

# 康佳集团股份有限公司

## 2016 年年度报告

2017-09

2017 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事局、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人刘凤喜、主管会计工作负责人李春雷及会计机构负责人(会计主管人员)李春雷声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事局会议。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	25
第六节 股份变动及股东情况.....	41
第七节 优先股相关情况.....	46
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	47
第九节 公司治理.....	55
第十节 公司债券相关情况.....	63
第十一节 财务报告.....	64
第十二节 备查文件目录.....	201

## 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
康佳电器	指	深圳市康佳电器有限公司
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
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
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
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
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
欧洲康佳	指	康佳（欧洲）有限责任公司
康佳保理	指	康佳商业保理（深圳）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
康佳壹视界	指	深圳市康佳壹视界商业显示有限公司
壹视界商业	指	深圳市壹视界商业显示服务有限公司
厦门达龙	指	厦门市达龙贸易有限责任公司
优视康荣	指	优视康荣文化传播有限公司
康侨佳城	指	深圳市康侨佳城置业投资有限公司
康佳智晟	指	康佳智晟有限公司

开开视界	指	安徽开开视界电子商务有限公司
易平方	指	深圳市易平方网络科技有限公司
移动互联	指	深圳市康佳移动互联科技有限公司
商用科技	指	深圳市康佳商用系统科技有限公司
中康供应链	指	中康供应链管理有限公司
康侨易链	指	深圳市康侨易链科技有限公司
易立方	指	易立方（海南）科技公司
康佳科创	指	滁州康佳科技产业发展有限公司
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 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	深康佳 A、深康佳 B	股票代码	000016、200016
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	康佳集团股份有限公司		
公司的中文简称	康佳集团		
公司的外文名称（如有）	KONKA GROUP CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	KONKA GROUP		
公司的法定代表人	刘凤喜		
注册地址	深圳市南山区粤海街道科技园科技南十二路 28 号康佳研发大厦 15-24 层		
注册地址的邮政编码	518057		
办公地址	深圳市南山区粤海街道科技园科技南十二路 28 号康佳研发大厦 15-24 层		
办公地址的邮政编码	518057		
公司网址	www.konka.com		
电子信箱	szkonka@konka.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事局秘书	证券事务代表
姓名	吴勇军	苗雷强
联系地址	深圳市南山区粤海街道科技园科技南十二路 28 号康佳研发大厦 24 层董事局秘书处	深圳市南山区粤海街道科技园科技南十二路 28 号康佳研发大厦 24 层董事局秘书处
电话	0755-26608866	0755-26608866
传真	0755-26601139	0755-26601139
电子信箱	szkonka@konka.com	szkonka@konka.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》等
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	深圳市南山区粤海街道科技园科技南十二路 28 号康佳研发大厦 24 层董事局秘书处

### 四、注册变更情况

组织机构代码	914403006188155783
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更

历次控股股东的变更情况（如有）	无变更
-----------------	-----

## 五、其他有关资料

### 公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层
签字会计师姓名	汤其美、申玲芝

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 六、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

	2016 年	2015 年	本年比上年 增减	2014 年
营业收入（元）	20,299,348,136.21	18,395,177,035.98	10.35%	19,423,488,994.07
归属于上市公司股东的净利润（元）	95,673,028.03	-1,256,819,314.51	107.61%	52,623,527.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-283,460,349.24	-1,129,999,645.94	74.92%	-475,481,381.45
经营活动产生的现金流量净额（元）	-972,135,787.43	1,289,600,482.66	-175.38%	-640,385,182.05
基本每股收益（元/股）	0.0397	-0.52	107.63%	0.02
稀释每股收益（元/股）	0.0397	-0.52	107.63%	0.02
加权平均净资产收益率	3.35%	-36.30%	39.65%	1.28%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上 年末增减	2014 年末
总资产（元）	17,243,119,597.97	14,250,367,548.28	21.00%	16,779,359,276.65
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,901,481,607.04	2,814,382,870.81	3.09%	4,103,478,971.07

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

（一）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。

**(二) 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。

**八、分季度主要财务指标**

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	4,072,311,262.92	4,536,769,559.32	6,008,160,392.02	5,682,106,921.95
归属于上市公司股东的净利润	8,429,549.66	4,405,187.10	-57,165,694.07	140,003,985.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	27,524,586.04	-56,260,733.24	-93,347,364.40	-161,376,837.64
经营活动产生的现金流量净额	295,245,741.81	-420,787,798.23	-285,036,494.71	-561,557,236.30

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

**九、非经常性损益项目及金额**

适用  不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	242,932,907.65	-16,096,434.80	587,454,101.18	
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）	113,350,808.96	71,499,330.11	75,401,093.20	
委托他人投资或管理资产的损益	70,849,063.30	20,419,318.35	12,260,439.18	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0	-144,808,654.70	0	
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	17,953,552.28	32,627,480.23	0	
对外委托贷款取得的损益	707,777.79	3,550,666.66		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	22,934,301.50	-104,311,044.28	16,207,940.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	168,175.52	-419,240.74	-151,895.48	
减：所得税影响额	78,609,375.35	-14,549,153.86	158,734,972.90	



少数股东权益影响额（税后）	11,153,834.38	3,830,243.26	4,331,796.46	
合计	379,133,377.27	-126,819,668.57	528,104,909.31	

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
软件退税	121,451,535.04	与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司目前的主要业务有彩电业务、手机业务和白电业务，主要经营模式和行业情况如下：

#### （一）彩电业务介绍

本公司彩电业务面向全球市场，主要分为内销彩电业务、外销彩电业务和互联网业务。

内销彩电业务主要以 B2B（Business-to-Business 的缩写，即企业对企业）和 B2C（Business-to-Consumer 的缩写，即企业对用户）两种业务模式为主，在全国各地设立了分公司、经营部和售后维修服务网点，营业利润来源于电视产品成本与销售价格的价差。

外销彩电业务以 B2B 为主，B2C 为辅开展业务，营销范围遍布亚太、中东、中南美以及东欧等多个区域市场，主要利润来源于产品成本与销售价格的价差。

互联网业务以本公司销售的智能电视终端为基础，主要开展三方面的业务：首先是与其他互联网公司合作，通过为用户提供包括视频、教育、音乐、医疗、游戏等内容服务获得收益；其次在分析用户行为数据的基础上提供部分公益性、互动性服务，增强用户粘性、传播品牌，增加硬件销售机会；最后是逐步打造千万级用户平台，通过广告和分发应用获得收益。互联网业务是本公司落实互联网转型，实现向“硬件+软件”、“终端+用户”发展模式升级的关键。

#### （二）手机业务介绍

本公司手机业务内外销并举，外销业务主要以 B2B 为主，外销业务通过产品差价盈利；内销业务为 B2B 与 B2C 兼顾。内销手机业务盈利以产品差价为主，辅以少量增值服务。

#### （三）白电业务介绍

本公司白电业务主要经营冰箱、洗衣机、空调、冷柜等产品，业务模式为 B2B 和 B2C，主要面对国内市场，通过产品差价盈利。

### 二、主要资产重大变化情况

#### （一）主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期末长期股权投资同比增加 62.48%。主要原因是本公司之子公司康电投资于 2015 年 12 月 31 日与深圳市鼎晟鑫模具技术咨询有限公司签订协议。从 2016 年 1 月 1 日起深圳市鼎晟鑫模具技术咨询有限公司不再委托康电投资管理其持有的深圳康佳精密模具制造有限公司的 6.18% 股权。自 2016 年 1 月 1 日起，深圳康佳精密模具制造有限公司及其下属子公司（昆山市杰伦特模具塑胶有限公司、东莞市旭达模具塑胶有限公司、滁州市杰伦特模具塑胶有限公司、安徽佳森精密科技有限公司、武汉市杰伦特模具塑胶有限公司、东莞康佳模具塑胶有限公司）不再纳入合并范围。

固定资产	报告期末固定资产同比减少 10.75%，原因同上。
无形资产	报告期末无形资产同比减少 14.34%，原因同上。
在建工程	报告期末在建工程同比增加 51.81%，主要原因是本期昆山康盛酒店工程投入的增加。

## （二）主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### （一）本公司报告期内主要经营情况

报告期内，公司全年共实现营业收入 202.99 亿元，同比上升 10.35%，并实现归属上市公司股东的净利润 0.96 亿元，主要原因如下：

1、2016 年度，本公司积极整合资源，统筹提升主营业务的研发、制造和供应链能力，并根据市场情况，同步积极调整产品布局与营销策略，上述措施使得公司主营业务在报告期内销售结构有所改善、库存周转速度有所加快，导致主营业务的盈利能力有所改善。

2、2016 年度，本公司着力打造了支付结算、用户运营、大数据、广告和 UI（用户操作界面）五大系统，通过为用户提供专业化的、优质的互联网内容服务，智能电视运营收益取得了实质性突破。

3、2016 年度，本公司通过积极的梳理和调整，使得业务布局更加合理，思路更加清晰，资源和精力更加集中，从而稳定了公司的骨干队伍，提振了员工士气。

4、2015 年度，本公司的非经常性损益金额为-1.27 亿元，而 2016 年度本公司的非经常性损益金额为 3.79 亿元，其中 2.2 亿元的收益是由于本公司减持所持有的部分深圳市瑞丰光电股份有限公司股权。

#### （二）2016 年的业务亮点

2016 年，本公司克服了行业竞争激烈，原材料价格大幅度上涨等不利因素，通过全体员工的共同努力，实现了扭亏为盈，重新回到了增长的通道。本公司 2016 年度的业务亮点如下：

##### 1、经营上实现了反转

2016 年公司克服困难，实现了扭亏为盈。公司全年共实现营业收入 202.99 亿元，同比上升 10.35%，实现归属上市公司股东的净利润 0.96 亿元。

##### 2、机制变革方面有所突破

首先是公司小家电业务成功改制，在实施了员工持股的同时引入了战略投资者；

其次是公司数网业务（机顶盒等）引进了战略投资者；

第三是互联网业务混合所有制改革的方案已基本确定，相关工作正在积极推进中；

第四是开创性地实施了公司高管团队的公开化和市场化招聘工作，并已于 2017 年 3 月 10 日正式聘请了新一届的公司高级管理人员。

##### 3、业务转型初见成效

2016 年，公司开始由过去单一的硬件终端的发展模式，正式向“硬件+软件”、“终端+用户”的发展模式升级、转型。公司除了卖出产品之外，还开展了软件方面的服务以及用户方面的运营。

#### 4、业务经营质量有所改善

2016 年，公司的核心业务经过了调整和理顺，整体的经营情况都趋于良好。

**彩电业务方面**，2016 年年初确定的“巩固规模、改善结构”的指导思路已经发挥了作用，公司调整了产品规划，强化了渠道与终端能力建设，主要亮点如下：

①毛利率有所提升：公司通过合理产品规划，在加快了产品上市进度的同时改善了产品销售结构，使得毛利率水平有所提升；

②质量水平稳步提高：公司通过建立过程质量异常预防机制将质量管理工作前移，通过确保质量管理体系的有效运作和质量提升活动的深入开展，保证了产品质量的稳步提高；

③制造效率大幅改善：一方面，公司通过推广生产线承包责任制，有效地调动了管理者的运营意识与基层员工的积极性；另一方面，公司建成了两条智能制造生产线，直接推动了生产效率的提升；

④彩电外销业务规模提升：通过巩固现有客户、狠抓空白市场开拓和调整营销策略，在成本快速上升的情况下，整机出货同比增长达 30%。

**白电业务方面**，公司一方面通过产品的升级，使毛利率大幅提升，实现了盈利，全年收入同比提升达 8.41%；另一方面是白电电商业务获得大幅度的提升，销售收入同比大幅增长。

**手机业务方面**，近两年的手机行业竞争非常激烈，本公司手机业务通过不断创新渠道管理，强化产品研发，并借助 E1、S1、R3 等重要机型的推出，带动了销量的增长，手机业务 2016 年收入同比增长了 22.67%。

**互联网业务方面**，智能电视运营除了收益取得实质性突破外，一方面建成了支付结算、用户运营、大数据、广告和 UI（用户操作界面）五大系统，并构建了可支撑业务快速发展的业务体系、组织架构和商业模式，为公司互联网业务的发展打下了坚实的基础。另一方面，公司基本完成了智能电视用户运营商业模式的搭建。比如业务合作上采取了开放合作和自主运营的两条道路，与爱奇艺、腾讯视频等开展战略合作，并在应用分发、游戏、教育、VR、音乐、健康等领域持续布局。

## 二、主营业务分析

### （一）概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### （二）收入与成本

#### 1、营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	20,299,348,136.21	100%	18,395,177,035.98	100%	10.35%
	分行业				
电子行业	17,167,313,167.21	84.57%	17,261,298,403.20	93.84%	-0.54%

其他行业	3,132,034,969.00	15.43%	1,133,878,632.78	6.16%	176.22%
分产品					
彩电业务	12,478,427,986.35	61.47%	12,590,931,785.71	68.45%	-0.89%
白电业务	1,701,770,760.58	8.38%	1,569,786,771.56	8.53%	8.41%
手机业务	970,287,086.42	4.78%	790,942,197.54	4.30%	22.67%
其他	5,148,862,302.86	25.37%	3,443,516,281.17	18.72%	49.52%
分地区					
境内销售	14,282,697,744.63	70.36%	12,466,005,969.45	67.77%	14.57%
境外销售	6,016,650,391.58	29.64%	5,929,171,066.53	32.23%	1.48%

## 2、占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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	17,167,313,167.21	14,622,628,859.55	14.82%	-0.54%	-2.64%	1.84%
分产品						
彩电业务	12,478,427,986.35	10,729,196,625.12	14.02%	-0.89%	-2.52%	1.43%
分地区						
境内销售	14,282,697,744.63	11,893,157,869.41	16.73%	14.57%	26.11%	-7.62%
境外销售	6,016,650,391.58	5,625,172,473.58	6.51%	1.48%	0.65%	0.77%

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

适用  不适用

## 3、公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
电子行业	销售量	万台	1219	1,136	7.31%
	生产量	万台	983	914	7.55%
	库存量	万台	127	129	-1.55%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

**4、公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**5、营业成本构成**

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
彩电	彩电	10,729,196,625.12	61.25%	11,006,357,581.37	68.55%	-2.52%
白电	白电	1,354,850,701.01	7.73%	1,276,893,910.52	7.95%	6.11%
手机	手机	888,167,026.43	5.07%	748,974,690.95	4.66%	18.58%
其他	其他	4,546,115,990.43	25.95%	3,023,271,002.78	18.84%	50.37%

**说明**

2016 年，本公司主要产品的营业成本与营业收入基本为同比例变化。

**6、报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

**(1) 处置子公司**

①2016 年 5 月 31 日本公司注销常熟康佳电子有限公司，因此，自 2016 年 5 月 31 日起开始不再纳入合并范围。

②2016 年 1 月 3 日本公司注销 KONKA AMERICA, INC.，因此，自 2016 年 1 月 3 日起开始不再纳入合并范围。

③2016 年 11 月 1 日本公司转让深圳康佳信息网络有限公司 51%的股权，因此，自 2016 年 11 月 1 日起开始不再纳入合并范围。

**(2) 其他原因的合并范围变动**

①本公司之子公司康电投资于 2015 年 12 月 31 日与深圳市鼎晟鑫模具技术咨询有限公司签订协议，从 2016 年 1 月 1 日起深圳市鼎晟鑫模具技术咨询有限公司不再委托康电投资管理其持有的深圳康佳精密模具制造有限公司的 6.18%股权。自 2016 年 1 月 1 日起，深圳康佳精密模具制造有限公司及其下属子公司（昆山市杰伦特模具塑胶有限公司、东莞市旭达模具塑胶有限公司、滁州市杰伦特模具塑胶有限公司、安徽佳森精密科技有限公司、武汉市杰伦特模具塑胶有限公司、东莞康佳模具塑胶有限公司）不再纳入合并范围。

②本公司与自然人吴国仁、萧永松于 2016 年 7 月 15 日注册成立中康供应链管理有限公司，注册资本 150 万美元，其中康佳集团现金出资 76.5 万美元，持有 51%股权；吴国仁现金出资 37.5 万美元，持有 25%股权；萧永松现金出资 36 万美元，持有 24%股权。本公司具有控制权，自 2016 年 7 月 15 日起将其纳入合并范围。

③本公司于 2016 年 9 月 30 日在海南注册设立易立方（海南）科技有限公司，注册资本为 2000 万元，由本公司 100%持股，自 2016 年 9 月 30 日起将其纳入合并范围。

④本公司之子公司深圳市康佳壹视界商业显示有限公司于 2016 年 4 月 1 日出资设立全资子公司深圳市康侨易链科技有限公司，注册资本人民币 500 万元，截至资产负债表日，实际出资人民币 5,000 元。本公司具有控制权，自 2016 年 4 月 1 日起将其纳入合并范围。

⑤本公司于 2016 年 10 月 31 日在安徽注册设立滁州康佳科技产业发展有限公司，注册资本为人民币 4000 万元，由本公司 100%持股。截至资产负债表日，本公司尚未实际出资。本公司具有控制权，自 2016 年 10 月 31 日起将其纳入合并范围。

### 7、公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

### 8、主要销售客户和主要供应商情况

#### 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	4,731,230,318.90
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	23.31%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0

#### 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	1,508,455,484.54	7.43%
2	客户 2	1,390,625,530.80	6.85%
3	客户 3	680,316,433.51	3.35%
4	客户 4	550,883,797.36	2.71%
1	客户 5	600,949,072.69	2.96%
合计	--	4,731,230,318.90	23.31%

#### 主要客户其他情况说明

适用  不适用

前五名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户均没有直接或者间接拥有权益。

#### 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	4,253,121,609.25
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	35.44%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0

#### 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	1,162,437,795.00	9.69%
2	供应商 2	984,083,817.23	8.20%
3	供应商 3	765,741,373.64	6.38%
4	供应商 4	683,232,461.33	5.69%



5	供应商 5	657,626,162.05	5.48%
合计	--	4,253,121,609.25	35.44%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商均没有直接或者间接拥有权益。

### (三) 费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	2,285,998,285.97	2,448,337,549.43	-6.63%	
管理费用	607,579,115.65	695,731,013.59	-12.67%	
财务费用	154,764,546.12	350,616,323.55	-55.86%	汇率损益大幅减少

### (四) 研发投入

适用  不适用

报告期内，公司研发支出为 1.92 亿元。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。

公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量(人)	1,203	1,213	-0.82%
研发人员数量占比	6.92%	6.54%	0.38%
研发投入金额(元)	191,650,648.39	229,397,281.19	-16.45%
研发投入占营业收入比例	0.94%	1.25%	-0.31%
研发投入资本化的金额(元)	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

自 2016 年 1 月 1 日起，深圳康佳精密模具制造有限公司及其下属子公司（昆山市杰伦特模具塑胶有限公司、东莞市旭达模具塑胶有限公司、滁州市杰伦特模具塑胶有限公司、安徽佳森精密科技有限公司、武汉市杰伦特模具塑胶有限公司、东莞康佳模具塑胶有限公司）不再纳入本公司的合并范围，因此上述公司的研发投入不再纳入合并报表。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

**（五）现金流**

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	19,077,621,388.76	19,318,005,896.78	-1.24%
经营活动现金流出小计	20,049,757,176.19	18,028,405,414.12	11.21%
经营活动产生的现金流量净额	-972,135,787.43	1,289,600,482.66	-175.38%
投资活动现金流入小计	9,974,064,791.72	3,818,980,972.35	161.17%
投资活动现金流出小计	9,882,767,942.03	3,970,903,850.94	148.88%
投资活动产生的现金流量净额	91,296,849.69	-151,922,878.59	160.09%
筹资活动现金流入小计	7,172,728,955.54	3,134,261,903.06	128.85%
筹资活动现金流出小计	5,839,979,604.35	4,388,415,298.00	33.08%
筹资活动产生的现金流量净额	1,332,749,351.19	-1,254,153,394.94	206.27%
现金及现金等价物净增加额	532,748,093.79	-152,081,985.73	450.30%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

本期购买商品支付的现金增加和支付总部基地土地款导致本期经营活动产生的现金流量净额减少。

本期收回的投资收益和到期理财金额增加导致本期投资活动产生的现金流量净额增加。

本期新增借款及吸收少数股东投资增加导致本期筹资活动产生的现金流量净额增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动中，本公司之子公司支付了土地款约 9.5 亿元，形成开发成本，导致经营性现金流与净利润存在差异。

**三、非主营业务分析**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	348,445,927.65	1256.35%	主要因本年减持瑞丰光电股票产生较大的投资收益，理财收入也有所增长。	不具有可持续性。
公允价值变动损益	-14,617,369.08	-52.70%	主要因下属子公司持有交易性金融资产市场价格下跌产生。	不具有可持续性。
资产减值	186,776,847.38	673.44%	主要为库存存货按可变现净值测量后计提的跌价损失。	不具有可持续性。
营业外收入	270,828,423.34	976.49%	主要为政府补助及软件退税收益。	软件退税具有可持续性，其他不确定是否有

				可持续性
营业外支出	10,853,641.54	39.13%		不具有可持续性。

#### 四、资产及负债状况

##### (一) 资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	2,617,606,256.42	15.18%	1,706,446,928.92	11.97%	3.21%	
应收账款	2,307,965,548.49	13.38%	2,048,813,439.34	14.38%	-1.00%	
存货	4,287,413,944.35	24.86%	2,882,515,913.28	20.23%	4.63%	
投资性房地产	222,086,904.26	1.29%	227,718,178.53	1.60%	-0.31%	
长期股权投资	309,648,120.37	1.80%	190,573,524.29	1.34%	0.46%	
固定资产	1,573,978,914.03	9.13%	1,763,503,189.50	12.38%	-3.25%	
在建工程	315,536,437.05	1.83%	207,854,180.88	1.46%	0.37%	
短期借款	6,562,834,226.51	38.06%	4,150,773,195.76	29.13%	8.93%	
长期借款	70,000,000.00	0.41%	23,700,000.00	0.17%	0.24%	

##### (二) 以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变 动损益	计入权益的累 计公允价值变 动	本期计提的 减值	本期购买金 额	本期出售金 额	期末数
金融资产							
1. 以公允价值计 量且其变动计入 当期损益的金融 资产	33,196,377.28						252,084,994.12
3. 可供出售金融 资产	2,874,068.30		8,547,425.00				55,777,425.00
上述合计	36,070,445.58		8,547,425				307,862,419.1
金融负债	0						337,263.13

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

##### (三) 截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，本公司无主要资产存在被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押，必须具

备一定条件才能变现、无法变现、无法用于抵偿债务的情况，

## 五、投资状况

### (一) 总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
30,700,000.00	78,306,112.00	-60.79%

### (二) 报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

### (三) 报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
康佳科创中心项目	自建	是	电子行业	0	0	自筹资金	0%	待定	0	无	2016年12月30日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-12-30/1202973415.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-12-30/1202973415.PDF</a>
合计	--	--	--	0	0	--	--	待定	0	--	--	--

### (四) 金融资产投资

#### 1、证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	300548	优德精密	7,515	公允价值计量	0	0	0	7,515	47,448.25	39,933.25	0	可供出售金融资产	自有资金
境内	002787	华源	5,685	公允	8,185	0	0	0	21,065.4	15,380	0	可供出	自有

外股票		包装		价值 计量					0	.40		售金融 资产	资金
境内 外股 票	300500	苏州 设计	10,455	公允 价值 计量	0	0	0	10,455	39,778.2 2	29,323 .22	0	可供出 售金融 资产	自有 资金
境内 外股 票	000002	万科 A	2,311,74 8.07	公允 价值 计量	2,865, 883.30	0	0	0	2,346,20 0	34,451 .93	0	可供出 售金融 资产	自有 资金
境内 外股 票	300241	瑞丰 光电	243,683, 765.60	公允 价值 计量	0	-20,52 1,800	0	243,683 ,765.60	11,291,3 24.36	319,50 8.73	212,19 0,150	交易性 金融资 产	自有 资金
期末持有的其他证券投资			0	--	0	0	0	0	0	0	0	--	--
合计			246,019, 168.67	--	2,874, 068.30	-20,52 1,800	0	243,701 ,735.60	13,745,8 16.23	438,59 7.53	212,19 0,150	--	--
证券投资审批董事局公告披露日期									不适用				
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）									不适用				

## 2、衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

衍生品投资资金来源	美元融资
涉诉情况（如适用）	无
衍生品投资审批董事局公告披露日期（如有）	2014年05月24日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2014年06月10日
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	本公司从事的衍生品业务是为了降低美元融资时的汇率波动风险而做的远期外汇合约，上述操作与公司日常经营需求紧密相关，符合有关法律、法规的有关规定。本公司已经制定了《康佳集团股份有限公司衍生品投资管理制度》，明确规定了衍生品投资的审议程序、风险控制等内容。公司都是与中国银行等大型银行合作签订远期外汇合约，这类银行经营稳健、资信良好、基本可以防范由于银行倒闭可能导致的远期外汇合约损失。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	本公司对衍生品公允价值的核算主要是报告期本公司与银行签订的远期结售汇交易未到期合同，根据金融机构提供的资产负债表日未到期远期结售汇合同报价与合同约定的远期汇价的差异确认为交易性金融资产或负债，相应确认公允价值变动损益。此远期结售汇合约已锁定汇率，因此交割日与签订日相比不存在公允价值变动。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无重大变化。

独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司通过使用金融工具锁定美元融资成本的事项，能有效降低美元融资时的汇率波动风险，具有一定的必要性；公司已经制定了衍生品投资的内控制度，采取的针对性风险控制措施是可行的。
--------------------------	--

单位：万元

衍生品投资类型	期初合约金额	期末合约金额	报告期内损益情况	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
远期外汇合约	224,712.77	137,247.18	3,160.84	47.30%

### （五）募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### （一）出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### （二）出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市万凯达科技有限公司	子公司	开发、维护软件技术	RMB1000000	442,644,302.61	428,143,182.10	101,362,000.00	91,390,355.03	88,902,815.12
安徽康佳同创电器有限公司	子公司	生产、销售电冰箱、洗衣机等家用电器	RMB18000000	992,836,218.84	-6,503,969.08	1,853,307,611.16	10,612,650.38	38,922,393.22
安徽康佳电子有限公司	子公司	生产、销售多媒体产品	RMB14000000	1,119,921,701.25	351,732,719.32	6,179,232,216.41	28,443,976.70	64,421,804.56
映瑞光电科技（上海）有限公司	参股公司	发光二级光产销	USD64196600	1,639,066,288.40	250,847,074.84	207,977,609.60	-144,634,650.67	-80,323,704.62
深圳康佳通信科技有限公司	子公司	生产、销售移动通讯产品	RMB12000000	474,385,953.88	-234,709,762.41	1,035,301,736.36	-329,237.60	9,846,784.05

昆山康佳电子有限公司	子公司	生产、销售液晶模组和多媒体产品	RMB35000000	646,857,383.41	313,270,802.21	2,273,507,169.10	-6,728,717.96	1,261,608.07
东莞康佳电子有限公司	子公司	生产、销售多媒体产品	RMB266670000	785,778,165.02	637,195,715.82	634,980,993.18	198,800,518.54	182,194,724.90
香港康佳有限公司	子公司	机电、电子产品进出口	HKD500000	1,539,004,276.07	112,080,521.02	3,822,857,341.93	60,674,120.47	44,458,558.00

### 报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
常熟康佳电子有限公司	清算	对报告期业绩未产生重大影响
KONKA AMERICA, INC.	清算	
深圳康佳信息网络有限公司	转让深圳康佳信息网络有限公司 51%的股权	
深圳康佳精密模具制造有限公司及其下属子公司（昆山市杰伦特模具塑胶有限公司、东莞市旭达模具塑胶有限公司、滁州市杰伦特模具塑胶有限公司、安徽佳森精密科技有限公司、武汉市杰伦特模具塑胶有限公司、东莞康佳模具塑胶有限公司）	本公司之子公司康电投资于 2015 年 12 月 31 日与深圳市鼎晟鑫模具技术咨询有限公司签订协议，从 2016 年 1 月 1 日起深圳市鼎晟鑫模具技术咨询有限公司不再委托康电投资管理其持有的深圳康佳精密模具制造有限公司的 6.18% 股权。	
中康供应链管理有限公司	出资成立	
易立方（海南）科技有限公司	出资成立	
深圳市康侨易链科技有限公司	出资成立	
滁州康佳科技产业发展有限公司	出资成立	

### 主要控股参股公司情况说明

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

### 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

### 九、公司未来发展的展望

2017 年，宏观形势和产业环境仍然不容乐观。宏观经济增长仍在筑底阶段，供给侧结构性改革将继续深化，互联网对产业的渗透加剧，行业间的融合也在进一步加剧，市场的竞争更加恶化，与此同时新的机会也将不断地涌现。

#### 2017 年的业务发展思路

##### 1、推进业务转型

公司将坚定不移地由原来单纯的硬件发展模式向“硬件+软件”、“终端+用户”、“投控+金融”的发展模式升级，并从原来单纯的产品思路向软件、平台、用户的思维转变，而且把这种思维推及到整个业务链条的各个环节中去，使公司加快转变为平台型企业。

## 2、实现规模扩张

2017 年，本公司将以规模经济的策略和积极主动的营销手段推动公司现有业务的稳定、持续和规模化发展。

## 3、进行体制改革

2017 年，公司将继续深化各业务板块的体制改革，使业务焕发活力，运行机制更合理，激励更到位。

## 4、关注业务关键节点

彩电内销：2017 年将重视投入产出比，在保证市场规模的基础上继续改善产品结构，并加快实现智能电视的全面普及，确保综合盈利能力的进一步提升。另外，2017 年公司将加大在品牌和研发方面的投入，为公司的长远发展强化根基。

彩电制造：2017 年将强调效率和质量，合理定位制造基地的功能，全力推进制造升级项目，严格平衡效率与质量的关系。

彩电外销：2017 年将积极拓展渠道，并强化供应链管控能力，提升为客户创造价值的能

力。

互联网业务：2017 年计划通过开拓网上商城、教育、医疗、游戏等板块，实现营业收入的高速增长，同时做好用户的运营工作。

白电业务：2017 年将积极扩展规模，在线上高速发展的同时，保持线下渠道的稳定成长，构建自身长期可持续发展的盈利模型，夯实健康白电品牌基础，在可持续的前提下追求规模效益的良性循环。

手机业务：2017 年将推进全链条的高效整合，在确保经营成本全面受控的情况下，提升经营规模与质量；并积极探索细分市场的机会，寻求差异化、小规模、低烈度竞争、高毛利市场的发展机会。

## 5、打造真正的精品

“精致产品、美妙生活”是公司的核心品牌理念。产品是本公司的根本，公司将从规划开始，在产品研发、试产、工艺、质量控制、物流运输、销售、宣传、上门安装和售后服务等环节，以全链条的工匠精神打造精致产品。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### （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、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

