佳	康佳模塑	安徽电器	博罗康佳	常熟康佳	重庆庆佳	合计
人数	3409	6999	827	1170	2939	403	2766	1164	147	210	444	292	20770

其中，深圳总部员工结构

类别	生产人员	销售人员	技术人员	财务人员	行政人员	本科以上学历	博士	硕士	学士
人数	1186	222	875	95	1031	1395	14	245	1136
比例	34.79%	6.51%	25.67%	2.79%	30.24%	40.92%	0.41%	7.18%	33.32%

第六节、公司治理结构

一、公司治理状况

本公司自上市以来，认真按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和中国证监会及深圳证券交易所有关法律、法规要求不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，规范公司运作，加强信息披露工作。报告期内公司制定了《投资者关系管理制度》、《内部控制制度》等规章制度，并重新修订了《公司章程》，进一步完善了公司法人治理结构。目前公司法人治理结构情况如下：

1、关于股东和股东大会

公司按照《公司章程》的规定，股东大会是公司的最高权力机构，公司的重大事项应提交股东大会审议的均交由股东大会审议批准。股东大会的召集与召开严格按照规定程序执行，并及时、真实、完整地在指定媒体公告，使公司的股东能够充分享有知情权和参与权，保证股东作为公司的所有者享有法律、行政法规和公司章程规定的合法平等的权利。

2、关于控股股东与上市公司的关系

本公司控股股东行为规范，按照《公司章程》的规定依法行使出资人的权利，没有直接或间接干预公司的决策和经营活动，没有损害公司及其他股东的利益。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面完全独立，公司的董事局、监事会和内部机构的经营独立运作。

3、关于董事与董事局

公司董事局向股东大会负责，董事局按照《公司章程》的规定以及股东大会的授权行使职权；董事局的人数和董事的选举构成均符合《公司章程》的规定要求；公司的各位董事了解作为董事的权利、义务和责任；能够学习熟悉有关法律、法规，认真负责地出席董事局会议和股东大会；公司董事局根据《上市公司治理准则》制定了《董事局议事规则》，并认真遵照执行；董事局的召开与议事均有完整的记录和提案、议案的档案备存；董事局的决议均及时履行信息披露的义务。

4、关于监事与监事会

公司监事会人数和人员构成符合法律、法规要求，具备相关财务、会计、审计知识。监事会严格遵循《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等有关法律、法规及规章制度的要求履行职责，本着对股东及公司负责的精神，对公司财务及公司董事、高级管

理人员履行职责的合法性、合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司经营班子向董事局负责，公司经营班子的聘任及任免，公开、透明、符合有关法律、法规和公司章程的规定，公司经营班子的薪酬情况按规定履行公告义务。

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

6、关于相关利益者

公司尊重银行及其它债权人、员工、投资者等其他利益相关者的合法权利；共同推动公司持续、健康发展；公司鼓励员工通过与董事局、监事会和经营班子的直接沟通和交流，提出更多、更好的合理化建议。

今后，公司将关注所在社会的福利、环境保护、公益事业等问题，重视公司的社会责任。

7、关于信息披露与透明度

公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》的要求认真履行职责，制定了《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》，从制度上保证了公司真实、准确、完整、及时地披露有关信息，公司的信息披露均在指定媒体公告，保证所有股东有平等的机会获得信息，确保“公平、公正、公开”三公原则。公司的信息披露工作得到了监管部门和投资者的肯定，被深交所评为 2004 年度“优秀信息披露公司”。

二、独立董事履行职责情况

根据中国证券监督管理委员会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》，公司建立了《独立董事制度》。公司独立董事人数占董事局成员总数的1/3。独立董事按照有关规定行使职权，并对相应事项提交议案及发表独立意见，保证了公司董事局决策的科学性和公正性，在维护公司整体利益和中小股东的合法权益方面发挥了积极的作用。

独立董事姓名	本年应参加董事局会议次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	备注
萧灼基	9	7	2	0	第四届十八次、第五届一次董事局会议委托叶梧先生出席并代为表决
叶梧	9	9	0	0	
马黎光	9	9	0	0	

报告期内，公司独立董事均认真履行职责，亲自出席公司召开的绝大多数董事局会议，并对公司聘任高级管理人员等事项发表了独立意见。公司独立董事本着积极负责的态度开展工作，并向公司提出了有关经营管理方面的中肯建议。报告期内，未有独立董事对公司本年度董事局会议各项议案及公司其它事项提出异议。

三、与控股股东“五分开”情况

公司与控股股东在人员、资产、机构、财务和业务上的分开情况：

1、人员方面：公司的劳动人事及工资等管理方面独立。公司的董事、监事等高级管理人员任职情况按照有关法规及条例执行。

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

3、机构方面：公司完全按照《公司法》、《上市公司治理准则》等法律、法规的有关规定设立股东大会、董事局、监事会和经营管理层；公司法人治理结构完整，公司办公机构和生产经营场所与控股股东完全分开。

4、财务方面：本公司设立了独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系以及财务管理制度；在银行拥有独立账户。

5、业务方面：公司的经营产品拥有独立的营销网络，不存在与控股股东同业竞争的情形。

公司与控股股东在人员、资产、机构、财务、业务等方面做到了分开，实现了业务独立、人员独立、资产完整、机构完善、财务独立。

四、对高级管理人员的考评及激励机制情况

为使公司高级管理人员更好地履行职责，维护公司及股东长期利益，公司不断研究改进董事、监事及高级管理人员的绩效评价标准、程序和相关激励与约束机制。公司建立了对高级管理人员的考评及激励机制，公司根据制定的《总裁与总裁工作细则》及各项具体工作制度，对高级管理人员的工作进行约束，同时公司通过基本年薪加浮动奖金的方式在年底考评的基础上，根据各自指标完成情况确定高级管理人员的报酬，以此调动其工作积极性。高级管理人员均由董事局进行考评，监事会对此进行监督。

第七节、股东大会情况简介

报告期内本公司召开了 1 次股东大会：康佳集团股份有限公司 2003 年年度股东大会，于 2004 年 6 月 28 日上午 9：30 时，在中国深圳华侨城华侨城集团公司办公楼五楼会议室召开。与会股东和股东代表 9 人，代表股份 283,589,932 股，占本公司总股本 601,986,352 股的 47.11%，其中 A 股 174,949,746 股，占总股本的 29.06%，B 股 108,640,186 股，占总股本的 18.05%。会议符合《中华人民共和国公司法》和公司章程的有关规定。会议由董事局主席任克雷先生主持。会议审议并以投票表决的方式进行表决。

会议审议并以投票表决的方式通过了如下决议：

- 1、审议通过了《2003 年度董事局工作报告》。
- 2、审议通过了《2003 年度监事会工作报告》。
- 3、审议通过了《2003 年度会计师审计报告》。
- 4、审议通过了《关于 2003 年度利润分配方案的议案》。
- 5、审议通过了《关于 2003 年度利润分配预案的议案》。
- 6、审议通过了《关于董事局换届选举的议案》。
- 7、审议通过了《关于监事会换届选举的议案》。
- 8、审议通过了《关于聘请财务审计单位及审计费用的议案》。
- 9、审议通过了《关于独立董事津贴的议案》。

10、审议通过了《关于购买责任保险的议案》。

11、审议通过了《关于修改公司章程的议案》。

本次股东大会决议公告刊登于2004年6月29日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、香港《大公报》，以及指定的国际互联网：<http://www.cninfo.com.cn>上。

第八节、董事局报告

一、本公司报告期内主要经营情况

(一) 报告期内主要经营情况

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

2004年，公司两大主营业务都面临着严峻的经营环境。彩电市场随着高端电视、平板电视的发展，国际品牌卷土重来，新的竞争对手蜂拥而至；海外市场对美反倾销应诉中国企业全线失利，出口增长放缓；手机市场上国际品牌大打价格战、机海战和人海战。在这种情况下，公司在董事局领导下，本着股东利益最大化原则，在“超越自我，进取高远”和“将康佳打造成世界级企业”愿景的激励下，强化主营业务，狠抓开源节流，突出规范管理，推进重点项目。整个团队以超越自我、进取高远的精神，努力拼搏，创造了新的成绩，公司的各项业务均取得较大幅度的增长。

1、2004年，本公司彩电业务在2003年高增长的情况下，保持了持续增长的势头，实现国内销售收入81.71亿元，同比增长5.56%。据中怡康、赛诺的统计数据显示，康佳彩电销量牢牢地占据国内市场第一的位置，蝉联了年度冠军。

2、报告期内，公司海外业务坚持以扩大销售规模和完善基础管理工作为主要经营思路，抓住市场机遇，积极开拓新市场，销售收入同比增长80%，在行业外销的出口排名从第30名迅速上升至前5名，从2004年10月开始已排名第4，公司自有品牌产品实现了在美国超市销售零的突破。公司出口模式也从原来的低价规模型转向品牌高附加值高端产品型。

3、与其他国内手机品牌纷纷减产、销售形势大幅下滑有所不同的是，康佳手机是为数不多的能保持稳定势头的品牌，康佳手机市场份额维持不变。

(二) 报告期内主要开展的工作

一、报告期内，公司共计完成了460多个彩电项目的评审工作，其中：普通CRT产品实现了高中低端产品线的更新换代，高端数字逐行彩管产品也取得重要突破；平板产品完成了从15寸到42寸各个规格的液晶电视和等离子电视的开发；投影产品自主开发了公司的首款微显背投，还开发了系列化的4:3和16:9彩管背投；外销产品完成了美国逐行电视、欧洲100Hz电视、美国及欧洲市场17-27寸等电视产品的开发工作；数字AV产品完成了重庆NDS机顶盒的开发及Futjisu平台相关产品的开发。

2004年，手机的自主研发能力有了较大提升，在批量上市的机型中，自主研发比例达到70%。掌握了多媒体功能在手机上的应用，完成了百万像素手机部分关键技术的

研发，启动了 200 万以上像素手机的研发工作；掌握了 3D 音乐，MP3 手机研发的相关技术；还掌握了 GSM / GPRS 方案中除射频主芯片以外的 10 多项核心部件的替代技术。同时，公司已经完成了对 3G 协议、架构的研究和技术跟踪，充分掌握了 3G 底层协议，为应用和服务的开发打下技术基础。

二、全面实施“数字无线高清”和“影像战略”的市场推广策略，树立康佳的行业领先地位。2004 年，彩电业务全面向数字电视和数字娱乐方向纵深发展，并致力把康佳打造成数字电视的“高清领袖、数字尖锋”，在这种战略指导下，公司不仅推出了无线高清电视和平板双雄——55 英寸液晶电视和 63 英寸等离子电视，树立了“高清”电视和平板电视的新标杆，而且全面充实了高清产品线，为康佳彩电连续二十多个月的中国销量第一和下一步全面推进“平板战略”打下了坚实的基础。2004 年，公司手机业务全面推行了“影像战略”，将高端影像作为突破口，在这种差异化战略的指导下，公司在国产品牌中率先连续推出了多款影像手机，快速完成了影像手机的产品布局，通过大力度的宣传推广和渠道深耕，巩固了康佳在影像手机领域的领导地位，树立了康佳手机影像技术领先的产品形象。

三、成功地开展了美国对华彩电反倾销应诉的战役性的媒体公关宣传活动，不仅为本公司赢得了有利的外部舆论环境，更重要的是化危机为机遇，借助此事，较好地提升了康佳在民族工业和行业中的社会地位，以及迈向国际化的鲜明形象，取得了很好的传播效果。

四、在销售方面，稳健推进彩电的 VIP310 工程，手机的包括千县千店、千区万柜和 KA1000 策略联盟店的三千工程，加大了终端建设的力度，有效提升覆盖率和优化固化渠道，增强经销商和代理商经营康佳品牌的信心。同时，通过规范终端形象标准，加强终端陈列的业务指导和培训指导，增强了终端的销售能力。

五、加强对分公司的规范化管理。在加强对分公司的制度和流程建设的基础上，大力推行合同的标准化和格式化，促进分公司的规范化管理；同时，建立了零售分析、渠道库存分析和费用分析模板，进一步完善零售和渠道库存的统计方式，推进了对销售渠道的优化和掌控。

六、国际化海外发展布局成果初现。公司在品牌国际化运作方面已经开始逐渐走向强势，公司在海外设立的制造基地形成了对北美、欧洲的完整出货供应链条。同时，康佳在泰国、印尼布局的生产基地也为拓宽东南亚市场奠定了基础。这种快速整合制造的能力加速了低成本制造的全球化进程，同时为规避反倾销等贸易壁垒提供了有力保证，也为康佳积累了海外生产基地运作经验，为实现国际化战略发展布局奠定了良好的基础。国际供应链的进一步通畅，使得企业高端彩电在研发、生产、销售与服务上积累了更多的优势，使得康佳成为彩电业唯一出口免验企业。

七、通过优化产品线工艺流程和标准，推行产品质量规划，完善生产网络的维护与管理，组织开展生产线直通率提升计划等措施，大大提高了生产线的生产能力；同时，逐渐推动生产制造过程从“粗放型管理”向“精细型管理”的转换，有效地增强了多机型、多批次、大批量的生产能力。

八、质量和售后服务状况。2004 年底，康佳获得信息产业部电子信息产业发展研

究院颁发的“用户满意品牌奖”、“用户满意产品奖”、“最受欢迎拍照手机奖”三项大奖，成为获得奖项最多的企业之一。康佳在行业内第一个向消费者推出透明化维修服务。此外，康佳手机引入 QC 服务质量管理体系，服务的实时性与完备的管理流程与监督体系，确保了服务的高效和优质。除了在保障性服务外，康佳还在增值性服务方面进行创新，已经全面启动的“体验式营销”、“康佳乐园”网络服务平台。

