

康佳集团股份有限公司

1999 年年度报告

重要提示：本公司董事局保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

一、公司简介

1、公司的法定中英文名称及缩写

中文名称：康佳集团股份有限公司

英文名称：KONKA GROUP COMPANY, LIMITED

英文缩写：KONKA GROUP CO., LTD.

2、公司法定代表人：董事局主席 任克雷先生

3、公司董事局秘书：陈旭日先生

联系地址：中国广东深圳华侨城康佳集团

联系电话：6608866 **传真：**6600082

电子信箱：chenxuri@konka.com

股证事务代表：陈旭日先生、杨国彬先生

4、公司注册（办公）地址：深圳市华侨城东部工业区

邮政编码：518053

公司国际互联网址：<http://www.konka.com>

电子信箱：szkonkas@sz.gd.cninfo.net

5、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》等

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：董事局秘书处

6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：深康佳 A、深康佳 B

股票代码：0016、2016

二、会计数据和业务数据摘要

1、本年度主要财务指标（单位：人民币元）

利润总额：624,658,889.08

净利润：497,527,792.65

扣除非经常性损益后的净利润：	502,050,963.47
主营业务利润：	1,874,905,423.48
其他业务利润：	1,412,728.46
营业利润：	602,453,509.51
投资收益：	-2,680,358.98
补贴收入：	152,429.60
营业外收支净额：	24,733,308.95
经营活动产生的现金流量净额：	383,913,844.87
现金及现金等价物净增加额：	660,196,953.51

说明：（1）本公司是 A、B 股上市公司，1999 年度按中国会计准则审计的净利润为人民币 497,528 千元，按国际会计准则审计的净利润为 484,640 千元，两者之间存在差异 12,888 千元，主要原因是：本公司按照财政部财会字（1999）35 号文件和《股份有限公司会计制度》的规定，因会计政策变更和其他以前年度损益而追溯调整，按中国会计准则审计的财务报表中，汇算清缴补交 1998 年度增值税而增加净利润 8,481 千元，存货跌价准备调增净利润 8,043 千元，坏帐准备调减净利润 3,636 千元，合计比按国际会计准则审计的净利润增加 12,888 千元。

（2）扣除的非经常性损益项目和涉及金额

项目	金额(人民币元)
资产处置收益	155,169.29
资产处置损失	-2,851,501.78
补贴收入	152,429.60
新股申购冻结资金利息	1,083,071.60
合并价差摊入	-3,062,339.53
合计	-4,523,170.82

2、截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

（单位：人民币元，标明除外）

项目\年度	1999 年	1998 年		1997 年	
		调整前	调整后	调整前	调整后
主营业务收入	10,127,098,593.31	8,573,886,611.13	8,573,886,611.13	6,343,372,250.64	6,343,372,250.64
净利润	497,527,792.65	429,165,782.81	431,915,706.43	346,935,255.12	331,297,390.55
总资产	9,769,410,621.91	7,183,323,011.84	7,174,729,288.36	5,385,980,767.89	5,366,958,527.04
股东权益	3,475,067,642.44	2,147,982,956.30	2,135,095,015.35	1,594,261,424.71	1,578,623,560.14
每股收益	0.9091	1.1022	1.1092	0.9490	0.9062
加权每股收益	1.0832	1.1490	1.1564	0.9490	0.9062
扣除非经常性损益后的每股收益	0.9174	1.1035	1.1105	0.9107	0.8679
每股净资产	6.35	5.52	5.48	4.36	4.32
调整后的每股净资产	6.15	5.34	5.31	4.09	4.05
每股经营活动产生的现金流量净额	0.70	3.12	3.12	—	—
净资产收益率	14.32%	19.98%	20.23%	21.76%	20.99%

说明：（1）主要财务指标计算公式如下

每股收益=净利润÷年度末普通股股份总数

每股净资产=年度末股东权益÷年度末普通股股份总数

调整后的每股净资产=[年度末股东权益—三年以上的应收款项净额—待摊费用—待处理（流动、固定）资产净损失—开办费—长期待摊费用—住房周转金负数余额]÷年度末普通股股份总数

每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额÷年度末普通股股份总数

净资产收益率=净利润÷年度末股东权益×100%

加权每股权益=当期净利润÷[期末股份总数÷（1+配股比例或增发新股比例）+期末股份总数÷（1+配股比例或增发新股比例）×配股比例或增发新股比例×缴款结束日下一月份至期末月份数÷12]

（2）由于会计政策变更，根据财政部财会字[1999]35 号文件的有关规定，本公司采用追溯调整法，调整了 1999 年度合并会计报表相应项目。

（3）股东权益变动情况

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	389,383,603.00	777,289,321.38	832,525,405.03	171,796,543.06	135,873,847.53	2,135,095,015.35
本期增加	157,876,719.00	1,121,393,237.90	199,011,117.07	49,752,779.27	497,527,792.65	1,975,942,688.86
本期减少	—	77,876,719.00	—	—	558,093,342.47	635,970,061.77
期末数	547,260,322.00	1,820,805,840.28	1,031,536,522.10	221,549,322.33	75,308,297.71	3,475,067,642.44

说明：以上各项变动原因是：股本增加 157,876,719.00 元，是由于资本公积金转增股本 77,876,719 股和增发 A 股 80,000,000 股；资本公积金增加主要是由于增发 8,000 万 A 股导致股票溢价增加，减少是由于转增股本；盈余公积金和法定公益金的增加是由于本公司本年度利润分配提取公积金和法定公益金所致；未分配利润的增加是本年度利润转入，减少是本年度利润分配所致。

三、股本变动及股东情况

1、股本变动情况

(1) 股份变动情况表

数量单位：股

	期初数	本次变动增减 (+、-)						期末数
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1. 发起人股份	237,868,369	----	----	47,573,673	----	----	47,573,673	285,442,042
其中：								
境内法人持有股份	132,537,687	----	----	26,507,537	----	----	26,507,537	159,045,224
境外法人持有股份	105,330,682	----	----	21,066,136	----	----	21,066,136	126,396,818
2. 其他	----	----	----	----	----	----	----	----
未上市股份流通股份合计	237,868,369	----	----	47,573,673	----	----	47,573,673	285,442,042
二、已上市流通股份								
1. 人民币普通股	103,180,837	----	----	20,636,167	80,000,000	----	100,636,167	203,817,004
2. 境内上市外资股	48,334,397	----	----	9,666,879	----	----	9,666,879	58,001,276
3. 其他	----	----	----	----	----	----	----	----
已上市流通股份合计	151,515,234	----	----	30,303,046	80,000,000	---	110,303,046	261,818,280
三、股份总数	389,383,603	----	----	77,876,719	80,000,000	----	157,876,719	547,260,322

说明：报告期内，本公司新增发行 8,000 万 A 股，其中对机构投资者配售 2,000 万股，包括基金配售 1,581 万股，其他机构投资者配售 419 万股，对上网申购的投资者发行 6,000 万股。上网申购及对基金配售的新股已于 1999 年 11 月 10 日上市，其他机构投资者获配售的新股于 2000 年 2 月 14 日上市。

(2) 股票发行与上市情况

自 1997 年以来，本公司先后两次从证券市场募集资金，即 1998 年度的 A 股配售和 1999 年度的 A 股新增发行。

1997 年度，本公司无任何送股、转增股本、增发、配股等行为，公司股份总

数和结构无任何变动。

1998 年度内，本公司实施 A 股配股计划，股权登记日为 1998 年 7 月 15 日，配售 A 股 23,810,962 股，每股配售价格 10.50 元人民币，配售股份已于 1998 年 9 月 25 日在深圳证券交易所上市（其中高级管理人员持股 21,250 股暂时冻结）。公司股份总数由 365,572,641 股增加到 389,383,603 股。

1999 年度内，本公司实施公积金转增股本方案：以 1998 年度末总股本 389,383,603 股为基数，每 10 股转增 2 股，股权登记日为 1999 年 8 月 20 日，共计转增 77,876,719 股，包括法人股份 47,573,673 股，A 股流通股 20,636,167 股，B 股流通股 9,666,879 股。A 股流通股份已于 1999 年 8 月 25 日在深圳证券交易所上市（其中高级管理人员持股 13,867 股暂时冻结），B 股流通股份已于 1999 年 8 月 26 日在深圳证券交易所上市。转增后公司股本总数增至 467,260,322 股。

经中国证监会证监发行字[1999]140 号文件批准，本公司于 1999 年 10 月至 11 月间新增发行 8000 万 A 股，每股发行价格 15.50 元人民币，发行日为 11 月 1 日，新增发行股份于 1999 年 11 月 10 日在深圳证券交易所上市（其中 419 万股机构投资者获配售股份暂时冻结）。增发后公司股份总数增至 547,260,322 股。

除高级管理人员所持康佳股份 83,206 股外，目前本公司并无任何未上市流通的内部职工股。

2、股东情况介绍

（1）于 1999 年 12 月 31 日，本公司股东总数为 128,448 户，其中 A 股股东数为 126,049 户，B 股股东数为 2,399 户。

（2）前 10 名大股东持股情况

序号	股 东 名 称	年度内股份增减	年末持股数	持股类别
01	华侨城集团公司	+26,507,537	159,045,224	境内法人股
02	香港华侨城有限公司	+63,966,136	120,396,818	境外法人股
03	浩达实业有限公司	+4,548,280	6,360,000	B 股
04	港华电子集团有限公司	-762,220	6,000,000	境外法人股
05	安顺证券投资基金	+5,220,163	5,220,163	A 股
06	兴和证券投资基金	+3,529,337	3,529,337	A 股

07	兴华证券投资基金	+3,415,795	3,415,795	A 股
08	泰纪投资有限公司	+567,240	3,403,440	B 股
09	FI-CLIBLUXS/A THE BATTERYMARCH GEM FUND	+3,116,079	3,116,079	B 股
10	泉广投资有限公司	+503,573	3,021,439	B 股

说明：香港华侨城有限公司是华侨城集团公司的全资子公司。华侨城集团公司将其持有的本公司境内法人股 132,537,687 股作为抵押，以获取银行贷款。其他股东所持股份无质押。

(3) 法人股东简介

华侨城集团公司的法定代表人为任克雷先生，经营范围：工业、旅游事业、房地产、金融、商业等。

香港华侨城有限公司的法定代表人为任克雷先生，经营范围：引进技术设备、开展进出口贸易和旅游业务等。

(4) 本报告期内控股股东未发生变更。

四、股东大会简介

1、第八届股东大会

本公司第八届股东大会于 1999 年 6 月 30 日上午 9:30 时在中国深圳华侨城华夏艺术中心召开，会议通知于 5 月 29 日刊登于中国证监会指定的信息披露报纸上。参加会议的股东及代表 43 人，代表股份 242,008,369 股。会议通过了《1998 年度董事局工作报告》、《1998 年度监事会工作报告》、《1998 年度会计师事务所审计报告》、《关于 1998 年度利润分配和分红派息的议案》、《关于 1998 年度资本公积金转增股本的议案》、《关于终止 1998 年度 B 股配股计划的议案》、《关于 1999 年新增发行 8,000 万 A 股的议案》、《关于部分董事变更的议案》、《关于对董事局授权的议案》、《关于聘请公司法律顾问的议案》、《关于聘请公司财务审计单位的议案》等报告和议案，选举张整魁先生、聂国华先生接替蔚青先生、姚峰先生出任本公司董事职务。会议决议于 7 月 1 日作了公告。

2、1999 年度临时股东大会

本公司 1999 年度临时股东大会于 1999 年 9 月 28 日上午 9:30 时在中国深圳华侨城康佳集团中心会议室召开，会议通知于 8 月 25 日刊登于中国证监会指定的

信息披露报纸上。参加会议的股东及代表 41 人，代表股份 294,599,665 股。会议审议通过了《关于 1999 年度中期利润分配和分红派息的议案》，决定 1999 年中期每 10 股派送现金股息人民币 3 元（含税）。会议决议于 9 月 29 日作了公告。

五、董事局报告

1、本公司经营情况

本公司是高科技电子、通信产品制造企业，1999 年度，康佳集团共生产彩色电视机 630 万台，销售 591 万台，完成销售收入 101.27 亿元人民币，实现利润总额 62,465.89 万元，继续保持着中国电子行业的领先优势，在中国电子企业百强中，销售额、利润等指标分别名列第 4 位和第 6 位（资料来源：信息产业部）。

本公司主要生产和经营彩色电视机等家用电器产品及相关配套元器件，目前生产经营情况良好，其中彩电的销售额和利润均占总销售额和总利润的 90%以上，其中内销彩电收入、利润占彩电总收入、利润的 90%以上。

本公司主要全资附属企业为东莞康佳电子有限公司（“莞康”），控股子公司为牡丹江康佳实业有限公司（“牡康”）、陕西康佳电子有限公司（“陕康”）、安徽康佳电子有限公司（“安康”）、重庆康佳电子有限公司（“重康”），1999 年度经营情况为：莞康彩电产量 10.8 万台，销售收入 2.30 亿元，亏损 1,045 万元，牡康彩电产量 100 万台，销售收入 4.95 亿元，净利润为 2,433 万元，陕康彩电产量 103 万台，销售收入 3.25 亿元，净利润为 1,936 万元，安康彩电产量 155 万台，销售收入 5.81 亿元，净利润为 2,266 万元，重康彩电产量 41.6 万台，销售收入 1.58 亿元，净利润为 611 万元。

1999 年度，本公司主要作了以下工作：

（1）坚持“科技领先”的理念。1999 年是康佳的科技年，全年开发新产品 168 项，包括彩电 146 项，外销彩电开发品种更是高达创纪录的 82 种。1 月 7 日，康佳率先研制出中国第一台高清晰数字电视，抢占未来竞争制高点，促进产业技术升级。9 月 26 日，中国第一条 HDTV 生产线在康佳正式投产，标志着中国彩电数字技术产业化拉开帷幕。此外，镜面电视、七彩小画仙、工艺电视、等离子电视、彩电与 DVD 二合一等“人无我有”的高科技精品相继推出，其中，艺术电视、彩电与 DVD 二合一获得拉斯维加斯国际消费电子展“创新 2000 奖”，充分表明康佳在彩电制造

