

康佳集团股份有限公司

2014 年半年度报告

2014-42

2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事局、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事局会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人吴斯远、主管会计工作负责人黄志强及会计机构负责人(会计主管人员)徐有山声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2014 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事局报告.....	9
第五节 重要事项.....	18
第六节 股份变动及股东情况.....	28
第七节 优先股相关情况.....	31
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第九节 财务报告.....	33
第十节 备查文件目录.....	169

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、本集团	指	康佳集团股份有限公司
通信科技	指	深圳康佳通信科技有限公司
视讯工程	指	深圳市康佳视讯系统工程有限公司
精密模具	指	深圳康佳精密模具制造有限公司
康佳电器	指	深圳市康佳电器有限公司
信息网络	指	深圳康佳信息网络有限公司
塑胶制品	指	深圳康佳塑胶制品有限公司
生活电器	指	深圳康佳生活电器有限公司
配件科技	指	深圳康佳电子配件科技有限公司
牡丹江电器	指	牡丹江北冰洋电器有限公司
陕西康佳	指	陕西康佳电子有限公司
重庆康佳	指	重庆康佳电子有限公司
重庆电子	指	重庆康佳汽车电子有限公司
重庆庆佳	指	重庆庆佳电子有限公司
安徽康佳	指	安徽康佳电子有限公司
安徽电器	指	安徽康佳电器有限公司
常熟康佳	指	常熟康佳电子有限公司
昆山康佳	指	昆山康佳电子有限公司
东莞康佳	指	东莞康佳电子有限公司
东莞包装	指	东莞康佳包装材料有限公司
东莞模塑	指	东莞康佳模具塑胶有限公司
博罗康佳	指	博罗康佳印制板有限公司
博康精密	指	博罗康佳精密科技有限公司
南海研究所	指	康佳（南海）开发中心
香港康佳	指	香港康佳有限公司
康电投资	指	康电投资发展有限公司
康电贸易	指	康电国际贸易有限公司
美国康佳	指	KONKA AMERICA, INC.
欧洲康佳	指	康佳（欧洲）有限责任公司

康佳集团股份有限公司 2014 年半年度报告全文

旭通达	指	东莞市旭通达模具塑胶有限公司
康佳光电	指	深圳市康佳光电技术有限公司
万凯达	指	深圳市万凯达科技有限公司
昆山康盛	指	昆山康盛投资发展有限公司
安徽同创	指	安徽康佳同创电器有限公司
印尼康佳	指	印尼康佳电子有限公司
数时达物流	指	深圳数时达物流服务有限公司
北京康佳电子	指	北京康佳电子有限公司
昆山杰伦特	指	昆山市杰伦特模具塑胶有限公司
武汉杰伦特	指	武汉市杰伦特模具塑胶有限公司
滁州杰伦特	指	滁州市杰伦特模具塑胶有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
深圳证监局	指	中国证券监督管理委员会深圳监管局
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	深康佳 A、深康佳 B	股票代码	000016、200016
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	康佳集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	康佳集团		
公司的外文名称（如有）	KONKA GROUP CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	KONKA GROUP		
公司的法定代表人	吴斯远		

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业收入（元）	8,398,300,541.63	9,421,399,281.00	-10.86%
归属于上市公司股东的净利润（元）	45,360,110.62	40,547,673.62	11.87%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	-171,933,579.53	13,903,675.19	-1,336.61%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,207,928,081.12	2,271,690,220.43	-46.83%
基本每股收益（元/股）	0.0377	0.0337	11.87%
稀释每股收益（元/股）	0.0377	0.0337	11.87%
加权平均净资产收益率	1.11%	1.00%	0.11%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	15,158,666,102.78	15,743,284,335.49	-3.71%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,115,975,334.28	4,080,458,151.63	0.87%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	259,145,561.57	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	18,563,326.67	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	48,104.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,859,380.45	
减：所得税影响额	66,795,954.71	
少数股东权益影响额（税后）	-473,271.65	
合计	217,293,690.15	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事局报告

一、概述

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

报告期内，本公司转型互联网的战略已初见成效，产品结构有所改善，智能电视销售比重有一定幅度的增加。

但由于受到彩电市场销量和销售额下降的影响，公司彩电业务销售收入出现一定幅度的下降，导致报告期内本公司主营业务收入和利润均出现了一定幅度的下降。

报告期内，公司共实现营业总收入83.98亿元，同比下降10.86%；实现归属于上市公司股东的净利润4,536.01万元，同比增长11.87%；实现每股收益0.0377元。

二、主营业务分析

概述

（一）报告期内，本公司重点加强了向互联网转型的战略，具体表现如下：

1、本公司发布了易战略，打造智能电视互联网运营平台。

本公司凭借快速的反应能力，最先洞察行业风向，提出打造中国第一个智能电视的互联网运营平台，本公司智能电视不仅可以深化为内容生产和分销平台，更将有可能发展为最大的精准营销平台，实现价值最大化。在这一战略目标指导下，本公司提出“易统天下”的战略口号，并首次发布集团易战略。“易战略”由两个核心组成，一个叫易终端、一个叫易平台，简称为“1+1”战略。易终端指的是极致易用的电视智能终端，家庭互联易控中心。易平台指的是开放易享的智能电视互联网运营。对于康佳来说，易终端是易平台的技术支持和硬件基础。易平台是易终端的聚合化、平台化和网络化，这个平台是本公司的未来，也是本公司未来最核心的产品。

康佳易平台是一个完全开放式的平台，即对内容和应用供应商的纵向开放、对同行之间互通的横向开放。在纵向开放方面，易平台是一个信息再生的平台，通过易平台上用户的交互信息，可以进行数据分析和整合，进行信息再生，从而开拓新的产品功能、应用内容和商业模式，形成上下游产业的利益共同体。在横向开放方面，通过电视产业的整体把握，推动行业互联互通标准的建立，打造一个更便捷、更迅速、更强大的操作平台，使它成为一个内容和应用最为丰富的集散地和价值增加高地。

报告期内，本公司融入互联网、向互联网转型的意识正在深化，并且有了一系列的行动和探索，在产品上有了一些初步的体现，在具体的工作中也开始有了一些融入。

2、本公司积极寻找机会在互联网、应用内容等方面加强对外合作。

本公司与优酷土豆集团达成战略合作，优酷土豆集团为本公司推出的互联网电视提供视频软件服务，并在本公司全线产品中植入优酷TV APP的功能和服务。

3、本公司推出了易TV精品系列和YIUI易柚专业电视操控系统

报告期内，本公司推出了易TV 9800、易TV 6680、易TV 1800三大精品系列和YIUI易柚专业电视操控系统，将“1+1战略”部署落地，用更好的产品、更好的体验吸引消费者的关注。

YIUI易柚系统是为智能电视量身定制的专业电视操控系统，让智能操控得更简易，更直接，也更彻底。

(二) 报告期内，公司的研发投入、技术创新情况、自主创新对公司核心竞争力和行业地位的影响

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

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	8,398,300,541.63	9,421,399,281.00	-10.86%	公司彩电业务规模下降
营业成本	7,010,567,842.76	7,835,777,505.69	-10.53%	彩电销售规模下降，收入减少，成本随之减少
销售费用	1,155,868,360.85	1,211,403,089.80	-4.58%	
管理费用	304,442,442.38	312,936,108.52	-2.71%	
财务费用	101,860,777.24	-21,707,338.29	569.25%	汇率波动带来的汇兑损益的增加
所得税费用	35,836,725.94	23,047,922.18	55.49%	
研发投入	104,169,480.26	101,602,125.00	2.53%	
经营活动产生的现金流量净额	1,207,928,081.12	2,271,690,220.43	-46.83%	
投资活动产生的现金流量净额	-779,118,652.95	-68,371,493.46	-1039.54%	
筹资活动产生的现金流量净额	-579,139,400.35	-1,272,989,661.59	54.51%	
现金及现金等价物净增加额	-139,437,747.49	945,263,306.86	-114.75%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

报告期内，彩电市场遭遇下滑困境，彩电市场销量和销售额都出现了下滑，同时以互联网为代表的一批新军正在给彩电整体格局带来冲击；而彩电市场整体销售的萎缩，彩电企业竞争激烈导致价格下降，这些因素都影响了上半年的销售收入和利润，导致报告期内主营业务收入和利润都出现一定幅度的下降。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司围绕年度经营计划，克服困难，稳步推进各项经营管理工作。报告期内，本公司转型互联网的战略已初见成效，产品结构有所改善，智能电视销售比重有一定幅度的增加。但由于受到彩电市场销量和销售额下降的影响，公司彩电业务销售收入出现一定幅度的下降，导致报告期内本公司主营业务收入和利润均出现了一定幅度的下降。有关进展情况详见“概述”和“主营业务分析”。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
电子行业	8,291,111,451.15	6,955,006,042.75	16.11%	-11.13%	-10.64%	-0.46%
分产品						
彩电业务	6,177,727,430.58	5,085,270,590.27	17.68%	-17.39%	-17.69%	0.30%
手机业务	772,672,737.46	711,453,764.98	7.92%	12.54%	14.96%	-1.94%
白电业务	790,777,396.77	635,004,533.66	19.70%	0.71%	-4.63%	4.50%
其他	549,933,886.34	523,277,153.84	4.85%	45.03%	63.62%	-10.80%
分地区						
境内销售	5,926,481,822.65	4,776,277,966.87	19.41%	-23.85%	-24.36%	0.54%
境外销售	2,364,629,628.50	2,178,728,075.88	7.86%	52.92%	48.37%	2.82%

四、核心竞争力分析

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

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额 (元)	上年同期投资额 (元)	变动幅度 (%)

7,723,300.00	0.00	-
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例 (%)

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

报告期末，公司持有万科A的普通股股票，最初投资成本为2,311,748.07元，期初公允价值为941,999.30元，期末公允价值为970,153.70元。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
工行华侨城支行	无	否	理财	20000	2014年06月26日	2014年06月30日	保本保息	20,000.00	0		10.96
中行沙河支行	无	否	理财	30000	2014年5月14日	2014年8月14日	保本保息	0	0	325.15	175.58
农行华侨城支行	无	否	理财	10000	2014年06月04日	2014年07月08日	保本保息	0	0	43.78	35.25
合计				60000	--	--	--	20,000.00	0	368.93	221.79
委托理财资金来源				公司自有资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况(如适用)				不适用							
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)				2014年05月24日							
委托理财审批股东会公告披露日期				不适用							

(如有)

(2) 衍生品投资情况 适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况 适用 不适用

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
安徽康佳同创电器有限公司	否	30,000	6.00%	无	资金周转
昆山康盛投资发展有限公司	否	24,500	6.00%	无	资金周转
合计	--	54,500	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项（如有）	无				
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施（如有）	无				
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）	不适用				
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）	不适用				

3、募集资金使用情况**(1) 募集资金总体使用情况** 适用 不适用**(2) 募集资金承诺项目情况** 适用 不适用**(3) 募集资金变更项目情况** 适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引

4、主要子公司、参股公司分析 适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳康佳通信科技有限公司	子公司	制造业	生产、销售移动通讯产品、销售多媒体产品	RMB120000000	560,207,719.96	-176,385,664.05	790,460,043.45	5,392,202.01	9,371,186.42
深圳康佳信息网络有限公司	子公司	制造业	生产、销售数字网络产品	RMB30000000	193,947,599.83	1,155,475.05	91,906,427.92	-10,033,434.79	-7,658,298.64
安徽康佳电子有限公司	子公司	制造业	生产、销售多媒体产品	RMB140000000	444,969,610.57	269,191,090.56	1,950,159,308.59	-12,025,687.28	-10,849,659.81
安徽康佳电器有限公司	子公司	制造业	生产、销售电冰箱、洗衣机等家用电器	RMB78190000	181,173,319.45	92,050,891.00	61,721,160.92	-3,515,433.32	-3,449,496.95
昆山康佳电子有限公司	子公司	制造业	生产、销售液晶模组和多媒体产品	RMB350000000	511,555,476.01	372,324,699.31	805,630,251.42	-7,861,450.59	-3,162,267.26
东莞康佳电子有限公司	子公司	制造业	生产、销售多媒体产品	RMB266670000	690,343,207.28	342,149,011.62	166,786,755.84	-8,645,544.60	-5,406,875.19
东莞康佳模具塑胶有限公司	子公司	制造业	生产、销售模具、塑胶制品	RMB10000000	321,088,208.93	115,620,245.01	145,203,294.42	5,903,538.35	4,508,902.22
博罗康佳精密科技有限公司	子公司	制造业	生产销售高密度线路板电子产品	RMB15000000	112,223,184.37	-35,002,572.61	60,235,206.95	1,504,330.26	2,104,364.50
香港康佳有限公司	子公司	国际贸易	机电、电子产品进出口	HKD500000	1,945,861,272.22	128,982,416.11	1,456,455,339.79	19,193,637.55	16,017,538.95
康电国际贸易有限公司	子公司	国际贸易	电子产品进出口	HKD500000	4,983,882,941.54	-10,841,226.86	1,933,736,321.45	-41,994,900.78	-41,994,900.78

康佳集团股份有限公司 2014 年半年度报告全文

东莞市旭通达模具塑胶有限公司	子公司	制造业	生产、销售模具、塑胶制品	RMB5000000	84,767,992.72	17,375,313.89	80,172,167.88	6,115,890.59	5,374,021.36
深圳市万凯达科技有限公司	子公司	软件开发	开发、维护软件技术	RMB10000000	248,929,413.49	239,601,154.32	64,035,770.00	50,441,658.80	53,393,011.43
昆山康盛投资发展有限公司	子公司	房地产业	开发、经营、投资房地产	RMB350000000	777,102,109.58	291,715,196.67		-8,428,044.85	-19,850,642.20
安徽康佳同创电器有限公司	子公司	制造业	生产、销售电冰箱、洗衣机等家用电器	RMB180000000	965,446,882.82	34,499,484.29	701,450,822.87	1,391,383.63	1,078,274.02
映瑞光电科技(上海)有限公司	参股公司	制造业	发光二极管产销	USD50000000	581,592,075.39	280,132,603.15	49,861,829.96	-19,218,131.77	-3,204,359.66
上海康佳绿色科技股份有限公司	参股公司	制造业	发光二极管产销	RMB520000000	628,716,270.94	526,998,851.76	77,088,855.89	-7,634,188.44	-7,819,659.41

5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
昆山水月周庄项目	200,000	5,268	69,247	一期住宅基本建设完成,正在准备二期住宅建设	项目尚处于投入期,尚未产生收入和利润。预计2014年下半年将实现部分收入。
合计	200,000	5,268	69,247	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期(如有)	2010年07月06日				
临时公告披露的指定网站查询索引(如有)	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)				

六、对2014年1-9月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

□ 适用 √ 不适用

七、董事局、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

八、董事局对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

经公司2013年年度股东大会审议,决定公司2013年度利润分配方案如下:

分红派息方案:以2013年末总股本1,203,972,704股为基数,向全体股东按每10股派发现金红利0.1元(含税),共计分配股利12,039,727.04元,剩余未分配利润结转以后年度进行分配。

该利润分配方案已实施,A股股权登记日为2014年5月28日,除息日为2014年5月29日;B股最后交易日为2014年5月28日,除息日为2014年5月29日,B股股权登记日为2014年6月3日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求:	是
分红标准和比例是否明确和清晰:	是
相关的决策程序和机制是否完备:	是

独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格遵守《公司法》、《证券法》等有关上市公司治理的法律、法规、规范性文件的要求及《公司章程》的有关规定，不断完善公司治理结构，提高公司规范运作水平，严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》履行信息披露义务。公司董事、监事、高级管理人员勤勉尽职，股东大会、董事局、监事会运作规范，现有的内部控制制度对公司的生产经营能够起到有效的监督、控制和指导作用。公司独立性、透明度、董事局的专业化均保障了公司决策的科学性和程序性。公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
“康佳集团是否有权作为城市更新项目的唯一开发主体”仲裁事项	未知	否	最新进展情况请见于 2014 年 8 月 2 日披露《重大仲裁结果公告》	仲裁结果请详见公告	执行中	2014 年 08 月 02 日	《重大仲裁结果公告》(公告编号: 2014-39), 披露网站: 巨潮资讯网

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
华侨城集团公司	深圳康佳视讯系统工程有限公司100%股权	2014年6月23日	24,768.78		本次出售股权主要是为处理闲置资产,回收资金,以增强资金的流动性。		评估价格	是	华侨城集团公司为本公司控股股东	是	是	2014年06月23日	《关于转让深圳康佳视讯系统工程有限公司100%股权进展情况的公告》(公告编号:2014-34),披露网站:巨潮资讯网

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
安徽华力包装有限公司	同一实际控制人方	采购商品	采购材料	协议价格	市场价格	1,526.24	0.32%	现金		2014年04月04日	巨潮资讯网
上海华励包装有限公司	同一实际控制人方	采购商品	采购材料	协议价格	市场价格	582.27	0.10%	现金		2014年04月04日	巨潮资讯网
华励包装（惠州）有限公司	同一实际控制人方	采购商品	采购材料	协议价格	市场价格	717.34	0.12%	现金		2014年04月04日	巨潮资讯网
华侨城水电公司	同一实际控制人方	采购商品	采购水电	协议价格	市场价格	332.16	0.07%	现金		2014年04月04日	巨潮资讯网
华侨城酒店集团	同一实际控制人方	采购商品	采购材料	协议价格	市场价格	16.47	0.01%	现金		2014年04月04日	巨潮资讯网
深圳东部华侨城有限公司	同一实际控制人方	销售商品	销售液晶显示屏	协议价格	市场价格	37.18	0.80%	现金		2014年04月04日	巨潮资讯网
上海天祥华侨城投资有限公司	同一实际控制人方	销售商品	销售液晶显示屏	协议价格	市场价格	1.07	0.02%	现金		2014年04月04日	巨潮资讯网

云南华侨城实业有限公司	同一实际控制人	销售商品	销售液晶显示屏	协议价格	市场价格	1.28	0.02%	现金		2014年04月04日	巨潮资讯网
合计				--	--	3,214.01	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司已于2014年4月4日在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、香港《大公报》和中国证监会指定国际互联网网址： http://www.cninfo.com.cn 上披露了公司《2014年度日常关联交易预计公告》（公告编号：2014-11）。报告期内，公司从关联方实际采购原材料和销售商品的定价依据、交易价格、交易金额、结算方式等与预计情况基本一致。总计发生金额为3,214.01万元。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				交易价格参照市场价格确定，与市场价格无显著差异。							

2、资产收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）（如有）	市场公允价值（万元）（如有）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
华侨城集团公司	本公司控股股东	出售资产发生的关联交易	转让本公司持有的深圳康佳视讯系统工程有限公司100%股权	评估价格	-1,464.31	24,768.78	24,768.78	24,768.78	现金	26,233.09	2014年06月26日	《关于转让深圳康佳视讯系统工程有限公司100%股权进展情况的公告》（公告编号：2014-11）

												2014-34), 披露 网站: 巨潮 资讯 网
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来

5、其他重大关联交易

适用 不适用

为了满足公司现有业务资金发展的需要，并降低资金成本，本公司第七届董事局第五十五次会议审议通过了《关于向华侨城集团公司申请拆借资金额度的议案》，会议同意公司本年度向华侨城集团公司申请不超过30亿元人民币的拆借资金额度，但任一时点拆借资金余额不超过15亿元。拆借资金利率按市场条件不高于公司同期向金融机构贷款的利率，预计本年度与上述拆借资金额度对应的利息额不超过9000万元人民币。但报告期内，本公司尚未向华侨城集团公司申请拆借资金。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关联交易公告	2014年04月04日	巨潮资讯网

