（上接D21版）

(3)质量工程

公司将在保持目前质量管理水平的基础上，全面提升质量管理的内涵，强调综合性的产品质量、服务质量和成本质量，切实提升全过程的质量、全员参与的质量和全企业的质量。将继续落实“三铁”的管理作风来抓产品质量，尤其将要做好事前预防。

2.补充和完善超低端产品线，构筑公司稳固的市场规模基础

公司将全力做好低成本创新设计工作，将在目前通用化、模块化和标准化设计的基础上进一步优选，并扩大优选后模块的复用比例，推进元器件替代和新技术的应用，从产品设计的源头确保产品成本的最低。同时，公司也将通过创新设计开发低成本的差异化产品，有针对性地满足城市低收入人群的需求，并为国家“安居工程”做好配套。

3.有效加大农村市场开拓力度

2009年，公司将更加重视潜力巨大的农村市场，加大对农村市场的开拓力度。

首先将针对农村市场的需求特点量身定做产品，尤其是符合国家“家电下乡”政策要求的产品。公司的各条产品线，无论彩电、冰箱还是手机，都将把针对农村市场的产品开发列为显著工作重点，在农村低端产品中构建差异化优势，在差异化产品中确保成本优势，提高农村市场产品的竞争力。这是农村市场开拓的基础。

其次，将充分利用2009年“家电下乡”政策在全国展开的有利时机，并结合公司“平板下乡”工程的深化，以及白电在农村的传统渠道优势，形成完整的基于农村市场的促销推广体系。针对手机产品“家电下乡”的不同操作政策，手机业务要充分发挥传统渠道、全国连锁和运营商的特点，用好国家的扶持政策，借机完善农村渠道体系。

第三是将加大对地县客户的门店改造、平板产品宣传和出样等工作的力度，确保在地县市场平板销售大规模增长的过程中占据品牌和渠道优势地位。将在2008年已完成的平板下乡门店改造工程的基础上，进一步加强系统化的管理和监控，并重点建设和提升核心门店，在农村市场上打造出平板销售的核心客户队伍。

4.狠抓“旺度工程”，向速度要效益

2008年，彩电市场已经正式进入平板时代。平板产品的最大特点是产品和原材料价格高，但跌价速度快，跌价风险巨大。尤其是随着农村市场的启动，渠道战线的进一步拉长，渠道库存显著增大，在当前农村渠道网络管理效率不高的情况下，渠道库存风险将急剧放大。手机产品更是一个从未停止跌价的市场。因此，公司需要以更大的力度关注库存周转指标的改善。

同时，针对2009年经济环境的不确定性，公司对应收账款的风险将给予高度关注。应收账款周转速度的提升也成为公司2009年经营工作的重中之重。

5.不遗余力做好降成本降费用工作

2009年，公司必须采取严格措施降成本、降费用，这是公司提升竞争力，应对危机的关键措施之一。

对于工程端，研发上将从造型、结构、硬件、软件等全方位考虑来共同降低成本；采购方面将继续推动招标、元器件替代、供应商降成本合理化建议等工作；制造方面将继续加大力度推动“精益生产”，提高生产效率，向“零缺陷”的标准看齐；同时，公司将向上游厂商、同行标杆学习，加强经验的共享和交流，不断提高降成本工作的水平。

对于营销端：一方面将大力节支增效，坚决把费用规模控下来；另一方面将优化营销费用的使用，将有限的资源投入到最需要的地方，减少费用的无效投入。

6.切实加强党建工作，有效推动人才发展

2009年，将进一步加强党的领导，提升党员干部的先锋模范带头作用。将在2008年成绩的基础上，进一步强化党委的保驾护航、稳定大局和人才发展的作用，尤其是人才发展，是2009年党建工作的重点。公司将加快培养和引进政治觉悟高、具有大局观念、业务能力强、能打硬仗、具有较强变革意识与学习能力的综合型和专业型优秀人才。