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

根据中国证监会发布的《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》的要求，本公司已经对《公司章程》中规定的利润分配政策进行修订，进一步明确了现金分红在利润分配中的优先地位、现金分红在利润分配中的比例等条款。2016 年，为进一步规范公司股东回报机制，推动公司建立科学、持续、稳定的股东回报机制，增加利润分配政策决策透明度和可操作性，切实保护公众投资者合法权益，公司制定了《未来三年（2016-2018 年）股东回报规划》。

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

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、公司 2016 年度利润分配预案如下：

公司 2016 年度经审计后的未分配利润为-427,163,254.63 元，根据公司实际情况及长远发展需求，公司建议 2016 年度不计提公积金，不派发现金红利、不送红股、不以公积金转增股本。

2、公司 2015 年度利润分配方案如下：

公司 2015 年度经审计后的归属于母公司所有者的净利润为-1,256,819,314.51 元，未分配利润为-522,836,282.66 元，根据公司实际情况及长远发展需求，公司 2015 年度不派发现金红利、不送红股、不以公积金转增股本。

3、公司 2015 年半年度利润分配方案如下：

以 2015 年 6 月末总股本 1,203,972,704 股为基数，进行资本公积金转增股本，向全体股

东每 10 股转增 10 股，共计转增 1,203,972,704 股，转增后公司总股本增加至 2,407,945,408 股。

4、公司 2014 年度利润分配方案如下：

以 2014 年末总股本 1,203,972,704 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.1 元（含税），共计分配股利 12,039,727.04 元，剩余未分配利润结转以后年度进行分配。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016 年	0.00	95,673,028.03	0.00%	0.00	0.00%
2015 年	0.00	-1,256,819,314.51	0.00%	0.00	0.00%
2014 年	12,039,727.04	52,623,527.86	22.88%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 三、承诺事项履行情况

（一）公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	康佳集团股份有限公司	其他承诺	康佳集团股份有限公司下属从事房地产业务的子公司如因报告期内房地产业务存在未披露的土地闲置、炒地及捂盘惜售、哄抬房价等违法违规行为，给上市公司和投资者造成损失的，将承担赔偿责任。	2016 年 04 月 12 日	2016 年 12 月 31 日	已履行完毕
	华侨城集团公司	其他承诺	康佳集团股份有限公司下属从事房地产业务的子公司如因报告期内房地产业务存在未披露的土地闲置、炒地及捂盘惜售、哄抬房价等违法违规行为，给上市公司和投资者造成损失的，将承担赔偿责任。	2016 年 04 月 12 日	2016 年 12 月 31 日	已履行完毕
承诺是否按时履行					是	
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划					无	

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

适用  不适用

**四、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。

**五、董事局、监事会、独立董事（如有）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

**六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明**

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

**七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明**

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

**八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明**

适用  不适用

**(一) 处置子公司**

1、2016年5月31日本公司注销常熟康佳电子有限公司，因此，自2016年5月31日起开始不再纳入合并范围。

2、2016年1月3日本公司注销 KONKA AMERICA, INC.，因此，自2016年1月3日起开始不再纳入合并范围。

3、2016年11月1日本公司转让深圳康佳信息网络有限公司51%的股权，因此，自2016年11月1日起开始不再纳入合并范围。

**(二) 其他原因的合并范围变动**

1、本公司之子公司康电投资于2015年12月31日与深圳市鼎晟鑫模具技术咨询有限公司签订协议，从2016年1月1日起深圳市鼎晟鑫模具技术咨询有限公司不再委托康电投资管理其持有的深圳康佳精密模具制造有限公司的6.18%股权。自2016年1月1日起，深圳康佳精密模具制造有限公司及其下属子公司（昆山市杰伦特模具塑胶有限公司、东莞市旭达模具塑胶有限公司、滁州市杰伦特模具塑胶有限公司、安徽佳森精密科技有限公司、武汉市杰伦特模具塑胶有限公司、东莞康佳模具塑胶有限公司）不再纳入合并范围。

2、本公司与自然人吴国仁、萧永松于2016年7月15日注册成立中康供应链管理有限公司，注册资本150万美元，其中康佳集团现金出资76.5万美元，持有51%股权；吴国仁现金出资37.5万美元，持有25%股权；萧永松现金出资36万美元，持有24%股权。本公司具有控制权，自2016年7月15日起将其纳入合并范围。

3、本公司于2016年9月30日在海南注册设立易立方（海南）科技有限公司，注册资本

为 2000 万元，由本公司 100%持股，自 2016 年 9 月 30 日起将其纳入合并范围。

4、本公司之子公司深圳市康佳壹视界商业显示有限公司于 2016 年 4 月 1 日出资设立全资子公司深圳市康侨易链科技有限公司，注册资本人民币 500 万元，截至资产负债表日，实际出资人民币 5,000 元。本公司具有控制权，自 2016 年 4 月 1 日起将其纳入合并范围。

5、本公司于 2016 年 10 月 31 日在安徽注册设立滁州康佳科技产业发展有限公司，注册资本为人民币 4000 万元，由本公司 100%持股。截至资产负债表日，本公司尚未实际出资。本公司具有控制权，自 2016 年 10 月 31 日起将其纳入合并范围。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	120
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	汤其美、申玲芝
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

报告期内，经股东大会审批同意，公司聘请瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2016 年度内部控制审计会计师事务所，2016 年度内部控制审计费用为 40 万元（不含税）。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、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。

## 十二、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
请详见财务报表附注中第十二章承诺及或有事项的第 2 小结或有事项的描述。							

## 十三、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。

#### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

#### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

#### 十六、重大关联交易

##### (一) 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	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	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	采购商品	采购材料	协议价格	市场价格	3,406	0.32%	5,000	否	现金	不适用	2016年04月08日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-04-08/1202150009.PDF
上海华励包装有限公司及苏州华力环保包装科技有限公司	同一实际控制人	采购商品	采购材料	协议价格	市场价格	1,431	0.13%	2,000	否	现金	不适用		
华励包装(惠州)有限公司	同一实际控制人	采购商品	采购材料	协议价格	市场价格	1,031	0.10%	2,000	否	现金	不适用		
华侨城股份有限公司及其下属公司	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	677	0.05%	1,000	否	现金	不适用		
深圳市华侨城物业服务服务有限公司	同一实际控制人	提供物业管理服务	提供物业管理服务	协议价格	市场价格	994	0.09%	1,000	否	现金	不适用		
深圳华侨城房地产有限公司	同一实际控制人	提供服务	协助开发总部旧改项目	协议价格	市场价格	500	0.05%	1,000	否	现金	不适用		
合计				---	---	8,039	---	12,000	---	---	---	---	
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2016年4月8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《2016年度日常关联交易预计公告》(公告编号:2016-20)。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 8,039 万元。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)	不适用

注：上海华励包装有限公司因战略转型，2016 年下半年将其包装材料业务剥离给了苏州华力环保包装科技有限公司。2017 年公司将不再向上海华励包装有限公司采购彩电用包装材料。

## (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## (三) 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。

## (四) 关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
无	无	无	否	0	0	0	0%	0	0
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响								不适用	

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
华侨城集团公司	控股股东	本公司向其申请委托贷款	0	160,000	0	3.10%	3596	160,000
华侨城集团公司	控股股东	本公司向其申请委托贷款	0	90,000	0	3.18%	1542	90,000
华侨城集团公司	控股股东	本公司向其申请委托贷款	0	90,000	0	3.06%	581	90,000
华侨城集团公司	控股股东	本公司向其申请委托贷款	0	3,000	0	4.75%	7	3,000
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		公司向华侨城集团公司申请委托贷款满足了公司现有业务发展的需要，并降低了融资成本。						

## (五) 其他重大关联交易

适用  不适用

## 十七、重大合同及其履行情况

### (一) 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

报告期内，公司不存在重大租赁情况。

报告期内，康佳研发大厦收取租金约 69,734,212.45 元。

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。

### (二) 重大担保

适用  不适用

#### 1、担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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
无	无	0	无	0	无	0	无	无
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）			0	
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）			0	
公司与子公司之间担保情况								
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
安徽同创	2014年11月21日	30,000	2016年07月01日	6,000	连带责任保证	一年	否	否
			2016年06月05日	2,000	连带责任保证	一年	否	否
通信科技	2014年11月21日	60,000	2016年09月21日	50,000	连带责任保证	一年	否	否
安徽康佳	2016年04月29日	80,000	2016年10月26日	10,000	连带责任保证	一年	否	否
壹视界	2014年11月21日	4,800	2016年07月01日	2,000	连带责任保证	一年	否	否
香港康佳	2016年04月08日	307,500	2016年10月20日	3,389	连带责任保证	一年	否	否

			2016 年 11 月 07 日	23,674	连带责任保证	一年	否	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			427,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			97,063		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			597,050	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			97,063		
子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	
无	无	0	无	0	无	0	无	无	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)			0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)			0		
公司担保总额 (即前三大项的合计)									
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			427,500	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)			97,063		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			597,050	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)			97,063		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例									33.45%
其中:									
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)						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余额 (E)						97,063			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)						0			
上述三项担保金额合计 (D+E+F)						97,063			
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)						无			
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)						无			

采用复合方式担保的具体情况说明

无

## 2、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。

## (三) 委托他人进行现金资产管理情况

### 1、委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	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	报告期损益实际收回情况



建行深圳分行	否	保本理财	3,700	2016-6-21	2017-2-13	保本保息	0	无	72.07	58.98	尚未 收回
建行深圳分行	否	保本理财	2,000	2016-6-21	2017-2-15	保本保息	0	无	39.29	31.88	
建行深圳分行	否	保本理财	1,300	2016-9-1	2017-2-13	保本保息	0	无	17.63	13.04	
建行深圳分行	否	保本理财	700	2016-9-1	2017-1-18	保本保息	0	无	8.00	7.02	
平安银行	否	保本理财	2,000	2016-8-3	2017-2-15	保本保息	0	无	25.76	19.03	
工行深圳分行	否	保本理财	5,000	2016-4-20	2017-2-16	保本保息	0	无	150.84	140.82	
工行深圳分行	否	保本理财	15,000	2016-12-30	2017-1-6	保本保息	0	无	13.23	3.78	
合计			29,700	--	--	--	0		326.82	274.55	
委托理财资金来源									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）									无		
委托理财审批董事局公告披露日期（如有）									2015年08月29日		
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）									无		
未来是否还有委托理财计划									有		

## 2、委托贷款情况

适用  不适用

### （四）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。

## 十八、社会责任情况

### （一）履行精准扶贫社会责任情况

适用  不适用

#### （1）年度精准扶贫概要

本公司联合中国青少年发展基金会从 2013 年开始共同推出“心之旅”大型公益活动。截至目前已举办了 4 期，其中，2013 年“心之旅”的主要工作是帮助数千外出务工人员实现了回家梦；2014 年“心之旅”的主要工作是在全国范围内种植了万亩树林，并帮助了 5000 个贫困家庭种植经济生态林，改善他们的生活条件；2015 年“心之旅”的主要工作是与中国青少年发展基金会的“快乐音乐教室”项目进行合作，为中国偏远地区捐建近百个音乐教室；2016 年“心之旅”的主要工作是帮助 100 名偏远地区的音乐教师完成专业音乐教师培训，加强了贫困地区师资队伍建设。

#### （2）上市公司年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1. 资金	万元	50
2. 物资折款	万元	

3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	
二、分项投入	——	——
4. 教育脱贫	——	——
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	万元	
4.2 资助贫困学生人数	人	
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	50

### (3) 后续精准扶贫计划

本公司将联合中国青少年发展基金会继续举办“心之旅”系列公益活动，预计 2017 年度“心之旅”的主题是对贫困地区留守儿童家庭的亲情关爱，将帮助百名留守儿童暑期来到城市与父母团聚，并在西部地区学校捐助康佳心之旅亲情屋。

### (二) 履行其他社会责任的情况

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

#### 1、保障股东和债权人权益

##### (1) 公司切实保障股东权益

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

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

公司注重对股东的回报，坚持与投资者共享公司成长。公司严格执行《公司章程》规定的现金分红政策，公司的现金分红符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求。

##### (2) 切实保障债权人权益

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

#### 2、积极履行对供应商和客户的责任

##### (1) 努力提升客户服务质量

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

##### (2) 诚信对待供应商

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

进一步的合作打下坚实的基础。

### 3、热心社会公益事业

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

### 4、认真履行对员工的责任

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

#### (1) 诚信守法，保障员工合法权益

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

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

#### (2) 保证员工职业健康

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

#### (3) 多元培训，提升员工职业技能

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

### 5、有效履行对环境的责任

公司十分关注生态环境的变化，以及自身与环境的密切关系，通过技术创新打造低碳经济，从绿色制造到绿色产品再到绿色产业循环经济，公司希望能为保护地球生态环境贡献一份力量。

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

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

是否发布社会责任报告

是  否

### 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

(一) 本公司总部厂区城市更新项目的进展情况

根据公司于 2014 年 12 月 8 日召开的 2014 年第二次临时股东大会审议通过的《关于康佳总部厂区城市更新项目合作开发方案的议案》，公司与华侨城集团公司合资成立了深圳市康侨佳城置业投资有限公司，以深圳市康侨佳城置业投资有限公司为主体开发康佳集团原总部厂区城市更新项目，报告期内，公司已签署土地出让合同并缴纳首期土地出让金。目前正在设计整体方案。

(二) 本公司昆山周庄项目的进展情况

经本公司第六届董事局第四十二次会议审议通过，本公司通过竞拍的方式取得了昆山市周庄镇全旺路南侧地块的土地使用权，该项目总用地面积为 366,575.8 平方米，土地用途为旅游设施及商住用地。

本公司对该地块进行分期开发，将视市场情况确定每年的开发计划。目前一期和二期住宅项目均已完成销售，三期正在建设中，已基本完成预售。

(三) 重大信息披露索引

编号	时间	公告名称	版面	巨潮资讯网链接
2016-01	2016-1-23	2015 年度业绩预告公告	《证券时报》B32、 《大公报》B4	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-01-23/1201934829.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-01-23/1201934829.PDF</a>
2016-02	2016-1-27	第八届董事局第十一次会议决议公告	《证券时报》B40、 《大公报》B7	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-01-27/1201943171.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-01-27/1201943171.PDF</a>
2016-03	2016-1-27	第八届监事会第七次会议决议公告	《证券时报》B40、 《大公报》B7	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-01-27/1201943172.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-01-27/1201943172.PDF</a>
2016-04	2016-2-27	限售股份上市流通提示性公告	《证券时报》B48、 《大公报》A21	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-02-27/1202003527.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-02-27/1202003527.PDF</a>
2016-06	2016-3-3	第八届董事局第十二次会议决议公告	《证券时报》B29、 《大公报》B13	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-03-03/1202017481.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-03-03/1202017481.PDF</a>
2016-07	2016-3-3	关联交易公告	《证券时报》B29、 《大公报》B13	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-03-03/1202017480.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-03-03/1202017480.PDF</a>
2016-08	2016-3-3	关于召开 2016 年第一次临时股东大会的通知	《证券时报》B29、 《大公报》B13	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-03-03/1202017482.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-03-03/1202017482.PDF</a>
2016-09	2016-3-16	关于召开 2016 年第一次临时股东大会的提示性公告	《证券时报》B44、 《大公报》B10	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-03-16/1202045996.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-03-16/1202045996.PDF</a>

2016-10	2016-3-17	重大事项停牌公告	《证券时报》B45、 《大公报》B4	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-03-17/1202051293.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-03-17/1202051293.PDF</a>
2016-11	2016-3-17	关于暂时停止挂牌转让壹视界公司 60%股权的提示性公告	《证券时报》B24、 《大公报》B4	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-03-17/1202051277.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-03-17/1202051277.PDF</a>
2016-12	2016-3-22	2016 年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》B64、 《大公报》B15	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-03-22/1202063800.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-03-22/1202063800.PDF</a>
2016-13	2016-3-24	关于重大事项进展情况的公告	《证券时报》B25、 《大公报》B5	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-03-24/1202068976.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-03-24/1202068976.PDF</a>
2016-14	2016-3-26	关于收到退税事宜的公告	《证券时报》B73、 《大公报》A21	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-03-26/1202081746.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-03-26/1202081746.PDF</a>
2016-15	2016-3-31	关于重大事项进展情况的公告	《证券时报》B73、 《大公报》A21	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-03-31/1202110076.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-03-31/1202110076.PDF</a>
2016-16	2016-4-8	2015 年年度报告	《证券时报》B40、 《大公报》A28	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-04-08/1202150039.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-04-08/1202150039.PDF</a>
2016-17	2016-4-8	2015 年度报告摘要	《证券时报》B40、 《大公报》A28	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-04-08/1202150021.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-04-08/1202150021.PDF</a>
2016-18	2016-4-8	第八届董事局第十三次会议决议公告	《证券时报》B40、 《大公报》A28	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-04-08/1202150019.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-04-08/1202150019.PDF</a>
2016-19	2016-4-8	第八届监事会第八次会议决议公告	《证券时报》B40、 《大公报》A28	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-04-08/1202150026.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-04-08/1202150026.PDF</a>
2016-20	2016-4-8	2016 年度日常关联交易预计公告	《证券时报》B40、 《大公报》A28	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-04-08/1202150009.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-04-08/1202150009.PDF</a>
2016-21	2016-4-8	对外担保公告	《证券时报》B40、 《大公报》A28	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-04-08/1202150010.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-04-08/1202150010.PDF</a>
2016-22	2016-4-8	关于召开 2015 年年度股东大会的通知	《证券时报》B40、 《大公报》A28	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-04-08/1202150020.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-04-08/1202150020.PDF</a>
2016-23	2016-4-8	关于重大事项进展情况的公告	《证券时报》B40、 《大公报》A29	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-04-08/1202150011.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-04-08/1202150011.PDF</a>
2016-24	2016-4-13	关于非公开发行 A 股股票认购对象穿透后涉及认购主体数量说明的公告	《证券时报》B11、 《大公报》B8	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-04-13/1202169859.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-04-13/1202169859.PDF</a>
2016-25	2016-4-13	关于非公开发行股票摊薄即期回报的风险提示及填补措施的公告	《证券时报》B11、 《大公报》B8	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-04-13/1202169860.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-04-13/1202169860.PDF</a>
2016-26	2016-4-13	关于公司非公开发行 A 股股票涉及关联交易事项的公告	《证券时报》B11、 《大公报》B8	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-04-13/1202169862.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-04-13/1202169862.PDF</a>
2016-27	2016-4-13	康佳集团股份有限公司关于公司与认购对象签署《附条件生效的股	《证券时报》B11、 《大公报》B8	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-04-13/1202169863.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-04-13/1202169863.PDF</a>

		份认购合同》的公告		
2016-28	2016-4-13	关于公司无需编制前次募集资金使用情况专项报告的说明	《证券时报》B11、 《大公报》B9	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-04-13/1202169864.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-04-13/1202169864.PDF</a>
2016-29	2016-4-13	第八届董事局第十四次会议决议公告	《证券时报》B11、 《大公报》B9	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-04-13/1202169865.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-04-13/1202169865.PDF</a>
2016-30	2016-4-13	第八届监事会第九次会议决议公告	《证券时报》B11、 《大公报》B9	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-04-13/1202169866.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-04-13/1202169866.PDF</a>
2016-31	2016-4-13	关于重大事项复牌提示性公告	《证券时报》B11、 《大公报》B9	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-04-13/1202169867.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-04-13/1202169867.PDF</a>
2016-32	2016-4-23	关于召开 2015 年年度股东大会的提示性公告	《证券时报》B44、 《大公报》B17	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-04-23/1202225330.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-04-23/1202225330.PDF</a>
2016-33	2016-4-29	2016 年第一季度报告	《证券时报》B84、 《大公报》B9	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-04-29/1202263671.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-04-29/1202263671.PDF</a>
2016-34	2016-4-29	2016 年第一季度报告全文		<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-04-29/1202263674.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-04-29/1202263674.PDF</a>
2016-35	2016-4-30	2015 年年度股东大会决议公告	《证券时报》B212、 《大公报》A10	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-04-30/1202282189.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-04-30/1202282189.PDF</a>
	2016-5-4	关于召开 2016 年第二次临时股东大会的通知	《证券时报》B36、 《大公报》B1	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-05-04/1202287813.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-05-04/1202287813.PDF</a>
2016-36	2016-5-4	第八届董事局第十六次会议决议公告	《证券时报》B36、 《大公报》B1	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-05-04/1202287814.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-05-04/1202287814.PDF</a>
2016-37	2016-5-11	关于公司副总裁辞职的公告	《证券时报》B64、 《大公报》B2	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-05-11/1202314647.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-05-11/1202314647.PDF</a>
2016-38	2016-5-12	关于非公开发行股票事宜获国务院国资委批复的公告	《证券时报》B56、 《大公报》A16	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-05-12/1202316512.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-05-12/1202316512.PDF</a>
2016-39	2016-5-12	关于召开 2016 年第二次临时股东大会的提示性公告	《证券时报》B56、 《大公报》A16	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-05-12/1202316511.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-05-12/1202316511.PDF</a>
2016-40	2016-5-20	2016 年第二次临时股东大会决议公告	《证券时报》B76、 《大公报》B9	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-05-20/1202330961.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-05-20/1202330961.PDF</a>
2016-41	2016-6-22	关于非公开发行股票申请获得中国证监会受理的公告	《证券时报》B45、 《大公报》B3	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-06-22/1202380173.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-06-22/1202380173.PDF</a>
2016-42	2016-6-25	关于收到退税事宜的公告	《证券时报》B24、 《大公报》B1	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-06-25/1202402692.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-06-25/1202402692.PDF</a>
2016-43	2016-7-8	第八届董事局第十九次会议决议公告	《证券时报》B40、 《大公报》B7	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-07-08/1202457827.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-07-08/1202457827.PDF</a>
2016-44	2016-7-14	2016 年半年度业绩预告公告	《证券时报》B33、 《大公报》A18	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-07-14/1202469363.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-07-14/1202469363.PDF</a>

2016-45	2016-7-22	关于收到《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》的公告	《证券时报》B61、 《大公报》B11	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-07-22/1202496345.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-07-22/1202496345.PDF</a>
2016-46	2016-8-12	关于 2016 年度非公开发行 A 股股票申请文件反馈意见延期回复的公告	《证券时报》B41、 《大公报》B1	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-08-12/1202557744.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-08-12/1202557744.PDF</a>
2016-47	2016-8-30	2016 年半年度报告		<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-08-30/1202642330.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-08-30/1202642330.PDF</a>
2016-48	2016-8-30	2016 年半年度报告摘要	《证券时报》B10、 《大公报》B92	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-08-30/1202642323.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-08-30/1202642323.PDF</a>
2016-49	2016-9-10	关于申请中止审查公司 2016 年度非公开发行 A 股股票申请文件的公告	《证券时报》B28、 《大公报》B1	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-09-10/1202689532.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-09-10/1202689532.PDF</a>
2016-50	2016-10-13	关于完成“三证合一”换证登记的公告	《证券时报》B36、 《大公报》B3	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-10-13/1202753155.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-10-13/1202753155.PDF</a>
2016-51	2016-10-15	2016 年前三季度业绩预告公告	《证券时报》B41、 《大公报》B2	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-10-15/1202759150.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-10-15/1202759150.PDF</a>
	2016-10-25	关于公司常务副总裁辞职的公告	《证券时报》B256、 《大公报》B4	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-10-25/1202780130.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-10-25/1202780130.PDF</a>
2016-52	2016-10-29	2016 年第三季度报告	《证券时报》B84、 《大公报》B1	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-10-29/1202800793.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-10-29/1202800793.PDF</a>
2016-53	2016-10-29	2016 年第三季度报告正文	《证券时报》B84、 《大公报》B1	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-10-29/1202800791.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-10-29/1202800791.PDF</a>
2016-54	2016-10-29	第八届董事局第二十一次会议决议公告	《证券时报》B84、 《大公报》B1	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-10-29/1202800786.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-10-29/1202800786.PDF</a>
2016-55	2016-10-29	对外担保公告	《证券时报》B84、 《大公报》B1	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-10-29/1202800787.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-10-29/1202800787.PDF</a>
2016-56	2016-10-29	关于控股子公司收到《深圳市国有土地使用权出让收入缴款通知单》的公告	《证券时报》B84、 《大公报》B1	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-10-29/1202800788.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-10-29/1202800788.PDF</a>
2016-57	2016-11-29	第八届董事局第二十二次会议决议公告	《证券时报》B41、 《大公报》B5	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-11-29/1202846547.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-11-29/1202846547.PDF</a>
2016-58	2016-11-29	关于终止非公开发行 A 股股票事项的公告	《证券时报》B41、 《大公报》B5	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-11-29/1202846548.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-11-29/1202846548.PDF</a>
2016-59	2016-11-29	关于控股子公司签署土地使用权出让合同书的公告	《证券时报》B52、 《大公报》B5	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-11-29/1202846710.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-11-29/1202846710.PDF</a>
2016-60	2016-12-17	关于收到《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》的公告	《证券时报》B33、 《大公报》B2	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-12-17/1202878743.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-12-17/1202878743.PDF</a>

2016-61	2016-12-27	关于收到退税事宜的公告	《证券时报》B32、 《大公报》B1	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-12-27/1202957919.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-12-27/1202957919.PDF</a>
2016-62	2016-12-30	第八届董事局第二十四次会议决议公告	《证券时报》B48、 《大公报》B15	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-12-30/1202973414.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-12-30/1202973414.PDF</a>
2016-63	2016-12-30	关于投资建设康佳科创中心的公告	《证券时报》B48、 《大公报》B15	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-12-30/1202973415.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-12-30/1202973415.PDF</a>

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### (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	396,932,960	16.48%				-396,932,960	-396,932,960	0	0.00%
2、国有法人持股	396,763,880	16.48%				-396,763,880	-396,763,880	0	0.00%
3、其他内资持股	169,080	0.00%				-169,080	-169,080	0	0.00%
境内自然人持股	169,080	0.00%				-169,080	-169,080	0	0.00%
二、无限售条件股份	2,011,012,448	83.52%				396,932,960	396,932,960	2,407,945,408	100.00%
1、人民币普通股	1,199,829,920	49.83%				396,763,880	396,763,880	1,596,593,800	66.31%
2、境内上市的外资股	811,182,528	33.69%				169,080	169,080	811,351,608	33.69%
三、股份总数	2,407,945,408	100.00%				0	0	2,407,945,408	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

2016年3月2日，本公司控股股东华侨城集团公司持有的本公司396,763,880股限售股份解除限售。详情请见本公司2016年2月27日披露的《限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号2016-04）。

张光辉先生于2015年11月5日正式辞去本公司监事职务，其持有本公司的169,080有限售条件股份于2016年5月5日全部自动解除限售。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

(二) 限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
华侨城集团公司	396,763,880	396,763,880	0	0	上市公司股权分置改革	2016年3月2日
张光辉	169,080	169,080	0	0	2015年11月5日张光辉先生因个人原因辞去监事职务,按照相关法律法规的规定,在其辞职后的6个月内,所持有的本公司股份全部为有限售条件股份。	2016年5月5日
合计	396,932,960	396,932,960	0	0	--	--

二、证券发行与上市情况

(一) 报告期内证券发行(不含优先股)情况

□ 适用 √ 不适用

(二) 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

(1) 公司股本总数无变动。

(2) 公司股东结构方面:2016年3月2日,本公司控股股东华侨城集团公司持有的本公司396,763,880股限售股份解除限售。另外张光辉先生于2015年11月5日正式辞去本公司监事职务,其持有本公司的169,080有限售条件股份于2016年5月5日全部自动解除限售。

(3) 公司资产和负债结构无变动。

(三) 现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 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	134,479	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	130,924	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	年度报告披露日前上一月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	21.75%	523,746,932	0	0	523,746,932	质押	0

							冻结	0
中信证券经纪(香港)有限公司	境外法人	7.56%	182,100,202	2,099,092	0	182,100,202	质押	0
							冻结	0
国元证券经纪(香港)有限公司	境外法人	2.33%	56,167,945	-3,659,225	0	56,167,945	质押	0
							冻结	0
HOLY TIME GROUP LIMITED	境外法人	2.33%	56,049,824	3,469,470	0	56,049,824	质押	0
							冻结	0
GAOLING FUND, L. P.	境外法人	2.19%	52,801,250	0	0	52,801,250	质押	0
							冻结	0
南华期货股份有限公司—南华期货银叶5号资产管理计划	其他	0.98%	23,505,979	23,505,979	0	23,505,979	质押	0
							冻结	0
NAM NGAI	境外自然人	0.96%	23,220,040	-161,000	0	23,220,040	质押	0
							冻结	0
招商证券香港有限公司	国有法人	0.96%	23,190,620	463,816	0	23,190,620	质押	0
							冻结	0
CSI Capital Management Limited	境外法人	0.83%	20,050,928	-500,000	0	20,050,928	质押	0
							冻结	0
蒙棣良	境内自然人	0.62%	15,000,083	15,000,083	0	15,000,083	质押	0
							冻结	0
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的全资子公司嘉隆投资有限公司通过中信证券经纪(香港)有限公司和招商证券香港有限公司分别持有本公司普通股180,001,110股和18,360,000股,嘉隆投资有限公司与华侨城集团公司为一致行动人;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					
华侨城集团公司	523,746,932	人民币普通股	523,746,932					
中信证券经纪(香港)有限公司	182,100,202	境内上市外资股	182,100,202					
国元证券经纪(香港)有限公司	56,167,945	境内上市外资股	56,167,945					
HOLY TIME GROUP LIMITED	56,049,824	境内上市外资股	56,049,824					
GAOLING FUND, L. P.	52,801,250	境内上市外资股	52,801,250					