技术和工艺方面处于同行业领先水平，在广大消费者中逐步树立了高科技先行者的形象。

（2）多元化战略取得实质性突破。以移动电话为切入点，涉足信息产业，培育新的利润增长点。突破传统发展模式，坚持技术上的高起点，坚持自主开发，掌握核心技术，密切跟踪世界最新移动通讯技术，进行人才和技术储备，凭借自身实力成为首批国产手机终端生产定点企业，顺利取得 GSM 网络国际权威机构的 FTA 认证，并于年底正式启动了中国第一条拥有自主知识产权的移动电话生产线，为康佳发展壮大移动通信产业创造了前提和基础。

（3）以品牌为先导，推动“全球战略”向纵深发展，不断开拓国内国际市场，为中国民族工业的发展作出贡献。以高科技和优质服务应对“价格战”，彩电国内零售市场占有率居于全国首位，康佳品牌以 78.87 亿元居中国最有价值品牌第六位。在国际市场方面，突破传统贸易模式，建立海外生产基地，大力发展去料加工作业，直接同国际知名品牌抗衡，全面参与国际竞争，出口彩电居中国品牌第一位，实现了国内国际市场双向拓展。

（4）加大资本运作力度，年内增发 8,000 万 A 股，以市场创新获得圆满成功，募集资金 12 亿元。继“深资北上”后，再实施“西进”计划，加快中西部投资步伐，形成资源互补型的产业结构。年内兴办重庆康佳和印度康佳公司，实施低成本的海内外扩张，并购优良资产，形成模具、注塑、纸箱、元器件、包装材料等综合配套能力，同时利用品牌经营发展空调、洗衣机、冰箱等家电产品。

（5）创新管理优势，导入国际先进管理模式，适应企业国际化的需要。为实现由中国名牌向世界名牌的飞跃，康佳同国际知名的咨询机构麦肯锡公司合作，初步确立经营导向型管理模式，注重考核与激励，建立 ERP 内部管理信息系统，推进管理手段的现代化。

在经营过程中，本公司面临着激烈的市场竞争，彩电市场趋于饱和，价格持续滑落，康佳依靠科技创新，以镜面电视、七彩小画仙等高科技含量产品跳出单纯价格竞争的圈子，以“人无我有，人有我精”的新产品引导消费潮流，从而在激烈的竞争中以高科技抢占市场，各项主要经济指标均创历史最好水平，圆满地完成了

1999 年度经营计划。1999 年度本公司增发 8,000 万股 A 股时作的溢利预测为净利润 49,619 万元人民币，实际净利润为 49,753 万元。

2、公司财务状况

截止 1999 年 12 月 31 日，康佳集团总资产为 97.69 亿元人民币，其中长期负债 45,535 万元，股东权益 34.75 亿元，分别比上年同期增长 36.16%、8.35%和 62.76%。资产总额的增长主要是由于 1999 年度增发 A 股及产销规模扩张，长期负债的增加主要是康佳集团为了扩张规模经济，相应增加了长期借款，股东权益的增加主要是 1999 年度增发 A 股和 1999 年利润分配所致。

1999 年度，康佳集团主营业务利润为 18.75 亿元人民币，其中净利润为 49,752.78 万元，分别比上年同期增长 15.66%和 15.19%，利润增长主要是本公司产品销量增长所致。

3、公司投资情况

1999 年 11 月，本公司增发 A 股 8,000 万股，募集资金 12 亿元人民币，承诺投资项目和金额为：（1）高清晰度数字彩电（HDTV）5 亿元；（2）数字移动电话 2.075 亿元；（3）重庆康佳电子有限公司 0.66 亿元；（4）印度康佳电子有限公司 0.38 亿元；（5）补充流动资金 3 亿元。实际投资项目与承诺项目完全一致，无任何变更。1999 年重康净利润为 611 万元，HDTV、移动电话和印康等投资项目因资金到位时间较短，1999 年度未产生收益。1999 年度实际资金投入为：

- （1）HDTV 9,080 万元；（2）移动电话 8,752 万元；（3）重康 4,992 万元；
（4）印康 671 万元。

4、中国加入 WTO 对本公司的影响

中国加入 WTO 是世界经济发展的必然趋势，它将使世界经济格局发生重大改变。目前中国结束了同美国、日本、加拿大、韩国、新西兰、新加坡等国的双边市场准入谈判。预计中国加入 WTO 后，国内经济结构也将相应调整，中国经济增长速度加快，对家电消费需求将有效增加。同时，进口关税的降低有助于彩电进口原材料、元器件成本的降低。此外，中国加入 WTO 对中国企业开拓海外市场极为有利，在海外投资设厂长远经济效益显著。在移动通信方面，由于关税的逐步降低和数量

限制的取消，对中国移动通信产业将有一定程度的冲击。

本公司认为，中国加入 WTO 是一个巨大的商业机会，本公司将以此为契机，不断学习国际先进管理经验，加强同国际知名企业的合作交流，引进国外先进技术，不断提高企业综合竞争力。加快在海外投资办厂的步伐，在印度康佳摸索成功经验基础上，尽快在墨西哥、印尼投资设厂，努力开拓国际市场，争创 KONKA 世界名牌。在移动通信方面，加快技术引进和消化吸收，尽快扩大国内市场份额，为康佳长期稳定发展奠定基础。

5、新年度的业务发展计划

告别了风云变幻的二十世纪，人类社会迈入了新纪元。新千年将是一个以科技创新为主导的知识经济时代。知识经济带给人类的不仅是技术的日新月异，也是观念的嬗变。2000 年度，本公司将以科技、市场为龙头，以人才为根本；稳定提高彩电城市市场占有率，深入开拓农村市场，不断强化海外营销；全面发展移动电话业务；持续改善以考核激励为核心的管理机制；在新纪元之初，努力实现“高科技、国际化、多元化、现代化”的企业目标。

（1）持续扩张规模经济。力争产品总产量达到 1,000 万台，其中彩电 800 万台，移动电话 100 万台，洗衣机 20 万台，冰箱 15 万台，无绳电话 25 万台，空调 5 万台。

（2）坚持以技术为依托的方针。注重传统产业与新经济、新技术的有机结合，充分利用设在美国硅谷的技术开发中心的技术、人才、信息的优势，抓好开发与市场的联结，加快数字电视的产业化进程。不断发展壮大移动通信产业，加大移动通信的技术开发投入，引进消化和吸收国外先进技术，快速扩大手机的生产规模，将手机培育成为本公司第二支柱产品和跨世纪的发展方向。尽快实现从普通彩电制造企业向高科技国际化电子企业的转型。

（3）迎接中国加入 WTO 带来的挑战和机遇，在巩固国内已有市场的基础上，加强城乡市场建设，稳步提高市场覆盖面。适应经济全球化浪潮，继续拓展海外市场，加快海外生产基地的建设步伐，提高企业国际化经营管理水平，创建 KONKA 国

际品牌形象，力争外销彩电 120—150 万台，比 1999 年翻番增长。

(4) 根据麦肯锡投资管理顾问公司提出的方案，以考核激励为管理核心，实施机构改革和竞争上岗，提高员工积极性、创造性和工作效率，完善业务流程，加强研发、市场、生产、采购、销售的衔接与协调，控制成本费用。

(5) 利用互联网经济带来的机遇和康佳广阔营销体系及大股东华侨城城区资源的优势，大力发展电子商务。依托康佳分布于国内外的分支机构及分销商作配送体系，积极运用高科技手段变革传统营销模式，在全国范围内拓展网上销售业务，逐步提高网络经济的比例。并充分利用本公司控股股东华侨城集团公司拥有的资源，以康佳为龙头，将华侨城的旅游、娱乐、演出、房地产等业务与本公司的电子商务相结合，创建综合性电子商务平台，形成整合优势。

(6) 以人才为企业发展的根本，在发展高科技产业、实施海外扩张策略过程中，注重吸引、凝聚海内外高科技和经营管理人才，继续扩大从美国、韩国等国家聘用掌握高精技术的国际化人才，并推行全新的技术及人才管理模式，以高层次人才开创知识经济的新时代，为企业长期稳定快速增长奠定人才基础。

6、董事局日常工作情况

(1) 报告期内董事局的会议情况及决议内容

报告期内，本公司第三届董事局举行了第三至第六次会议。各次会议审议了《1998 年度工作总结》、《1999 年度经营计划》、《1998 年年度报告》、《1999 年度中期报告》等各项报告和议案，决定：

A、合资兴办重庆康佳电子有限公司；

B、发展移动通信项目；

C、加强营销网络建设；

D、1998 年度分红派息为每 10 股派发现金股息 3 元（含税）和转增 2 股；

E、召开 1998 年度股东大会；

F、终止 1998 年度 B 股配股计划；

G、新增发行 8,000 万 A 股；

H、1999 年中期分红为每 10 股派 3 元（含税）；

I、召开 1999 年度临时股东大会。

本公司第三届五、六次董事局会议决议分别于 1999 年 5 月 29 日、8 月 25 日刊登于中国证监会指定的信息披露报纸上。

（2）董事局对股东大会决议的执行情况

根据本公司第八届股东大会和 1999 年度临时股东大会决议，董事局完成了 1998 年度分红派息和资本公积金转增股本工作：每 10 股派送现金股息人民币 3 元（含税。B 股股息按 1 港元=1.0658 元人民币折成港币支付），公积金转增股本 2 股；A 股股权登记日（B 股最后交易日）为 1998 年 8 月 20 日。终止了 1998 年度 B 股配股计划，完成了 1999 年度增发 8,000 万 A 股的计划，每股发行价 15.5 元人民币，发行日为 11 月 1 日，募集资金 12 亿元人民币。完成了 1999 年中期分红派息工作，每 10 股派送现金股息 3 元人民币（含税。B 股股息按 1 港元=1.0652 元人民币折成港币支付）；A 股股权登记日（B 股最后交易日）为 1999 年 10 月 20 日。

7、公司管理层及员工情况

（1）董事、监事、高级管理人员

本公司现任董事、监事、高级管理人员的姓名、年龄、任期、年初年末持股数量、年度内股份增减情况、年度报酬总额等情况如下：

序号	姓名	性别	职务	任职日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减	变动原因	年度报酬总额（万元）
1	任克雷	男	董事局主席	1998.3-2001.4	0	0	-	-	-
2	陈伟荣	男	董事局副主席兼总裁	1998.3-2001.4	19159	22990	+3831	转增股本	25.45
3	张整彪	男	董事	1998.3-2001.4	0	0	-	-	-
4	聂国华	男	董事	1998.3-2001.4	0	0	-	-	-
5	何世林	男	董事	1998.3-2001.4	0	0	-	-	-
6	梁 荣	男	董事兼执行副总裁	1998.3-2001.4	10266	12319	+2053	转增股本	20.76
7	马水锡	男	董事	1998.3-2001.4	11830	14196	+2366	转增股本	20.76
8	冯子昌	男	监事长	1998.3-2001.4	0	0	-	-	-
9	冯秋英	女	监事	1998.3-2001.4	0	0	-	-	-

10	蔡高胜	男	监事	1998.3-2001.4	12821	15385	+2564	转增股本	14.77
11	陈旭日	男	副总裁兼董事局秘书	2000.1-2002.1	0	0	-	-	17.53
12	杨国彬	男	财务总监	2000.1-2002.1	0	0	-	-	14.77
13	林汉辉	男	副总裁	2000.1-2002.1	73	87	+14	转增股本	17.53
14	王友来	男	副总裁	2000.1-2002.1	2000	2400	+400	转增股本	17.53
15	黄仲添	男	副总裁	2000.1-2002.1	390	468	+78	转增股本	17.53
16	黄卫钢	男	副总裁	2000.1-2002.1	0	0	-	-	11.60

说明：任克雷、张整魁、聂国华、何世林、冯子昌、冯秋英未在公司领取薪酬。

报告期间，根据第八届股东大会决议，张整魁、聂国华先生接替蔚青、姚峰先生出任本公司董事职务，其他董事、监事和高级管理人员无变更。

（2）公司员工情况

1999年12月31日，康佳集团共有员工18,719人，其中，牡康1,068人，陕康1,600人，安康2,100人，重康849人，莞康2,763人，常康472人，牡电439人，总部2,950人。总部员工中，生产人员1,488人，销售人员455人，技术人员445人，财务人员108人，行政人员350人，退休人员96人。总部员工中，大专以上的学历共有879人，包括博士后、博士14人，硕士118人，学士413人。

8、本次利润分配预案或资产公积金转增股本预案

经第三届九次董事局会议研究决定，1999年度，本公司净利润做如下分配：提取10%法定盈余公积金、10%法定公益金和20%任意公积金后，加年初未分配利润，减1999年中期已分红利，可供股东分配利润按1999年末康佳总股本547,260,322股计算，每10股送红股1股，并派现金股息人民币4元（含税），余额留待下次分红派息时派付。以上方案，须经本公司股东大会审议通过后实施。

9、其他报告事项

本公司选定《中国证券报》、《证券时报》等为信息披露报纸。

六、监事会报告

1999年度，康佳集团股份有限公司第三届监事会召开了两次会议，会议主要议题为：

- A、审议《1998年度监事会工作报告》；
- B、检查公司财务运作情况；

C、布置对公司高级管理人员的监察工作；

D、审议对公司经营运作的监察报告。

1、公司依法运作情况

1999 年度，本公司各项运作均遵循《中华人民共和国公司法》、《证券法》、《股票发行与交易管理暂行条例》等有关法规和本公司章程的规定。公司董事和高级管理人员忠实地履行了职责，能够贯彻执行股东大会的各项决议，在执行公司职务时没有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。公司建立了完善的内部控制制度，决策程序科学、高效。

