



国光电器股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议,其中董事韩萍、独立董事陈锦棋、赵必伟以通讯方式出席，其他董事以现场方式出席。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人周海昌、主管会计工作负责人何伟成及会计机构负责人(会计主管人员)郑崖民声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

报告全文中有关未来发展的陈述，属于管理层基于公司目前经营情况作出的展望，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	22
第六节 股份变动及股东情况.....	29
第七节 优先股相关情况.....	33
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第九节 财务报告.....	35
第十节 备查文件目录.....	145

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司或国光电器	指	国光电器股份有限公司
国光投资、控股股东	指	广东国光投资有限公司
国光科技	指	广州市国光电子科技有限公司
美子公司	指	国光电器（美国）有限公司（GGEC AMERICA INC.）
港子公司	指	国光电器（香港）有限公司（GGEC HONG KONG LIMITED.）
欧子公司	指	国光电器（欧洲）有限公司（GGEC EUROPE LIMITED.）
台子公司	指	台湾国光科技有限公司
梧州恒声	指	梧州恒声电子科技有限公司
梧州电子、梧州国光	指	梧州国光电子有限公司
梧州基地	指	梧州恒声电子科技有限公司和梧州国光电子有限公司
仰诚精密、精密电子事业部、微电声业务	指	广州仰诚精密电子有限公司
美加音响、国内音响事业部、国内音响业务	指	广东美加音响发展有限公司
国光电子、电池事业部、电池业务	指	广东国光电子有限公司
中山国光	指	中山国光电器有限公司
广州科苑	指	广州科苑新型材料有限公司
Aurasound	指	Aurasound Inc.
KV2	指	KV2 Audio Inc.
安桥国光	指	广州安桥国光音响有限公司
日本安桥	指	日本安桥株式会社
天韵云音	指	广州天韵云音实业有限公司
中大国光研究院、中大研究院	指	广州市花都区中山大学国光电子与通信研究院
江苏国泰	指	江苏国泰国际集团国贸股份有限公司
华荣化工	指	张家港市国泰华荣化工新材料有限公司
广州锂宝、新材料事业部	指	广州锂宝新材料有限公司
NCA	指	镍钴铝酸锂电池正极材料
NCM	指	镍钴锰锂离子电池正极材料
国泰锂宝	指	江苏国泰锂宝新材料有限公司
报告期、本报告期、本年度	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	国光电器	股票代码	002045
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	国光电器股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	国光电器		
公司的外文名称（如有）	GUOGUANG ELECTRIC COMPANY LIMITED		
公司的外文名称缩写（如有）	GGEC		
公司的法定代表人	周海昌		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	凌 勤	张金辉
联系地址	广州市花都区新华街镜湖大道 8 号	广州市花都区新华街镜湖大道 8 号
电话	020-28609688	020-28609688
传真	020-28609396	020-28609396
电子信箱	linda@ggec.com.cn	jinh_zhang@ggec.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

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

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	801,238,507.00	815,997,323.00	-1.81%
归属于上市公司股东的净利润（元）	20,847,106.00	34,436,953.00	-39.46%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	18,436,060.00	25,051,930.00	-26.41%
经营活动产生的现金流量净额（元）	105,061,018.00	101,155,594.00	3.86%
基本每股收益（元/股）	0.05	0.08	-37.50%
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.08	-37.50%
加权平均净资产收益率	1.68%	2.86%	下降 1.18 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,446,152,855.00	2,618,986,108.00	-6.60%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,220,919,109.00	1,237,626,338.00	-1.35%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,192,837.00	

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）	2,999,171.00	
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	762,284.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	176,368.00	
减：所得税影响额	327,562.00	
少数股东权益影响额（税后）	6,378.00	
合计	2,411,046.00	--

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
远期结售汇合同及相关外汇衍生产品	-10,436,695.00	本集团是以出口为主的企业，以外币结算的海外销售占集团销售收入的 80% 以上，为规避主营业务中所产生的外汇汇率波动风险，管理层根据对外汇汇率变化的预计有计划地购入远期外汇合同及相关外汇衍生产品。因此，本集团没有将远期外汇合同业务及相关外汇衍生产品所产生的损益作为非经常性损益项目处理。远期外汇合同业务及相关外汇衍生产品本报告期（2014 年 1-6 月）产生的投资收益为-2,030,510 元，公允价值变动损益为-8,406,185 元。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年上半年公司实现营业收入80,123.85万元,同比下降1.81%,其中主营业务收入77,618.86万元,同比下降1.93%,其他业务收入(主要为租金收入)2,504.99万元,同比上升2.04%;营业利润1,949.01万元,同比下降34.38%;归属上市公司股东净利润2,084.71万元,同比下降39.46%;整体毛利率22.90%,同比上升1.97个百分点。

1. 业绩同比下降的主要原因:

①报告期内管理费用较上年同期增加约1,247.21万元,主要是公司为持续增强在产品研发和客户开发等方面的竞争力,在研发方面的投入增加;

②报告期内公司因远期结售汇合同及相关外汇衍生产品产生约203.05万元投资损失,去年同期产生约412.13万元投资收益;报告期内公司因远期结售汇合同及相关外汇衍生产品产生公允价值变动损失约840.62万元,去年同期产生公允价值变动收益约271.26万元;公司在报告期内因发生即期外币结售汇交易、月度末外币资产负债因汇率变动等合计产生的财务费用汇兑收益约295.90万元,去年同期产生财务费用汇兑损失约447.65万元。以上三项人民币兑美元汇率波动造成的影响使得报告期内公司营业利润减少约747.77万元,去年同期该三项汇率波动影响使得公司营业利润增加约235.74万元。

2. 主要事业部经营情况:

①国际音响事业部、电池事业部、梧州恒声五金业务、国内专业音响事业部实现盈利

国际音响事业部负责公司OEM/ODM业务,报告期内实现营业收入69,989.80万元,同比下降1.69%。报告期国际音响事业部通过实施大客户战略,进一步做客户价值分析,挖掘具有发展潜力的客户等措施,客户开发能力较好,同时快速的产品开发和交付履约能力也保证了该项业务的订单交付及时,OEM/ODM业务实现较好毛利。