首先，将尽最大可能发现人才，对核心骨干和关键岗位人才将定期盘点，把优秀人才及时纳入到LDP、MDP等项目中进行培养。其次，将建立一套更加系统和规范的干部选拔、培养和淘汰机制。做到高标准任用、严标准考核，并加大培养和淘汰力度，确保干部队伍朝着更加良性的方向发展。第三，将集中重点资源培养关键梯队人才，将把有限的培训资源重点倾斜，将把公司有限的在岗、轮岗机会重点倾斜，保证重点选定人才的培养效果。第四，对于稀缺和急需人才将持续补充和引进，不断地补充和扩大公司的人才队伍。

7.全力加快重点项目建设

昆山康佳项目：昆山液晶模组项目作为集团整合平板产业链的一个重大项目，将对公司的成本控制、响应速度和话语权的把握产生积极的影响。公司一方面将严格按照建设进度安排施工，全力做好硬件环境的建设；另一方面，将重点抓好人员培养、制度流程建设和技术储备，为昆山基地建成后的顺利投产在软件上奠定基础；同时，将加强和当地政府、规划方及施工方等利益关系人的密切沟通，做好项目跟踪和风险监控，做好投产前的准备工作，确保在2009年顺顺利利投产运行。

康佳研发大厦项目：在项目建设过程中，将严格贯彻安全、质量、成本、进度的各项控制要求，力争按期封顶。

8.变革是公司应对市场变局不变的主旋律

2009年，公司的体系必须变得更快，公司的架构必须变得更轻，公司的组织将变得更加能容纳创新与活力。从当前形势来看，公司将重点研究面对平板时代的渠道变革和供应链体系变革、面对新的发展机遇和要求的白电业务管理体系变革、面对运营商、山寨机和渠道洗牌的手机业务变革、面对日益复杂的竞争形势的激励机制变革，以及其他的管理和流程体系方面的变革需求。

9.寻找合适机会实现产业资本稳健扩张

公司将立足自身实力，积极发现和寻找机会，通过并购、持股等资本运作方式，实现公司的稳健扩张，实现产业、行业和区域布局的调整与优化，从而提升公司综合竞争力，实现公司整体规模和效益的稳健增长，也为公司未来持续稳步发展奠定基础。

10.持续推进各项业务的健康发展

彩电制造端将持续推进“三大工程”，在确保安全生产和质量稳定提升的基础上，着力实施更大范围和更深一轮的降成本降费用工作，加快平板交付速度，按期完成液晶模组项目建设，适时调整分康经营战略。同时，将在保持研发人才队伍稳定的基础上不断提升产品的竞争力。

多媒体营销将以“节支增效、优化结构、发展地县”为工作重点，确保同时做好黑电、白电两条产品线。将落实“成本、速度、结构、创新”四大经营要素，坚持低成本运作和低成本促销，坚持速度优先，优化产品结构、渠道结构和组织结构，变革创新，持续提升多媒体业务的系统能力和抗风险能力。

手机业务将坚持健康、稳定、持续的经营方针，以利润导向为最高原则，加强风险控制、费用控制及成本控制，提高通信科技的赢利能力，保持稳健发展的态势。

白电业务将抓住“家电下乡”的大好机遇，特别是需要抓住当前主要的白电企业均存在巨大库存压力的机会，加快发展速度。将在确保产品质量的前提下，以“节能”为核心，降低成本，打造精品机型，优化产品线，抢占市场份额。同时，将不断提升内部管理和流程制度建设，理顺管理体系，为白电业务稳健发展打下坚实的基础。

海外业务将在严控风险的前提下，做好销量和利润的平衡经营，将抓好液晶电视产品销售，努力开拓新兴市场，扩大自有品牌销量，深化本土化经营，大幅降低成本和费用，确保健康发展。

视讯业务将加强与旅游、广告、演艺行业客户的合作，不断扩大在行业内的影响力。将在低成本策略下坚持打造精品项目，树立起行业内的标杆地位。同时需要加快研究进军LED照明，上游芯片和封装领域的可行性，尽快建立完整的从外延片、芯片、封装一直到模块应用的LED产业链。