2、检查公司财务的情况

1999 年度，本公司聘请的境内外会计师事务所为本公司 1998 年度财务报告、1999 年度中期财务报告出具了标准无保留意见的审计报告，境内外会计师事务所还为本公司 1999 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。本公司的财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、募集资金投入情况

1999 年度，本公司新增发行 8,000 万 A 股，募集资金 12 亿元人民币，资金于 11 月进入本公司帐户，均按承诺投入以下项目：

- (1) 高清晰度彩电(HDTV)；
- (2) 数字移动电话；
- (3) 重庆康佳电子有限公司；
- (4) 印度康佳电子有限公司；
- (5) 补充流动资金。

实际投入项目与承诺一致，无任何变更。

4、关联交易

1999 年度，本公司同本公司控股股东----华侨城集团公司的子公司有关联交易，包括支付房租、物业管理费、水电费、采购货物等，均属公平交易，按正常市价进行，并未损害本公司和本公司其他股东的利益。

七、重要事项

1、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

2、报告期内，本公司及本公司董事和高级管理人员并无受监管部门处罚的情

况。

3、报告期内，本公司控股股东未发生变更，公司总经理（总裁）、董事局秘书人选未变更。

4、报告期内，本公司并无收购及出售资产、合并吸收事项。

5、重大关联交易事项

本公司分别于 1998 年 12 月和 1999 年 2 月与华侨城集团公司签订协议，以人民币 1.4 亿元和 777.75 万元的价格收购原华侨城集团公司的子公司深圳华力包装贸易有限公司（“华力”）70%的股权和深圳华宁电子有限公司 75%的股权。该交易款项在 1999 年 4 月和 8 月前全部支付。华力公司主要生产包装用的瓦楞纸板以及各种规格、型号的瓦楞包装纸盒，产品质量达到国际先进水平，是“全国十佳包装企业”、“全国优秀包装企业”。华宁公司主要生产经营电源变压器等家用电器配套产品。本公司收购华力、华宁的目的是增强企业自我配套能力，降低生产成本，提高竞争能力和经济效益。股权交易进行时，华力、华宁全部净资产帐面价值分别为 15,262.98 万元和 942 万元，经深圳维明资产评估事务所、深圳南方会计师事务所进行资产评估，评估价值分别为 18,087.54 万元和 1,037 万元。

6、本公司与控股股东在人员、资产、财务上的“三分开”情况

本公司实行董事局领导下的总裁负责制，公司的劳动、人事及工资管理完全独立，董事局主席由本公司控股股东华侨城集团公司法定代表人任克雷先生兼任。本公司董事局副主席、总裁陈伟荣先生兼任华侨城建设指挥部副主任。本公司副总裁、财务总监、董事局秘书等高级管理人员和本公司财务人员均未在控股股东单位双重任职或在外兼职。

本公司有独立的资产和独立的产供销系统，控股股东入股本公司的土地等固定资产已办理了过户手续。本公司拥有自己的生产系统、辅助生产系统和配套设施、工业产权、非专利技术。控股股东没有与本公司从事相同产品生产经营的同业竞争情况。

本公司财务完全独立。本公司在银行开设了独立的帐户，无与控股股东共用一个银行帐户的情形。本公司依法独立纳税，没有单独为大股东担保。本公司设立财务中心，建立了独立、健全的财务核算系统，具有规范、独立的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。

本公司与控股股东之间完全做到了人员独立、资产完整、财务独立。

7、报告期内，本公司无托管、承包、租赁其他公司资产的情形，也没有其他公司托管、承包、租赁本公司资产的情形。

8、聘任会计师事务所情况

根据本公司第八届股东大会决议，本公司继续聘请深圳中天（原名“中华”）会计师事务所为本公司财务审计单位，聘期一年。

9、报告期内，本公司并无更改名称或股票简称的情形。

10、会计政策变更的影响

根据财政部财会字（1999）35号文件《股份有限公司会计制度有关会计处理问题的补充规定》，本公司从1999年1月1日起改变如下会计政策：

（1）坏帐准备原按年末应收帐款余额3%计提，现改为以年末应收款项（包括应收帐款和其他应收款）余额按帐龄分析计提坏帐准备。

（2）期末存货原按成本计价，现改为按成本与可变现净值孰低计价，并按单项计提存货跌价准备。

上述会计政策变更已采用追溯调整法，调整了期初留存收益及相关项目的期初数，调整了利润及利润分配表上年同期数。

会计政策的变更对1998年净利润影响为-2,749,923.62元（即调整后对比调整前增加数），其中：坏帐准备的影响为-393,487.93元，存货跌价准备的影响为-7,291,182.96元。此外，汇算清缴补交1998年度增值税8,480,747.27元。会计政策变更对1997年及以前的净利润影响为15,637,864.56元，其中：坏帐准备影响为303,102.45元，存货跌价准备的影响为15,334,762.11元。本公司1999年度年初未分配利润追溯调减7,732,764.56元。

八、财务会计报告（附后）

九、本公司的其他有关资料

1、本公司首次注册登记日期：1980年10月1日

地点：深圳市

2、企业法人营业执照注册号：企股粤深总字第100476号

3、税务登记号码：深税字第01028号

4、本公司未流通股票的托管机构名称：深圳证券登记有限公司

5、报告期内增发A股主承销商名称：中国国际金融有限公司

6、本公司聘请的会计师事务所名称：深圳中天会计师事务所

办公地址：深圳市深南中路爱华大厦 16 楼

十、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、财务总监、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

（以上文件存放于本公司董事局秘书处）

康佳集团股份有限公司 一九九九年度会计报表的 审 计 报 告

目 录	页 次
一. 审计报告	1
二. 已审会计报表	
1. 合并资产负债表	2-3
2. 合并利润及利润分配表	4
3. 合并现金流量表	5-7
4. 资产负债表	8-10
5. 利润及利润分配表	11
6. 现金流量表	12-15
7. 会计报表注释	16-37

审 计 报 告

康佳集团股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审计了 贵公司一九九九年十二月三十一日公司及合并的资产负债表及截至上述日期为止一九九九年度公司及合并的利润表和一九九九年度的公司及合并现金流量表。这些会计报表由 贵公司负责,我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据中国注册会计师独立审计准则进行的。在审计过程中,我们结合 贵公司实际情况,实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为,上述会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的有关规定,在所有重大方面公允地反映了 贵公司一九九九年十二月三十一日的财务状况及一九九九年度的经营成果和资金变动情况,会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

深圳中天会计师事务所

中国注册会计师
徐林文

中国注册会计师
刘加荣

中国 深圳

二000年四月十日

合并资产负债表

编制单位：康佳集团股份有限公司

单位：人民币元

资产类	注释	1999.12.31	1998.12.31
		RMB	RMB
流动资产：			
货币资金	五 1	1,814,404,875.12	1,154,207,921.61
应收票据	五 2	281,554,606.42	570,112,371.27
应收帐款	五 3	1,378,126,982.29	966,401,906.77
其它应收款	五 4	94,720,100.13	163,546,532.27
减：坏帐准备	二 8、五 6	38,258,237.11	21,584,321.10
应收帐款净额		1,434,588,845.31	1,108,364,117.94
预付货款	五 5	24,421,744.07	8,417,770.81
存货	二 10、五 7	4,727,092,419.58	3,312,091,824.44
减：存货跌价准备	五 7	32,419,034.92	24,158,544.48
存货净额		4,694,673,384.66	3,287,933,279.96
待摊费用	五 8	65,936,057.16	42,247,833.33
		-----	-----
流动资产合计		8,315,579,512.74	6,171,283,294.92
		-----	-----
长期投资：			
长期股权投资	二 11、五 9	99,328,979.88	107,010,869.21
长期债权投资	二 11、五 10	2,491,550.00	2,288,150.00
		-----	-----
长期投资合计		101,820,529.88	109,299,019.21
		-----	-----
减：长期投资减值准备		1,400,000.00	-
		-----	-----
长期投资净额		100,420,529.88	109,299,019.21
其中：合并价差(贷方以“-”号表示)		(91,142.49)	(31,901.68)
股权投资差额(贷方以“-”号表示)		23,463,408.58	2,983,350.38

合并资产负债表（续表）

编制单位：康佳集团股份有限公司

单位：人民币元

资产类	注释	1999.12.31	1998.12.31
		RMB	RMB
固定资产：			
固定资产原值	二 12、五 11	1,677,815,288.27	1,149,140,547.05
减：累计折旧	二 12、五 11	546,321,223.56	360,100,748.68
		-----	-----
固定资产净值		1,131,494,064.71	789,039,798.37
工程物资		-	-
在建工程	二 13、五 12	162,441,291.40	88,654,002.83
固定资产清理		(175.00)	469,480.30
待处理固定资产净损失		-	-
		-----	-----
固定资产合计		1,293,935,181.11	878,163,281.50
		-----	-----
无形资产及其他资产：			
无形资产	二 14、五 13	26,152,766.60	4,279,989.45
开办费	二 15、五 14	14,356,222.30	4,238,776.86
长期待摊费用	二 15、五 14	18,966,409.28	7,464,926.42
其他长期资产		-	-
		-----	-----
无形资产及其他资产合计		59,475,398.18	15,983,692.73
		-----	-----
递延税项：			
递延税款借项		-	-
		-----	-----
资产总计		9,769,410,621.91	7,174,729,288.36
		=====	=====

合并资产负债表（续表）

编制单位：康佳集团股份有限公司

单位：人民币元

负债及所有者权益	注释	1999.12.31	1998.12.31
		RMB	RMB
流动负债：			
短期借款	五 15	841,575,357.74	1,079,394,543.90
应付票据	五 16	2,639,763,646.91	1,715,981,345.80
应付帐款	五 17	1,234,167,740.49	993,907,849.92
预收帐款	五 18	100,118,657.08	39,738,918.19
应付工资		63,386,371.07	48,863,701.44
应付福利费		23,680,865.66	19,722,899.65
应付股利		218,904,128.80	116,815,080.90
应交税金	五 19	86,321,643.67	210,318,217.75
其他未交款		6,003,056.07	1,729,140.01
其他应付款	五 20	227,157,177.83	139,532,081.50
预提费用	五 21	136,481,289.33	104,952,800.18
一年内到期的长期负债	五 22	42,790,500.08	35,000,000.00
		-----	-----
流动负债合计		5,620,350,434.73	4,505,956,579.24
		-----	-----
长期负债：			
长期借款	五 23	448,493,149.99	409,063,950.74
长期应付款		-	6,963,719.09
住房周转金		6,858,374.41	4,229,615.49
		-----	-----
长期负债合计		455,351,524.40	420,257,285.32
		-----	-----
负债合计		6,075,701,959.13	4,926,213,864.56
		-----	-----
少数股东权益		218,641,020.34	113,420,408.45
股东权益：			
股本	五 24	547,260,322.00	389,383,603.00
资本公积金	五 25	1,820,805,840.28	777,289,321.38
盈余公积	五 26	1,031,536,522.10	832,525,405.03
其中：公益金	五 26	221,549,322.33	171,796,543.06
未分配利润	五 27	75,308,297.71	135,873,847.53
外币报表折算差额		156,660.35	22,838.41
		-----	-----
股东权益合计		3,475,067,642.44	2,135,095,015.35
		-----	-----
负债及股东权益合计		9,769,410,621.91	7,174,729,288.36
		=====	=====

（所附注释系合并会计报表的组成部分）

合并利润及利润分配表

编制单位：康佳集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	1999	1998
		RMB	RMB
一、主营业务收入	二 16、五 35	10,127,098,593.31	8,573,886,611.13
减：折扣与折让		-	-
主营业务收入净额		10,127,098,593.31	8,573,886,611.13
减：主营业务成本	五 35	8,250,741,595.40	6,950,873,005.79
主营业务税金及附加		1,451,574.43	1,920,930.09
		-----	-----
二、主营业务利润		1,874,905,423.48	1,621,092,675.25
加：其他业务利润	五 28	1,412,728.46	(1,106,471.66)
减：存货跌价损失		8,260,490.44	6,048,015.74
营业费用		983,878,442.67	803,655,303.52
管理费用		237,463,919.75	185,434,085.56
财务费用	五 29	44,261,789.57	114,325,152.79
		-----	-----
三、营业利润		602,453,509.51	510,523,645.98
加：投资收益	五 30	(2,680,358.98)	2,251,439.89
补贴收入		152,429.60	-
营业外收入	五 31	617,763,745.07	185,326,723.22
减：营业外支出	五 32	593,030,436.12	165,764,872.92
		-----	-----
四、利润总额		624,658,889.08	532,336,936.17
减：所得税		91,550,737.34	78,179,302.83
少数股东本年损益		35,580,359.09	22,241,926.91
		-----	-----
五、净利润		497,527,792.65	431,915,706.43
加：年初未分配利润		135,873,847.53	(6,460,495.43)
		-----	-----
六、可分配利润		633,401,640.18	425,455,211.00
减：提取法定盈余公积		49,752,779.27	43,191,570.64
提取法定公益金		49,752,779.27	43,191,570.64
		-----	-----
七 可供股东分配的利润		533,896,081.64	339,072,069.72
减：已分配优先股股利		-	-
提取任意公积金		99,505,558.53	86,383,141.29
应付普通股股利		359,082,225.40	116,815,080.90
		-----	-----
八、未分配利润		75,308,297.71	135,873,847.53
		=====	=====

(所附注释系合并会计报表的组成部分)

合并现金流量表

编制单位：康佳集团股份有限公司

1999 年度

单位：人民币元

项 目	注 释	金 额
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金		11,970,883,572.22
收取的租金		353,871.96
收到的除增值税以外的其他税费返还		253,686.73
收到的其他与经营活动有关的现金	五 33	18,451,878.91