南华期货股份有限公司—南华期货银叶 5 号资产管理计划	23,505,979	人民币普通股	23,505,979
NAM NGAI	23,220,040	境内上市外资股	23,220,040
招商证券香港有限公司	23,190,620	境内上市外资股	23,190,620
CSI Capital Management Limited	20,050,928	境内上市外资股	20,050,928
蒙棣良	15,000,083	人民币普通股	15,000,083
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的全资子公司嘉隆投资有限公司通过中信证券经纪(香港)有限公司和招商证券香港有限公司分别持有本公司普通股 180,001,110 股和 18,360,000 股，嘉隆投资有限公司与华侨城集团公司为一致行动人；未知其他股东是否存在关联关系或属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	A 股股东蒙棣良通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 15,000,083 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## （二）公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
华侨城集团公司	段先念	1985 年 11 月 11 日	91440300190346175T	纺织品、轻工业品等商品的出口和办理经特区主管部门批准的特区内自用一类商品、机械设备、轻工业品等商品的进口（按经贸部[92]外经贸管体审证字第 A19024 号文经营），开展补偿贸易，向旅游及相关文化产业（包括演艺、娱乐及其服务等）、工业、房地产、商贸、包装、装潢、印刷行业投资。本公司出口商品转内销和进口商品的内销业务。旅游、仓库出租、文化艺术、捐赠汽车保税仓，会议展览服务（涉及许可证管理的项目，须取得相关的许可证后方可经营）；汽车（含小轿车）销售。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2016 年 12 月 31 日，华侨城集团公司持有深圳华侨城股份有限公司（深交所主板上市公司，SZ.000069）53.47%的股权，同时深圳华侨城股份有限公司间接持有华侨城亚洲股份有限公司（香港联交所主板上市公司，3366.HK）66.66%股权。华侨城集团公司持有中国国旅（上交所主板上市公司，601888.SH）的 4.08%的股权。华侨城集团公司拟通过增资云南世博旅游控股集团有限公司来间接控股云南旅游股份有限公司（深交所中小板上市公司，SZ.002059），已发布要约收购报告书摘要，相关工作正在推进中。			

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。

**(三) 公司实际控制人情况**

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
国务院国有资产监督管理委员会	郝鹏		不适用	不适用
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况				不适用

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**(四) 其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**(五) 控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
刘凤喜	董事	现任	男	45	2015年05月28日	2018年05月28日	0	0	0	0	0
刘凤喜	董事局主席	现任	男	45	2015年06月18日	2018年05月28日	0	0	0	0	0
靳庆军	董事	现任	男	60	2015年05月28日	2018年05月28日	0	0	0	0	0
何海滨	董事	现任	男	42	2015年11月05日	2018年05月28日	0	0	0	0	0
陈跃华	董事	现任	男	54	2015年05月28日	2018年05月28日	0	0	0	0	0
孙盛典	独立董事	现任	男	62	2015年11月05日	2018年05月28日	0	0	0	0	0
肖祖核	独立董事	现任	男	51	2015年05月28日	2018年05月28日	0	0	0	0	0
张述华	独立董事	现任	男	52	2015年05月28日	2018年05月28日	0	0	0	0	0
郝刚	监事	现任	男	44	2015年05月28日	2018年05月28日	0	0	0	0	0
郝刚	监事长	现任	男	44	2015年06月04日	2018年05月28日	0	0	0	0	0
王友来	监事	现任	男	56	2015年11月05日	2018年05月28日	0	0	0	0	0
李君	职工监事	现任	男	46	2015年05月25日	2018年05月25日	0	0	0	0	0
周彬	总裁	现任	男	38	2017年03月10日	2020年03月10日	0	0	0	0	0
何建军	副总裁	现任	男	48	2017年03月10日	2020年03月10日	0	0	0	0	0
李宏韬	副总裁	现任	男	49	2017年03月10日	2020年03月10日	0	0	0	0	0
吴勇军	董事局秘书	现任	男	42	2017年03月10日	2020年03月10日	0	0	0	0	0
李春雷	财务总监	现任	男	44	2017年03月10日	2020年03月10日	0	0	0	0	0
杨波	副总裁	现任	男	47	2017年03月10日	2020年03月10日	0	0	0	0	0
曹士平	副总裁	现任	男	39	2017年03月10日	2020年03月10日	0	0	0	0	0
孙清岩	副总裁	现任	男	45	待定	2020年03月10日	0	0	0	0	0

肖庆	常务副总裁	离任	男	47	2015年08月27日	2016年10月24日	0	0	0	0	0
黄仲添	副总裁	离任	男	56	2014年04月04日	2017年03月10日	0	0	0	0	0
林盖科	副总裁	离任	男	45	2014年04月04日	2016年05月09日	0	0	0	0	0
林洪藩	副总裁	离任	男	46	2014年04月04日	2017年03月10日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

注：由于孙清岩先生正在办理深圳深沃资产管理有限公司的离职手续，无法立即入职，预计孙清岩先生将在 2017 年 4 月 30 日前与本公司签署劳动合同，正式担任副总裁的职务。

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
周彬	总裁	任免	2017年03月10日	董事局聘任
李春雷	财务总监	任免	2017年03月10日	董事局聘任
杨波	副总裁	任免	2017年03月10日	董事局聘任
曹士平	副总裁	任免	2017年03月10日	董事局聘任
孙清岩	副总裁	任免	待定	董事局聘任
肖庆	常务副总裁	离任	2016年10月24日	因个人原因辞职
黄仲添	副总裁	任期满离任	2017年03月10日	任期满离任
林盖科	副总裁	离任	2016年05月09日	因个人原因辞职
林洪藩	副总裁	任期满离任	2017年03月10日	任期满离任

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历。

### 1、董事

刘凤喜，董事局主席兼首席执行官。男，汉族，1972 年出生，研究生学历。历任康佳集团多媒体事业部市场部总经理，深圳康佳通信科技有限公司助理总经理、副总经理，康佳集团营运管理中心总监，康佳集团总裁助理，康佳集团副总裁，康佳集团总裁等职务。现任康佳集团董事局主席兼首席执行官。

靳庆军，董事。男，汉族，1957 年，法学硕士。历任香港、英国律师行、中信律师事务所律师，信达律师事务所执行合伙人，新华资产管理股份有限公司独立董事、国旅联合股份有限公司独立董事、中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司独立董事、天津长荣印刷设备股份有限公司独立董事。现任北京市金杜律师事务所资深合伙人，中国南玻集团股份有限公司、国泰君安证券股份有限公司、金地（集团）股份有限公司、景顺长城基金管理有限公司独立董事，招商银行股份有限公司监事，康佳集团董事。



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

陈跃华，董事。男，汉族，1963 年出生，工商管理硕士，高级工程师。历任康佳集团技术开发中心高级工程师，康佳电器事业部电器技术开发中心总经理，康佳集团总裁办公室总经理，东莞康佳电子有限公司总经理，康佳集团多媒体事业部副总经理，康佳集团副总裁，康佳集团总裁、党委副书记、董事局主席，深圳华侨城股份有限公司总裁助理、董事局秘书等职务。现任深圳华侨城股份有限公司副总裁，深圳华侨城文化旅游科技股份有限公司董事长，深圳市钻石毛坯交易中心有限公司董事长，康佳集团董事。

## 2、独立董事

孙盛典，独立董事。男，汉族，1955 年出生，工学博士，高级经济师。历任深圳市赛格日立彩色显示器件有限公司副总经理、党委副书记、总经理、董事长，深圳市赛格集团有限公司董事、党委委员、副总经理、党委副书记、总经理，深圳市华星光电技术有限公司董事，创维数码控股有限公司独立董事等职务。现任深圳市赛格集团有限公司董事长，深圳市电子行业协会会长，深圳深爱半导体股份有限公司董事长，深圳华控赛格股份有限公司副董事长，康佳集团独立董事。

肖祖核，独立董事。男，汉族，1966 年出生，EMBA，注册会计师。历任江西会计师事务所审计员、部门经理，深圳世纪星源股份有限公司助理财务总监，香港何锡麟会计师行审计师，侨兴环球电话有限公司（NASDAQ 上市公司）财务总监，香港百富达融资有限公司总裁等职务。现任天津百富源股权投资基金管理有限公司董事长，深圳市前海百富源股权投资管理有限公司董事长、总经理，康佳集团独立董事。

张述华，独立董事。男，汉族，1965 年出生，本科学历，注册会计师。历任四川省统计局城市社会经济调查队主任科员，蜀报社主办会计，托普集团首席财务官，四川博览置业有限公司财务总监，四川汉嘉集团公司财务总监，成都立申实业有限公司财务总监，久泰实业公司财务副总等职务。现任四川省檀诚会计师事务所执业注册会计师，康佳集团独立董事。

## 3、监事

郝刚，监事长。男，汉族，1973 年出生，本科学历。历任华侨城集团公司监察室副主任等职务。现任华侨城集团公司监察室总监，康佳集团监事长。

王友来，监事。男，汉族，1961 年出生，博士研究生学历，工程师。历任康佳集团品质部业务经理，康佳集团助理总经理、副总经理、副总裁，华侨城集团公司行政管理部副总监等职务。现任华侨城集团公司总部机关联合党委书记，行政管理部总监，康佳集团监事。

李君，职工监事。男，汉族，1971 年出生，本科学历，助理会计师。历任通信科技南昌分公司财务经理，通信科技财务部高级经理，康佳集团审计及法务中心高级经理、总监助理等职务。现任康佳集团公司纪委办负责人，审计及法务中心副总监，内控与风险管理部总经理，康佳集团职工监事。

#### 4、高级管理人员

周彬，总裁。男，汉族，1979 年出生，本科学历。历任康佳集团营运管理中心总监助理、副总监、总监，董事局主席助理兼营运管理中心总监等职务。现任康佳集团总裁。

何建军，副总裁。男，汉族，1969 年出生，本科学历，经济师。历任康佳集团董事局秘书处副主任，战略发展部副总监、总监，董事局秘书，副总裁等职务。现任康佳集团副总裁。

李宏韬，副总裁。男，汉族，1968 年出生，本科学历。历任深圳康佳通信科技有限公司总经理助理、总经理、董事长兼总经理，康佳集团总裁助理，副总裁等职务。现任康佳集团副总裁。

吴勇军，董事局秘书。男，汉族，1975 年出生，研究生学历。历任康佳集团董事局秘书处高级经理、总监助理、副总监、总监，康佳集团证券事务代表，董事局秘书等职务。现任康佳集团董事局秘书。

李春雷，财务总监。男，汉族，1973 年出生，硕士研究生学历。历任康佳集团房地产业部财务成本中心总监，昆山康盛投资发展有限公司副总经理、总经理，战略发展中心副总监（主持工作）、总监，财务中心总经理兼资金结算中心总经理等职务。现任康佳集团财务总监。

杨波，副总裁。男，汉族，1970 年出生，硕士研究生学历。历任深圳有线电视台教育财经频道编导，美国太力阳通讯公司市场销售和支持区域总监，深圳市天威视讯股份有限公司节目经营部总经理，深圳市天华世纪传媒有限公司董事、总经理，深圳市天威视讯股份有限公司市场销售中心总经理等职务。现任康佳集团副总裁。

曹士平，副总裁。男，汉族，1978 年出生，硕士研究生学历。历任康佳集团多媒体锦州分公司和天津分公司总经理，多媒体事业部客户合作部总经理，多媒体营销事业部副总经理，

多媒体事业本部副总经理兼营销中心总经理，多媒体事业本部总经理，互联网事业部总经理等职务。现任康佳集团副总裁。

孙清岩，副总裁。男，汉族，1972 年出生，博士研究生学历，高级经济师。历任东北财经大学教师，深圳市怀新企业投资顾问有限公司副总经理，深圳市新恒利达资本管理有限公司执行总裁，山鹰投资管理有限公司副总经理，深圳深沃资产管理有限公司总经理等职务。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
刘凤喜	华侨城集团公司	党委常委	2016 年 02 月 22 日	未知	
何海滨	华侨城集团公司	企业管理部总监	2010 年 02 月 01 日	未知	是
郝刚	华侨城集团公司	监察室总监	2010 年 03 月 01 日	未知	是
王友来	华侨城集团公司	总部机关联合党委书记、行政管理部总监	2014 年 12 月 01 日	未知	是
在股东单位任职情况的说明	1、除此以外，公司其他董事、监事、高级管理人员均未在股东单位任职。 2、刘凤喜先生、何海滨先生、郝刚先生和王友来先生在股东单位担任职务的任期终止日期未知。				

注：刘凤喜先生 2016 年 1-3 月在本公司领取报酬，之后在控股股东领取薪酬。

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
靳庆军	北京市金杜律师事务所	资深合伙人	未知	未知	是
	中国南玻集团股份有限公司	独立董事	未知	未知	未知
	金地（集团）股份有限公司	独立董事	未知	未知	未知
	国泰君安证券股份有限公司	独立董事	未知	未知	未知
	景顺长城基金管理有限公司	独立董事	未知	未知	未知
	招商银行股份有限公司	监事	未知	未知	未知
何海滨	深圳华侨城股份有限公司	总会计师	未知	未知	否
	华侨城资本投资管理有限公司	总经理	未知	未知	否
陈跃华	深圳华侨城股份有限公司	副总裁	未知	未知	是
	深圳华侨城文化旅游科技股份有限公司	董事长	未知	未知	
	深圳市钻石毛坯交易中心有限公司	董事长	未知	未知	否
肖祖核	天津百富源股权投资基金管理有限公司	董事长	未知	未知	是
	深圳市前海百富源股权投资管理有限公司	董事长、总经理	未知	未知	

张述华	四川檀诚会计师事务所有限公司	执业注册会计师	未知	未知	是
孙盛典	深圳市赛格集团有限公司	董事长	未知	未知	是
	深圳市电子行业协会	会长	未知	未知	
	深圳深爱半导体股份有限公司	董事长	未知	未知	
	深圳华控赛格股份有限公司	副董事长	未知	未知	
在其他单位任职情况的说明		孙盛典先生、肖祖核先生和张述华先生为公司独立董事。靳庆军先生、何海滨先生和陈跃华先生为公司非独立董事。			

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、公司董事和监事的薪酬由董事局审批同意后，报公司股东大会审议决定。

参考国内同行业上市公司的董事和监事薪酬水平，公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过了公司董事和监事的薪酬方案如下：（1）董事局主席基本年薪标准为 120 万元人民币，其他董事（不含在公司任职的董事）的津贴标准为每人每年 30 万元人民币，监事（不含职工监事）的津贴标准为每人每年 20 万元人民币；从 2015 年 6 月起开始实施。（2）上述标准为税前标准，个人所得税由本人承担，公司代扣代缴。

董事、监事的其他待遇为：出席董事局会议、监事会会议和股东大会的差旅费以及按监管部门有关法规、《公司章程》及公司其他相关制度行使职权所需要的费用在公司据实报销。

2、公司高级管理人员报酬由董事局参考以下因素确定：a、岗位的工作内容以及承担的责任；b、公司的效益情况；c、同行业、同地区市场薪酬水平。

#### 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
刘凤喜	董事局主席、 兼首席执行官	男	45	现任	57.64	2016 年 1-3 月在本公司领取报酬，之后在控股股东领取薪酬。奖金为 2014 年高管奖励年薪延迟部分。
靳庆军	董事	男	60	现任	30	否
何海滨	董事	男	42	现任	0	是
陈跃华	董事	男	54	现任	0	是
孙盛典	独立董事	男	62	现任	0	否
肖祖核	独立董事	男	51	现任	30	否
张述华	独立董事	男	52	现任	30	否
郝刚	监事长	男	44	现任	0	是

王友来	监事	男	56	现任	0	是
李 君	职工监事	男	46	现任	58.45	否
何建军	副总裁	男	48	现任	106.34	否
李宏韬	副总裁	男	49	现任	106.34	否
吴勇军	董事局秘书	男	42	现任	110.01	否
肖 庆	常务副总裁	男	47	离任	113.47	否
黄仲添	副总裁	男	56	离任	106.34	否
林盖科	副总裁	男	45	离任	54.38	否
林洪藩	副总裁	男	46	离任	160.25	否
合计	--	--	--	--	963.22	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### (一) 员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	2,186
主要子公司在职员工的数量（人）	15,204
在职员工的数量合计（人）	17,390
当期领取薪酬员工总人数（人）	17,390
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	10,405
销售人员	3,819
技术人员	1,203
财务人员	622
行政人员	1,341
合计	17,390
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	158
本科	2,482
大中专	6,247
高中及以下	8,503
合计	17,390

## （二）薪酬政策

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

## （三）培训计划

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

2016 年，公司以贴近业务需求为导向，集中优势资源促进关键核心人才培养。针对公司全体员工，组织开展了全员公开课项目，针对校园招聘毕业生和社会招聘人员分别组织开展了新员工入司培训培养项目，同时，为营销、研发、制造、财务和人力资源各系统集中组织了有针对性的通用管理技能、岗位专业知识等培训项目，较好的完成了公司年度培训计划。

## （四）劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求及公司实际需要，及时修订了相关内控制度，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。截至报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

#### （一）关于股东与股东大会

公司制定了《公司章程》和《股东大会议事规则》，能够确保所有股东、特别是中小股东的合法权利和平等地位；报告期内，公司能够严格按照相关要求提前发布股东大会通知、召开股东大会，保证了股东对公司重大事项的知情权和参与权；公司与关联人之间的关联交易公平合理，并按要求进行了充分披露。2016 年度，公司共召开了三次股东大会。根据法律法规的要求，公司提前在指定媒体发布召开股东大会的通知，认真做好股东大会的登记、安排组织工作。公司严格按照章程的规定在公司办公地址召开股东大会现场会议，交通便利，股东可以根据实际情况参加会议。公司董事、监事、高级管理人员在股东大会上就股东的质询和建议作出解释和说明。

#### （二）关于公司与控股股东

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

#### （三）关于董事与董事局

公司董事局的人数及人员构成符合法律、法规的要求，公司制定了《董事局议事规则》，确保董事局高效运作和科学决策；公司已建立了独立董事制度，选聘了三名独立董事。报告期内，公司董事局的人数、人员构成符合法律法规和《公司章程》的规定。公司董事局设立了财务与审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会四个专业委员会，为董事局的决策提供专业意见。公司全体董事能够依据《董事局议事规则》、《独立董事制度》等制度开展工作、履行职责，认真出席董事局会议。报告期内公司共召开董事局会议 14 次，有效的发挥了董事局的决策机制。

#### （四）关于监事与监事会

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

对公司董事、总裁和其他高级管理人员履行职责的合法合规性等进行有效监督。

(五) 关于绩效评价和激励约束机制

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

(六) 关于相关利益者

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

(七) 关于信息披露与透明度

公司制订有《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》，指定专人负责信息披露工作，指定专门部门接待股东来访和咨询，积极开展投资者关系管理工作，保证所有股东有平等的机会获得信息。报告期内，公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，及时、真实、完整、准确地披露各类按规定必须对外公开披露的公司信息，确保了公司信息的准确、及时披露，保证所有股东有平等的机会获得公司的信息。

(八) 公司存在的治理非规范情况

1、公司存在治理非规范事项类型

公司存在向大股东提供未公开信息的情况。

2、向大股东提供未公开信息的种类、周期

公司向大股东提供月度财务数据。

3、存在相关公司治理非规范事项的原因

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

4、对公司独立性的影响

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

(九) 公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

1、内幕信息知情人管理制度的建立健全情况

为了进一步规范公司内幕信息管理行为，加强公司内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件的规定，公司建立了《康佳集团股份有限公司内幕信息及知情人管理制度》。公司在信息披露工作中严格贯彻和执行本制度。同时，



认真落实公司内幕信息知情人登记管理办法，对内幕信息知情人进行了登记，并按照规定向深圳证券交易所和深圳证监局进行报备。

公司对 2016 年度重大事项发生期间及 2016 年年度报告期间的内幕信息管理情况进行了专项核查，经自查，公司切实做到了在定期报告及重大事项的编制、审议和披露期间，公司内幕信息知情人严守保密规定，没有向外界泄露、透漏、传播公司的内幕信息，不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票，也不存在监管部门的查处和整改情况。《内幕信息及知情人管理制度》执行到位、控制有效。

## 2、外部信息使用人管理制度的建立和执行情况

为加强对公司内幕信息报送工作的管理，根据《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《康佳集团股份有限公司内幕信息及知情人管理制度》等法律、法规、规范性文件的有关规定，公司建立了《内幕信息报送管理制度》，对内幕信息报送范围、报送程序、责任划分等事项作出了规定。

公司对 2016 年度重大事项发生期间及 2016 年年度报告期间的内幕信息报送情况进行了专项核查，经自查，公司内幕信息报送情况符合《内幕信息报送管理制度》的要求。《内幕信息报送管理制度》执行到位、控制有效。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

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

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

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

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

或个人干预公司机构设置的情形。

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

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### (一) 本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	4.83%	2016 年 03 月 21 日	2016 年 03 月 22 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-03-22/1202063800.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-03-22/1202063800.PDF</a>
2015 年年度股东大会	年度股东大会	30.04%	2016 年 04 月 29 日	2016 年 04 月 30 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-04-30/1202282189.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-04-30/1202282189.PDF</a>
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会	38.23%	2016 年 05 月 19 日	2016 年 05 月 20 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-05-20/1202330961.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-05-20/1202330961.PDF</a>

#### (二) 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### (一) 独立董事出席董事局及股东大会的情况

独立董事出席董事局情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事局次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
孙盛典	14	1	12	0	1	否
肖祖核	14	2	12	0	0	否
张述华	14	2	12	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						2

连续两次未亲自出席董事局的说明

无

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

独立董事姓名	独立董事提出异议的事项	异议的内容

肖祖核	《关于修改〈公司章程〉有关条款的议案》	弃权
独立董事对公司有关事项提出异议的说明	《关于修改〈公司章程〉有关条款的议案》中部分条款的修改，肖祖核先生认为该方案各有利弊，因此投弃权票。	

### （三）独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事积极出席相关会议，认真审阅各项议案，客观地发表自己的看法和观点，了解公司研发进展、经营状况、内部控制建设以及董事局会议决议和股东大会决议的执行情况。

作为所处各领域的专家，公司独立董事利用自己的专业知识对公司的内部管理提出有建设性的建议，包括：加强业务流程管理、加强内控建设、加强对彩电前沿技术的研究、加强现金流量和应收款项管理等。公司认真采纳独立董事的建议，不断完善和提高公司管理水平。

## 六、董事局下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### （一）董事局下设的审计委员会履职情况汇总报告

公司已经制定了《董事局财务审计委员会实施细则》，对董事局财务审计委员会的人员组成、职责权限、年报工作流程等作了明确规定。2016 年度，公司董事局财务审计委员会本着勤勉尽责的原则，主要履行情况如下：

1、审议了本公司 2015 年度、2016 年第一季度、半年度、第三季度财务会计报表，对上述财务报表均无异议。

2、在本公司 2016 年年度报告编制期间，履行了以下职责：

（1）出具了《财务审计委员会关于审计工作安排等事项的说明》，认可了本公司 2016 年度审计工作安排；

（2）出具了《财务审计委员会关于年审注册会计师进场前公司出具的财务会计报表的审议意见》；

（3）就审计过程中发现的问题保持与年审会计师的沟通与交流；

（4）出具了《关于年审注册会计师出具初步审计意见后的公司财务会计报表的审议意见》；

（5）出具了《关于瑞华会计师事务所从事 2016 年度审计工作的总结报告》；

（6）向公司董事局提交了《关于公司 2016 年度财务会计报表的决议》；

（7）向公司董事局提交了《关于延期聘请 2017 年度会计师事务所的提议》。

3、2016 年度，根据董事局的授权，财务审计委员会接受公司内部审计部门的工作汇报，对公司内部审计部门及其工作进行管理。

### （二）董事局下设的薪酬与考核委员会委员会的履职情况汇总报告

公司已经制定了《董事局薪酬与考核委员会实施细则》，对董事局薪酬与考核委员会的人员组成、职责权限、年报工作流程等作了明确规定。2016 年度，公司董事局薪酬与考核委

员委员会勤勉尽责，并在 2016 年年度报告编制期间，出具了《关于公司董事、监事和高级管理人员所披露的薪酬情况的审核意见》，认为公司 2016 年年度报告中所披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬状况属实。公司董事、监事及高级管理人员披露的薪酬情况符合公司薪酬管理制度，未有违反公司薪酬管理制度的情形发生。

### （三）董事局下设的提名委员会的履职情况汇总报告

公司已经制定了《董事局提名委员会实施细则》，对董事局提名委员会的人员组成、职责权限、年报工作流程等作了明确规定。2016 年度，因为公司未新增聘任董事、监事及高级管理人员，因此，公司董事局提名委员会未提交提案。

### （四）董事局下设的战略委员会的履职情况汇总报告

公司已经制定了《董事局战略委员会实施细则》，对董事局战略委员会的人员组成、职责权限、年报工作流程等作了明确规定。2016 年度，公司董事局战略委员会积极思考和规划康佳发展战略，对公司发展战略进行了多次探讨。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

会议届次	召开日期	参会监事	会议议案名称	决议情况	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
八届七次	2016年01月26日	郝刚、王友来、李君	《关于制定〈董事、监事及高级管理人员行为规范〉的议案》	参会人员一致表决通过	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-01-27/1201943172.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-01-27/1201943172.PDF</a>	2016年01月27日
八届八次	2016年04月06日	郝刚、王友来、李君	《2015年年度报告》；《2015年度监事会工作报告》；《2015年度内部控制评价报告》	参会人员一致表决通过	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-04-08/1202150026.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-04-08/1202150026.PDF</a>	2016年04月08日
八届九次	2016年04月12日	郝刚、王友来、李君	《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》；《关于公司向特定对象非公开发行 A 股股票方案的议案》；《关于公司无需编制前次募集资金使用情况专项报告的说明的议案》；《关于公司非公开发行 A 股股票募集资金使用可行性分析报告的议案》；《关于公司非公开发行 A 股股票预案的议案》；《关于提请股东大会授权董事局全权办理公司非公开发行 A 股股票相关事宜的议案》；《关于制定〈康佳集团股份有限公司未	参会人员一致表决通过	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-04-13/1202169866.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-04-13/1202169866.PDF</a>	2016年04月13日

			来三年(2016—2018年)股东回报规划》的议案》；《关于修订〈康佳集团股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》；《关于公司本次非公开发行 A 股股票涉及关联交易事项的议案》；《关于同意华侨城集团公司免于以要约方式增持公司股份的议案》；《关于公司与认购对象签署〈附条件生效的股份认购合同〉的议案》；《关于公司非公开发行 A 股股票摊薄即期回报采取填补措施的议案》；《关于全体董事、高级管理人员以及控股股东出具公司非公开发行 A 股股票摊薄即期回报采取填补措施承诺的议案》			
八届十次	2016年04月27日	郝刚、王友来、李君	《2016年第一季度报告》	参会人员一致表决通过	无	
八届十一次	2016年08月26日	郝刚、王友来、李君	《2016年半年度报告》	参会人员一致表决通过	无	
八届十二次	2016年10月28日	郝刚、王友来、李君	《2016年第三季度报告》	参会人员一致表决通过	无	

### 八、高级管理人员的考评及激励情况

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

### 九、内部控制情况

#### (一) 报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

#### (二) 内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017年3月31日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		90%以上
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		90%以上
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告

<p>定性标准</p>	<p>一、具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：1、发现公司董事、监事和高级管理人员的对财务报告构成重大影响的舞弊行为；2、公司更改已公布的财务报告，以反映对舞弊或错误导致的重大错报的纠正；3、注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；4、公司财务审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；5、内部控制评价中发现的重大缺陷在经过合理的时间后，并未加以纠正；6、重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。二、具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：1、未依照公认会计准则选择和应用会计政策；2、未建立反舞弊程序和控制措施；3、对于非常规或特殊交易的帐务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；4、对于期末财务报告编制过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。5、内部控制评价中发现的重要缺陷在经过合理的时间后，并未加以纠正。三、未达到重大缺陷、重要缺陷认定标准的其它内部控制缺陷，认定为一般缺陷。</p>	<p>一、以下迹象表明非财务报告内部控制可能存在重大缺陷：1、企业经营活动严重违反国家法律法规；2、媒体负面新闻频频曝光，对公司声誉造成重大损害；3、核心管理团队纷纷离职，或关键岗位人员流失严重；4、重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；5、内部控制评价中发现的重大缺陷未得到及时整改。二、以下迹象表明非财务报告内部控制可能存在重要缺陷：1、媒体负面新闻较常出现，对公司声誉造成较大损害；2、关键岗位人员流失比较严重；3、重要业务控制制度存在明显缺陷；4、内部控制评价中发现的重要缺陷未得到及时整改。三、未达到重大缺陷、重要缺陷认定标准的其它内部控制缺陷，认定为一般缺陷。</p>
<p>定量标准</p>	<p>重大缺陷：潜在错报金额≥2016 年度公司合并财务报表毛利额的 1%。 重要缺陷：2016 年度公司合并财务报表毛利额的 0.5%≤潜在错报金额&lt;2016 年度公司合并财务报表毛利额的 1%。一般缺陷：潜在错报金额&lt;2016 年度公司合并财务报表毛利额的 0.5%。</p>	<p>参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。</p>
<p>财务报告重大缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>
<p>非财务报告重大缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>
<p>财务报告重要缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>
<p>非财务报告重要缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>

## 十、内部控制审计报告

适用  不适用

<p>内部控制审计报告中的审议意见段</p>	
<p>我们认为，康佳集团股份有限公司于 2016 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p>	
<p>内控审计报告披露情况</p>	<p>巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn</p>
<p>内控审计报告意见类型</p>	<p>标准无保留意见</p>
<p>非财务报告是否存在重大缺陷</p>	<p>否</p>

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事局的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2017 年 3 月 29 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2017] 44050001 号
注册会计师姓名	汤其美、申玲芝

### 审计报告正文

## 审计报告

瑞华审字【2017】44050001 号

康佳集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的康佳集团股份有限公司（以下简称“康佳集团公司”）的财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2016 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计



程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了康佳集团股份有限公司 2016 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2016 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一七年三月二十九日

## 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	2,617,606,256.42	1,706,446,928.92
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	252,084,994.12	33,196,377.28
衍生金融资产		
应收票据	2,871,633,498.82	2,880,860,750.44

应收账款	2,307,965,548.49	2,048,813,439.34
预付款项	274,810,658.72	193,664,620.66
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,342,063.84	7,426,409.52
应收股利	10,171,609.48	
其他应收款	222,389,921.80	160,165,779.82
买入返售金融资产		
存货	4,287,413,944.35	2,882,515,913.28
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	562,204,116.20	647,311,938.45
流动资产合计	13,407,622,612.24	10,560,402,157.71
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	314,967,639.36	311,974,282.66
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	309,648,120.37	190,573,524.29
投资性房地产	222,086,904.26	227,718,178.53
固定资产	1,573,978,914.03	1,763,503,189.50
在建工程	315,536,437.05	207,854,180.88
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	302,045,627.44	352,591,887.48
开发支出		
商誉	3,597,657.15	3,597,657.15
长期待摊费用	91,901,533.39	82,846,982.07
递延所得税资产	701,734,152.68	549,305,508.01
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,835,496,985.73	3,689,965,390.57

资产总计	17,243,119,597.97	14,250,367,548.28
流动负债：		
短期借款	6,562,834,226.51	4,150,773,195.76
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	337,263.13	
衍生金融负债		
应付票据	863,709,138.39	929,176,857.06
应付账款	3,160,073,575.56	2,980,416,983.25
预收款项	1,201,426,223.70	349,784,807.32
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	273,059,516.65	279,631,258.71
应交税费	121,905,421.18	92,097,951.90
应付利息	21,344,172.45	20,552,763.14
应付股利		
其他应付款	1,444,349,986.74	1,550,931,573.35
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	41,025.60	573,398,959.65
其他流动负债		
流动负债合计	13,649,080,549.91	10,926,764,350.14
非流动负债：		
长期借款	70,000,000.00	23,700,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	30,102,564.14	30,133,333.37
长期应付职工薪酬	18,151,659.90	23,435,856.86
专项应付款		