数网业务将立足自主研发，狠抓产品质量，以内销市场支撑事业部的运作，以海外市场赚取超额利润。将贯彻重点市场重点投入的原则，集中资源打造核心根据地。

生活电器业务将积极引进行业关键人才，增强专业能力。将建立起强有力的分销网络；将加强产品研发，推动产品创新，打造精品。公司还将适时推进资本层面的战略合作，建立稳定的生产供应基地，确保公司生活电器业务的快速发展。

此外，公司还将以创新性的思维积极推进运营管理、财务管理、投资发展、人力资源、审计法务、信息建设、党建与企业文化建设等各项工作，全面推进公司的快速、稳健发展。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位：(人民币)万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
多媒体内销	836,512.8	668,952.2	20.0	3.7	3.8	0.0
白电及其他	170,525.2	131,061.8	23.1	101.1	64.9	16.9
通信	126,192.0	110,780.1	12.2	-21.3	-15.0	-6.5
多媒体外销	72,147.8	67,691.6	6.2	-41.9	-40.6	-2.1
合计	1,205,377.8	978,485.7	18.8	-0.1	0.4	-0.4
主营业务分产品情况						
彩电内销	836,512.8	668,952.2	20.0	3.7	3.8	0.0
白电及其他	170,525.2	131,061.8	23.1	101.1	64.9	16.9
手机	126,192.0	110,780.1	12.2	-21.3	-15.0	-6.5
彩电外销	72,147.8	67,691.6	6.2	-41.9	-40.6	-2.1
合计	1,205,377.8	978,485.7	18.8	-0.1	0.4	-0.4

6.3 主营业务分地区情况

单位：(人民币)万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
境内	1,225,898.58	13.73
境外	304,859.03	33.31
公司内各地区分部间互相抵销	-325,379.81	
合计	1,205,377.80	-0.09

6.4 采用公允价值计量的项目

√ 适用 □ 不适用

单位：(人民币)元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产：					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	22,840,195.08	(2,840,195.08)		0.00	0.00
其中：衍生金融资产	22,840,195.08	(2,840,195.08)		0.00	0.00
2.可供出售金融资产	21,021,141.77	(2,576,240.34)	(1,555,098.57)	0.00	(1,555,098.57)
金融资产小计	43,861,336.85	(5,416,435.42)	(1,555,098.57)	0.00	(1,555,098.57)
金融负债	40,089,820.00	(7,607,939.84)	0.00	0.00	12,481,880.16
投资性房地产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	83,951,156.85	(13,024,375.26)	(1,555,098.57)	0.00	10,926,781.59

报告期末，本公司不持有外币金融资产和金融负债。

6.5 募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

6.6 非募集资金项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：(人民币)万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
昆山康佳电子有限公司	88,600.00	已完成康佳研发大厦全部施工图设计，基坑支护及土方工程大部分已完成。	正在建设中，尚未产生收益
康佳数字研发中心大厦	56,700.00	已完成厂房工业用地的购置，基本完成了东莞试验线的购置和调试检测，并成功试产了液晶模组产品。	正在建设中，尚未产生收益
合计	145,300.00	-	-

6.7 董事局对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的说明

√ 适用 □ 不适用

经公司第六届董事局第二十三次会议研究，决定对前期会计差错进行追溯调整，具体如下：

一、2008年7月财政部驻深圳市财政监察专员办事处对公司2007年企业信息质量进行了检查，根据该项检查结论和处理决定，公司对检查结论提出的2007年有关会计差错进行了更正，在编制2008年度比较报表时，对于重要会计差错已采用追溯重述法进行了会计处理，有关重要会计差错的具体情况及影响如下：

(一)为了避免汇率变动的风险，公司2007年度向银行办理了定期存款质押取得美元银行贷款的NDF组合业务。2007年度对该项业务按照《企业会计准则第24号——套期保值》进行确认和计量。检查结论认为该事项不符合《企业会计准则第24号——套期保值》第十六条及应用指南第二条、《中华人民共和国会计法》第二十六条第(五)款的规定。本年度公司将该项业务调整为按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》进行确认和计量，并采用追溯重述法对2007年度财务报表进行重述。由于此项错误的影响，调增2007年12月31日货币资金1,032,235,139.55元，调增交易性金融资产22,840,195.08元，调增应收票据263,937,600.00元，调增应收利息12,477,951.79元，调减被套期项目1,222,806.47元，调减套期工具8,293,387.77元，调增短期借款1,259,269,907.72元，调增交易性金融负债40,089,820.00元，调增应付利息22,356,752.51元，调减资本公积8,293,387.77元，调减财务费用25,801,224.64元，调减公允价值变动收益17,249,624.92元，以上事项累计调增2007年度净利润8,551,599.72元，调增未分配利润8,551,599.72元。