现金流入小计		11,989,943,009.82

购买商品、接受劳务支付的现金		9,806,935,759.66
经营租赁所支付的现金		47,397,798.24
支付给职工以及为职工支付的现金		344,506,135.32
支付的增值税款		398,082,410.33
支付的所得税款		114,712,264.82
支付的除增值税、所得税以外的其他税费		178,976,673.44
支付的其他与经营活动有关的现金	五 33	715,418,123.14

现金流出小计		11,606,029,164.95

经营活动产生的现金流量净额		383,913,844.87

二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		373,342.13
分得股利或利润所收到的现金		42,182.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		1,625,261.01

现金流入小计		2,040,785.19

购置固定资产、无形资产和其他长期资产而支付的现金		253,861,130.33
权益性投资所支付的现金		178,273,625.42

现金流出小计		432,134,755.75

投资活动产生的现金流量净额		(430,093,970.56)

合并现金流量表（续表）

编制单位：康佳集团股份有限公司

1999 年度

单位：人民币元

项 目	注 释	金 额
三. 筹资活动产生的现金流量		
吸收权益性投资所收到的现金		1,202,285,006.73
发行债券所收到的现金		-
借款所收到的现金		1,633,017,211.48
收到的其他与筹资活动有关的现金		-

现金流入小计		2,835,302,218.21

偿还债务所支付的现金		1,814,320,740.31
发生筹资费用所支付的现金		-
分配股利或利润所支付的现金		205,901,224.65
偿付利息所支付的现金		97,975,511.57
融资租赁所支付的现金		3,524,390.09
减少注册资本所支付的现金		-
支付的其他与筹资活动有关的现金	五 34	6,892,527.21

现金流出小计		2,128,614,393.83

筹资活动产生的现金流量净额		706,687,824.38

四. 汇率变动对现金的影响		(310,745.18)

五. 现金及现金等价物净增加额		660,196,953.51
		=====

合并现金流量表（续表）

编制单位：康佳集团股份有限公司

1999 年度

单位：人民币元

附注：

项 目	金 额
1. 不涉及现金收支的投资和筹资活动	
以固定资产偿还债务	-
以投资偿还债务	-
以固定资产进行长期投资	2,000,000.00
以存货偿还债务	2,145,840.00
融资租赁固定资产	-
2. 将净利润调节为经营活动的现金流量	
净利润	497,527,792.65
加：少数股东本年损益	35,580,359.10
加：计提的坏帐准备或转销的坏帐	14,687,672.22
固定资产折旧	104,571,204.44
无形资产摊销	15,071,109.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	5,388,649.39
固定资产报废损失	1,766,000.30
财务费用	96,149,245.73
投资损失（减收益）	2,679,216.92
存货的减少（减增加）	(1,406,740,104.70)
经营性应收项目的减少（减增加）	155,444,490.21
经营性应付项目的增加（减减少）	948,163,400.79
增值税增加净额（减减少）	(99,438,487.26)
其他	13,063,295.62
经营活动产生的现金流量净额	383,913,844.87
3. 现金及现金等价物净增加情况	
货币资金的期末余额	1,814,404,875.12
减：货币资金的期初余额	1,154,207,921.61
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	660,196,953.51

（所附注释系合并会计报表的组成部分）

资产负债表

编制单位：康佳集团股份有限公司

单位：人民币元

资产	注释	1999.12.31	1998.12.31
		RMB	RMB
流动资产：			
货币资金		1,504,585,693.63	907,076,219.24
应收票据		260,295,070.67	468,233,575.54
应收股利		31,288,780.33	6,267,577.77
应收帐款		1,064,308,977.02	818,964,573.23
减：坏帐准备		29,893,148.89	15,299,428.77
应收帐款净额		1,034,415,828.13	803,665,144.46
预付货款		6,780,365.00	190,500.00
应收补贴款		-	-
其它应收款		55,037,967.94	98,295,492.14
存货		4,257,787,221.00	2,951,950,437.45
减：存货跌价准备		20,870,646.78	13,496,595.13
存货净额		4,236,916,574.22	2,938,453,842.32
待摊费用		52,686,654.46	30,588,450.22
		-----	-----
流动资产合计		7,182,006,934.38	5,252,770,801.69
		-----	-----
长期投资：			
长期股权投资	六 1	734,846,836.53	662,652,101.68
长期债权投资	六 2	2,491,550.00	2,288,150.00
		-----	-----
长期投资合计		737,338,386.53	664,940,251.68
		-----	-----
减：长期投资减值准备		1,400,000.00	-
		-----	-----
长期投资净额		735,938,386.53	664,940,251.68
		-----	-----

资产负债表（续表）

编制单位：康佳集团股份有限公司

单位：人民币元

资产	1999.12.31	1998.12.31
	RMB	RMB
固定资产：		
固定资产原值	519,230,316.46	376,988,144.84
减：累计折旧	185,963,762.55	169,049,320.71
	-----	-----
固定资产净值	333,266,553.91	207,938,824.13
工程物资	-	-
在建工程	119,078,228.77	63,463,247.28
固定资产清理	-	(45,000.00)
待处理固定资产净损失	-	-
	-----	-----
固定资产合计	452,344,782.68	271,357,071.41
	-----	-----
无形资产及其他资产：		
无形资产	1,337,123.55	1,346,281.02
开办费	4,239,219.72	2,286,308.01
长期待摊费用	15,137,898.96	2,995,180.85
其他长期资产	-	-
	-----	-----
无形资产及其他资产合计	20,714,242.23	6,627,769.88
	-----	-----
递延税项：		
递延税款借项	-	-
	-----	-----
资产总计	8,391,004,345.82	6,195,695,894.66
	=====	=====

资产负债表（续表）

编制单位：康佳集团股份有限公司

单位：人民币元

负债及所有者权益	1999.12.31	1998.12.31
	RMB	RMB
流动负债：		
短期借款	460,000,000.00	658,432,320.00
应付票据	2,604,642,789.15	1,686,636,357.03
应付帐款	706,381,432.29	699,591,665.06
预收帐款	91,838,372.35	25,884,972.68
应付工资	43,006,799.36	39,883,477.92
应付福利费	11,962,268.59	11,665,024.36
	218,904,128.80	
应付股利		116,815,080.90
应交税金	62,617,878.56	196,372,295.55
其他未交款	28,841.43	6,022.42
其他应付款	118,111,751.58	75,294,929.68
预提费用	97,688,051.06	73,617,835.02
	-----	-----
	4,415,182,313.17	
流动负债合计		3,584,199,980.62
	-----	-----
长期负债：		
长期借款	400,000,000.00	400,000,000.00
	-----	-----
长期负债合计	400,000,000.00	400,000,000.00
	-----	-----
	4,815,182,313.17	
负债合计		3,984,199,980.62
	-----	-----
股东权益：		
股本	547,260,322.00	389,383,603.00
资本公积金	1,828,769,834.68	783,745,744.01
盈余公积	1,031,536,522.10	832,525,405.03
其中：公益金	221,549,322.33	171,796,543.06
未分配利润	168,255,353.87	205,841,162.00
	-----	-----
股东权益合计	3,575,822,032.65	2,211,495,914.04
	-----	-----
负债及股东权益合计	8,391,004,345.82	6,195,695,894.66
	=====	=====

（所附注释系会计报表的组成部分）

利润及利润分配表

编制单位：康佳集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	1999	1998
		RMB	RMB
一、主营业务收入	六 4	9,376,105,733.32	6,857,579,413.05
减：折扣与折让		-	-
主营业务收入净额		9,376,105,733.32	6,857,579,413.05
减：主营业务成本	六 5	7,833,635,687.02	5,566,602,860.29
主营业务税金及附加		611,365.22	1,435,382.42
		-----	-----
二、主营业务利润		1,541,858,681.08	1,289,541,170.34
加：其他业务利润		29,402,027.02	63,060,085.55
减：存货跌价损失		7,374,051.65	4,153,018.82
营业费用		875,849,904.34	693,626,223.03
管理费用		150,181,469.29	126,510,956.67
财务费用		14,980,335.69	88,077,831.81
		-----	-----
三、营业利润		522,874,947.13	440,233,225.56
加：投资收益	六 3	65,634,908.99	97,760,764.82
补贴收入		152,429.60	-
营业外收入		564,725,340.82	104,223,891.95
减：营业外支出		554,193,526.69	88,493,594.14
		-----	-----
四、利润总额		599,194,099.85	553,724,288.19
减：所得税	三、六 6	78,686,565.51	67,541,267.29
		-----	-----
五、净利润		520,507,534.34	486,183,020.90
加：年初未分配利润		205,841,162.00	9,239,504.57
		-----	-----
六、可分配利润		726,348,696.34	495,422,525.47
减：提取法定盈余公积		49,752,779.27	43,191,570.64
提取法定公益金		49,752,779.27	43,191,570.64
		-----	-----
七 可供股东分配的利润		626,843,137.80	409,039,384.19
减：已分配优先股股利		-	-
提取任意公积金		99,505,558.53	86,383,141.29
应付普通股股利		359,082,225.40	116,815,080.90
		-----	-----
八、未分配利润		168,255,353.87	205,841,162.00
		=====	=====

(所附注释系会计报表的组成部分)

现金流量表

编制单位：康佳集团股份有限公司

1999 年度

单位：人民币元

项 目	金 额
一. 经营活动产生的现金流量	
销售商品、提供劳务收到的现金	11,062,157,849.33
收取的租金	-
收到的增值税销项税额和退回的增值税款	-
收到的除增值税以外的其他税费返还	74,827.29
收到的其他与经营活动有关的现金	17,459,895.12

现金流入小计	11,079,692,571.74

购买商品、接受劳务支付的现金	9,446,521,305.68
经营租赁所支付的现金	43,165,228.95
支付给职工以及为职工支付的现金	206,414,534.96
支付的增值税款	327,396,876.51
支付的所得税款	102,511,213.82
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	167,616,004.46
支付的其他与经营活动有关的现金	592,287,756.64

现金流出小计	10,885,912,921.02

经营活动产生的现金流量净额	193,779,650.72

二. 投资活动产生的现金流量	
收回投资所收到的现金	360,849.88
分得股利或利润所收到的现金	41,040.00
取得债券利息收入所收到的现金	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产	342,080.00
而收回的现金净额	
收到的其他与投资活动有关的现金	-

现金流入小计	743,969.88

购置固定资产、无形资产和其他长期资产	138,095,805.06
而支付的现金	
权益性投资所支付的现金	196,417,500.00
债权性投资所支付的现金	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-

现金流出小计	334,513,305.06

投资活动产生的现金流量净额	(333,769,335.18)

现金流量表（续表）

编制单位：康佳集团股份有限公司

1999 年度

单位：人民币元

项 目	金 额
三. 筹资活动产生的现金流量	
吸收权益性投资所收到的现金	1,202,285,006.73
发行债券所收到的现金	-
借款所收到的现金	935,118,234.42
收到的其他与筹资活动有关的现金	-

现金流入小计	2,137,403,241.15

偿还债务所支付的现金	1,133,823,264.12
发生筹资费用所支付的现金	-
分配股利或利润所支付的现金	188,165,984.42
偿付利息所支付的现金	68,589,365.06
融资租赁所支付的现金	3,121,657.30
减少注册资本所支付的现金	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	6,213,886.47

现金流出小计	1,399,914,157.37

筹资活动产生的现金流量净额	737,489,083.78

四. 汇率变动对现金的影响	10,075.07

五. 现金及现金等价物净增加额	597,509,474.39
	=====

现金流量表（续表）

编制单位：康佳集团股份有限公司

1999 年度

单位：人民币元

附注：

项 目	金 额
1. 不涉及现金收支的投资和筹资活动	
以固定资产偿还债务	-
以投资偿还债务	-
以固定资产进行长期投资	18,100,000.00
以存货偿还债务	-
融资租赁固定资产	-
2. 将净利润调节为经营活动的现金流量	
净利润	520,507,534.34
加：计提的坏帐准备或转销的坏帐	16,627,092.33
固定资产折旧	34,322,430.36
无形资产摊销	3,450,287.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	241,616.59
固定资产报废损失	1,494,466.87
财务费用	68,504,741.04
投资损失（减收益）	(65,634,908.99)
存货的减少（减增加）	(1,298,462,731.90)
经营性应收项目的减少（减增加）	9,928,294.33
经营性应付项目的增加（减减少）	1,022,710,287.77
增值税增加净额（减减少）	(119,846,608.88)
其他	(62,850.52)

经营活动产生的现金流量净额	193,779,650.72

3. 现金及现金等价物净增加情况	
货币资金的期末余额	1,504,585,693.63
减：货币资金的期初余额	907,076,219.24
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	597,509,474.39
	=====

（所附注释系会计报表的组成部分）

康佳集团股份有限公司
会计报表注释
一九九九年度

单位: 人民币元

注释一. 公司简介

本公司根据国家股份有限公司条例的规定, 经深圳市人民政府批准, 由原“深圳康佳电子有限公司”于一九九一年八月改组为股份有限公司, 并经中国人民银行深圳特区分行批准, 发行普通股股票 (A 股及 B 股) 在深圳证券交易所上市. 1995 年 8 月 29 日更名为“康佳集团股份有限公司”, 领取企股粤深总字 100476 号企业法人营业执照, 主营业务属于电子行业。

主要的经营范围包括:

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

注释二. 公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 会计制度

本公司执行中华人民共和国《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》及其补充规定。

2. 会计年度

本公司以 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

3. 记帐本位币

本公司以人民币为记帐本位币。

4. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为基础, 资产以历史成本为计价基础. 短期投资、存货等年末余额以成本与市价孰低原则计算确定。

5. 外币业务核算方法

本公司以人民币为记帐本位币, 会计年度涉及外币的经济业务, 按月初人民币市场汇价(中间价)折合为人民币记帐. 季(年)末对货币性项目按季(年)末的市场汇率进行调整, 所产生的汇兑损益列入本年损益。