电池事业部随着优质客户开发和生产管控水平的提升,报告期内实现营业收入7,047.12万元,净利润677.45万元。

梧州恒声五金业务报告期内业务开发能力、生产工艺等水平均得到较大提升,报告期实现营业收入6,118.89万元,净利润217.96万元。

国内专业音响事业部增加了产品研发能力投入、实施产品套装出售以及逐步拓展公共广播系统音响工程业务,业务开发能力得到加强,报告期实现营业收入1,393.83万元,净利润16.74万元。

②国内音响事业部和精密电子事业部亏损

国内音响事业部报告期内实现营业收入1,503.80万元,净利润亏损409.59万元。国内音响事业部报告期内加大对新客户开发力度,研发投入增加,使得管理费用有所增加,净利润亏损。

精密电子事业部销售尚未取得突破,所获得订单少、毛利低,整体营运所需要费用依然较高,报告期营业收入390.37万元,净利润亏损747.23万元。

③报告期新设新材料事业部

报告期内公司与江苏国泰、华荣化工和相关技术人员合资设立广州锂宝新材料有限公司，该公司于2014年5月12日完成工商登记，于2014年5月30日前各方完成注资，目前该公司处于产能组建阶段，预计2014年底能实现小批量生产。

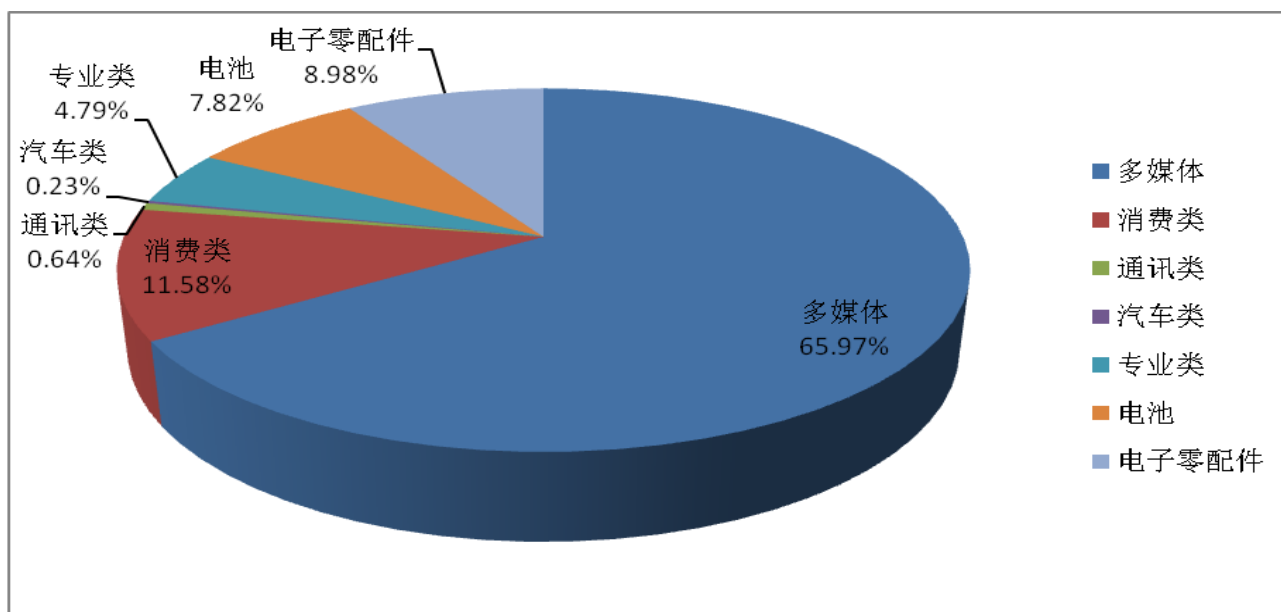
二、主营业务分析

概述

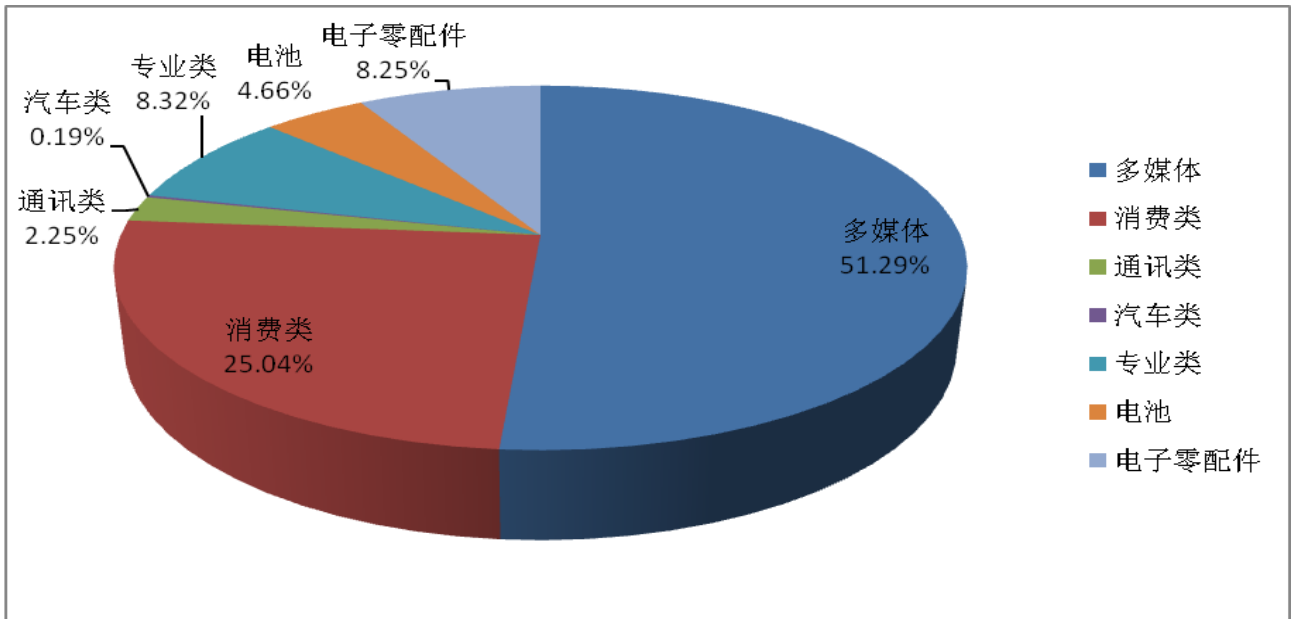
公司主营业务包括扬声器单元、音响系统、电池和其他电子零配件的设计、生产和销售，主营业务收入贡献最大的是音响系统产品，包括多媒体类音响、消费类音响、通讯类音响、专业类音响。2014年上半年主营业务收入为77,618.86万元，同比下降1.93%；毛利总额17,019.28万元，同比增长7.25%。