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

公司有研发大厦对外租赁，2014年上半年租赁收益为26,249,193.54元。报告期内，不存在单个租赁合同为公司带来的损益额达到报告期利润总额10%以上的租赁项目。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日 期（协议签署 日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
东莞康佳模具塑 胶有限公司	2013年04 月27日	4,631	2014年02月 24日	1,389.3	连带责任 保证	6个月	否	否
昆山市杰伦特模 具塑胶有限公司	2013年09 月29日	23,155	2014年01月 21日	463.1	连带责任 保证	5年	否	否
安徽康佳电器有 限公司		2750	2013年9月 18日	2750	连带责任 保证	3年	否	否
报告期内审批的对外担保额 度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发 生额合计（A2）				1,852.4
报告期末已审批的对外担保 额度合计（A3）			30,536	报告期末实际对外担保余 额合计（A4）				4,602.40
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相 关公告披露 日期	担保额度	实际发生日 期（协议签署 日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
深圳康佳通信 科技有限公司	2011年12 月13日	80,000	2013年12月 01日	80,000	连带责任 保证	1年	否	否
安徽康佳同创 电器有限公司	2012年06 月02日	41,000	2013年06月 29日	18,500	连带责任 保证	1年	否	否
香港康佳有限 公司	2012年12 月01日	额度合计 为 186,000	2013年04月 13日	29,140	连带责任 保证	2年	否	否
香港康佳有限 公司	2011年12 月13日		2013年04月 22日	8,742	连带责任 保证	2年	否	否

香港康佳有限公司	2011年12月13日	2013年07月19日	5,580	连带责任保证	1年	否	否
香港康佳有限公司	2011年12月13日	2013年07月19日	5,877.6	连带责任保证	1年	否	否
香港康佳有限公司	2011年12月13日	2013年07月23日	6,200	连带责任保证	1年	否	否
香港康佳有限公司	2011年12月13日	2013年07月25日	12,400	连带责任保证	1年	否	否
香港康佳有限公司	2011年12月13日	2013年10月26日	30,287	连带责任保证	1年	否	否
香港康佳有限公司	2011年12月13日	2013年11月27日	7,533	连带责任保证	1年	否	否
香港康佳有限公司	2011年12月13日	2014年02月14日	30,070	连带责任保证	2年	否	否
香港康佳有限公司	2011年12月13日	2014年03月17日	5,886.19	连带责任保证	1年	否	否
康电国际贸易有限公司	2011年12月13日	2013年11月27日	4,340	连带责任保证	1年	否	否
康电国际贸易有限公司	2011年12月13日	2014年03月06日	2,790	连带责任保证	1年	否	否
康电国际贸易有限公司	2011年12月13日	2014年05月27日	17,670	连带责任保证	0.5年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				68,289.19
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		549,474	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				265,015.79
公司担保总额 (即前两大项的合计)							
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				70,141.59
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		580,010	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				269,618.19
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例							65.51%
其中:							
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)							0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)							265,015.79
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)							63,819.42
上述三项担保金额合计 (C+D+E)							328,835.21
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				不适用			
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用			

采用复合方式担保的具体情况说明

报告期内, 公司不存在复合担保事项。

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

十、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项。

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

2014 年上半年信息披露索引：

编号	时间	公告名称	版面	链接
				巨潮资讯网
2014 年				
2014-01	2014/1/3	第七届董事局第五十次会议决议公告	《证券时报》B52、 《大公报》B2	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-01-03/63442676.PDF
2014-02	2014/1/11	关于公司副总裁辞职的公告	《证券时报》B1、 《大公报》B5	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-01-11/63473432.PDF
2014-03	2014/3/1	第七届董事局第五十三次会议决议公告	《证券时报》B25、 《大公报》B5	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-03-01/63620067.PDF
2014-04	2014/3/1	重大仲裁公告	《证券时报》B25、 《大公报》B5	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-03-01/63620918.PDF
2014-05	2014/3/7	第七届董事局第五十四次会议决议公告	《证券时报》B16、 《大公报》B10	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-03-07/63645662.PDF
2014-06	2014/3/7	关于申报城市更新计划项目进展情况的公告	《证券时报》B16、 《大公报》B10	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-03-07/63645661.PDF

康佳集团股份有限公司 2014 年半年度报告全文

2014-07	2014/3/27	关于收到退税事宜的公告	《证券时报》B44、 《大公报》B3	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-03-27/63730510.PDF
2014-08	2014/4/4	第七届监事会第十一次会议决议公告	《证券时报》B60、 《大公报》B16	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-04/63788608.PDF
2014-09	2014/4/4	关于授权公司管理层择机出售参股公司股份事项的公告	《证券时报》B60、 《大公报》B16	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-04/63788621.PDF
2014-10	2014/4/4	关联交易公告	《证券时报》B60、 《大公报》B16	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-04/63788626.PDF
2014-11	2014/4/4	2014 年度日常关联交易预计公告	《证券时报》B60、 《大公报》B16	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-04/63788553.PDF
2014-12	2014/4/4	2013 年年度报告摘要	《证券时报》B60、 《大公报》B16	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-04/63788554.PDF
2014-13	2014/4/4	2013 年年度报告	《证券时报》B60、 《大公报》B16	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-04/63788613.PDF
2014-14	2014/4/4	关于召开 2013 年年度股东大会的通知	《证券时报》B60、 《大公报》B16	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-04/63788592.PDF
2014-15	2014/4/4	第七届董事局第五十五次会议公告	《证券时报》B60、 《大公报》B16	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-04/63788591.PDF
2014-16	2014/4/9	关于重大仲裁事项进展情况的公告	《证券时报》B12、 《大公报》A21	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-09/63805353.PDF
2014-17	2014/4/15	2014 年第一季度报告正文	《证券时报》B76、 《大公报》B12	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-15/63837774.PDF
2014-18	2014/4/15	2014 年第一季度报告全文	《证券时报》B76、 《大公报》B12	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-15/63837778.PDF
2014-19	2014/4/16	关于重大仲裁事项开庭地点变更的公告	《证券时报》B37、 《大公报》B14	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-16/63844382.PDF
2014-20	2014/4/22	关于重大仲裁事项第二次开庭审理的公告	《证券时报》B29、 《大公报》B9	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-22/63884605.PDF
2014-21	2014/4/26	2013 年年度股东大会决议公告	《证券时报》B20、 《大公报》B7	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-26/63924031.PDF
2014-22	2014/5/6	关于重大仲裁事项第三次开庭审理的公告	《证券时报》B32、 《大公报》B15	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-05-06/63970668.PDF
2014-23	2014/5/22	2013 年度分红派息方案实施公告	《证券时报》B33、 《大公报》B3	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-05-22/64052436.PDF
2014-24	2014/5/24	第七届董事局第五十七次会议决议公告	《证券时报》B40、 《大公报》B12	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-05-24/64059687.PDF
2014-25	2014/5/24	关于购买保本型银行理财产品的公告	《证券时报》B40、 《大公报》B12	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-05-24/64059682.PDF
2014-26	2014/5/24	关于召开 2014 年第一次临时股东大会的通知	《证券时报》B40、 《大公报》B12	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-05-24/64059681.PDF
2014-27	2014/5/24	关于通过使用金融工具锁定美元融资成本事项的公告	《证券时报》B40、 《大公报》B12	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-05-24/64059684.PDF
2014-28	2014/5/24	关于转让深圳康佳视讯系统工	《证券时报》B40、	<a 487="" 510="" 922="" 937"="" data-label="Page-Footer" href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-</td> </tr> </table> </div> <div data-bbox="> <p>26</p>

康佳集团股份有限公司 2014 年半年度报告全文

		程有限公司 100%股权（剥离部分资产负债后）及关联交易的公告	《大公报》B12	05-24/64059683. PDF
2014-29	2014/5/27	关于公司财务总监辞职的公告	《证券时报》B25、 《大公报》B11	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-05-27/64067762. PDF
2014-30	2014/5/28	第七届董事局第五十八次会议决议公告	《证券时报》B28、 《大公报》B16	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-05-28/64072795. PDF
2014-31	2014/5/30	关于召开 2014 年第一次临时股东大会的提示性公告	《证券时报》B61、 《大公报》B21	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-05-30/64081579. PDF
2014-32	2014/6/10	2014 年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》B61、 《大公报》A19	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-10/64119389. PDF
2014-33	2014/6/12	关于重大仲裁事项第四次开庭审理的公告	《证券时报》B41、 《大公报》B21	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-12/64127660. PDF
2014-34	2014/6/26	关于转让深圳康佳视讯系统工程有限公司 100%股权进展情况的公告	《证券时报》B53、 《大公报》B3	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-26/1200006958. PDF

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	198,381,940	16.48%						198,381,940	16.48%
2、国有法人持股	198,381,940	16.48%						198,381,940	16.48%
二、无限售条件股份	1,005,590,764	83.52%						1,005,590,764	83.52%
1、人民币普通股	599,914,960	49.83%						599,914,960	49.83%
2、境内上市的外资股	405,675,804	33.69%						405,675,804	33.69%
三、股份总数	1,203,972,704	100.00%						1,203,972,704	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	82,786		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
华侨城集团公司	国有法人	19.18%	230,897,597	2,142,814	198,381,940	32,515,657	质押	0
							冻结	0
HOLY TIME GROUP LIMITED	境外法人	3.80%	45,786,241	-13,120,659	0	45,786,241	质押	未知
							冻结	未知
GAOLING FUND, L. P.	境外法人	2.19%	26,400,625	0	0	26,400,625	质押	未知
							冻结	未知
华润深国投信托有限公司—非凡 18 号资金信托	境内非国有法人	1.93%	23,238,965	23,238,965	0	23,238,965	质押	未知
							冻结	未知
国元证券经纪（香港）有限公司	境外法人	1.17%	14,114,500	14,114,500	0	14,114,500	质押	未知
							冻结	未知
孙祯祥	境内自然人	1.17%	14,093,988	-362,500	0	14,093,988	质押	未知
							冻结	未知
NAM NGAI	境外自然人	0.97%	11,690,520	-70,000	0	11,690,520	质押	未知
							冻结	未知
李义超	境内自然人	0.48%	5,733,081	285,700	0	5,733,081	质押	未知
							冻结	未知
平安证券有限责任公司	境内非国有法人	0.46%	5,547,339	5,547,339	0	5,547,339	质押	未知
							冻结	未知
夏锐	境内自然人	0.42%	5,006,500	0	0	5,006,500	质押	未知
							冻结	未知
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	第一大股东华侨城集团公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人；未知其他股东是否存在关联关系或属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
HOLY TIME GROUP LIMITED	45,786,241	境内上市外资股	45,786,241					
华侨城集团公司	32,515,657	人民币普通股	32,515,657					
GAOLING FUND, L. P.	26,400,625	境内上市外资股	26,400,625					
华润深国投信托有限公司—非凡 18 号资金信托	23,238,965	人民币普通股	23,238,965					
国元证券经纪（香港）有限公司	14,114,500	境内上市外资股	14,114,500					
孙祯祥	14,093,988	人民币普通股	14,093,988					

NAM NGAI	11,690,520	境内上市外资股	11,690,520
李义超	5,733,081	人民币普通股	5,733,081
平安证券有限责任公司	5,547,339	人民币普通股	5,547,339
夏锐	5,006,500	人民币普通股	5,006,500
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	第一大股东华侨城集团公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人；未知其他股东是否存在关联关系或属于一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	A 股股东孙祯祥通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 14,093,988 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

注：根据华侨城集团公司于 2014 年 7 月 26 日披露的《详式权益变动报告书》，截至 2014 年 7 月 25 日，华侨城集团公司持有深康佳 A（000016）240,851,744 股，占本公司的股权比例为 20%。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

注：报告期内，本公司原副总裁程大厚先生、原财务总监杨榕女士因个人原因分别辞去公司副总裁和财务总监的职务。因工作需要，本公司董事局会议决定聘任黄志强先生为公司财务总监。

在辞职前，程大厚先生和杨榕女士都没有持有本公司股份。截至目前，黄志强先生不持有本公司股份。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
黄志强	财务总监	聘任	2014 年 05 月 26 日	董事局会议决定聘任
杨榕	财务总监	离任	2014 年 05 月 23 日	因个人原因辞职
程大厚	副总裁	离任	2014 年 01 月 10 日	因个人原因辞职

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：康佳集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,845,450,410.78	1,843,743,089.94
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	3,155,922,771.85	4,150,779,374.32
应收账款	2,157,471,664.67	2,460,996,984.92
预付款项	732,908,512.60	164,272,929.59
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	5,820,820.78	2,898,419.90
应收股利		
其他应收款	296,812,203.24	298,749,414.95
买入返售金融资产		
存货	3,287,630,042.47	3,582,669,024.26
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	418,115,952.51	
流动资产合计	11,900,132,378.90	12,504,109,237.88
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	970,153.70	941,999.30
持有至到期投资		
长期应收款		

康佳集团股份有限公司 2014 年半年度报告全文

长期股权投资	453,875,500.82	446,155,499.42
投资性房地产	235,182,598.79	237,986,524.12
固定资产	1,872,485,686.55	1,908,503,979.80
在建工程	102,548,970.02	49,924,027.97
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	355,535,205.35	359,585,571.12
开发支出		
商誉	3,914,638.11	3,943,671.53
长期待摊费用	13,875,055.32	13,405,084.94
递延所得税资产	220,145,915.22	218,728,739.41
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,258,533,723.88	3,239,175,097.61
资产总计	15,158,666,102.78	15,743,284,335.49
流动负债：		
短期借款	5,111,696,625.00	5,239,069,764.48
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	622,013,184.02	565,137,790.84
应付账款	2,759,994,170.27	3,341,804,144.12
预收款项	392,256,236.76	482,716,035.68
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	252,737,384.42	332,090,987.76
应交税费	-97,335,503.73	-94,670,496.91
应付利息	30,171,536.26	34,945,870.48
应付股利	0.00	
其他应付款	1,274,735,048.69	1,391,396,130.97
应付分保账款		
保险合同准备金		

康佳集团股份有限公司 2014 年半年度报告全文

代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	1,755,444.00	1,755,444.00
其他流动负债		
流动负债合计	10,348,024,125.69	11,294,245,671.42
非流动负债：		
长期借款	326,110,836.38	5,000,000.00
应付债券		
长期应付款	30,584,573.59	31,366,530.13
专项应付款		
预计负债	911,085.41	911,085.41
递延所得税负债		
其他非流动负债	135,387,720.22	131,658,369.11
非流动负债合计	492,994,215.60	168,935,984.65
负债合计	10,841,018,341.29	11,463,181,656.07
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,203,972,704.00	1,203,972,704.00
资本公积	1,274,427,058.58	1,274,405,942.78
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	847,908,466.28	847,908,466.28
一般风险准备		
未分配利润	771,312,105.98	737,991,722.40
外币报表折算差额	18,354,999.44	16,179,316.17
归属于母公司所有者权益合计	4,115,975,334.28	4,080,458,151.63
少数股东权益	201,672,427.21	199,644,527.79
所有者权益（或股东权益）合计	4,317,647,761.49	4,280,102,679.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计	15,158,666,102.78	15,743,284,335.49

法定代表人：吴斯远 主管会计工作负责人：黄志强 会计机构负责人：徐有山

2、母公司资产负债表

编制单位：康佳集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,235,695,822.70	1,118,577,010.98
交易性金融资产		
应收票据	3,043,058,380.00	3,963,969,934.07
应收账款	1,298,576,509.59	1,543,050,476.67
预付款项	705,836,671.18	239,011,903.60
应收利息	21,734,154.03	12,151,753.22
应收股利		
其他应收款	567,953,508.84	668,297,184.77
存货	1,977,146,467.90	2,333,107,085.15
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	418,115,952.51	
流动资产合计	9,268,117,466.75	9,878,165,348.46
非流动资产：		
可供出售金融资产	970,153.70	941,999.30
持有至到期投资	545,000,000.00	505,000,000.00
长期应收款		
长期股权投资	1,664,124,024.93	1,675,299,526.82
投资性房地产	235,182,598.79	237,986,524.12
固定资产	597,800,017.06	599,950,784.99
在建工程	33,776,117.79	8,713,508.63
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	74,513,844.73	76,133,522.45
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,060,387.05	4,597,304.79
递延所得税资产	190,925,315.55	183,062,820.76

康佳集团股份有限公司 2014 年半年度报告全文

其他非流动资产		
非流动资产合计	3,347,352,459.60	3,291,685,991.86
资产总计	12,615,469,926.35	13,169,851,340.32
流动负债：		
短期借款	506,380,067.85	1,023,913,426.22
交易性金融负债		
应付票据	247,107,042.06	190,949,990.17
应付账款	6,476,327,109.03	6,320,384,438.01
预收款项	99,358,344.19	186,326,967.62
应付职工薪酬	139,975,271.85	187,697,895.87
应交税费	-84,518,860.31	-92,265,968.33
应付利息	4,635,289.28	21,189,076.79
应付股利		
其他应付款	1,103,099,486.84	1,243,478,983.84
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	8,492,363,750.79	9,081,674,810.19
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	77,923,089.39	74,192,786.56
非流动负债合计	77,923,089.39	74,192,786.56
负债合计	8,570,286,840.18	9,155,867,596.75
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,203,972,704.00	1,203,972,704.00
资本公积	1,250,154,705.84	1,250,133,590.04
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	847,908,466.28	847,908,466.28
一般风险准备		

未分配利润	743,147,210.05	711,968,983.25
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	4,045,183,086.17	4,013,983,743.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计	12,615,469,926.35	13,169,851,340.32

法定代表人：吴斯远 主管会计工作负责人：黄志强 会计机构负责人：徐有山

3、合并利润表

编制单位：康佳集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	8,398,300,541.63	9,421,399,281.00
其中：营业收入	8,398,300,541.63	9,421,399,281.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	8,635,757,107.57	9,394,355,334.09
其中：营业成本	7,010,567,842.76	7,835,777,505.69
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	27,413,731.56	33,034,164.50
销售费用	1,155,868,360.85	1,211,403,089.80
管理费用	304,442,442.38	312,936,108.52
财务费用	101,860,777.24	-21,707,338.29
资产减值损失	35,603,952.78	22,911,803.87
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	266,440,118.63	-8,176,580.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,720,001.40	-8,197,695.92

汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	28,983,552.69	18,867,366.79
加：营业外收入	58,215,468.02	45,954,814.02
减：营业外支出	4,035,941.02	5,125,852.63
其中：非流动资产处置损失	3,468,914.31	3,868,800.73
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	83,163,079.69	59,696,328.18
减：所得税费用	35,836,725.94	23,047,922.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	47,326,353.75	36,648,406.00
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	45,360,110.62	40,547,673.62
少数股东损益	1,966,243.13	-3,899,267.62
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0377	0.0337
（二）稀释每股收益	0.0377	0.0337
七、其他综合收益	2,258,455.36	2,880,089.41
八、综合收益总额	49,584,809.11	39,528,495.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	47,556,909.69	43,427,763.03
归属于少数股东的综合收益总额	2,027,899.42	-3,899,267.62

法定代表人：吴斯远 主管会计工作负责人：黄志强 会计机构负责人：徐有山

4、母公司利润表

编制单位：康佳集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	8,456,008,434.03	9,702,218,724.14
减：营业成本	7,493,298,863.06	8,499,715,386.70
营业税金及附加	16,962,060.20	21,482,263.96
销售费用	922,354,852.66	943,734,400.78
管理费用	196,095,536.45	139,566,110.08
财务费用	27,970,672.63	-6,425,825.96
资产减值损失	27,776,711.70	15,096,511.60
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		

投资收益（损失以“－”号填列）	255,170,977.51	21,115.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,175,501.89	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	26,720,714.84	89,070,992.78
加：营业外收入	33,360,363.48	28,874,525.07
减：营业外支出	1,608,736.38	1,367,346.85
其中：非流动资产处置损失	1,514,063.10	708,641.08
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	58,472,341.94	116,578,171.00
减：所得税费用	15,254,388.10	27,495,677.19
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	43,217,953.84	89,082,493.81
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益	21,115.80	-23,755.27
七、综合收益总额	43,239,069.64	89,058,738.54

法定代表人：吴斯远 主管会计工作负责人：黄志强 会计机构负责人：徐有山

5、合并现金流量表

编制单位：康佳集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	8,265,282,430.24	10,162,808,854.72
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