预计负债	7,551,985.10	4,629,554.61
递延收益	130,571,125.42	162,786,004.20
递延所得税负债	19,162,818.83	3,468,031.97
其他非流动负债		
非流动负债合计	275,540,153.39	248,152,781.01
负债合计	13,924,620,703.30	11,174,917,131.15
所有者权益：		
股本	2,407,945,408.00	2,407,945,408.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	79,723,092.04	78,209,535.19
减：库存股		
其他综合收益	-6,932,104.65	3,155,744.00
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	-427,163,254.63	-522,836,282.66
归属于母公司所有者权益合计	2,901,481,607.04	2,814,382,870.81
少数股东权益	417,017,287.63	261,067,546.32
所有者权益合计	3,318,498,894.67	3,075,450,417.13
负债和所有者权益总计	17,243,119,597.97	14,250,367,548.28

法定代表人：刘凤喜

主管会计工作负责人：李春雷

会计机构负责人：李春雷

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	982,562,273.45	502,899,530.83
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	39,894,844.12	7,184,035.29
衍生金融资产		
应收票据	2,513,459,083.61	2,635,643,772.62
应收账款	3,145,529,199.35	1,417,915,276.56
预付款项	523,905,219.52	372,509,871.77
应收利息	4,502,350.43	14,901,123.48

应收股利		
其他应收款	1,725,494,161.08	938,447,798.08
存货	1,926,824,243.11	1,771,302,947.50
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	505,418,961.79	530,272,796.83
流动资产合计	11,367,590,336.46	8,191,077,152.96
非流动资产：		
可供出售金融资产	270,217,639.36	271,924,282.66
持有至到期投资	170,000,000.00	352,000,000.00
长期应收款		
长期股权投资	2,383,970,009.87	1,621,195,118.22
投资性房地产	222,086,904.26	227,718,178.53
固定资产	499,826,176.39	512,933,612.51
在建工程	11,754,885.34	12,619,010.21
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	90,880,022.23	88,336,594.02
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	66,995,753.17	57,865,790.98
递延所得税资产	656,704,805.39	504,252,794.29
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,372,436,196.01	3,648,845,381.42
资产总计	15,740,026,532.47	11,839,922,534.38
流动负债：		
短期借款	5,436,958,840.80	1,022,612,362.58
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	337,263.13	
衍生金融负债		
应付票据	1,454,982,347.31	377,002,860.08
应付账款	3,710,175,718.31	5,173,897,087.35
预收款项	322,402,357.59	251,204,710.89

应付职工薪酬	131,415,800.19	118,684,992.99
应交税费	19,823,949.08	31,360,675.68
应付利息	23,767,528.97	7,761,519.53
应付股利		
其他应付款	1,760,751,455.81	1,667,884,936.14
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	12,860,615,261.19	8,650,409,145.24
非流动负债：		
长期借款	40,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	7,551,985.10	4,629,554.61
递延收益	82,166,818.30	88,668,785.51
递延所得税负债	12,026,251.50	1,935,167.63
其他非流动负债		
非流动负债合计	141,745,054.90	95,233,507.75
负债合计	13,002,360,316.09	8,745,642,652.99
所有者权益：		
股本	2,407,945,408.00	2,407,945,408.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	64,794,108.39	46,505,607.34
减：库存股		
其他综合收益	6,714,437.62	1,803,252.77
专项储备		
盈余公积	847,908,466.28	847,908,466.28
未分配利润	-589,696,203.91	-209,882,853.00

所有者权益合计	2,737,666,216.38	3,094,279,881.39
负债和所有者权益总计	15,740,026,532.47	11,839,922,534.38

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	20,299,348,136.21	18,395,177,035.98
其中：营业收入	20,299,348,136.21	18,395,177,035.98
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	20,865,416,619.07	20,010,568,582.72
其中：营业成本	17,518,330,342.99	16,055,497,185.62
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		
税金及附加	111,967,480.96	94,523,398.90
销售费用	2,285,998,285.97	2,448,337,549.43
管理费用	607,579,115.65	695,731,013.59
财务费用	154,764,546.12	350,616,323.55
资产减值损失	186,776,847.38	365,863,111.63
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-14,617,369.08	32,591,836.13
投资收益（损失以“-”号填列）	348,445,927.65	13,574,652.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12,738,812.54	-18,793,708.66
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-232,239,924.29	-1,569,225,057.84
加：营业外收入	270,828,423.34	158,538,297.00
其中：非流动资产处置利得	5,205,974.43	1,431,893.68
减：营业外支出	10,853,641.54	134,780,910.57
其中：非流动资产处置损失	2,967,838.13	12,339,287.69
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	27,734,857.51	-1,545,467,671.41

减：所得税费用	-64,440,500.57	-269,622,908.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	92,175,358.08	-1,275,844,762.65
归属于母公司所有者的净利润	95,673,028.03	-1,256,819,314.51
少数股东损益	-3,497,669.95	-19,025,448.14
六、其他综合收益的税后净额	-10,293,358.91	-12,414,464.72
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-10,087,848.65	-13,015,733.91
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-10,087,848.65	-13,015,733.91
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	4,965,780.75	928,330.73
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额	-15,053,629.40	-13,944,064.64
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-205,510.26	601,269.19
七、综合收益总额	81,881,999.17	-1,288,259,227.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	85,585,179.38	-1,269,835,048.42
归属于少数股东的综合收益总额	-3,703,180.21	-18,424,178.95
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0397	-0.5219
（二）稀释每股收益	0.0397	-0.5219

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：刘凤喜      主管会计工作负责人：李春雷      会计机构负责人：李春雷

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	13,972,090,704.33	15,799,396,382.50
减：营业成本	12,336,816,440.54	14,456,947,091.06
税金及附加	37,856,483.10	35,952,751.61
销售费用	1,655,163,345.34	1,754,767,878.82



管理费用	418,505,210.84	365,394,474.96
财务费用	222,678,508.21	32,911,021.52
资产减值损失	134,659,777.14	203,549,312.14
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	32,373,545.70	7,184,035.29
投资收益（损失以“-”号填列）	146,984,583.30	60,463,823.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	29,506,367.44	-4,991,699.40
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-654,230,931.84	-982,478,289.07
加：营业外收入	136,056,632.09	128,884,576.48
其中：非流动资产处置利得	737,683.92	141,921.85
减：营业外支出	5,807,098.97	102,453,940.21
其中：非流动资产处置损失	487,539.02	3,698,388.83
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-523,981,398.72	-956,047,652.80
减：所得税费用	-144,168,047.81	-258,548,667.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-379,813,350.91	-697,498,985.63
五、其他综合收益的税后净额	4,911,184.85	1,331,425.26
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	4,911,184.85	1,331,425.26
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	4,965,780.75	928,330.73
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额	-54,595.90	403,094.53
6. 其他		
六、综合收益总额	-374,902,166.06	-696,167,560.37
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	18,283,429,567.66	18,443,639,036.67
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	358,031,487.94	430,680,435.37
收到其他与经营活动有关的现金	436,160,333.16	443,686,424.74
经营活动现金流入小计	19,077,621,388.76	19,318,005,896.78
购买商品、接受劳务支付的现金	16,509,132,778.70	14,488,034,947.99
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,649,736,066.93	1,738,319,265.97
支付的各项税费	656,221,900.55	616,762,165.13
支付其他与经营活动有关的现金	1,234,666,430.01	1,185,289,035.03
经营活动现金流出小计	20,049,757,176.19	18,028,405,414.12
经营活动产生的现金流量净额	-972,135,787.43	1,289,600,482.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	59,560,892.50	145,165,277.44
取得投资收益收到的现金	26,329,139.46	23,260,902.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,491,419.45	3,631,054.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		8,889.24
收到其他与投资活动有关的现金	9,883,683,340.31	3,646,914,849.00
投资活动现金流入小计	9,974,064,791.72	3,818,980,972.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	172,054,580.04	234,096,470.72

投资支付的现金	30,700,000.00	78,306,112.00
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	9,680,013,361.99	3,658,501,268.22
投资活动现金流出小计	9,882,767,942.03	3,970,903,850.94
投资活动产生的现金流量净额	91,296,849.69	-151,922,878.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	262,112,331.23	78,701,328.03
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	262,112,331.23	71,151,328.03
取得借款收到的现金	6,897,808,624.31	2,937,450,105.14
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	12,808,000.00	118,110,469.89
筹资活动现金流入小计	7,172,728,955.54	3,134,261,903.06
偿还债务支付的现金	5,256,766,118.99	4,071,657,524.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	139,915,601.19	140,363,063.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	461,972.51	1,343,265.96
支付其他与筹资活动有关的现金	443,297,884.17	176,394,710.03
筹资活动现金流出小计	5,839,979,604.35	4,388,415,298.00
筹资活动产生的现金流量净额	1,332,749,351.19	-1,254,153,394.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	80,837,680.34	-35,606,194.86
五、现金及现金等价物净增加额	532,748,093.79	-152,081,985.73
加：期初现金及现金等价物余额	1,488,154,851.35	1,640,236,837.08
六、期末现金及现金等价物余额	2,020,902,945.14	1,488,154,851.35

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	11,834,479,194.94	12,246,114,167.03
收到的税费返还	160,071,895.68	179,546,436.62
收到其他与经营活动有关的现金	2,128,714,960.22	1,745,067,849.17
经营活动现金流入小计	14,123,266,050.84	14,170,728,452.82
购买商品、接受劳务支付的现金	12,638,560,047.48	10,398,532,975.42
支付给职工以及为职工支付的现金	915,901,145.04	923,142,975.45
支付的各项税费	281,931,582.32	270,882,083.75

支付其他与经营活动有关的现金	3,263,567,880.24	1,780,957,816.25
经营活动现金流出小计	17,099,960,655.08	13,373,515,850.87
经营活动产生的现金流量净额	-2,976,694,604.24	797,212,601.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	18,331,433.07	130,102,809.09
取得投资收益收到的现金	45,833,043.81	59,458,173.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,280,614.55	57,765,301.70
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	10,006,846,873.48	3,522,884,590.00
投资活动现金流入小计	10,072,291,964.91	3,770,210,874.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,220,039.50	48,440,040.10
投资支付的现金	642,016,000.00	196,857,096.00
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	10,501,287,664.77	3,774,884,590.00
投资活动现金流出小计	11,184,523,704.27	4,020,181,726.10
投资活动产生的现金流量净额	-1,112,231,739.36	-249,970,851.56
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	5,251,690,361.51	61,422,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	369,933,493.64	994,745,951.79
筹资活动现金流入小计	5,621,623,855.15	1,056,167,951.79
偿还债务支付的现金	626,502,931.51	91,422,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	93,670,105.28	16,842,865.65
支付其他与筹资活动有关的现金	352,371,563.61	2,007,026,133.52
筹资活动现金流出小计	1,072,544,600.40	2,115,290,999.17
筹资活动产生的现金流量净额	4,549,079,254.75	-1,059,123,047.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	35,193,217.72	-1,310,869.10
五、现金及现金等价物净增加额	495,346,128.87	-513,192,166.09
加：期初现金及现金等价物余额	478,267,624.53	991,459,790.62
六、期末现金及现金等价物余额	973,613,753.40	478,267,624.53

### 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	2,407,945,408.00				78,209,535.19		3,155,744.00		847,908,466.28		-522,836,282.66	261,067,546.32	3,075,450,417.13
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	2,407,945,408.00				78,209,535.19		3,155,744.00		847,908,466.28		-522,836,282.66	261,067,546.32	3,075,450,417.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,513,556.85		-10,087,848.65				95,673,028.03	155,949,741.31	243,048,477.54
（一）综合收益总额							-10,087,848.65				95,673,028.03	-3,703,180.21	81,881,999.17
（二）所有者投入和减少资本												159,564,888.59	159,564,888.59
1. 股东投入的普通股												261,842,331.23	261,842,331.23
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												-102,277,442.64	-102,277,442.64
（三）利润分配													
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													
4. 其他													

康佳集团股份有限公司 2016 年年度报告全文

(四) 所有者权益内部结转					-35,543,805.21								-35,543,805.21
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					-35,543,805.21								-35,543,805.21
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					37,057,362.06						88,032.93		37,145,394.99
四、本期期末余额	2,407,945,408.00				79,723,092.04		-6,932,104.65		847,908,466.28		-427,163,254.63	417,017,287.63	3,318,498,894.67

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,203,972,704.00				1,289,403,563.99		16,171,477.91		847,908,466.28		746,022,758.89	193,977,533.95	4,297,456,505.02
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,203,972,704.00				1,289,403,563.99		16,171,477.91		847,908,466.28		746,022,758.89	193,977,533.95	4,297,456,505.02
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,203,972,704.00				-1,211,194,028.80		-13,015,733.91				-1,268,859,041.5	67,090,012.37	-1,222,006,087.89

康佳集团股份有限公司 2016 年年度报告全文

											5			
(一) 综合收益总额						-13,015,733.91					-1,256,819,314.51	-18,424,178.95	-1,288,259,227.37	
(二) 所有者投入和减少资本												65,749,452.92	65,749,452.92	
1. 股东投入的普通股												65,749,452.92	65,749,452.92	
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配												-12,039,727.04	19,565,831.91	7,526,104.87
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	-1,343,265.96	-13,382,993.00
4. 其他												20,909,097.87	20,909,097.87	
(四) 所有者权益内部结转	1,203,972,704.00					-1,203,972,704.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	1,203,972,704.00					-1,203,972,704.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他						-7,221,324.80						198,906.49	-7,022,418.31	

四、本期期末余额	2,407,945,408.00				78,209,535.19		3,155,744.00		847,908,466.28		-522,836,282.66	261,067,546.32	3,075,450,417.13
----------	------------------	--	--	--	---------------	--	--------------	--	----------------	--	-----------------	----------------	------------------

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,407,945,408.00				46,505,607.34		1,803,252.77		847,908,466.28	-209,882,853.00	3,094,279,881.39
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,407,945,408.00				46,505,607.34		1,803,252.77		847,908,466.28	-209,882,853.00	3,094,279,881.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					18,288,501.05		4,911,184.85			-379,813,350.91	-356,613,665.01
（一）综合收益总额							4,911,184.85			-379,813,350.91	-374,902,166.06
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											



康佳集团股份有限公司 2016 年年度报告全文

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										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他					18,288,501.05					18,288,501.05
四、本期末余额	2,407,945,408.00				64,794,108.39		6,714,437.62	847,908,466.28	-589,696,203.91	2,737,666,216.38

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,203,972,704.00				1,250,283,488.79		471,827.51		847,908,466.28	499,655,859.67	3,802,292,346.25
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,203,972,704.00				1,250,283,488.79		471,827.51		847,908,466.28	499,655,859.67	3,802,292,346.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,203,972,704.00				-1,203,777,881.45		1,331,425.26			-709,538,712.67	-708,012,464.86
（一）综合收益总额							1,331,425.26			-697,498,985.63	-696,167,560.37
（二）所有者投入和减少资本	1,203,972,704.00				-1,203,972,704.00						
1. 股东投入的普通股	1,203,972,704.00				-1,203,972,704.00						
2. 其他权益工具持有者投入资本											

康佳集团股份有限公司 2016 年年度报告全文

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-12,039,727.04	-12,039,727.04
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-12,039,727.04	-12,039,727.04
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					194,822.55						194,822.55
四、本期期末余额	2,407,945,408.00				46,505,607.34		1,803,252.77		847,908,466.28	-209,882,853.00	3,094,279,881.39

**康佳集团股份有限公司**  
**2016 年度财务报表附注**  
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

## 一、公司基本情况

### 1、公司设立情况

康佳集团股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)经深圳市人民政府批准,由原“深圳康佳电子有限公司”于1991年8月改组为深圳康佳电子股份有限公司,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”,统一社会信用代码证号为914403006188155783,主营业务属于电子行业,现总部位于广东省深圳市南山区粤海街道科技园科技南十二路28号。

### 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)12,886.90万股,每股面值1.00元。其中:原有净资产折股9,871.90万股,股权性质为国有法人股;新增发行3,015.00万股,包括向社会公众发行的流通股2,650.00万股,向公司内部职工发行的内部职工股365.00万股。

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1992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3.50股。本次送股后总股本为187,473,150.00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1993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4.40股,公积金转增股本0.60股)。本次送股和公积金转增股本后总股本为281,209,724.00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 16,930,305.00 股，于 1994 年 10 月 26 日进入 B 股市场流通。

1996 年 2 月 6 日，公司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，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 365,572,641.00 股。

1998 年 1 月 25 日，公司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 股流通股股东按每 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 1998 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 467,260,323.00 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 8,000.00 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 547,260,323.00 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 1999 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 601,986,352.00 股。

2008 年 5 月 26 日，公司召开 2007 年股东大会，审议并通过了以下决议：以 2007 年 12 月 31 日总股本 601,986,352.00 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。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 1,203,972,704.00 股。

根据公司 2015 年第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请增加注册资本人民币 1,203,972,704.00 元，全部以资本公积转增，变更后的注册资本人民币 2,407,945,408.00 元，于 2016 年 1 月 28 日办理了工商变更登记，变更后股本数为 2,407,945,408.00 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、本公司及各子公司主要从事彩电、白电、手机等的生产和销售；贸易；房地产开发与销售；广告代理；大宗贸易；保理等。

5、本财务报表业经本公司董事局于 2017 年 3 月 29 日决议批准报出。

6、本公司 2016 年纳入合并范围的子公司共 39 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上期增加 4 户，减少 10 户，本期减少的 10 户在丧失控制日之前的损益和现金流量纳入合并，详见本附注七“合并范围的变更”。

7、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
深圳市康佳电器有限公司	康佳电器
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

公司名称	简称
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
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
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
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
香港康佳有限公司	香港康佳
康电投资发展有限公司	康电投资
康电国际贸易有限公司	康电贸易
康佳（欧洲）有限责任公司	欧洲康佳
康佳商业保理（深圳）有限公司	康佳保理
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
深圳市康佳壹视界商业显示有限公司	康佳壹视界
深圳市壹视界商业显示服务有限公司	壹视界商业
厦门市达龙贸易有限责任公司	厦门达龙
优视康荣文化传播有限公司	优视康荣
深圳市康侨佳城置业投资有限公司	康侨佳城
康佳智晟有限公司	康佳智晟

公司名称	简称
安徽开开视界电子商务有限公司	开开视界
深圳市易平方网络科技有限公司	易平方
深圳市康佳移动互联科技有限公司	移动互联
深圳市康佳商用系统科技有限公司	商用科技
中康供应链管理有限公司	中康供应链
深圳市康侨易链科技有限公司	康侨易链
易立方（海南）科技公司	易立方
滁州康佳科技产业发展有限公司	康佳科创

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、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》（2014 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。

### 三、遵循企业会计准则的声明

本公司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 2016 年 12 月 31 日的财务状况及 2016 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司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 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、22“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、27“重大会计判断和估计”。

## 1、会计期间

本公司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。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 3、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。本公司之境外子公司美国康佳、欧洲康佳、印尼康佳、根据其经营所处的主要经济环境中的货币分别确定美元、欧元、印尼卢比为其记账本位币；子公司香港康佳、康电贸易、康佳智晟和中康供应链确定港币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### (1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益



性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。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。

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）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理；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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 5、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。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

## (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，本公司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。

公司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股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、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、12、（2）④）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。

#### 6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司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，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、12（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

#### 7、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现

金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的月初汇率（通常指中国人民银行公布的月初外汇牌价的中间价，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。

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，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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。

### (3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；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；股东权益类项目除“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，采用交易发生日的当期加权平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东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。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、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/

当期加权平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司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，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### 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公司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. 本公司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，且本公司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，本公司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。本公司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。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

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，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，以及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，按照成本进行后续计量。

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

### （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司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。

本公司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 50%；“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，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已

收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

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

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (5) 金融负债的分类和计量

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



相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

② 其他金融负债

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

③ 财务担保合同

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

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司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，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### (1) 坏账准备的确认标准

本公司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

本公司将单项金额大于 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认为单项金额重大的应收款项。

本公司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

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

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合 1: 账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
组合 2: 本公司合并范围内关联方组合	以与债务人是否为本公司合并范围内关联关系为信用风险特征划分组合

#### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

项 目	计提方法
组合 1: 账龄组合	账龄分析法
组合 2: 本公司合并范围内关联方组合	单独进行减值测试，如不存在减值的，不计提坏账准备

#### 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	2	2
1-2 年	5	5
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

#### ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

- A. 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；
- B. 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；
- C. 有其他证据表明存在减值，且减值金额能可靠预计。

#### (3) 坏账准备的转回

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

## 11、存货

### (1) 存货的分类

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

- ① 已完工开发产品是指已建成、待出售的物业。
- ② 在建开发产品（开发成本）是指尚未建成、以出售为开发目的的物业

### (2) 存货取得和发出的计价方法

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

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公司拥有收益权的配套设施并能单独出售和计量的计入“投资性房地产”。

②为开发房地产物业而发生的借款费用的会计政策详见附注四、16 “借款费用”计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法/分次摊销法摊销。

## 12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，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，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位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。

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，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。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公

允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或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，于发生时计入当期损益。

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，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司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。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本

公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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，如本公司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，本公司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。

对于本公司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股东权益；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、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

### 13、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，对于本公司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。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地



使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

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。

## 14、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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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

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

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

#### (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

#### (5) 其他说明

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

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。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。

本公司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。

### 15、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

### 16、借款费用

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

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

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

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

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

## 17、无形资产

### (1) 无形资产

无形资产是指本公司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公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

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

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

### (2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

## 18、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。

## 19、长期资产减值

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，本公司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。

## 20、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司的设定受益计划，具体为内部退养计划。本公司根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

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，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司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）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 21、预计负债

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

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

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

## 22、收入

### （1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，

确认商品销售收入的实现。

对于内销商品，在发出货物时确认收入；对于出口商品，在商品报关出口、交至购货方委托的承运方后确认收入实现。

#### （2）提供劳务收入

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

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

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

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

#### （3）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。

#### （4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### （5）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

#### （6）物业出租收入

物业出租收入的确认方法详见本附注四、25。

### 23、政府补助

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

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

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

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

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司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，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

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

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

## 25、租赁

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

### （1）本公司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）本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

### （3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

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



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

#### (4) 本公司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。

### 26、重要会计政策、会计估计的变更

#### (1) 会计政策变更

本公司报告期内无会计政策变更事项。

#### (2) 会计估计变更

本公司报告期内无会计估计变更事项。

### 27、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司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公司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实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而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。

本公司对前述判断、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，本公司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

本公司根据《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，或者本公司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

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基

于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项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款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

### （3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，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，本公司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。估值时本公司需对未来现金流量、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）持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

### （6）持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

### （7）可供出售金融资产减值

本公司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，本公司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。

#### (8) 非金融非流动资产减值准备

本公司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。本公司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。

本公司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，本公司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。

#### (9) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、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。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司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。

#### (10) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司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。

#### (11) 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，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司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。

#### (12) 所得税

本公司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。

#### (13) 内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

#### (14) 预计负债

本公司根据合约条款、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公司的情况下，本公司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公司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，本公司会就出售、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公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按3%、5%、6%、11%、13%、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，其中适用简易征收方式的增值税不抵扣进项税额。
营业税	应税营业额的5%计缴营业税，2016年5月1日起施行营改增。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴，东莞包装、东莞康佳、博罗康佳、博康精密、昆山康盛按照5%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴，香港康佳、康电投资、康电贸易、康佳智晟和中康供应链为16.5%，通信科技、昆山康佳、东莞康佳、安徽康佳、康佳壹视界、万凯达、重庆庆佳为15%，欧洲康佳31%。

税种	具体税率情况
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。

注：（1）2016年3月23日，财政部、国家税务总局颁布《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号），自2016年5月1日起，在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点，建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人，纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税。本公司所属房地产业、信息服务、不动产租赁业务等执行上述政策。

（2）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，本公司的缴纳标准为电视机13元/台、电冰箱12元/台、洗衣机7元/台。

（3）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、汇总清缴、财政调库”的企业所得税征收管理办法，该办法自2008年1月1日起执行。根据上述办法，本公司所属各地销售分公司自2008年1月1日起，按所属地预缴企业所得税，年终由本公司统一汇算清缴。

## 2、税收优惠及批文

（1）2014年8月5日，本公司之子公司昆山康佳取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GF201432000413，有效期为三年，根据相关税收规定，昆山康佳自2014年起至2016年连续三年享受关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按照15%的优惠税率征收缴纳企业所得税。

（2）2014年9月30日，本公司之子公司通信科技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、深圳市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201444201101，有效期为三年，根据相关税收规定，通信科技自2014年起至2016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。

（3）2014年9月30日，本公司之子公司万凯达收到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》，证书编号为GR201444201523，有效期为三年，根据相关税收规定，万凯达将自2014年起至2016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。

(4) 2014年10月10日，本公司之子公司东莞康佳收到广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201444001341，有效期为三年，根据相关税收规定，企业将自2014年起至2016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。

(5) 2016年10月21日，本公司之子公司安徽康佳取得安徽省科学技术厅、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GR201634000520，有效期为三年，根据相关税收规定，安徽康佳将自2016年起至2018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。

(6) 2016年11月21日，本公司之子公司康佳壹视界收到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》，证书编号为GR201644201332，有效期为三年，根据相关税收规定，康佳壹视界将自2016年起至2018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。

(7) 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。

(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。本公司及子公司通信科技、信息网络、万凯达科技、壹视界商业享有此优惠政策。

## 六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指2016年1月1日，年末指2016年12月31日。

### 1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	2,354.63	4,217.37
银行存款	2,020,900,590.51	1,488,150,633.98

项 目	年末余额	年初余额
其他货币资金	596,703,311.28	218,292,077.57
合 计	<b>2,617,606,256.42</b>	<b>1,706,446,928.92</b>
其中：存放在境外的款项总额	643,590,382.98	205,900,491.11

注：其他货币资金期末余额主要为不可随时支取的各项保证金存款。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	年末余额	年初余额
远期购汇协议收益	39,894,844.12	33,196,377.28
交易性金融资产	212,190,150.00	—
合 计	<b>252,084,994.12</b>	<b>33,196,377.28</b>

## 3、应收票据

### (1) 应收票据分类

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,866,434,355.03	2,879,244,863.46
商业承兑汇票	5,199,143.79	1,615,886.98
合 计	<b>2,871,633,498.82</b>	<b>2,880,860,750.44</b>

### (2) 年末已质押的应收票据情况

项 目	年末已质押金额
银行承兑汇票	1,480,722,697.16
合 计	<b>1,480,722,697.16</b>

注：截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司将账面价值为人民币 1,480,722,697.16 元的银行承兑汇票质押用于办理开具银行承兑汇票、信用证、保函、贸易融资等综合融资业务。

### (3) 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,483,505,103.95	—
商业承兑汇票	20,503,552.63	—
合 计	<b>1,504,008,656.58</b>	—

## 4、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	24,684,155.33	0.93	24,684,155.33	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
组合 1: 账龄组合	2,516,341,840.82	94.77	242,313,342.19	9.63	2,274,028,498.63
组合小计	<b>2,516,341,840.82</b>	<b>94.77</b>	<b>242,313,342.19</b>	<b>9.63</b>	<b>2,274,028,498.63</b>
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	114,253,229.55	4.30	80,316,179.69	70.30	33,937,049.86
合 计	<b>2,655,279,225.70</b>	<b>100.00</b>	<b>347,313,677.21</b>	<b>13.08</b>	<b>2,307,965,548.49</b>

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	21,847,005.37	0.92	21,847,005.37	100.00	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
组合 1: 账龄组合	2,284,090,249.64	95.88	244,107,868.37	10.69	2,039,982,381.27
组合小计	<b>2,284,090,249.64</b>	<b>95.88</b>	<b>244,107,868.37</b>	<b>10.69</b>	<b>2,039,982,381.27</b>
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	76,251,927.24	3.20	67,420,869.17	88.42	8,831,058.07
合 计	<b>2,382,189,182.25</b>	<b>100.00</b>	<b>333,375,742.91</b>	<b>13.99</b>	<b>2,048,813,439.34</b>

①年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款



应收账款（按单位）	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
DSC HOLDINGS LIMITED	24,684,155.33	24,684,155.33	100.00	对方公司破产预计难以收回

## ②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	2,245,731,435.25	44,914,628.70	2.00
1 至 2 年	62,233,823.40	3,111,691.17	5.00
2 至 3 年	15,752,693.25	3,150,538.65	20.00
3 至 4 年	2,027,521.41	1,013,760.71	50.00
4 至 5 年	947,289.10	473,644.55	50.00
5 年以上	189,649,078.41	189,649,078.41	100.00
合计	<b>2,516,341,840.82</b>	<b>242,313,342.19</b>	

## ③单项金额不重大但单独计提坏账准备的前五名应收款项情况

组合名称	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
H-BUSTER DO BRASIL INDUSTRIA	19,076,318.63	19,076,318.63	100.00%	对方经营困难
河南广播电视网络股份有限公司	18,320,000.00	5,496,000.00	30.00%	证据表明减值30%
DAEWOO DISPLAY CORPORATION	12,996,777.15	12,996,777.15	100.00%	涉及诉讼纠纷
腾达电器有限公司	8,223,935.99	4,111,968.00	50.00%	涉及诉讼纠纷
MOTOM ELECTRONICS GROUP SPA	5,933,761.14	5,933,761.14	100.00%	涉及诉讼纠纷
合计	<b>64,550,792.91</b>	<b>47,614,824.92</b>	<b>73.76%</b>	

## (2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 29,795,580.26 元；本年收回或转回坏账准备金额 4,088,532.96 元，因丧失控制权和其他减少金额 11,769,113.00 元，无转销金额。

## (3) 按欠款方归集年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 1,075,949,715.05 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 40.52%，相应计提的坏账

准备年末余额汇总金额为 22,050,369.49 元。

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	269,405,925.30	96.52	1,461,427.25	192,024,479.90	94.60	527,017.04
1 至 2 年	3,335,844.57	1.20	36,710.13	1,037,032.15	0.51	406,683.12
2 至 3 年	2,265,192.49	0.81	415,058.47	3,154,864.60	1.55	1,716,100.63
3 年以上	4,099,193.21	1.47	2,382,301.00	6,774,559.86	3.34	6,676,515.06
合计	<b>279,106,155.57</b>	<b>100.00</b>	<b>4,295,496.85</b>	<b>202,990,936.51</b>	<b>100.00</b>	<b>9,326,315.85</b>