1. 主营业务各类产品销售比重与上年同期对比图

2014年1-6月主营业务各类产品销售比重



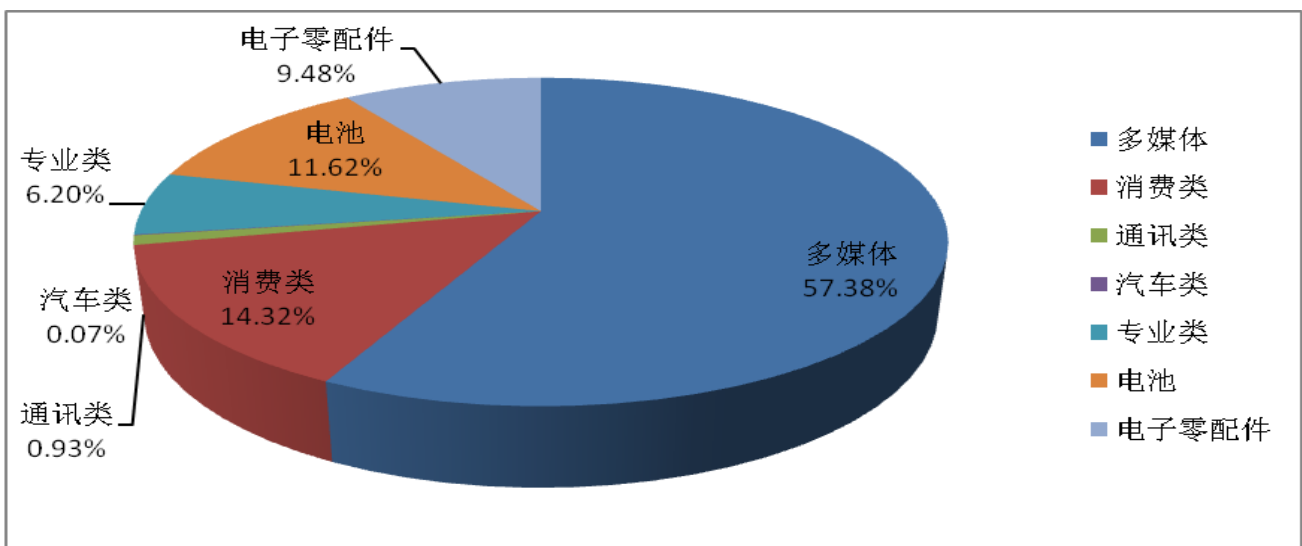
2013年1-6月主营业务各类产品销售比重



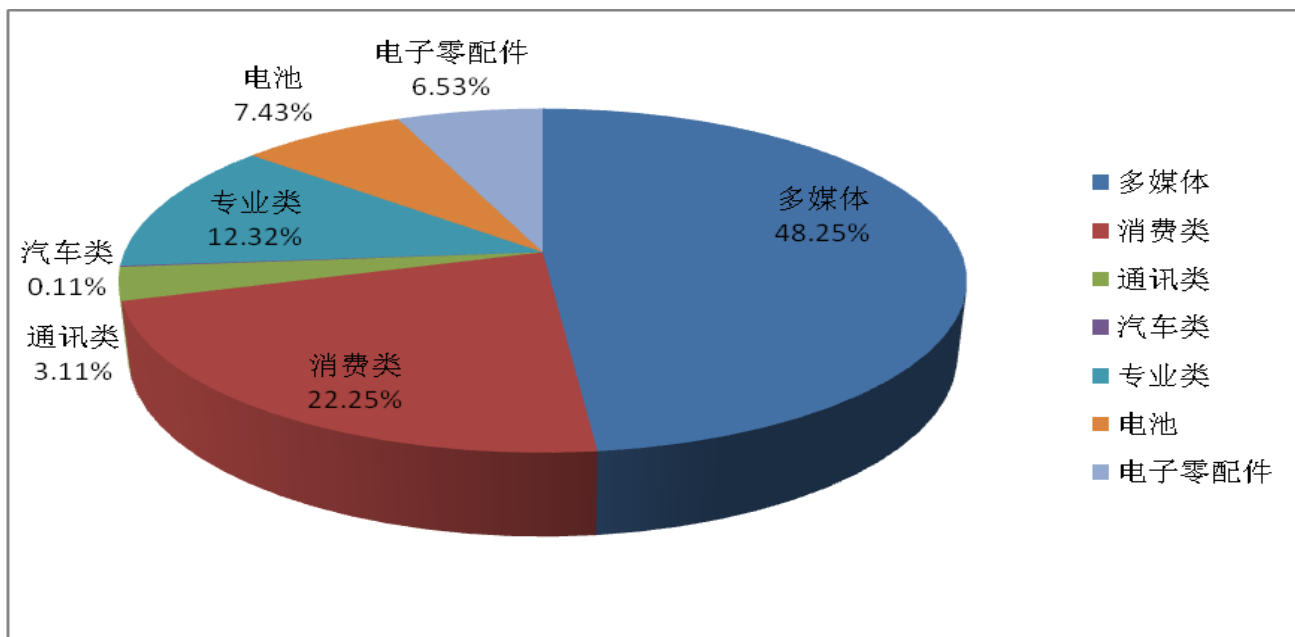
以上图表显示2014年上半年多媒体类音响、消费类音响、通讯类音响、专业类音响、汽车类扬声器、电池产品以及电子零配件销售比重分别为65.97%、11.58%、0.64%、4.79%、0.23%、7.82%以及8.98%，较上年同期多媒体类音响产品销售比重增长14.68个百分点，消费类音响产品销售比重下降13.46个百分点，通讯类音响产品销售比重下降1.61个百分点，专业类音响产品销售比重下降3.53个百分点，汽车类扬声器产品销售比重增长0.03个百分点，电池产品销售比重增长3.16个百分点，电子零配件产品销售比重增长0.73个百分点。