康佳集团股份有限公司 2014 年半年度报告全文

处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	196,033,233.62	153,435,412.27
收到其他与经营活动有关的现金	173,270,417.80	205,805,076.79
经营活动现金流入小计	8,634,586,081.66	10,522,049,343.78
购买商品、接受劳务支付的现金	5,557,372,388.56	5,650,732,166.65
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	881,787,596.74	861,559,419.57
支付的各项税费	414,347,427.94	954,929,345.27
支付其他与经营活动有关的现金	573,150,587.30	783,138,191.86
经营活动现金流出小计	7,426,658,000.54	8,250,359,123.35
经营活动产生的现金流量净额	1,207,928,081.12	2,271,690,220.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	13,879,620.00	-
取得投资收益所收到的现金	157,693.56	2,048,223.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,917,613.23	29,550,434.18
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	233,782,351.98	-
收到其他与投资活动有关的现金	200,000,000.00	
投资活动现金流入小计	455,737,278.77	31,598,657.66
购建固定资产、无形资产和其	626,949,134.37	99,970,151.12

康佳集团股份有限公司 2014 年半年度报告全文

他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	7,723,300.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	600,183,497.35	
投资活动现金流出小计	1,234,855,931.72	99,970,151.12
投资活动产生的现金流量净额	-779,118,652.95	-68,371,493.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,671,417,041.46	2,508,372,133.01
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	236,460.60	1,089,113,577.37
筹资活动现金流入小计	1,671,653,502.06	3,597,485,710.38
偿还债务支付的现金	2,027,899,932.25	4,376,015,648.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,821,809.15	85,282,170.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	178,071,161.01	409,177,553.47
筹资活动现金流出小计	2,250,792,902.41	4,870,475,371.97
筹资活动产生的现金流量净额	-579,139,400.35	-1,272,989,661.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	10,892,224.69	14,934,241.48
五、现金及现金等价物净增加额	-139,437,747.49	945,263,306.86
加：期初现金及现金等价物余额	1,771,489,421.21	824,043,169.37
六、期末现金及现金等价物余额	1,632,051,673.72	1,769,306,476.23

法定代表人：吴斯远 主管会计工作负责人：黄志强 会计机构负责人：徐有山

6、母公司现金流量表

编制单位：康佳集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,366,712,860.82	8,169,470,748.42
收到的税费返还	74,807,745.10	100,561,758.82
收到其他与经营活动有关的现金	161,045,296.10	131,778,571.89
经营活动现金流入小计	6,602,565,902.02	8,401,811,079.13
购买商品、接受劳务支付的现金	4,475,725,045.81	4,399,419,343.02
支付给职工以及为职工支付的现金	485,469,053.36	486,682,695.14
支付的各项税费	191,472,856.18	733,498,583.63
支付其他与经营活动有关的现金	616,128,790.00	567,857,933.56
经营活动现金流出小计	5,768,795,745.35	6,187,458,555.35
经营活动产生的现金流量净额	833,770,156.67	2,214,352,523.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	261,567,420.00	
取得投资收益所收到的现金	8,624,360.22	11,780,384.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,556,113.23	22,513,818.18
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	200,000,000.00	30,000,000.00
投资活动现金流入小计	477,747,893.45	64,294,202.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	540,291,381.68	52,560,352.69
投资支付的现金	1,723,300.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	640,000,000.00	140,000,000.00

投资活动现金流出小计	1,182,014,681.68	192,560,352.69
投资活动产生的现金流量净额	-704,266,788.23	-128,266,149.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		142,130,800.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	235,988.85	1,089,113,577.37
筹资活动现金流入小计	235,988.85	1,231,244,377.37
偿还债务支付的现金		2,001,719,302.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,854,357.13	60,306,800.51
支付其他与筹资活动有关的现金	176,578,387.43	407,569,308.18
筹资活动现金流出小计	188,432,744.56	2,469,595,411.55
筹资活动产生的现金流量净额	-188,196,755.71	-1,238,351,034.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-530,199.59	4,658,418.09
五、现金及现金等价物净增加额	-59,223,586.86	852,393,757.96
加：期初现金及现金等价物余额	1,117,689,643.16	365,891,615.75
六、期末现金及现金等价物余额	1,058,466,056.30	1,218,285,373.71

法定代表人：吴斯远 主管会计工作负责人：黄志强 会计机构负责人：徐有山

7、合并所有者权益变动表

编制单位：康佳集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,203,972,704.00	1,274,405,942.78			847,908,466.28		737,991,722.40	16,179,316.17	199,644,527.79	4,280,102,679.42
加：会计政策变更										

康佳集团股份有限公司 2014 年半年度报告全文

前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,203,972.70 4.00	1,274,405,942.78			847,908.46 6.28		737,991.72 2.40	16,179.316 .17	199,644,527.79	4,280,102,679.42
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		21,115.80					33,320,383.58	2,175,683.27	2,027,899.42	37,545,082.07
(一) 净利润							45,360,110.62		1,966,243.13	47,326,353.75
(二) 其他综合收益		21,115.80						2,175,683.27	61,656.29	2,258,455.36
上述(一)和(二)小计		21,115.80					45,360,110.62	2,175,683.27	2,027,899.42	49,584,809.11
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-12,039,727.04			-12,039,727.04
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-12,039,727.04			-12,039,727.04
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										

3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,203,972.70 4.00	1,274,427,058.58			847,908.46 6.28		771,312.10 5.98	18,354,999.44	201,672,427.21	4,317,647,761.49

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,203,972,704.00	1,272,420,328.46			827,291,207.52		725,485,704.10	14,421,594.77	203,256,243.27	4,246,847,782.12
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,203,972,704.00	1,272,420,328.46			827,291,207.52		725,485,704.10	14,421,594.77	203,256,243.27	4,246,847,782.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-23,755.27					28,507,946.58	2,903,844.68	-3,899,267.62	27,488,768.37
(一) 净利润							40,547,673.62		-3,899,267.62	36,648,406.00

康佳集团股份有限公司 2014 年半年度报告全文

(二) 其他综合收益		-23,755.27						2,903,844.68		2,880,089.41
上述(一)和(二)小计		-23,755.27					40,547,673.62	2,903,844.68	-3,899,267.62	39,528,495.41
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-12,039,727.04			-12,039,727.04
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-12,039,727.04			-12,039,727.04
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,203,972,704.00	1,272,396,573.19			827,291,207.52		753,993,650.68	17,325,439.45	199,356,975.65	4,274,336,550.49

法定代表人：吴斯远

主管会计工作负责人：黄志强

会计机构负责人：徐有山

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：康佳集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	1,203,972,704.00	1,250,133,590.04			847,908,466.28		711,968,983.25	4,013,983,743.57
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,203,972,704.00	1,250,133,590.04			847,908,466.28		711,968,983.25	4,013,983,743.57
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		21,115.80					31,178,226.80	31,199,342.60
(一) 净利润							43,217,953.84	43,217,953.84
(二) 其他综合收益		21,115.80						21,115.80
上述(一)和(二)小计		21,115.80					43,217,953.84	43,239,069.64
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-12,039,727.04	-12,039,727.04
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-12,039,727.04	-12,039,727.04
4. 其他								

(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,203,972,704.00	1,250,154,705.84			847,908,466.28		743,147,210.05	4,045,183,086.17

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,203,972,704.00	1,249,290,161.88			827,291,207.52		538,453,381.46	3,819,007,454.86
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,203,972,704.00	1,249,290,161.88			827,291,207.52		538,453,381.46	3,819,007,454.86
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-23,755.27					77,042,766.77	77,019,011.50
(一) 净利润							89,082,493.81	89,082,493.81
(二) 其他综合收益		-23,755.27						-23,755.27
上述(一)和(二)小计		-23,755.27					89,082,766.77	89,058,738.54

康佳集团股份有限公司 2014 年半年度报告全文

		. 27					493. 81	738. 54
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配							-12, 039 , 727. 04	-12, 039 , 727. 04
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-12, 039 , 727. 04	-12, 039 , 727. 04
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	1, 203, 9 72, 704. 00	1, 249, 2 66, 406. 61			827, 291 , 207. 52		615, 496 , 148. 23	3, 896, 0 26, 466. 36

法定代表人：吴斯远

主管会计工作负责人：黄志强

会计机构负责人：徐有山

三、公司基本情况

1、公司设立情况

康佳集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）经深圳市人民政府批准，由原“深圳康佳电子有限公司”于1991年8月改组为股份有限公司，并经中国人民银行深圳特区分行批准，发行普通股股票（A股及B股），在深圳证券交易所上市。1995年8月29日更名为“康佳集团股份有限公司”，领取注册号440301501121863的企业法人营业执照，主营业务属于电子行业。

2、公司设立后股本变化情况

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

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

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

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

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

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

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

365, 572, 641股。

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

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

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

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

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

3、本公司经批准的经营范围为：研究开发、生产经营电视机、冰箱、洗衣机、日用小家电等家用电器产品，家庭视听设备，IPTV机顶盒，数字电视接收器（含卫星电视广播地面接收设备），数码产品，移动通信设备及终端产品，日用电子产品，汽车电子产品，卫星导航系统，智能交通系统，防火防盗报警系统，办公设备，电子计算机，显示器；大屏幕显示设备的制造和应用服务；LED（OLED）背光源、照明、发光器件制造及封装；触摸电视一体机；无线广播电视发射设备；生产经营电子元件、器件，模具，塑胶制品，各类包装材料；设计、上门安装安防产品、监控产品，无线、有线数字电视系统及系统集成，并从事相关产品的技术咨询和服务（上述经营范围中的生产项目，除移动电话外，其余均在异地生产）。从事以上所述产品（含零配件）的批发、零售、进出口及相关配套业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理及其它专项规定管理的商品，按国家有关规定办理申请）。销售自行开发的技术成果；提供电子产品的维修服务、技术咨询服务；普通货物运输，国内货运代理，仓储服务；企业管理咨询服务；自有物业租赁和物业管理业务。从事废旧电器电子产品的回收（不含拆解）（由分支机构经营）；以承接服务外包方式从事系统应用管理和维护、信息技术支持管理、银行后台服务、财务结算、人力资源服务、软件开发、呼叫中心、数据处理等信息技术和业务流程外包服务。

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

5、本财务报表业经本公司董事局于2014年8月26日决议批准报出。

6、本报告中提及的公司名称简称对照表

公司名称	简称
深圳康佳通信科技有限公司	通信科技
深圳市康佳视讯系统工程有限公司	视讯工程
深圳康佳精密模具制造有限公司	精密模具
深圳市康佳电器有限公司	康佳电器
深圳康佳信息网络有限公司	信息网络
深圳康佳塑胶制品有限公司	塑胶制品
深圳康佳生活电器有限公司	生活电器
深圳康佳电子配件科技有限公司	配件科技
牡丹江北冰洋电器有限公司	牡丹江电器
陕西康佳电子有限公司	陕西康佳
重庆康佳电子有限公司	重庆康佳
重庆康佳汽车电子有限公司	重庆电子
重庆庆佳电子有限公司	重庆庆佳
安徽康佳电子有限公司	安徽康佳
安徽康佳电器有限公司	安徽电器
常熟康佳电子有限公司	常熟康佳
昆山康佳电子有限公司	昆山康佳
东莞康佳电子有限公司	东莞康佳
东莞康佳包装材料有限公司	东莞包装
东莞康佳模具塑胶有限公司	东莞模塑
博罗康佳印制板有限公司	博罗康佳
博罗康佳精密科技有限公司	博康精密
康佳（南海）开发中心	南海研究所
香港康佳有限公司	香港康佳

公司名称	简称
康电投资发展有限公司	康电投资
康电国际贸易有限公司	康电贸易
KONKA AMERICA, INC.	美国康佳
康佳（欧洲）有限责任公司	欧洲康佳
东莞市旭通达模具塑胶有限公司	旭通达
深圳市康佳光电技术有限公司	康佳光电
深圳市万凯达科技有限公司	万凯达
昆山康盛投资发展有限公司	昆山康盛
安徽康佳同创电器有限公司	安徽同创
印尼康佳电子有限公司	印尼康佳
深圳数时达物流服务有限公司	数时达物流
北京康佳电子有限公司	北京康佳电子
昆山市杰伦特模具塑胶有限公司	昆山杰伦特
武汉市杰伦特模具塑胶有限公司	武汉杰伦特
滁州市杰伦特模具塑胶有限公司	滁州杰伦特

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

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

2、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2014 年 6 月 30 日的财务状况及 2014 年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

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

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通

过多次交换交易分步实现的企业合并，在本集团合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

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

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

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、6），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理。

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位

的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量,详见本报告第八节、四、12“长期股权投资”或第八节、四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;④一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的,对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”(详见本附注四、13)和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不存在对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的情形。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

(1) 外币交易的折算方法

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

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

(2) 外币财务报表的折算

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

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

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

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

期初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融资产的分类

金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

金融负债的分类

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(一) 金融资产确认和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

② 持有至到期投资

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

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

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

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

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

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

（二）金融负债的确认和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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

② 其他金融负债

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

③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（三）衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

（四）金融资产和金融负债的抵销

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

（五）权益工具

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

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

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

平。

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

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

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

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

本公司无将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的情况。

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

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

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

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

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

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额大于 2,000 万元的应收账款、单项金额大于 1,000 万元的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
本集团内关联方组合	余额百分比法	以与债务人是否为本集团内部关联关系为信用风险特征划分组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	2.00%	2.00%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	方法说明
本集团内关联方组合	不计提

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	A、与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；B、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。
坏账准备的计提方法	对于单项金额虽不重大但具备以上特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货

(1) 存货的分类

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

① 已完工开发产品是指已建成、待出售的物业。

② 在建开发产品（开发成本）是指尚未建成、以出售为开发目的的物业。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

非房地产存货取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按移动加权平均法计价；库存商品以计划成本核算，对库存商品的计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

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

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

② 为开发房地产物业而发生的借款费用的会计政策详见第八节、四、17“借款费用”计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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

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

(2) 后续计量及损益确认

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值

损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。对于本集团首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、7“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的

土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事局（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见第八节、四、35“非流动非金融资产减值”。

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

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

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

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

（3）各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

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

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

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见第八节、四、35“非流动非金融资产减值”。

（5）其他说明

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

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

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

16、在建工程

（1）在建工程的类别

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

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见第八节、四、35“非流动非金融资产减值”。

17、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。借款费用在同时具备下列三个条件时开始资本化：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售

状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

18、生物资产

19、油气资产

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命	依据
国外商标注册费	5 年	商标注册的有效期
专利及专有技术	5-10 年	专利及技术的受益期
软件及其他	5-10 年	资产的受益期
土地使用权	50 年	土地可使用年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

根据可获得的情况判断，有确凿证据表明无法合理估计其使用寿命的无形资产，作为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见第八节、四、35“非流动非金融资产减值”。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：研究是指为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查，包括：意于获取知识而进行的活动；研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择；材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究；以及新的或经改进的材料、设备、商品、工序、系统或服务的可能替代品的配置、设计、评价和最终选择等。

开发阶段：开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

21、长期待摊费用

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

22、附回购条件的资产转让

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

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

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

24、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

股份支付是指为了获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

25、回购本公司股份

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。出口商品收入的确认：对于 FOB 出口，在商品交至购货方委托的承运方后确认收入实现；对于 CIF 出口则在货物交至购货方码头时确认收入实现。

(2) 房地产销售收入的确认方法

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

①使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

②利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

③物业出租收入

物业出租收入的确认方法详见第八节、四、28经营租赁、融资租赁。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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

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

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

预计不能得到补偿的，则不确认收入。

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

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

27、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计政策

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

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

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

28、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

递延所得税资产产生于可抵扣暂时性差异。资产、负债的账面价值与其计税基础不同产生可抵扣暂时性差异的，在估计未来期间能够取得足够的应纳税所得额用以利用该可抵扣暂时性差异时，应当以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。

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

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

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

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债产生于应纳税暂时性差异。因应纳税暂时性差异在转回期间将增加企业的应纳税所得额和应交所得税，导致企业经济利益的流出，在其发生当期，构成企业应支付税金的，应作为负债确认。

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

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

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

①本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

②本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

(2) 融资租赁会计处理

①本集团作为承租人记录融资租赁业务

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

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

②本集团作为出租人记录融资租赁业务

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

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

(3) 售后租回的会计处理

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

31、资产证券化业务

32、套期会计

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本集团报告期内无会计政策、会计估计变更事项。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本集团本期无前期重大会计差错更正。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

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

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

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

非流动非金融资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

重大会计判断和估计

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

的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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

（1）租赁的归类

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

（2）坏账准备计提

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

（3）存货跌价准备

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

（4）金融工具公允价值

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

（5）可供出售金融资产减值

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

（6）非金融非流动资产减值准备

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

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计

未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

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

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

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

（7）折旧和摊销

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

（8）开发支出

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

（9）递延所得税资产

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

（10）所得税

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

（11）预计负债

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

其中，本集团会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本集团近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修

情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	17%
营业税	按应税营业额的 5% 计缴营业税	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴，昆山康盛按 5% 计缴	7%
企业所得税	按当期应纳税所得额与适用的所得税率	按应纳税所得额的 25% 计缴，香港公司为 16.5%，万凯达为 12.5%，重庆庆佳、东莞模塑、安徽同创、安徽康佳、昆山康佳、信息网络为 15%。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司之子公司数时达物流经营物流业务的交通运输收入，根据《财政部、国家税务总局关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2012]71号）等相关规定，自2012年9月1日起改为征收增值税，税率为3%。2013年6月1日起，数时达物流取得一般纳税人资格，交通运输收入增值税税率为11%，其他服务收入增值税税率为6%。

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

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

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

按应纳税所得额的25%计缴，香港公司为16.5%，万凯达为12.5%，重庆庆佳、东莞模塑、安徽同创、安徽康佳、昆山康佳、信息网络为15%

2、税收优惠及批文

(1) 2013年10月14日，本公司之子公司安徽康佳电子有限公司收到安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201334000298，有效期为三年，根据相关税收规定，安徽康佳自2013年起至2015年连续三年享受关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按照15%的优惠税率缴纳企业所得税。

(2) 2013年7月22日本公司之子公司深圳康佳信息网络有限公司取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，编号为GR201344200179。根据《中华人民共和国企业所得税法》及实施条例的规定，信息网络享受关于高新技术企业的相关税收优惠政策，可按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

(3) 2012年9月12日，本公司之子公司东莞康佳模具塑胶有限公司的高新技术企业认证已通过国家科技部的备案，取得高新技术企业证书，证书编号为GF201244000053，有效期为三年，根据相关税收规定，东莞模塑将自2012年起连续三年享受关于高新技术企业的相关优惠政策，按照15%的优惠税率缴纳企业所得税。

(4) 2012年7月3日，本公司之子公司安徽康佳同创电器有限公司收到安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201234000074，有效期为三年，根据相关税收规定，安徽同创将自2012年起连续三年享受关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按照15%的优惠税率缴纳企业所得税。

(5) 2014年8月23日，本公司之子公司昆山康佳电子有限公司通过江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组公布的高新技术企业复审认定，有效期为三年，根据相关税收规定，昆山康佳将自2014年起连续三年享受关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按照15%的优惠税率征收缴纳所得税。

(6) 根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税[2011]58号，本公司之子公司重庆庆佳电子有限公司自2011年1月1日至2020年12月31日，按照15%的优惠税率缴纳企业所得税。

(7) 根据财政部、国家税务总局公布的财税[2008]1号文，对我国境内新办软件生产企业经认定后，自开始获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。深圳市万凯达科技有限公司2010年至2011年免缴企业所得税，自2012年至2014年减半缴纳企业所得税，本年度适用税率为12.5%。

(8) 根据财政部、国家税务总局公布的财税[2011]100号文，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本公司及子公司深圳康佳通信科技有限公司、深圳市康佳视讯系统工程有限公司、深圳康佳信息网络有限公司、深圳市万凯达科技有限公司享有此优惠政策。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳康佳通信科技有限公司	全资子公司	广东·深圳	制造业	RMB12,000.00	生产、销售移动通讯产品、销售多媒体产品	12,000.00		100.00%	100.00%	是			
深圳康佳精密模具制造有限	控股子公司	广东·深圳	制造业	RMB4,000.00	生产、销售塑胶制品、模具	739.50		46.31%	52.49%	是	4,447.77		