注：（1）账龄超过 1 年且金额重要的预付款项，其中 8,146,945.00 元系为购房预付款，至今尚未达到交付状态。

### (2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为人民币 120,555,664.20 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 43.19%。

（3）本年计提坏账准备金额 545,562.61 元；本年收回或转回坏账准备金额 42,410.44 元；本期重分类至其他应收款减少坏账准备金额 5,533,971.17 元。

## 6、应收利息

项目	年末余额	年初余额
定期存款利息	1,342,063.84	7,325,298.41
委托贷款利息	—	101,111.11
合计	<b>1,342,063.84</b>	<b>7,426,409.52</b>

## 7、应收股利

项目	年末余额	年初余额
深圳康佳精密模具制造有限公司	10,171,609.48	—
合计	<b>10,171,609.48</b>	—

## 8、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	183,915,489.33	43.21	174,186,734.34	94.71	9,728,754.99
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1: 账龄组合	234,570,113.10	55.12	26,878,827.62	11.46	207,691,285.48
组合小计	<b>234,570,113.10</b>	<b>55.12</b>	<b>26,878,827.62</b>	<b>11.46</b>	<b>207,691,285.48</b>
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	7,101,401.90	1.67	2,131,520.57	30.02	4,969,881.33
合 计	<b>425,587,004.33</b>	<b>100.00</b>	<b>203,197,082.53</b>	<b>47.75</b>	<b>222,389,921.80</b>

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	183,881,677.62	51.78	171,132,382.98	93.07	12,749,294.64
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1: 账龄组合	170,855,404.47	48.11	23,438,919.29	13.72	147,416,485.18
组合小计	<b>170,855,404.47</b>	<b>48.11</b>	<b>23,438,919.29</b>	<b>13.72</b>	<b>147,416,485.18</b>
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	402,820.00	0.11	402,820.00	100.00	—
合 计	<b>355,139,902.09</b>	<b>100.00</b>	<b>194,974,122.27</b>	<b>54.90</b>	<b>160,165,779.82</b>

## ①年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款 (按单位)	年末余额
-------------	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
节能补贴款	152,402,680.00	152,402,680.00	100.00%	无法收回
深圳市康佳视讯系统工程有限公司	18,115,952.51	8,387,197.52	46.30%	经评估难以全额收回
重庆康佳汽车电子公司	13,396,856.82	13,396,856.82	100.00%	破产清算难以收回
合计	<b>183,915,489.33</b>	<b>174,186,734.34</b>	<b>94.71%</b>	—

## ②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	188,214,732.47	3,764,294.65	2.00
1至2年	11,199,066.41	559,953.32	5.00
2至3年	9,688,182.60	1,937,636.52	20.00
3至4年	5,130,382.24	2,565,191.12	50.00
4至5年	4,571,994.74	2,285,997.37	50.00
5年以上	15,765,754.64	15,765,754.64	100.00
合计	<b>234,570,113.10</b>	<b>26,878,827.62</b>	

## (2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 5,412,706.45 元；本年收回或转回坏账准备金额 1,827,353.33 元；本期因丧失控制权而减少坏账准备金额 766,876.87 元、本期从预付款项重分类至本科目导致其他减少坏账准备金额-5,362,432.20 元、其他原因导致减少坏账准备金额-42,051.81 元，无转销金额。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
节能补贴款	节能补贴款	152,402,680.00	1-2年, 3-4年	35.81	152,402,680.00
中华人民共和国滁州海关	保证金	23,690,000.00	1年以内	5.57	473,800.00
江西优视新容文化传播有限公司	项目投资款	22,260,000.00	1年以内	5.23	445,200.00
深圳市康佳视讯系统工程有限公司	转让款	18,115,952.51	2-3年	4.26	8,387,197.52

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
重庆康佳汽车电子有限公司	往来款	13,396,856.82	1-2年、2-3年、3-4年、4-5年、5年以上	3.15	13,396,856.82
合计	—	229,865,489.33		54.02	175,105,734.34

## 9、存货

### (1) 存货分类

项 目	年末余额			
	账面余额	其中：借款费用资本化金额	存货跌价准备	账面价值
<b>房地产开发项目：</b>				
开发成本	1,394,176,034.85	—	—	1,394,176,034.85
开发产品	7,596,482.12	141,378.83	—	7,596,482.12
小 计	<b>1,401,772,516.97</b>	<b>141,378.83</b>	—	<b>1,401,772,516.97</b>
<b>非房地产开发项目：</b>				
原材料	781,934,686.08	—	31,054,247.46	750,880,438.62
半成品	83,957,767.23	—	8,872,936.27	75,084,830.96
库存商品	2,306,460,682.29	—	247,224,025.03	2,059,236,657.26
周转材料	439,500.54	—	—	439,500.54
小 计	<b>3,172,792,636.14</b>	—	<b>287,151,208.76</b>	<b>2,885,641,427.38</b>
合 计	<b>4,574,565,153.11</b>	<b>141,378.83</b>	<b>287,151,208.76</b>	<b>4,287,413,944.35</b>

(续)

项 目	年初余额			
	账面余额	其中：借款费用资本化金额	存货跌价准备	账面价值
<b>房地产开发项目：</b>				
开发成本	270,136,005.18	—	—	270,136,005.18
开发产品	194,778,406.05	3,693,784.24	—	194,778,406.05

项 目	年初余额			
	账面余额	其中：借款费用 资本化金额	存货跌价准备	账面价值
小 计	464,914,411.23	3,693,784.24	—	464,914,411.23
<b>非房地产开发项目：</b>				
原材料	611,138,306.26	—	53,034,708.44	558,103,597.82
半成品	152,737,782.18	—	54,853,159.84	97,884,622.34
库存商品	1,960,267,024.10	—	199,769,581.12	1,760,497,442.98
周转材料	1,115,838.91	—	—	1,115,838.91
小 计	2,725,258,951.45	—	307,657,449.40	2,417,601,502.05
合 计	3,190,173,362.68	3,693,784.24	307,657,449.40	2,882,515,913.28

## (2) 开发成本明细情况

项目名称	开工时间	预计下批竣工时间	年初数	年末数
水月周庄（三期）	2015年12月	2017年	268,056,798.18	449,653,196.40
康侨佳城项目	2015年10月	2020年	2,079,207.00	944,522,838.45
合 计			270,136,005.18	1,394,176,034.85

## (3) 开发产品明细情况

项目名称	竣工时间	年初数	本年增加	本年减少	年末数
水月周庄（一期）	2014年	79,683,074.34	—	75,729,827.16	3,953,247.18
水月周庄（二期）	2015年	115,095,331.71	4,182,012.12	115,634,108.89	3,643,234.94
合 计		194,778,406.05	4,182,012.12	191,363,936.05	7,596,482.12

## (4) 存货跌价准备

项 目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额			年末余额
		计提	其他	转回	转销	其他减少	
原材料	53,034,708.44	11,903,512.67	—	—	26,433,154.42	7,450,819.23	31,054,247.46
半成品	54,853,159.84	2,719,890.17	—	—	48,700,113.74	—	8,872,936.27
库存商品	199,769,581.12	139,147,417.78	—	—	88,533,592.78	3,159,381.09	247,224,025.03

项 目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额			年末余额
		计提	其他	转回	转销	其他减少	
合 计	307,657,449.40	153,770,820.62	—	—	163,666,860.94	10,610,200.32	287,151,208.76

注：其他减少系丧失对子公司的控制权而导致的。

#### (5) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项 目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	可变现净值低于账面价值的差额	本期已销售或领用
半成品	可变现净值低于账面价值的差额	本期已销售或领用
库存商品	可变现净值低于账面价值的差额	本期已销售

(6) 存货年末余额中含有借款费用资本化金额为 141,378.83 元。

#### 10、其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
理财产品	299,745,437.03	500,000,000.00
委托贷款	—	50,000,000.00
未达银行存款	—	8,203,251.00
预缴以及待抵扣税金	262,458,679.17	89,108,687.45
合 计	562,204,116.20	647,311,938.45

## 11、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	319,965,425.00	4,997,785.64	314,967,639.36	316,972,068.30	4,997,785.64	311,974,282.66
其中：按公允价值计量的	55,777,425.00	—	55,777,425.00	2,874,068.30	—	2,874,068.30
按成本计量的	264,188,000.00	4,997,785.64	259,190,214.36	314,098,000.00	4,997,785.64	309,100,214.36
合 计	<b>319,965,425.00</b>	<b>4,997,785.64</b>	<b>314,967,639.36</b>	<b>316,972,068.30</b>	<b>4,997,785.64</b>	<b>311,974,282.66</b>

## (2) 年末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具
权益工具的成本	47,230,000.00
公允价值	55,777,425.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	8,547,425.00
已计提减值金额	—

## (3) 年末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	年初	本年增加	本年减少	年末
深圳市前海青松创业投资基金企业（有限合伙）	20,000,000.00	—	—	20,000,000.00



被投资单位	账面余额			
	年初	本年增加	本年减少	年末
深圳市天易联科技有限公司	4,800,000.00	—	—	4,800,000.00
深圳易帆互动科技有限公司	9,500,000.00	—	—	9,500,000.00
深圳市一点网络有限公司	5,750,000.00	—	—	5,750,000.00
飞虹电子有限责任公司	1,300,000.00	—	—	1,300,000.00
深圳外商投资企业协会	100,000.00	—	—	100,000.00
深圳市创策投资发展有限公司	485,000.00	—	—	485,000.00
闪联信息技术工程中心有限公司	5,000,000.00	—	—	5,000,000.00
深圳市中彩联科技有限公司	1,153,000.00	—	—	1,153,000.00
深圳数字电视国家工程实验室股份有限公司	6,000,000.00	—	—	6,000,000.00
上海数字电视国家工程研究中心有限公司	2,400,000.00	—	—	2,400,000.00
华夏基金-佳轶海外定向计划	203,000,000.00	—	—	203,000,000.00
湖南万容科技股份有限公司（注①）	47,230,000.00	—	47,230,000.00	—
诺贝儿教育投资发展有限公司	7,380,000.00	—	7,380,000.00	—
北京康加科技有限公司	—	4,700,000.00	—	4,700,000.00
重庆康佳汽车电子有限公司	—	—	—	—
合 计	314,098,000.00	4,700,000.00	54,610,000.00	264,188,000.00

(续)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持 股比例 (%)	本年现金 红利
	年初	本年增加	本年减少	年末		
深圳市前海青松创业投资基金企业 (有限合伙)	—	—	—	—	6.00	—
深圳市天易联科技有限公司	—	—	—	—	6.10	—
深圳易帆互动科技有限公司	—	—	—	—	13.57	—
深圳市一点网络有限公司	—	—	—	—	12.67	—
飞虹电子有限责任公司	1,300,000.00	—	—	1,300,000.00	9.60	—
深圳外商投资企业协会	100,000.00	—	—	100,000.00	—	—
深圳市创策投资发展有限公司	485,000.00	—	—	485,000.00	1.00	—
闪联信息技术工程中心有限公司	1,639,190.80	—	—	1,639,190.80	9.62	—
深圳市中彩联科技有限公司	200,000.00	—	—	200,000.00	11.50	—
深圳数字电视国家工程实验室股份有限公司	1,273,594.84	—	—	1,273,594.84	2.40	—
上海数字电视国家工程研究中心有限公司	—	—	—	—	4.26	—
华夏基金-佳轶海外定向计划	—	—	—	—	—	—
湖南万容科技股份有限公司	—	—	—	—	9.56	—
诺贝儿教育投资发展有限公司	—	—	—	—	—	—
北京康加科技有限公司	—	—	—	—	3.62	—

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末		
重庆康佳汽车电子有限公司 (注②)	—	—	—	—	—	—
合 计	4,997,785.64	—	—	4,997,785.64	—	—

注：①对湖南万容科技股份有限公司由按成本计量改为按公允价值计量。

②于 2015 年 3 月 27 日重庆江北区人民法院受理本公司之子公司重庆电子的破产清算申请并由法院指定成立清算小组，本公司不再拥有主导重庆电子的相关活动的权力，自进入破产程序后，不再纳入合并范围，将其以净值为零重分类至可供出售金融资产。

#### (4) 本年可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具
年初已计提减值余额	4,997,785.64
本年计提	—
其中：从其他综合收益转入	—
本年减少	—
其中：期后公允价值回升转回	—
年末已计提减值余额	4,997,785.64

## 12、长期股权投资

被投资单位	年初余额	减值准备年初余额	本年增减变动				
			追加投资	成本法转权益法	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整

被投资单位	年初余额	减值准备年初余额	本年增减变动					其他权益变动
			追加投资	成本法转权益法	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	
一、联营企业								
深圳市瑞丰光电子股份有限公司	44,317,016.67	—	—	—	4,840,648.16	2,631,682.81	—	18,768,861.01
映瑞光电科技(上海)有限公司	94,673,758.00	30,257,135.84	—	—	—	-21,992,043.38	—	15,616,875.70
深圳康佳能源科技有限公司	3,649,728.08	3,649,728.08	—	—	—	—	—	—
上海康佳绿色科技股份有限公司	68,250,273.03	—	—	—	—	14,924,158.23	-54,595.90	2,671,625.35
深圳得康电子有限公司	7,137,424.83	—	—	—	7,137,424.83	—	—	—
珠海市金塑塑料有限公司	6,452,187.60	—	—	—	—	986,459.90	—	—
深圳康佳精密模具制造有限公司	—	—	—	76,014,057.31	—	9,390,973.97	—	—
东莞康佳模具塑胶有限公司	—	—	—	24,987,912.64	—	2,178,574.88	—	—
深圳市中兵康佳科技公司	—	—	20,000,000.00	—	—	-835,308.22	—	—
深圳市康佳智能电器有限公司	—	—	6,000,000.00	—	—	213,908.63	—	—
深圳康佳信息网络有限公司	—	—	—	12,660,222.73	—	7,766,215.74	—	—
合计	224,480,388.21	33,906,863.92	26,000,000.00	113,662,192.68	11,978,072.99	15,264,622.56	-54,595.90	37,057,362.06

(续)

被投资单位	本年增减变动	年末余额	减值准备年末余额
-------	--------	------	----------

	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	权益法转交易性金融资 产		
一、联营企业					
深圳市瑞丰光电子股份有限公司	257,796.60	—	60,619,115.73	—	—
映瑞光电科技(上海)有限公司	—	—	—	88,298,590.32	30,257,135.84
深圳康佳能源科技有限公司	—	—	—	3,649,728.08	3,649,728.08
上海康佳绿色科技股份有限公司	—	—	—	85,791,460.71	—
深圳得康电子有限公司	—	—	—	—	—
珠海市金塑塑料有限公司	—	—	—	7,438,647.50	—
深圳康佳精密模具制造有限公司	—	—	—	85,405,031.28	—
东莞康佳模具塑胶有限公司	—	—	—	27,166,487.52	—
深圳市中兵康佳科技公司	—	—	—	19,164,691.78	—
深圳市康佳智能电器有限公司	—	—	—	6,213,908.63	—
深圳康佳信息网络有限公司	—	—	—	20,426,438.47	—
合 计	257,796.60	—	60,619,115.73	343,554,984.29	33,906,863.92

注：本公司与北京赛伯乐绿科投资管理有限公司、北京中高国际人力资源有限公司于2016年11月7日共同出资成立中高康佳智能科技（北京）有限公司，注册资本为人民币1500万元，其中：本公司认缴出资人民币450万元，占注册资本的30%，对其具有重大影响，截至2016年12月31日，公司尚未实际出资，该公司也未实际经营；本公司之子公司与国广东方网络（北京）有限公司共同出资成立国广睿联（深圳）网络科技有限公司，注册资本为人民币1000万元，其中：本公司认缴出资人民币400万元，占注册资本的40%，对其具有重大影响，截至2016年12月31日，公司尚未实际出资。

## 13、投资性房地产

## 采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	房屋、建筑物	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	249,923,047.75	249,923,047.75
2、本年增加金额	—	—
3、本年减少金额	—	—
4、年末余额	<b>249,923,047.75</b>	<b>249,923,047.75</b>
二、累计折旧和累计摊销	—	—
1、年初余额	22,204,869.22	22,204,869.22
2、本年增加金额	5,631,274.27	5,631,274.27
(1) 计提或摊销	5,631,274.27	5,631,274.27
3、本年减少金额	—	—
4、年末余额	<b>27,836,143.49</b>	<b>27,836,143.49</b>
三、减值准备	—	—
1、年初余额	—	—
2、本年增加金额	—	—
3、本年减少金额	—	—
4、年末余额	—	—
四、账面价值	—	—
1、年末账面价值	<b>222,086,904.26</b>	<b>222,086,904.26</b>
2、年初账面价值	<b>227,718,178.53</b>	<b>227,718,178.53</b>

## 14、固定资产

## (1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合 计
一、账面原值						
1、年初余额	1,610,405,611.03	995,990,722.42	225,934,784.83	64,713,750.93	209,487,021.91	3,106,531,891.12
2、本年增加金额	18,778,974.18	13,898,021.55	15,341,323.75	2,559,838.48	5,295,369.19	55,873,527.15
(1) 购置	9,386,689.90	12,370,485.11	15,341,323.75	2,283,456.93	1,496,290.48	40,878,246.17
(2) 在建工程转入	9,392,284.28	1,527,536.44	—	276,381.55	3,799,078.71	14,995,280.98
3、本年减少金额	43,401,899.72	251,225,517.37	28,763,469.30	13,604,956.39	44,800,350.71	381,796,193.49
(1) 处置或报废	9,508,848.53	81,871,859.83	23,302,128.65	7,191,138.69	14,151,792.70	136,025,768.40
(2) 其他减少	33,893,051.19	169,353,657.54	5,461,340.65	6,413,817.70	30,648,558.01	245,770,425.09
4、年末余额	<b>1,585,782,685.49</b>	<b>758,663,226.60</b>	<b>212,512,639.28</b>	<b>53,668,633.02</b>	<b>169,982,040.39</b>	<b>2,780,609,224.78</b>
二、累计折旧						
1、年初余额	365,828,714.85	582,924,576.99	173,954,788.56	45,962,359.91	136,450,040.99	1,305,120,481.30
2、本年增加金额	31,191,113.90	50,103,043.65	12,984,685.17	3,822,257.05	19,823,899.38	117,924,999.15
(1) 计提	31,191,113.90	50,103,043.65	12,984,685.17	3,822,257.05	19,823,899.38	117,924,999.15
3、本年减少金额	4,169,351.25	170,667,218.03	23,564,664.36	10,469,519.85	32,757,106.31	241,627,859.80
(1) 处置或报废	3,986,818.16	68,750,847.13	19,773,075.67	6,027,596.66	11,947,211.40	110,485,549.02

项 目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合 计
(2) 其他减少	182,533.09	101,916,370.90	3,791,588.69	4,441,923.19	20,809,894.91	131,142,310.78
4、年末余额	<b>392,850,477.50</b>	<b>462,360,402.61</b>	<b>163,374,809.37</b>	<b>39,315,097.11</b>	<b>123,516,834.06</b>	<b>1,181,417,620.65</b>
三、减值准备						
1、年初余额	2,006,749.30	26,068,129.89	5,313,847.45	963,345.92	3,556,147.76	37,908,220.32
2、本年增加金额	—	2,489,437.37	610,558.02	26,444.19	84,034.59	3,210,474.17
(1) 计提	—	2,489,437.37	610,558.02	26,444.19	84,034.59	3,210,474.17
3、本年减少金额	—	11,780,288.67	2,163,842.81	39,272.25	1,922,600.66	15,906,004.39
(1) 处置或报废	—	9,204,909.97	2,135,110.32	6,912.25	1,248,789.70	12,595,722.24
(2) 其他减少	—	2,575,378.70	28,732.49	32,360.00	673,810.96	3,310,282.15
4、年末余额	<b>2,006,749.30</b>	<b>16,777,278.59</b>	<b>3,760,562.66</b>	<b>950,517.86</b>	<b>1,717,581.69</b>	<b>25,212,690.10</b>
四、账面价值						
1、年末账面价值	<b>1,190,925,458.69</b>	<b>279,525,545.40</b>	<b>45,377,267.25</b>	<b>13,403,018.05</b>	<b>44,747,624.64</b>	<b>1,573,978,914.03</b>
2、年初账面价值	<b>1,242,570,146.88</b>	<b>386,998,015.54</b>	<b>46,666,148.82</b>	<b>17,788,045.10</b>	<b>69,480,833.16</b>	<b>1,763,503,189.50</b>

注：其他减少系丧失对子公司的控制权而导致的。



## (2) 暂时闲置的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	39,474,322.58	20,230,130.99	542,558.97	18,701,632.62	
机器设备	25,177,264.30	11,676,602.76	8,395,124.64	5,105,536.90	
运输设备	1,732,582.00	1,595,054.30	100,422.20	37,105.50	
电子设备	21,912,503.44	20,568,427.14	1,021,928.09	322,148.21	
其他设备	2,247,474.45	1,668,158.58	263,805.28	315,510.59	
合 计	<b>90,544,146.77</b>	<b>55,738,373.77</b>	<b>10,323,839.18</b>	<b>24,481,933.82</b>	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	5,321,552.85	1,693,854.34	—	3,627,698.51
电子设备	205,128.20	75,213.67	—	129,914.53
合 计	<b>5,526,681.05</b>	<b>1,769,068.01</b>	—	<b>3,757,613.04</b>

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

项 目	年末账面价值
房屋及建筑物	13,777,757.13
合 计	<b>13,777,757.13</b>

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
怡康楼	46,600,903.42	正在办理中
康盛水上俱乐部	19,854,440.55	正在办理中
牡丹江电器主厂房	12,187,010.26	未取得国有土地使用证，暂无法办理房产证
景苑大厦办公楼	12,274,810.80	正在办理中
昆明办公楼	5,310,014.45	正在办理中
贵阳花果园房产	3,581,003.24	正在办理中

## 15、在建工程

## (1) 在建工程情况

项 目	年末余额			年初余额		
	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	286,093,111.12	—	286,093,111.12	138,816,397.92	—	138,816,397.92
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	—	—	—	4,801,714.50	—	4,801,714.50
武汉杰伦特厂房建设	—	—	—	31,032,889.26	—	31,032,889.26
同创工业园食堂项目	—	—	—	4,035,058.76	—	4,035,058.76
滁州杰伦特一期厂房建设	—	—	—	9,613,833.54	—	9,613,833.54
其他零星工程	27,799,444.86	—	27,799,444.86	17,910,405.83	—	17,910,405.83
合 计	<b>315,536,437.05</b>	<b>—</b>	<b>315,536,437.05</b>	<b>207,854,180.88</b>	<b>—</b>	<b>207,854,180.88</b>

## (2) 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加	本年转入长期资产金额	本年其他减少金额	年末余额
昆山酒店工程	444,600,000.00	138,816,397.92	154,188,000.82	6,911,287.62	—	286,093,111.12
昆山美术馆工程	26,320,000.00	1,643,881.07	—	—	—	1,643,881.07
昆山杰伦特新建厂房	37,992,500.00	4,801,714.50	—	—	4,801,714.50	—
武汉杰伦特厂房建设	40,000,000.00	31,032,889.26	—	—	31,032,889.26	—
同创工业园食堂项目	4,186,655.78	4,035,058.76	1,469,096.52	5,504,155.28	—	—

项目名称	预算数	年初余额	本年增加	本年转入长期资产金额	本年其他减少金额	年末余额
滁州杰伦特一期厂房	—	9,613,833.54	—	—	9,613,833.54	—
其他零星工程	—	17,910,405.83	28,656,651.78	15,561,090.42	3,206,522.33	27,799,444.86
合计	553,099,155.78	207,854,180.88	184,313,749.12	27,976,533.32	48,654,959.63	315,536,437.05

注：其他减少主要系丧失对子公司的控制权而导致的。

(续)

工程名称	工程累计投入占 预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累 计金额	其中：本年利息资 本化金额	本年利息资本化 率 (%)	资金来源
昆山美术馆工程	6.25	6.25	—	—	—	自有资金
昆山酒店工程	65.90	65.90	832,313.28	22,148.12	5.60	金融机构贷款及 自有资金

## 16、无形资产

### (1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	专利权	国外商标注册费	其他	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	366,197,934.11	40,171,004.84	3,519,159.61	47,885,989.61	457,774,088.17
2、本年增加金额	—	63,106.80	—	8,932,561.80	8,995,668.60
(1) 购置	—	63,106.80	—	2,862,597.08	2,925,703.88
(2) 在建工程转入	—	—	—	6,069,964.72	6,069,964.72
3、本年减少金额	49,200,800.00	—	—	612,677.65	49,813,477.65
(1) 处置	—	—	—	464,814.40	464,814.40
(2) 其他减少	49,200,800.00	—	—	147,863.25	49,348,663.25
4、年末余额	<b>316,997,134.11</b>	<b>40,234,111.64</b>	<b>3,519,159.61</b>	<b>56,205,873.76</b>	<b>416,956,279.12</b>
二、累计摊销					
1、年初余额	48,719,074.90	32,955,386.83	3,400,022.14	17,206,634.21	102,281,118.08
2、本年增加金额	7,354,815.53	790,077.91	12,192.96	4,569,175.28	12,726,261.68
(1) 计提	7,354,815.53	790,077.91	12,192.96	4,569,175.28	12,726,261.68
3、本年减少金额	2,702,518.67	—	—	295,292.02	2,997,810.69
(1) 处置	—	—	—	233,682.33	233,682.33
(2) 其他减少	2,702,518.67	—	—	61,609.69	2,764,128.36
4、年末余额	<b>53,371,371.76</b>	<b>33,745,464.74</b>	<b>3,412,215.10</b>	<b>21,480,517.47</b>	<b>112,009,569.07</b>
三、减值准备					—
1、年初余额	—	2,901,082.61	—	—	2,901,082.61
2、本年增加金额	—	—	—	—	—

项 目	土地使用权	专利权	国外商标注册费	其他	合 计
(1) 计提	—	—	—	—	—
3、本年减少金额	—	—	—	—	—
(1) 处置	—	—	—	—	—
(2) 其他减少	—	—	—	—	—
4、年末余额	—	2,901,082.61	—	—	2,901,082.61
四、账面价值					—
1、年末账面价值	263,625,762.35	3,587,564.29	106,944.51	34,725,356.29	302,045,627.44
2、年初账面价值	317,478,859.21	4,314,535.40	119,137.47	30,679,355.40	352,591,887.48

注：其他减少系丧失对子公司的控制权而导致的。

#### (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
牡丹江电器主厂房	3,153,608.13	历史遗留

### 17、商誉

#### (1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
安徽康佳	3,597,657.15	—	—	—	—	3,597,657.15
合 计	3,597,657.15	—	—	—	—	3,597,657.15

商誉减值准备商誉减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19。

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司商誉无账面价值低于可收回金额的情况。

### 18、长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末数
装修费	25,781,274.74	984,343.39	7,240,055.93	3,212,337.04	16,313,225.16
专柜费	33,132,182.48	56,806,325.02	36,231,245.47	2,494,948.33	51,212,313.70
其他	23,933,524.85	11,913,736.28	9,273,514.74	2,197,751.86	24,375,994.53
合 计	82,846,982.07	69,704,404.69	52,744,816.14	7,905,037.23	91,901,533.39

注：其他减少系丧失对子公司的控制权而导致的。

### 19、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 递延所得税资产明细

项 目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	746,292,412.93	184,974,531.80	682,074,474.66	160,938,084.03
内部交易未实现利润	100,026,922.96	25,006,730.74	75,656,622.48	18,914,155.62
预提费用	113,547,244.37	28,241,712.82	114,093,986.59	28,165,776.55
递延收益	90,555,138.14	21,799,952.55	98,649,185.43	23,704,256.37
可抵扣亏损	1,622,776,529.02	405,694,132.25	1,223,305,795.11	295,093,235.44
其他	144,068,370.06	36,017,092.52	89,960,000.00	22,490,000.00
合 计	<b>2,817,266,617.48</b>	<b>701,734,152.68</b>	<b>2,283,740,064.27</b>	<b>549,305,508.01</b>

注：其他系应退而未退的节能补贴款、预计负债、预收房款和预缴诚意金以及应付职工薪酬。

## (2) 递延所得税负债明细

项 目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	6,867,714.25	1,030,157.14	10,219,095.65	1,532,864.34
交易性金融资产公允价值变动	39,557,580.99	9,889,395.25	7,184,035.28	1,796,008.82
可供出售金融资产公允价值变动	8,547,425.00	2,136,856.25	556,635.24	139,158.81
内部未实现损失	14,848,590.56	3,712,147.64	—	—
预缴税金	9,577,050.20	2,394,262.55	—	—
合 计	<b>79,398,361.00</b>	<b>19,162,818.83</b>	<b>17,959,766.17</b>	<b>3,468,031.97</b>

## (3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	215,783,474.69	385,065,293.90
可抵扣亏损	1,198,447,416.45	1,162,480,889.15
合 计	<b>1,414,230,891.14</b>	<b>1,547,546,183.05</b>

## 20、资产减值准备明细

项 目	年初余额	本年计提	本年减少		年末余额
			转回数	转销数或其他	
一、坏账准备	537,676,181.03	35,753,849.32	5,958,296.73	12,665,477.03	554,806,256.59
二、存货跌价准备	307,657,449.40	153,770,820.62	—	174,277,061.26	287,151,208.76

项 目	年初余额	本年计提	本年减少		年末余额
三、可供出售金融资产减值准备	4,997,785.64	—	—	—	4,997,785.64
四、固定资产减值准备	37,908,220.32	3,210,474.17	—	15,906,004.39	25,212,690.10
五、无形资产减值准备	2,901,082.61	—	—	—	2,901,082.61
六、长期股权投资	33,906,863.92	—	—	—	33,906,863.92
合 计	925,047,582.92	192,735,144.11	5,958,296.73	202,848,542.68	908,975,887.62

## 21、短期借款

### 短期借款分类

项 目	年末余额	年初余额
保证借款（注）	720,088,506.52	1,196,103,036.53
信用借款	5,842,745,719.99	2,954,670,159.23
合 计	6,562,834,226.51	4,150,773,195.76

注：年末保证借款中关联方担保借款余额为人民币 278,206,762.40 元，担保情况详见本附注十一、5（4）；其他保证借款金额为人民币 441,881,744.12 元。

## 22、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项 目	年末余额	年初余额
远期购汇协议损失	337,263.13	—
合 计	337,263.13	—

## 23、应付票据

种 类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	259,499,645.15	—
银行承兑汇票	604,209,493.24	929,176,857.06
合 计	863,709,138.39	929,176,857.06