2. 主营业务各类产品毛利比重与上年同期对比图

2014年1-6月主营业务各类产品毛利比重



2013年1-6月主营业务各类产品毛利比重



以上图表显示2014年上半年多媒体类音响、消费类音响、通讯类音响、专业类音响、汽车类扬声器、电池产品以及电子零配件毛利比重分别为57.38%、14.32%、0.93%、6.2%、0.07%、11.62%以及9.48%，较上年同期多媒体类音响产品毛利比重增长9.13个百分点，消费类音响产品毛利比重下降7.93个百分点，通讯类音响产品毛利比重下降2.18个百分点，专业类音响产品毛利比重下降6.12个百分点，汽车类扬声器产品毛利比重下降0.04个百分点，电池产品毛利比重增长4.2个百分点，电子零配件产品毛利比重增长2.95个百分点。

多媒体类音响产品受益于无线蓝牙类音响产品的销售增长，报告期内多媒体类音响产品销售和毛利比重同比增长；电池业务由于优质客户的开发和生产管控水平的提升，电池产品销售比重和毛利比重均有增长；电子零配件销售比重及毛利比重增长主要是由于梧州恒声五金业务和其他零配件业务的销售及毛利率增加；汽车类扬声器份额相对较小，业务相对稳定，销售比重和毛利比重也较稳定。报告期内消费类音响产品、专业类音响产品以及通讯类音响产品订单减少使得其销售和毛利比重均有下降。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	801,238,507.00	815,997,323.00	-1.81%	
营业成本	617,774,482.00	645,264,630.00	-4.26%	
销售费用	35,694,025.00	38,008,270.00	-6.09%	
管理费用	86,769,913.00	74,297,846.00	16.79%	
财务费用	13,941,101.00	20,240,199.00	-31.12%	财务费用减少主要是本期汇率变动引起汇兑收益增加。
所得税费用	1,830,406.00	6,571,581.00	-72.15%	所得税费用减少主要是本期利润减少以及综合税率下降。
研发投入	42,177,385.00	32,167,433.00	31.12%	研发投入的增加主要是本期研发人员员

				工成本及研发投入增加。
经营活动产生的现金流量净额	105,061,018.00	101,155,594.00	3.86%	
投资活动产生的现金流量净额	-102,499,351.00	-19,445,103.00	427.12%	投资活动产生的净现金流出增加主要是本期新增在建工程款、股权投资、人民币组合产品增加。
筹资活动产生的现金流量净额	-36,123,439.00	-10,757,382.00	235.80%	筹资活动产生的净现金流出增加主要是本期归还已到期中长期借款增多。
现金及现金等价物净增加额	-31,255,954.00	67,488,053.00	-146.31%	现金及现金等价物等价物主要系投资活动现金流出增加所致。
营业税金及附加	9,034,076.00	6,417,659.00	40.77%	营业税金增加主要是城市维护建设税及教育费附加增加。
资产减值损失	8,360,509.00	5,510,380.00	51.72%	资产减值损失增加主要是本期计提存货跌价准备增加。
公允价值变动损失	-8,406,185.00	2,712,612.00	-409.89%	公允价值变动损失增加主要是本期尚未交割的远期外汇买卖合同预计未来产生的损失较去年同期增加。
投资(损失)收益	-1,768,142.00	729,650.00	-342.33%	投资损失增加主要是本期已交割远期外汇合约发生亏损。
营业外收入	4,665,772.00	10,407,889.00	-55.17%	营业外收入减少主要是本期政府补助款及客户赔偿款减少。
营业外支出	2,683,069.00	937,065.00	186.33%	营业外支出增加主要是本期处置固定资产损失增加、解约赔偿款增加。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2014年上半年公司按照年度计划以提升整体盈利能力为重点开展各项工作，主要的各项工作如下：

1. 国外市场方面：公司沿用大客户战略，采取对现有客户群进行客户价值分析、对有发展前景的客户重点开发等措施，优质的大客户资源以及成功开发一些中小型中高端客户保证了出口业务持续稳定盈利。

2. 国内市场方面：国内音响事业部通过多渠道进行产品促销活动，落实高端代理品牌LOEWE电视机旗舰店在浙江、四川以及广东等地开业及选址，推进国内客户开发工作。国内专业音响事业部增加了产品研发能力投入、实施产品套装出售以及逐步拓展公共广播系统音响工程业务，业务开发能力得到加强。

3. 产品研发方面：预研发中心开展了对WIFI、蓝牙4.0、soundbar等技术的完善工作，组建了声学实验室，对虚拟声技术、扬声器系统、混响等开展试验和研发。公司内部还通过持续开展产品PK大赛以及内部技术专刊等方式激发公司员工尤其是研发人员对声学技术研发的热情，持续提高公司技术水平。

4. 生产管控方面：报告期公司通过持续推广精益生产理念、稳步推进自动化改造项目，实施同步排产等措施，生产效率得到提升，生产管控水平进一步提高。

5. 企业文化建设：公司围绕“用创新精神做人，用创业精神做事”的企业文化主题开展各项企业文化

建设工作，主要通过加强对员工培训和丰富员工业余生活等方式来实现，报告期内党工团开展了多项工作，包括足球赛、跳绳比赛、举办“六一”亲子活动等，使得员工业余生活得到丰富；国光管理学院围绕员工技术能力提升开展各项培训，共举办19门相关课程培训，2,603人参加。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
电声业务	776,188,637.00	605,995,863.00	21.93%	-1.93%	-4.23%	1.88%
分产品						
扬声器	135,266,696.00	91,371,050.00	32.45%	43.97%	47.84%	-1.77%
音箱	510,523,259.00	420,137,650.00	17.70%	-13.55%	-13.46%	-0.09%
电池	60,723,320.00	40,942,779.00	32.57%	64.54%	62.98%	0.64%
其他	69,675,362.00	53,544,384.00	23.15%	-0.55%	-11.28%	9.29%
分地区						
中国大陆	119,111,106.00	85,593,077.00	28.14%	6.52%	6.77%	-0.17%
中国香港	48,568,170.00	38,630,278.00	20.46%	4.94%	2.48%	1.90%
美国地区	432,291,250.00	331,653,367.00	23.28%	2.62%	0.23%	1.83%
欧洲地区	104,584,681.00	91,125,446.00	12.87%	22.00%	21.06%	0.67%
日本地区	3,948,153.00	3,876,297.00	1.82%	-91.81%	-90.83%	-10.50%
其他地区	67,685,277.00	55,117,398.00	18.57%	-13.38%	-17.05%	3.61%