(二)2007年12月31日，公司之子公司深圳康佳信息网络有限公司、深圳康佳电器有限公司净资产为负数，公司少计资产减值准备33,232,484.69元，检查结论认为：公司未按《企业会计准则第8号——资产减值》的规定计提资产减值准备。受此影响，公司在编制2008年度财务报表时，对2007年度公司比较数据进行了调整，调增母公司长期股权投资减值准备33,232,484.69元，调减母公司未分配利润33,232,484.69元。

二、2007年度公司按《企业会计准则》对子公司长期股权投资按成本法进行追溯调整，对于东莞康佳电子有限公司多计初始投资成本12,982,156.25元，对深圳康佳电器有限公司少计初始投资成本1,074,221.97元，对于重庆庆佳电子有限公司多计投资成本17,706,170.72元，造成母公司期初留存收益多计32,614,105.00元。公司在编制2008年度财务报表时，对2007年度母公司比较数据进行了调整，调减母公司长期股权投资32,614,105.00元，调减母公司未分配利润32,614,105.00元。

三、由于企业所得税汇算清缴时间差异的影响，公司2006年企业所得税汇算清缴后应纳所得税额与账面当期所得税费用差异-3,682,204.87元，2007年企业所得税汇算清缴后应纳所得税额与账面当期所得税费用差异10,658,353.30元，为使企业所得税汇算清缴应纳所得税额与账面所得税费用一致，公司对2007年度财务报表进行了追溯调整，调增应交税费—企业所得税6,976,148.43元，调增2007年所得税费用10,658,353.30元，以上事项累计影响调减2007年度净利润10,658,353.30元、调增应交税费6,976,148.43元，调增所得税费用10,658,353.30元、调减未分配利润6,976,148.43元。

四、根据《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》的规定，首次执行日之前已计入在建工程和固定资产的土地使用权，符合无形资产准则的规定应单独确认为无形资产，首次执行日应当进行重分类，将归属于土地使用权的部分从原资产账面价值中分离，作为土地使用权的认定成本，按照无形资产准则的规定处理。按上述规定，公司对原于固定资产核算的土地使用权进行调整，并对2007年度财务报表进行了重述，受此重分类的影响，调增无形资产32,958,989.06元，调减固定资产16,070,982.37元、调减在建工程16,888,006.69元。

五、公司董事局认为：本次公司对以前年度发生的会计处理事项进行追溯调整，并根据有关会计准则和制度的规定恰当地进行了会计处理，符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定，是对公司实际经营状况的客观反映，使公司的会计核算更符合有关规定，提高了公司财务信息质量，没有损害公司和全体股东的合法权益。

6.8 董事局对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

6.9 董事局本次利润分配或资本公积金转增股本预案

公司2008年度经审计后归属于母公司股东的净利润为250,817,154.35元，根据公司实际情况及公司长远发展需求，经公司第六届董事局第二十三次会议研究，决定公司2008年度分红派息方案如下：

1.按当年净利润提取10%的法定盈余公积金23,226,113.46元；

2.分红派息方案：以2008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0.5元(含税)，共计分配股利60,198,635.2元，剩余未分配利润结转以后年度进行分配。

公司前三年现金分红情况

单位：(人民币)元

	现金分红金额(含税)	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率
2007年	0.00	207,091,715.42	0.00%
2006年	60,198,635.20	96,774,909.50	62.20%
2005年	0.00	28,834,780.98	0.00%