九、有效地推进了降低成本费用工作。尽管 2004 年的采购环境极为恶劣，但公司通过制定周密有效的采购计划，并充分提高上下游企业的紧密合作关系，有效控制和降低了采购成本；财务管理方面，在满足业务发展对资金需求的同时，全年财务费用比去年同期下降了 71%。

（三）报告期内主营业务收入、主营业务利润的构成情况：

行业/产品	主营业务收入(千元)			主营业成本(千元)			毛利率(%)			
	2004年	2003年	增减(%)	2004年	2003年	增减(%)	2004年	2003年	增减	
彩电	内销	8,171,484.6	7,733,920.9	+5.56	6,841,904.1	6,442,982.0	+6.19	16.27	16.69	-0.42
	外销	1,263,442.0	701,602.1	+80.08	1,154,570.5	641,699.0	+79.92	8.62	8.54	+0.08
	总计	9,434,926.6	8,435,522.9	+11.85	7,996,474.6	7,084,681.0	+12.87	15.25	16.01	-0.76
通信	手机	3,582,864.6	3,879,774.7	-7.65	3,071,528.5	3,383,255.6	-9.21	14.27	12.80	+1.47
	其他	344,730.6	491,168.5	-29.81	323,672.0	455,111.4	-28.88	6.11	7.34	-1.23
	合计	13,362,521.9	12,806,466.1	+4.34	11,391,675.1	10,923,048.0	+4.29	14.75	14.71	+0.04

（四）主要财务指标分析

1、彩电毛利率略有下降是因为市场竞争激烈，公司为扩大规模和提高占有率而开展促销活动所致；手机毛利率略有上涨是因为公司在销售均价保持基本稳定的前提下，有效的降低了原材料成本，从而降低了产品成本所致。

2、净利润有较大幅度的增长，主要是因为报告期内公司收到了房地产项目的收益；同时公司在销售收入稳步增长的同时毛利率也有所提高。

3、货币资金较期初数有较大幅度的减少，主要系本期支付了较多的原材料款等原因所致。

4、短期借款较期初有较大幅度的增加，主要系生产经营规模扩大增加银行借款所致。

5、其他业务利润较上期有较大增幅，主要系材料转让利润大幅增加及出售废品收入有所增长所致。

二、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

（1）深圳康佳通信科技有限公司。本公司直接、间接持有100%股权，注册资本人民币12,000万元，开发、生产经营数字移动通信设备和移动电话产品。截止报告期末，该公司总资产1,035,139,935.36元，2004年度销售收入3,582,864,604.68元，净利润12,137,828.77元。

（2）东莞康佳电子有限公司。本公司全资子公司，注册资本人民币20,000万元，生产经营彩色电视机、音响制品等。截止报告期末该公司总资产343,906,626.28元，2004年度销售收入324,153,392.47元，净利润4,611,042.10元。

(3) 牡丹江康佳实业有限公司。本公司持有60%股权，注册资本人民币6,000万元，主要经营彩色电视机。截止报告期末该公司总资产124,185,852.82元，2004年度销售收入76,254,913.38元，净利润-5,575,931.22元。

(4) 陕西康佳电子有限公司。本公司直接间接持有60%股权，注册资本人民币6,950万元，主要经营彩色电视机。截止报告期末该公司总资产135,450,184.01元，2004年度销售收入146,162,852.82元，净利润6,846,293.80元。

(5) 安徽康佳电子有限公司。本公司持有65%股权，注册资本人民币14,000万元，主要经营彩色电视机。截止报告期末该公司总资产378,650,985.85元，2004年度销售收入385,094,683.23元，净利润22,430,649.03元。

(6) 重庆康佳电子有限公司。本公司持有60%股权，注册资本人民币4,500万元，主要经营彩色电视机。截止报告期末该公司总资产66,979,226.73元，2004年度销售收入50,630,335.12元，净利润116,488.37元。

三、主要供应商和客户的情况

本公司前五名供应商合计的采购金额为 3,091,489,925.28 元，占本公司年度采购总额的36.30%；前五名销售商合计的销售额为924,326,824.1元，占本公司年度销售总额的比例为6.92%。

四、经营中出现的问题与困难及解决方案

1、欧美的一些国家对我国彩电企业采取的反倾销措施

解决方案：第一，开展美国对华彩电反倾销应诉的战役性的媒体公关宣传活动；第二，开展国际化海外发展布局。本公司的应对措施效果明显，报告期内，本公司的海外业务取得了大幅度增长。

2、手机竞争加剧

解决方案：第一，加大研发投入，加大自主研发力度，加快研发速度，不断推出新品；第二，推行“影像战略”，巩固康佳在影像手机领域的领导地位，树立康佳手机影像技术领先的产品形象；第三，加强对分公司的规范化管理；第四，强化对质量和售后服务的要求。通过这些措施，在其他厂家销售大幅下滑的情况下，康佳手机保持了持续增长的势头。

五、公司投资情况

1、报告期内未发生募集资金及其重大投资的行为。

2、非募集资金投资的重大项目情况

报告期内，本公司获得“波托菲诺·天鹅堡D、E栋”与“锦绣花园三期”两个房地产投资项目的投资收益共计36,128,808.90元。至此，本公司已经全部收回以上两个合作项目的投资款，以上两个合作项目已经全部结束。详见财务报告“会计报表附注11”“其他重要事项说明”部分。

六、公司财务状况

单位：人民币千元

项 目	2004 年末	2003 年末		增减 (%)	变动的主要原因
		调整后	调整前		
总资产	9,597,845.8	9,634,588.1	9,637,375.7	-0.38	
应收帐款净额	572,145.5	334,547.1	334,547.1	+71.02	销售政策部分更改
存货净额	3,580,777.4	3,170,081.1	3,170,081.1	+12.96	规模扩大增加的库存需求
长期投资净额	59,639.0	66,760.3	69,547.8	-10.67	系变卖联营公司产权所致
固定资产净额	1,291,943.7	1,254,207.7	1,254,207.7	+3.00	
长期负债	10,499.1	6,459.1	6,459.1	+62.55	专项应付款增加
股东权益	3,193,928.1	3,050,731.8	3,053,519.4	+4.69	实现 1.4 亿元净利润
项 目	2004 年度	2003 年度		增减 (%)	变动的主要原因
		调整后	调整前		
主营业务利润	1,969,402.2	1,881,895.9	1,881,895.0	+4.65	收入有所增长,同时毛利率有所增加
净利润	140,726.7	99,145.5	101,071.0	+41.94	收到房地产项目收益

七、新年度的经营计划

(一) 2005 年经营环境分析

1、彩电的消费结构将可能发生重大变化,平板电视、高端产品将占据重要的市场地位。同时,新贸易保护主义倾向增强将可能阻碍我国彩电出口和企业国际化战略的实施。

2、国家发展改革委员会发布了发改高技〔2005〕256号文件《移动通信系统及终端投资项目核准的若干规定》,表明,国内手机行业的准入制度正式由审批制转向核准制,这可能会对国内手机市场的竞争格局产生一定的影响。同时,外资手机品牌价格进一步下调以及在终端销售环节的促销力度进一步加大,手机业务面临的市场竞争有加剧的趋势。

(二) 2005 年度的经营计划

1、2005 年的主要经营策略。

2005 年度,公司的经营策略将从由价格经营为主、价值经营为辅向以价值经营为主、价格经营为辅转变。公司将以企业利润和品牌增值为导向,以差异化竞争为基础,以价值增值为目的,来统领采购、制造、研发、品质、营销等各项工作。公司将力争为股东创造价值,为员工提供分享,为企业奠定面向未来的发展基础。

2、经营目标:

(1) 彩电业务,国内彩电业务在销售收入有适度增长的前提下,争取利润最大化,要实质性地提升高端产品的销售比例和销售均价。

(2) 手机业务,要在激烈的竞争中保持原有的领先优势。

(3) 国际业务,整体销量实现高质量的放量增长,同时高端产品的销售实现实质性突破。

(4) 多元化业务,冰箱业务实现大幅度成长;汽车电子业务要全面启动,形成有规模的销售。

3、2005 年的重点工作安排

第一，以价值经营策略统领采购、制造、研发、品质、营销等各项工作。

(1) 大幅度地完善和优化 IPD 的运作体系和业务流程，建立适应于价值经营的产品管理体制。

(2) 实质性地提升产品定义和产品线规划的能力，制订实现价值经营的产品策略。

(3) 大幅度地提升工业造型设计和应用功能设计的能力和水平，以一流的产品开发确保价值经营的实现。

(4) 大幅度提升康佳在价值经营中和消费者沟通的界面质量，优化品牌资源。

(5) 大力度加强开发、工艺设计、材料检验、生产过程的质量控制。

(6) 在人力资源总量控制的情况下实现结构性提升，优化员工结构、提升员工素质。

(7) 建立和优化动态适时的供应商考核体系，将配额分配与考核结果挂钩。

(8) 进一步推进产品的采购招标工作和元器件标准化、通用化工作。

(9) 逐项研究费用项目，提出降费用的目标和方法，并责任到人。

第二，进一步提升内部管理水平。

(1) 在抓好控制的前提之下进行充分的授权，做到权责清晰，授权到位，监督必严，违规必究。

(2) 在梳理和整合的基础上给出康佳的文化理念，提出一套价值体系，并在这一套价值体系的指导下开展导向性的企业文化活动，做好企业文化理念的内外传播工作。

第三，进一步推进国际化战略布局。加快国际化采购、生产、销售平台的建立，完善海外分支机构的规划建设。

第四，在做好行业分析和市场定位的基础上，制定明确的多元化和配件业务发展规划和运作机制，积极寻求战略合作伙伴，并借助康佳的品牌优势和行业相关性进行资源共享，实现多元化和配件业务大幅度增长的目标。

第五，完善投资者关系管理，树立在资本市场的良好形象。公司将按照《深圳证券交易所上市公司投资者关系管理指引》的要求，进一步规范信息披露工作，充分利用现代化信息技术手段，及时、准确、完整的披露公司信息，积极加强和改善公司与股东、投资者及潜在投资者之间的联系和沟通，逐步完善投资者关系管理，树立公司在资本市场的良好形象。

第六，研究机制改革，建立长效激励机制。公司将积极研究机制改革问题，建立公司的长效激励机制，以保证公司的持续稳定发展。

八、董事局日常工作情况

1、报告期内董事局的会议情况及决议内容

报告期内，本公司董事局举行了 9 次会议：第四届十五次、十六次、十七次、十八次会议以及第五届一次、二次、三次、四次、五次。会议情况及决议内容如下：

康佳集团股份有限公司第四届十五次董事局会议，于 2004 年 3 月 2 日在中国深圳华侨城集团 605 会议室召开。会议应到董事 9 名，实到董事 8 名，董事梁荣先生因故缺席。会议符合《中华人民共和国公司法》和本公司章程的有关规定。会议由董事局主席任克雷先生主持。公司全体监事及经营班子部分成员列席了会议。经过充分讨论，会议一致通过如下决议：

- 一、听取并同意侯松容总裁关于《2003 年工作总结及 2004 年工作思路》的报告。
- 二、审议通过了《关于 2004 年经营计划指标的议案》。
- 三、审议并通过了《关于变更部分董事的议案》。
- 四、审议并通过了《关于变更董事局秘书的议案》。

康佳集团股份有限公司第四届十六次董事局会议,于 2004 年 4 月 16 日在中国深圳华侨城集团 605 会议室召开。会议应到董事 9 名,实到董事 8 名,董事梁荣先生委托任克雷先生出席会议并代为表决。会议符合《中华人民共和国公司法》和本公司章程的有关规定。会议由董事局主席任克雷先生主持。公司全体监事及经营班子部分成员列席了会议。经过充分讨论,会议一致通过如下决议:

- 一、审议通过了本公司 2003 年年度报告及其摘要。
- 二、审议通过了 2003 年年度董事局工作报告。
- 三、会议审议并通过了《2003 年度利润分配方案》及《2004 年度利润分配预案》。
- 四、审议并通过《董事及高管人员购买责任保险的议案》。
- 五、审议通过了《关于聘任新一届经营班子的议案》。
- 六、审议并通过《关于改聘证券事务代表的议案》。
- 七、审议并通过《康佳集团股份有限公司投资者管理制度》。
- 八、会议学习了深圳证券交易所《关于学习贯彻国务院〈关于推进资本市场改革开放和稳定发展的若干意见〉的通知》和国务院《关于推进资本市场改革开放和稳定发展的若干意见》。

康佳集团股份有限公司第四届十七次董事局会议,于 2004 年 4 月 26 日召开,会议以传真表决的方式,审议并通过了本公司 2004 年第一季度报告。

康佳集团股份有限公司第四届十八次董事局会议,于 2004 年 5 月 27 日(星期四)上午 9:00~12:00 时,在深圳华侨城集团公司 605 会议室召开。会议应到董事 9 名,实到董事 6 名,董事张整魁先生和梁荣先生委托董事任克雷先生出席会议并代为表决;独立董事萧灼基先生委托独立董事叶梧先生出席会议并代为表决。会议符合《中华人民共和国公司法》和本公司章程的有关规定。会议由董事局主席任克雷先生主持。公司经营班子部分成员列席了会议。经过充分讨论,会议一致通过如下决议:

- 一、审议通过了《关于董事局换届选举的议案》。
- 二、审议通过了《关于独立董事津贴的议案》。
- 三、审议通过了《关于聘请财务审计单位及审计费用的议案》。
- 四、审议通过了《关于修改公司章程的议案》。
- 五、审议通过了《关于召开股东大会的议案》。

康佳集团股份有限公司第五届董事局第一次会议,于 2004 年 6 月 28 日(星期一)上午 11:00 时,在深圳华侨城集团公司 605 会议室召开。会议应到董事 9 名,实到董事 8 名,独立董事萧灼基先生委托独立董事叶梧先生出席会议并代为表决。会议符合《公司法》和本公司章程的有关规定。会议经过充分讨论,一致推举任克雷先生为第五届董事局主席,翦迪岸先生、侯松容先生为董事局副局长。独立董事叶梧先生、马黎光女士对以上决议表示同意。

康佳集团股份有限公司第五届董事局第二次会议，于 2004 年 8 月 9 日（星期一）上午，在深圳华侨城集团公司 605 会议室召开。会议应到董事 9 名，实到董事 9 名，监事会全体成员和经营班子主要成员列席了会议，会议由董事局主席任克雷先生主持。会议符合《中华人民共和国公司法》和本公司章程的有关规定。会议经过充分讨论，审议通过了以下决议：

一、审议通过了康佳集团股份有限公司 2004 年半年度报告及其摘要；

二、审议通过了 2004 年半年度利润分配议案：2004 年半年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

康佳集团股份有限公司第五届董事局第三次会议，于 2004 年 10 月 14 日（星期四）上午，在深圳华侨城集团公司 605 会议室召开。会议应到董事 9 名，实到董事 9 名，监事会全体成员和经营班子主要成员列席了会议，会议由董事局主席任克雷先生主持。会议符合《中华人民共和国公司法》和本公司章程的有关规定。会议经过充分讨论，审议通过了《关于中国证券监督管理委员会深圳监管局限期整改的报告》。

康佳集团股份有限公司第五届四次董事局会议，于 2004 年 10 月 25 日召开，会议以传真表决的方式，审议通过了本公司 2004 年第三季度报告。

康佳集团股份有限公司第五届董事局第五次会议，于 2004 年 11 月 17 日（星期三）上午，在深圳华侨城集团公司 605 会议室召开。会议应到董事 9 名，实到董事 9 名，监事会全体成员列席了会议，会议由董事局主席任克雷先生主持。会议符合《中华人民共和国公司法》和本公司章程的有关规定。经过充分讨论，会议审议通过了关于增补高级管理人员的议案。经总裁提名，董事局决定，聘任曾辉先生为康佳集团股份有限公司常务副总裁，陈跃华先生为副总裁。

独立董事萧灼基先生、叶梧先生和马黎光女士认为，上述高级管理人员的聘任，提名、审议、表决程序、内容符合《中华人民共和国公司法》和《康佳集团股份有限公司章程》的规定；上述高级管理人员具备履行职责所需的职业素质、专业知识和相关工作经验，具备任职资格。

上述九次董事局会议决议分别于 2004 年 3 月 4 日、2004 年 4 月 20 日、2004 年 4 月 27 日、2004 年 5 月 28 日、2004 年 6 月 29 日、2004 年 8 月 10 日、2004 年 10 月 15 日、2004 年 10 月 25 日、2004 年 11 月 18 日刊载于中国证监会指定报纸：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、香港《大公报》，以及指定的国际互联网：巨潮资讯网站 www.cninfo.com.cn 和本公司网站 www.konka.com 上。

2、董事局对股东大会决议的执行情况

董事局认真落实股东大会决议：进行了董事局和监事会换届选举工作，修改了公司章程。

九、本年度分配或转增预案

1、本年度分配或转增预案

2004 年度，本公司期末未分配利润为 -375,756.8 千元（即未弥补亏损为 375,756.8 千元）。按期末总股本 601,986,352 股计算，每股留待以后弥补亏损为 0.624 元。

根据《公司法》和公司章程的有关规定，经公司第五届董事局第六次会议认真讨论，

决定 2004 年度利润分配方案为：不分红也不进行公积金转增股本。

公司未提出现金利润分配预案的原因是报告期内实现利润 140,726.7 千元用于弥补以前年度亏损，弥补亏损后未分配利润为负数。

此方案须经过股东大会批准。

本公司独立董事认为，公司利润分配预案符合《公司法》和公司章程的有关规定，没有损害中小股东的利益。

2、弥补亏损预案

2004 年末，公司累计未弥补亏损为 375,756.8 千元，经 2005 年 4 月 15 日第五届六次董事局会议认真讨论，拟用任意盈余公积金弥补全部未弥补亏损 375,756.8 千元。

此方案须经过股东大会批准。

十、2005 年度分配或转增预案

经第五届董事局第六次会议研究决定：2005 年度不分红派息也不进行公积金转增股本。待 2005 年度会计年度结束后，此预案由董事局根据实际利润完成情况和需要做适当的调整。此方案须经过股东大会批准。

十一、关联方资金往来及对外担保情况的专项说明

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

注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明全文如下：

关于康佳集团股份有限公司

控股股东及其关联方占用资金的情况专项说明

深华（2005）专审字 089 号

中国证监会深圳证券监督管理局：

我所作为康佳集团股份有限公司（以下简称“康佳集团”）2004 年度会计报表审计的注册会计师，根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56 号），就康佳集团控股股东及其关联方占用资金等的相关事项出具本专项说明。

一、我们注意到，康佳集团关联方占用上市公司资金的总体情况如下：

1、截至 2004 年 12 月 31 日止，关联方占用上市公司资金余额为人民币 2,902.31 万元。

2、关联方违规占用上市公司资金情况：

(1)截至 2004 年 12 月 31 日止，关联方违规占用资金余额为人民币零元；与期初相比占用资金的余额没有变化。

(2)大股东(或实际控制人)及其控制的企业无违规占用上市公司资金情况。

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

深圳大华天诚会计师事务所

中国 深圳

中国注册会计师 邬建辉

中国注册会计师 陈葆华

二 五年四月十五日

二：关联方占用上市公司资金情况表

单位：万元

关联方名称	A	深圳康佳能源科技有限公司	深圳华侨城房地产有限公司	深圳华侨城物业管理有限公司	深圳华侨城水电有限公司	印尼康佳贸易有限公司	合计
关联方与上市公司关系	B	联营公司	控股股东的子公司	控股股东的子公司	控股股东的子公司	子公司	
会计报表科目	C	应收账款	其他应收款	其他应收款	其他应收款	应收账款	
期初余额	D	133.00	30.34	7.69	(3.93)	2,539.16	2,706.26
借方发生额	E	0.00	87.91	0.90	549.35	0.00	638.16
贷方发生额	F	20.00	13.64	0.90	407.57	0.00	442.11
期末余额	G	113.00	104.61	7.69	137.85	2,539.16	2,902.31
已计提坏账准备金额	H	56.50	13.09	3.69	2.76	2,539.16	2,615.20
占用方式和原因	I	往来款项	宿舍租金及押金	押金	预交水电费	货款	
偿还方式	J	货币资金	结算宿舍租金	结算物业管理费	结算水电费	—	
是否属于 56 号文禁止的违规资金占用	K	否	否	否	否	否	
备注	L						

2、独立董事对公司对外担保情况、执行中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监会2003年56号文件)的情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会证监发〔2003〕56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的要求,我们对康佳集团股份有限公司的对外担保情况进行了核查,认真阅读了深圳大华天诚会计师事务所出具的2004年度审计报告及《关于康佳集团股份有限公司控股股东及其关联方占用资金的情况专项说明》。我们一致认为:报告期内,公司与关联方资金往来正常,额度较小,会计处理合理、稳健;截至2004年12月31日,公司不存在任何对外担保情况,运作规范,不存在违反证监发〔2003〕56号规定的情形。

独立董事:萧灼基、马黎光、叶梧

十二、其他事项

1、关于控股股东华侨城集团公司有关情况的公告:详见本公司于2004年3月20日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和香港《大公报》刊登的公告(公告编号:2004-002)。

2、关于股权质押解冻公告:详见本公司于2004年7月1日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和香港《大公报》刊登的公告(公告编号:2004-012)。

3、关于控股股东持股变动的公告(华侨城转让股权给天大):详见本公司分别于2004

年 8 月 31 日、2004 年 10 月 30 日在《证券时报》和香港《大公报》上刊登的公告（公告编号：2004-015、2004-018）。

4、股东持股变动公告（华侨城转让股权给汤姆逊）：详见本公司分别于 2004 年 12 月 23 日、2005 年 2 月 1 日、2005 年 3 月 22 日在《证券时报》和香港《大公报》刊登的公告（公告编号：2004-020、2005-01、2005-02）。

5、关于股东持股变动的公告（香港华侨城股份大宗交易）：详见本公司于 2005 年 4 月 1 日在《证券时报》和香港《大公报》刊登的公告（公告编号：2005-03）。

6、关于获得房地产项目投资收益的公告：详见本公司于 2004 年 12 月 23 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和香港《大公报》刊登的公告（公告编号：2004-021）以及财务报告“会计报表附注 11”“其他重要事项说明”部分。

7、本公司选定《中国证券报》、《证券时报》和香港《大公报》等为信息披露报纸。

第九节、监事会报告

一、监事会工作情况

报告期内，本公司第四届、第五届监事会共举行了四次会议：第四届九次、十次会议和第五届一次、二次会议。会议情况及决议内容如下：

康佳集团股份有限公司第四届九次监事会会议，于 2004 年 4 月 16 日在中国深圳华侨城集团 605 会议室召开。会议应到监事 3 名，实到监事 3 名，会议符合《中华人民共和国公司法》和本公司章程的有关规定。经过充分讨论，会议一致通过如下决议：

- 一、审议通过了本公司 2003 年年度报告及其摘要。
- 二、审议通过了 2003 年年度监事会工作报告。

康佳集团股份有限公司第四届十次监事会会议，于 2004 年 5 月 27 日（星期四）上午在深圳华侨城集团公司 6 楼会议室召开。会议应到监事 3 名，实到监事 3 名，会议符合《中华人民共和国公司法》和本公司章程的有关规定。经过充分讨论，会议一致通过了关于监事会换届选举议案。第四届监事会任期届满，监事会提名董亚平先生、王晓雯女士出任第五届监事会监事。以上决议需提交 2003 年年度股东大会审议。同时，公司工会推荐沙刚先生出任职工代表监事。

康佳集团股份有限公司第五届监事会第一次会议，于 2004 年 6 月 28 日（星期一）上午在深圳华侨城集团公司 6 楼会议室召开。会议应到监事 3 名，实到监事 3 名，会议符合《中华人民共和国公司法》和本公司章程的有关规定。经过充分讨论，会议一致推举董亚平先生出任第五届监事会监事长。

康佳集团股份有限公司第五届监事会第二次会议，于 2004 年 10 月 14 日（星期四）上午，在深圳华侨城集团公司 607 会议室召开。会议应到监事 3 名，实到监事 3 名，会议由监事长董亚平先生主持。会议符合《中华人民共和国公司法》和本公司章程的有关规定。会议经过充分讨论，审议通过了《关于中国证券监督管理委员会深圳监管局限期整改的报告》。

以上四次监事会决议分别于 2004 年 4 月 20 日、2004 年 5 月 28 日、2004 年 6 月

29 日、2004 年 10 月 15 日刊载于中国证监会指定报纸：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、香港《大公报》，以及指定的国际互联网：巨潮资讯网站 www.cninfo.com.cn 和 本公司网站 www.konka.com 上。

二、监事会独立意见

1、公司依法运作情况

2004年度，本公司各项运作均遵循公司法、证券法、上市规则等有关法律法规和公司章程的规定。本公司董事和高级管理人员能够贯彻执行股东大会和董事局的各项决议，工作勤勉，不断完善内部控制制度。公司董事、高级管理人员在执行职务时没有违反国家法律法规和公司章程，也不存在有意损害本公司利益的行为。

2、检查公司财务的情况

监事会对本公司的财务制度和财务状况进行了认真、细致的检查，认为本公司2004年度的财务报告能够真实地反映公司的财务状况和经营成果，深圳大华天诚会计师事务所出具的标准无保留审计意见的评价客观、公正。

3、公司募集资金使用情况

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

4、公司收购、出售资产情况

报告期内，本公司出售股权交易价格合理，没有发现内幕交易，公司平等对待所有大中小股东利益，没有发现公司资产流失情况。

5、关联交易

(1) 公司与华侨城房地产公司合作经营“波托菲诺·天鹅堡D、E栋”与“锦绣花园三期”房地产项目，本期获得投资收益共计36,128,808.90元，未损害上市公司利益，无内幕交易行为。

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

(3) 报告期内，无资产、股权转让发生的关联交易。

(3) 报告期内，本公司不存在与关联方共同对外投资的情形。

第十节、重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

2003 年 5 月 2 日，美国五河电子发明公司、国际电子业工人兄弟会、国际电子产品、家具和通讯工会对中国彩电行业企业进行反倾销申诉。2003 年 11 月 25 日美国商务部公布初裁结果，本公司被初步裁定为 27.94%的反倾销税率，对本公司今后彩电出口造成一定影响。本公司于 2003 年 11 月 26 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、香港《大公报》等刊登了公告。2004 年 4 月 13 日美国商务部公布了对中国彩电反倾销案的终裁结果，本公司被认定的倾销幅度为 11.36%。2004 年 5 月 14 日，美国商务部发出了修订后的中国进口彩电终裁倾销幅度，按照修订后的结果，本公司被认定的倾销幅度为 9.69%。美国国际贸易委员会此次的终裁结论不会动摇本公司加快国际化步伐、拓展美国市场的信心和决心，本公司不会因此放弃美国市场。