四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生变化，依然体现在研发能力、生产制造能力和品质控制能力三方面。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
65,141,900.00	22,060,000.00	195.29%
被投资公司情况		

公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
广州安桥国光音响有限公司	研发、生产、销售数字发声设备、数字广播电视演播室设备、电子元件、电声器件、音响设备、音箱、电脑配件、电视机配件及相关工程服务和售后服务。	19.00%
广州天韵云音实业有限公司	软件服务、机械技术推广服务、影视录放设备制造、软件开发、电子产品批发、音响设备制造、电子产品零售、货物进出口、软件批发、电气设备零售、软件零售、通讯终端设备批发、电气机械设备销售、电视机制造、信息技术咨询服务、技术进出口。	14.29%
广州仰诚精密电子有限公司	微型电声元件、微型震动电机及微型电子元器件、微型娱乐音频配套产品的研发、生产和销售。	100%
广州锂宝新材料有限公司	锂离子电池制造、材料科学研究、技术开发、新材料技术推广服务、货物进出口（专营专控商品除外）、技术进出口、其他电池制造（光伏电池除外）、镍氢电池制造。	67.79%

备注：

- 1.报告期内公司对安桥国光投入 604 万元，目前持有安桥国光 19%的股权。
- 2.天韵云音于 2014 年 2 月成立，公司全资子公司广东美加音响发展有限公司投入 250 万元，占 14.29%的股权。
- 3.报告期以 915.19 万元收购仰诚精密少数股东股权，变更为公司全资子公司工作已完成，目前正在开展吸收合并相关工作。
- 4.广州锂宝于 2014 年 5 月 12 日完成工商登记，2014 年 5 月 30 日前各方股东完成注资，公司投入 4,745 万元，占 67.79%的股权。

(2) 持有金融企业股权情况

不适用

(3) 证券投资情况

不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
南洋商业银行广州分行	否	否	银行理财产品	1,800	2013年07月11日	2014年05月30日	按合同	1,800		63.72	63.72
中国工商银行	否	否	银行理财产品	100	2013年12	2014年02月	按合同	100		0.53	0.53

雅居乐支行			品		月 25 日	10 日					
中国工商银行 雅居乐支行	否	否	银行理财产品	200	2014 年 01 月 20 日	2014 年 02 月 18 日	按合同	200		0.42	0.42
中国工商银行 雅居乐支行	否	否	银行理财产品	400	2014 年 01 月 20 日	2014 年 02 月 25 日	按合同	400		0.83	0.83
中国工商银行 雅居乐支行	否	否	银行理财产品	400	2014 年 01 月 24 日	2014 年 02 月 10 日	按合同	400		0.29	0.29
中国工商银行 雅居乐支行	否	否	银行理财产品	200	2014 年 02 月 21 日	2014 年 04 月 28 日	按合同	200		2.02	2.02
中国工商银行 雅居乐支行	否	否	银行理财产品	400	2014 年 02 月 28 日	2014 年 03 月 12 日	按合同	400		0.52	0.52
中国工商银行 雅居乐支行	否	否	银行理财产品	200	2014 年 02 月 28 日	2014 年 04 月 11 日	按合同	200		0.26	0.26
中国农业银行 龙珠路支行	否	否	银行理财产品	700	2014 年 02 月 28 日	2014 年 04 月 24 日	按合同	700		4.69	4.69
中国农业银行 龙珠路支行	否	否	银行理财产品	300	2014 年 03 月 10 日	2014 年 04 月 10 日	按合同	300		1.11	1.11
中国工商银行 雅居乐支行	否	否	银行理财产品	350	2014 年 03 月 31 日	2014 年 04 月 21 日	按合同	350		0.46	0.46
中国工商银行 雅居乐支行	否	否	银行理财产品	200	2014 年 05 月 04 日	2014 年 06 月 03 日	按合同	200		0.46	0.46
中国工商银行 雅居乐支行	否	否	银行理财产品	400	2014 年 05 月 04 日	2014 年 06 月 04 日	按合同	400		0.92	0.92
中国农业银行 龙珠路支行	否	否	银行理财产品	500	2014 年 05 月 05 日	2014 年 07 月 02 日	按合同			3.38	
南洋商业银行 广州分行	否	否	银行理财产品	1,800	2014 年 06 月 03 日	2015 年 06 月 03 日	按合同			75.6	
南洋商业银行 广州分行	否	否	银行理财产品	2,050	2014 年 06 月 09 日	2015 年 06 月 09 日	按合同			86.1	
中国工商银行 雅居乐支行	否	否	银行理财产品	300	2014 年 06 月 18 日	2014 年 07 月 15 日	按合同			0.48	
中国农业银行 龙珠路支行	否	否	银行理财产品	500	2014 年 06 月 18 日	2014 年 07 月 23 日	按合同			2.01	
合计				10,800	--	--	--	5,650		243.8	76.23
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）	不适用										
委托理财审批董事会公告披露日期（如	2014 年 8 月 27 日										

有)	
委托理财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

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额 (如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
本公司	否	否	远期结售汇合同及相关外汇衍生产品				17,071.32		95,060.76	77.86%	-203.05
合计				0	--	--	17,071.32		95,060.76	77.86%	-203.05
衍生品投资资金来源	自有资金										
涉诉情况 (如适用)	不适用										
衍生品投资审批董事会公告披露日期 (如有)	2014 年 04 月 01 日、2014 年 8 月 27 日										
衍生品投资审批股东会公告披露日期 (如有)											
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)	<p>一、远期结售汇合同的风险分析</p> <p>公司是以出口为主的企业，以外币结算的海外销售占公司销售收入 80% 以上。为规避外币贬值对未来外币回款造成汇兑损失，公司定期跟踪和预计外币汇率的波动情况，有计划地与商业银行签订远期结售汇业务及相关外汇衍生产品，通过锁定远期结售汇汇率，在外币贬值的情况下，降低汇率波动对公司营业利润的影响。与此同时，远期结售汇合同及相关衍生外汇产品也会存在一定风险：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，若远期结售汇业务合同及相关外汇衍生产品约定的远期结汇汇率低于实时汇率时，将造成汇兑损失。 2、内部控制风险：远期结售汇业务及相关外汇衍生产品专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。 3、客户违约风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回款期内收回，会造成延期交割导致公司损失。 4、回款预测风险：公司根据客户订单和预计订单进行回款预测，实际执行过程中，客户可能会调整订单，造成公司回款预测不准，导致延期交割风险。 <p>二、公司采取的风险控制措施</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、公司财务中心对汇率走势和汇价信息进行跟踪管理，并将信息反馈给公司国际音响事业部和采购中心，作为对出口产品和采购进口材料，与客户和供应商价格谈判的依据或参考。 										