6. 外币会计报表的折算方法

以外币为本位币的子公司, 本年编制折合人民币会计报表时, 所有资产、负债类项目按照合并会计报表日的市场汇率折算为母公司记账本位币, 所有者权益类项目除“未分配利润”项目外, 均按照发生时的市场汇率折算为母公司记账本位币. 损益类项目和利润分配表中的有关发生额项目按合并会计报表决算日的市场汇率折算为母公司记账本位币. 对现金流量表中的有关收入、费用各项目, 按照市场汇率折算为母公司记账本位币. 有关长期负债、长期投资、固定资产、递延资产、无形资产的增减项目, 按合并会计报表决算日的市场汇率折算为母公司记账本位币. 有关资本的净增加额项目按照发生时的汇率折算为母公司记账本位币。

7. 现金等价物的确定标准

本公司对本公司及子公司所持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资等视为现金等价物。

8. 坏账核算方法

坏账确认标准: a. 债务人破产或死亡, 以其破产财产或者遗产清偿后, 仍然不能收回; b. 债务人逾期未履行偿债义务超过三年仍然不能收回的应收账款。

本公司的坏账准备采用账龄分析法, 对应收账款和其他应收款等应收款项计提坏账准备。对账龄在一年以内的账款余额提取 2% 的坏账准备; 对账龄在一年以上两年以内的账款余额, 提取 5% 的坏账准备; 对账龄在两年以上三年以内的账款余额, 提取 20% 的坏账准备; 对账龄在三年以上的账款余额, 提取 50% 的坏账准备。

9. 短期投资

短期投资指本公司购入的随时变现并且持有时间不准备超过一年的投资, 包括股票投资、债券投资等。

短期投资在取得时以实际成本计价, 即实际支付的价款扣除已宣告发放的现金股利或利息。在期末以成本与市价孰低计价, 并将市价低于成本的金额确认为当期投资损失。

10. 存货计价

本公司存货分为原材料、在产品、产成品等三大类。

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

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

11. 长期投资核算方法

①长期股权投资

a. 股票投资

本公司以货币资金购买股票的, 按实际支付的金额计入成本。实际支付的款项中若含有已宣告发放的股利, 则按实际支付的金额扣除已宣告发放的股利后的净额作为投资成本。公司以实物和无形资产折价入股的, 按协议、合同约定的价值或资产评估后确定的价值作为成本。

b. 股权投资差额

本公司对采用权益法核算的公司, 若长期投资取得时的成本与在被投资公司所有者权益中所占的份额有差额以及对长期股权投资由成本法改为权益法时, 投资成本与享有被投资公司所有者权益份额的差额, 则设置“股权投资差额”明细科目核算。年末时, 对借方差额按 10 年的期限平均摊销, 贷方差额按不少于 10 年的期限平均摊销。

c. 其它股权投资

本公司以货币资金投资的, 按实际支付金额计入成本; 以放弃非现金资产取得的长期股权, 其投资成本以所放弃非现金资产的公允价值确定。如果所取得的股权投资的公允价值比放弃非现金资产的公允价值更为清楚, 则以取得的股权投资的公允价值确定。

放弃非现金资产公允价值, 或取得股权的公允价值超过所放弃非现金资产的账面价值的差额, 扣除应交的所得税后的部分作为资本公积准备项目。

d. 收益确认方法

采用成本法核算的, 在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益; 采用权益法核算的, 在会计期末按分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额, 确认投资收益, 并调整长期股权投资的账面价值。

对于股票投资和其他股权投资, 若母公司持有被投资公司的有表决权资本总额 20% 以下, 或持有被投资公司有表决权资本总额 20% 或以上, 但不具有重大影响, 按成本法核算; 若母公司持有被投资公司有表决权资本总额 20% 或以上, 或虽投资不足 20% 但有重大影响, 按权益法核算; 母公司持有被投资公司有表决权资本总额 50% 以上, 或虽不超过 50% 但具有实际控制权的子公司按权益法核算并合并会计报表; 对共同控制的合营公司以持股比例计算应合并的资产、负债、收入、费用和利润等份额计入合并会计报表。

联营公司的有关情况:

公司名称	注册地	法人代表	注册资本	实际投资额	持股比例	主营业务
隆丰设计顾问有限公司*	澳门	潘少强	港币20 万元	RMB2,792 万元	50%	控股投资, 房地产开发
深圳得康电子有限公司	深圳	刘小清	人民币1,000 万元	RMB300 万元	30%	生产销售电子产品
武汉康佳空调销售有限公司	武汉	梁荣	人民币500 万元	RMB150 万元	30%	销售经营康佳牌空调器
深圳康佳能源科技有限公司	深圳	陈伟荣	人民币2,000 万元	人民币300 万元	30%	经营移动能源新产品等
番禺艺康五金有限公司	番禺	刘小清	人民币300 万元	港币84.20 万元	30%	经营五金件及其配套件

* 隆丰设计顾问有限公司以控股方式投资于广东省花都市芙蓉度假村。本公司间接拥有该项目50%的股权, 并直接向该项目投入资金。该项目至今尚无营业损益。

②长期债权投资

投资按实际支付的价款扣除支付的税金, 手续费等各项附加费用, 以及支付的自发行起至购入债券止的应计利息后余额作为实际成本, 实际成本与债权票面价值的差额, 作为溢价或折价; 债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销。摊销方法为直线法。

收益确认方法是: 债券投资按期计算应收利息。计算的债券投资利息收入, 经调整债券投资溢价或折价摊销后的金额确认为当期投资收益。其他债权投资按期计算的应收利息, 确认为当期投资收益。

③长期投资减值准备

本公司对长期投资提取长期投资减值准备。

年末, 本公司对长期投资逐项进行检查, 如果长期投资的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值, 则对可收回金额低于长期投资账面价值的差额作为长期投资减值准备, 首先冲抵该项投资的资本公积准备项目, 不足冲抵的差额部分确认为当期损益。对已确认损失的长期投资的价值又得以恢复的, 则在原已确认的投资损失的数额内转回。

12. 固定资产计价及其折旧方法

固定资产标准为单位价值在2000 元以上, 使用期限在一年以上的房屋建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产、经营主要设备的, 单位价值在2000 元以上并且使用年限在两年以上的资产。

a. 固定资产按实际成本计价。

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

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

13. 在建工程

在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产, 并按成本值入账。此项目包括直接建筑及安装成本, 以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益, 在建工程在完工并交付使用时, 按实际发生的全部支出转入固定资产核算。利息资本化的计算方法是: 在利息资本化期间将在建工程所发生的平均累计债务支出乘以资本化率。

14. 无形资产计价和摊销方法

公司对购入或按法律程序申请取得的无形资产, 按实际支付金额入账; 对接受投资转入的无形资产, 按合同约定或评估确认的价值入账。各种无形资产在其有效期限内按直线法摊销。具体如下:

- 土地使用权, 自取得时起按50 年摊销
- 国外商标注册费按收益期平均摊销
- 专有技术及专利权按5 年摊销

15. 其他资产核算方法

其他资产以实际发生额核算, 并分别按下列方法摊销:

- a. 开办费: 自各经营主体开始生产经营后分 5 年平均摊销
- b. 装修费及其他长期待摊费用: 分 5 年平均摊销

16. 收入确认原则

商品销售: 本公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方, 不再对该商品实施继续管理权和实际控制权, 相关的收入已经收到或取得了收款的证据, 并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时, 确认营业收入的实现。

提供劳务: 以劳务已经提供, 收到款项或收取款项的证据已经取得时, 作为营业收入的实现。

17. 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

18. 合并会计报表编制方法

合并会计报表原则是: 对母公司持有被投资公司有表决权资本总额 50% 以上, 或虽不超过 50% 但具有实际控制权的子公司合并其会计报表。

方法是本公司及纳入合并范围的各子公司的会计报表为合并依据, 合并时将本公司与各子公司相互间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并, 并计算少数股东权益。

19. 会计政策变更

本公司根据《股份有限公司会计制度》规定及其补充规定和本公司董事局决议, 从 1999 年 1 月 1 日起改变如下会计政策:

(1) 坏帐准备原按年末应收帐款余额的 3% 计提, 现改为以年末应收款项(包括应收帐款和其他应收款)余额按帐龄分析计提坏帐准备, 具体计提办法见注释二(8)。

(2) 期末存货原按成本计价, 现改为按成本与可变现净值孰低计价, 并按单项计提存货跌价准备。

上述会计政策变更已采用追溯调整法, 调整了期初留存收益及相关项目的期初数, 调整了利润及利润分配表上年同期数。

上述会计政策变更的累计影响数见注释五(27)。

注释三. 税项

本集团及公司适用的主要税种和税率如下:

一般产品、商品销售适用增值税, 税率为 17%; 一般劳务及其他收入适用营业税, 税率为 5%。附加的城市建设税、教育费附加等税费, 依各纳税单位属地税务规定计算缴纳或减免。于深圳设立的公司, 所得税税率为 15%。外地公司税率为 33%。各公司依法在其首个获利年度起, 可获免两年并其后减半征收三年所得税之优惠。

注释四. 控股子公司及合营企业

公司名称	注册资本	投资额	权益比例	经营范围
深圳康佳精密模具制造有限公司	RMB1,450 万元	RMB1,450 万元	100%	加工生产各类模具
深圳康佳塑胶制品有限公司	RMB950 万元	RMB950 万元	100%	加工生产各类塑胶制品
东莞康佳电子有限公司	RMB20,000 万元	RMB23,390 万元	100%	加工各类电视机、音响制品等
香港康佳有限公司	HKD50 万元	HKD60 万元	100%	机电、电子产品进出口
香港康电投资有限公司	HKD50 万元	HKD50 万元	100%	控股投资
香港康电贸易有限公司	HKD50 万元	HKD50 万元	100%	销售电子零件及产品
深圳康佳通讯电器有限公司	RMB830 万元	RMB1,862 万元	100%	加工、生产电子设备
牡丹江康佳实业有限公司	RMB6,000 万元	RMB3,600 万元	60%	生产和销售彩色电视机等
陕西康佳电子有限公司	RMB6,950 万元	RMB4,608 万元	60%	生产和销售黑白、彩色电视机等
安徽康佳电子有限公司	RMB10,000 万元	RMB6,500 万元	65%	生产销售彩色电视机
常熟康佳电子有限公司	RMB1,925 万元	RMB1,155 万元	60%	生产销售彩电、回扫变压器
深圳数时达电子有限公司	RMB4,200 万元	RMB4,200 万元	100%	生产销售影视产品及相关配件等
哈巴罗夫斯克康佳有限公司	USD10 万元	USD10 万元	100%	贸易
牡丹江康佳电器有限公司	RMB4,000 万元	RMB2,720 万元	68%	生产和销售电器产品
牡丹江华力包装有限公司 *	RMB1,000 万元	RMB580 万元	58%	生产经营瓦楞纸板及纸箱
深圳华力包装贸易有限公司**	HKD4,000 万元	RMB14,000 万元	70%	生产经营瓦楞纸板及纸箱
重庆康佳电子有限公司 **	RMB4,500 万元	RMB2,700 万元	60%	生产销售彩色电视机
美国康佳电子有限公司 **	USD125 万元	USD125 万元	100%	销售电子产品
康佳电子(印度)有限公司 **	5,000 万元卢比	USD81.2 万元	70%	生产销售彩色电视机
深圳华宁电子有限公司 **	RMB604 万元	RMB777.75 万元	75%	生产销售电源变压器
深圳康佳通信科技有限公司**	RMB4,200 万元	RMB3,308 万元	100%	经营移动通讯产品等
太平洋康佳有限公司 **	AUD100 万元	AUD100 万元	100%	销售电子产品
上海华励包装有限公司 **	RMB5,500 万元	RMB2,723 万元	49.5%	生产经营瓦楞纸板及纸箱

* 上述子公司, 于本年成立尚属开办期。未纳入合并范围。对财务状况的影响不大。

** 上述公司为本年新增纳入合并范围的子公司。其中深圳华力包装贸易有限公司于1999年4月30日完成70%股权的收购。深圳华宁电子有限公司于1999年8月30日完成75%股权的收购。本公司分别应占该两公司的1999年1-4月及1999年1-8月的净收益在合并时已抵减股权投资差额。

注释五. 合并会计报表主要项目注释

1. 货币资金

种 类	币 种	原币余额	折合率	1999.12.31	1998.12.31
				RMB	RMB
现 金	人民币	395,796.71	1.00	395,796.71	647,194.71
	港 币	35,359.04	1.06	37,648.19	26,399.23
	美 元	0.54	8.28	4.47	826.63
	日 元	-	-	-	58.57
	澳 元	235.00	5.43	1,276.52	-
	卢 比	71,485.13	0.19	13,704.98	-
				-----	-----
	小 计			448,430.87	674,479.14
				-----	-----
银行存款	人民币	1,640,504,518.61	1.00	1,640,504,518.61	1,099,596,456.16
	港 币	56,880,117.95	1.07	60,582,308.40	34,190,031.19
	美 元	9,611,988.04	8.28	79,575,621.01	19,746,955.12
	日 元	2,417,390.00	0.08	193,107.16	-
	澳 元	1,342,382.93	5.43	7,294,807.29	-
	卢 布	5,925.87	0.31	1,841.21	-
	卢 比	90,720,439.67	0.19	17,392,741.25	-
				-----	-----
	小 计			1,805,544,944.93	1,153,533,442.47
				-----	-----
其他货币资金				8,411,499.32	-
				-----	-----
合 计				1,814,404,875.12	1,154,207,921.61
				=====	=====

变动原因：货币资金比年初增加 57.20%，是因为本年增发 A 股募集资金尚未完全投入使用。

2. 应收票据

到期时距	1999.12.31	1998.12.31
	RMB	RMB
一至三个月到期	177,773,407.92	410,145,672.20
四至六个月到期	87,703,763.33	135,636,314.75
七至九个月到期	13,366,925.68	24,330,384.32
十至十二个月到期	2,710,509.49	-
	-----	-----
合 计	281,554,606.42	570,112,371.27
	=====	=====

应收票据的内容如下：

票据性质	1999.12.31	1998.12.31
	RMB	RMB
应收信用证	86,021,378.68	45,475,133.54
应收汇票	195,533,227.74	103,494,815.73
在途资金	-	421,142,422.00
	-----	-----
合 计	281,554,606.42	570,112,371.27
	=====	=====

变动原因: 应收票据比期初减少 50.61%,系由于上年年底有大量分公司汇入在途资金.