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

□ 适用 √ 不适用

§7 重要事项

7.1 收购资产

□ 适用 √ 不适用

7.2 出售资产

□ 适用 √ 不适用

7.1、7.2所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响。

7.3 重大担保

□ 适用 √ 不适用

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

单位：(人民币)万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
安徽华力包装有限公司	0.00	0.00%	3,777.07	0.52%
深圳华力包装贸易有限公司	0.00	0.00%	674.73	0.09%
深圳市华友包装有限公司	0.00	0.00%	1,335.57	0.18%
上海华盟包装有限公司	0.00	0.00%	2,267.35	0.31%
深圳东部华侨城有限公司	529.42	0.04%	0.00	0.00%
成都天府华侨城实业发展有限公司	1,748.72	0.14%	0.00	0.00%
北京世纪华侨城实业有限公司	106.84	0.01%	0.00	0.00%
合计	2,384.98	0.19%	8,054.72	1.91%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额2,384.98万元。

7.4.2 关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

单位：(人民币)万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
上海华盟包装有限公司	0.00	0.00	40.45	164.43
深圳华力包装贸易有限公司	188.60	0.00	0.00	164.67
深圳市华友包装有限公司	0.00	0.00	260.88	260.88
深圳东部华侨城有限公司	396.22	626.97	4,230.00	0.00
成都天府华侨城实业发展有限公司	1,267.40	1,267.40	0.00	0.00
北京世纪华侨城实业有限公司	87.50	87.50	0.00	0.00
深圳华侨城房地产有限公司	1.44	130.34	0.00	0.00
深圳华侨城物业管理有限公司	0.00	7.74	0.00	0.00
深圳特区华侨城水电公司	0.00	200.77	164.77	0.00
合计	1,941.16	2,320.72	4,696.10	589.98

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额1,941.16万元，余额2,320.72万元。

7.4.3 2008年资金被占用情况及清欠进展情况

□ 适用 √ 不适用

7.5 委托理财

□ 适用 √ 不适用

7.6 承诺事项履行情况

□适用√不适用

公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	(1)保证所持有的康佳集团非流通股股份自获得在A股市场的上市流通权之日起，在二十四个月内不上市交易或者转让；(2)在上述承诺期届满后，通过证券交易所挂牌交易出售原康佳集团非流通股股份数量占康佳集团股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。	至今未有限售股份上市交易或转让
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	-	-
重大资产重组时所作承诺	-	-
发行时所作承诺	-	-
其他对公司中小股东所作承诺	-	-

二、本年度公司或持股5%以上股东没有在指定报纸和网站上披露其他承诺事项。

7.7 重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

7.8 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

7.8.1 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

7.8.2 持有其他上市公司股权情况

√ 适用 □ 不适用

单位：(人民币)元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
000002	万科	2,311,748.07	0.00%	756,649.50	0.00	-1,357,870.46	可供出售金融资产	断股申购
600891	ST秋林	9,000,000.00	3.84%	9,000,000.00	0.00	0	可供出售金融资产	认购法人股
合计		11,311,748.07	-	9,756,649.50	0.00	-1,357,870.46	-	-

7.8.3 持有非上市金融企业股权情况

□ 适用 √ 不适用

7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：(人民币)元

股份名称	期初股份数量	报告期买入股份数量	报告期卖出股份数量	期末股份数量	使用的资金数量	产生的投资收益
合肥城建	0	2,500	2,500	0	39,000	28,157.62
南洋股份	0	3,000	3,000	0	45,360	38,136.00
西部矿业	85,000	0	85,000	0	0	1,307,281.05
中信证券	30,766	0	30,766	0	0	6,196.16
北京银行	82,000	0	82,000	0	0	176,800.77
建设银行	1,258,000	0	1,258,000	0	0	844,675.34
中海油服	53,000	0	53,000	0	0	734,812.02
中国神华	192,000	0	192,000	0	0	1,235,154.03
中国石油	488,000	0	488,000	0	0	423,442.22
中国太保	6,000	0	6,000	0	0	41,795.13
三联商社	111,540	0	111,540	0	0	618,581.93

§8 监事会报告

√ 适用 □ 不适用

2008年度，公司监事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关规定，本着对股东负责的态度，认真履行了监事会的职能。监事会成员列席了公司董事局会议，对公司重大决策和决议的形成表决程序进行了审查和监督，对公司依法运作情况进行了检查。