	<p>2、公司已制定《国光电器股份有限公司远期结售汇内控制度》，远期结售汇业务及相关外汇衍生产品的操作原则、审批权限、内部操作流程、内部风险报告制度及风险处理程序等按照该制度执行。</p> <p>3、为防止远期结售汇延期交割，公司国际音响事业部对未来 18 个月的销售收入进行滚动跟踪并定期汇报给财务中心，若出现大客户的预测订单出现较大变动时，将及时更新销售收入预测并汇报给财务中心。同时，公司高度重视应收账款的管理，积极催收应收账款，避免出现应收账款逾期的现象。</p> <p>4、公司进行远期结售汇业务及相关外汇衍生产品基于公司的外币收款预测，锁定的远期结汇量不超过外币收入额的 90% 且不超过外币收入与外币支付之差。</p> <p>5、公司内部审计部门将会定期、不定期对实际交易合约签署及执行情况进行核查。</p>
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	<p>1、远期结售汇合约及相关外汇衍生产品本报告期（2014 年 1-6 月）产生的投资收益为-203.05 万元；</p> <p>2、远期结售汇合约及相关外汇衍生产品本报告期（2014 年 1-6 月）公允价值变动收益为-840.62 万元；</p> <p>3、公司对未到期远期结售汇合同及未执行相关外汇衍生产品合约公允价值的核算，主要是根据期末持有的未到期远期结售汇合同签约价格与银行期末远期汇价的差异等因素确认交易性金融资产或交易性金融负债。</p>
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	不适用。
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	不适用。

（3）委托贷款情况

截至报告期末，安桥国光收到的股权投资款归还公司对其的委托贷款，目前公司没有对外委托贷款。

3、募集资金使用情况

公司 2010 年非公开发行股票募集的资金 34,942.43 万元截至 2013 年 12 月 31 日已全部使用完毕，其总体使用情况已在 2010 年—2013 年度报告中披露，本报告期无新增募集资金和使用募集资金的情形。

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广州市国光电子科技有限公司	子公司	电子元器件	数字产品、电子元器件、电声器件、工程塑料的生产、设计及销售	人民币 92,000,000 元	447,459,528.00	139,853,960.00	249,651,851.00	-2,417,762.00	-2,402,382.00
梧州恒声电子科技有限公司	子公司	电子元器件	五金、金属制品、音响、电器配件的生产和销售	人民币 200,000,000 元	271,639,267.00	215,812,037.00	75,770,186.00	2,301,326.00	2,156,301.00
广东国光电子有限公司	子公司	电子元器件	新一代聚合物锂电电子的研究、设计、生产和销售	人民币 80,000,000 元	120,213,986.00	72,351,665.00	70,471,197.00	7,961,301.00	6,774,474.00
广州仰诚精密电子有限公司	子公司	电子元器件	微型电声元件、微型震动电机及微型电子元器件、微型娱乐音频配套产品的研发、生产和销售	人民币 100,000,000 元	29,052,201.00	13,528,826.00	6,100,995.00	-6,202,824.00	-6,439,698.00
广东美加音响发展有限公司	子公司	电子元器件	数字化试听产品、汽车音响、多媒体音响、数码产品的生产和销售	人民币 128,000,000 元	153,986,126.00	130,031,165.00	27,734,677.00	-5,056,043.00	-3,957,555.00

备注：

1. 梧州恒声电子科技有限公司财务报表反映的营业收入包括五金业务以及扬声器业务，而在公司内部考核中，扬声器业务放入国际音响事业部。
2. 报告期公司已变更仰诚精密为全资子公司，目前在进行吸收合并工作。
3. 广东美加音响发展有限公司反映的营业收入来自国内音响事业部和国内专业音响事业部两个事业部。

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-20.00%	至	0.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	4,584.08	至	5,730.10
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	5,730.10		
业绩变动的原因说明	2014 年 1-9 月公司预计营业收入同比略有下降，毛利率的上升使得毛利额同比有所增加，人民币兑美元汇率波动会对公司锁定的远期外汇合同的投资收益和公允价值变动损益产生影响，预计 2014 年 1-9 月公司归属于母公司的净利润同比变动幅度为-20%~0%。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

2014 年 4 月 21 日，公司 2013 年年度股东大会审议通过《关于 2013 年度利润分配预案的议案》，同意以 2013 年 12 月 31 日公司总股本 416,904,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.80 元（含税），共计 33,352,320 元。

2014 年 4 月 23 日，公司在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 及《证券时报》上刊登了 2014-15 号“关于 2013 年年度权益分派实施公告”，以 2014 年 4 月 29 日为本次权益分派股权登记日实施 2013 年年度股东大会审议通过的利润分配方案。

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：	不适用

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 01 月 09 日	公司会议室	实地调研	机构	兴业证券 刘亮；上海彤源投资 任云鹤；东吴基金 徐嶂；银河基金 江宇昆；国投瑞银 孙文龙；上海中域投资 吴朝晖；宏源证券 武斌；海通富基金 施敏佳	本次接待主要就公司 2014 年经营目标、微电声业务、电池业务、未来重点发展技术以及土地进展和未来土地规划等展开交流；公司未提供资料。
2014 年 04 月 01 日	电话沟通	电话沟通	机构	申银万国证券研究所 组织人：余斌	本次电话交流会由申银万国研究所组织，交流会首先由公司董事会秘书凌勤就公司 2013 年年报情况、新的投资项目、以及 2014 年第一季度业绩预告进行了介绍说明，然后参会人员以上这些方面与公司进行了交流；公司未提供资料。
2014 年 05 月 14 日	公司会议室	实地调研	机构	深圳市华拓资产管理有限公司张敏、胡忠民、张轶乾、崔岩	本次接待主要就公司自有品牌业务、2014 年上半年盈利影响因素、土地进展、客户开发、锂电池业务、未来发展愿景和计划等展开交流；公司未提供资料。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。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、深圳证券交易所有关法律法规等的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，以进一步规范公司运作，不断提高公司治理水平。根据相关规范和要求，本次半年报董事会同意增加《委托理财管理制度》，规范公司委托理财业务。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