康佳集团股份有限公司 2014 年半年度报告全文

公司													
深圳市康佳电器有限公司	控股子公司	广东·深圳	电器销售	RMB830.00	生产、销售家用电器	1,073.25		51.00%	51.00%	是	-862.79		
深圳康佳信息网络有限公司	全资子公司	广东·深圳	制造业	RMB3,000.00	生产、销售数字网络产品	3,000.00		100.00%	100.00%	是			
深圳康佳塑胶制品有限公司	全资子公司	广东·深圳	制造业	RMB950.00	生产、销售塑胶产品	950.00		100.00%	100.00%	是			
深圳康佳生活电器有限公司	全资子公司	广东·深圳	制造业	RMB4,200.00	研发设计销售电子产品	4,200.00		100.00%	100.00%	是			
深圳康佳电子配件科技有限公司	全资子公司	广东·深圳	投资控股	RMB6,500.00	投资	6,500.00		100.00%	100.00%	是			
牡丹江北冰洋电器有限公司	控股子公司	黑龙江·牡丹江	制造业	RMB6,000.00	生产、销售多媒体产品	3,600.00		60.00%	60.00%	是	1,119.68		
陕西康佳电子有限公司	控股子公司	陕西·咸阳	制造业	RMB6,950.00	生产、销售多媒体产	5,529.48		60.00%	60.00%	是	2,925.05		

公司					品								
重庆康佳汽车电子有限公司	控股子公司	重庆	制造业	RMB3,000.00	生产、销售汽车电子产品	1,710.00		57.00%	57.00%	是	-800.96		
重庆庆佳电子有限公司	控股子公司	重庆	制造业	RMB1,500.00	生产、销售电子调谐器、高频头及 3D 眼镜	600.00		40.00%	40.00%	是	1,179.20		
安徽康佳电子有限公司	控股子公司	安徽·滁州	制造业	RMB14,000.00	生产、销售多媒体产品	12,278.09		78.00%	78.00%	是	5,922.20		
安徽康佳电器有限公司	控股子公司	安徽·滁州	制造业	RMB7,819.00	生产、销售电冰箱、洗衣机等家用电器	8,087.17		96.46%	97.45%	是	235.65		
常熟康佳电子有限公司	控股子公司	江苏·常熟	制造业	RMB2,465.00	生产、销售电子产品、电子变压器	2,027.89		60.00%	60.00%	是	793.20		
昆山康佳电子有限公司	全资子公司	江苏·昆山	制造业	RMB35,000.00	生产、销售液晶模组和多媒体产品	35,000.00		100.00%	100.00%	是			

康佳集团股份有限公司 2014 年半年度报告全文

东莞康佳电子有限公司	全资子公司	广东·东莞	制造业	RMB26,667.00	生产、销售多媒体产品	26,667.00	7,478.40	100.00%	100.00%	是			
东莞康佳包装材料有限公司	全资子公司	广东·东莞	制造业	RMB1,000.00	生产、销售塑料制品、塑料包装制品	1,000.00		100.00%	100.00%	是			
东莞康佳模具塑胶有限公司	控股子公司	广东·东莞	制造业	RMB1,000.00	生产、销售模具、塑胶制品	1,000.00		59.73%	59.73%	是	4,511.18		
博罗康佳印制板有限公司	控股子公司	广东·博罗	制造业	RMB4,000.00	生产、销售单、双面线路板电子产品	2,428.52		51.00%	51.00%	是	275.16		
博罗康佳精密科技有限公司	全资子公司	广东·博罗	制造业	RMB1,500.00	生产销售高密度线路板电子产品	1,125.00		100.00%	100.00%	是			
康佳(南海)开发中心	全资子公司	广东·佛山	研究开发	RMB50.00	平板显示技术的研究及产品开发等	50.00		100.00%	100.00%	是			
香港康佳	全资子公司	中国·香港	国际贸易	HKD50.00	机电、电子	78.18		100.00%	100.00%	是			

康佳集团股份有限公司 2014 年半年度报告全文

有限公司	司				产品 进出口								
康电 投资 发展 有限 公司	全 资 子 公 司	中 国 · 香 港	投 资 控 股	HKD50 .00	投 资	53.06		100.0 0%	100.0 0%	是			
康电 国际 贸易 有限 公司	全 资 子 公 司	中 国 · 香 港	国 际 贸 易	HKD50 .00	电 子 产 品 进 出 口	53.31		100.0 0%	100.0 0%	是			
KONKA AMERI CA, IN C.	全 资 子 公 司	美 国	国 际 贸 易	USD10 0.00	销 售 电 子 产 品	806.2 5		100.0 0%	100.0 0%	是			
康佳 (欧 洲)有 限责 任公 司	全 资 子 公 司	欧 洲 德 国 法 兰 克 福	国 际 贸 易	EUR2. 50	销 售 电 子 产 品	26.15		100.0 0%	100.0 0%	是			
东 莞 市 旭 通 达 模 具 塑 胶 有 限 公 司	控 股 子 公 司	广 东 · 东 莞	制 造 业	RMB50 0.00	生 产、 销 售 模 具、 塑 胶 制 品	231.5 5		46.31 %	52.49 %	是	624.7 8		
深 圳 市 康 佳 光 电 技 术 有 限 公 司	全 资 子 公 司	广 东 · 深 圳	研 究 开 发	RMB1, 000.0 0	开 发、 销 售、 维 护 液 晶 模 组 等 技 术	1,000 .00		100.0 0%	100.0 0%	是			
深 圳 市 万 凯 达 科 技 有 限	全 资 子 公 司	广 东 · 深 圳	软 件 开 发	RMB1, 000.0 0	开 发、 维 护 软 件 技 术	1,000 .00		100.0 0%	100.0 0%	是			

公司													
昆山康盛投资发展有限公司	全资子公司	江苏· 昆山	房地产业	RMB35,000.00	开发、经营、投资房地产	35,000.00		100.00%	100.00%	是			
安徽康佳同创电器有限公司	全资子公司	安徽· 滁州	制造业	RMB18,000.00	生产、销售电冰箱、洗衣机等家用电器	9,000.00		75.00%	100.00%	是			
印尼康佳电子有限公司	控股子公司	印尼	国际贸易	USD150.00	销售电子产品	497.17		51.00%	51.00%	是	-94.82		
深圳数时达物流服务有限公司	全资子公司	广东 深圳	物流	RMB1,000.00	普通货运	1,000.00		100.00%	100.00%	是			
北京康佳电子有限公司	全资子公司	北京	家电销售	RMB3,000.00	销售电子产品	3,000.00		100.00%	100.00%	是			
昆山市杰伦特模具塑胶有限公司	控股子公司	江苏· 昆山	制造业	RMB10,000.00	生产、销售模具、塑胶制品	4,631.00		46.31%	52.49%	是	-74.11		
武汉市杰伦特	控股子公司	湖北· 武汉	制造业	RMB3,000.00	研发、生产、销售	1,389.30		46.31%	52.49%	是	-28.73		

模具 塑胶 有限 公司					模具 制品、 五金 制品								
滁 州 市 杰 伦 特 模 具 塑 胶 有 限 公 司	控 股 子 公 司	安 徽 · 滁 州	制 造 业	RMB2, 000.0 0	研 发、 生 产、 销 售 模 具 制 品、 塑 胶 制 品、 五 金 制 品	926.2 0	46.31 %	52.49 %	是	-5.22			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

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

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

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

④安徽同创系本公司与滁州市同创建设投资有限公司（以下简称“同创投资公司”）共同投资设立的有限公司，注册资本为18,000.00万元，双方约定各出资9,000.00万元。截至2014年6月30日安徽同创实收资本为12,000.00万（其中：本公司实际出资9,000.00万元，占实收资本的75.00%；同创投资公司实际出资3,000.00万元，占实收资本的25.00%）。根据双方签订的合作协议的约定，在安徽同创公司成立三年后同创投资公司可以转让其持有的股权，同时本公司也可回购该股权，并约定同创投资公司每年按其实际投入资本的2%获取固定的投资收益，故本公司能够对安徽同创公司实施控制，将其100%纳入合并报表范围。

⑤昆山杰伦特、武汉杰伦特、滁州杰伦特由精密模具持股100%，精密模具为本公司实际控制，本公司间接持杰伦特股份46.31%，对其表决权份额为52.49%，将其纳入合并报表范围。

⑥本公司持安徽电器6.55%股权，本公司控股子公司安徽康佳持有安徽电器4.48%股权，本公司全资子公司安徽同创持有安徽电器86.42%。

（2）同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
康佳视讯	899,358.99	1,473,537.34

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

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

(2) 2014年6月23日，本公司处置了所持有的康佳视讯100%的股权而丧失控制权，从而不再纳入合并范围。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
康佳视讯	2014年06月23日	将处置对价减去被处置的股权所对应享有的该子公司处置日净资产小于本公司合并报表层面的价值的差额确认为处置损益。

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

于2014年6月23日，本公司将拥有的康佳视讯100%的股权全部转让予华侨城集团。出售日为本公司实际丧失对康佳视讯净资产和财务、经营决策的控制权的日期。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

①处置价格及现金流量列示如下：

单位：元

项目	金额
处置价格	265,803,752.51
处置收到的现金和现金等价物	247,687,800.00

项目	金额
减：康佳视讯持有的现金和现金等价物	13,905,448.02
处置收到的现金净额	233,782,351.98

②处置康佳视讯的净资产列示如下：

单位：元

项目	处置日净资产	上年末净资产
流动资产	76,412,504.99	202,438,108.09
非流动资产	141,501,505.44	5,859,288.36
流动负债	215,814,651.44	206,721,574.80
非流动负债	1,200,000.00	2,150,000.00
净资产合计	899,358.99	-574,178.35

③处置损益计算如下：

单位：元

项目	金额
处置价格	265,803,752.51
康佳视讯于处置日的净资产	899,358.99
本公司所占比例	100%
减：本公司于处置日所享有的净资产额	3,349,662.17
加：与康佳视讯相关的其他综合收益转入处置当期损益的金额	—
处置产生的投资收益	262,454,090.34

④康佳视讯从处置当年年初至处置日的收入、费用和利润如下：

单位：元

项目	金额
收入	44,076,837.32
减：成本和费用	44,395,937.09
加：营业外收支净额	1,792,637.11
利润总额	1,473,537.34
减：所得税费用	
净利润	1,473,537.34

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并				

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项目	资产和负债项目	
	2014年6月30日	2013年12月31日
	美国康佳	1 美元 = 6.1528 人民币
香港康佳、康电投资、康电贸易	1 港币 = 0.79375 人民币	1 港币 = 0.7862 人民币
印尼康佳	100 印尼盾 = 0.05237 人民币	100 印尼盾 = 0.04978 人民币
欧洲康佳	1 欧元 = 8.3946 人民币	1 欧元 = 8.4189 人民币
项目	收入、费用现金流量项目	
	2014年上半年	2013年上半年
	美国康佳	1 美元 = 6.1387 人民币
香港康佳、康电投资、康电贸易	1 港币 = 0.7915 人民币	1 港币 = 0.7984 人民币
印尼康佳	100 印尼盾 = 0.05289 人民币	100 印尼盾 = 0.05948 人民币
欧洲康佳	1 欧元 = 8.4180 人民币	1 欧元 = 8.2211 人民币

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	31,099.17	--	--	18,884.53
人民币	--	--	6,565.54	--	--	15,434.03
-港币	496.29	0.79375	393.93	282.31	0.7862	221.95
-美元	476.59	6.1528	2,932.36	79.73	6.0969	486.10
-印尼盾	40,495,213.93	0.0005237	21,207.34	5,509,145.45	0.000497	2,742.45

					8	
银行存款：	--	--	1,632,020,574. 55	--	--	1,771,470,536. 68
人民币	--	--	1,295,207,885. 60	--	--	1,459,709,622. 32
-港币	12,523,490.11	0.79375	9,940,520.27	14,308,150.69	0.7862	11,249,068.07
-美元	52,555,654.29	6.1528	323,364,429.72	48,845,385.96	6.0969	297,805,433.63
-欧元	354,654.33	8.3946	2,977,181.24	230,458.44	8.4189	1,940,206.56
-英镑	1.32	10.4978	13.86	1.32	10.0556	13.27
-印尼盾	1,012,991,613 .30	0.0005237	530,503.71	1,539,041,198. 51	0.000497 8	766,134.71
-加元	6.96	5.7686	40.15	10.15	5.7259	58.12
其他货币资金：	--	--	213,398,737.06	--	--	72,253,668.73
人民币	--	--	50,400,913.80	--	--	66,730,960.14
-美元	26,491,649.86	6.1528	162,997,823.26	905,822.40	6.0969	5,522,708.59
合计	--	--	1,845,450,410. 78	--	--	1,843,743,089. 94

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,155,022,771.85	4,148,179,374.32
商业承兑汇票	900,000.00	2,600,000.00
合计	3,155,922,771.85	4,150,779,374.32

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
北京京东世纪信息技术有限公司	2014/5/29	2014/8/29	23,043,104.70	
北京京东世纪信息技术有限公司	2014/5/19	2014/8/19	13,801,183.52	
南宁国美物流有限公司	2014/3/7	2014/9/7	10,000,000.00	
南宁国美物流有限公司	2014/3/7	2014/9/7	10,000,000.00	
昆明国美物流有限公司	2014/3/7	2014/9/7	10,000,000.00	
合计			66,844,288.22	

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
长春苏宁云商销售有限公司	2014年05月09日	2014年11月09日	10,000,000.00	
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	2014年02月15日	2014年08月15日	10,000,000.00	
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	2014年02月15日	2014年08月15日	10,000,000.00	
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	2014年04月29日	2014年10月28日	7,364,521.99	
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	2013年12月27日	2014年06月27日	7,317,401.06	
合计	--	--	44,681,923.05	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
存款利息收入	2,898,419.90	9,281,764.21	6,359,363.33	5,820,820.78
合计	2,898,419.90	9,281,764.21	6,359,363.33	5,820,820.78

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	153,384,966.13	6.30%	306,769.93	0.20%	103,357,300.00	3.76%	5,167,865.00	5.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	2,253,919,498.83	92.58%	251,558,687.27	11.16%	2,616,862,124.57	95.25%	256,068,763.63	9.79%
组合小计	2,253,919,498.83	92.58%	251,558,687.27	11.16%	2,616,862,124.57	95.25%	256,068,763.63	9.79%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	27,330,228.20	1.12%	25,297,571.29	92.56%	27,085,525.42	0.99%	25,071,336.44	92.56%

合计	2,434,63	--	277,163,	--	2,747,30	--	286,307,96	--
	4,693.16		028.49		4,949.99		5.07	

应收账款种类的说明

本报告期应收账款期末数中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况。
期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市康佳视讯系统工程有限公司	153,384,966.13	306,769.93	0.20%	
合计	153,384,966.13	306,769.93	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内	1,913,082,237.64	84.87%	38,261,644.75	2,273,369,466.84	86.87%	45,467,389.34
1年以内小计	1,913,082,237.64	84.87%	38,261,644.75	2,273,369,466.84	86.87%	45,467,389.34
1至2年	96,665,501.70	4.29%	4,833,275.09	114,861,556.63	4.39%	5,743,077.83
2至3年	36,227,781.90	1.61%	7,245,556.38	19,911,559.50	0.76%	3,982,311.90
3至4年	8,319,369.51	0.37%	4,159,684.76	6,653,659.08	0.25%	3,326,829.54
4至5年	5,132,163.59	0.23%	2,566,081.80	9,033,455.00	0.35%	4,516,727.50
5年以上	194,492,444.49	8.63%	194,492,444.49	193,032,427.52	7.38%	193,032,427.52
合计	2,253,919,498.83	--	251,558,687.27	2,616,862,124.57	--	256,068,763.63

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	6,769,906.27	4,738,934.39	70.00%	涉及诉讼
客户二	1,223,622.25	1,223,622.25	100.00%	涉及诉讼
客户三	1,422,433.01	1,422,433.01	100.00%	企业经营困难,很可能无法履行还款义务
客户四	16,978,047.94	16,978,047.94	100.00%	企业经营困难,很可能无法履行还款义务
客户五	936,218.73	934,533.70	99.82%	企业经营困难,很可能无法履行还款义务
合计	27,330,228.20	25,297,571.29	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
客户一	客户	224,884,011.82	一年以内	9.86%
客户二	客户	205,836,110.07	一年以内	9.02%
客户三	客户	202,655,599.12	一年以内	8.88%

客户四	客户	155,461,694.39	一年以内	6.81%
客户五	客户	154,978,421.35	一年以内	6.79%
合计	--	943,815,836.75	--	41.36%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
上海康佳绿色照明技术有限公司	本公司之参股公司	5,449,283.73	0.25%
深圳市瑞丰光电子股份有限公司	本公司之参股公司	6,282,496.64	0.29%
深圳市康佳视讯系统工程 有限公司	同一实际控制方	153,384,966.13	7.11%
合计		165,116,746.50	7.65%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(8) 以应收款项为标的的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

(9) 外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	108,341,677.42	6.1528	666,604,672.84	104,924,102.20	6.0969	639,711,758.70
港元	123,972.09	0.79375	98,402.85	2,170,681.57	0.7862	1,706,589.85
欧元	1,008,371.25	8.3946	8,464,873.30	391,085.69	8.4189	3,292,511.32
印尼盾	22,722,316,482.7	2	11,361,158,263.35	14,444,305,477.66	0.0004978	7,190,375.27
澳元	49,764.00	5.8064	288,949.69	49,764.00	5.4301	270,223.50

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	324,169,960.09	100.00%	27,357,756.85	8.44%	321,659,003.24	100.00%	22,909,588.29	7.12%
组合小计	324,169,960.09	100.00%	27,357,756.85	8.44%	321,659,003.24	100.00%	22,909,588.29	7.12%
合计	324,169,960.09	--	27,357,756.85	--	321,659,003.24	--	22,909,588.29	--

其他应收款种类的说明

本报告期其他应收款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况。

(2) 其他应收款按账龄列示

单位：元

项目	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	168,893,385.43	52.10	257,598,340.37	80.08
1至2年	129,942,749.47	40.08	37,263,771.00	11.59
2至3年	5,808,014.76	1.79	11,910,476.35	3.70
3至4年	5,028,490.71	1.55	1,711,938.72	0.53
4至5年	1,380,832.70	0.43	1,036,216.98	0.32
5年以上	13,116,487.02	4.05	12,138,259.82	3.78
合计	324,169,960.09	100.00	321,659,003.24	100.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	

1 年以内						
其中:						
1 年以内	168,893,385.43	52.10%	3,377,867.70	257,598,340.37	80.08%	5,151,966.80
1 年以内小计	168,893,385.43	52.10%	3,377,867.70	257,598,340.37	80.08%	5,151,966.80
1 至 2 年	129,942,749.47	40.08%	6,497,137.47	37,263,771.00	11.59%	1,863,188.55
2 至 3 年	5,808,014.76	1.79%	1,161,602.95	11,910,476.35	3.70%	2,382,095.27
3 至 4 年	5,028,490.71	1.55%	2,514,245.36	1,711,938.72	0.53%	855,969.36
4 至 5 年	1,380,832.70	0.43%	690,416.35	1,036,216.98	0.32%	518,108.49
5 年以上	13,116,487.02	4.05%	13,116,487.02	12,138,259.82	3.78%	12,138,259.82
合计	324,169,960.09	--	27,357,756.85	321,659,003.24	--	22,909,588.29

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
客户一	非关联方	152,326,500.00	2 年以内	46.99%
客户二	本公司之子公司股东	42,495,725.46	1 年以内	13.11%
客户三	非关联方	5,460,390.00	1 至 2 年	1.68%
客户四	非关联方	2,570,568.00	1 年以内	0.79%
客户五	非关联方	2,480,401.90	1 至 2 年	0.77%
合计	--	205,333,585.36	--	63.34%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
深圳市侨城加油站有限公司	同一实际控制方	80,000.00	0.03%
深圳华侨城房地产有限公司	同一实际控制方	1,209,064.86	0.41%
深圳市华侨城物业管理有限公司	同一实际控制方	77,402.65	0.03%
深圳华侨城水电有限公司	同一实际控制方	1,640,550.61	0.55%
合计			1.01%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位: 元

项目	期末数
资产:	
负债:	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位: 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)

(11) 外币其他应收款原币金额以及折算汇率列示

单位: 元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	803,923.30	6.1528	4,946,379.28	258,590.65	6.0969	1,576,601.33
港元	56,501.10	0.79375	44,847.75	75,680.14	0.7862	59,499.73
欧元	3,779.14	8.3946	31,724.37	3,749.97	8.4189	31,570.62
印尼盾	149,872,086.50	0.0005237	78,488.01	423,230,364.50	0.0004978	210,684.08