二、重大收购、合并吸收事项

本年度公司无重大收购、合并吸收事项。

三、重大关联交易事项

本公司与深圳华侨城房地产有限公司合作开发经营“波托菲诺·天鹅堡 D、E 栋”项目和“锦绣花园三期”项目的情况，详见财务报告“会计报表附注 11”“其他重要事项说明”部分

另外，2004 年度，本公司同本公司控股股东（华侨城集团公司）及其子公司有关联交易，包括出售联营公司股权、支付物业管理费、水电费、土地使用费及采购货物等，均属公平交易，按正常市价进行，并未损害本公司和本公司其他股东的利益。详见财务报告“会计报表附注六”之“(3) 关联公司交易”和“(4) 关联公司往来”部分。

四、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对外担保事项。

(3) 报告期内本公司未发生委托理财事项。

五、承诺事项

本年度公司或持股 5%以上股东没有在指定报纸和网站上披露承诺事项。

六、会计师事务所及报酬

经 2003 年年度股东大会审议通过，本公司聘请深圳大华天诚会计师事务所负责本公司 2004 年度审计，目前该所已连续为公司提供四年审计服务。

2004 年度本公司支付给会计师事务所的财务审计费用为：大华天诚会计师事务所境

内审计（A股）人民币35万元；胡国志会计师行境外审计（B股）人民币45万元。

七、其他重大事项

1、中国证券监督管理委员会深圳监管局于 2004 年 8 月 2 日至 8 月 10 日对本公司进行了检查，并于 9 月 16 日向公司下发了《关于要求康佳集团股份有限公司限期整改的通知》（深证局发字〔2004〕245 号）（以下简称“整改通知”），《整改通知》中指出公司过去存在公司治理、信息披露、会计及财务核算等三个方面的问题。对此，公司高度重视，针对《整改通知》中所指出的问题及整改要求，制定了切实可行的整改措施，并于 2004 年 10 月 14 日召开了董事局会议，审议通过了《康佳集团股份有限公司关于中国证券监督管理委员会深圳监管局限期整改的报告》（以下简称“整改报告”），公司已将《整改报告》及时上报深圳证监局和深圳证券交易所，同时进行了有效的沟通。公司已于 2004 年 10 月 16 日在《证券时报》、香港《大公报》和巨潮网上（www.cninfo.com.cn）对《整改报告》进行了公开披露（公告编号：2004-016）。根据《整改报告》，公司制定了详细的整改方案，明确了每一阶段的责任和相关责任人，将《整改通知》精神和整改措施落到实处。目前，整改工作已基本完成，《整改通知》中所指出的问题已得到基本解决。

2、报告期内本公司及本公司董事和高管人员没有发生受证券监管部门处罚的情况。

第十一节、财务报告

一、审计报告

审 计 报 告

深华(2005)股审字 028 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”)2004年12月31日的合并和公司资产负债表及2004年度合并和公司利润及利润分配表和合并和公司现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任,我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作,以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据,评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计,以及评价会计报表的整体反映。我们相信,我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为,上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定,在所有重大方面公允反映了贵公司2004年12月31日的财务状况及2004年度的经营成果和现金流量。

深圳大华天诚会计师事务所

中国注册会计师

邬建辉

中国 深圳

中国注册会计师

陈葆华

二 五年四月十五日

二、财务报告(附后)

第十二节、备查文件目录

- (1) 载有法定代表人、财务总监、会计主管人员签名并盖章的会计报表；
- (2) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的境内和境外审计报告原件；
- (3) 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；
- (4) 其他有关资料。

康佳集团股份有限公司

董 事 局

二 五年四月十五日

康佳集团股份有限公司

资产负债表

2004年12月31日

单位：人民币元

资产	注释	年末数		年初数	
		合并数	公司数	合并数	公司数
流动资产：					
货币资金	1	851,762,017.36	515,649,396.44	1,331,893,472.64	949,767,931.24
短期投资	2	-	-	1,243,200.00	1,243,200.00
应收票据	3	2,933,651,425.42	2,479,892,912.28	3,166,448,094.85	2,686,042,523.59
应收股利		-	-	-	-
应收利息		-	-	-	-
应收帐款	4	572,145,544.60	1,169,322,717.48	334,547,127.95	1,218,898,137.46
其他应收款	5	111,230,418.94	105,260,685.24	77,463,137.62	68,120,805.16
预付货款	6	35,932,149.30	7,011,392.65	26,541,793.28	91,651.88
应收补贴款		-	-	-	-
存货	7	3,580,777,402.76	2,602,161,762.46	3,170,081,109.50	2,225,146,610.20
待摊费用	8	38,450,928.48	18,557,968.18	32,407,449.17	19,692,781.42
一年内到期的长期投资		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		8,123,949,886.86	6,897,856,834.73	8,140,625,385.01	7,169,003,640.95
长期投资：					
长期股权投资	9	59,638,997.69	834,027,931.10	66,760,258.79	803,741,933.87
长期债权投资		-	-	-	-
长期投资合计		59,638,997.69	834,027,931.10	66,760,258.79	803,741,933.87
其中：合并价差		989,438.16	-	1,311,150.05	-
其中：股权投资差额		989,438.16	-	1,311,150.05	-
固定资产：					
固定资产原值	10	2,275,213,420.08	523,320,401.94	2,142,385,373.86	483,774,209.66
减：累计折旧	10	974,723,144.28	233,491,531.55	879,631,030.63	232,168,885.26
固定资产净值		1,300,490,275.80	289,828,870.39	1,262,754,343.23	251,605,324.40
减：固定资产减值准备	10	8,546,594.86	7,515,053.55	8,546,594.86	7,515,053.55
固定资产净额		1,291,943,680.94	282,313,816.84	1,254,207,748.37	244,090,270.85
工程物资		-	-	-	-
在建工程	11	64,532,917.02	46,052,178.17	113,882,690.64	86,299,526.79
固定资产清理		0.00	-	-	-
固定资产合计		1,356,476,597.96	328,365,995.01	1,368,090,439.01	330,389,797.64
无形资产及其他资产：					
无形资产	12	39,333,283.09	720,948.74	36,149,180.18	895,500.58
长期待摊费用	13	18,447,030.90	6,954,947.39	22,962,882.11	11,008,814.47
其他长期资产		-	-	-	-
无形及其他资产合计		57,780,313.99	7,675,896.13	59,112,062.29	11,904,315.05
递延税项：					
递延税款借项		-	-	-	-
资产总计		9,597,845,796.50	8,067,926,656.97	9,634,588,145.10	8,315,039,687.51

公司法定代表人：任克雷

主管会计工作负责人：杨国彬

会计机构负责人：杨榕

康佳集团股份有限公司

资产负债表（续）

2004 年 12 月 31 日

单位：人民币元

负债及股东权益	注 释	年末数		年初数	
		合并数	公司数	合并数	公司数
流动负债：					
短期借款	14	48,149,628.84	0.00	23,545,590.00	-
应付票据	15	3,977,322,759.35	3,662,580,004.35	3,783,821,866.61	3,706,770,579.54
应付帐款	16	1,281,211,323.77	657,912,662.08	1,247,098,680.24	619,899,634.09
预收帐款	17	213,930,013.30	167,235,996.68	609,571,081.22	509,599,309.62
应付工资		95,007,819.24	56,535,538.86	80,938,422.65	55,305,928.92
应付福利费		18,593,856.73	6,791,690.74	17,405,499.11	5,044,699.10
应付股利	19	3,985,567.75	-	6,769,666.43	-
应交税金	20	45,813,052.95	11,641,988.43	40,428,340.40	18,606,756.38
其他应交款		667,603.57	251,972.70	853,640.48	212,040.12
其他应付款	18	273,387,765.77	127,277,721.16	365,306,690.57	172,158,626.33
预提费用	21	186,868,446.06	127,844,628.31	162,531,472.62	121,444,386.34
预计负债		-	-	-	-
一年内到期长期负债	22	-	-	4,500,000.00	-
其他流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		6,144,937,837.33	4,818,072,203.31	6,342,770,950.33	5,209,041,960.44
长期负债：					
长期借款		-	-	-	-
应付债券		-	-	-	-
长期应付款	23	-	-	1,875,000.00	1,875,000.00
专项应付款	24	10,499,149.19	7,583,149.19	4,584,149.19	4,083,149.19
其他长期负债		-	-	-	-
长期负债合计		10,499,149.19	7,583,149.19	6,459,149.19	5,958,149.19
递延税项：					
递延税款贷项		-	-	-	-
负债合计		6,155,436,986.52	4,825,655,352.50	6,349,230,099.52	5,215,000,109.63
少数股东权益					
少数股东权益		248,480,677.45	-	234,626,204.43	-
股东权益：					
股本	25	601,986,352.00	601,986,352.00	601,986,352.00	601,986,352.00
资本公积	26	1,857,581,465.15	1,863,666,981.83	1,851,739,540.29	1,857,825,056.97
盈余公积	27	1,115,134,973.70	1,115,134,973.70	1,115,134,973.70	1,115,134,973.70
其中：公益金		240,860,222.78	240,860,222.78	240,860,222.78	240,860,222.78
未分配利润	28	(375,756,844.99)	(338,517,003.06)	(514,571,273.94)	(474,906,804.79)
外币折算差额		(378,469.29)	-	(127,853.67)	-
累计未弥补子公司亏损		(4,639,344.04)	-	(3,429,897.23)	-
股东权益合计		3,193,928,132.53	3,242,271,304.47	3,050,731,841.15	3,100,039,577.88
负债及股东权益总计		9,597,845,796.50	8,067,926,656.97	9,634,588,145.10	8,315,039,687.51

公司法定代表人：任克雷

主管会计工作负责人：杨国彬

会计机构负责人：杨榕

(所附注释是合并会计报表的组成部分)

康佳集团股份有限公司

利润及利润分配表

2004 年度

单位：人民币元

项 目	注 释	本年累计数		上年累计数	
		合并数	公司数	合并数	公司数
一. 主营业务收入	29	13,362,521,889.70	9,232,897,112.41	12,806,466,103.13	8,492,628,034.33
减: 主营业务成本	29	11,391,675,096.93	8,054,142,411.89	10,923,048,000.18	7,350,889,619.96
主营业务税金及附加		1,444,584.35	640,889.36	1,522,194.46	751,189.63
二. 主营业务利润	30	1,969,402,208.42	1,178,113,811.16	1,881,895,908.49	1,140,987,224.74
加: 其他业务利润		30,349,951.96	13,134,514.66	16,980,096.76	(697,693.09)
减: 营业费用		1,471,606,051.00	899,208,424.66	1,442,897,188.24	967,464,312.57
管理费用	31	387,485,854.29	241,105,437.09	297,938,061.40	152,383,418.67
财务费用	32	7,033,091.84	1,098,849.69	23,981,313.61	14,865,783.02
三. 营业利润		133,627,163.25	49,835,614.38	134,059,442.00	5,576,017.39
加: 投资收益	33	36,688,998.49	85,451,466.62	(8,119,214.49)	86,716,807.25
补贴收入	34	462,059.35	-	1,147,112.00	520,400.00
营业外收入	35	7,889,935.85	5,639,340.37	5,787,178.31	4,190,386.15
减: 营业外支出	35	7,929,591.72	4,536,619.64	7,420,208.42	3,156,640.61
四. 利润总额		170,738,565.22	136,389,801.73	125,454,309.40	93,846,970.18
减: 所得税		11,593,283.93	-	15,935,163.76	-
未弥补子公司亏损		(1,209,446.81)	-	(3429,897.23)	-
少数股东损益		19,628,028.65	-	13,803,583.36	-
五. 净利润		140,726,699.45	136,389,801.73	99,145,459.51	93,846,970.18
加: 年初未分配利润		(514,571,273.94)	(474,906,804.79)	(615,526,257.38)	(570,563,298.90)
其他转入		-	-	1,809,523.93	1,809,523.93
六. 可分配利润		(373,844,574.49)	(338,517,003.06)	(514,571,273.94)	(474,906,804.79)
减: 提取法定盈余公积		-	-	-	-
提取法定公益金		-	-	-	-
提取福利基金		1,912,270.50	-	-	-
七. 可供股东分配的利润		(375,756,844.99)	(338,517,003.06)	(514,571,273.94)	(474,906,804.79)
减: 已分配优先股股利		-	-	-	-
提取任意盈余公积		-	-	-	-
应付普通股股利		-	-	-	-
转作股本普通股		-	-	-	-
八. 未分配利润		(375,756,844.99)	(338,517,003.06)	(514,571,273.94)	(474,906,804.79)

补充资料：

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：任克雷

主管会计工作负责人：杨国彬

会计机构负责人：杨榕

(所附注释是合并会计报表的组成部分)