2014年1月26日第七届董事会第二十三次会议审议通过《关于变更仰诚精密为全资子公司并进行吸收合并的议案》，同意公司以人民币915.19万元受让仰诚精密小股东合计29.64%的股权，变更仰诚精密为全资子公司，并进行吸收合并。截至本报告披露日，广州市工商行政管理局已核准仰诚精密变更为全资子公司，正在开展吸收合并等有关工作。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、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收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
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
广州市国光电子科 技有限公司	2014 年 04 月 21 日	45,000	2012 年 09 月 26 日	7,771	连带责任保 证	2012/9/26 至 2015/9/25	否	是
国光电器（香港）有 限公司	2014 年 04 月 21 日	47,000	2013 年 04 月 30 日	15,238	连带责任保 证	2013/4/30 至 2016/6/9	否	是
广东国光电子有限 公司	2014 年 04 月 21 日	12,000	2014 年 01 月 06 日	1,599	连带责任保 证	2014/1/6 至 2014/12/25	否	是

梧州恒声电子科技有限公司	2014 年 04 月 21 日	10,000	2014 年 06 月 05 日	400	连带责任保 证	2014/6/5 至 2014/9/4	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			119,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				43,927
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			119,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				25,008
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			119,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				43,927
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			119,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				25,008
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				20.48%				
其中:								
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				15,238				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				15,238				

采用复合方式担保的具体情况说明

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用				
资产重组时所作承诺	不适用				
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东广东国光投资有限公司和实际控	避免同业竞争和关联交易承	2005 年 05 月 23	长期有效	严格履行

	制人周海昌董事长	诺	日		
其他对公司中小股东所作承诺	公司	分红承诺（《未来三年（2012年—2014年）股东回报规划》）	2012年09月14日	2012-2014年度	2012年度现金分红于2013年5月23日实施完成，2013年度现金分红于2014年4月30日实施完成；2014年度利润分配计划将严格履行分红承诺。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	未完成履行的承诺将严格履行				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、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。

十二、公司子公司重要事项

1、变更国光电子为全资子公司

2014年1月26日第七届董事会第二十三次会议审议通过《关于变更国光电子为全资子公司的议案》，为进一步加强电池业务的管理和发展，提高业务决策效率，同意公司以人民币517.96万元受让香港世界实业持有的5%股权，变更国光电子为全资子公司。截至本报告披露日，国光电子已变更为公司全资子公司。

2、变更仰诚精密为全资子公司，并进行吸收合并

2014年1月26日第七届董事会第二十三次会议审议通过《关于变更仰诚精密为全资子公司并进行吸收合并的议案》，同意公司以人民币915.19万元受让仰诚精密小股东合计29.64%的股权，变更仰诚精密为全资子公司，并进行吸收合并。截至本报告披露日，广州市工商行政管理局已核准仰诚精密变更为全资子公司，正在开展吸收合并有关工作。

3、广州安桥国光音响有限公司股权调整事项

2013年7月16日，公司第七届董事会第十八次会议审议通过了《关于国光安桥股权结构调整的议案》，同意公司对合资公司广州安桥国光音响有限公司的持股比例从50%分步调整减至19%，国光安桥注册资本从人民币8,000万元减少至4,742万元。董事会议后，公司与合资方开始按照股权调整方案分步进行相关申报审批手续，截至2014年6月30日，安桥国光股权调整事项已完成，目前公司持有安桥国光19%股权。

4、天韵云音完成工商登记和举办首次产品发布会

2013年4月12日，经公司董事长批准，同意全资子公司美加音响合资入股天韵云音投入数字化视听产品，经广州市工商行政管理局花都分局核准，天韵云音于2014年2月19日成立，注册资本为1,750万元，由

于股东变动以及新股东进入，天韵云音注册资本及股权比例发生了调整，目前天韵云音股东为广东美加音响发展有限公司、广州市电麟网络科技有限公司（由原广州时代之音网络科技有限公司更名）、深圳广晟信源技术有限公司、广州艾飞网络科技有限公司、个人股东李诺拉，分别持有14.29%、57.14%、14.29%、8.57%、5.71%的股权。天韵云音主营项目类别：电器机械和器材制造业。

2014年6月18日天韵云音在广州TIT创意园举行了“电麟云音响”的首次发布会，电麟云音响为该公司首次推出市场的产品，可通过WIFI无线连接后台云播放终端、通过USB或音频线连接播放音频源，也可通过蓝牙连接音频源，如支持蓝牙相关协议的智能手机、平板电脑等。产品的技术平台可向各类音频产品扩展，包括家用、车用、公共广播、各类娱乐场所等领域扩展，未来还可增加网购等互联网功能。“电麟云音响”目前通过电商等渠道投入市场销售，公司在天韵云音的投资和持股比例均较小，同时天韵云音正处于市场起步阶段，2014年天韵云音的销售收入和盈利情况不会对公司的投资收益及整体盈利带来较大影响。

5、新设广州锂宝新材料有限公司

2014年3月29日第七届董事会第二十四次会议审议通过《关于与江苏国泰投资设立广州锂宝新材料有限公司的议案》，同意公司与江苏国泰国际集团国贸股份有限公司、张家港市国泰华荣化工新材料有限公司以及相关技术人员合资设立广州锂宝新材料有限公司；利用各方的经验和优势，共同推进镍钴铝酸锂正极材料、镍钴锰锂离子电池正极材料的产业化。2014年5月12日经广州市工商行政管理局登记核准后完成有关公司登记设立事项，取得广州市工商行政管理局颁发的《营业执照》，目前广州锂宝董事会和管理团队均已到位，正在推进研发及组建公司生产能力等相关工作。