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	730,060,919.07	99.61%	162,235,497.39	98.76%
1至2年	2,104,718.42	0.29%	1,559,201.36	0.95%
2至3年	742,875.11	0.10%	478,230.84	0.29%
3年以上	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	732,908,512.60	--	164,272,929.59	--

预付款项账龄的说明

报告期预付款项中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
单位一	非关联方	488,063,979.00	2014年	预付土地款
单位二	非关联方	71,046,108.81	2014年	预付材料款
单位三	非关联方	13,888,945.86	2014年	预付材料款
单位四	非关联方	9,530,329.96	2014年	预付材料款
单位五	非关联方	6,799,573.07	2014年	预付材料款
合计	--	589,328,936.70	--	--

预付款项主要单位的说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,070,472,497.30	297,042,071.79	773,430,425.51	1,122,928,416.97	337,943,507.99	784,984,908.98
在产品	333,637,409.61	180,262,681.85	153,374,727.76	346,780,797.38	180,414,495.68	166,366,301.70
库存商品	2,005,173,449.44	266,611,412.07	1,738,562,037.37	2,327,973,299.87	258,385,468.08	2,069,587,831.79
周转材料	8,375,534.40	1,041,221.03	7,334,313.37	5,144,913.85	1,041,221.03	4,103,692.82
开发成本	614,928,538.46		614,928,538.46	557,626,288.97		557,626,288.97
合计	4,032,587,429.21	744,957,386.74	3,287,630,042.47	4,360,453,717.04	777,784,692.78	3,582,669,024.26

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	337,943,507.99	3,681,972.84		44,583,409.04	297,042,071.79

在产品	180,414,495.68			151,813.83	180,262,681.85
库存商品	258,385,468.08	33,818,633.22		25,592,689.23	266,611,412.07
周转材料	1,041,221.03				1,041,221.03
合计	777,784,692.78	37,500,606.06		70,327,912.10	744,957,386.74

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	可变现净值低于成本	—	
库存商品	可变现净值低于成本	—	
在产品	可变现净值低于成本	—	
周转材料	可变现净值低于成本	—	

存货的说明

①开发成本中当期利息资本化的金额为356,256.69 元。

②截至2014年6月30日，开发成本中账面价值为264,604,094.91元的土地使用权用于抵押取得人民币1,990.00万元的长期借款（详见附注七、42）。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
理财产品	400,000,000.00	
其他	18,115,952.51	
合计	418,115,952.51	

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债务工具	970,153.70	941,999.30
合计	970,153.70	941,999.30

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0.00%。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	2,311,748.07		0.00	2,311,748.07
期末公允价值	970,153.70		0.00	970,153.70
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	28,154.40		0.00	28,154.40
已计提减值金额	1,369,748.77		0.00	1,369,748.77

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
期初已计提减值金额	1,369,748.77			1,369,748.77
期末已计提减值金额	1,369,748.77			1,369,748.77

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
深圳市瑞丰光电子股份有限公司	18.90%	18.90%					
映瑞光电科技(上海)有限公司	33.16%	33.16%	581,592,075.39	301,459,472.24	280,132,603.15	49,861,829.96	-3,204,359.66
深圳康佳能源科技有限公司	30.00%	30.00%	13,767,056.15	1,643,585.59	12,123,470.56		
上海康佳绿色科技股份有限公司	39.00%	39.00%	628,716,270.94	101,717,419.18	526,998,851.76	77,088,855.89	-7,819,659.41
深圳市前海青松创业投资基金管理企业(有限合伙)	6.00%	6.00%	76,000,975.50	37,999.50	75,962,976.00		-36,024.00

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资	—			
对联营企业投资	428,065,074.59	9,895,503.29	2,175,501.89	435,785,075.99
其他股权投资	19,975,424.83			19,975,424.83
减：长期股权投资减值准备	1,885,000.00			1,885,000.00
合计	446,155,499.42	9,895,503.29	2,175,501.89	453,875,500.82

(2) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳市瑞丰光电子股份有限公司	权益法	26,983,691.79	114,299,265.34	3,712,566.58	118,011,831.92	18.90%	18.90%	—			
映瑞光电科技(上海)有限公司	权益法	148,036,152.86	108,633,724.22	182,936.71	108,816,660.93	33.16%	33.16%	—			
深圳康佳能源科技有限公司	权益法	5,983,965.19	3,649,728.08		3,649,728.08	30.00%	30.00%	—			
深圳得康电子有限公司	权益法	3,000,000.00	7,137,424.83		7,137,424.83	30.00%	30.00%	—			
飞虹电子有限公司	成本法	1,300,000.00	1,300,000.00		1,300,000.00	8.33%	8.33%	—	1,300,000.00		
深圳外商投资企业协会	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00			—	100,000.00		
深圳市创策投资发展公司	成本法	485,000.00	485,000.00		485,000.00	1.00%	1.00%	—	485,000.00		
闪联信息技术	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	9.62%	9.62%	—			

工程中心											
深圳市中彩联科技公司	成本法	1,153,000.00	1,153,000.00		1,153,000.00	11.50%	11.50%	—			
深圳数字电视国家工程实验室股份公司	成本法	2,400,000.00	2,400,000.00		2,400,000.00	6.00%	6.00%	—			
上海数字电视国家工程研究中心有限公司	成本法	2,400,000.00	2,400,000.00		2,400,000.00	4.26%	4.26%	—			
上海康佳绿色科技股份有限公司	权益法	202,800,000.00	201,482,356.95	-2,175,501.89	199,306,855.06	39.00%	39.00%	—			
深圳市前海青松创业投资基金管理企业(有限合伙)	成本法	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00	6.00%	6.00%	—			
合计	—	405,641,809.84	448,040,499.42	7,720,001.40	455,760,500.82	—	—	—	1,885,000.00		

(3) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明

(4) 长期股权投资减值准备明细情况

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
深圳市创策投资发展公司	485,000.00	—	—	485,000.00
飞虹电子有限公司	1,300,000.00	—	—	1,300,000.00
深圳外商投资企业协会	100,000.00	—	—	100,000.00
合计	1,885,000.00	—	—	1,885,000.00

16、投资性房地产

(1) 投资性房地产明细情况

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
采用成本模式进行后续计量的投资性房地产	237,986,524.12	—	2,803,925.33	235,182,598.79
减：投资性房地产减值准备	—	—	—	—
合计	237,986,524.12	—	2,803,925.33	235,182,598.79

(2) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	248,881,997.54			248,881,997.54
1. 房屋、建筑物	248,881,997.54			248,881,997.54
二、累计折旧和累计摊销合计	10,895,473.42	2,803,925.33		13,699,398.75
1. 房屋、建筑物	10,895,473.42	2,803,925.33		13,699,398.75
三、投资性房地产账面净值合计	237,986,524.12	-2,803,925.33	0.00	235,182,598.79
1. 房屋、建筑物	237,986,524.12	-2,803,925.33	0.00	235,182,598.79
五、投资性房地产账面价值合计	237,986,524.12	-2,803,925.33		235,182,598.79
1. 房屋、建筑物	237,986,524.12			235,182,598.79

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	2,803,925.33

(3) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
1. 成本合计	0.00						0.00
2. 公允价值变动合计	0.00						0.00
3. 投资性房地产账面价值合计	0.00						0.00

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

截至2014年6月30日止，上述投资性房地产均未办妥房产权证。

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	3,296,096,765.14	177,985,739.76		189,384,318.72	3,284,698,186.18
其中：房屋及建筑物	1,697,364,872.78	147,428,848.95		136,927,678.18	1,707,866,043.55
机器设备	1,077,095,834.75	12,778,964.22		37,723,726.63	1,052,151,072.34
运输工具	74,040,180.94	1,862,341.83		2,071,710.28	73,830,812.49
电子设备	252,082,489.37	9,541,318.65		7,725,240.72	253,898,567.30
其他设备	195,513,387.30	6,374,266.11		4,935,962.91	196,951,690.50
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	1,373,882,997.76	68,425,826.82		43,922,226.19	1,398,386,598.39
其中：房屋及建筑物	378,833,362.76	20,483,260.74		770,218.26	398,546,405.24
机器设备	606,302,322.73	30,555,133.44		29,658,563.61	607,198,892.56
运输工具	53,846,303.98	3,560,969.77		1,603,538.96	55,803,734.79
电子设备	206,847,412.3	5,128,876.56		6,822,332.51	205,153,956.4

	8			3
其他设备	128,053,595.91	8,697,586.31		5,067,572.85
131,683,609.37				
--	期初账面余额	--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,922,213,767.38		--	1,886,311,587.79
其中：房屋及建筑物	1,318,531,510.02		--	1,309,319,638.31
机器设备	470,793,512.02		--	444,952,179.78
运输工具	20,193,876.96		--	18,027,077.70
电子设备	45,235,076.99		--	48,744,610.87
其他设备	67,459,791.39		--	65,268,081.13
四、减值准备合计	13,709,787.58		--	13,825,901.24
其中：房屋及建筑物	2,451,004.74		--	2,451,004.74
机器设备	6,876,144.66		--	6,994,285.12
运输工具	847,673.85		--	847,673.85
电子设备	1,945,464.65		--	1,943,437.85
其他设备	1,589,499.68		--	1,589,499.68
五、固定资产账面价值合计	1,908,503,979.80		--	1,872,485,686.55
其中：房屋及建筑物	1,316,080,505.28		--	1,306,868,633.57
机器设备	463,917,367.36		--	437,957,894.66
运输工具	19,346,203.11		--	17,179,403.85
电子设备	43,289,612.34		--	46,801,173.02
其他设备	65,870,291.71		--	63,678,581.45

本期折旧额 68,425,826.82 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 2,571,340.21 元。

(2) 所有权受到限制的固定资产情况

截至 2014 年 6 月 30 日，本公司以账面价值为 44,161,334.77 元（原值 51,696,497.26 元）的房屋及建筑物抵押取得人民币 5,500.00 万元的短期借款（详见附注七、30）。

(3) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	56,002,044.54	29,580,820.79	1,041,162.02	25,380,061.73	

机器设备	21,727,081.05	17,951,988.65	2,347,498.32	1,427,594.08	
运输设备	3,152,578.80	2,825,650.99	35,702.87	291,224.94	
电子设备	20,293,901.76	18,363,491.31	1,504,232.16	426,178.29	
其他设备	6,014,548.50	5,282,672.61	249,331.80	482,544.09	

(4) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物			
机器设备	5,321,552.85	496,504.95	4,825,047.90
运输工具			

(5) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	19,621,392.95

(6) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(7) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
集团本部怡康楼	未取得国有土地使用证,暂没办法办理房产证	无法预计
研发大厦	正在办理中	无法预计
景苑办公楼	官司纠纷,已胜诉结案,产权证书正在办理中	无法预计
常康彩电办公大楼等	无土地证无法办理房产证	无法预计
水上俱乐部	正在办理中	无法预计
牡丹江电器主厂房等	未取得国有土地使用证,暂无法办理房产证。	无法预计

固定资产说明

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

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
昆山酒店工程	23,680,639.38		23,680,639.38	18,495,377.38		18,495,377.38
昆山美术馆工程	1,643,881.07		1,643,881.07	1,643,881.07		1,643,881.07
昆山杰伦特新建厂房	18,926,682.85		18,926,682.85	9,556,522.65		9,556,522.65
滁州杰伦特一期厂房建设	3,048,390.83		3,048,390.83	136,383.03		136,383.03
武汉杰伦特工业园	11,618,352.38		11,618,352.38	68,714.00		68,714.00
待安装工程	50,000.00		50,000.00	1,001,759.03		1,001,759.03
其他零星工程	43,581,023.51		43,581,023.51	19,021,390.81		19,021,390.81
合计	102,548,970.02		102,548,970.02	49,924,027.97		49,924,027.97

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
昆山酒店工程	441,600,000.00	18,495,377.38	5,185,262.00								自有资金	23,680,639.38
昆山美术馆工程	26,320,000.00	1,643,881.07									自有资金	1,643,881.07
昆山杰伦特新	7,980,000.00	9,556,522.65	9,370,160.20								自有资金	18,926,682.85

建厂房												
滁州杰伦特一期厂房建设	31,680,000.00	136,383.03	2,912,007.80								自有资金	3,048,390.83
武汉杰伦特工业园	13,788,400.00	68,714.00	11,549,638.38								自有资金	11,618,352.38
待安装工程		1,001,759.03	79,059.83	911,075.28	119,743.58						自有资金	50,000.00
其他零星工程		19,021,390.81	26,225,589.93	1,660,264.93	5,692.30						自有资金	43,581,023.51
合计	521,368,400.00	49,924,027.97	55,321,718.14	2,571,340.21	125,435.88	--	--			--	--	102,548,970.02

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
昆山酒店工程	5.36%	—
昆山美术馆工程	6.00%	—
武汉杰伦特工业园	38.00%	—

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	442,439,507.25	1,982,778.29		444,422,285.54
土地使用权	374,671,561.19			374,671,561.19
国外商标注册费	3,519,159.61			3,519,159.61
专利及专有技术	38,668,756.51	1,353,462.00		40,022,218.51
其他	25,580,029.94	629,316.29		26,209,346.23
二、累计摊销合计	79,952,853.52	6,033,144.06		85,985,997.58

土地使用权	34,367,987.40	4,151,587.83		38,519,575.23
国外商标注册费	3,319,116.47	22,530.20		3,341,646.67
专利及专有技术	30,935,481.51	657,034.25		31,592,515.76
其他	11,330,268.14	1,201,991.78		12,532,259.92
三、无形资产账面净值合计	362,486,653.73	-4,050,365.77	0.00	358,436,287.96
土地使用权	340,303,573.79	-4,151,587.83	0.00	336,151,985.96
国外商标注册费	200,043.14	-22,530.20	0.00	177,512.94
专利及专有技术	7,733,275.00	696,427.75	0.00	8,429,702.75
其他	14,249,761.80	-572,675.49	0.00	13,677,086.31
四、减值准备合计	2,901,082.61			2,901,082.61
土地使用权				
国外商标注册费				
专利及专有技术	2,901,082.61			2,901,082.61
其他				
无形资产账面价值合计	359,585,571.12	-4,050,365.77	0.00	355,535,205.35
土地使用权	340,303,573.79	-4,151,587.83		336,151,985.96
国外商标注册费	200,043.14	-22,530.20		177,512.94
专利及专有技术	4,832,192.39	696,427.75		5,528,620.14
其他	14,249,761.80	-572,675.49		13,677,086.31

本期摊销额 6,033,144.06 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

注：①本期摊销金额为 6,033,144.06 元。

②截至 2014 年 6 月 30 日，账面价值为 5,420,149.46 元（原值 6,353,848.80 元）的土地使用权用于抵押取得人民币 5,500.00 万元的短期借款（详见附注七、30）。账面价值为 81,402,509.76 元（原值 88,201,364.97 元）的土地使用权用于抵押取得人民币 1,990.00 万元的长期借款。

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
陕西康佳	316,980.96			316,980.96	
视讯工程	29,033.42		29,033.42		
安徽康佳	3,597,657.15			3,597,657.15	
合计	3,943,671.53		29,033.42	3,914,638.11	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

(1) 商誉减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、35。

(2) 截至2014年6月30日止，本公司商誉无账面价值高于可收回金额的情况。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	7,014,202.08	1,951,194.20	1,094,818.94	397,222.12	7,473,355.22	
其他	6,390,882.86	843,892.53	833,075.29		6,401,700.10	
合计	13,405,084.94	2,795,086.73	1,927,894.23	397,222.12	13,875,055.32	--

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	158,846,303.03	151,863,198.25
可抵扣亏损	9,673,216.54	15,581,935.44
抵销内部未实现利润	11,914,747.18	12,279,905.48
保修费	15,016,803.62	14,978,181.10
其他非流动负债-递延收益	24,694,844.85	24,025,519.14
小计	220,145,915.22	218,728,739.41
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	0.00	

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	476,417,633.92	467,226,060.72
可抵扣亏损	307,810,354.85	229,913,859.17
合计	784,227,988.77	697,139,919.89

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	220,145,915.22		218,728,739.41	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	316,598,942.29	8,545,822.51	10,607,270.36	2,263,921.28	312,273,573.16
二、存货跌价准备	777,784,692.78	37,500,606.06		70,327,912.10	744,957,386.74
三、可供出售金融资产减值准备	1,369,748.77				1,369,748.77

四、长期股权投资减值准备	1,885,000.00				1,885,000.00
五、固定资产减值准备	13,709,787.58	164,794.58		48,680.92	13,825,901.24
六、无形资产减值准备	2,901,082.61				2,901,082.61
合计	1,114,249,254.03	46,211,223.15	10,607,270.36	72,640,514.30	1,077,212,692.52

资产减值明细情况的说明

28、所有权或使用权受限制的资产

单位：元

项目	期末数	受限制的原因
用于担保的资产小计：	395,588,088.90	
存货	264,604,094.91	
固定资产	44,161,334.77	
无形资产	86,822,659.22	
其他原因造成所有权或使用权受限制的资产小计：	1,586,203,376.19	
其他货币资金	213,398,737.06	不可随时支取的各类保证金存款
应收票据	1,372,804,639.13	质押于银行做票据融资
合计	1,981,791,465.09	

29、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

30、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	55,000,000.00	55,000,000.00
保证借款	1,354,157,491.35	1,701,468,525.61
信用借款	3,702,539,133.65	3,482,601,238.87
合计	5,111,696,625.00	5,239,069,764.48

短期借款分类的说明

①2011年1月13日，本公司之控股子公司安徽电器与中国银行股份有限公司滁州分行签署【2011年滁中银抵字003号最高额抵押合同】，约定从签署日起至2014年01月10日止，合同所担保债权之最高借款本金为5,500.00万元人民币，抵押物为：滁国用（2007）第00464号土地使用权、滁国用（2008）第09579号土地使用权，滁房权证2008字第00886号建筑物，房地权

证滁字第20100006538号建筑物，房地权证滁字第20100006539号建筑物，滁房权证2008字第009579号建筑物。截至2014年6月30日，上述用于抵押的土地使用权账面价值为5,420,149.46元（原值6,353,848.80元），用于抵押的房屋、建筑物账面价值为44,161,334.77（原值51,696,497.26元）。

②保证借款系本公司通过合作银行向境外子公司开具保函取得的短期借款。

③年末不存在已到期未偿还的短期借款情况。

（2）已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

31、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

32、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		50,103,060.64
银行承兑汇票	622,013,184.02	515,034,730.20
合计	622,013,184.02	565,137,790.84

下一会计期间将到期的金额 622,013,184.02 元。

应付票据的说明

33、应付账款

（1）应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,685,121,623.93	3,261,181,383.46
1 至 2 年	37,834,259.85	55,110,361.00
2 至 3 年	11,940,365.26	5,156,630.71
3 年以上	25,097,921.23	20,355,768.95
合计	2,759,994,170.27	3,341,804,144.12

（2）本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 期末本公司无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 期末应付关联方款项详见附注八、6 关联方应收应付款项。

(5) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明 单位：元

项目名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
安装工程	22,034,270.49	未结算	否
外墙工程	11,104,610.78	未结算	否
勘察设计费	7,720,541.04	未结算	否
室外工程	4,453,592.44	未结算	否
项目监理费	4,434,015.27	未结算	否
合计	49,747,030.02		

(6) 应付账款中包括外币余额如下： 单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	263,067,582.51	6.1528	1,618,602,221.67	153,111,034.12	6.0969	933,502,663.93
港元	305,933,022.57	0.79375	242,834,336.66	213,412,725.69	0.7862	167,785,084.94

34、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	344,602,973.75	458,960,747.24
1 至 2 年	28,707,385.85	4,306,679.21
2 至 3 年	1,884,071.35	8,319,702.44
3 年以上	17,061,805.81	11,128,906.79
合计	392,256,236.76	482,716,035.68

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末本公司无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

账龄超过 1 年的大额预收款项为尚未结算的销售款。

(4) 预收款项中包括外币余额如下:

单位: 元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	5,443,935.92	6.1528	33,495,448.93	20,546,883.68	6.0969	125,272,295.11
港币	139,313.57	0.79375	110,580.15	1,074,618.93	0.7862	844,865.40
欧元	—	—	—	—	—	—