注：下一会计期间将到期的金额为人民币 863,709,138.39 元。

## 24、应付账款

### （1）应付账款列示

项 目	年末余额	年初余额
1 年以内	3,051,643,650.52	2,806,965,708.04

项 目	年末余额	年初余额
1 至 2 年	53,050,351.35	126,958,011.57
2 至 3 年	10,532,651.04	28,320,658.56
3 年以上	44,846,922.65	18,172,605.08
合 计	<b>3,160,073,575.56</b>	<b>2,980,416,983.25</b>

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
暂估工程款	51,461,966.09	未结算
股权转让款	9,543,100.00	未结算
合 计	<b>61,005,066.09</b>	

## 25、预收款项

## (1) 预收款项列示

项 目	年末余额	年初余额
1 年以内	1,160,427,420.29	308,012,574.61
1 至 2 年	19,169,243.24	21,697,745.80
2 至 3 年	6,518,376.19	5,825,837.33
3 年以上	15,311,183.98	14,248,649.58
合 计	<b>1,201,426,223.70</b>	<b>349,784,807.32</b>

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项主要为不再业务合作公司的预收货款。

## (3) 预收房款

项 目	年末余额	年初余额
水月周庄（一期）	1,345,098.00	81,228,984.00
水月周庄（二期）	2,560,000.00	13,509,507.91
水月周庄（三期）	890,759,963.00	—
合 计	<b>894,665,061.00</b>	<b>94,738,491.91</b>

## 26、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	本年其他减少	年末余额
一、短期薪酬	271,481,205.46	1,533,586,438.04	1,519,327,532.08	16,411,165.31	269,328,946.11



项目	年初余额	本年增加	本年减少	本年其他减少	年末余额
二、离职后福利-设定提存计划	2,458,579.25	136,454,415.93	136,776,345.72	69,272.98	2,067,376.48
三、辞退福利	5,691,474.00	25,258,310.99	23,603,090.93	5,683,500.00	1,663,194.06
四、一年内到期的其他福利	—	1,733,370.44	1,733,370.44	—	—
合计	279,631,258.71	1,697,032,535.40	1,681,440,339.17	22,163,938.29	273,059,516.65

注：本年其他减少系丧失对子公司的控制权而导致。

### (2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	本年其他减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	262,158,525.22	1,345,827,276.76	1,331,752,932.76	16,284,619.54	259,948,249.68
2、职工福利费	1,257,181.26	67,301,868.86	67,348,423.49	—	1,210,626.63
3、社会保险费	1,937,335.09	60,543,678.29	60,648,498.68	33,134.73	1,799,379.97
其中：医疗保险费	1,392,834.34	52,099,831.33	52,572,531.73	25,711.05	894,422.89
工伤保险费	102,543.07	4,699,645.36	4,616,153.19	5,797.30	180,237.94
生育保险费	441,957.68	3,744,201.60	3,459,813.76	1,626.38	724,719.14
4、住房公积金	1,496,698.09	30,878,595.89	31,000,678.86	61,611.00	1,313,004.12
5、工会经费和职工教育经费	4,219,899.55	10,836,321.24	10,709,998.55	31,800.04	4,314,422.20
6、短期带薪缺勤	—	—	—	—	—
7、短期利润分享计划	—	—	—	—	—
8、其他	411,566.25	18,198,697.00	17,866,999.74	—	743,263.51
合计	271,481,205.46	1,533,586,438.04	1,519,327,532.08	16,411,165.31	269,328,946.11

注：本年其他减少系丧失对子公司的控制权而导致。

### (3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	本年其他减少	年末余额
1、基本养老保险	2,129,581.26	131,553,506.23	131,689,315.90	64,296.26	1,929,475.33
2、失业保险费	328,997.99	4,900,909.70	5,087,029.82	4,976.72	137,901.15
3、企业年金缴费	—	—	—	—	—

项目	年初余额	本年增加	本年减少	本年其他减少	年末余额
合计	2,458,579.25	136,454,415.93	136,776,345.72	69,272.98	2,067,376.48

注：本年其他减少系丧失对子公司的控制权而导致。

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司及子公司分别按注册地政府相关规定每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 27、应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	22,004,630.74	13,316,492.43
企业所得税	47,284,465.50	15,106,336.81
家电废旧基金	22,247,050.00	19,694,608.00
土地使用税	7,665,004.34	8,167,617.98
房产税	5,981,502.18	6,669,507.57
营业税	5,657,810.54	2,049,531.99
关税	4,840,472.49	12,085,368.84
个人所得税	3,057,758.99	5,468,489.97
城市建设维护税	1,045,876.46	1,392,874.16
印花税	1,038,401.33	3,067,887.89
教育费及地方教育费附加	762,586.83	939,576.85
防洪基金/堤防基金/水利基金/河道管理基金	2,661.16	1,286,346.53
其他	317,200.62	2,853,312.88
合计	121,905,421.18	92,097,951.90

## 28、应付利息

项目	年末余额	年初余额
借款利息	21,344,172.45	20,552,763.14
合计	21,344,172.45	20,552,763.14

## 29、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	年末余额	年初余额
预提费用	1,024,955,359.82	958,366,586.73

项 目	年末余额	年初余额
保证金	200,962,374.64	228,909,206.83
往来款	140,710,255.05	172,797,449.90
代垫款	9,468,406.97	10,769,352.74
其他	68,253,590.26	180,088,977.15
合 计	<b>1,444,349,986.74</b>	<b>1,550,931,573.35</b>

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
保证金	92,682,050.57	尚未结算
合 计	<b>92,682,050.57</b>	—

## 30、一年内到期的非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款（附注六、31）	—	573,341,856.11
1 年内到期的长期应付款（附注六、32）	41,025.60	57,103.54
合 计	<b>41,025.60</b>	<b>573,398,959.65</b>

## 31、长期借款

项 目	年末余额	年初余额
抵押借款	—	63,776,957.13
保证借款	—	23,700,000.00
信用借款	70,000,000.00	509,564,898.98
减：一年内到期的长期借款（附注六、30）	—	573,341,856.11
合 计	<b>70,000,000.00</b>	<b>23,700,000.00</b>

## 32、长期应付款

项 目	年末余额	年初余额
滁州市同创建设投资有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
应付融资租赁款	143,589.74	190,436.91
减：一年内到期部分（附注六、30）	41,025.60	57,103.54
合 计	<b>30,102,564.14</b>	<b>30,133,333.37</b>

### 33、长期应付职工薪酬

#### (1) 长期应付职工薪酬表

项 目	年末余额	年初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	18,151,659.90	23,435,856.86
二、辞退福利	—	—
三、其他长期福利	—	—
合 计	18,151,659.90	23,435,856.86

#### (2) 设定受益计划变动情况

##### ① 设定受益计划义务现值

项 目	本年发生额	上年发生额
一、年初余额	23,435,856.86	28,554,734.16
二、计入当期损益的设定受益成本	—	—
1、当期服务成本	—	—
2、过去服务成本	—	—
3、结算利得（损失以“-”表示）	—	—
三、其他变动	5,284,196.96	5,118,877.30
1、结算时支付的对价	—	—
2、已支付的福利	5,284,196.96	5,118,877.30
四、年末余额	18,151,659.90	23,435,856.86

② 设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明

由于公司子公司通信科技将现有工作场地升级改造，通信科技依据《深圳康佳通信科技有限公司制造系统员工随迁实施办法》对员工的劳动关系实施了调整，在平衡公司与员工双方利益、员工自愿选择的前提下，通信科技对老员工（专指一九九零年十二月三十一日前入司工作且与公司或通信科技签订无固定期限劳动合同员工）提供内部退养方案。

本次内部退养计划在未来年度需要累积支付的补偿金额为 34,931,714.55 元。本公司根据内部退养协议的约定，按照工资标准不变、离职率为 0、死亡率为 0，社保缴纳基数不变，来测算设定受益计划的现值。未来实际需要支付的金额将受员工实际离职率、死亡率和社保缴纳最低基数变化的影响。

## ③设定受益计划精算假设及敏感性分析结果说明

估计的重大假设	本期期末	上期期末
折现率	同期国债利率	—
死亡率	0%	—
预计平均寿命	超过法定退休年龄	—
薪酬的预期增长率	0%	—

## 34、预计负债

项 目	年末余额	年初余额	形成原因
未决诉讼	4,711,597.59	4,629,554.61	诉讼
员工补偿款	2,840,387.51	—	合同对价
合 计	<b>7,551,985.10</b>	<b>4,629,554.61</b>	

## 35、递延收益

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	本年其他减少	年末余额	形成原因
政府补助	162,786,004.20	12,808,000.00	23,758,573.37	21,264,305.41	130,571,125.42	摊销
合 计	<b>162,786,004.20</b>	<b>12,808,000.00</b>	<b>23,758,573.37</b>	<b>21,264,305.41</b>	<b>130,571,125.42</b>	—

注：本年其他减少主要系丧失对子公司的控制权而导致的。

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入 金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相 关
设备工程、技术补助	14,040,000.00	—	3,510,000.00	—	10,530,000.00	与资产相关
康佳集团股份有限公司智能电视产业链	12,800,000.00	—	—	—	12,800,000.00	与资产相关
深圳市财政委员会汇康佳集团智能电视产业项目	8,170,000.00	—	—	—	8,170,000.00	与资产相关
支持下一代互联网的智能终端系统研产与产业化	7,908,737.85	—	131,812.30	—	7,776,925.55	与资产相关
基于 AVS/DRA 终端及配套核心芯片研发	5,620,000.00	—	—	—	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	5,256,893.21	—	—	—	5,256,893.21	与资产相关
康佳下一代多媒体终端技术工程实验室项目	5,000,000.00	—	—	—	5,000,000.00	与资产相关
08 年平板显示产业资金	4,499,999.90	—	2,000,000.00	—	2,499,999.90	与资产相关
移动智能终端新型应用服务系统	4,000,000.00	—	—	—	4,000,000.00	与资产相关
LED 背光源平板电视关键技术研发及产业化	3,750,000.05	—	1,000,000.00	—	2,750,000.05	与资产相关
东莞财政拨省战略性新兴产业专项资金	3,600,000.00	—	600,000.00	—	3,000,000.00	与资产相关
市经贸和信息委员会汇 15 年深圳工业设计中心资助款	3,000,000.00	3,620,000.00	—	—	6,620,000.00	与资产相关
支持协同互联的数字产品研发及产业化	2,600,000.00	—	—	—	2,600,000.00	与资产相关
2010-2012 年产业技术专项款	2,556,666.66	—	420,000.08	—	2,136,666.58	与资产相关
2010 年省级科技创新与成果转化	2,478,260.88	—	521,739.12	—	1,956,521.76	与资产相关
模组整机一体化	2,475,000.00	—	300,000.00	—	2,175,000.00	与资产相关
面向电视应用的嵌入式操作系统开发和终端系	2,470,000.00	—	—	—	2,470,000.00	与资产相关

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入 金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相 关
统研制						
移动智能终端信息安全系统	2,400,000.00	—	—	—	2,400,000.00	与资产相关
双通道新型 3D 智能电视研发及产业化项目	2,030,000.00	—	33,833.33	—	1,996,166.67	与资产相关
精益制造执行系统综合集成创新项目	2,000,000.00	—	—	—	2,000,000.00	与资产相关
大尺寸液晶显示模组 (LCM) 产业化项目	2,000,000.00	—	2,000,000.00	—	—	与资产相关
支持三网融合的智能电视及系统支持平台	1,866,666.68	—	400,000.00	—	1,466,666.68	与资产相关
研发仪器补助	1,648,133.29	—	420,800.04	—	1,227,333.25	与资产相关
互联网新型终端应用服务系统的研发	1,450,000.00	—	600,000.00	—	850,000.00	与资产相关
国标地面数字电视一体机研发与产业化	1,229,999.85	—	1,229,999.85	—	—	与资产相关
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	—	—	与资产相关
移动互联及第四代移动通信产业	—	4,000,000.00	—	—	4,000,000.00	与资产相关
杰伦特基础设施建设补偿款	11,550,000.00	—	—	11,550,000.00	—	与资产相关
科创委技术公关项目专项资金	4,500,000.00	—	—	4,500,000.00	—	与资产相关
前海项目政府补助款	2,800,000.00	—	—	2,800,000.00	—	与资产相关
基于绿色制造的大型精密多色注塑模具产业化 技术改造	1,909,920.93	—	—	1,909,920.93	—	与资产相关
其他	27,511,134.19	5,188,000.00	5,061,903.53	—	27,637,230.66	与资产相关
小计	<b>154,321,413.49</b>	<b>12,808,000.00</b>	<b>19,430,088.25</b>	<b>20,759,920.93</b>	<b>126,939,404.31</b>	
其他	8,464,590.71	—	4,328,485.12	504,384.48	3,631,721.11	与收益相关
小计	<b>8,464,590.71</b>	<b>—</b>	<b>4,328,485.12</b>	<b>504,384.48</b>	<b>3,631,721.11</b>	
合计	<b>162,786,004.20</b>	<b>12,808,000.00</b>	<b>23,758,573.37</b>	<b>21,264,305.41</b>	<b>130,571,125.42</b>	

## 36、股本

项目	年初余额	本年增减变动(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,407,945,408.00	—	—	—	—	—	2,407,945,408.00

## 37、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	7,393,378.55	—	—	7,393,378.55
其他资本公积	70,816,156.64	37,057,362.06	35,543,805.21	72,329,713.49
合计	78,209,535.19	37,057,362.06	35,543,805.21	79,723,092.04

注：因上海康佳绿色科技股份有限公司、映瑞光电科技(上海)有限公司和深圳市瑞丰光电子股份有限公司除净损益外的其他所有者权益变动等原因导致其他资本公积增加 37,057,362.06 元；因处置深圳市瑞丰光电子股份有限公司等股权导致其他资本公积减少 35,543,805.21 元。

## 38、其他综合收益

项目	年初余额	本年发生金额					年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	—	—	—	—	—	—	—
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	—	—	—	—	—	—	—
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	—	—	—	—	—	—	—



项目	年初 余额	本年发生金额					年末 余额
		本年所得税前发 生额	减：前期计入其 他综合收益当期 转入损益	减：所得税费 用	税后归属于母公 司	税后归属于 少数股东	
可供出售金融资产公允价值变动损益	1,444,788.01	8,547,425.00	1,444,788.00	2,136,856.25	4,965,780.75	—	6,410,568.76
外币财务报表折算差额	1,710,955.99	-15,259,139.66	—	—	-15,053,629.40	-205,510.26	-13,342,673.41
其他综合收益合计	<b>3,155,744.00</b>	<b>-6,711,714.66</b>	<b>1,444,788.00</b>	<b>2,136,856.25</b>	<b>-10,087,848.65</b>	<b>-205,510.26</b>	<b>-6,932,104.65</b>

## 39、盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
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

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

## 40、未分配利润

项 目	本 年	上 年
调整前上年末未分配利润	-522,836,282.66	746,022,758.89
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	—	—
调整后年初未分配利润	-522,836,282.66	746,022,758.89
加：本年归属于母公司股东的净利润	95,673,028.03	-1,256,819,314.51
减：提取法定盈余公积	—	—
提取任意盈余公积	—	—
应付普通股股利	—	12,039,727.04
转作股本的普通股股利	—	—
年末未分配利润	-427,163,254.63	-522,836,282.66

## 41、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,167,313,167.21	14,622,628,859.55	17,261,298,403.20	15,019,583,475.18
其他业务	3,132,034,969.00	2,895,701,483.44	1,133,878,632.78	1,035,913,710.44
合 计	20,299,348,136.21	17,518,330,342.99	18,395,177,035.98	16,055,497,185.62

## (2) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
彩电业务	12,478,427,986.35	10,729,196,625.12	12,590,931,785.71	11,006,357,581.37
白电业务	1,701,770,760.58	1,354,850,701.01	1,569,786,771.56	1,276,893,910.52
手机业务	970,287,086.42	888,167,026.43	790,942,197.54	748,974,690.95
其他	2,016,827,333.86	1,650,414,506.99	2,309,637,648.39	1,987,357,292.34
合计	<b>17,167,313,167.21</b>	<b>14,622,628,859.55</b>	<b>17,261,298,403.20</b>	<b>15,019,583,475.18</b>

## (3) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内销售	11,150,662,775.63	8,997,456,385.97	11,332,127,336.67	9,430,634,537.03
境外销售	6,016,650,391.58	5,625,172,473.58	5,929,171,066.53	5,588,948,938.15
合计	<b>17,167,313,167.21</b>	<b>14,622,628,859.55</b>	<b>17,261,298,403.20</b>	<b>15,019,583,475.18</b>

## (4) 其他业务（分产品）

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
贸易收入	2,317,805,158.77	2,300,635,459.09	598,960,641.11	591,804,734.74
其他	814,229,810.23	595,066,024.35	534,917,991.67	444,108,975.70
合计	<b>3,132,034,969.00</b>	<b>2,895,701,483.44</b>	<b>1,133,878,632.78</b>	<b>1,035,913,710.44</b>

## (5) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2016年	4,731,230,318.90	23.31
2015年	3,298,880,853.29	17.93

## 42、税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	31,636,994.52	31,858,403.10
土地增值税	17,327,476.12	12,908,502.64
营业税	14,137,366.07	25,434,795.00
教育费附加	13,907,406.51	13,911,746.90
地方教育费附加	9,437,113.58	9,615,001.74
印花税	8,899,110.14	—

项 目	本年发生额	上年发生额
房产税	8,478,117.89	—
土地使用税	7,603,617.22	—
车船税	5,760.00	—
水利基金	1,869.24	—
其他	532,649.67	794,949.52
合 计	<b>111,967,480.96</b>	<b>94,523,398.90</b>

注：（1）根据财政部颁布的财会[2016]22号《增值税会计处理规定》，全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

（2）各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

#### 43、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
工资	642,050,865.73	637,502,858.56
促销活动费	456,194,224.02	422,601,760.68
物流费	329,602,119.20	326,633,784.28
保修费	247,860,015.44	358,821,827.56
广告费	215,372,746.88	266,849,899.18
社保费	102,518,097.89	99,423,394.48
税费及基金	79,027,665.46	73,865,498.94
差旅费	35,131,539.08	39,697,519.90
租赁费	22,298,840.47	29,615,957.91
职工福利费	18,302,420.37	19,492,036.66
其他	137,639,751.43	173,833,011.28
合 计	<b>2,285,998,285.97</b>	<b>2,448,337,549.43</b>

#### 44、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
研究开发费	191,650,648.39	229,397,281.19
工资	184,157,561.77	174,464,266.91
折旧费	31,293,982.01	33,156,228.75
专利费	21,135,641.62	22,836,537.65
社会保险费	18,099,818.89	21,808,406.79

项 目	本年发生额	上年发生额
交际应酬费	16,727,226.74	19,758,529.99
咨询顾问费	13,256,107.22	12,627,143.05
税费及基金	12,271,213.92	36,087,894.16
差旅费	11,585,714.21	13,515,296.14
职工福利费	10,960,120.57	11,611,229.54
水电费	9,814,237.66	10,417,929.04
工会经费	7,652,400.13	7,429,275.36
其他	78,974,442.52	102,620,995.02
合 计	<b>607,579,115.65</b>	<b>695,731,013.59</b>

#### 45、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	198,330,557.12	165,242,581.67
减：利息收入	55,199,760.75	58,996,071.96
汇兑损益	3,377,513.83	228,619,830.03
其他	8,256,235.92	15,749,983.81
合 计	<b>154,764,546.12</b>	<b>350,616,323.55</b>

#### 46、资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	29,795,552.59	212,232,393.12
存货跌价损失	153,770,820.62	86,950,424.76
可供出售金融资产减值损失	—	2,912,785.64
长期股权投资减值损失	—	33,906,863.92
固定资产减值损失	3,210,474.17	29,860,644.19
合 计	<b>186,776,847.38</b>	<b>365,863,111.63</b>

#### 47、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-14,617,369.08	32,591,836.13
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-14,617,369.08	32,591,836.13
合 计	<b>-14,617,369.08</b>	<b>32,591,836.13</b>

## 48、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	12,738,812.54	-18,793,708.66
处置长期股权投资产生的投资收益	21,145,788.55	—
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,136,847.06	2,212,535.21
处置可供出售金融资产取得的投资收益	7,035,083.79	48,859.12
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	1,824,788.16	8,290,862.30
权益法核算的股权投资转为金融资产	206,303,753.38	—
购买理财、委托贷款产生的收益	71,556,841.08	21,816,104.80
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	25,704,013.09	—
合 计	<b>348,445,927.65</b>	<b>13,574,652.77</b>

## 49、营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	5,205,974.43	1,431,893.68	5,205,974.43
其中：固定资产处置利得	5,205,974.43	1,431,893.68	5,205,974.43
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	234,802,344.00	138,975,824.71	113,350,808.96
赔偿收入	10,884,825.38	4,620,972.98	10,884,825.38
罚款收入	5,274,775.72	5,753,390.97	5,274,775.72
其他	14,660,503.81	7,756,214.66	14,660,503.81
合 计	<b>270,828,423.34</b>	<b>158,538,297.00</b>	<b>149,376,888.30</b>

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生数	上年发生数	与资产相关/与收益相关
软件退税	121,451,535.04	67,476,494.60	与收益相关
扶持资金	40,577,764.60	3,713,042.00	与收益相关
递延收益	23,758,573.37	24,619,013.34	见附注六、35
奖补资金	13,421,731.12	15,018,153.38	与收益相关
智能家电专项资金	12,322,500.00	—	与收益相关

补助项目	本年发生数	上年发生数	与资产相关/与收益相关
土地税返还	9,164,300.00	—	与收益相关
岗位补贴	4,557,740.52	4,108,800.00	与收益相关
信用证出口补贴	2,243,284.00	2,711,014.00	与收益相关
财政贴息	520,000.00	16,697,890.80	与收益相关
其他	6,784,915.35	4,631,416.59	与收益相关
合 计	<b>234,802,344.00</b>	<b>138,975,824.71</b>	

### 50、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	2,967,838.13	12,339,287.69	2,967,838.13
其中：固定资产处置损失	2,967,838.13	12,339,287.69	2,967,838.13
赔偿支出	1,245,373.01	17,094,119.09	1,245,373.01
罚款支出	1,062,490.04	1,224,158.89	1,062,490.04
对外捐赠支出	910,036.49	1,449,348.77	910,036.49
应退国家节能补贴款	—	89,960,000.00	—
其他	4,667,903.87	12,713,996.13	4,667,903.87
合 计	<b>10,853,641.54</b>	<b>134,780,910.57</b>	<b>10,853,641.54</b>

### 51、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	79,426,714.19	18,057,113.35
递延所得税费用	-143,867,214.76	-287,680,022.11
合 计	<b>-64,440,500.57</b>	<b>-269,622,908.76</b>

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	27,734,857.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,933,714.38

子公司适用不同税率的影响	-45,513,470.03
调整以前期间所得税的影响	51,869.62
非应税收入的影响	-14,697,292.07
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,112,344.18
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-30,731,596.04
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	18,835,044.37
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-1,808.14
额外可扣除费用的影响	-10,429,306.84
所得税费用	<b>-64,440,500.57</b>

## 52、其他综合收益

详见附注六、38。

## 53、现金流量表项目

### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
往来款项	155,169,679.92	144,699,799.50
政府补贴收入	89,592,235.59	87,460,993.66
收到定金、押金	56,272,190.17	72,231,723.07
收到银行存款利息	52,885,730.88	51,113,129.24
废品收入	13,355,316.08	17,420,360.55
个人借款还款	6,084,773.95	9,781,562.99
保险赔款	3,726,746.63	34,877,755.30
暂收维修基金	3,472,963.01	1,284,765.81
收到罚款和违约金	583,683.33	3,098,865.44
其他	55,017,013.60	21,717,469.18
合 计	<b>436,160,333.16</b>	<b>443,686,424.74</b>

### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
付现费用	1,005,121,650.16	963,497,935.43
代垫费用	35,082,398.56	16,001,436.93
押金、保证金、维修金支出	122,285,418.21	113,287,169.86



项 目	本年发生额	上年发生额
员工备用金	23,151,880.41	30,468,528.61
银行手续费支出	9,389,229.30	13,440,138.47
捐赠支出	910,036.49	1,481,651.00
违约金支出	124,386.36	13,036,082.41
其他支出	38,601,430.52	34,076,092.32
合 计	<b>1,234,666,430.01</b>	<b>1,185,289,035.03</b>

## (3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
收回理财产品	9,632,843,700.00	3,152,200,000.00
股票转让款(注)	200,839,640.31	—
收回委托贷款	50,000,000.00	—
收回土地款	—	488,063,979.00
申购新股资金转回	—	6,650,870.00
合 计	<b>9,883,683,340.31</b>	<b>3,646,914,849.00</b>

注：股票转让款系本公司之子公司东莞康佳通过大宗交易形式向本公司之子公司通信科技出售其持有的深圳市瑞丰光电子股份有限公司的股票所收到的现金净额。

## (4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
购买理财产品	9,429,843,700.00	3,651,700,000.00
股票转让款①	201,150,384.41	—
申购新股资金转出	—	6,650,870.00
其他②	49,019,277.58	150,398.22
合 计	<b>9,680,013,361.99</b>	<b>3,658,501,268.22</b>

注：①本公司子公司通信科技通过大宗交易形式向本公司之子公司东莞康佳购入其持有的深圳市瑞丰光电子股份有限公司的股票所支付的现金。

②其他主要系丧失对子公司的控制权而导致的。

## (5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
政府补助款项	12,808,000.00	—
质押的人民币定期存单到期解付	—	118,098,914.34
其他	—	11,555.55

项 目	本年发生额	上年发生额
合 计	12,808,000.00	118,110,469.89

## (6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
用于质押的保证金存款	441,980,432.33	161,850,987.97
筹资费用	1,317,451.84	14,543,722.06
合 计	443,297,884.17	176,394,710.03

## 54、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	92,175,358.08	-1,275,844,762.65
加：资产减值准备	186,776,847.38	365,863,111.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	117,924,999.15	162,114,374.61
无形资产摊销	12,726,261.68	12,898,864.44
长期待摊费用摊销	52,744,816.14	29,290,471.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-2,238,136.30	10,907,394.01
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	—
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	14,617,369.08	-32,591,836.13
财务费用（收益以“-”号填列）	91,957,039.21	393,862,411.70
投资损失（收益以“-”号填列）	-348,445,927.65	-13,574,652.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-150,430,947.22	-289,789,111.75
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	15,694,786.86	2,418,533.20
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,548,058,651.37	934,969,912.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-423,090,590.16	1,198,719,245.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	939,269,945.54	-209,643,472.57
其他	-23,758,957.85	
经营活动产生的现金流量净额	-972,135,787.43	1,289,600,482.66

补充资料	本年金额	上年金额
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—
融资租入固定资产	—	—
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,020,902,945.14	1,488,154,851.35
减：现金的期初余额	1,488,154,851.35	1,640,236,837.08
加：现金等价物的期末余额	—	—
减：现金等价物的期初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	<b>532,748,093.79</b>	<b>-152,081,985.73</b>

## (2) 本期收到的处置子公司的现金净额

项 目	年初余额
本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	2,730,000.00
其中：深圳康佳信息网络有限公司	2,730,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	48,266,900.42
其中：深圳康佳信息网络有限公司	14,735,049.19
深圳康佳精密模具制造有限公司	28,333,070.44
常熟康佳电子有限公司	5,198,780.79
处置子公司收到的现金净额	<b>-45,536,900.42</b>

## (3) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	2,020,902,945.14	1,488,154,851.35
其中：库存现金	2,354.63	4,217.37
可随时用于支付的银行存款	2,020,900,590.51	1,488,150,633.98
二、现金等价物	—	—
其中：三个月内到期的债券投资	—	—
三、年末现金及现金等价物余额	<b>2,020,902,945.14</b>	<b>1,488,154,851.35</b>

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

### 55、所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	596,703,311.28	为不可随时支取各类保证金存款。
应收票据	1,480,722,697.16	用于办理开具银行承兑汇票、信用证、保函、贸易融资等综合融资业务。
固定资产	5,807,674.32	诉讼保全
合 计	<b>2,083,233,682.76</b>	

### 56、外币货币性项目

#### (1) 外币货币性项目

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			<b>1,376,423,769.31</b>
其中：美元	132,992,443.44	6.9370	922,568,580.14
欧元	88,593.03	7.3068	647,331.55
印尼盾	2,649,214,623.28	0.0005163	1,367,789.51
英镑	1.32	8.5094	11.23
港元	504,539,497.48	0.8945	451,310,580.50
加元	6.96	5.1406	35.78
兹罗提	319,479.00	1.6572	529,440.60
应收账款			<b>703,692,172.17</b>
其中：美元	100,373,729.02	6.9370	696,292,558.21
印尼盾	6,226,313,306.22	0.0005163	3,214,645.56
港元	4,399,516.05	0.8945	3,935,367.11
澳币	49,764.00	5.0157	249,601.29
其他应收款			<b>1,536,867.28</b>
其中：美元	469.95	6.9370	3,260.04
欧元	22,745.23	7.3068	166,194.85
港元	42,019.44	0.8945	37,586.39
印尼盾	105,752,469.49	0.0005163	54,600.00

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
日元	21,400,000.00	0.05959	1,275,226.00
应付账款			<b>457,081,461.47</b>
其中：美元	65,682,043.40	6.9370	455,636,335.07
印尼盾	177,946,155.34	0.0005163	91,873.60
港元	1,512,859.47	0.8945	1,353,252.80

## 七、合并范围的变更

### 1、处置子公司

#### (1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额
常熟康佳电子有限公司	—	60.00	注销	2016-5-31	清算完毕	—
KONKA AMERICA, INC.	—	100.00	注销	2016-1-3	注销	1,457,354.30
深圳康佳信息网络有限公司	13,820,368.77	51.00	转让	2016-11-1	股权转让, 经营及财务控制权转移	8,553,340.23

(续)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
常熟康佳电子有限公司	—	—	—	—	—	—
KONKA AMERICA, INC.	—	—	—	—	—	—
深圳康佳信息网络有限公司	49.00	5,060,478.40	13,278,393.51	8,217,915.11	交易对价及评估报告	—

### 2、其他原因的合并范围变动

(1) 本公司之子公司康电投资于 2015 年 12 月 31 日与深圳市鼎晟鑫模具技术咨询有限公司签订协议, 从 2016 年 1 月 1 日起深圳市鼎晟鑫模具技术咨询有限公司不

再委托康电投资管理其持有的精密模具的 6.18% 股权。自 2016 年 1 月 1 日起，深圳康佳精密模具制造有限公司及其下属子公司（昆山市杰伦特模具塑胶有限公司、东莞市旭达模具塑胶有限公司、滁州市杰伦特模具塑胶有限公司、安徽佳森精密科技有限公司、武汉市杰伦特模具塑胶有限公司、东莞康佳模具塑胶有限公司）不再纳入合并范围。