康佳集团股份有限公司 现金流量表

2004 年度

单位：人民币元

项 目	注 释	2004 年度		2003 年度	
		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		14,916,097,225.23	10,722,314,832.08	13,157,435,779.20	8,040,001,584.92
收到税费返还		6,660,382.25	90,651.49	2,919,931.10	-
收到的其他与经营活动有关的现金	36	77,368,061.21	32,388,859.96	12,069,567.78	9,746,588.18
现金流入小计		15,000,125,668.69	10,754,794,343.53	13,172,425,278.08	8,049,748,173.10
购买商品、接受劳务支付的现金		13,214,562,154.23	9,911,608,059.79	11,213,039,255.77	6,991,500,436.42
支付给职工以及为职工支付的现金		720,058,330.99	305,357,885.00	502,375,473.71	243,748,964.46
支付的各项税费		551,044,922.48	398,067,658.60	491,490,605.71	346,749,164.68
支付的其他与经营活动有关的现金	36	888,130,027.47	478,376,931.88	614,133,382.95	173,388,765.31
现金流出小计		15,373,795,435.17	11,093,410,535.27	12,821,038,718.14	7,755,387,330.87
经营活动产生的现金流量净额		(373,669,766.48)	(338,616,191.74)	351,386,559.94	294,360,842.23
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资所收到的现金		13,181,770.93	6,376,216.65	259,353,346.39	259,353,346.39
其中：出售子公司所收到的现金		-	-	59,353,346.39	59,353,346.39
取得投资收益所收到的现金		36,724,292.58	36,724,292.58	72,458.32	4,582,458.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		1,571,002.50	1,533,602.50	337,856.21	111,736.79
收到的其它与投资活动有关的现金		-	200,000,000.00	-	-
现金流入小计		51,477,066.01	244,634,111.73	259,763,660.92	264,047,541.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		167,204,218.82	42,636,454.79	180,864,821.49	72,482,516.52
投资所支付的现金		-	-	3,643,200.00	10,243,200.00
支付的其它与投资活动有关的现金		-	297,500,000.00	-	250,000,000.00
现金流出小计		167,204,218.82	340,136,454.79	184,508,021.49	332,725,716.52
投资活动产生的现金流量净额		(115,727,152.81)	(95,502,343.06)	75,255,639.43	(68,678,175.02)
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资所收到的现金		-	-	6,500,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东权益投资收到的现金		-	-	6,500,000.00	-
借款所收到的现金		76,614,090.22	-	243,045,590.00	200,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-	-	-
现金流入小计		76,614,090.22	-	249,545,590.00	200,000,000.00
偿还债务所支付的现金		52,010,051.38	-	379,000,000.00	300,000,000.00
分配股利利润或偿还利息所支付的现金		15,338,574.83	-	10,193,484.33	3,139,966.60
其中：子公司支付少数股东的股利		12,960,750.71	-	4,417,649.70	-
减少注册资本所支付的现金		-	-	-	-
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		-	-	-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-	-	-
现金流出小计		67,348,626.21	-	389,193,484.33	303,139,966.60
筹资活动产生的现金流量净额		9,265,464.01	-	(139,647,894.33)	(103,139,966.60)
四、汇率变动对现金的影响额					
-					
五、现金及现金等价物净增加额					
		(480,131,455.28)	(434,118,534.80)	286,994,305.04	122,542,700.61

公司法定代表人：任克雷

主管会计工作负责人：杨国彬

会计机构负责人：杨榕

康佳集团股份有限公司 现金流量表（续）

2004 年度

单位：人民币元

项 目	2004 年度		2003 年度	
	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	140,726,699.45	136,389,801.73	99,145,459.51	93,846,970.18
加：少数股东损益	19,628,028.65	-	13,803,583.36	-
计提的资产减值准备	51,532,057.20	48,824,367.14	47,792,432.14	15,566,481.20
固定资产折旧	135,081,026.45	24,304,488.33	124,918,261.19	17,339,116.14
无形资产摊销	3,924,456.71	214,669.84	2,881,689.72	209,713.98
长期待摊费用摊销	19,321,873.32	6,759,367.08	26,406,018.69	19,865,627.03
待摊费用减少	(6,043,479.31)	1,134,813.24	(7,407,234.36)	840,182.91
预提费用增加	24,249,991.81	6,400,241.97	98,804,684.52	76,020,785.43
处置固定资产、无形资产和其 他长期资产的损失	797,614.34	355,649.33	46,312.21	27,875.21
固定资产报废损失	1,917,682.47	318,239.26	3,224,279.72	1,118,956.34
财务费用	2,377,824.12	-	23,981,313.61	14,865,783.02
投资损失	(36,688,998.49)	(85,451,466.62)	8,119,214.49	(86,716,807.25)
递延税款贷项	-	-	-	-
存货的减少	(446,197,980.81)	(392,360,082.24)	(613,920,921.55)	(164,900,722.54)
经营性应收项目的减少	(36,449,214.07)	302,532,074.78	(1,923,676,208.48)	(1,652,831,083.72)
经营性应付项目的增加	(247,847,348.32)	(388,038,355.58)	2,447,267,675.17	1,959,107,964.30
其他	-	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	(373,669,766.48)	(338,616,191.74)	351,386,559.94	294,360,842.23
三、现金及现金等价物净增加情况				
现金的期末余额	851,762,017.36	515,649,396.44	1,331,893,472.64	949,767,931.24
减：现金的期初余额	1,331,893,472.64	949,767,931.24	1,044,899,167.60	827,225,230.63
加：现金等价物的期末余额	-	-	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	(480,131,455.28)	(434,118,534.80)	286,994,305.04	122,542,700.61

公司法定代表人：任克雷

主管会计工作负责人：杨国彬

会计机构负责人：杨榕

(所附注释是合并会计报表的组成部分)

资产减值准备明细表

2004 年度

会企 01 表附表 1

单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏账准备合计	108,196,926.10	20,912,168.78	4,881,799.13	124,227,295.75
其中：应收账款	101,635,782.04	20,912,168.78	2,746,773.90	119,801,176.92
其他应收款	6,561,144.06	---	2,135,025.23	4,426,118.83
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	140,588,856.70	50,274,595.24	14,772,907.69	176,090,544.25
其中：库存商品	114,834,210.82	35,719,305.94	14,759,407.73	135,794,109.03
原材料	25,754,645.88	14,532,480.51	13,499.96	40,273,626.43
在产品	---	22,808.79	---	22,808.79
四、长期投资减值准备合计	149,154,904.95	---	---	149,154,904.95
其中：长期股权投资	12,587,911.20	---	---	12,587,911.20
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	8,546,594.86	---	---	8,546,594.86
其中：房屋、建筑物	1,247,805.91	---	---	1,247,805.91
机器设备	4,440,074.19	---	---	4,440,074.19
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	---	---	---	---

公司法定代表人：任克雷

主管会计工作负责人：杨国彬

会计机构负责人：杨榕

股东权益增减变动表

2004 年度

会企 01 表附表 2

单位：人民币元

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	1,851,739,540.29	1,851,409,840.24
本年增加数	17	4,973,385.26	329,700.05
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	4,973,385.26	329,700.05
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	1,856,712,925.55	1,851,739,540.29
三、法定和任意盈余公积：			
年初余额	46	874,274,750.92	874,274,750.92
本年增加数	47	---	---
其中：从净利润中提取数	48	---	---
其中：法定盈余公积	49	---	---
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	---	---
本年减少数	54	---	---
其中：弥补亏损	55	---	---
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	874,274,750.92	874,274,750.92
其中：法定盈余公积	63	264,423,099.20	264,423,099.20
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	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	---	---
其中：集体福利支出	71	---	---
年末余额	75	240,860,222.78	240,860,222.78
五、未分配利润			
年初未分配利润	76	-514,571,273.94	-615,526,257.38
其他转入	77	---	1,809,523.93
本年净利润（净亏损以“-”号填列）	78	140,726,699.45	99,145,459.51
本年利润分配	79	1,912,270.50	---
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填写）	80	-375,756,844.99	-514,571,273.94

公司法定代表人：任克雷 主管会计工作负责人：杨国彬 会计机构负责人：杨榕

分部报表（地区分部）

2004 年度

会企 02 表附表 3

编制单位：康佳集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	境内		境外		抵 销		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	12,097,892,545.39	12,709,468,154.47	2,330,921,308.34	1,177,361,771.37	1,066,291,964.03	1,080,363,822.71	13,362,521,889.70	12,806,466,103.13
其中：对外营业收入	11,031,600,581.36	12,104,864,037.27	2,330,921,308.34	701,602,065.86	---	---	13,362,521,889.70	12,806,466,103.13
分部间营业收入	1,066,291,964.03	604,604,117.20	---	475,759,705.51	1,066,291,964.03	1,080,363,822.71	---	---
二、销售成本合计	10,218,639,621.21	10,896,698,979.07	2,239,327,439.75	1,103,124,292.41	1,066,291,964.03	1,076,775,271.30	11,391,675,096.93	10,923,048,000.18
其中：对外销售成本	9,134,967,670.24	10,286,721,924.20	2,256,707,426.69	636,326,075.98	---	---	11,391,675,096.93	10,923,048,000.18
分部间销售成本	1,083,671,950.97	609,977,054.87	-17,379,986.94	466,798,216.43	1,066,291,964.03	1,076,775,271.30	---	---
三、期间费用合计	1,772,170,509.21	1,702,948,366.54	103,433,843.13	61,868,196.71	---	---	1,875,604,352.34	1,764,816,563.25
四、营业利润合计	128,087,150.85	121,098,361.68	5,540,012.40	13,132,947.05	---	3,588,551.41	133,627,163.25	130,642,757.32
五、资产总额	9,257,098,600.11	9,908,634,734.95	364,199,136.47	214,060,972.38	23,451,940.08	485,319,974.44	9,597,845,796.50	9,637,375,732.89
六、负债总额	6,073,737,699.32	6,618,549,044.28	307,395,183.80	158,283,435.13	225,293,130.36	427,602,379.89	6,155,839,752.76	6,349,230,099.52

分部报表（业务分部）

2004 年度

会企 02 表附表 4

编制单位：康佳集团股份有限公司

单位：人民币元

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	9,434,926,651.10	8,435,522,927.74	3,582,864,604.68	3,879,774,653.89	344,730,633.92	491,168,521.50	13,362,521,889.70	12,806,466,103.13
其中：对外营业收入	9,434,926,651.10	8,435,522,927.74	3,582,864,604.68	3,879,774,653.89	344,730,633.92	491,168,521.50	13,362,521,889.70	12,806,466,103.13
分部间营业收入	---	---	---	---	---	---	---	---
二、销售成本合计	7,996,474,584.14	7,084,680,996.10	3,071,528,512.72	3,383,255,620.19	323,672,000.07	455,111,383.89	11,391,675,096.93	10,923,048,000.18
其中：对外销售成本	7,996,474,584.14	7,084,680,996.10	3,071,528,512.72	3,383,255,620.19	323,672,000.07	455,111,383.89	11,391,675,096.93	10,923,048,000.18
分部间销售成本	---	---	---	---	---	---	---	---
三、期间费用合计	1,329,356,986.10	1,265,325,855.45	503,794,409.11	449,286,999.16	42,452,957.13	50,203,708.64	1,875,604,352.34	1,764,816,563.25
四、营业利润合计	144,486,671.29	93,150,034.29	12,500,924.58	49,836,602.87	-23,360,432.62	12,343,879.84	133,627,163.25	130,642,757.32
五、资产总额	8,204,376,915.06	8,446,020,299.81	1,035,139,935.36	820,167,517.61	358,328,946.08	371,187,915.47	9,597,845,796.50	9,637,375,732.89
六、负债总额	5,074,294,009.85	5,479,705,949.51	884,110,345.92	680,872,990.70	197,435,396.99	188,651,159.31	6,155,839,752.76	6,349,230,099.52

公司法定代表人：任克雷

主管会计工作负责人：杨国彬

会计机构负责人：杨榕

康佳集团股份有限公司 会计报表附注

2004 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。1995 年 8 月 29 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。

主要的经营范围包括：

- (1) 生产和销售黑白、彩色电视机，收录机及音响，图文传真机，对讲机及电话等影视、音响、通讯产品；
- (2) 上述产品相应的元器件生产；
- (3) 为本公司配套生产及对外加工电脑模具、注塑件及包装材料；
- (4) 证券投资及房地产投资。

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母公司记账本位币，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母公司记账本位币。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母公司记账本位币。对现金流量表中的有关收入、费用各项目，按照市场汇率折算为母公司记账本位币。有关长期负债、长期投资、固定资产、递延资产、无形资产的增减项目，按合并会计报表决算日的市场汇率折算为母公司记账本位币。有关资本的净增加额项目按照发生时的汇率折算为母公司记账本位币。由于折算汇率不同产生的折算差额，在折合人民币资产负债表中以所有者权益项下“外币折算差额”项目反映。

(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 7。

(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。股权投资差额按 10 年摊销。

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 9。

(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。详见附注 5. 注释 10。

(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,按单项预计可收回金额,并按其低于账面价值的差额计提减值准备。详见附注 5. 注释 11。

(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. 国外商标注册费按收益期平均摊销;
- 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。详见附注 5. 注释 12。

(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:

企业所得税率为 15%,本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,并计算少数股东损益。少数股东损益是指本公司及其子公司以外的第三者在本公司各子公司应分得的利润(或应承担的亏损)。

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、销售不动产	5%
城市维护建设税	营业税及已交增值税	依各纳税单位属地税务规定
教育费附加	营业税及已交增值税	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%
		各公司依法在其首个获利年度起，可获得“两免三减半”或“两免六减半”所得税之优惠