35、应付职工薪酬

单位: 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	315,245,828.12	675,592,141.71	761,856,886.16	228,981,083.67
二、职工福利费	1,387,563.03	35,708,482.69	31,474,598.70	5,621,447.02
三、社会保险费	4,520,848.21	95,392,711.37	95,399,057.85	4,514,501.73
其中:1. 医疗保险费	1,261,209.04	21,269,268.45	21,205,632.21	1,324,845.28
2. 基本养老保险费	2,810,718.26	66,234,593.59	66,222,795.02	2,822,516.83
3. 年金		98,022.46	98,022.46	
4. 失业保险费	196,583.42	3,753,180.29	3,814,229.13	135,534.58
5. 生育保险费	117,451.25	1,403,331.10	1,376,598.02	144,184.33
6. 工伤保险费	134,886.24	2,634,315.48	2,681,781.01	87,420.71
四、住房公积金	1,591,150.93	15,232,602.95	15,451,817.13	1,371,936.75
五、辞退福利	846,909.00	2,387,165.52	3,135,392.02	98,682.50
六、其他	8,498,688.47	19,696,443.87	16,045,399.59	12,149,732.75
合计	332,090,987.76	844,009,548.11	923,363,151.45	252,737,384.42

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额元, 非货币性福利金额元, 因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

36、应交税费

单位: 元

项目	期末数	期初数
增值税	-144,254,645.84	-142,717,407.04
营业税	-5,321,247.83	-2,190,048.93
企业所得税	17,036,207.19	6,244,782.78

个人所得税	3,981,816.15	2,768,939.98
城市维护建设税	1,257,070.90	3,557,044.66
教育费附加	874,353.32	2,160,526.97
防洪基金/堤防基金/水利基金/河道管理基金	3,086,238.18	2,353,064.80
废弃电器电子产品处理基金	14,763,093.00	24,839,026.00
土地增值税	-3,048,622.29	-2,052,242.92
其他	14,290,233.49	10,365,816.79
合计	-97,335,503.73	-94,670,496.91

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

本公司所属销售分公司的所得税按属地预缴企业所得税，年终由本公司统一汇算清缴。

37、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	30,171,536.26	34,945,870.48
合计	30,171,536.26	34,945,870.48

应付利息说明

38、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计	0.00		--

应付股利的说明

39、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,182,247,970.25	1,025,034,236.75
1 至 2 年	37,297,724.67	184,992,447.00
2 至 3 年	20,809,592.32	118,564,660.08
3 年以上	34,379,761.45	62,804,787.14
合计	1,274,735,048.69	1,391,396,130.97

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

(4) 期末本公司无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项情况。

(5) 期末应付关联方账款情况详见附注八、6 关联方应收应付款项。

(6) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明 单位：元

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
振华集团（昆山）建设工程有限公司	10,400,000.00	保证金	否
安徽建工第四工程有限公司	3,045,000.00	保证金	否
上海申丝物流有限公司	2,600,000.00	保证金	否
上海裕德国际物流有限公司	2,500,000.00	保证金	否
滁州市金事达汽车运输公司	2,200,000.00	保证金	否
咸阳伟业物流有限公司	2,200,000.00	保证金	否
上海永新彩色显像管公司	2,075,485.15	保证金	否
合计	25,020,485.15		

(7) 对于金额较大的其他应付款的说明 单位：元

债权人名称	期末数	性质或内容
振华集团（昆山）建设工程有限公司	10,400,000.00	保证金
南通新华建筑集团有限公司	5,000,000.00	保证金
安徽建工第四工程有限公司	3,045,000.00	保证金
上海申丝物流有限公司	2,600,000.00	保证金
上海裕德国际物流有限公司	2,500,000.00	保证金
合计	23,545,000.00	

40、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
辞退福利	911,085.41			911,085.41
合计	911,085.41			911,085.41

预计负债说明

41、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期应付款	1,755,444.00	1,755,444.00
合计	1,755,444.00	1,755,444.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	-----	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	----	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

42、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

43、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	19,900,000.00	5,000,000.00
保证借款	298,410,836.38	
信用借款	7,800,000.00	
合计	326,110,836.38	5,000,000.00

长期借款分类的说明

截至2014年6月30日，账面价值为81,402,509.76元（原值88,201,364.97元）的土地使用权及账面价值264,604,094.91元的土地使用权用于抵押取得人民币1,990.00万元的长期借款。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
香港建行	2014年01月15日	2016年01月15日	美元		48,500,000.00	298,410,836.38		
昆山市农村商业银行	2014年01月21日	2018年01月21日	人民币元	6.87%		5,000,000.00		
中国建设银行股份有限公司昆山分行	2014年01月09日	2016年08月11日	人民币元	6.46%		5,000,000.00		
中国建设银行股份有限公司昆山分行	2014年05月14日	2016年08月11日	人民币元	6.46%		5,000,000.00		
中国建设银行股份有限公司昆山分行	2014年06月06日	2016年08月11日	人民币元	6.46%		5,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	318,410,836.38	--	

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

44、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

45、长期应付款

(1) 长期应付款分类列示

单位：元

项目	期末数	期初数
滁州市同创建设投资有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00

项目	期末数	期初数
应付融资租赁款	2,563,670.00	3,441,392.00
减：一年内到期部分（附注七、40）	1,755,444.00	1,755,444.00
小计	30,808,226.00	31,685,948.00
减：未确认融资费用	223,652.41	319,417.87
合计	30,584,573.59	31,366,530.13

(2) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	----	------	------	------

(3) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
远东国际租赁有限公司	—	2,563,670.00	—	3,441,392.00
合计	—	2,563,670.00	—	3,441,392.00

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

46、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

47、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	135,387,720.22	131,658,369.11
合计	135,387,720.22	131,658,369.11

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
大尺寸液晶显示模组(LCM)产业化项目	6,800,000.00				5,600,000.00	与资产相关
平板电视一体化	2,625,000.00				2,175,000.00	与资产相关

模组的研发及产业化					00	
国标地面数字电视一体机研发与产业化	4,509,999.93				3,689,999.91	与资产相关
08年平板显示产业资金	8,499,999.98				7,499,999.96	与资产相关
LED背光源平板电视机关键技术研发及产业化	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
基于AVS/DRA终端及配套核心芯片研发	3,750,000.00				5,620,000.00	与资产相关
新型人机交互智能电视机研发与产业化	3,750,000.00				5,620,000.00	与资产相关
互联网新型终端应用服务系统的研发及产业化	2,650,000.00				2,350,000.00	与资产相关
液晶模组项目设备配套补助	21,060,000.00				19,305,000.00	与资产相关
科技创新与成果转化专项引导资金	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
东莞财政局战略新兴产业发展专项资金(高端新型电子信息)	4,800,000.00				4,800,000.00	与资产相关
大尺寸液晶电视显示模组研发及产业化	6,000,000.00				4,800,000.00	与资产相关
基础设施补偿款	11,550,000.00				11,550,000.00	与资产相关
智能电视产业链	0.00				7,000,000.00	与资产相关
模组整机一体化	0.00				2,925,000.00	与资产相关

					00	
其他	35,687,160.40				34,074,863.27	与资产相关
其他	11,976,208.80				10,377,857.08	与收益相关
合计	131,658,369.11				135,387,720.22	--

48、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,203,972,704.00						1,203,972,704.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

49、库存股

库存股情况说明

50、专项储备

专项储备情况说明

51、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,211,366,082.55			1,211,366,082.55
其他资本公积	63,039,860.23	21,115.80		63,060,976.03
合计	1,274,405,942.78	21,115.80		1,274,427,058.58

资本公积说明

其他资本公积本年增加系可供出售金额资产-公允价值变动导致。

52、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	593,846,200.71			593,846,200.71
任意盈余公积	254,062,265.57			254,062,265.57
合计	847,908,466.28			847,908,466.28

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

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

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

53、一般风险准备

一般风险准备情况说明

54、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	737,991,722.40	--
调整后年初未分配利润	737,991,722.40	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	45,360,110.62	--
应付普通股股利	12,039,727.04	
期末未分配利润	771,312,105.98	--

(1) 调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

(2) 利润分配情况的说明

经本公司 2013 年年度股东大会批准，以年末总股本 1,203,972,704 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.1 元（含税），共计分配股利 12,039,727.04 元，剩余未分配利润结转以后年度进行分配。

55、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	8,291,111,451.15	9,329,229,395.36
其他业务收入	107,189,090.48	92,169,885.64
营业成本	7,010,567,842.76	7,835,777,505.69

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子行业	8,291,111,451.15	6,955,006,042.75	9,329,229,395.36	7,783,071,113.88
合计	8,291,111,451.15	6,955,006,042.75	9,329,229,395.36	7,783,071,113.88

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
彩电业务	6,177,727,430.58	5,085,270,590.27	7,478,282,465.06	6,178,528,941.50
手机业务	772,672,737.46	711,453,764.98	686,575,916.65	618,861,444.21
白电业务	790,777,396.77	635,004,533.66	785,194,995.56	665,864,686.59
其他	549,933,886.34	523,277,153.84	379,176,018.09	319,816,041.58
合计	8,291,111,451.15	6,955,006,042.75	9,329,229,395.36	7,783,071,113.88

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内销售	5,926,481,822.65	4,776,277,966.87	7,782,919,179.42	6,314,646,566.63
境外销售	2,364,629,628.50	2,178,728,075.88	1,546,310,215.94	1,468,424,547.25
合计	8,291,111,451.15	6,955,006,042.75	9,329,229,395.36	7,783,071,113.88

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
前五名客户合计	1,807,073,728.48	21.52%
合计	1,807,073,728.48	21.52%

营业收入的说明

56、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利 (亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利 (亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

57、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	4,042,401.68	1,475,839.91	
城市维护建设税	13,399,122.34	18,018,626.18	
教育费附加	6,041,419.73	8,371,564.25	
地方教育费附加	3,738,583.41	4,902,454.38	
其他	192,204.40	265,679.78	
合计	27,413,731.56	33,034,164.50	--

营业税金及附加的说明

各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

58、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	151,749,324.64	162,510,473.38
促销活动费	343,338,477.16	364,417,645.15
物流费	141,945,921.72	159,743,609.13
广告费	171,880,170.75	159,060,890.75
保修费	142,074,650.38	154,895,890.42
差旅费	23,423,793.92	23,810,439.27
社保费	36,515,774.62	34,261,911.29
住房公积金	969,589.86	910,837.48
租赁费	22,047,847.15	19,872,418.40
交际应酬费	17,250,259.42	20,508,329.56
职工福利费	12,633,750.82	13,033,537.39
税费及基金	34,938,990.00	40,450,564.00
其他	57,099,810.41	57,926,543.58
合计	1,155,868,360.85	1,211,403,089.80

59、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	104,169,480.26	101,602,125.00
工资	72,840,329.19	73,218,938.17
折旧费	19,008,083.68	16,897,047.83

税费及基金	12,860,882.54	13,694,092.19
交际应酬费	10,104,937.16	11,341,531.79
咨询顾问费	3,781,502.23	4,990,559.53
差旅费	6,680,915.98	6,794,316.49
社会保险费	8,807,907.28	9,129,792.51
工会经费	5,643,131.66	5,258,947.85
水电费	3,338,089.72	4,090,061.80
专利费	3,613,461.56	3,713,744.62
职工福利费	7,614,581.68	8,564,933.36
其他	45,979,139.44	53,640,017.38
合计	304,442,442.38	312,936,108.52

60、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	70,399,881.34	107,675,645.05
减：利息收入	29,053,882.16	25,539,623.72
减：利息资本化金额	356,256.69	2,744,842.52
汇兑损益	58,538,407.94	-104,264,106.93
其他	2,332,626.81	3,165,589.83
合计	101,860,777.24	-21,707,338.29

61、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
公允价值变动收益的说明		

公允价值变动收益的说明

62、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,720,001.40	-8,197,695.92
处置长期股权投资产生的投资收益	262,454,090.34	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	48,104.52	21,115.80
其他	2,217,922.37	
合计	266,440,118.63	-8,176,580.12

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳市瑞丰光电子股份有限公司	3,712,566.58	5,063,615.84	
映瑞光电科技（上海）有限公司	182,936.71	-13,261,186.76	
上海康佳绿色科技股份有限公司	-2,175,501.89		
重庆景康塑胶制品有限公司		-125.00	
合计	1,720,001.40	-8,197,695.92	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

63、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-2,061,447.86	12,043,363.71
二、存货跌价损失	37,500,606.06	10,868,440.16
七、固定资产减值损失	164,794.58	
合计	35,603,952.78	22,911,803.87

64、营业外收入**(1) 营业外收入情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	160,385.54	12,182,289.25	160,385.54
其中：固定资产处置利得	160,385.54	12,182,289.25	160,385.54
政府补助	51,628,675.32	31,471,202.07	18,563,326.67
罚款收入	2,620,502.92	1,535,922.81	2,620,502.92
其他	3,805,904.24	765,399.89	3,805,904.24
合计	58,215,468.02	45,954,814.02	25,150,119.37

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
研发补助	3,692,856.61	2,731,240.32		是
2010 年省工业转型升	1,320,000.00			是

级专项资金				
大尺寸液晶显示模组(LCM)产业化项目	1,200,000.00	1,200,000.00		是
大尺寸液晶电视显示模组研发及产业化	1,200,000.00	1,200,000.00		是
国标地面数字电视一体机研发与产业化	820,000.02	820,000.02		是
08年平板显示产业资金	1,000,000.02	500,000.01		是
企业发展专项资金		1,902,900.00		是
液晶模组项目设备配套补助	1,755,000.00			是
软件退税	33,065,348.65	4,730,137.72		否
财政贴息		5,000,000.00		是
信用证出口补贴	820,722.00			是
深圳品牌培育专项资金	1,000,000.00			是
新一代智能多媒体手机产业化	1,800,000.00			是
土地配套款	1,755,000.00			是
其他	2,199,748.02	13,386,924.00		是
合计	51,628,675.32	31,471,202.07	--	--

65、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,468,914.31	3,868,800.73	3,468,914.31
其中：固定资产处置损失	3,468,914.31	3,868,800.73	3,468,914.31
对外捐赠	118,001.24		118,001.24
罚款支出	68,973.65	159,482.03	68,973.65
其他	380,051.82	1,097,569.87	380,051.82
合计	4,035,941.02	5,125,852.63	4,035,941.02

营业外支出说明

66、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

按税法及相关规定计算的当期所得税	37,260,940.35	3,800,578.66
递延所得税调整	-1,424,214.41	19,247,343.52
合计	35,836,725.94	23,047,922.18

67、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：

（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

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

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示 单位：元

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.0377	0.0377	0.0337	0.0337
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.1428	-0.1428	0.0115	0.0115

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为： 单位：元

项目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	45,360,110.62	40,547,673.62
其中：归属于持续经营的净利润	45,360,110.62	40,547,673.62
归属于终止经营的净利润	—	—
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-171,933,579.53	13,903,675.19
其中：归属于持续经营的净利润	-171,933,579.53	13,903,675.19
归属于终止经营的净利润	—	—

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

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

68、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	28,154.40	-31,673.70
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	7,038.60	-7,918.43
小计	21,115.80	-23,755.27
4. 外币财务报表折算差额	2,237,339.56	2,903,844.68
小计	2,237,339.56	2,903,844.68
合计	2,258,455.36	2,880,089.41

其他综合收益说明

69、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补贴收入	31,908,463.07
收到定金、押金	27,554,760.14
收到银行存款利息	25,630,430.39
废品收入	8,071,360.46
个人借款还款	5,802,642.86
暂收维修基金	4,333,841.05
收到罚款和违约金	509,158.87
其他及往来款项	69,459,760.96
合计	173,270,417.80

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现费用	464,713,053.27
押金、保证金、维修金支出	17,680,792.70

员工备用金	17,293,013.87
代垫费用	4,023,198.50
银行手续费支出	25,208,406.51
捐赠支出	118,001.24
其他支出	44,114,121.21
合计	573,150,587.30

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
短期理财类产品等	200,000,000.00
合计	200,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
短期理财类产品等	600,000,000.00
其他	183,497.35
合计	600,183,497.35

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
质押的人民币定期存单到期解付	236,460.60
合计	236,460.60

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
用于质押的保证金存款等	176,578,387.43
其他	1,492,773.58
合计	178,071,161.01

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

70、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	47,326,353.75	36,648,406.00
加: 资产减值准备	35,603,952.78	22,911,803.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	68,425,826.82	67,001,921.02
无形资产摊销	6,033,144.06	4,975,346.55
长期待摊费用摊销	1,927,894.23	1,392,781.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	583,210.94	-12,182,289.25
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	2,725,317.83	3,868,800.73
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		0.00
财务费用(收益以“-”号填列)	101,976,435.69	79,391,178.80
投资损失(收益以“-”号填列)	-266,440,118.63	8,176,580.12
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,417,175.81	19,247,343.52
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	295,038,981.79	483,369,713.85
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,224,444,298.44	1,102,292,669.90
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-308,300,040.77	454,595,963.74
经营活动产生的现金流量净额	1,207,928,081.12	2,271,690,220.43
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	1,632,051,673.72	1,769,306,476.23
减: 现金的期初余额	1,771,489,421.21	824,043,169.37
现金及现金等价物净增加额	-139,437,747.49	945,263,306.86

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	265,803,752.51	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	247,687,800.00	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	13,905,448.02	
4. 处置子公司的净资产	899,358.99	

流动资产	76,412,504.99	
非流动资产	141,501,505.44	
流动负债	215,814,651.44	
非流动负债	1,200,000.00	

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,632,051,673.72	1,771,489,421.21
其中：库存现金	31,099.17	18,884.53
可随时用于支付的银行存款	1,632,020,574.55	1,771,470,536.68
三、期末现金及现金等价物余额	1,632,051,673.72	1,771,489,421.21

现金流量表补充资料的说明

71、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、资产证券化业务的会计处理**1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款****2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况**

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

九、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
华侨城集团公司	控股股东	国有控股	深圳市	段先念	旅游业、地产业、电子业	630000000	20.00%	20.00%	国资委	19034617-5

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位：万元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
深圳康佳通信科技公司	控股子公司	有限公司	广东·深圳	李宏韬	制造业	RMB12,000.00	100.00%	100.00%	70848057-2

有限公司									
深圳康佳精密模具制造有限公司	控股子公司	有限公司	广东·深圳	楼一良	制造业	RMB4,000.00	46.31%	52.49%	61881661-8
深圳市康佳电器有限公司	控股子公司	有限公司	广东·深圳	黄仲添	电器销售	RMB830.00	51.00%	51.00%	61881678-1
深圳康佳信息网络有限公司	控股子公司	有限公司	广东·深圳	林盖科	制造业	RMB3,000.00	100.00%	100.00%	73416472-5
深圳康佳塑胶制品有限公司	控股子公司	有限公司	广东·深圳	孙文博	制造业	RMB950.00	100.00%	100.00%	61881662-6
深圳康佳生活电器有限公司	控股子公司	有限公司	广东·深圳	黄仲添	制造业	RMB4,200.00	100.00%	100.00%	70841244-9
深圳康佳电子配件科技有限公司	控股子公司	有限公司	广东·深圳	牛伟东	投资控股	RMB6,500.00	100.00%	100.00%	793892132
牡丹江北冰洋电器有限公司	控股子公司	有限公司	黑龙江·牡丹江	揣荣伟	制造业	RMB6,000.00	60.00%	60.00%	606102861
陕西康佳电子有限公司	控股子公司	有限公司	陕西·咸阳	苏增盟	制造业	RMB6,950.00	60.00%	60.00%	623102302
重庆康佳汽车电子有限公司	控股子公司	有限公司	重庆	曾辉	制造业	RMB3,000.00	57.00%	57.00%	781559252
重庆庆佳电子有限公司	控股子公司	有限公司	重庆	王小勇	制造业	RMB1,500.00	40.00%	40.00%	621921873
安徽康佳电子有限公司	控股子公司	有限公司	安徽·滁州	贡植平	制造业	RMB14,000.00	78.00%	78.00%	61056872-8