(2) 本公司与自然人吴国仁、萧永松于 2016 年 7 月 15 日注册成立中康供应链管理有限公司，注册资本 150 万美元，其中康佳集团现金出资 76.5 万美元，持有 51% 股权，吴国仁现金出资 37.5 万美元，持有 25% 股权，萧永松现金出资 36 万美元，持有 24% 股权。本公司具有控制权，自 2016 年 7 月 15 日起将其纳入合并范围。

(3) 本公司于 2016 年 9 月 30 日在海南注册设立易立方（海南）科技公司，注册资本为 2000 万元，由本公司 100% 持股，自 2016 年 9 月 30 日起将其纳入合并范围。

(4) 本公司之子公司康佳壹视界于 2016 年 4 月 1 日出资设立全资子公司康侨易链，注册资本人民币 500 万元，截至资产负债表日，实际出资人民币 5,000.00 元。本公司具有控制权，自 2016 年 4 月 1 日起将其纳入合并范围。

(5) 本公司于 2016 年 10 月 31 日在安徽注册设立滁州康佳科技产业发展有限公司，注册资本为人民币 4000 万元，由本公司 100% 持股，截至资产负债表日，本公司尚未实际出资。本公司具有控制权，自 2016 年 10 月 31 日起将其纳入合并范围。

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
深圳康佳通信科技有限公司	广东·深圳	广东·深圳	制造业	75.00	25.00	设立或投资
深圳市康佳电器有限公司	广东·深圳	广东·深圳	制造业、贸易	100.00	—	设立或投资
深圳康佳塑胶制品有限公司	广东·深圳	广东·深圳	制造业	49.00	51.00	设立或投资
深圳康佳生活电器有限公司	广东·深圳	广东·深圳	制造业	75.00	25.00	设立或投资
深圳康佳电子配件科技有限公司	广东·深圳	广东·深圳	投资控股	75.00	25.00	设立或投资
牡丹江北冰洋电器有限公司	黑龙江·牡丹江	黑龙江·牡丹江	制造业	60.00	—	设立或投资
重庆庆佳电子有限公司①	重庆	重庆	制造业	—	40.00	设立或投资
安徽康佳电子有限公司	安徽·滁州	安徽·滁州	制造业	78.00	—	设立或投资
安徽康佳电器有限公司	安徽·滁州	安徽·滁州	制造业	—	100.00	设立或投资
昆山康佳电子有限公司	江苏·昆山	江苏·昆山	制造业	100.00	—	设立或投资
东莞康佳电子有限公司	广东·东莞	广东·东莞	制造业	75.00	25.00	设立或投资

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
东莞康佳包装材料有限公司	广东·东莞	广东·东莞	制造业	—	100.00	设立或投资
博罗康佳印制板有限公司	广东·博罗	广东·博罗	制造业	—	100.00	设立或投资
博罗康佳精密科技有限公司	广东·博罗	广东·博罗	制造业	—	100.00	设立或投资
香港康佳有限公司	中国·香港	中国·香港	国际贸易	100.00	—	设立或投资
康电投资发展有限公司	中国·香港	中国·香港	投资控股	—	100.00	设立或投资
康电国际贸易有限公司	中国·香港	中国·香港	国际贸易	—	100.00	设立或投资
康佳（欧洲）有限责任公司	德国法兰克福	德国法兰克福	国际贸易	100.00	—	设立或投资
康佳商业保理（深圳）有限公司②	广东·深圳	广东·深圳	保付代理 （非银行 金融类）	100.00	—	设立或投资
深圳市万凯达科技有限公司	广东·深圳	广东·深圳	软件开发	100.00	—	设立或投资
昆山康盛投资发展有限公司	江苏·昆山	江苏·昆山	房地产业	100.00	—	设立或投资
安徽康佳同创电器有限公司③	安徽·滁州	安徽·滁州	制造业	100.00	—	设立或投资
印尼康佳电子有限公司	印尼	印尼	国际贸易	—	51.00	设立或投资
深圳数时达物流服务有限公司	广东深圳	广东深圳	物流	100.00	—	设立或投资
北京康佳电子有限公司	北京	北京	家电销售	100.00	—	设立或投资
深圳市康佳壹视界商业显示有限公司	广东, 深圳	广东, 深圳	制造业	60.00	—	设立或投资
深圳市壹视界商业显示服务有限公司	广东, 深圳	广东, 深圳	制造业	—	60.00	设立或投资
厦门市达龙贸易有限责任公司	福建, 厦门	福建, 厦门	贸易	—	69.23	设立或投资
优视康荣文化传播有限公司	天津	天津	广告	—	70.00	设立或投资
深圳市康侨佳城置业投资有限公司	广东, 深圳	广东, 深圳	房地产业	70.00	—	设立或投资
康佳智晟有限公司	中国·香港	中国·香港	国际贸易	—	61.00	设立或投资
安徽开开视界电子商务有限公司	安徽, 滁州	安徽, 滁州	电子商务	80.00	—	设立或投资
深圳市易平方网络科技有限公司	广东, 深圳	广东, 深圳	信息服务	100.00	—	设立或投资
深圳市康佳商用系统科技有限公司	广东, 深圳	广东, 深圳	商业	81.00	—	设立或投资
深圳市康佳移动互联科技有限公司	广东, 深圳	广东, 深圳	商业	51.00	—	设立或投资
中康供应链管理有限公司	中国·香港	中国·香港	国际贸易	—	51.00	设立或投资
深圳市康侨易链科技有限公司	广东, 深圳	广东, 深圳	商业	60.00	—	设立或投资
易立方（海南）科技公司	海南, 海口	海南, 海口	网络平台 开发	100.00	—	设立或投资

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
滁州康佳科技产业发展有限公司	安徽. 滁州	安徽. 滁州	科技产业	100.00	—	设立或投资

注：①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；董事局成员中公司直接和间接派出占半数以上；重庆庆佳 70.00%—80.00%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。

②康佳保理：原深圳市康佳光电技术有限公司更名为康佳商业保理（深圳）有限公司。

③安徽同创：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 2013 年 12 月 31 日安徽同创实收资本为 12,000.00 万元（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 2.00% 获取固定的投资收益，截至 2016 年 12 月 31 日，同创投资公司未转让股权，本公司也未回购，故本公司能够对安徽同创公司实施控制，将其 100.00% 纳入合并报表范围。

## (2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
安徽康佳	22.00	14,287,462.32	—	75,728,046.34
康侨佳城	30.00	-2,360,526.74	—	296,934,357.97
开开视界	20.00	877,522.79	—	5,245,498.48
康佳商用	19.00	608,854.60	—	2,223,138.45
移动互联	49.00	-4,535,361.92	—	5,265,218.72

## (3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安徽康佳	882,686,223.79	237,235,477.46	1,119,921,701.25	758,810,489.87	9,378,492.06	768,188,981.93
康侨佳城	1,095,944,360.32	823,353.13	1,096,767,713.45	6,986,520.22	100,000,000.00	106,986,520.22
开开视界	415,460,985.44	1,976,121.55	417,437,106.99	391,209,614.5	—	391,209,614.5



子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
				8		8
康佳商用	60,748,150.41	210,589.31	60,958,739.72	49,258,011.04	—	49,258,011.04
移动互联	51,339,640.20	25,744.89	51,365,385.09	40,620,040.76	—	40,620,040.76

(续)

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安徽康佳	861,543,505.16	246,490,103.64	1,108,033,608.80	811,514,052.71	9,208,641.33	820,722,694.04
康侨佳城	160,265,775.57	1,854,349.17	162,120,124.74	4,470,509.04	—	4,470,509.04
开开视界	150,457,774.00	569,437.47	151,027,211.47	129,187,332.99	—	129,187,332.99
康佳商用	18,242,541.78	102,206.32	18,344,748.10	13,064,517.30	—	13,064,517.30
移动互联	10,001,184.99	—	10,001,184.99	—	—	—

子公司名称	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
安徽康佳	6,179,232,216.41	64,421,804.56	64,421,804.56	153,271,169.35
康侨佳城	—	-7,868,422.47	-7,868,422.47	-943,033,937.45
开开视界	863,408,156.37	4,387,613.93	4,387,613.93	20,077,547.85
康佳商用	132,498,763.77	3,204,497.88	3,204,497.88	10,381,601.86
移动互联	303,773,820.22	-9,255,840.66	-9,255,840.66	-3,946,305.23

(续)

子公司名称	上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
安徽康佳	5,226,927,921.25	5,741,493.20	5,741,493.20	-14,276,249.32
康侨佳城	—	-2,350,384.30	-2,350,384.30	-59,738,165.35
开开视界	606,905,917.99	1,839,878.48	1,839,878.48	-60,139,940.98
康佳商用	37,310,898.12	1,743,230.80	1,743,230.80	-2,620,197.33
移动互联	—	1,184.99	1,184.99	1,184.99

## 2、在联营企业中的权益

## (1) 重要的联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳康佳精密模具制造有限公司	深圳	深圳	模具塑胶产销	—	46.31	权益法
映瑞光电科技(上海)有限公司	上海	上海	发光二极管产销	—	23.05	权益法
上海康佳绿色科技股份有限公司	上海	上海	发光二极管产销	39.00	—	权益法

## (2) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	年末余额/本年发生额			年初余额/上年发生额		
	深圳康佳精密模具制造有限公司	映瑞光电科技(上海)有限公司	上海康佳绿色科技股份有限公司	深圳康佳精密模具制造有限公司	映瑞光电科技(上海)有限公司	上海康佳绿色科技股份有限公司
流动资产	337,520,215.29	738,946,170.94	361,468,348.74	297,773,051.60	643,665,278.09	124,548,698.88
非流动资产	213,358,864.83	900,120,117.46	356,832,999.34	212,779,305.97	693,903,656.72	237,205,034.02
资产合计	550,879,080.12	1,639,066,288.40	718,301,348.08	510,552,357.57	1,337,568,934.81	361,753,732.90
流动负债	323,883,050.63	724,812,281.87	254,144,707.10	276,570,255.04	551,431,214.97	97,706,289.06
非流动负债	15,731,811.09	663,406,931.69	71,618,268.97	38,261,432.65	556,666,832.72	86,797,751.49
负债合计	339,614,861.72	1,388,219,213.56	325,762,976.07	314,831,687.69	1,108,098,047.69	184,504,040.55
少数股东权益	36,506,895.12	-959,669.10	172,560,267.62	31,578,892.05	-260,290.34	2,248,992.25
归属于母公司股东权益	174,757,323.28	251,806,743.94	219,978,104.39	164,141,777.83	229,731,177.46	175,000,700.10
按持股比例计算的净资产份额	80,930,116.41	58,041,454.48	85,791,460.71	76,014,057.31	64,416,622.16	68,250,273.03

项 目	年末余额/本年发生额			年初余额/上年发生额		
	深圳康佳精密 模具制造有限 公司	映瑞光电科技(上 海)有限公司	上海康佳绿色 科技股份有限 公司	深圳康佳精密 模具制造有限 公司	映瑞光电科技(上 海)有限公司	上海康佳绿色 科技股份有限 公司
调整事项						
—商誉	—	—	—	—	—	—
—内部交 易未实现 利润	—	—	—	—	—	—
—其他	4,474,914.87	—	—	—	—	—
对联营企 业权益投 资的账面 价值	85,405,031.28	58,041,454.48	85,791,460.71	76,014,057.31	64,416,622.16	68,250,273.03
存在公开 报价的联 营企业权 益投资的 公允价值	—	—	—	—	—	—
营业收入	424,417,240.90	207,977,609.60	474,548,859.80	444,963,605.26	165,482,576.55	120,572,337.08
净利润	10,615,545.45	-80,323,704.62	27,916,818.85	-13,867,162.43	-58,648,256.05	-21,424,479.94
终止经营 的净利润	—	—	—	—	—	—
其他综合 收益	—	—	—	—	—	1,033,575.71
综合收益 总额	10,615,545.45	-80,323,704.62	27,916,818.85	-13,867,162.43	-58,648,256.05	-20,390,904.23
本年度收 到的来自 联营企业 的股利	—	—	—	—	—	—

## 九、与金融工具相关的风险

### (一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公

司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

## 1、市场风险

### (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、港币、欧元、印尼盾等有关，除本公司、香港康佳、康电贸易、中康供应链、欧洲康佳、印尼康佳等以美元、港币、欧元、印尼盾等进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2016 年 12 月 31 日，外币货币性项目见附注六、56、外币货币性项目，该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响并要求集团内以外币进行采购和销售的主要公司购买外币远期合同来锁定远期交割日购汇成本等手段，以降低外汇风险敞口。

### (2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

### (3) 其他价格风险

本公司持有的分类为可供出售金融资产和交易性金融资产的投资、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在资产负债表日以公允价值计量，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。公司持有的上市公司权益投资列示详见附注六、11、可供出售金融资产。

## 2、信用风险

2016 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项 目	年末公允价值			合 计
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公 允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
1、交易性金融资产	212,190,150.00	—	—	212,190,150.00
2、远期购汇协议收益	39,894,844.12	—	—	39,894,844.12
（二）可供出售金融资产				
1、债务工具投资	—	—	—	—
2、权益工具投资	55,777,425.00	—	—	55,777,425.00
3、其他	—	—	—	—
持续以公允价值计量的资产总额	307,862,419.12	—	—	307,862,419.12
（一）交易性金融负债				
1、远期购汇协议损失	337,263.13	—	—	337,263.13
持续以公允价值计量的负债总额	337,263.13	—	—	337,263.13
非持续以公允价值计量的资产总额	—	—	—	—
非持续以公允价值计量的负债总额	—	—	—	—

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

截至本年末，根据与签约银行重新提供的资产负债表日的 DF 远期购汇成本（资产

负债表日 DF 基准价) 和约定远期交割日购汇成本 (约定的 DF 汇率) 的差额, 确认损失或者收益。

截至本年末, 公司持有的深圳市瑞丰光电子股份有限公司股票 1,315.50 万股, 根据其在 2016 年 12 月 30 日的收盘价 16.13 元计算确定期末公允价值为 212,190,150.00 元; 持有湖南万容科技股份有限公司股票 676.09 万股, 根据其在 2016 年 12 月 30 日的收盘价 8.25 元计算确定期末公允价值为 55,777,425.00 元。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
华侨城集团公司	深圳市	旅游业、地产业、电子业	113 亿元	29.99	29.99

注: 本公司的最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

### 2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

### 3、本公司的联营企业情况

本公司重要的联营企业详见附注八、2、在联营企业中的权益。本年与本公司发生关联方交易, 或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下:

合营或联营企业名称	与本公司的关系
深圳康佳信息网络有限公司	联营企业
深圳得康电子有限公司	联营企业
珠海市金塑塑料有限公司	联营企业
上海康佳绿色科技股份有限公司	联营企业
深圳市康佳智能电器科技有限公司	联营企业
安徽康佳绿色照明技术有限公司	联营企业
深圳市中兵康佳科技公司	联营企业
深圳康佳精密模具制造有限公司	联营企业
深圳康佳精密模具制造有限公司昆山分公司	联营企业之分公司
深圳康佳精密模具制造有限公司滁州分公司	联营企业之分公司

合营或联营企业名称	与本公司的关系
东莞康佳模具塑胶有限公司	联营企业
东莞市旭通达模具塑胶有限公司	联营企业
昆山市杰伦特模具塑胶有限公司	联营企业
滁州市杰伦特模具塑胶有限公司	联营企业
东莞市杰伦特模塑科技有限公司	联营企业
安徽佳森精密科技有限公司	联营企业

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳东部华侨城有限公司	同一实际控制方
上海天祥华侨城投资有限公司	同一实际控制方
安徽华力包装有限公司	同一实际控制方
深圳华侨城水电有限公司	同一实际控制方
上海华励包装有限公司	同一实际控制方
深圳华力包装贸易有限公司	同一实际控制方
华励包装（惠州）有限公司	同一实际控制方
苏州华力环保包装科技有限公司	同一实际控制方
深圳市康佳视讯系统工程有限公司	同一实际控制方
泰州华侨城有限公司	同一实际控制方
深圳华侨城房地产有限公司	同一实际控制方
深圳华侨城大酒店有限公司	同一实际控制方
深圳市华侨城物业服务有限公司	同一实际控制方
深圳华侨城股份有限公司资产管理分公司	同一实际控制方
深圳华侨城哈克文化有限公司	同一实际控制方
深圳市华侨城消防安装工程有限公司	同一实际控制方
深圳市侨城加油站有限公司	同一实际控制方
重庆华侨城实业发展有限公司	同一实际控制方
广东顺德华侨城实业发展有限公司	同一实际控制方
深圳华侨城房地产公司	同一实际控制方
深圳市侨城加油站公司	同一实际控制方
深圳东部华侨城主题酒店群	同一实际控制方
深圳东部华侨城物业管理有限公司	同一实际控制方
成都天府华侨城实业发展有限公司	同一实际控制方

深圳市华侨城文化旅游科技股份有限公司	同一实际控制方
深圳华侨城海景酒店有限公司	同一实际控制方
深圳市华侨城物业服务有限公司昆山分公司	同一实际控制方
深圳华侨城经济发展总公司	同一实际控制方
深圳东部华侨城物业管理公司	同一实际控制方
江西优视新容文化传播有限公司	子公司少数股东的最终控制人所控制的公司
昌荣传媒股份有限公司	子公司少数股东之最终控制方
国广东方网络（北京）有限公司	联营企业之股东
深圳市瑞丰光电子股份有限公司	原联营企业

## 5、关联方交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### ①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
深圳市瑞丰光电子股份有限公司	采购材料	127,562,591.69	95,272,151.31
滁州市杰伦特模具塑胶有限公司	采购材料	119,612,407.06	—
国广东方网络（北京）有限公司	采购商品	62,535,296.91	—
东莞康佳模具塑胶有限公司	采购材料	40,158,154.04	—
安徽华力包装有限公司	包装物	34,059,064.17	42,056,410.30
深圳康佳精密模具制造有限公司	采购材料	32,551,963.73	—
深圳康佳信息网络有限公司	采购材料/其他	26,236,012.58	—
华励包装（惠州）有限公司	采购材料	10,305,601.84	10,931,552.82
安徽佳森精密科技有限公司	采购材料	10,138,758.36	—
苏州华力环保包装科技有限公司	采购材料	7,182,917.07	—
上海华励包装有限公司	采购材料	7,128,053.56	12,283,155.39
深圳市康佳智能电器科技有限公司	采购商品	7,106,561.18	—
深圳华侨城房地产有限公司	工程项目服务费	5,000,000.00	—
深圳华侨城水电有限公司	水电费	2,957,248.80	5,826,581.42
昆山市杰伦特模具塑胶有限公司	采购材料	2,709,758.21	—
深圳市中联大通供应链管理咨询有限公司	服务费	1,839,168.52	—
深圳市华侨城物业服务有限公司昆山分公司	物业服务费	1,047,767.59	—
昌荣传媒股份有限公司	广告费	775,587.00	77,340,190.65
华侨城集团公司	采购材料	470,000.00	—
深圳市华侨城物业服务有限公司	采购材料	300,000.00	—
东莞市杰伦特模塑科技有限公司	采购材料	155,760.53	—
深圳东部华侨城物业管理公司	服务费	65,218.21	—



## ②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
国广东方网络（北京）有限公司	销售商品	52,659,086.25	—
深圳市瑞丰光电子股份有限公司	销售商品	31,210,383.27	23,298,317.21
东莞康佳模具塑胶有限公司	租赁服务费、销售材料	11,634,559.42	—
昌荣传媒股份有限公司	广告费	11,320,754.76	62,111,300.23
深圳市中兵康佳科技有限公司	服务费、销售商品	10,612,812.99	—
深圳康佳信息网络有限公司	销售商品	11,057,874.12	—
东莞市旭通达模具塑胶有限公司	租赁服务费	7,870,164.19	—
深圳市康佳智能电器科技有限公司	服务费、销售商品	6,331,604.53	—
安徽康佳绿色照明技术有限公司	技术服务费、销售材料	3,972,740.29	4,137,079.29
重庆华侨城实业发展有限公司	销售显示屏	2,325,328.21	—
深圳东部华侨城有限公司	维修服务	1,029,514.56	—
北京世纪华侨城实业有限公司	销售显示屏	948,717.95	—
长沙世界之窗有限公司	销售显示屏	377,606.84	—
广东顺德华侨城实业发展有限公司	销售显示屏	305,665.81	—
深圳华侨城房地产有限公司	销售显示屏	300,256.41	—
滁州市杰伦特模具塑胶有限公司	维修服务	294,290.63	—
深圳华侨城都市娱乐投资公司	维修服务	282,200.68	—
深圳东部华侨城有限公司	维修服务	256,410.26	—
深圳市康佳视讯系统工程有限公司	维修服务	206,192.16	—
天津华侨城实业有限公司欢乐谷分公司	维修服务	167,475.73	—
上海天祥华侨城投资有限公司	维修服务	153,721.68	—
深圳华侨城大酒店有限公司	维修服务	106,796.12	—
深圳市华侨城文化旅游科技股份有限公司	维修服务	100,948.71	—
深圳华侨城资本投资管理有限公司	销售商品	73,076.92	—
深圳华侨城哈克文化有限公司武汉分公司	销售商品	56,365.06	—
深圳锦绣中华发展有限公司	销售显示屏	24,271.84	—
深圳威尼斯酒店	销售显示屏	21,794.87	—
深圳华侨城海景酒店有限公司	维修服务	21,359.22	—
深圳康佳精密模具制造有限公司滁州分公司	销售显示屏	10,148.00	—
深圳康佳精密模具制造有限公司	维修服务	7,604.75	—
深圳市华侨城物业服务有限公司	维修服务	4,700.85	—
泰州华侨城有限公司	销售显示屏	4,273.50	—
安徽佳森精密科技有限公司	维修服务	3,584.91	—
成都天府华侨城实业发展有限公司	维修服务	—	376,068.38

## (2) 关联租赁情况

## 本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
深圳华侨城股份有限公司资产管理分公司	写字楼	589,831.55	339,822.00
深圳华侨城房地产有限公司	商业住宅	543,358.00	213,468.00

## (3) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说 明
拆入：				
华侨城集团公司	1,600,000,000.00	2016-4-15	2017-1-10	利率 3.1%
华侨城集团公司	900,000,000.00	2016-6-21	2017-3-18	利率 3.18%
华侨城集团公司	900,000,000.00	2016-10-17	2017-7-14	利率 3.06%
华侨城集团公司	30,000,000.00	2016-12-14	2019-12-13	利率 4.75%

注：本年度与华侨城集团公司确认利息费用为人民币 57,269,249.98 元；

## (4) 关联担保情况

## 本公司作为担保方

被担保方	币种	担保金额 (万元)	实际使用金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
安徽同创 (注①)	CNY	2,000.00	1,300.00	2016-6-5	2017-6-5	否
安徽同创	CNY	6,000.00	2,400.00	2016-7-1	2017-7-1	否
安徽康佳 (注②)	CNY	10,000.00	647.54	2016-10-26	2017-7-13	否
康佳壹视界 (注③)	CNY	2,000.00	153.72	2016-7-1	2017-7-1	否
通信科技	CNY	50,000.00	18,453.42	2016-9-21	2017-9-21	否
香港康佳	USD	500.00	500.00	2016-10-20	2017-10-20	否
香港康佳	USD	3,500.00	3,500.00	2016-11-7	2017-11-7	否

注：①安徽同创少数股东滁州市同创投资建设有限责任公司为本公司担保的额度提供 50%反担保。

②安徽康佳少数股东滁州市国有资产运营有限公司为本公司担保的额度提供 22%反担保。

③深圳市康佳壹资本投资合伙企业（有限合伙）为本公司担保的额度提供 40%反担保。

本公司作为被担保方

担保方	币种	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
吴国仁、萧永松	USD	4,000.00	2016-10-17	2017-10-16	否

注：子公司中康供应链取得子公司香港康佳提供的借款 4000 万美元，中康供应链对应的自然人少数股东吴国仁（25%）和萧永松（24%）为此笔借款提供股权质押担保，第三方自然人作为第三方担保人提供房产抵押担保。

#### （5）关键管理人员报酬

项 目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	963.22 万元	1,594.54 万元

## 6、关联方应收应付款项

### （1）应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
国广东方网络（北京）有限公司	61,566,084.52	1,231,321.69	—	—
深圳康佳信息网络有限公司	22,708,250.40	456,890.30	—	—
东莞市旭通达模具塑胶有限公司	16,770,384.94	665,277.05	—	—
深圳市瑞丰光电子股份有限公司	16,006,373.88	320,127.48	12,116,064.48	242,321.29
上海康佳绿色照明技术有限公司	7,463,614.12	1,627,495.78	10,963,614.12	548,180.71
深圳市中兵康佳科技有限公司	6,236,403.32	124,728.07	—	—
东莞康佳模具塑胶有限公司	4,376,574.40	179,174.65	—	—
重庆华侨城实业发展有限公司	546,416.80	10,928.34	—	—
深圳康佳精密模具制造有限公司	287,956.74	5,759.13	—	—
北京世纪华侨城实业有限公司	270,000.00	5,400.00	—	—
上海天祥华侨城投资有限公司	89,733.33	2,586.67	—	—
广东顺德华侨城实业发展有限公司	74,880.00	1,497.60	—	—
深圳华侨城哈克文化有限公司	55,281.17	2,665.14	—	—
深圳市康佳智能电器科技有限公司	35,980.00	719.60	—	—
深圳东部华侨城有限公司	6,000.00	120.00	150,000.00	3,000.00
昌荣传媒股份有限公司	—	—	775,587.00	15,511.74

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
重庆康佳汽车电子有限公司	—	—	981,218.48	981,218.48
合 计	<b>136,493,933.62</b>	<b>4,634,691.50</b>	<b>24,986,484.08</b>	<b>1,790,232.22</b>
应收票据:				
东莞康佳模具塑胶有限公司	2,473,998.29	—	—	—
东莞市旭通达模具塑胶有限公司	800,000.00	—	—	—
合 计	<b>3,273,998.29</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
预付账款:				
东莞康佳模具塑胶有限公司	16,230,337.81	324,606.76	—	—
合 计	<b>16,230,337.81</b>	<b>324,606.76</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
其他应收款:				
江西优视新容文化传播有限公司(注)	22,260,000.00	445,200.00	—	—
深圳市康佳视讯系统工程有限公司	18,115,952.51	8,387,197.52	18,115,952.51	5,366,657.87
深圳华侨城房地产公司	1,053,706.86	1,033,907.60	1,053,706.86	1,033,282.36
深圳华侨城水电有限公司	801,006.26	16,020.13	1,198,932.32	23,978.65
深圳华侨城股份有限公司资产管理分公司	145,638.00	7,281.90	—	—
重庆华侨城实业发展有限公司	130,540.69	2,610.81	—	—
深圳市侨城加油站公司	80,000.00	80,000.00	80,000.00	80,000.00
深圳市华侨城物业服务有限公司	77,402.65	74,929.10	6,491,248.10	203,206.00
北京世纪华侨城实业有限公司	50,000.00	1,000.00	—	—
深圳东部华侨城主题酒店群	49,640.00	992.80	—	—
华侨城集团公司	49,626.92	992.54	—	—
深圳康佳信息网络有限公司	17,940.73	358.81	—	—
深圳东部华侨城有限公司	5,000.00	100.00	—	—
东莞康佳模具塑胶有限公司	4,448.00	889.60	—	—
深圳东部华侨城物业管理有限公司	3,000.00	60.00	—	—
上海天祥华侨城投资有限公司	922.33	18.45	—	—
重庆康佳汽车电子有限公司	—	—	13,396,856.82	13,396,856.82
成都天府华侨城实业发展有限公司	—	—	440,000.00	8,800.00
合 计	<b>42,844,824.95</b>	<b>10,051,559.26</b>	<b>40,776,696.61</b>	<b>20,112,781.70</b>

注：该款项系本公司和江西优视新容文化传播有限公司联合投资电视节目的投资

款，本公司投资收益为固定年回报率 8%。

(2) 应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
应付账款：		
深圳市瑞丰光子股份有限公司	27,963,779.92	3,309,766.50
滁州市杰伦特模具塑胶有限公司	25,461,077.95	—
深圳市康佳视讯系统工程有限公司	17,134,148.23	20,412,650.58
安徽华力包装有限公司	15,811,189.21	4,160,761.50
国广东方网络（北京）有限公司	13,907,425.83	—
深圳市商永通投资发展有限公司	9,543,100.00	—
深圳康佳信息网络有限公司	9,131,218.97	—
苏州华力环保包装科技有限公司	4,784,497.70	1,078,005.09
安徽佳森精密科技有限公司	4,647,480.06	—
华励包装（惠州）有限公司	3,538,318.14	1,747,011.10
深圳华力包装贸易有限公司	1,294,334.74	—
东莞康佳模具塑胶有限公司	1,017,067.85	—
深圳市康佳智能电器科技有限公司	682,275.95	—
深圳精密模具制造有限公司	449,367.83	—
深圳得康电子有限公司	358,929.03	358,929.03
上海华励包装有限公司	321,039.97	2,634,241.04
东莞市杰伦特模塑科技有限公司	155,760.53	—
昆山市杰伦特模具塑胶有限公司	61,472.60	—
深圳市华侨城文化旅游科技股份有限公司	59,320.00	—
合 计	<b>136,321,804.51</b>	<b>33,701,364.84</b>
应付票据：		
滁州市杰伦特模具塑胶有限公司	65,345,962.63	—
深圳市瑞丰光子股份有限公司	45,043,301.91	12,997,249.74
安徽华力包装有限公司	12,369,348.43	5,150,030.89
安徽佳森精密科技有限公司	5,626,406.69	—
深圳康佳精密模具制造有限公司	3,452,680.80	—
苏州华力环保包装科技有限公司	3,152,101.04	—
华励包装（惠州）有限公司	3,104,985.16	988,662.81
东莞康佳模具塑胶有限公司	2,855,530.14	—
上海华励包装有限公司	2,801,506.81	3,126,818.21
昆山市杰伦特模具塑胶有限公司	2,594,086.07	—