(一)公司依法运作情况

通过监督工作所了解的情况，监事会认为，公司根据中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所关于公司专项治理的要求，结合自身的实际情况，已建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常开展，确保公司资产的安全完整，公司内部控制组织机构完整、运转有效，保证了公司依法规范运作。

公司董事能够以认真负责的态度出席董事局会议和股东大会，并按照股东大会的决议要求，切实履行了各项决议。董事熟悉相关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任，认真履行职责。公司董事及高级管理人员在担任公司职务时，贯彻执行了《公司章程》和股东大会及董事局会议精神，未发现有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(二)检查公司财务情况

公司2008年度财务报告由广东大华德律会计师事务所审计，出具了标准无保留意见的审计报告，该报告真实反映了公司的实际财务状况和经营成果。

(三)公司募集资金使用情况

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

(四)公司收购、出售资产情况

报告期内，本公司收购和出售资产的交易价格合理，没有发现内幕交易，公司平等对待所有大中小股东利益，没有发现公司资产流失情况。

(五)对关联交易的意见

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

2.报告期内，根据公司生产经营的实际需要，公司与公司大股东间接控制的子公司上海华盟包装有限公司、深圳华力包装贸易有限公司、安徽华力包装有限公司和深圳市华友包装有限公司有采购彩电包装材料的日常关联交易事宜；对于该关联交易事项，公司已根经董事局会议审议通过，并对外进行信息披露；公司下属公司与大股东控制的子公司深圳东部华侨城有限公司、成都天府华侨城实业有限公司等有销售电视墙的关联交易。公司与上述关联方之间的交易是双方在平等协商的基础上进行的，没有损害公司和全体股东的利益。

3.报告期内，本公司不存在与关联方共同对外投资的情形。

(六)内部控制自我评价报告

公司已根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，按照自身的实际情况，建立健全了各项内部控制制度，保证了公司各项业务活动的规范有序进行；公司目前的内部控制基本符合公司治理结构的有关要求，内部控制体系较为完善，具有可操作性。

各项制度建立后，得到了有效的贯彻执行，对公司的规范运作起到了较好的监督、指导作用，公司内部控制体系不存在明显薄弱环节和重大缺陷；报告期内，公司未有违反深圳证券交易所《内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。

我们认为，公司现有的内部控制制度符合中国证监会、深圳证券交易所等证券监管部门的要求，内部控制制度建立健全，并得到有效实施；公司2008年度内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建立及执行情况。

§9 财务报告

9.1 审计意见

审计报告	标准无保留审计意见
审计报告正文	

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及其子公司(以下简称“贵公司”)的财务报表，包括2008年12月31日的合并和公司资产负债表，2008年度的合并和公司利润表、合并和公司股东权益变动表、合并和公司现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2)选择和运用恰当的会计政策；(3)作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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，上述财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允地反映了贵公司2008年12月31日的财务状况及2008年度的经营成果和2008年度的现金流量。

广东大华德律会计师事务所　　中国注册会计师

(特殊普通合伙)