3. 应收帐款

	1999.12.31			1998.12.31		
帐 龄	余额	比例	坏帐准备	余额	比例	坏帐准备
	RMB		RMB	RMB		RMB
一年以内	1,297,985,669.45	94.18%	25,959,713.39	931,415,696.39	96.38%	17,822,123.07
一年以上二年以内	58,389,020.41	4.24%	2,919,451.02	29,825,114.75	3.09%	1,491,255.74
二年以上年三以内	12,300,523.98	0.89%	2,460,104.80	4,331,324.94	0.45%	866,264.99
三年以上者	9,451,768.45	0.69%	4,725,884.22	829,770.69	0.09%	414,885.34
	-----	-----	-----	-----	-----	-----
合 计	1,378,126,982.29	100%	36,065,153.43	966,401,906.77	100%	20,594,529.14
	=====	=====	=====	=====	=====	=====

应收帐款中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款.

欠款金额前五名单位情况如下：

欠款单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
	RMB		
泰阳商城	29,453,630.54	1999 年度	未到约定收款期
康广电子市场	22,067,500.00	1999 年度	未到约定收款期
河南金色世纪有限公司	17,000,000.00	1999 年度	未到约定收款期
南京市龙竟工贸有限责任公司	16,251,985.84	1999 年度	未到约定收款期
台湾台城集团	11,548,401.23	1999 年度	未到约定收款期

变动原因: 应收帐款较期初增加 42.60%,原因是本期销售规模扩大,年底赊销较上期有所增长.

4. 其他应收款

帐 龄	1999.12.31			1998.12.31		
	余额	比例	坏帐准备	余额	比例	坏帐准备
	RMB		RMB	RMB		RMB
一年以内	79,376,214.85	83.80%	648,655.48	90,693,042.32	55.45%	698,620.99
一年以上二年以内	12,067,675.99	12.74%	603,383.80	30,661,680.29	18.75%	158,176.77
二年以上年三以内	1,923,504.45	2.03%	264,691.98	29,563,334.26	18.08%	60,238.25
三年以上者	1,352,704.84	1.43%	676,352.42	12,628,475.40	7.72%	72,755.95
	-----	-----	-----	-----	-----	-----
合 计	94,720,100.13	100%	2,193,083.68	163,546,532.27	100%	989,791.96
	=====	=====	=====	=====	=====	=====

其他应收款中持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位欠款见注释七。

欠款金额前五名单位情况如下：

欠款单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
	RMB		
深圳国税局第一稽查分局	8,930,685.23	1999 年	保证金
香港华侨城有限公司	8,094,760.00	1999 年	代收货款
深圳海关业务处	6,000,000.00	1999 年	保证金
牡丹江怡丰工业设备有限公司	2,063,720.30	1999 年	预付订金
康隆公司上海办事处	1,144,432.20	1999 年	预付订金

变动原因：由于以前年度职工购买的职工住宅怡康楼已完工，预付款已转入固定资产，使本年年末余额较期初减少45.94%。

5. 预付帐款

帐 龄	1999.12.31			1998.12.31		
	余额	比例	坏帐准备	余额	比例	坏帐准备
	RMB		RMB	RMB		RMB
一年以内	24,344,244.07	99.68%	-	7,853,770.81	93.30%	-
一年以上二年以内	57,000.00	0.23%	-	564,000.00	6.70%	-
二年以上年三以内	20,500.00	0.08%	-	-	-	-
	-----	-----	-----	-----	-----	-----
合 计	24,421,744.07	100%	-	8,417,770.81	100%	-
	=====	=====	=====	=====	=====	=====

预付帐款中无持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位欠款。

欠款金额前五名单位情况如下：

欠款单位名称	欠款金额 RMB	欠款时间	欠款原因
深圳市凯珠实业有限公司	6,000,000.00	1999 年度	暂付款
兴华科仪有限公司	5,933,475.87	1999 年度	未到交货期
美亚科技有限公司	1,430,963.37	1999 年度	未到交货期
环球科技(香港)有限公司	984,430.40	1999 年度	未到交货期
香港电脑精密模具有限公司	946,075.07	1999 年度	未到交货期

6. 坏账准备说明

本公司本年度坏账准备计提情况如下：

1. 本年度无全额计提坏账准备，或计提坏账准备比例较大的应收款项。
2. 本公司无以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大的，但在本年度又全额或部分收回或通过重组等其他方式收回的应收款项。
3. 本公司对下列金额较大的应收款项未计提坏帐准备，原因是该类应收帐款属于关联应收款或内部职工借款，产生坏帐的可能性不大：

内 容	金 额
a. 分公司个人借款及办事处周转金	15,886,928.69
b. 本部备用金及保证金等	1,653,943.38
c. 子公司个人借款及预付款按金等	29,402,769.02
4. 本年度实际冲销的应收账款人民币 2,033,372.21 元，该等款项帐龄较长，且已证实无法收回。上述冲销的款项中无应收关联公司款项。	

7. 存货

类 别	1999.12.31		1998.12.31	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
	RMB	RMB	RMB	RMB
原材料	1,444,113,148.24	-	788,828,158.84	-
在制品	66,787,555.03	-	46,850,899.34	-
产成品	3,216,191,716.31	32,419,034.92	2,476,412,766.26	24,158,544.48
	-----	-----	-----	-----
合 计	4,727,092,419.58	32,419,034.92	3,312,091,824.44	24,158,544.48
	=====	=====	=====	=====

上述存货可变现净值的确定依据是：按照该产品最近月份销售的平均单价，减变现可能需要的直接费用及税金。

变动原因：由于上年底购入较多原材料储备，使原材料余额较期初上涨了 83.10%，同时由于分支机构的大规模扩展，铺底占用的产成品较多，产成品余额较期初上升了 29.87%，上述两项因素使存货余额较期初上升了 42.72%。

8. 待摊费用

待摊费用项目	期初余额	本期增加	本期减少	1999.12.31
	RMB	RMB	RMB	RMB
物料消耗/ 材料业务费	1,439,246.23	4,100,209.24	3,055,975.20	2,483,480.27
模具及商标费	3,718,914.31	83,030,667.71	57,014,671.21	29,734,910.81
零星工程支出	2,829,633.51	1,416,547.80	3,107,840.88	1,138,340.43
租赁费	4,350,199.00	9,740,616.23	10,540,765.76	3,550,049.47
保险费	1,944,009.96	4,536,574.91	4,053,304.07	2,427,280.80
期初存货进项税	45,104.44	-	45,104.44	-
装修费	356,480.33	726,664.04	815,710.99	267,433.38
预付广告费	16,768,118.79	54,129,725.39	58,911,345.41	11,986,498.77
场地使用费	175,937.63	661,052.27	609,788.49	227,201.41
预付利息	1,341,666.57	1,960,110.56	3,171,777.11	130,000.02
养路费	1,590.59	851,744.15	590,150.24	263,184.50
电脑保修费	388,370.34	434,690.00	666,030.84	157,029.50
教育费	48,733.37	168,945.85	170,762.52	46,916.70
电视机专柜	4,312,274.32	13,736,645.67	12,247,176.97	5,801,743.02
运费	1,555,791.97	9,786,091.29	7,860,868.34	3,481,014.92
手续费	608,333.15	194,089.70	769,062.85	33,360.00
其他	2,363,428.82	10,259,588.49	8,415,404.15	4,207,613.16
	-----	-----	-----	-----
合 计	42,247,833.33	195,733,963.30	172,045,739.47	65,936,057.16
	=====	=====	=====	=====

9. 长期股权投资

(1) 投资项目

项目名称	1998.12.31				1999.12.31	
	金额	减值准备	本期增加	本期减少	金额	减值准备
	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB
股票投资	19,326,380.00	-	344,760.00	-	19,671,140.00	-
其他股权投资	84,733,040.51	-	19,352,571.04	47,800,037.76	56,285,573.79	1,400,000.00
股权投资差额	2,951,448.70	-	23,514,035.54	3,093,218.15	23,372,266.09	-
	-----	-----	-----	-----	-----	-----
合 计	107,010,869.21	-	43,211,366.58	50,893,255.91	99,328,979.88	1,400,000.00
	=====	=====	=====	=====	=====	=====

长期股权投资计提减值准备的原因是：该类投资的可收回性较小。

2) 股票投资

被投资单位名称	股份类别	股票数量	占被投资公司 股权的比例	投资金额	减值准备	期末余额
				RMB	RMB	RMB
哈尔滨秋林股份有限公司	法人股	8,500,000	3.84%	9,000,000.00	-	
武汉中百集团股份有限公司	法人股	495,000	0.33%	600,300.00	-	600,300.00
长沙中山商业(集团)股份有限公司	法人股	200,000	0.29%	460,560.00	-	460,560.00
厦门海发投资实业股份有限公司	法人股	1,210,000	1.53%	2,323,000.00	-	2,323,000.00
长沙中意集团股份有限公司	法人股	1,300,000	0.45%	2,891,520.00	-	2,891,520.00
大连北大车行股份有限公司	法人股	3,802,500	1.34%	4,051,000.00	-	4,051,000.00
郑州百文股份有限公司	法人股	202,800	0.10%	344,760.00	-	344,760.00
				-----	-----	
合计				19,671,140.00	-	19,671,140.00
				=====	=====	=====

3) 其他股权投资

被投资单位(或项目)名称	占被投资单位			
	投资金额	注册资本比例	减值准备	期末余额
	RMB		RMB	RMB
牡丹江华力包装有限公司	7,126,250.19	58%	-	7,126,250.19
隆丰设计顾问有限公司	27,919,778.02	50%	-	27,919,778.02
景苑大厦 *	5,235,855.17	40%	-	5,235,855.17
深圳康佳能源科技有限公司	2,995,500.14	30%	-	2,995,500.14
武汉康佳空调销售有限公司	1,462,798.09	30%	-	1,462,798.09
滁州艺康电子公司	897,136.18	30%	-	897,136.18
深圳得康电子有限公司	5,498,256.00	30%	-	5,498,256.00
重庆景康塑胶制品有限公司	3,750,000.00	15%	-	3,750,000.00
飞虹电子有限公司	1,300,000.00	8.33%	1,300,000.00	-
深圳市外商投资协会	100,000.00		100,000.00	-
	-----		-----	-----
合 计	56,285,573.79		1,400,000.00	54,885,573.79
	=====		=====	=====

* 景苑大厦为本公司与中国房地产开发公司共同投资开发的房地产项目, 该大厦本公司占40%的权益, 总投资成本为人民币111,185,101.60元。本期销售收回投资成本人民币1,961,572.51元, 累计收回投资成本人民币87,849,246.43元, 另有转作对深圳康佳通信科技有限公司投资人民币18,100,000.00元。

(4) 股权投资差额

被投资公司名称	初始金额	形成原因	摊销年限	摊销金额	期末余额
	RMB			RMB	RMB
陕西康佳电子有限公司	3,169,809.78	收购差额	10 年	633,961.96	2,535,847.82
深圳华力包装贸易有限公司	26,223,645.66	收购差额	10 年	2,622,364.57	23,601,281.09
深圳华宁电子有限公司	833,886.11	收购差额	10 年	83,388.61	750,497.50
上海华励包装有限公司	(3,482,255.42)	收购差额	10 年	(58,037.59)	(3,424,217.83)
合并价差	-	-		-	(91,142.49)
	-----	-----		-----	-----
合计	26,745,086.13	-		3,281,677.55	23,372,266.09
	=====	=====		=====	=====

10. 长期债权投资

(1) 投资项目

项目名称	1998.12.31				1999.12.31	
	金额	减值准备	本期增加	本期减少	金额	减值准备
	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB
债券投资	2,288,150.00	-	-	-	2,491,550.00	-
	=====	=====	=====	=====	=====	=====

(2) 债券投资

债券种类	面值	年利率	购入金额	到期日	本期利息	累计应收利息
	RMB		RMB		RMB	RMB
国库券	2,000,000.00	10.17%	2,000,000.00	2002.7.31	203,400.00	491,550.00
	=====		=====		=====	=====

11. 固定资产及累计折旧

<u>固定资产类别</u>	<u>1999.1.1</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>1999.12.31</u>
	RMB	RMB	RMB	RMB
原值				
房屋建筑物	374,605,881.68	213,708,223.71	1,858,997.77	586,455,107.62
机器设备	442,891,755.65	168,188,083.00	17,197,852.18	593,881,986.47
电子设备	175,660,709.38	100,646,521.35	7,413,352.75	268,893,877.98
运输工具	52,584,791.98	53,741,390.12	3,346,020.30	102,980,161.80
其他设备	103,397,408.36	23,779,817.36	1,573,071.32	125,604,154.40
	-----	-----	-----	-----
合 计	1,149,140,547.05	560,064,035.54	31,389,294.32	1,677,815,288.27
	-----	-----	-----	-----
累计折旧				
房屋建筑物	59,282,898.18	22,656,646.57	149,395.95	81,790,148.80
机器设备	146,230,886.25	103,950,425.40	14,035,014.31	236,146,297.34
电子设备	84,010,997.08	47,126,118.33	2,404,172.55	128,732,942.86
运输工具	29,141,532.05	19,853,844.54	1,199,745.84	47,795,630.75
其他设备	41,434,435.12	11,416,278.66	994,509.97	51,856,203.81
	-----	-----	-----	-----
合 计	360,100,748.68	205,003,313.50	18,782,838.62	546,321,223.56
	-----	-----	-----	-----
净 值	789,039,798.37			1,131,494,064.71
	=====			=====