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	钱 进	RMB14,000 万元	65%	—	RMB9,100 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	匡宇斌	RMB1,500 万元	60%	—	RMB900 万元	商用电视的开发及销售
(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	侯松容	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	匡宇斌	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	侯松容	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	黄仲添	HKD50 万元	—	100%	HKD50 万元	国际贸易
印尼康佳贸易有限公司**	印尼	梁 荣	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	—	22.75%	RMB350 万元	冰箱等电器生产、销售

* :根据本公司与润天集团有限公司签订的股权转让合同及补充协议,本公司将持有的该公司 20%股权以人民币 5,114,195.83 元的价格转让给润天集团有限公司,会计上的股权转让生效日为 2004 年 2 月 29 日,产生股权转让收益 112,382.47 元。因股权转让后本公司对该公司仍具有实际控制权,故本期仍将其纳入了会计报表合并范围。

**：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。

***：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。

****：本公司对该公司拥有实际控制权，故将其纳入了会计报表合并范围。

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
广州市花都隆丰置房地产有限公司	花都	潘少强	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	王友来	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	任克雷	RMB5,000 万元	RMB1,250 万元	25%	电视节目的制作及发行
深圳市佳讯通科技有限公司	深圳	侯松容	RMB600 万元	RMB240 万元	40%	开发手机产品
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	16,410.07	1.00	16,410.07	44,068.88
	港币	547.48	1.0641	582.58	954.43
	美元	780.47	8.2765	6,459.56	544.60
小计			23,452.21	45,567.91	
银行存款	人民币	656,430,441.82	1.00	656,430,441.82	1,218,891,114.68
	港币	43,592,408.28	1.0641	46,383,763.74	28,732,127.40
	美元	17,313,038.56	8.2765	143,466,688.21	80,829,814.65
	日元	69,243,811.00	0.0669	4,630,508.06	2,540,310.34
	英镑	1.32	15.9697	21.08	---
欧元	0.03	11.1521	0.34	---	
小计			850,911,423.25	1,330,993,367.07	
其他货币资金	人民币	---	---	---	83,658.32
	欧元	74,169.37	11.1521	827,141.90	770,879.34
小计			827,141.90	854,537.66	
合计			851,762,017.36	1,331,893,472.64	

1. 货币资金期末数较期初数减少 480,131,455.28 元，减幅为 36.05%，主要系本期支付了较多的材料款等原因所致。

2. 货币资金期末数中无已质押、冻结的银行存款。

注释 2. 短期投资

项目	期末数		期初数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
股票投资	---	---	1,243,200.00	---
合计	---	---	1,243,200.00	---

短期投资本期减少数系收回投资。

注释 3. 应收票据

到期时距	期末数	期初数
1-3 个月	1,572,647,070.15	1,644,302,082.97
4-6 个月	1,361,004,355.27	1,521,946,011.88
7-9 个月	---	200,000.00
合 计	2,933,651,425.42	3,166,448,094.85

应收票据的内容如下:

票据性质	期末数		期初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
信用证	127,633,215.80		192,503,346.52	
银行承兑汇票	2,806,018,209.62		2,973,944,748.33	
合 计	2,933,651,425.42		3,166,448,094.85	

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 4. 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	495,036,240.18	71.54	9,900,724.80	220,727,711.50	50.60	3,934,554.23
一年以上至二年以内	13,327,615.88	1.93	666,380.79	23,440,835.78	5.37	1,172,041.79
二年以上至三年以内	18,752,399.60	2.71	3,750,479.92	60,474,192.39	13.86	12,094,838.48
三年以上	164,830,465.86	23.82	105,483,591.41	131,540,170.32	30.17	84,434,347.54
合计	691,946,721.52	100.00	119,801,176.92	436,182,909.99	100.00	101,635,782.04

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 142,204,450.89 元，占应收账款总额的比例为 20.55%；

3、应收账款期末数较期初数增加 255,763,811.53 元，增幅为 58.64%，主要系本年度海外业务增长导致应收海外客户款项增加所致，该等增加的应收海外客户款项大部分已购买出口信用保险；

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难以收回，本公司对共计人民币 46,136,716.96 元的应收账款按 100%计提了特殊坏账准备；

5、本公司认为三年以上账龄的应收账款，除计提 100%特殊坏账的事项外，无任何具体证据表明其无法收回；

6、经董事局批准，本期对已经全额计提坏账准备的不能收回的 2 笔共计 2,746,773.90 元应收账款予以核销。

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	1,088,294,344.58	86.65	5,193,146.14	1,104,218,690.87	85.59	1,801,769.42
一年以上至二年以内	13,216,015.56	1.05	660,800.78	23,173,554.94	1.80	1,158,677.75
二年以上至三年以内	18,741,999.60	1.49	3,748,399.92	59,687,192.39	4.63	11,937,438.48
三年以上	135,758,303.10	10.81	77,085,598.52	103,047,385.98	7.98	56,330,801.07
合计	1,256,010,662.84	100.00	86,687,945.36	1,290,126,824.18	100.00	71,228,686.72

注释 5. 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	71,720,160.34	62.01	1,017,720.80	68,390,751.50	81.39	1,367,815.03
一年以上至二年以内	35,678,204.38	30.85	114,322.42	3,788,756.66	4.51	189,437.83
二年以上至三年以内	2,828,588.75	2.45	565,717.75	3,061,651.88	3.64	612,330.38
三年以上	5,429,584.30	4.69	2,728,357.86	8,783,121.64	10.46	4,391,560.82
合计	115,656,537.77	100.00	4,426,118.83	84,024,281.68	100.00	6,561,144.06

康佳集团股份有限公司 2004 年年度报告

- 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 71,590,994.49 元，占应收账款总额的比例为 61.90%；
- 3、其他应收款期末数较期初数增加 31,632,256.09 元，增幅为 37.65%，主要系应收康佳苑职工安居房款增加所致；
- 4、由于收回有保障，本公司对账龄在一年以内的应收康佳苑职工安居房款 20,834,120.00 元、账龄在一年以上两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；
- 5、由于诉讼、企业破产等原因，本公司对收回可能性不大的 27,131.42 元其他应收款按 100%计提了特殊坏账准备；
- 6、本公司认为三年以上账龄的其他应收款，除计提 100%特殊坏账的事项外，无任何具体证据表明其无法收回。

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	65,959,513.36	60.29	902,507.86	60,322,090.78	81.09	1,206,441.82
一年以上至二年内	35,794,635.87	32.71	120,144.00	2,403,030.54	3.23	120,151.53
二年以上至三年内	2,358,406.46	2.16	471,681.29	2,969,615.59	3.99	593,923.12
三年以上	5,295,727.89	4.84	2,653,265.19	8,693,169.43	11.69	4,346,584.71
合计	109,408,283.58	100.00	4,147,598.34	74,387,906.34	100.00	6,267,101.18

注释 6. 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	34,580,606.39	96.24	14,346,627.65	54.05
一年以上至二年内	116,642.10	0.32	4,360,448.04	16.43
二年以上至三年内	850,167.90	2.37	213,863.00	0.81
三年以上	384,732.91	1.07	7,620,854.59	28.71
合计	35,932,149.30	100.00	26,541,793.28	100.00

注释 7. 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	1,551,926,737.09	1,511,653,110.66	1,422,662,772.54	1,396,908,126.66
在产品	113,211,712.95	113,188,904.16	82,908,014.96	82,908,014.96
产成品	2,091,729,496.97	1,955,935,387.94	1,805,099,178.70	1,690,264,967.88
合计	3,756,867,947.01	3,580,777,402.76	3,310,669,966.20	3,170,081,109.50

存货跌价准备	期初数	本期增加	本期转回	期末数
原材料	25,754,645.88	14,532,480.51	13,499.96	40,273,626.43
在产品	---	22,808.79	---	22,808.79
产成品	114,834,210.82	35,719,305.94	14,759,407.73	135,794,109.03
合计	140,588,856.70	50,274,595.24	14,772,907.69	176,090,544.25

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 8. 待摊费用

类别	期末数	期初数
物料消耗	103,769.25	414,088.76
模具费	27,557,019.42	22,713,838.00
促销活动费	167,699.99	21,250.00
租赁费	2,449,572.01	1,620,677.39
保险费	406,085.45	375,208.87
咨询费	3,238,362.92	1,670,791.08
装修费	34,148.33	213,087.69
养路费	152,745.36	136,774.02
保修费	---	154,291.28
电视机专柜	---	147,138.23
其他	4,341,525.75	4,940,303.85
合计	38,450,928.48	32,407,449.17

注释 9. 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	67,065,414.72	12,587,911.20	54,477,503.52	73,864,963.93	12,587,911.20	61,277,052.73
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	29,290,316.70	1,400,000.00	27,890,316.70	36,089,865.91	1,400,000.00	34,689,865.91
其他股权投资	27,969,778.02	11,187,911.20	16,781,866.82	27,969,778.02	11,187,911.20	16,781,866.82
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	989,438.16	---	989,438.16	1,311,150.05	---	1,311,150.05
合计	208,793,902.64	149,154,904.95	59,638,997.69	215,915,163.74	149,154,904.95	66,760,258.79

(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
哈尔滨秋林股份有限公司	法人股	9,000,000	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
郑州百文股份有限公司	法人股	344,760	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

1. 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
牡丹江华力包装有限公司	15%	1,500,000.00	1,500,000.00	---	1,500,000.00	---
深圳市外商投资协会	---	100,000.00	100,000.00	---	---	100,000.00
合计		3,385,000.00	3,385,000.00	---	1,500,000.00	1,885,000.00

康佳集团股份有限公司 2004 年年度报告

*：2004 年 10 月 25 日，本公司之子公司牡丹江康佳实业有限公司与深圳华力包装贸易有限公司签订《股份转让协议》，将持有牡丹江华力包装有限公司 15% 的股份以人民币 1,135,704.00 元的价格转让给该公司，产生股权转让损失 364,296.00 元。

11. 权益法核算的其他股权投资

被投资单位名称	所占比例	初始投资成本	期初余额	增(减)投资	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	2,040,384.61	---	683,866.40	(3,259,714.18)	2,724,251.01
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
深圳市商永通投资发展有限公司	20%	6,000,000.00	5,435,683.56	(6,348,674.75)*	912,991.19	348,674.75	---
深圳华侨城国际传媒公司	25%	12,500,000.00	12,338,760.13	---	(678,463.35)	(839,703.22)	11,660,296.78
重庆景康塑胶制品有限公司	25%	3,750,000.00	3,352,612.78	---	130,731.30	(266,655.92)	3,483,344.08
深圳市佳讯通科技有限公司**	40%	2,400,000.00	2,400,000.00	---	---	---	2,400,000.00
合计		33,633,965.19	32,704,865.91	(6,348,674.75)	1,049,125.54	120,026.26	27,405,316.70

*：根据本公司与本公司工会委员会、东莞康佳电子有限公司工会委员会签订的股权转让协议，本公司将持有的该公司 20% 的股份作价人民币 6,706,420.14 元，分别转让 17%、3% 的股份给本公司工会委员会、东莞康佳电子有限公司，会计上的股权转让生效日为 2004 年 12 月 31 日，产生股权转让收益 357,745.39 元。该股权转让的工商变更登记手续已于 2004 年 12 月完成，截止 2004 年 12 月 31 日股权转让款项尚未收到，本公司将其于“其他应收款”账项列示。

**：截止 2004 年 12 月 31 日，该公司尚未正式开始经营。本公司之子公司深圳康佳通信科技有限公司已于 2005 年 1 月收回对该公司的投资款。

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
深圳市外商投资协会	100,000.00	---	---	100,000.00
广州市花都隆丰建置房地产有限公司*	11,187,911.20	---	---	11,187,911.20
合计	12,587,911.20	---	---	12,587,911.20

*：该公司系本公司与另外四家公司共同投资的合作企业，主要从事花都市芙蓉度假村的开发。由于另外四家公司想退出合作企业，且当地政府准备以其他土地换取原来已经被该公司拥有的土地，所以该公司的房产开发项目一直没有进展。本公司已按预计可收回金额与账面价值的差额计提 11,187,911.20 元减值准备。

(3) 长期股权投资

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

康佳集团股份有限公司 2004 年年度报告

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	1,267,923.90	---	316,980.98	950,942.92
深圳市康佳视讯系统工程有限公司	47,309.06	收购	10年	43,226.15	---	4,730.91	38,495.24
合计	3,217,118.86			1,311,150.05	---	321,711.89	989,438.16

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	841,283,262.04	12,587,911.20	828,695,350.84	810,654,086.17	12,587,911.20	798,066,174.97
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	789,962,867.24	---	789,962,867.24	753,219,544.46	---	753,219,544.46
对合营公司投资	---	---	---	---	---	---
对联营公司投资	13,545,296.78	1,400,000.00	12,145,296.78	19,659,443.69	1,400,000.00	18,259,443.69
其他股权投资	27,969,778.02	11,187,911.20	16,781,866.82	27,969,778.02	11,187,911.20	16,781,866.82
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	1,160,524.25	---	1,160,524.25	1,503,702.89	---	1,503,702.89
合计	983,182,836.05	149,154,904.95	834,027,931.10	952,896,838.82	149,154,904.95	803,741,933.87

(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
哈尔滨秋林股份有限公司	法人股	9,000,000	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
郑州百文股份有限公司	法人股	344,760	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. 对子公司及联营投资

I. 成本法核算的其他股权投资

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	---	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
深圳市外商投资协会	---	100,000.00	100,000.00	---	---	100,000.00
合计		1,885,000.00	1,885,000.00	---	---	1,885,000.00