中国　深圳　　中国注册会计师

2009年4月28日

9.2 财务报表

9.2.1 资产负债表

编制单位：康佳集团股份有限公司　　2008年12月31日　　单位：(人民币)元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	2,066,252,494.08	1,475,666,531.16	1,784,793,554.02	1,408,031,605.07
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产			22,840,195.08	22,840,195.08
应收票据	2,602,862,135.40	2,490,683,124.51	2,916,377,359.85	2,795,341,615.11
应收账款	1,326,261,316.54	1,047,632,207.37	1,040,182,919.53	1,784,148,943.42
预付款项	258,992,334.73	202,116,433.21	151,396,359.00	47,409,754.29
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	19,905,867.09	17,616,624.79	12,477,951.79	10,408,705.86
应收股利				
其他应收款	81,299,762.88	1,069,914,747.28	132,318,283.67	117,507,972.15
买入返售金融资产				
存货	2,573,776,867.13	1,914,848,396.91	2,934,629,182.87	2,199,304,824.83
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	8,929,350,777.85	8,218,478,065.23	8,995,015,805.81	8,384,993,615.81
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产	9,756,649.50	9,756,649.50	60,721,570.37	60,721,570.37
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	21,610,338.75	1,149,511,669.87	51,645,230.53	832,856,526.10
投资性房地产				
固定资产	1,344,177,898.16	417,114,182.46	1,275,584,101.48	357,402,241.11
在建工程	27,331,613.11	17,412,689.40	45,048,689.75	39,443,796.12
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	69,223,899.60	19,277,794.23	80,732,491.66	20,731,159.66
开发支出				
商誉	3,943,671.53		3,943,671.53	
长期待摊费用	19,897,124.12	5,970,948.27	23,849,638.87	4,577,085.48
递延所得税资产	91,993,543.01	91,053,354.87	63,408,491.10	60,533,425.93
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,587,934,737.78	1,710,097,288.60	1,604,933,885.29	1,376,265,804.77
资产总计	10,517,285,515.63	9,928,575,353.83	10,599,949,691.10	9,761,259,420.58
流动负债：				
短期借款	1,346,375,610.78	1,094,765,111.29	1,281,269,907.72	1,084,909,105.72
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债	12,481,880.16	10,623,434.10	40,089,820.00	34,738,640.00
应付票据	2,637,681,947.36	2,441,813,730.21	3,415,401,298.67	3,205,824,129.42
应付账款	1,571,761,341.98	1,640,897,495.08	995,897,141.52	1,058,762,163.66
预收款项	179,376,510.50	110,769,256.44	223,289,431.96	152,867,288.98
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	168,838,494.96	81,507,222.39	162,790,579.83	78,569,552.49
应交税费	14,263,975.12	27,855,510.51	16,023,708.56	42,471,363.43
应付利息	8,247,223.62	5,511,794.93	22,422,410.53	18,806,676.01
应付股利	7,108,659.46		3,336,538.97	
其他应付款	527,535,236.31	628,707,957.85	626,548,059.95	421,386,925.01
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				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	6,473,670,880.25	6,042,451,512.80	6,787,068,897.71	6,098,335,844.72
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
递延收益	43,578,369.62	39,442,369.62	29,826,225.37	26,238,018.39
预计负债				
递延所得税负债	563,067.21		3,783,805.52	3,783,805.52
其他非流动负债				
非流动负债合计	44,141,436.83	39,442,369.62	33,610,030.89	30,021,823.91
负债合计	6,517,812,317.08	6,081,893,882.42	6,820,678,928.60	6,128,357,668.63
所有者权益(或股东权益)：				
实收资本(或股本)	1,203,972,704.00	1,203,972,704.00	601,986,352.00	601,986,352.00
资本公积	1,256,138,295.21	1,248,889,511.18	1,876,606,062.32	1,869,357,278.29
减：库存股				
盈余公积	804,896,533.82	804,896,533.82	781,670,420.36	781,670,420.36
一般风险准备				
未分配利润	500,638,125.11	588,922,722.41	273,047,084.22	379,887,701.30
外币报表折算差额	9,397,273.34		7,799,216.25	
归属于母公司所有者权益合计	3,775,042,931.48	3,846,681,471.41	3,541,109,135.15	3,632,901,751.95
少数股东权益	224,430,267.07		238,161,627.35	
所有者权益合计	3,999,473,198.55	3,846,681,471.41	3,779,270,762.50	3,632,901,751.95
负债和所有者权益总计	10,517,285,515.63	9,928,575,353.83	10,599,949,691.10	9,761,259,420.58

9.2.2 利润表

编制单位：康佳集团股份有限公司　　2008年1-12月　　单位：(人民币)元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	12,205,292,227.57	10,404,759,255.68	12,169,078,369.50	10,136,442,833.46
其中：营业收入	12,205,292,227.57	10,404,759,255.68	12,169,078,369.50	10,136,442,833.46
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	11,923,227,894.81	10,210,565,592.50	11,904,966,339.71	9,875,633,052.82
其中：营业成本	9,883,102,555.52	8,578,370,891.22	9,804,186,357.31	8,349,432,840.50
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	4,170,880.39	2,014,068.88	3,166,505.