上述固定资产中，含有本期由在建工程转入的固定资产价值为人民币 124,187,190.09 元。

上列期末机器设备余额中包括融资租入（出售回租）的机器设备原值为人民币 23,519,351.85 元。

累计折旧为人民币 12,839,918.90 元。

资产抵押状况见注释十。

12. 在建工程

工程项目名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少数	期末余额	资金来源	工程进度
	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB		
1. 康佳花园工程	36,642,324.00	27,119,162.40	-	-	63,761,486.40	自筹	78%
2. 东莞康佳城							
北大门工程	3,540,997.36	4,024,034.73	7,565,032.09	-	-		
宿舍工程	5,761,200.00	6,714,367.80	12,475,567.80	-	-		
网络工程	321,672.00	142,873.00	464,545.00	-	-		
培训中心及办公楼	500,000.00	1,558,900.00	2,040,000.00	-	18,900.00	自筹	85%
仓库及围墙工程	3,365,909.12	4,040,622.90	3,726,506.85	3,192,596.45	487,428.72	自筹	98%
展厅装修工程	453,924.00	455,502.20	909,426.20	-	-		
影视城工程	7,636,103.60	9,974,235.00	-	4,000	17,606,338.60	金融机构借款	7%
电梯	26,190.00	41,000	41,000	-	26,190.00	自筹	
小计	21,605,996.08	26,951,535.63	27,222,077.94	3,196,596.45	18,138,857.32		
3. 牡丹江康佳宿舍楼	2,827,841.77	-	2,827,841.77	-	-	自筹	
4. 安徽康佳							
新食堂	336,789.02	321,000.00	-	-	657,789.02	募股资金	
配电站及供电系统	1,098,102.43	59,726.00	1,148,102.43	-	9,726.00	募股资金	
注塑厂	510,147.00	4,803,398.87	5,313,545.87	-	-		
元器件仓库	4,283,737.00	10,453,329.40	-	-	14,737,066.40	募股资金	
小计	6,228,775.45	15,637,454.27	6,461,648.30	-	15,404,581.42		
6. 香港中信国际							
中心第12层	881,711.56	-	881,711.56	-	-		
7. 康佳科技开发办公楼	-	10,400,000.00	10,400,000.00	-	-		
8. 华力临时生产车间							
及EMBA 纸箱生产线	-	9,699,753.70	9,279,753.70	-	420,000.00	自筹	
9. 待安装设备	14,737,939.12	81,258,416.55	43,949,599.76	-	52,046,755.91	募股资金或自筹	
10. 零星工程	5,279,414.85	33,394,055.74	23,164,557.06	3,289,303.18	12,669,610.35	自筹	
合计	88,654,002.83	204,460,378.29	124,187,190.09	6,485,899.63	162,441,291.40		

在建工程期初数中含有资本化利息金额为人民币 0.00 元,本期增加资本化利息为人民币 0.00 元,期末余额中含有资本化利息为人民币 0.00 元。

13. 无形资产

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数
	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB
国外商标注册费	1,386,836.95	1,232,211.80	135,749.15	114,677.56	-	1,253,283.39
土地使用权	21,171,149.89	2,933,708.43	18,134,327.49	-	431,367.46	20,636,668.46
专利及专有技术	4,359,327.87	114,069.22	4,208,974.59	30,229.06	30,000.00	4,262,814.75
	-----	-----	-----	-----	-----	-----
合计	26,917,314.71	4,279,989.45	22,479,051.23	144,906.62	461,367.46	26,152,766.60
	=====	=====	=====	=====	=====	=====

14. 其他资产

种类	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
	RMB	RMB	RMB	RMB
开办费	4,238,776.86	13,591,944.31	3,474,498.87	14,356,222.30
长期待摊费用	7,464,926.42	20,957,984.87	9,456,502.01	18,966,409.28
	-----	-----	-----	-----
合 计	11,703,703.28	34,549,929.18	12,931,000.88	33,322,631.58
	=====	=====	=====	=====

长期待摊费用主要是办公室及各经营部的装修费用支出。

15. 短期借款

借款类别	1999.12.31	1998.12.31
	RMB	RMB
担保借款	652,561,631.56	712,947,803.20
信用借款	189,013,726.18	366,446,740.70
	-----	-----
合 计	841,575,357.74	1,079,394,543.90
	=====	=====

16. 应付票据

应付票据期末余额中无欠付持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的欠款。其他关联公司往来余额见注释七说明。

17. 应付帐款

应付帐款期末余额中无欠付持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的欠款。其他关联公司往来余额见注释七说明。

18. 预收帐款

预收帐款期末余额中无欠付持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

19. 应交税金

税 种	1999.12.31	1998.12.31
	RMB	RMB
增值税	56,345,593.49	172,050,635.32
营业税	394,283.64	1,634,949.86
城市维护税	348,954.90	408,326.70
教育费附加	-	10,872.49
企业所得税	29,095,802.46	36,131,126.46
代扣代缴个人所得税	125,605.08	53,142.32
印花税	11,404.10	29,164.60
	-----	-----
合 计	86,321,643.67	210,318,217.75
	=====	=====

变动原因: 期末余额较期初下降了 58% 系由于上年底欠付的增值税于本期陆续缴付。

20. 其他应付款

其他应付款余额中欠付本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款情况见注释七说明。

21. 主要预提费用

预提费用项目	1999.12.31	1998.12.31
	RMB	RMB
促销返利	10,048,521.66	4,442,820.91
材料关税	64,399,364.38	49,596,044.93
维修费	2,210,317.74	1,338,241.94
应计借款利息	7,359,431.52	7,678,666.19
水电费	3,501,076.86	2,307,027.59
广告费	967,849.32	4,217,610.87
委托加工费	17,898,222.83	12,636,306.04
商标及模具费	3,452,756.20	7,007,795.50
货款担保费	840,000.00	-
租金	1,029,804.33	1,411,055.41
工资	1,272,356.82	-
土地使用费	1,227,898.25	-
运费	15,564,311.95	13,503,649.51
折旧费	1,200.00	813,581.29
其他	6,708,177.47	-
	-----	-----
合 计	136,481,289.33	104,952,800.18
	=====	=====

期末结存余额主要原因为：

- (1) 促销返利是由于公司用于促销返利的支出尚未结算或支付。
- (2) 材料关税未付是因为本地对进口材料实行先进口后核销计税的方法，本公司按内销产品耗用进口材料预提关税计入材料成本。
- (3) 委托加工费期末结存的原因是加工费是按月结算，但部分产品已加工完毕并投入生产。
- (4) 运费预提的原因是：货物已经发运，但尚未结算之运费。
- (5) 其他各项均为按权责发生制应计的未付费用。

22. 一年内到期的长期负债

借款类别	1999.12.31	1998.12.31
	RMB	RMB
抵押借款(注释十)	2,790,500.08	-
信用借款	40,000,000.00	35,000,000.00
	-----	-----
合 计	42,790,500.08	35,000,000.00
	=====	=====

23. 长期借款

借款单位	1999.12.31						1998.12.31		
	原币	汇率	折本位币	借款期限	年利率	借款条件	原币	汇率	折本位
			RMB						RMB
中国银行总行			400,000,000.00	三年	7.11%	担保			400,000,00
东亚银行有限公司	HKD7,974,039.99	1.0651	8,493,149.99	十二年	9.25%	抵押	HKD8,486,052.69	1.07	9,063,95
中国银行牡丹江分行			20,000,000.00	二年	6.534%	担保			
中国银行牡丹江分行			20,000,000.00	三年	6.535%	担保			
			-----						-----
合 计			448,493,149.99						409,063,95
			=====						=====

有关资产抵押状况见注释十。

24. 股本

项 目	本年增减变动				
	1998.12.31	公积金转股	增发 A 股	小计	1999.12.31
	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB
一. 尚未流通股份:					
发起人股份					
其中:					
境内法人持有股份	132,537,687.00	26,507,537.00	-	26,507,537.00	159,045,224.0
外资法人持有股份	105,330,682.00	21,066,136.00	-	21,066,136.00	126,396,818.0
	-----	-----	-----	-----	-----
尚未流通股份合计	237,868,369.00	47,573,673.00	-	47,573,673.00	285,442,042.0
	-----	-----	-----	-----	-----
二. 已流通股份:					
1. 境内上市的人民币普通股	103,180,837.00	20,636,167.00	80,000,000.00	100,636,167.00	203,817,004.0
2. 境内上市的外资股	48,334,397.00	9,666,879.00	-	9,666,879.00	58,001,276.0
	-----	-----	-----	-----	-----
已流通股份合计	151,515,234.00	30,303,046.00	80,000,000.00	110,303,046.00	261,818,280.0
	-----	-----	-----	-----	-----
三. 股份总数	389,383,603.00	77,876,719.00	80,000,000.00	157,876,719.00	547,260,322.0
	=====	=====	=====	=====	=====

报表基准日普通股股数计算每股净资产为人民币6.35 元。

以上实收股本业经深圳中天会计师事务所验证。

25. 资本公积金

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
	RMB	RMB	RMB	RMB
股票溢价	769,852,764.27	1,120,495,006.73	77,876,719.00	1,812,471,052.00
接受捐赠资产	136,050.90	898,231.17	-	1,034,282.07
资产评估增值	7,300,506.21	-	-	7,300,506.21
	-----	-----	-----	-----
合计	777,289,321.38	1,121,393,237.90	77,876,719.00	1,820,805,840.28
	=====	=====	=====	=====

本期减少数业经本公司股东大会于1999年6月30日审议通过。以1998年12月31日的总股本为基准,用资本公积金向全体股东转增股本,每10股转增2股,共转增金额77,876,719.00元。本期增加股票溢价系由于本期增发8000万股A股所致,增发A股应募集资金净额为1,200,495,006.73元,其中股本80,000,000.00元,股票溢价为1,120,495,006.73元。

26. 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
	RMB	RMB	RMB	RMB
法定盈余公积	195,359,419.48	49,752,779.27	-	245,112,198.75
法定公益金	171,796,543.06	49,752,779.27	-	221,549,322.33
任意盈余公积	465,369,442.49	99,505,558.53	-	564,875,001.02
	-----	-----	-----	-----
合计	832,525,405.03	199,011,117.07	-	1,031,536,522.10
	=====	=====	=====	=====

27. 未分配利润

(1) 年初未分配利润

追溯前期初余额	追溯金额	追溯后期初余额
RMB	RMB	RMB
143,606,612.09	(7,732,764.56)	135,873,847.53
=====	=====	=====

按照财政部财会字(1999)35号文件和《股份有限公司会计制度》的规定,因会计政策变更和其他以前年度损益而追溯调整如下:

项目	1997 年及以前	1998 年	累计影响
	RMB	RMB	RMB
A. 对净损益的影响	(15,637,864.56)	2,749,923.62	(12,887,940.94)
其中: 坏帐准备	(303,102.45)	3,939,487.93	3,636,385.48
存货跌价准备	(15,334,762.11)	7,291,182.96	(8,043,579.15)
汇算清缴补交 1998 年度增值税	-	(8,480,747.27)	(8,480,747.27)
B. 调整盈余公积(益) 金	6,255,145.82	(1,099,969.45)	5,155,176.38
C. 对未分配利润的影响	(9,382,718.74)	1,649,954.17	(7,732,764.56)
	=====	=====	=====

(2)未分配利润

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
	RMB	RMB	RMB	RMB
年初未分配利润	135,873,847.53	-	-	135,873,847.53
本年净利润转入	-	497,527,792.65	-	497,527,792.65
利润分配: 提取法定盈余公积	-	-	49,752,779.27	(49,752,779.27)
提取法定公益金	-	-	49,752,779.27	(49,752,779.27)
提取任意盈余公积	-	-	99,505,558.53	(99,505,558.53)
分配普通股股利	-	-	359,082,225.40	(359,082,225.40)
	-----	-----	-----	-----
合 计	135,873,847.53	497,527,792.65	558,093,342.47	75,308,297.71
	=====	=====	=====	=====

有关利润分配比例如下:

经董事会建议, 一九九九年度的净利润预分配比例是: 提取法定盈余公积金 10%; 提取任意盈余公积金 20%; 提取公益金 10%; 可供股东分配利润 60%, 其中: 以年末股本为基数每股派发普通股股利 0.40 元, 计派发股利 218,904,128.80 元, 加上 1999 年度中期已派发股利 140,178,096.60 元, 全年共派发普通股股利 359,082,225.40 元, 未分配利润 75,308,297.71 元, 拟以年末总股本 547,260,322 股为基数, 每 10 股送红股 1 股, 股东大会决议与本建议有变动时, 按股东大会决议的分配方案调整。

28. 其他业务利润

项目	收入	成本	税金	利润	上年同期数
	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB
材料转让	3,820,845.21	2,408,116.75	-	1,412,728.46	376,509.84
商标模具费	-	-	-	-	(1,482,981.50)
	-----	-----	-----	-----	-----
合计	3,820,845.21	2,408,116.75	-	1,412,728.46	(1,106,471.66)
	=====	=====	=====	=====	=====

29. 财务费用

项 目	1999	1998
	RMB	RMB
利息支出	107,717,131.76	154,747,341.53
减：利息收入	76,596,439.26	56,538,512.41
汇兑损失	4,565,634.59	4,009,550.08
减：汇兑收益	249.81	586,328.31
其他	8,575,712.29	12,693,101.90
	-----	-----
合 计	44,261,789.57	114,325,152.79
	=====	=====