项目名称	年末余额	年初余额
深圳康佳精密模具制造有限公司昆山分公司	2,503,959.47	—
珠海市金塑塑料有限公司	1,000,000.00	186,000.04
昌荣传媒有限公司	275,291.47	—
合 计	<b>150,125,160.62</b>	<b>22,448,761.69</b>
预收款项:		
东莞康佳模具塑胶有限公司	23,468,903.76	—
深圳市康佳视讯系统工程有限公司	15,926,323.73	—
中联大股份有限公司	232,667.70	—
深圳东部华侨城主题酒店群	187,888.00	—
深圳华侨城海景酒店有限公司	35,299.00	—
安徽康佳绿色照明技术有限公司	4,063.72	—
昌荣传媒股份有限公司	—	126,000.00
合 计	<b>39,855,145.91</b>	<b>126,000.00</b>
其他应付款:		
深圳康佳信息网络有限公司	9,021,630.77	—
安徽华力包装有限公司	1,267,000.00	258,000.00
深圳市华侨城物业服务有限公司昆山分公司	1,217,879.59	—
深圳市华侨城物业服务有限公司	1,073,975.09	—
深圳市中联大通供应链管理咨询有限公司	992,890.82	—
深圳市瑞丰光电子股份有限公司	807,135.00	51,135.00
深圳市康佳智能电器科技有限公司	686,375.00	—
上海华励包装有限公司	222,000.00	652,000.00
深圳华侨城水电有限公司	145,500.00	—
深圳华侨城经济发展总公司	105,000.00	—
安徽康佳绿色照明技术有限公司	48,670.70	—
深圳康佳精密模具制造有限公司	19,440.00	—
深圳市天易联科技有限公司	10,000.00	—
合 计	<b>15,617,496.97</b>	<b>961,135.00</b>
应付利息:		
华侨城集团公司	43,541.67	—
合 计	<b>43,541.67</b>	—

## 十二、承诺及或有事项

## 1、重大承诺事项

### (1) 资本承诺

项 目	年末余额	年初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—购建长期资产承诺	—	—
—大额发包合同	91,710,250.89	184,797,300.59
—对外投资承诺	—	—
合 计	<b>91,710,250.89</b>	<b>184,797,300.59</b>

### (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：

项 目	年末余额	年初余额
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	20,712,196.63	20,414,436.47
资产负债表日后第 2 年	10,195,499.08	10,962,573.65
资产负债表日后第 3 年	5,192,714.87	5,382,286.87
以后年度	1,434,105.28	4,007,824.20
合 计	<b>37,534,515.86</b>	<b>40,767,121.19</b>

## 2、或有事项

### (1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

①2013 年 5 月，本公司之子公司昆山康佳电子有限公司委托宁波联合公司从上海出运货物至意大利热那亚，亨来航业有限公司为承运人。货到意大利目的港后，因遭受无单放货，且昆山康佳的客户 MOTOM ELECTRONICS GROUP SPA（以下简称“以下简称”）公司收到货物未向昆山康佳足额支付货款，欠款金额达 1,100,000.00 美元。昆山康佳于 2013 年 8 月 15 日向上海海事法院提起诉讼，要求亨来航业公司和宁波联合连带赔偿昆山康佳 1,099,423.52 美元及利息，并承担本案受理费及财产保全申请费。

2014 年 5 月 26 日上海海事法院作出一审判决，要求亨来航业公司赔偿昆山康佳货款损失 1,099,423.52 美元及利息，宁波联合承担连带赔偿责任，本案受理费及财产保全申请费由亨来航业公司和宁波联合共同承担。2014 年 6 月，宁波联合及亨来航业不服，上诉至上海市高级人民法院要求撤销一审判决。二审中，因昆山康佳已经收到到境外收货人 10 万欧元的款项，并在向联合公司与亨来公司主张的货款中扣除。上海

市高级人民法院于 2015 年 7 月 16 日判决：亨来航业有限公司赔偿昆山康佳电子有限公司货款损失 990,253.50 美元（按照中国人民银行 2015 年 7 月 16 日同期欧元兑美元中间价汇率折算）及诉讼费用，联合公司承担连带责任。执行阶段，昆山康佳收到宁波海事法院强制执行“宁波联合”的执行款 59.22 万人民币、1.7475 万美元。截至 2016 年 12 月 31 日，昆山康佳应收债权为 855,378.57 美元，目前本案处于强制执行阶段。

②2015 年本公司之分公司南昌分公司因合同纠纷对腾达电器有限公司提起诉讼并申请财产保全，经南昌中级人民法院作出裁定，冻结腾达电器有限公司的银行存款人民币 9,918,725.43 元，查封腾达电器有限公司名下五处房产。后续根据实际情况，本公司对原起诉金额进行了利息追加变更，追加金额 595,123.50 元，法院予以采纳。期间，腾达电器对该案提出管辖权异议申请，南昌中院裁定驳回腾达电器管辖权异议申请，腾达电器不服该裁定上诉至江西省高级人民法院，2016 年 1 月，江西省高级人民法院驳回其管辖权异议上诉，维持原裁定。

2016 年 3 月，案件在南昌市中级人民法院审理过程中，南昌分公司收到新余市中级人民法院裁定受理腾达电器破产清算一案的通知，并指定管理人对腾达电器有限公司进行破产清算。3 月 16 日，南昌分公司收到南昌中院通知暂停案件审理。目前南昌分公司债权申报资料已提交至破产管理人，申报债权金额为 12,051,251.4 元，腾达电器有限公司进行破产清算中。

(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

①本公司于 2016 年 6 月 5 日与滁州皖东农村商业银行城中支行签署了编号为“城中支行最高保字 2016 第 0133 号”的担保合同，为子公司安徽同创提供授信额度为人民币 20,000,000.00 元的信用担保，担保期间为 2016 年 6 月 5 日至 2017 年 6 月 5 日。该授信额度主要用于安徽同创信用证的开立、承兑和向银行取得融资贷款等融资业务，截至 2016 年 12 月 31 日，担保额度已使用金额为人民币 13,000,000.00 元。安徽同创之少数股东滁州市同创投资建设有限公司为本公司担保的额度提供 50% 的反担保。

②公司于 2016 年 7 月 1 日与中信银行滁州分行签署了编号为“（2016）信滁银最保字第 16czA0030-a 号”的担保合同，为子公司安徽同创提供授信额度为人民币 60,000,000.00 元的信用担保，担保期间为 2016 年 7 月 1 日至 2017 年 7 月 1 日。该授信额度主要用于安徽同创信用证的开立、承兑和向银行取得融资贷款等融资业务，截至 2016 年 12 月 31 日，担保额度已使用金额为人民币 24,000,000.00 元。安徽同创之少数股东滁州市同创投资建设有限公司为本公司担保的额度提供 50% 的反担保。

③本公司于 2016 年 10 月 26 日与中国银行滁州分行签署了担保合同，为子公司安徽康佳提供授信额度为人民币 100,000,000.00 元的信用担保，担保期间为 2016 年 10 月 26 日至 2017 年 7 月 13 日，该信用担保用于安徽康佳开具信用证、承兑汇票和向银行取得融资贷款等融资业务，截至 2016 年 12 月 31 日，该担保额度已使用金额为人民



币 6,475,400.00 元。安徽康佳之少数股东滁州市国有资产运营有限公司为本公司担保的额度提供 22%反担保。

④本公司于 2016 年 9 月 21 日向中国银行福田支行申请了人民币 6,000,000,000.00 元的综合授信额度,公司以人民币 1,300,000,000.00 元的银行承兑汇票进行质押担保,并于 2016 年 9 月 21 日将其 6,000,000,000.00 元综合授信额度中的 500,000,000.00 元综合授信额度提供给子公司通信科技使用,通信科技对该综合授信承担连带清偿责任。担保期间为 2016 年 9 月 21 日至 2017 年 9 月 21 日,该额度主要用于通信科技向银行取得融资贷款等业务,截至 2016 年 12 月 31 日,该额度已使用金额为人民币 184,534,227.73 元。

⑤本公司于 2016 年 10 月 20 日向中国民生银行深圳分行申请开立 5,000,000.00 美元的保函,该保函用于子公司香港康佳公司向银行取得融资贷款,担保期间为 2016 年 10 月 20 日至 2017 年 10 月 20 日。截至 2016 年 12 月 31 日,香港康佳公司已向中国银行(香港)有限公司取得短期借款 5,000,000.00 美元。

⑥本公司于 2016 年 7 月 1 日与宁波银行深圳龙华支行签署了编号为“07308BY20168072”的担保合同,为子公司康佳壹视界提供授信额度为人民币 20,000,000.00 元的信用担保,担保期间为 2016 年 7 月 1 日至 2017 年 7 月 1 日。该信用担保用于康佳壹视界信用证的开立、承兑和向银行取得融资贷款等业务,截至 2016 年 12 月 31 日,该担保额度已使用金额为人民币 1,537,231.19 元。康佳壹视界之少数股东深圳市康佳壹资本投资合伙企业(有限合伙)为本公司担保的额度提供 40%反担保。

⑦公司于 2016 年 11 月 7 日向中国民生银行深圳分行申请开立 35,000,000.00 美元的保函,该保函用于子公司香港康佳向银行取得融资贷款,担保期间为 2016 年 11 月 7 日至 2017 年 11 月 7 日。截至 2016 年 12 月 31 日,香港康佳已向中国银行(香港)有限公司取得借款 35,000,000.00 美元。

⑧本公司之子公司昆山康盛于 2016 年同中国农业银行股份有限公司昆山分行签订一手房贷款业务银企合作协议,本公司向银行对购房人发放的购房贷款提供连带责任保证担保,担保期限为向购房人发放借款之日起至该购房人取得房屋权利证书并办妥以购房人为抵押权人的抵押登记手续时止。本公司按银行向购房者发放住房贷款金额的 3%缴纳保证金。截至 2016 年 12 月 31 日,昆山康盛对购房人提供的购房贷款担保金额为人民币 195,186,393.67 元,保证金余额为人民币 7,795,591.81 元。

⑨本公司之子公司昆山康盛于 2016 年同中国建设银行昆山分行签订一手房贷款业务银企合作协议,本公司向银行对购房人发放的购房贷款提供连带责任保证担保,担保期限为向购房人发放借款之日起至该购房人取得房屋权利证书并办妥以购房人为抵押权人的抵押登记手续时止。本公司按银行向购房者发放住房贷款金额的 3%缴纳保证金。截至 2016 年 12 月 31 日,昆山康盛对购房人提供的购房贷款担保金额为人民币

152,958,814.00 元，保证金余额为人民币 4,588,764.42 元。

⑩本公司之子公司昆山康盛于 2016 年昆山农村商业银行周庄支行签订一手房贷款业务银企合作协议，本公司向银行对购房人发放的购房贷款提供连带责任保证担保，担保期限为向购房人发放借款之日起至该购房人取得房屋权利证书并办妥以购房人为抵押权人的抵押登记手续时止。本公司按银行向购房者发放住房贷款金额的 3% 缴纳保证金。截至 2016 年 12 月 31 日，昆山康盛对购房人提供的购房贷款担保金额为人民币 100,259,000.00 元，保证金余额为人民币 3,007,770.00 元。

### 十三、资产负债表日后事项

#### 1、利润分配情况

本公司于 2017 年 3 月 29 日召开了第八届董事局第二十八次会议，会审议通过本公司 2017 年度不进行利润分配。

#### 2、重大关联交易

本公司于 2017 年 2 月 16 日召开了第八届董事局第二十五次会议，审议通过了《关于向万容科技提供委托贷款的议案》。本公司拟向参股公司湖南万容科技股份有限公司（以下简称：“万容科技”）提供不超过 50,000,000.00 元的委托贷款，委托贷款利率为中国人民银行公布的现行金融机构人民币一年期贷款基准利率上浮 15%。该笔委托贷款主要用于万容科技的日常经营业务。

#### 3、关于在东莞建设新厂的议案

本公司于 2017 年 3 月 10 日召开了第八届董事局第二十六次会议，会议审议通过了《关于在东莞建设新厂的议案》。本公司拟推进东莞康佳厂区“三旧”改造项目，并拟以本公司（或其下属全资子公司）为主体自筹 8 亿元人民币在东莞市凤岗镇五联村投资建设新厂（含彩电研发大厦、生产主体厂房、物流配送仓库、配套员工宿舍等），用以开展彩电等电子产品的研发、生产和销售。

### 十四、其他重要事项

#### 1、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，详见附注六、14、（3）。

（2）以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	41,025.60
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	102,564.14
合 计	143,589.74

(3) 有关通过经营租赁租出固定资产类别情况, 详见附注六、14、(4)。

2、本公司之子公司牡丹江电器正在进行清算。

3、本公司之子公司重庆庆佳将在土地收储完成后进行清算。

4、本公司于 2016 年 3 月 2 号召开的第八届董事局第十二次会议, 审议通过了《关于向华侨城集团公司申请委托贷款额度的议案》, 同意公司 2016 年度向母公司华侨城集团公司申请额度不超过 50 亿元人民币的委托贷款, 具体使用时将根据业务需要分次、分时段提取贷款, 并可在 50 亿元额度内与银行、华侨城集团公司签订委托贷款合同。委托贷款的利率不高于中国人民银行同期贷款基准利率, 该交易涉及公司一年内需要向华侨城集团公司支付的利息额不超过 2 亿元人民币。

5、本公司于 2016 年 6 月 15 日召开第八届董事局第十八次会议, 决议由本公司出资 105 万元与霍尔果斯优朋普乐信息科技有限公司成立合资公司, 其中本公司出资 105 万元, 持股 35%, 霍尔果斯优朋普乐信息科技有限公司出资 195 万元, 持股 65%。截至本财务报表报出日, 该合资公司尚未成立。

6、本公司于 2016 年 12 月 29 日召开第八届董事局第二十四次会议, 审议通过了《关于在滁州投资建设康佳科创中心的议案》, 拟成立全资子公司滁州康佳科技产业发展有限公司, 自筹 4.5 亿元人民币在滁州经济开发区投资建设康佳科创中心(含研发科技大厦、电商及交易展示体验中心和配套商业等设施), 用以开展研发和电商平台等业务。

7、2016 年 5 月, 本公司与上海浦东发展银行深圳文锦支行约定, 申请最高不超过人民币 500,000,000.00 元的授信额度, 授信到期日为 2017 年 5 月。截止至 2016 年 12 月 31 日, 该综合授信额度暂未使用。

8、2015 年 5 月 28 日, 本公司与中信银行深圳市民中心支行签署编号为“2015 深银前海综字第 0005 号”的《综合授信合同》, 申请人民币 400,000,000.00 元的授信额度, 用于贷款、票据承兑、票据贴现、开立信用证、打包贷款、进口押汇、出口押汇、开立担保函等业务。授信期间为 2016 年 4 月 15 日至 2017 年 4 月 15 日。截至 2016 年 12 月 31 日, 该综合授信额度暂未使用。

9、2016 年 6 月 14 日, 本公司与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签署编号为“借 2016 综 15608 华侨城”的《授信额度合同》, 申请最高不超过等值人民币 3,570,000,000.00 元的授信额度, 授信期间为 2016 年 6 月 14 至 2019 年 6 月 13 日, 截至 2016 年 12 月 31 日, 该授信额度已使用 642,586,588.97 元, 未使用 4,927,413,411.03 元。另, 本公司与中国建设银行股份有限公司深圳市分行约定, 申请额度最高不超过人民币 2,000,000,000.00 元整的低风险授信, 截至 2016 年 12 月 31 日, 该授信额度暂未使用。

10、2016 年 8 月 11 日，本公司与中国民生银行股份有限公司签署编号为“2016 年深景田综额字第 018 号”的《综合授信合同》，申请最高不超过人民币 500,000,000.00 元的授信额度，用于人民币业务、贸易融资、进出口押汇、进口代付、提货担保、打包贷款、票据贴现等业务。授信期间为 2016 年 8 月 11 日至 2017 年 8 月 11 日。截至 2016 年 12 月 31 日，该授信额度已使用 268,000,000.00 元，未使用 232,000,000.00 元。

11、2016 年 9 月 12 日，本公司与汇丰银行（中国）有限公司深圳分行签署编号为“CN11002068781-160823”的《综合授信协议》，申请最高不超过 15,000,000.00 美元的非承诺性组合循环授信，授信期间为 2016 年 9 月 12 日至 2017 年 9 月 12 日。截至 2016 年 12 月 31 日，该综合授信额度暂未使用。

12、2016 年 9 月 21 日，本公司与中国银行股份有限公司深圳福田支行分行签署编号为“2016 圳中银福额协字第 0000719 号”的《授信额度协议》，约定本公司及子公司康佳通信以不低于 1,300,000,000.00 元的银行承兑汇票提供质押担保用于取得不超过人民币 6,000,000,000.00 元整综合授信额度。其中，本公司为被授信人，通信科技公司为有权提款人，授信期间为 2016 年 9 月 21 日至 2017 年 9 月 21 日。截至 2016 年 12 月 31 日，该授信额度已使用 2,278,642,350.78 元，未使用 3,721,357,649.22 元。

13、2016 年 9 月 30 日，本公司与中国工商银行深圳华侨城支行约定，申请最高不超过人民币 2,200,000,000.00 元的授信额度，授信期间为 2016 年 9 月 30 日至 2017 年 9 月 30 日。截至 2016 年 12 月 31 日，该综合授信额度已使用额度为 2,038,477,300.00 元，未使用额度为 161,522,700.00 元。

14、2016 年 10 月 12 日，本公司与平安银行股份有限公司总行营业部签署编号为“平银（深圳）综字第 A596201609260001 号”的《授信额度协议》，申请最高不超过人民币 400,000,000.00 元的授信额度，用于流动资金贷款、开立银行承兑汇票、开立进口信用证、开立国内信用证、进出口押汇、进出口代付、开立融资性保函等业务。授信期间为 2016 年 10 月 12 日至 2017 年 10 月 12 日。截至 2016 年 12 月 31 日，该综合授信额度暂未使用。

## 十五、公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提	—	—	—	—	—

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款					
组合 1: 账龄组合	1,457,500,829.10	43.04	204,973,829.53	14.06	1,252,526,999.57
组合 2: 本公司合并范围内关联方组合	1,859,065,149.92	54.89	—	—	1,859,065,149.92
组合小计	<b>3,316,565,979.02</b>	<b>97.93</b>	<b>204,973,829.53</b>	<b>6.18</b>	<b>3,111,592,149.49</b>
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	70,065,431.01	2.07	36,128,381.15	51.56	33,937,049.86
合计	<b>3,386,631,410.03</b>	<b>100.00</b>	<b>241,102,210.68</b>	<b>7.12</b>	<b>3,145,529,199.35</b>

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
组合 1: 账龄组合	1,126,362,276.00	68.50	202,746,563.72	18.00	923,615,712.28
组合 2: 本公司合并范围内关联方组合	486,174,280.87	29.56	—	—	486,174,280.87
组合小计	<b>1,612,536,556.87</b>	<b>98.06</b>	<b>202,746,563.72</b>	<b>12.57</b>	<b>1,409,789,993.15</b>
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	31,826,201.74	1.94	23,700,918.33	74.47	8,125,283.41
合计	<b>1,644,362,758.61</b>	<b>100.00</b>	<b>226,447,482.05</b>	<b>13.77</b>	<b>1,417,915,276.56</b>

① 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,272,579,360.67	25,451,587.21	2.00
1 至 2 年	263,411.99	13,170.60	5.00
2 至 3 年	5,554,748.69	1,110,949.74	20.00
3 至 4 年	726,749.50	363,374.75	50.00
4 至 5 年	683,622.04	341,811.02	50.00
5 年以上	177,692,936.21	177,692,936.21	100.00
合 计	<b>1,457,500,829.10</b>	<b>204,973,829.53</b>	

② 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
本公司合并范围内关联方组合	1,859,065,149.92	—	—
合 计	<b>1,859,065,149.92</b>	—	—

③ 单项金额不重大但单独计提坏账准备的前五名应收款项情况

客户名称	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
河南广播电视网络股份有限公司	18,320,000.00	5,496,000.00	30.00	证据表明减值 30%
腾达电器有限公司	8,223,935.99	4,111,968.00	50.00	涉及诉讼纠纷
云南广电网络集团有限公司	8,687,907.70	3,040,767.70	35.00	证据表明减值 35%
新疆维吾尔自治区广播电影电视局	2,134,966.00	683,189.12	32.00	证据表明减值 32%
北京国美包头电器有限责任公司	2,050,248.88	2,050,248.88	100.00	涉及诉讼纠纷
合 计	<b>39,417,058.57</b>	<b>15,382,173.70</b>	—	—

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 14,654,728.63 元，本年无坏账准备收回或转回的情况。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 1,195,773,194.39

元，占应收账款年末余额合计数的比例 35.31%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 15,000,078.77 元。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	173,061,959.33	9.04	163,333,204.34	94.38	9,728,754.99
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1：账龄组合	126,005,125.10	6.58	22,703,322.23	18.02	103,301,802.87
组合 2：本公司合并范围内关联方组合	1,607,493,721.89	84.00	—	—	1,607,493,721.89
组合小计	<b>1,733,498,846.99</b>	<b>90.59</b>	<b>22,703,322.23</b>	1.31	<b>1,710,795,524.76</b>
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	7,101,401.90	0.37	2,131,520.57	30.02	4,969,881.33
合 计	<b>1,913,662,208.22</b>	<b>100.00</b>	<b>188,168,047.14</b>	<b>9.83</b>	<b>1,725,494,161.08</b>

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	173,028,147.62	15.48	160,278,852.98	92.63	12,749,294.64
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
组合 1：账龄组合	75,906,726.27	6.79	19,005,412.74	25.04	56,901,313.53
组合 2：本公司合并范围内关联方组合	868,797,189.91	77.73	—	—	868,797,189.91
组合小计	<b>944,703,916.18</b>	<b>84.52</b>	<b>19,005,412.74</b>	<b>2.01</b>	<b>925,698,503.44</b>

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	1,117,732,063.80	100.00	179,284,265.72	16.04	938,447,798.08

## ①年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款 (按单位)	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
节能补贴款	141,549,150.00	141,549,150.00	100.00	政策变化致无法回收
重庆康佳汽车电子有限公司	13,396,856.82	13,396,856.82	100.00	已强制清算
深圳市康佳视讯系统工程有限公司	18,115,952.51	8,387,197.52	46.30	评估减值
合计	173,061,959.33	163,333,204.34	—	—

## ②组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	63,357,765.50	1,267,155.31	2.00
1至2年	24,801,592.53	1,240,079.63	5.00
2至3年	19,043,055.07	3,808,611.01	20.00
3至4年	645,459.21	322,729.60	50.00
4至5年	4,185,012.22	2,092,506.11	50.00
5年以上	13,972,240.57	13,972,240.57	100.00
合计	126,005,125.10	22,703,322.23	—

## ③组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
本公司合并范围内关联方组合	1,607,493,721.89	—	—



组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
合计	1,607,493,721.89	—	—

## (2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 3,521,349.22 元；本期从预付款项重分类至本科目导致其他减少坏账准备金额-5,362,432.20 元，本年无收回或转回坏账准备的情况。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
安徽康佳同创电器有限公司	往来款	385,607,911.07	1 年以内、1-2 年	20.15	—
安徽康佳电子有限公司	往来款	342,272,133.15	1 年以内	17.89	—
深圳康佳通信科技有限公司	往来款	310,338,258.22	1 年以内	16.22	—
香港康佳有限公司	往来款	154,462,602.42	1 年以内、1-2 年	8.07	—
节能补贴款	节能补贴款	141,549,150.00	2-3 年、3-4 年	7.40	141,549150.00
合计		1,334,230,054.86		69.73	141,549150.00

## 3、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,217,782,345.01	46,732,484.69	2,171,049,860.32	1,623,726,835.91	77,294,984.69	1,546,431,851.22
对联营、合营企业投资	218,079,058.61	5,158,909.06	212,920,149.55	74,763,267.00	—	74,763,267.00
合 计	<b>2,435,861,403.62</b>	<b>51,891,393.75</b>	<b>2,383,970,009.87</b>	<b>1,698,490,102.91</b>	<b>77,294,984.69</b>	<b>1,621,195,118.22</b>

## (2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	减值准备年初余额	本年计提减值准备	本年减少减值准备	减值准备年末余额
牡丹江电器	36,000,000.00	—	—	36,000,000.00	36,000,000.00	—	—	36,000,000.00
安徽康佳	122,780,937.98	—	—	122,780,937.98	—	—	—	—
东莞康佳	274,783,988.91	—	—	274,783,988.91	—	—	—	—
香港康佳	781,828.61	—	—	781,828.61	—	—	—	—
欧洲康佳	261,482.50	—	—	261,482.50	—	—	—	—
昆山康佳	350,000,000.00	—	—	350,000,000.00	—	—	—	—
塑胶制品	4,655,000.00	—	—	4,655,000.00	—	—	—	—
康佳电器	10,732,485.69	—	—	10,732,485.69	10,732,484.69	—	—	10,732,484.69
通信科技	90,000,000.00	—	—	90,000,000.00	—	—	—	—
美国康佳	8,062,500.00	—	8,062,500.00	—	8,062,500.00	—	8,062,500.00	—
信息网络	22,500,000.00	—	22,500,000.00	—	22,500,000.00	—	22,500,000.00	—

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	减值准备年初余额	本年计提减值准备	本年减少减值准备	减值准备年末余额
数时达	31,500,000.00	—	—	31,500,000.00	—	—	—	—
配件科技	48,750,000.00	—	—	48,750,000.00	—	—	—	—
昆山康盛	350,000,000.00	—	—	350,000,000.00	—	—	—	—
安徽同创	69,702,612.22	—	—	69,702,612.22	—	—	—	—
康佳保理	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00	—	—	—	—
万凯达	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00	—	—	—	—
北京康佳	30,000,000.00	—	—	30,000,000.00	—	—	—	—
数时达物流	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00	—	—	—	—
康佳壹世界	7,200,000.00	—	—	7,200,000.00	—	—	—	—
开开视界	16,000,000.00	—	—	16,000,000.00	—	—	—	—
康侨佳城	112,000,000.00	588,000,000.00	—	700,000,000.00	—	—	—	—
商用科技	2,916,000.00	2,916,000.00	—	5,832,000.00	—	—	—	—
移动互联	5,100,000.00	5,100,000.00	—	10,200,000.00	—	—	—	—
易立方	—	20,000,000.00	—	20,000,000.00	—	—	—	—
东莞包装	—	8,602,009.10	—	8,602,009.10	—	—	—	—
合计	1,623,726,835.91	624,618,009.10	30,562,500.00	2,217,782,345.01	77,294,984.69	—	30,562,500.00	46,732,484.69

## ① 对联营投资

被投资单位	年初账面价值	本年增减变动					
		成本转权益法增加	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
上海康佳绿色科技股份有限公司	68,250,273.03	—	—	—	14,924,158.22	-54,595.90	2,671,625.35

被投资单位	年初账面价值	本年增减变动					
		成本转权益法 增加	追加投资	减少 投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收益调 整	其他权益变动
珠海市金塑塑料公司	6,512,993.97	—	—	—	925,653.53	—	—
深圳市康佳智能电器有限公司	—	—	6,000,000.00	—	213,908.63	—	—
映瑞光电科技（上海）有限公司	—	—	64,416,609.96	—	6,511,739.54	15,616,875.70	—
深圳市中兵康佳科技公司	—	—	20,000,000.00	—	-835,308.22		—
深圳康佳信息网络有限公司	—	5,158,909.06	—	—	7,766,215.74		—
合 计	<b>74,763,267.00</b>	<b>5,158,909.06</b>	<b>90,416,609.96</b>	<b>—</b>	<b>29,506,367.44</b>	<b>15,562,279.80</b>	<b>2,671,625.35</b>

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末账面价值	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利 润	计提减值准备	其他		
上海康佳绿色科技股份有限公司	—	—	—	85,791,460.70	—
珠海市金塑塑料公司	—	—	—	7,438,647.50	—
深圳市康佳智能电器有限公司	—	—	—	6,213,908.63	—
映瑞光电科技（上海）有限公司	—	—	—	86,545,225.20	—
深圳市中兵康佳科技公司	—	—	—	19,164,691.78	—
深圳康佳信息网络有限公司	—	5,158,909.06	—	12,925,124.80	5,158,909.06
合 计	—	<b>5,158,909.06</b>	—	<b>218,079,058.61</b>	<b>5,158,909.06</b>

#### 4、营业收入、营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,485,317,569.09	8,071,296,885.38	10,542,892,396.23	9,238,043,128.65
其他业务	4,486,773,135.24	4,265,519,555.16	5,256,503,986.27	5,218,903,962.41
合 计	<b>13,972,090,704.33</b>	<b>12,336,816,440.54</b>	<b>15,799,396,382.50</b>	<b>14,456,947,091.06</b>

##### (2) 主营业务（分行业）

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子行业	9,485,317,569.09	8,071,296,885.38	10,542,892,396.23	9,238,043,128.65
合 计	<b>9,485,317,569.09</b>	<b>8,071,296,885.38</b>	<b>10,542,892,396.23</b>	<b>9,238,043,128.65</b>

##### (3) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
彩电业务	9,094,696,771.30	7,721,798,476.74	10,063,529,629.38	8,800,695,399.60
白电业务	316,518,116.07	278,936,549.04	405,363,485.13	361,990,500.54
其他	74,102,681.72	70,561,859.60	73,999,281.72	75,357,228.51
合 计	<b>9,485,317,569.09</b>	<b>8,071,296,885.38</b>	<b>10,542,892,396.23</b>	<b>9,238,043,128.65</b>

##### (4) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内销售	8,224,659,030.55	6,858,384,323.24	9,247,233,574.48	7,955,639,997.50
境外销售	1,260,658,538.54	1,212,912,562.14	1,295,658,821.75	1,282,403,131.15
合 计	<b>9,485,317,569.09</b>	<b>8,071,296,885.38</b>	<b>10,542,892,396.23</b>	<b>9,238,043,128.65</b>

##### (5) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例（%）
2016年	3,056,753,554.52	21.88

2015 年	3,735,430,268.71	23.64
--------	------------------	-------

## 5、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	—	2,014,898.95
权益法核算的长期股权投资收益	29,506,367.44	-4,991,699.40
处置长期股权投资产生的投资收益	4,298,722.50	-491,110.76
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	—	—
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	21,166,497.78	—
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,310,000.00	2,212,535.21
处置可供出售金融资产取得的投资收益	6,970,146.58	13,215.02
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	—	—
委托理财、委托贷款产生的收益	83,732,849.00	61,705,984.23
合 计	<b>146,984,583.30</b>	<b>60,463,823.25</b>

## 十六、补充资料

### 1、本年非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	242,932,907.65	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	—	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	113,350,808.96	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	—	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	—	
非货币性资产交换损益	—	
委托他人投资或管理资产的损益	70,849,063.30	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	—	

项 目	金 额	说 明
债务重组损益	—	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	—	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	—	
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	—	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	—	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	17,953,552.28	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	—	
对外委托贷款取得的损益	707,777.79	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	—	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	—	
受托经营取得的托管费收入	—	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	22,934,301.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	168,175.52	
小 计	<b>468,896,587.00</b>	
所得税影响额	78,609,375.35	
少数股东权益影响额（税后）	11,153,834.38	
合 计	<b>379,133,377.27</b>	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

项 目	涉及金额	原 因
软件退税	121,451,535.04	与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产	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	3.35	0.0397	0.0397
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-9.92	-0.1177	-0.1177



## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他有关资料。

康佳集团股份有限公司

董 事 局

二〇一七年三月三十日