II. 权益法核算的其他股权投资

康佳集团股份有限公司 2004 年年度报告

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	243,650,039.85	---	4,630,916.61	---	(39,485,188.70)	248,280,956.46
香港康佳有限公司	781,828.61	40,338,762.64	---	26,803,099.74	---	66,360,033.77	67,141,862.38
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	25,921,813.42	---	529,786.66	---	(5,048,399.92)	26,451,600.08
深圳康佳通信科技有限公司	90,000,000.00	104,470,895.17	---	9,103,371.59	---	23,574,266.76	113,574,266.76
安徽康佳电子有限公司	91,000,000.00	128,444,028.86	---	15,380,398.57	4,550,000.00	48,274,427.43	139,274,427.43
重庆庆佳电子有限公司	7,500,000.00	13,985,626.70	(5,001,813.36)*	4,318,967.89	3,637,485.70	7,167,108.89	9,665,295.53
牡丹江康佳实业有限公司	36,000,000.00	62,233,603.31	---	(555,558.73)	1,800,000.00	23,878,044.58	59,878,044.58
重庆康佳电子有限公司	27,000,000.00	29,148,445.47	---	69,893.02	---	2,218,338.49	29,218,338.49
深圳康佳精密模具制造有限公司	7,105,000.00	16,869,243.83	---	4,815,693.87	---	14,579,937.70	21,684,937.70
深圳康佳塑胶制品有限公司	4,655,000.00	14,420,524.35	---	961,351.45	---	10,726,875.80	15,381,875.80
陕西康佳电子有限公司	41,700,000.00	45,998,647.99	---	466,691.77	2,475,000.00	2,290,339.76	43,990,339.76
深圳市康佳视讯系统工程有限公司	8,738,023.34	8,528,858.48	---	700,381.57	---	491,216.71	9,229,240.05
深圳康佳精信息网络有限公司	22,500,000.00	19,209,054.39	---	(13,017,372.17)	---	(16,308,317.78)	6,191,682.22
深圳市商永通投资发展有限公司	6,000,000.00	5,435,683.56	(6,348,674.75)	912,991.19	---	348,674.75	---
深圳华侨城国际传媒公司	12,500,000.00	12,338,760.13	---	(678,463.35)	---	(839,703.22)	11,660,296.78
合计	702,110,430.55	770,993,988.15	(11,350,488.11)	54,442,149.68	12,462,485.70	110,863,221.58	801,623,164.02

*：详见附注 4.1 所述。

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
深圳市外商投资协会	100,000.00	---	---	100,000.00
广州市花都隆丰建置房地产有限公司	11,187,911.20	---	---	11,187,911.20
合计	12,587,911.20	---	---	12,587,911.20

(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

康佳集团股份有限公司 2004 年年度报告

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) 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	1,267,923.90	---	316,980.98	950,942.92
深圳市康佳视讯系统工程有限公司	261,976.66	收购	10年	235,778.99	---	26,197.66	209,581.33
合计	3,431,786.46			1,503,702.89	---	343,178.64	1,160,524.25

注释 10. 固定资产及累计折旧

固定资产原值	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	825,946,851.59	78,678,302.26	29,942,444.65	874,682,709.20
机器设备	627,857,847.75	39,456,723.60	18,392,477.44	648,922,093.91
电子设备	451,556,722.04	63,638,328.03	14,264,876.91	500,930,173.16
运输设备	76,328,318.77	13,132,205.74	14,133,819.34	75,326,705.17
其他设备	160,695,633.71	27,922,099.24	13,265,994.31	175,351,738.64
合计	2,142,385,373.86	222,827,658.87	89,999,612.65	2,275,213,420.08

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	137,738,906.05	21,510,190.40	5,270,597.19	153,978,499.26
机器设备	332,662,111.67	50,123,957.06	13,931,610.01	368,854,458.72
电子设备	265,827,393.13	43,081,404.99	10,293,514.10	298,615,284.02
运输设备	56,731,896.19	9,814,358.00	13,526,548.37	53,019,705.82
其他设备	86,670,723.59	21,148,095.05	7,563,622.18	100,255,196.46
合计	879,631,030.63	145,678,005.50	50,585,891.85	974,723,144.28

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	4,440,074.19	---	---	4,440,074.19
电子设备	1,194,299.01	---	---	1,194,299.01
运输设备	310,580.97	---	---	310,580.97
其他设备	1,353,834.78	---	---	1,353,834.78
合计	8,546,594.86	---	---	8,546,594.86
净值	1,254,207,748.37			1,291,943,680.94

1. 固定资产本期增加额中有在建工程完工转入 77,225,026.79 元。

2. 固定资产抵押情况详见附注 10。

注释 11. 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
康佳苑一期工程	5000万元	42,848,794.82	3,190,232.70	46,039,027.52	---	---	自筹	100%
康佳苑二期工程	1416万元	8,695,911.94	5,593,064.00	892,300.00	---	13,396,675.94	自筹	95%
陕西康佳显像管仓库工程	500万元	200,000.00	3,695,331.80	---	---	3,895,331.80	自筹	99%
安徽康佳仓库工程	---	5,574,504.01	1,198,166.00	6,772,670.01	---	---	自筹	100%
安徽康佳厂房工程	1210万元	---	13,474,977.35	---	---	13,474,977.35	自筹	99%
重庆康佳综合楼工程	2000万元	18,389,239.83	---	18,373,080.53	16,159.30	---	自筹	100%
东莞康佳改造工程	---	3,394,420.01	533,669.82	3,577,276.13	41,276.00	309,537.70	自筹	---
待安装设备	---	20,935,705.10	---	117,600.00	666,742.00	20,151,363.10	自筹	---

康佳集团股份有限公司 2004 年年度报告

模具厂改造工程	843万	8,038,082.73	121,938.90	---	---	8,160,021.63	自筹	95%
零星工程	---	5,806,032.20	1,786,519.50	1,453,072.60	994,469.60	5,145,009.50	自筹	---
合计		113,882,690.64	29,593,900.07	77,225,026.79	1,718,646.90	64,532,917.02		

上述在建工程中无利息资本化金额。

注释 12. 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	28,949,624.05	---	---	630,144.74	28,319,479.31
国外商标注册费	895,500.58	28,118.00	---	213,669.84	709,948.74
专利及专有技术	9,205,138.16	7,080,441.62	---	3,080,642.13	13,204,937.65
合计	39,050,262.79	7,108,559.62	---	3,924,456.71	42,234,365.70

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	11,101,050.13	28,319,479.31	44年
国外商标注册费		1,563,083.95	853,135.21	709,948.74	5年
专利及专有技术	购买	23,198,275.15	9,993,337.50	13,204,937.65	1-5年
合计		64,181,888.54	21,947,522.84	42,234,365.70	

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	2,901,082.61	---	---	2,901,082.61
合计	2,901,082.61	---	---	2,901,082.61

注释 13. 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
广告牌	3,718,547.29	100,192.15	---	100,192.15	3,718,547.29	---
装修费	5,788,402.73	2,983,984.98	658,495.84	1,150,616.07	3,296,537.98	2,491,864.75
专柜支出	25,317,007.01	7,887,362.83	10,429,769.58	11,133,580.12	18,133,454.72	7,183,552.29
软件许可证费	18,524,559.52	6,983,359.65	1,325,500.00	3,481,504.45	13,697,204.32	4,827,355.20
搬迁费用	4,498,696.00	3,375,399.87	1,380,000.00	2,437,745.78	2,181,041.91	2,317,654.09
其他	3,796,567.86	1,632,582.63	1,012,256.69	1,018,234.75	2,169,963.29	1,626,604.57
合计	61,643,780.41	22,962,882.11	14,806,022.11	19,321,873.32	43,196,749.51	18,447,030.90

注释 14. 短期借款

借款类型	期末数	期初数
信用借款	---	---
抵押借款*	48,149,628.84	23,545,590.00
保证借款	---	---
合计	48,149,628.84	23,545,590.00

*：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、期末数较期初数增加 24,604,038.84 元，增幅为 104.50%，主要系生产经营规模扩大增加银行借款

所致。

注释 15. 应付票据

种类	金额	2005年度将到期的金额
承兑汇票	3,858,094,693.31	3,858,094,693.31
信用证	119,228,066.04	119,228,066.04
合计	3,977,322,759.35	3,977,322,759.35

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。

注释 16. 应付账款

期末数为 1,281,211,323.77 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. 预收账款

1、期末数为 213,930,013.30 元,其中无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项。

2、期末数较期初数减少 395,641,067.92 元,减幅为 64.90%,主要系本年度市场竞争加剧,客户预付款减少所致。

注释 18. 其他应付款

期末数为 273,387,765.77 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 19. 应付股利

投资者名称	金额	欠款原因
陕西如意电气总公司	3,924,520.00	子公司未付少数股东的股利款
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款
合计	3,985,567.75	

注释 20. 应交税金

税项	期末数	期初数
增值税	38,431,214.96	25,434,911.23
营业税	3,453,088.51	3,420,957.80
城建税	21,544.03	57,402.36
教育费附加	12,251.51	14,683.01
企业所得税	2,145,290.41	9,718,730.50
个人所得税	1,640,170.34	1,654,142.49
其他税种	109,493.19	127,513.01
合计	45,813,052.95	40,428,340.40

注释 21. 预提费用

项目	期末余额	期初余额	结存原因
促销费用	113,827,078.00	54,392,325.45	尚未支付
应计借款利息	95,821.63	8,840.00	尚未支付
水电费	2,360,022.19	4,089,253.91	尚未支付
委托加工费	2,462,593.37	5,425,536.84	尚未支付
租金	3,845,043.34	2,591,969.42	尚未支付
土地使用费	619,264.62	620,146.67	尚未支付
运费	43,593,640.00	79,147,038.31	尚未支付
其他	20,064,982.91	16,256,362.02	尚未支付
合计	186,868,446.06	162,531,472.62	

注释 22. 一年内到期的长期负债

类别	期末余额	期初余额
财政周转金借款	---	4,500,000.00

期末数较期初数减少 4,500,000.00 元,系牡丹江市财政局豁免本公司之子公司牡丹江康佳实业有限公司所欠的财政周转金。

注释 23. 长期应付款

种类	期末余额	期初余额
融资租赁款	---	1,875,000.00
合计	---	1,875,000.00

注释 24. 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	---	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	---	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	---	科研项目资金
科技技术创新基金	1,916,000.00	501,000.00	科研项目资金
合计	10,499,149.19	4,584,149.19	

注释 25. 股本

项目	期初数	本期变动增(减)						期末数
		配股额	送股额	公积金转股	增发	其他	小计	
一、尚未流通股份								
1. 发起人股份								
其中: 境内法人持有股份	174,949,746.00	---	---	---	---	---	---	174,949,746.00
境外法人持有股份	---	---	---	---	---	---	---	---
尚未流通股份合计	174,949,746.00	---	---	---	---	---	---	174,949,746.00
二、已流通股份								
1. 境内上市的人民币普通股	224,198,704.00	---	---	---	---	---	---	224,198,704.00
2. 境内上市的外资股	202,837,902.00	---	---	---	---	---	---	202,837,902.00
已流通股份合计	427,036,606.00	---	---	---	---	---	---	427,036,606.00
三、股份总数	601,986,352.00	---	---	---	---	---	---	601,986,352.00

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

本公司本期末每股净资产为人民币 5.31 元。

注释 26. 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	5,705,114.93	5,841,924.86 *	---	11,547,039.79
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	1,851,739,540.29	5,841,924.86	---	1,857,581,465.15

*：权益法核算的被投资单位因无法支付的款项等原因增加了资本公积，本公司按照股权比例相应增加资本公积。

注释 27. 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	264,423,099.20	---	---	264,423,099.20
公益金	240,860,222.78	---	---	240,860,222.78
任意盈余公积	609,851,651.72	---	---	609,851,651.72
合计	1,115,134,973.70	---	---	1,115,134,973.70

注释 28. 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	(514,571,273.94) *	140,726,699.45 **	1,912,270.50 ***	(375,756,844.99)

有关利润分配比例情况如下：经董事局建议，2004 年度不进行利润分配，股东大会决议与本建议有变动时，按股东大会决议的分配方案调整。

*：2003 年披露的年末未分配利润为 -511,783,686.15 元，本年度调整减少 2,787,587.79 元，系联营公司深圳康佳能源科技有限公司根据国家规定进行清产核资后核销资产损失减少了期初净资产，本公司本年度按照权益法相应对长期投资的账面价值进行调整所致。

**：系本年度实现的净利润。

***：系本公司之子公司按净利润的一定比例提取职工奖励和福利基金。

注释 29. 主营业务收入与成本

业务分部表

主营业务项目分类	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
彩电	9,434,926,651.10	7,996,474,584.14	8,435,522,927.74	7,084,680,996.10
手机	3,582,864,604.68	3,071,528,512.72	3,879,774,653.89	3,383,255,620.19
其他	344,730,633.92	323,672,000.07	491,168,521.50	455,111,383.89
小计	13,362,521,889.70	11,391,675,096.93	12,806,466,103.13	10,923,048,000.18
公司内各业务分部间互相抵销	---	---	---	---
合计	13,362,521,889.70	11,391,675,096.93	12,806,466,103.13	10,923,048,000.18