康佳集团股份有限公司 2014 年半年度报告全文

安徽康佳 电器有限公司	控股子公司	有限公司	安徽·滁州	吕剑	制造业	RMB7,819 .00	96.46%	97.45%	74890634 7
常熟康佳 电子有限公司	控股子公司	有限公司	江苏·常熟	王友来	制造业	RMB2,465 .00	60.00%	60.00%	62822347 X
昆山康佳 电子有限公司	控股子公司	有限公司	江苏·昆山	黄仲添	制造业	RMB35,00 0.00	100.00%	100.00%	68053275 -5
东莞康佳 电子有限公司	控股子公司	有限公司	广东·东莞	黄仲添	制造业	RMB26,66 7.00	100.00%	100.00%	61811698 -8
东莞康佳 包装材料 有限公司	控股子公司	有限公司	广东·东莞	李云飞	制造业	RMB1,000 .00	100.00%	100.00%	72245604 -2
东莞康佳 模具塑胶 有限公司	控股子公司	有限公司	广东·东莞	楼一良	制造业	RMB1,000 .00	59.73%	59.73%	75109846 -7
博罗康佳 印制板有 限公司	控股子公司	有限公司	广东·博罗	林盖科	制造业	RMB4,000 .00	51.00%	51.00%	72112128 -3
博罗康佳 精密科技 有限公司	控股子公司	有限公司	广东·博罗	林盖科	制造业	RMB1,500 .00	100.00%	100.00%	79931620 -8
康佳（南 海）开发 中心	控股子公司	民办非企 业单位	广东·佛山	林盖科	研究开发	RMB50.00	100.00%	100.00%	68243005 8
香港康佳 有限公司	控股子公司	有限公司	中国·香港	黄仲添	国际贸易	HKD50.00	100.00%	100.00%	—
康电投资 发展有限 公司	控股子公司	有限公司	中国·香港	牛伟东	投资控股	HKD50.00	100.00%	100.00%	—
康电国际 贸易有限 公司	控股子公司	有限公司	中国·香港	牛伟东	国际贸易	HKD50.00	100.00%	100.00%	—
KONKA		有限公司	美国	常东	国际贸易	USD100.0	100.00%	100.00%	—

AMERICA, INC.						0			
康佳（欧洲）有限责任公司	控股子公司	有限公司	欧洲德国法兰克福	常东	国际贸易	EUR2.50	100.00%	100.00%	—
东莞市旭通达模具塑胶有限公司	控股子公司	有限公司	广东·东莞	徐昊	制造业	RMB500.00	46.31%	52.49%	69649113-4
深圳市康佳光电技术有限公司	控股子公司	有限公司	广东·深圳	林盖科	研究开发	RMB1,000.00	100.00%	100.00%	557193938
深圳市万凯达科技有限公司	控股子公司	有限公司	广东·深圳	林盖科	软件开发	RMB1,000.00	100.00%	100.00%	557185057
昆山康盛投资发展有限公司	控股子公司	有限公司	江苏·昆山	孙文博	房地产业	RMB35,000.00	100.00%	100.00%	55806907-4
安徽康佳同创电器有限公司	控股子公司	有限公司	安徽·滁州	许乾森	制造业	RMB18,000.00	75.00%	100.00%	559228110
印尼康佳电子有限公司	控股子公司	有限公司	印尼	常东	国际贸易	USD150.00	51.00%	51.00%	—
深圳数时达物流服务有限公司	控股子公司	有限公司	广东深圳	牛伟东	物流	RMB1,000.00	100.00%	100.00%	587910870
北京康佳电子有限公司	控股子公司	有限公司	北京	陈跃华	家电销售	RMB3,000.00	100.00%	100.00%	590678654
昆山市杰伦特模具塑胶有限公司	控股子公司	有限公司	江苏·昆山	楼一良	制造业	RMB10,000.00	46.31%	52.49%	576729443

武汉市杰伦特模具塑胶有限公司	控股子公司	有限公司	湖北·武汉	楼一良	制造业	RMB3,000.00	46.31%	52.49%	06680713-0
滁州市杰伦特模具塑胶有限公司	控股子公司	有限公司	安徽·滁州	楼一良	制造业	RMB2,000.00	46.31%	52.49%	06247828-8

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
深圳市瑞丰光电子股份有限公司	有限公司	深圳	龚伟斌	发光二极管产销	RMB218,177,211.00	18.77%	18.90%	联营企业	715266603
映瑞光电科技(上海)有限公司	有限公司	上海	张汝京	发光二极管产销	USD50,000,000.00	33.16%	33.16%	联营企业	560133557
深圳康佳能源科技有限公司	有限公司	深圳	董亚平	经营移动能源新产品等	RMB20,000,000.00	30.00%	30.00%	同一控制人	715204357
上海康佳绿色科技股份有限公司	有限公司	上海	胡文	发光二极管产销	RMB520,000,000.00	39.00%	39.00%	联营企业	05933302-9
深圳市前海青松创业投资基金管理企业(有限合伙)	合伙企业	深圳		企业投资等	RMB333,330,000.00	6.00%	6.00%	联营企业	30606317-8

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
深圳东部华侨城有限公司	同一实际控制方	75252879-9
上海华侨城投资发展有限公司	同一实际控制方	78589775-0
成都天府华侨城实业发展有限公司	同一实际控制方	78012858-1
北京世纪华侨城实业有限公司	同一实际控制方	74005033-7
泰州华侨城有限公司	同一实际控制方	79457788-X
上海天祥华侨城投资有限公司	同一实际控制方	74805502-8
安徽华力包装有限公司	同一实际控制方	76276957X
深圳华侨城水电有限公司	同一实际控制方	19217869-7
上海华励包装有限公司	同一实际控制方	60737971-5
深圳市华友包装有限公司	同一实际控制方	76198355-8
深圳华力包装贸易有限公司	同一实际控制方	61881654-6
华励包装（惠州）有限公司	同一实际控制方	68061271-2
惠州华力包装有限公司	同一实际控制方	79932011-9
深圳市华侨城加油站公司	同一实际控制方	70849783-3
重庆机电控股（集团）公司	子公司之股东	45041726-8
东洋一实业有限公司	子公司之股东	—
武汉华侨城实业发展有限公司	同一实际控制方	69531802-2
深圳市康佳视讯系统工程有限公司	同一实际控制方	72858645-4

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
安徽华力包装有限公司	采购材料	协议价格	15,262,384.20	0.32%	19,481,890.89	0.34%
上海华励包装有限公司	采购材料	协议价格	5,822,678.56	0.10%	5,022,236.58	0.09%
华励包装（惠州）有限公司	采购材料	协议价格	7,173,404.45	0.12%	4,892,321.12	0.09%
华侨城水电公司	水电	协议价格	3,321,585.10	0.07%	4,497,926.08	0.08%

华侨城酒店集团	采购材料	协议价格	164,714.48	0.01%	77,082.20	0.01%
深圳市瑞丰光电子股份有限公司	采购材料	协议价格	51,323,181.02	0.95%	55,194,380.11	0.98%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
深圳东部华侨城有限公司	销售液晶显示屏	协议价格	371,794.87	0.80%	210,000.00	0.80%
成都天府华侨城实业发展有限公司	销售液晶显示屏	协议价格			380,000.00	1.45%
上海天祥华侨城投资有限公司	销售液晶显示屏	协议价格	10,683.76	0.02%		
云南华侨城实业有限公司	销售液晶显示屏	协议价格	12,820.51	0.02%		
上海康佳绿色照明技术有限公司	销售材料	协议价格	11,087,208.54	23.85%		
深圳市瑞丰光电子股份有限公司	销售材料	协议价格	7,538,825.26	12.51%	12,498,597.92	41.41%

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：万元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳精密	东莞模塑	RMB	1,000.00	2014年2月24日	2014年8月24日
深圳精密	昆山杰伦特	RMB	780.00	2014年1月21日	2019年1月21日
安徽同创	安徽电器	RMB	5500.00	2013年9月18日	2016年9月18日
康佳集团公司	通信科技	RMB	80,000.00	2013年12月1日	2014年12月1日
康佳集团公司	香港康佳	USD	4,700.00	2013年4月13日	2015年4月13日
康佳集团公司	香港康佳	USD	1,410.00	2013年4月22日	2015年4月22日
康佳集团公司	香港康佳	RMB	900.00	2013年7月19日	2014年7月19日
康佳集团公司	香港康佳	RMB	948.00	2013年7月19日	2014年7月19日
康佳集团公司	香港康佳	USD	1,000.00	2013年7月23日	2014年7月23日
康佳集团公司	香港康佳	USD	2,000.00	2013年7月25日	2014年7月25日
康佳集团公司	香港康佳	RMB	4,885.00	2013年10月26日	2014年10月26日
康佳集团公司	香港康佳	RMB	1,215.00	2013年11月27日	2014年11月27日
康佳集团公司	香港康佳	USD	4,850.00	2014年2月14日	2016年2月14日
康佳集团公司	香港康佳	RMB	949.39	2014年3月17日	2015年3月17日
康佳集团公司	香港康佳	RMB	0.00	2013年11月27日	2014年11月27日
康佳集团公司	香港康佳	RMB	0.00	2014年6月30日	2015年6月30日
康佳集团公司	康电贸易	RMB	700.00	2013年11月27日	2014年11月27日
康佳集团公司	康电贸易	RMB	450.00	2014年3月6日	2015年3月6日
康佳集团公司	康电贸易	USD	2,850.00	2014年5月27日	2014年11月26日

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
-----	------	-----	-----	----

拆入
拆出

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

(7) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
上海康佳绿色照明技术有限公司	本公司之参股公司	5,449,283.73	108,985.67	5,537,935.26	110,758.71
云南华侨城实业有限公司	同一实际控制人			38,500.00	770.00
上海天祥华侨城投资有限公司	同一实际控制人			585,136.00	11,702.72
上海华侨城投资发展有限公司	同一实际控制人			743,700.00	14,874.00
深圳世界之窗有限公司	同一实际控制人			2,821,500.00	56,430.00
天津华侨城实业有限公司	同一实际控制人			3,024,000.00	60,480.00
成都天府华侨城实业发展有限公司	同一实际控制人			512.40	256.20
深圳华侨城大酒店有限公司	同一实际控制人			69,500.00	3,475.00
深圳锦绣中华发展有限公司	同一实际控制人			76,500.00	76,500.00
深圳东部华侨城茵特拉根酒店	同一实际控制人			83,000.00	16,600.00
深圳东部华侨城有限公司	同一实际控制人			385,260.00	192,630.00

深圳市瑞丰光电子股份有限公司	本公司之参股公司	6,282,496.64	125,649.93		
深圳市康佳视讯系统工程有限公司	同一实际控制人	153,384,966.13	306,769.93		
深圳市侨城加油站有限公司	同一实际控制人	80,000.00	80,000.00	80,000.00	80,000.00
深圳华侨城房地产有限公司	同一实际控制人	1,209,064.86	1,128,337.25	1,209,064.86	1,128,337.25
深圳市华侨城物业管理有限公司	同一实际控制人	77,402.65	77,402.65	77,402.65	77,402.65
深圳华侨城水电有限公司	同一实际控制人	1,640,550.61	43,239.55	1,069,029.14	213.81

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
安徽华力包装有限公司	同一实际控制人	10,641,071.05	9,240,802.15
华励包装（惠州）有限公司	同一实际控制人	1,488,179.76	1,491,833.53
深圳市瑞丰光电子股份有限公司	本公司之参股公司	1,312,238.21	84,065.78
上海华励包装有限公司	同一实际控制人	3,645,219.90	1,753,863.52
深圳华力包装贸易有限公司	同一实际控制人		13,957.02
深圳得康电子有限公司	本公司之参股公司	358,929.03	356,545.32

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

(1)、未决诉讼、仲裁形成的或有负债及其财务影响

2013年2月4日，本公司之子公司昆山康佳与意大利客户MOTOM ELECTRONICS GROUP SPA（以下简称“MEG”）签署购货订单Purchase Order（以下简称“PO”）。随后昆山康佳委托宁波联合国际货运代理有限公司（以下简称“宁波联合”）订舱，宁波联合于2013年5月5日、14日与19日签发了以亨来航业有限公司（以下简称“亨来航业”）为承运人的提单。后经查证，货到意大利目的港后，装载货物的集装箱已空箱返回船公司，而全套正本提单尚在昆山康佳，宁波联合和亨来航业无单放货的行为违反了《海商法》及其他相关法律法规规定，给昆山康佳造成重大损失，MEG拖欠昆山康佳货款1,099,423.52美金。

昆山康佳于2013年9月向上海海事法院提起诉讼，请求判令宁波联合和亨来航业连带赔偿货款损失1,099,423.52美金及利息，同时申请并被准许对宁波联合的财产保全。2014年5月上海海事法院作出一审判决，判令宁波联合和亨来航业在10日内连带赔偿货款损失1,099,423.52美金及利息。宁波联合不服，向上海市高级人民法院提起上诉，目前本案等待二审开庭。

(2)、其他或有负债及其财务影响

截至2016年6月30日，本公司无其他需要披露的重大或有事项。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

(1) 资本承诺

人民币元		
项目	期末数	期初数
大额发包合同	316,111,419.06	99,377,084.00
合计	316,111,419.06	99,377,084.00

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

人民币元		
项目	期末数	期初数
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	16,570,549.33	14,847,302.73
资产负债表日后第2年	12,504,595.37	10,295,864.04
资产负债表日后第3年	11,723,172.40	9,344,862.38
以后年度	5,070,903.29	8,757,379.65
合计	45,869,220.39	43,245,408.80

2、前期承诺履行情况

截至 2014 年 6 月 30 日，本公司无其他需要披露的其他承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

重要的资产负债表日后事项说明

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号发布了《企业会计准则第39号—公允价值计量》、《企业会计准则第30号—财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号—职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号—合并财务报表（2014年修订）》及《企业会计准则第40号—合营安排》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。

本公司将自2014年7月1日起开始执行上述各项准则，并将依据上述各项准则的规定对相关会计政策进行变更。以下为所涉及的会计政策变更的主要内容及对本公司的财务状况和经营成果的预计主要影响：

（1）《企业会计准则第9号—职工薪酬（2014年修订）》完整地规范了离职后福利的会计处理，将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。企业应当在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；对于设定受益计划，企业应当采用预期累计福利单位法并依据适当的精算假设，计量设定受益计划所产生的义务，并根据设定受益计划确定的公式将产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益，重新计量设定收益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。此外，该修订后准则还充实了关于短期薪酬会计处理规范，充实了关于辞退福利的会计处理规定，并引入了其他长期职工福利，完整地规范职工薪酬的会计处理。该准则的采用预计不会对本公司财务报表产生重大影响。

（2）《企业会计准则第30号—财务报表列报（2014年修订）》进一步规范了财务报表的列报，在持续经营评价、正常经营周期、充实附注披露内容等方面进行了修订完善，并将“费用按照性质分类的利润表补充资料”作为强制性披露内容。该准则要求在利润表其他综合收益部分的列报，应将其他综合收益项目划分为两类：①后续不会重分类至损益的项目；②在满足特定条件的情况下，后续可能重分类至损益的项目。本公司将根据该项修订后的准则，对财务报表列报进行变更。

（3）根据《企业会计准则第33号—合并财务报表（2014年修订）》，合并财务报表的合并

范围应当以控制为基础予以确定。该准则建立了判断控制存在与否的单一模型，规定对被投资方形成控制需要具备的三个要素为：①拥有对被投资方的权力；②通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；③有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在此基础上，该准则对控制权的判断给出了较原准则更多的指引。根据该准则的规定，本公司管理层在确定对被投资单位是否具有控制权时需运用重大判断。

(4)《企业会计准则第40号—合营安排》规范了对一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排的认定、分类及核算。合营安排根据合营方在其中享有的权利和承担的义务，分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。该准则要求合营方对合营企业的投资采用权益法核算，对共同经营则确认其资产（包括其对任何共同持有资产应享有的份额）、其负债（包括其对任何共同产生负债应承担的份额）、其收入（包括其对共同经营因出售产出所产生的收入应享有的份额）及其费用（包括其对共同经营发生的费用应承担的份额）。该准则的采用预计不会对本公司财务报表产生重大影响。

(5)《企业会计准则第39号—公允价值计量》规范了公允价值定义，明确了公允价值计量的方法，根据公允价值计量所使用的输入值将公允价值计量划分为三个层次，并对公允价值计量相关信息的披露作出了具体要求。但该准则并未改变其他会计准则对于哪些场合下应运用公允价值计量的规定。本公司管理层认为，采用该准则将导致本公司修订与公允价值计量相关的政策和程序，并在财务报表中对公允价值信息进行更广泛的披露。除此以外，采用该准则预计不会对本公司财务报表项目的确认和计量产生重大影响。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

公司于2014年4月2日召开了第七届董事局第五十五次会议，会议审议通过的公司2013年度利润分配预案为：以本公司2013年末总股本1,203,972,704股为基数向全体股东每10股派发现金红利人民币0.1元（含税）。该利润分配方案已实施完毕。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

报告期内发生企业合并的情况详见本附注六、企业合并及合并财务报表。

4、租赁

(1) 各类租入固定资产的年末原价、累计折旧额、减值准备累计金额。

有关融资租赁租入的固定资产情况，详见附注七、17。

(2) 以后年度将支付的最低租赁付款额 单位：元

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	1,755,444.00
1年以上2年以内（含2年）	584,573.59
合计	2,340,017.59

(3) 未确认融资费用的余额，以及分摊未确认融资费用所采用的方法。

截止资产负债表日，未确认融资费用的余额为223,652.41元，摊销方法为实际利率法。

有关通过经营租赁租出固定资产类别情况，详见附注七、17。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1. 可供出售金融资产	941,999.30	28,154.40	28,154.40		970,153.70
金融资产小计	941,999.30	28,154.40	28,154.40		970,153.70
投资性房地产	0.00				0.00
生产性生物资产	0.00				0.00
上述合计	941,999.30				970,153.70
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1. 贷款和应收款	652,171,458.64			-1,467,219.80	687,356,575.81
金融资产小计	989,382,571.29				1,297,854,975.47
金融负债	1,101,287,748.87				1,861,436,558.33

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

(1) 本公司之子公司牡丹江电器、常熟康佳、重庆电子正在进行清算。

(2) 2014年5月22日，本公司第七届董事局第五十七会议审计并通过《关于转让视讯公司全部股权的议案》，具体如下：会议决定将康佳集团持有的深圳康佳视讯系统工程有限公司100%的股权转让给华侨城集团公司。股权转让于2014年6月23日执行完毕。股权转让后，本公司对该公司不再控制，因此，自2014年6月1日开始不再纳入合并范围。

(3) 康佳总部厂区城市更新项目

根据本公司的申请，深圳市南山区城中村（旧村）改造办公室于2012年11月发布了《关于深圳市南山区康佳集团总部厂区城市更新项目实施主体的公示》，就本公司作为康佳集团总部厂区城市更新项目实施主体进行了公示。

2013年8月，华侨城集团公司提交了《关于反对康佳集团作为唯一实施主体推进“康佳集团总部厂区城市更新项目”的意见函》，申请暂停康佳集团总部厂区相关流程手续，待华侨城集团公司和本公司双方妥善商议解决方案后，再对该项目进行处理。根据华侨城集团公司的《意见函》，深圳市南山区城中村（旧村）改造办公室于2013年8月下发《关于康佳集团作为康佳集团总部厂区更新项目实施主体的意见函》，要求本公司协调处理各方权益并就《意见函》提出意见。

此后，虽经有关各方协商，但尚未就“康佳集团是否有权作为城市更新项目的唯一开发主体”达成一致意见。

为了尽快解决分歧以推进康佳总部厂区城市更新项目实施，经本公司第七届董事局第五十三次会议研究，本公司决定将“康佳集团是否有权作为城市更新项目的唯一开发主体”的争议提交深圳市国际仲裁院进行仲裁。为了推进康佳总部厂区城市更新项目实施，第七届董事局第五十四次会议决定在仲裁结果出来前，由本公司按照相关政府部门的要求先行缴纳康佳总部厂区城市更新项目的土地款项，如相关仲裁机构裁决认定本公司有权作为该项目的唯一开发主体，则由本公司继续实施该项目；如仲裁机构认定本公司无权作为该项目的唯一开发主体，则由本公司和华侨城集团根据双方谈判形成的合作开发方案，另行补报合作开发资料，并按照双方的约定办理项目用地的受让手续，分担已经缴付的土地价款。