变动原因：本期财务费用较期初减少61.28%，主要原因为本期借款规模和借款利率下降使利息支出比上年减少了30.39%及贷款贴息较上年增加使利息收入增加35.48%。

30. 投资收益

项 目	1999	1998
	RMB	RMB
股票投资收益	117,900.00	1,347,500.00
债权投资收益	203,400.00	-
非控股公司分来的利润	(311,443.04)	203,942.49
期末调整的被投资公司	1,572,732.81	888,321.28
所有者权益净增减的金额		
其他投资收益	(4,262,948.75)	(188,323.88)
	-----	-----
合 计	(2,680,358.98)	2,251,439.89
	=====	=====

其他投资收益包括股权投资差额摊销及长期股权投资减值准备。

31. 营业外收入

收入项目	1999	1998
	RMB	RMB
固定资产盘盈	300.00	-
处理固定资产净收益	155,169.29	692,508.25
接受捐赠收入	12,492.25	-
罚没净收入	462,577.62	154,817.83
无法支付而转入的应付款	81,174.55	498,584.54
房地产销项税转入	614,889,880.90	183,254,653.31
其他	2,162,150.47	726,159.29
	-----	-----
合 计	617,763,745.07	185,326,723.22
	=====	=====

营业外收入增加主要是房地产销比例及营业额均有增长,导致该部分销售的销项税增加,由于营业外支出中的进项税也同比增长,故对损益影响不重大。

32. 营业外支出

支出项目	1999	1998
	RMB	RMB
固定资产盘亏	65,944.63	-
处理固定资产净损失	2,851,501.78	1,011,509.56
债务重组损失	-	29,060.00
罚款支出	464,717.33	366,078.17
捐赠支出	2,143,803.85	4,901,284.34
非常损失	3,186.40	168,951.01
房地产销进项税转入	584,035,288.04	151,034,825.03
其他	3,465,994.08	8,253,164.81
	-----	-----
合 计	593,030,436.12	165,764,872.92
	=====	=====

33. 其他与经营活动有关的现金

项 目	收入	支出
	RMB	RMB
利息收入	16,679,649.89	-
代收代付款	1,256,000.00	10,405,800.00
制造费用支出	-	80,190,550.42
营业费用支出	-	590,497,399.54
管理费用支出	-	33,876,500.78
其他	516,229.02	447,872.40
	-----	-----
合计	18,451,878.91	715,418,123.14
	=====	=====

34. 其他与筹资活动有关的现金

项 目	收入	支出
	RMB	RMB
贷款担保费	-	2,203,443.80
银行手续费	-	4,689,083.41
	-----	-----
合计	-	6,892,527.21
	=====	=====

35. 分行业资料

项 目	营业收入		营业成本		营业毛利	
	1999	1998	1999	1998	1999	1998
	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB
工业企业	12,205,494,047.51	10,139,424,844.79	10,355,583,423.06	8,537,600,686.72	1,849,910,624.45	1,601,824,158.07
商业企业	852,813,028.72	677,073,412.92	835,708,460.26	664,622,134.72	17,104,568.46	12,451,278.20
集团内相互抵销	(2,931,208,482.92)	(2,242,611,646.58)	(2,940,550,287.92)	(2,251,349,815.65)	9,341,805.00	8,738,169.07
	-----	-----	-----	-----	-----	-----
合 计	10,127,098,593.31	8,573,886,611.13	8,250,741,595.40	6,950,873,005.79	1,876,356,997.91	1,623,013,605.34
	=====	=====	=====	=====	=====	=====

注释六. 母公司会计报表主要项目注释

1. 长期股权投资

(1) 投资项目

项目名称	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB
股票投资	19,326,380.00	-	344,760.00	-	19,671,140.00	-
其他股权投资	640,374,272.98	-	191,564,967.04	143,651,169.90	688,288,070.12	1,400,000.00
股权投资差额	2,951,448.70	-	27,275,892.85	3,339,715.14	26,887,626.41	-
	-----	-----	-----	-----	-----	-----
合 计	662,652,101.68	-	219,185,619.89	146,990,885.04	734,846,836.53	1,400,000.00
	=====	=====	=====	=====	=====	=====

长期股权投资计提减值准备的原因是: 该类被投资单位无正常营业, 预计投资无法收回, 按照被投资单位的财务状况计提相应的减值准备.

(2) 股票投资

被投资单位名称	股份性质	股票数量	占被投资单位 注册资本的比例	投资金额	减值准备	期末余额
				RMB	RMB	RMB
哈尔滨秋林股份有限公司	法人股	8500000	3.84%	9,000,000.00	-	9,000,000.00
武汉中百集团股份有限公司	法人股	495000	0.33%	600,300.00	-	600,300.00
长沙中山商业(集团)股份有限公司	法人股	200000	0.29%	460,560.00	-	460,560.00
厦门海发投资实业股份有限公司	法人股	1210000	1.53%	2,323,000.00	-	2,323,000.00
长沙中意集团股份有限公司	法人股	1300000	0.45%	2,891,520.00	-	2,891,520.00
大连北大车行股份有限公司	法人股	2925000	1.34%	4,051,000.00	-	4,051,000.00
郑州百文股份有限公司	法人股	202800	0.10%	344,760.00	-	344,760.00
				-----	-----	-----
合计				19,671,140.00	-	19,671,140.00
				=====	=====	=====

(3) 其他股权投资

被投资单位 (或项目) 名称	原始投资金额	占被投资单位 注册资本比例	减值准备	期末余额
	RMB		RMB	RMB
深圳康佳精密模具制造有限公司	10,860,732.01	49%	-	10,860,732.01
深圳康佳塑胶制品有限公司	13,113,207.63	49%	-	13,113,207.63
东莞康佳电子有限公司	227,919,537.72	100%	-	227,919,537.72
香港康佳有限公司	19,027,803.81	100%	-	19,027,803.81
牡丹江康佳实业有限公司	67,033,271.37	60%	-	67,033,271.37
陕西康佳电子有限公司	45,247,531.71	45%	-	45,247,531.71
安徽康佳电子有限公司	84,362,973.40	65%	-	84,362,973.40
深圳康佳通讯电器有限公司	13,883,886.10	73%	-	13,883,886.10
深圳数时达电子有限公司	31,989,328.79	75%	-	31,989,328.79
深圳华力包装贸易有限公司	71,504,122.09	70%	-	71,504,122.09
重庆康佳电子有限公司	30482,638.69	60%	-	30,482,638.69
深圳华宁电子有限公司	5,344,605.52	75%	-	5,344,605.52
深圳康佳通信科技有限公司	31,500,000.00	75%	-	31,500,000.00
隆丰设计顾问有限公司	27,919,778.02	50%	-	27,919,778.02
飞虹电子有限公司	1,300,000.00	8.33%	1,300,000.00	-
景苑大厦 *	5,235,855.17	40%	-	5,235,855.17
深圳市外商投资协会	100,000.00		100,000.00	-
武汉康佳空调销售有限公司	1,462,798.09	30%	-	1,462,798.09
	-----		-----	-----
合 计	688,288,070.12		1,400,000.00	686,888,070.12
	=====		=====	=====

* 景苑大厦为本公司与中国房地产开发公司共同投资开发的房地产项目, 该大厦本公司占40%的权益。总投资成本为人民币111,185,101.60 元。本期销售收回投资成本人民币1,961,572.51 元, 累计收回投资成本人民币87,849,246.43 元, 另有转入固定资产及在建工程项目人民币18,100,000.00 元。

(4) 股权投资差额

被投资公司名称	初始金额	形成原因	摊销年限	摊销金额	期末余额
	RMB			RMB	RMB
陕西康佳电子有限公司	3,169,809.78	收购差额	10 年	633,961.96	2,535,847.82
深圳华力包装贸易有限公司	26,223,645.66	收购差额	10 年	2,622,364.57	23,601,281.09
深圳华宁电子有限公司	833,886.11	收购差额	10 年	83,388.61	750,497.50
	-----			-----	-----
合 计	30,227,341.55			3,339,715.14	26,887,626.41
	=====			=====	=====

2. 长期债权投资

(1) 投资项目

项目名称	1998.12.31				1999.12.31	
	金额 RMB	减值准备 RMB	本期增加 RMB	本期减少 RMB	金额 RMB	减值准备 RMB
债券投资	2,288,150.00	-	203,400.00	-	2,491,550.00	-
	=====	=====	=====	=====	=====	=====

(2) 债券投资

债券种类	面值 RMB	年利率	购入金额 RMB	到期日	本期利息 RMB	累计应收利息 RMB
国库券	2,000,000.00	10.17%	2,000,000.00	2002.7.31	203,400.00	491,550.00
	=====		=====		=====	=====

3. 投资收益

项 目	1999	1998
	RMB	RMB
股票投资收益	117,900.00	1,347,500.00
债权投资收益	203,400.00	-
非控股公司分来的利润	(311,443.04)	203,942.49
期末调整的被投资公司 所有者权益净增减的金额	70,178,307.77	96,397,646.21
其他投资收益	(4,553,255.74)	(188,323.88)
	-----	-----
合 计	65,634,908.99	97,760,764.82
	=====	=====

4. 主营业务收入

项 目	1999	1998
(按业务种类)	RMB	RMB
产品销售	9,376,105,733.32	6,857,579,413.05
	=====	=====

5. 主营业务成本

项 目	1999	1998
(按业务种类)	RMB	RMB
产品销售	7,833,635,687.02	5,566,602,860.29
	=====	=====

6. 所得税

项 目	1999	1998
	RMB	RMB
本年会计帐面利润总额	599,194,099.85	553,724,288.19
减: 投资收益	70,499,607.77	102,160,259.63
以前年度纳税所得跨期调整	23,480,747.27	-
加: 投资损失	3,153,255.74	-
税法不允许列支项目	16,210,102.85	(1,288,913.29)
	-----	-----
本年应纳税所得额	524,577,103.40	450,275,115.27
所得税率	15%	15%
所得税	78,686,565.51	67,541,267.29
	=====	=====

7. 母公司投资总额占净资产的比例

截至年末, 本公司短期投资和长期投资账面价值合计人民币 737,338,386.53 元, 占本公司年末净资产的比例为 20.62%。

注释七. 关联公司主要交易

一、关联方概况

除子公司外, 与本公司存在控制关系的关联方详细情况如下:

关联方名称	经济性质	法人代表	注册地	与本公司关系	主营业务
华侨城集团公司	全民所有制	任克雷	深圳	股东	生产、进出口(自营、代理)
香港华侨城有限公司	有限责任公司	任克雷	香港	股东	进出口贸易和旅游业务
香港中旅(集团)有限公司	有限责任公司	朱悦宁	香港	股东	旅游、实业投资、进出口贸易等

存在控制关系的关联方的注册资本及其变化如下：

关联方名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
华侨城集团公司	人民币 2 亿元	-	-	人民币 2 亿元
香港华侨城有限公司	港币 100 万元	-	-	港币 100 万元
香港中旅（集团）有限公司	港币 7 亿元	-	-	港币 7 亿元

存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化：

关联方名称	1999.1.1		本期增减		1999.12.31	
	金额	百分比	金额	百分比	金额	百分比
	RMB	%	RMB	%	RMB	%
华侨城集团公司	132,537,687.00	34.04	26,507,537.00	(4.98)	159,045,224.00	29.1
香港华侨城有限公司	56,430,682.00	14.49	63,966,136.00	7.51	120,396,818.00	22.1
香港中旅（集团）有限公司	43,900,000.00	11.27	(43,900,000.00)	(11.27)	-	-

二、关联交易

（一）不存在控制关系的关联方关系的性质

关联方名称	与本公司的关系
深圳华侨城房地产公司	股东子公司
深圳华侨城机械工业有限公司	股东子公司

（二）采购货物

本公司 1998 年度及 1999 年度向关联方采购货物有关明细资料如下：

关联方名称	1999 年	1998 年
	RMB	RMB
深圳华侨城机械工业有限公司	577,305.26	575,773.24

定价政策：按市场价格

（三）除上述关联购货外，本公司 1998 年度及 1999 年度与关联方--华侨城集团公司及其子公司发生如下业务：

关联业务性质	1999 年	1998 年
	RMB	RMB
支付担保费	2,203,443.80	6,443,567.33
支付水电费及物业管理费	23,225,344.61	22,195,252.17
支付土地使用费	518,000.00	518,044.76
收购股权支出*	147,777,500.00	-

* 本公司分别于1998年12月和1999年2月与华侨城集团公司签订协议,以人民币1.4亿元和人民币777.75万元的价格收购原华侨城集团公司之子公司深圳华力包装贸易有限公司70%的股权和深圳华宁电子有限公司75%的股权,该项交易款项在1999年4月份和8月份前全部支付。

(四) 关联方应收应付款项余额

项目	1999.12.31	1998.12.31
	RMB	RMB
其他应收款:		
深圳华侨城房地产公司	1,490,016.74	-
深圳华侨城物业管理公司	140,276.00	-
香港华侨城有限公司	8,094,760.00	-
应付票据:		
深圳华侨城机械工业有限公司	256,282.12	226,884.00
应付帐款:		
深圳华侨城机械工业有限公司	(7,097.10)	108,631.00
其他应付款:		
华侨城集团公司	105,000.00	105,000.00

注释八. 承诺事项

	1999.12.31	1998.12.31
	RMB	RMB
已经董事会批准未签订协议的工程及投资款支出	69,820,000.00	150,000,000.00
已订立合同但未支付投资款	12,930,000.00	140,000,000.00
合同约定的工程及设备款支出	123,513,881.50	27,253,605.81

注释九. 或有事项

截止1999年12月31日, 本公司不存在重大的或有负债及或有损失。

注释十. 资产抵押说明

本公司之子公司- 香港康佳电子有限公司以其拥有的香港中信国际中心第12层之A、B、C、D单元作抵押向东亚银行有限公司借款,1999年12月31日尚有借款余额港币7,974,039.99元。