地区分部表

地区	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	12,097,892,545.39	10,218,639,621.21	12,709,468,154.47	10,896,698,979.07
境外	2,330,921,308.34	2,239,327,439.75	1,177,361,771.37	1,103,124,292.41
小计	14,428,813,853.73	12,457,967,060.96	13,886,829,925.84	11,999,823,271.48
公司内各地区分部间互相抵销	(1,066,291,964.03)	(1,066,291,964.03)	(1,080,363,822.71)	(1,076,775,271.30)
合计	13,362,521,889.70	11,391,675,096.93	12,806,466,103.13	10,923,048,000.18

本公司前五名客户销售收入总额为 924,326,824.10 元，占全部销售收入的比例为 6.92%。

主营业务收入和成本公司数明细如下：

业务分部表

主营业务项目分类	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
彩电	9,232,897,112.41	8,054,142,411.89	8,492,628,034.33	7,350,889,619.96
手机	---	---	---	---
其他	---	---	---	---
小计	9,232,897,112.41	8,054,142,411.89	8,492,628,034.33	7,350,889,619.96
公司内各业务分部间互相抵销	---	---	---	---
合计	9,232,897,112.41	8,054,142,411.89	8,492,628,034.33	7,350,889,619.96

地区分部表

地区	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	8,166,605,148.38	6,970,470,460.92	7,888,023,917.13	6,740,912,656.09
境外	1,066,291,964.03	1,083,671,950.97	604,604,117.20	609,977,054.87
小计	9,232,897,112.41	8,054,142,411.89	8,492,628,034.33	7,350,889,710.96
公司内各地区分部间互相抵销	---	---	---	---
合计	9,232,897,112.41	8,054,142,411.89	8,492,628,034.33	7,350,889,710.96

本公司前五名客户销售收入总额为 1,635,724,736.30 元，占全部销售收入的比例为 17.72%。

注释 30. 其他业务利润

其他业务类别	本期数			上期数		
	其他业务收入	其他业务成本	利润	其他业务收入	其他业务成本	利润
材料转让	185,258,669.84	174,813,521.98	10,445,147.86	101,633,618.50	100,116,124.84	1,517,493.66
维修费收入	9,142,521.49	1,115,723.04	8,026,798.45	2,236,954.82	442,465.08	1,794,489.74
出售废品收入	8,122,744.48	---	8,122,744.48	9,790,886.41	---	9,790,886.41
其他	11,660,698.05	7,905,436.88	3,755,261.17	7,739,316.52	3,862,089.57	3,877,226.95
合计	214,184,633.86	183,834,681.90	30,349,951.96	121,400,776.25	104,420,679.49	16,980,096.76

本期其他业务利润较上期增加 13,369,855.20 元，增幅为 78.74%，主要系材料转让利润及维修费收入大幅增加所致。

注释 31. 管理费用

管理费用本期数为 387,485,854.29 元，较上期增加 89,547,792.89 元，增幅为 30.06%，主要系本期计提的存货跌价准备有所增加及管理人员增加导致工资和相关费用有所增长等原因所致。

注释 32. 财务费用

类别	本期数	上期数
利息支出	5,763,574.56	5,775,834.63
减：利息收入	10,529,670.29	10,922,455.78
贴现支出	785,776.54	17,895,268.07
汇兑损失	2,014,431.47	2,634,669.22
减：汇兑收益	1,053,893.68	3,214,360.94
其他	10,052,873.24	11,812,358.41
合计	7,033,091.84	23,981,313.61

本期财务费用较上期减少 16,948,221.77 元，减幅为 70.67%，主要系本期大幅减少了票据贴现，贴现支出大幅下降所致。

注释 33. 投资收益

投资收益合并数明细如下：

类别	本期数	上期数
股票投资收益	595,483.68	72,458.32
年末调整的被投资公司所有者权益净增减额	180,585.94	(2,276,653.32)
股权投资转让收益*	105,831.86	---
“天鹅堡”、“锦绣花园”项目投资收益**	36,128,808.90	---
长期股权减值准备	---	(5,593,955.60)
长期债权减值准备	---	---
股权投资差额摊销	(321,711.89)	(321,063.89)
合计	36,688,998.49	(8,119,214.49)

*：详见附注 4.1、附注 5 注释 9。

**：详见附注 12。

1. 本期投资收益较上期增加 44,808,212.98 元，主要系本期分得“天鹅堡”、“锦绣花园”房地产合作项目利润所致。

2. 本公司投资收益汇回不存在重大限制。

投资收益公司数明细如下：

类别	本期数	上期数
股票投资收益	595,483.68	72,458.32
年末调整的被投资公司所有者权益净增减额	48,600,224.82	92,581,483.18
长期债权减值准备	---	---
“天鹅堡”、“锦绣花园”项目投资收益	36,128,808.90	---
长期股权减值准备	---	(5,593,955.60)
股权投资转让收益*	470,127.86	---
股权投资差额摊销	(343,178.64)	(343,178.65)
合计	85,451,466.62	86,716,807.25

*：详见附注 4.1、附注 5 注释 9。

注释 34. 补贴收入

类别	本期数	上期数	来源
增值税退税收入	187,693.35	130,000.00	财政拨款
新产品补贴	---	1,017,112.00	财政拨款
其他	274,366.00	---	财政拨款
合计	462,059.35	1,147,112.00	

注释 35. 营业外收支

1. 营业外收入

收入项目	本期数	上期数
固定资产盘盈	---	97,131.53
处理固定资产净收益	887,525.32	337,856.21
罚没净收入	1,333,796.09	965,024.91
财政名牌产品补贴	---	3,200,000.00
康佳苑职工安居房出售收益	3,928,280.59	---
其他	1,740,333.85	1,187,165.66
合计	7,889,935.85	5,787,178.31

2. 营业外支出

支出项目	本期数	上期数
固定资产盘亏	150,537.01	46,312.21
处理固定资产净损失	2,715,296.81	3,224,279.72
罚款支出	1,395,028.67	1,608,536.36
捐赠支出	1,573,800.46	1,410,604.30
非常损失	59,073.39	46,614.47
其他	2,035,855.38	1,083,861.36
合计	7,929,591.72	7,420,208.42

注释 36. 其他与经营活动有关的现金

项目	现金收入	现金支出
存款利息收入	10,529,670.29	---
补贴收入	462,059.35	---
收取保证金	22,443,989.80	---
收取维修费	17,531,563.37	---
支付广告费	---	146,534,337.71
支付差旅费	---	50,138,982.28
支付办公费	---	66,659,546.54
支付业务招待费	---	36,635,440.35
支付运输费	---	135,268,534.53
支付租赁费	---	40,748,435.07
支付宣传促销费	---	217,837,793.25
支付售后服务费	---	95,875,657.06
其他	26,400,778.40	98,431,300.68
合计	77,368,061.21	888,130,027.47

附注 6. 关联方关系及其交易

(1) 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	控股股东之子公司
深圳华侨城物业管理有限公司	控股股东之子公司
深圳特区华侨城水电公司	控股股东之子公司
上海华励包装有限公司	控股股东之子公司
深圳华力包装贸易有限公司	控股股东之子公司
深圳康佳能源科技有限公司	联营公司
深圳得康电子有限公司	联营公司

(2)存在控制关系的关联公司

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 2 亿元	生产、进出口 (自营、代理)	29.06%	控股股东

(3)关联公司交易

公司名称	项目	本期数		上期数	
		金额	占该项目百分比	金额	占该项目百分比
深圳得康电子有限公司	采购货物	58,840,784.78	0.77%	56,705,608.70	0.79%
上海华励包装有限公司	采购货物	57,225,589.97	0.75%	51,903,643.08	0.72%
深圳华力包装贸易有限公司	采购货物	49,070,527.66	0.64%	30,679,648.18	0.43%
深圳华力包装贸易有限公司	出售联营公司股权	1,135,704.00	100%	---	---
华侨城集团公司	支付土地使用费	357,248.00	100%	357,248.00	100%
华侨城集团公司	支付水电费及物业管理费	---	---	14,128.56	---

(4)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	1,330,000.00
小计			1,130,000.00	1,330,000.00
其他应收款	深圳华侨城房地产有限公司	押金	1,046,098.74	303,409.74
	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	1,378,513.99	(39,300.00)
小计			2,501,488.73	340,985.74
应付账款	深圳得康电子有限公司	货款	10,158,401.85	14,388,042.46
	上海华励包装有限公司	货款	7,725,578.73	7,106,184.93
	深圳华力包装贸易有限公司	货款	9,133,217.64	8,734,046.80
小计			27,017,198.22	30,228,274.19

附注 7. 或有事项

截止 2004 年 12 月 31 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 2004 年 12 月 31 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

截止审计报告日，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

1、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。

2、本公司之子公司重庆康佳电子有限公司以其拥有的 20,064 平方米房屋、18,200 平方米土地使用权作抵押，获取中国银行重庆江北支行贷款人民币 1,000 万元，借款期限自 2004 年 9 月 3 日至 2005 年 8 月 15 日止。截止 2004 年 12 月 31 日，上述抵押物的账面原值为人民币 984 万元，净值为人民币 817 万元。

3、本公司之子公司重庆庆佳电子有限公司以人民币 23,762,318.98 元的银行承兑汇票做质押获得招商银行重庆分行江北支行港币 21,778,201.92 元的贷款（折人民币 23,149,628.84 元）。

附注 11. 诉讼事项

因经销商长期拖欠货款等原因，本公司向法院提起诉讼要求经销商归还货款。截止 2004 年 12 月 31 日，共涉及 16 家经销商，涉诉金额 14,626,198.15 元，该等案件目前大部分已判决本公司胜诉并已向法院申请强制执行。

附注 12. 其它重要事项说明

1、本公司与深圳华侨城房地产有限公司（本公司第一大股东的子公司）合作开发经营“天鹅堡 D、E 栋”项目，根据合作协议，本公司占该项目下 60%的收益权。2002 年度本公司为该项目共投入 1.65 亿元资金，该房产项目开发后可供销售的面积为 58,932.25M²。截止 2003 年 12 月 31 日，已经签订销售合同的商品房面积为 56,299.93M²，销售收入 498,740,187.00 元。根据本公司与深圳华侨城房地产有限公司签订的补充协议，对截止 2003 年 12 月 31 日尚未签订买卖合同的商品房，全部由该公司回购，回购单价按每平方米可供销售面积应分摊的包干成本的 120%计算。经深圳信永中和会计师事务所 SZXYZH/A204183T 号专项审核报告审核，该合作项目共实现利润 146,030,264.06 元，本公司应分得的利润为 87,618,158.43 元。经合作项目领导小组决议，本公司分别于 2002 年收回投资款 6,500 万元，分得利润 75,000,464.03 元，2003 年收回余下全部投资款 1 亿元，本年度收回剩余利润 12,617,694.40 元，本公司将其计入了本年度的“投资收益”账项。至此，本公司已全部收回该合作项目的投资款及应分得的利润，该合作项目已经全部结束。

2、本公司与深圳华侨城房地产有限公司（本公司第一大股东的子公司）合作开发经营“锦绣花园三期”项目，根据合作协议，本公司占该项目下 20%的收益权。本公司为该项目共投入 2 亿元资金，该房产项目开发后可供销售的面积为 93,195.14M²。截止 2003 年 12 月 31 日，已经签订销售合同的商品房面积为 88,140.22M²，销售收入 696,609,611.00 元。根据本公司与深圳华侨城房地产有限公司签订的补充协议，对截止 2003 年 12 月 31 日尚未签订买卖合同的商品房，全部由该公司回购，回购单价按每平方米可供销售面积应分摊的包干成本的 120%计算。经深圳信永中和会计师事务所 SZXYZH/A204184T 号专项审核报告审核，该合作项目共实现利润 117,555,572.49 元，本公司应分得的利润为 23,511,114.50 元。经合作项目领导小组决议，本公司分别于 2002 年收回投资款 1 亿元，2003 年收回投资款 1 亿元。本年度收回利润 23,511,114.50 元，本公司将其计入了本年度的“投资收益”账项。至

此，本公司已全部收回该合作项目的投资款及应分得的利润，该合作项目已经全部结束。

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》	3,193,690,822.48	142,548,611.93
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	16,487,500.00	-
4、部分政府资助列为收入	(2,997,500.00)	(2,997,500.00)
5、附属公司不需支付的债务列为收入	-	(5,841,924.86)
6、联营公司净资产减少	-	2,787,587.79
7、未弥补子公司亏损调整	(4,639,344.04)	-
8、搬迁费用当期余额	2,317,654.09	2,317,654.09
9、提取福利及奖励基金	-	1,912,270.50
按《企业会计制度》	3,193,928,132.53	140,726,699.45

附注 13. 非经常性损益

性质或内容	扣除所得税影响前金额	扣除所得税影响后金额
“天鹅堡”、“锦绣花园”项目投资收益	36,128,808.90	36,128,808.90
短期投资收益	595,483.68	595,483.68
长期股权投资转让收益	105,831.86	105,831.86
转回的坏账准备	2,269,153.63	2,269,153.63
政府补贴收入	274,366.00	240,640.57
营业外收入	7,889,935.85	7,638,743.41
营业外支出	(7,929,591.72)	(7,781,492.29)
少数股东损益影响金额	(424,093.51)	(424,093.51)
合计	38,909,894.69	38,773,076.25

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	61.66%	63.05%	3.27	3.27
营业利润	4.18%	4.28%	0.22	0.22
净利润	4.41%	4.51%	0.23	0.23
扣除非经常性损益后的净利润	3.19%	3.26%	0.17	0.17

附注 15. 合并会计报表之批准

2004 年度的合并会计报表于 2005 年 4 月 15 日经本公司第五届董事局第六次会议审议通过。