2014年3月10日，本公司向深圳国际仲裁院提出仲裁申请，请求深圳国际仲裁院确认本公司有权作为“深圳市南山区康佳集团总部厂区城市更新项目”的唯一开发主体对该城市更新项目进行开发。

2014年4月16日至2014年6月17日期间，仲裁庭在深圳国际仲裁院进行了四次开庭审理。华侨城集团公司与本公司在本案中书面提交了仲裁申请、证据材料、答辩书、代理意见。

本公司于2014年7月31日收到深圳国际仲裁院的裁决书（华南国仲深裁【2014】D97号），裁决结果如下：

（一）驳回康佳集团关于确认康佳集团有权作为“深圳市南山区康佳集团总部厂区城市更新项目”的唯一开发主体对该城市更新项目进行开发的仲裁请求。

（二）驳回康佳集团关于律师费本请求的仲裁请求。

（三）驳回华侨城集团公司关于律师费反请求的仲裁请求。

（四）本案本请求仲裁费人民币490,926.54元，由康佳集团全额承担。康佳集团预缴的人民币490,926.54元抵作康佳集团应承担的仲裁费。

（五）本案反请求仲裁费人民币29,050元，由华侨城集团公司全额承担。华侨城集团公司预缴的人民币29,050元抵作华侨城集团公司应承担的仲裁费。

（4）本公司之子公司深圳康佳信息网络有限公司（下称“信息网络”）与深圳中泽明芯集团有限公司（下称中泽公司）分别于2012年4月5日、2012年6月1日、2012年7月3日签署《双向机顶盒项目合同书》及补充协议、《遥控器采购合同》和《机顶盒设备采购框架合同》，合同约定信息网络向中泽公司供应机顶盒和遥控器，履约过程中共产生货款合计人民币5,822,250.00元，其中机顶盒货款人民币5,565,000.00元，遥控器货款人民币257,250.00元。

信息网络经多次催款无效，于2013年11月向深圳市南山区人民法院提起民事诉讼，要求中泽公司支付货款人民币5,565,000.00元，利息人民币336,186.99元，并承担相应违约责任。同日提起财产保全申请书，查封中泽公司的账户。

2014年3月11日，深圳市南山区人民法院就本案开庭，信息网络与中泽公司在法庭组织下达成调解并由法院出具调解书，调解书规定中泽公司向信息网络支付机顶盒与遥控器的货款共计人民币5,822,250.00元，其中10%于2014年3月31日之前向信息网络支付，其余部分与违约金及利息共计6,020,025.00元于2014年5月31日之前支付完毕。调解书生效后，中泽公司并未按照调解书的规定履行。2014年6月1日，信息网络向深圳市南山区依法申请强制执行。目前本案尚在强制执行过程中。2014年7月25日，信息网络收到了北京中泽明芯科技有限公司代深圳中泽支付的100万元货款。

(5) 2013年11月04日，本公司、本公司之子公司康佳通信与中国银行股份有限公司深圳市分行签署编号为“2013圳中银额协字0001005号”的《授信额度协议》，约定本公司及康佳通信以不低于13亿元的银行承兑汇票提供质押担保用于取得不超过人民币53亿元整的综合授信额度。其中，本公司为被授信人，康佳通信为有权提款人。授信期间为：2013年11月04日至2014年11月04日。

(6) 2014年6月11日，本公司与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签订编号为“借2014综241集团部”的《授信额度合同》，取得不超过等值人民币50亿元整的综合融资总额度，授信期间为：2014年6月11日至2016年。

(7) 2013年10月21日，本公司、本公司之子公司康佳通信与中国民生银行股份有限公司深圳分行之间签署编号为“2013年深电子综额字015号”的《授信额度合同》，取得不超过人民币5亿元整的综合授信额度。其中，本公司为被授信人，康佳通信为有权提款人。授信期间：2013年10月21日至2014年10月21日。

(8) 截止2014年6月30日，本公司通过授信银行向子公司香港康佳开立的美元保函余额为145,000,000.00元、人民币保函余额为619,535,000.00元；向子公司康电贸易开立的美元保函金额为30,000,000.00元、人民币保函金额为74,758,750.00元。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	153,384,966.13	10.17%	306,769.93	0.20%				

按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	1,274,189,723.20	84.52%	208,756,272.42	16.38%	1,726,375,307.32	98.28%	213,570,680.61	12.37%
本公司内关联方组合	80,064,862.61	5.31%	0.00	0.00%	30,245,849.96	1.72%		
组合小计	1,354,254,585.81	89.83%	208,756,272.42	15.41%	1,756,621,157.28	100.00%	213,570,680.61	12.16%
合计	1,507,639,551.94	--	209,063,042.35	--	1,756,621,157.28	--	213,570,680.61	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市康佳视讯系统工程有限公司	153,384,966.13	306,769.93	0.20%	
合计	153,384,966.13	306,769.93	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	1,020,250,128.05	80.07%	20,405,002.56	1,503,542,564.48	87.09%	30,070,851.29
1 年以内小计	1,020,250,128.05	80.07%	20,405,002.56	1,503,542,564.48	87.09%	30,070,851.29
1 至 2 年	53,327,749.84	4.19%	2,666,387.49	29,928,642.40	1.73%	1,496,432.12
2 至 3 年	13,309,197.24	1.04%	2,661,839.45	11,179,817.35	0.65%	2,235,963.47
3 至 4 年	5,587,558.20	0.44%	2,793,779.10	2,357,290.44	0.14%	1,178,645.22
4 至 5 年	2,971,652.10	0.23%	1,485,826.05	1,556,408.29	0.09%	778,204.15
5 年以上	178,743,437.77	14.0%	178,743,437.7	177,810,584.36	10.3%	177,810,584.36

		3%	7		0%	
合计	1,274,189,723.20	--	208,756,272.42	1,726,375,307.32	--	213,570,680.61

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
客户一	客户	205,836,110.07	一年以内	13.65%
客户二	客户	202,655,599.12	一年以内	13.44%
客户三	同一实际控制人	153,384,966.13	一年以内	10.17%
客户四	本公司子公司	80,064,862.61	一年以内	5.31%
客户五	客户	54,412,751.12	一年以内	3.61%

合计	--	696,354,289.05	--	46.18%
----	----	----------------	----	--------

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
香港康佳	本公司子公司	80,064,862.61	5.31%
康佳视讯	同一实际控制人	153,384,966.13	10.17%
合计	--	233,449,828.74	15.48%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

(10) 外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	18,760,365.61	6.1528	115,428,777.53	13,872,319.74	6.0969	84,578,146.22
港币	123,972.09	0.79375	98,402.85	914,592.71	0.7862	719,052.79
澳元	49,764.00	5.8064	288,949.69	49,764.00	5.4301	270,223.50

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	13,391,926.08	2.22%	13,391,926.08	100.00%	13,363,045.11	1.91%	13,363,045.11	100.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	195,671,468.36	32.43%	22,070,684.20	11.28%	174,127,894.50	24.88%	18,303,959.09	10.51%
本公司内关联方组合	394,352,724.68	65.35%			512,473,249.36	73.21%		
组合小计	590,024,193.04	97.78%	22,070,684.20	3.74%	686,601,143.86	98.09%	18,303,959.09	2.67%
合计	603,416,119.12	--	35,462,610.28	--	699,964,188.97	--	31,667,004.20	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
重庆电子	13,391,926.08	13,391,926.08	100.00%	停产、资不抵债
合计	13,391,926.08	13,391,926.08	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内	69,567,330.49	35.55%	1,391,346.60	113,714,606.77	65.31%	2,274,292.13
1年以内小计	69,567,330.49	35.55%	1,391,346.60	113,714,606.77	65.31%	2,274,292.13
1至2年	105,342,764.16	53.84%	5,267,138.21	42,699,523.20	24.52%	2,134,976.16
2至3年	4,926,986.28	2.52%	985,397.26	3,146,162.80	1.81%	629,232.56
3至4年	1,435,337.90	0.73%	717,668.95	1,466,512.94	0.84%	733,256.47
4至5年	1,379,832.70	0.71%	689,916.35	1,137,774.05	0.65%	568,887.03
5年以上	13,019,216.83	6.65%	13,019,216.83	11,963,314.74	6.87%	11,963,314.74
合计	195,671,468.36	--	22,070,684.20	174,127,894.50	--	18,303,959.09

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
东莞康佳	本公司子公司	152,681,149.31	1 年以内	25.30%
信息网络	本公司子公司	104,132,903.14	1 年以内	17.26%
博罗精密	本公司子公司	92,623,783.98	5 年以内	15.35%
重庆机电	子公司之股东	42,495,725.46	1 年以内	7.04%
其他单位	非关联方	62,894,650.00	2 年以内	10.42%
合计		454,828,211.89		75.38%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比例 (%)
东莞康佳	本公司子公司	152,681,149.31	25.30%
信息网络	本公司子公司	104,132,903.14	17.26%
博康精密	本公司子公司	92,623,783.98	15.35%
博罗康佳	本公司子公司	22,058,530.15	3.66%
康佳电器	本公司子公司	16,297,996.30	2.70%
牡丹江电器	本公司子公司	4,089,193.57	0.68%
北京康佳	本公司子公司	26,600.00	0.00
深圳华侨城房地产有限公司	同一实际控制人	1,209,064.86	0.20%
数时达物流	本公司子公司	1,766,238.89	0.29%
深圳华侨城水电有限公司	同一实际控制人	1,640,550.61	0.27%
南海研究所	本公司子公司	658,329.34	0.11%
东莞旭通达	本公司子公司	18,000.00	0.00

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比例 (%)
深圳市华侨城加油站公司	同一实际控制人	80,000.00	0.01%
深圳华侨城物业服务有限公司	同一实际控制人	77,402.65	0.01%
重庆机电	子公司之股东	42,495,725.46	7.03%
合计		439,855,468.26	72.89%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	1,557,259,154.56	1,723,300.00	10,723,300.00	1,548,259,154.56
对合营企业投资	-			0.00
对联营企业投资	201,482,356.95		2,175,501.89	199,306,855.06
其他股权投资	12,838,000.00			12,838,000.00
减：长期股权投资 减值准备	96,279,984.69			96,279,984.69
合计	1,675,299,526.82	1,723,300.00	12,898,801.89	1,664,124,024.93

(2) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
牡丹江电器	成本法	36,000,000.00	36,000,000.00		36,000,000.00	60.00%	60.00%	—	36,000,000.00		
陕西康佳	成本法	44,869,809.80	44,869,809.80		44,869,809.80	60.00%	60.00%	—			
安徽康佳	成本法	122,780,937.98	122,780,937.98		122,780,937.98	78.00%	78.00%	—			
东莞康佳	成本法	274,783,988.91	274,783,988.91		274,783,988.91	100.00%	100.00%	—			
香港康佳	成本法	781,828.61	781,828.61		781,828.61	100.00%	100.00%	—			
安徽电器	成本法	5,278,509.85	5,278,509.85		5,278,509.85	6.55%	97.45%	见注①			

康佳集团股份有限公司 2014 年半年度报告全文

欧洲康佳	成本法	261,482.50	261,482.50		261,482.50	100.00%	100.00%	—			
南海康佳	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	100.00%	100.00%	—			
昆山康佳	成本法	350,000,000.00	350,000,000.00		350,000,000.00	100.00%	100.00%	—			
塑胶制品	成本法	4,655,000.00	4,655,000.00		4,655,000.00	100.00%	100.00%	—			
康佳电器	成本法	10,732,484.69	10,732,484.69		10,732,484.69	51.00%	51.00%	—	10,732,484.69		
通信科技	成本法	90,000,000.00	90,000,000.00		90,000,000.00	75.00%	100.00%	见注②			
美国康佳	成本法	8,062,500.00	8,062,500.00		8,062,500.00	100.00%	100.00%	—	8,062,500.00		
信息网络	成本法	22,500,000.00	22,500,000.00		22,500,000.00	100.00%	100.00%	—	22,500,000.00		
数时达	成本法	31,500,000.00	31,500,000.00		31,500,000.00	100.00%	100.00%	—			
视讯工程	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00	-9,000,000.00	0.00						
重庆电子	成本法	17,100,000.00	17,100,000.00		17,100,000.00	57.00%	57.00%	—	17,100,000.00		
配件科技	成本法	48,750,000.00	48,750,000.00		48,750,000.00	100.00%	100.00%	—			
昆山康盛	成本法	350,000,000.00	350,000,000.00		350,000,000.00	100.00%	100.00%	—			
安徽同创	成本法	69,702,612.22	69,702,612.22		69,702,612.22	100.00%	100.00%	见注③			
康佳光电	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%	—			
万凯达	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%	—			
飞虹电子有限公司	成本法	1,300,000.00	1,300,000.00		1,300,000.00	8.33%	8.33%	—	1,300,000.00		
深圳外商投资企业协会	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	8.33%	8.33%	—	100,000.00		
深圳市创策投资发展公司	成本法	485,000.00	485,000.00		485,000.00	1.00%	1.00%	—	485,000.00		
闪联信息技术工程中心	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	9.62%	9.62%	—	485,000.00		
深圳市中彩联	成本法	1,153,000.00	1,153,000.00		1,153,000.00	11.50%	11.50%	—			

科技公司											
深圳数字电视国家工程实验室股份公司	成本法	2,400,000.00	2,400,000.00		2,400,000.00	6.00%	6.00%	—			
上海数字电视国家工程研究中心有限公司	成本法	2,400,000.00	2,400,000.00		2,400,000.00	4.26%	4.26%	—			
北京康佳	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100.00%	100.00%	—			
数时达物流	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%	—			
上海康佳绿色科技股份有限公司	权益法	202,800,000.00	201,482,356.95	-2,175,501.89	199,306,855.06	39.00%	39.00%	—			
合计	—	1,772,897,154.56	1,771,579,511.51	-11,175,501.89	1,760,404,009.62	—	—	—	96,764,984.69		

长期股权投资的说明

①持股比例不一致的原因详见附注六、1、⑥

②本供公司持有通信科技75%股权，本公司通过子公司康电投资间接持有通信科技25%的股权。

③持股比例不一致的原因详见附注六、1、④

(3) 长期股权投资减值准备明细情况

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司的投资				
牡丹江电器	36,000,000.00			36,000,000.00
康佳电器	10,732,484.69			10,732,484.69
KONKA AMERICA, INC.	8,062,500.00			8,062,500.00
信息网络	22,500,000.00			22,500,000.00
重庆电子	17,100,000.00			17,100,000.00
其他长期股权投资				
飞虹电子有限公司	1,300,000.00			1,300,000.00
深圳外商投资企业协会	100,000.00			100,000.00

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
深圳市创策投资发展有限公司	485,000.00			485,000.00
合计	96,279,984.69			96,279,984.69

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	6,107,837,519.70	7,585,146,118.79
其他业务收入	2,348,170,914.33	2,117,072,605.35
合计	8,456,008,434.03	9,702,218,724.14
营业成本	7,493,298,863.06	8,499,715,386.70

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子行业	6,107,837,519.70	5,173,842,033.18	7,585,146,118.79	6,399,306,613.49
合计	6,107,837,519.70	5,173,842,033.18	7,585,146,118.79	6,399,306,613.49

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
彩电业务	5,759,146,947.22	4,852,910,947.89	7,193,714,335.47	6,038,011,984.73
白电业务	308,491,356.79	280,926,543.15	314,564,511.73	284,545,946.01
其他	40,199,215.69	40,004,542.14	76,867,271.59	76,748,682.75
合计	6,107,837,519.70	5,173,842,033.18	7,585,146,118.79	6,399,306,613.49

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内收入	5,144,713,192.68	4,237,235,966.65	6,691,973,676.52	5,507,625,473.12
境外收入	963,124,327.02	936,606,066.53	893,172,442.27	891,681,140.37
合计	6,107,837,519.70	5,173,842,033.18	7,585,146,118.79	6,399,306,613.49

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入
------	--------	-----------

		的比例
2014 年 1-6 月	1,617,573,267.76	19.13%
合计	1,617,573,267.76	19.13%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,175,501.89	
处置长期股权投资产生的投资收益	255,080,452.51	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	48,104.52	21,115.80
其他	2,217,922.37	
合计	255,170,977.51	21,115.80

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海康佳绿色科技股份有限公司	-2,175,501.89		
合计	-2,175,501.89		--

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	43,217,953.84	89,082,493.81
加：资产减值准备	27,776,711.70	15,096,511.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,903,834.34	14,155,355.84
无形资产摊销	2,018,224.71	1,074,662.30
长期待摊费用摊销	719,192.70	414,627.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	34,633.28	-10,673,034.17
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,474,982.32	708,641.08
财务费用（收益以“-”号填列）	41,324,170.57	40,285,879.28

投资损失（收益以“-”号填列）	-255,170,977.51	-21,115.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,862,494.79	27,487,758.76
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	355,960,617.25	610,239,785.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	664,597,221.78	1,160,265,454.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-55,223,913.52	266,235,504.36
经营活动产生的现金流量净额	833,770,156.67	2,214,352,523.78
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,058,466,056.30	1,218,285,373.71
减：现金的期初余额	1,117,689,643.16	365,891,615.75
现金及现金等价物净增加额	-59,223,586.86	852,393,757.96

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	259,145,561.57	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	18,563,326.67	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	48,104.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,859,380.45	
减：所得税影响额	66,795,954.71	
少数股东权益影响额（税后）	-473,271.65	
合计	217,293,690.15	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	45,360,110.62	40,547,673.62	4,115,975,334.28	4,080,458,151.63
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	45,360,110.62	40,547,673.62	4,115,975,334.28	4,080,458,151.63
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

报告期内，本公司境内外会计准则下会计数据无差异。

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.11%	0.0377	0.0377
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.19%	-0.1428	-0.1428

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明**1、资产负债表项目：**

(1) 应收利息2014年6月30日为5,820,820.78元，比期初数增加100.83%，其主要原因是：本期结构性产品及理财产品增加导致。

(2) 预付款项2014年6月30日为732,908,512.60元，比期初数增加346.15%，其主要原因是：①本期预付土地款488,063,979元；②采购材料预付款增加。

(3) 在建工程2014年6月30日为102,548,970.02元，比期初数增加105.41%，其主要原因是：厂房及基建支出增加导致。

(4) 长期借款2014年6月30日为326,110,836.38元，比期初数增加6422.22%，其主要原因是：本公司之子公司取得长期借款增加导致。

2、利润表项目、现金流量表项目：

(1) 营业收入2014年上半年度发生数为8,398,300,541.63元，比上年同期数减少10.86%，其主要原因是：公司彩电业务规模下降。

(2) 营业成本2014年上半年度发生数为7,010,567,842.76元，比上年同期数减少10.53%，其主要原因是：彩电销售规模下降，收入减少，成本随之减少。

(3) 财务费用2014年上半年度发生数为101,860,777.24元,比上年同期数增加569.25%,主要原因是:汇率波动带来的汇兑损益的增加。

(4) 投资收益2014年上半年度发生数为266,440,118.63元,比上年同期数增加3358.58%,其主要原因是:本期转让康佳视讯投资收益。

(5) 销售商品、提供劳务收到的现金2014年上半年度发生数8,265,282,430.24元,比上年同期减少18.67%,其主要原因是:本期销售收入较上年同期减少,回款随之减少。

(6) 收到的税费返还2014年上半年度发生数196,033,233.62元,比上年同期增加27.76%,主要原因是:收到的软件增值税退税金额增加。

(7) 支付的各项税费2014年上半年度发生数414,347,427.94元,比去年同期减少56.61%,主要原因是:去年同期将支付的进口环节增值税和关税纳入了支付的各项税费中列报,而本期调整到购买商品、接受劳务支付的现金。

(8) 收到其他与投资活动有关的现金2014年上半年度发生数200,000,000元,比上年同期增加100%,主要原因是:本期理财产品到期解付。

(9) 支付其他与投资活动有关的现金2014年上半年度发生数600,183,497.35元,比上年同期增加100%,主要原因是:本期购买理财产品支出。

(10) 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额2014年上半年发生数为233,782,351.98元,比上年同期增加100%,主要原因是:本期转让康佳视讯取得的现金净额。

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 二、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；
- 三、其他有关资料。

董事局主席：吴斯远

康佳集团股份有限公司

董 事 局

2014 年 08 月 28 日