十三、信息披露索引

序号	披露日期	公告内容	信息披露报纸版面	信息披露互联网网站
1	2014年1月23日	第七届董事会第二十三次会议决议公告	B23	巨潮资讯网
2	2014年2月12日	关于公司与相关主体承诺履行情况的公告	B35	巨潮资讯网
3	2014年2月28日	2013年度业绩快报	B3	巨潮资讯网
4	2014年4月1日	第七届董事会第二十四次会议决议公告	B74, B75	巨潮资讯网
5	2014年4月1日	第七届监事会第十二次会议决议公告	B74, B75	巨潮资讯网
6	2014年4月1日	2013年度报告摘要	B74, B75	巨潮资讯网
7	2014年4月1日	日常关联交易公告	B74, B75	巨潮资讯网
8	2014年4月1日	关于对下属全资子公司提供担保的公告	B74, B75	巨潮资讯网
9	2014年4月1日	董事会关于2013年度募集资金存放与使用情况的专项报告	B74, B75	巨潮资讯网
10	2014年4月1日	关于2013年年度报告网上说明会的通知	B74, B75	巨潮资讯网
11	2014年4月1日	对外投资公告	B74, B75	巨潮资讯网
12	2014年4月1日	关于召开2013年年度股东大会的通知	B74, B75	巨潮资讯网
13	2014年4月1日	关于公司开展远期结售汇业务的公告	B74, B75	巨潮资讯网
14	2014年4月22日	关于2013年年度股东大会决议公告	B350	巨潮资讯网
15	2014年4月23日	关于2013年年度权益分派实施公告	B47	巨潮资讯网
16	2014年4月28日	2014年第一季度报告正文	B39	巨潮资讯网
17	2014年5月31日	关于取得相关土地使用证的公告	B27	巨潮资讯网
18	2014年6月4日	关于控股子公司广州锂宝设立进展公告	B26	巨潮资讯网
19	2014年6月20日	关于参股公司天韵云音举行产品首次发布会的公告	B38	巨潮资讯网

		告		
20	2014年6月25日	关于公司及相关主体承诺履行进展情况的公告	B23	巨潮资讯网

备注：公司指定信息披露报纸是《证券时报》，巨潮资讯网网址（<http://www.cninfo.com.cn>）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	57,677,410	13.83%				-216,000	-216,000	57,461,410	13.78%
3、其他内资持股	57,677,410	13.83%				-216,000	-216,000	57,461,410	13.78%
其中：境内法人持股	55,212,685	13.24%						55,212,685	13.24%
境内自然人持股	2,464,725	0.59%				-216,000	-216,000	2,248,725	0.54%
二、无限售条件股份	359,226,590	86.17%				216,000	216,000	359,442,590	86.22%
1、人民币普通股	359,226,590	86.17%				216,000	216,000	359,442,590	86.22%
三、股份总数	416,904,000	100.00%				0	0	416,904,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

根据《公司法》、证监会及深交所相关规定，公司现任董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份；且上述人员在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过 50%。

本次无限售股份变动主要原因是方芳监事 2013 年 8 月离职，报告期内离任已满六个月，报告期末高管锁定股份较本年初减少 216,000 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

√ 适用 □ 不适用

公司于 2006 年 4 月 7 日至 2009 年 10 月 28 日顺利实施首次股权激励计划, 2009 年 10 月 28 日首次股权激励计划第三次行权完成后, 尚有 7 名激励对象 (程卡玲、方芳、郝旭明、何伟成、郑崖民、何艾菲、凌勤) 持有的 100.8 万股股票在限售期满后未办理解除限售手续, 其中程卡玲、方芳分别于 2011 年 12 月 31 日和 2013 年 8 月 27 日离职, 为完善首次股权激励有关工作, 2014 年 8 月 1 日经公司第七届董事会第二十六次会议审议通过《关于股权激励限售股解除限售的议案》, 同意为 7 名激励对象持有的股权激励限售股申请办理解除限售事项, 该等股权激励限售股解除限售事项已于 2014 年 8 月 12 日完成。

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位: 股

报告期末普通股股东总数	33,015		报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (如有) (参见注 8)	0				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
广东国光投资有限公司	境内非国有法人	21.88%	91,212,685	未变动	55,212,685	36,000,000		
PRDF NO.1 L.L.C	境外法人	8.68%	36,201,157	未变动	0	36,201,157		
仇锡洪	境内自然人	2.21%	9,218,925	+4,705,725	0	9,218,925		
中山市联成投资有限公司	境内非国有法人	1.73%	7,208,232	未变动	0	7,208,232		
高歌平	境内自然人	0.71%	2,961,855	未知	0	2,961,855		
熊玲瑶	境内自然人	0.71%	2,944,984	+150,300	0	2,944,984		
陶新宝	境内自然人	0.68%	2,820,000	未知	0	2,820,000		
广州国光实业有限公司	境内非国有法人	0.57%	2,357,922	未变动	0	2,357,922		
郭彬	境内自然人	0.55%	2,286,000	未知	0	2,286,000		
郑永明	境内自然人	0.50%	2,099,300	未知	0	2,099,300		
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)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中, 广州国光实业有限公司和公司控股股东广东国光投资有限公司与第一大流通股股东 PRDF NO.1 L.L.C 不存在关联关系或一致行动, 广州国光实业有限公司持有广东国光投资有限公司 22.35% 股权, 未知上述股东除该三家公司之外的其余股东是否存在关联关系或一致行动。							

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
PRDF NO.1 L.L.C	36,201,157	人民币普通股	36,201,157
广东国光投资有限公司	36,000,000	人民币普通股	36,000,000
仇锡洪	9,218,925	人民币普通股	9,218,925
中山市联成投资有限公司	7,208,232	人民币普通股	7,208,232
高歌平	2,961,855	人民币普通股	2,961,855
熊玲瑶	2,944,984	人民币普通股	2,944,984
陶新宝	2,820,000	人民币普通股	2,820,000
广州国光实业有限公司	2,357,922	人民币普通股	2,357,922
郭彬	2,286,000	人民币普通股	2,286,000
郑永明	2,099,300	人民币普通股	2,099,300
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	上述股东中,广州国光实业有限公司和公司控股股东广东国光投资有限公司与第一大流通股股东 PRDF NO.1 L.L.C 不存在关联关系或一致行动,广州国光实业有限公司持有广东国光投资有限公司 22.35% 股权,未知上述股东除该三家公司之外的其余股东是否存在关联关系或一致行动。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	报告期末公司前十大股东中,招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 11,170,152 股,占总股比 2.68%,其中仇锡洪通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 9,218,925 股,占总股比 2.21%;平安证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司 2,859,500 股,占总股比 0.69%,其中陶新宝通过平安证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司 2,820,000 股,占总股比 0.68%,按照实名重新排序后,前 10 名股东情况如上表所示。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

√ 是 □ 否

上述前10名股东报告期内未进行约定购回交易。

报告期内,期初前10名股东国元证券股份有限公司约定购回专用账户(李玲持有)、招商证券股份有限公司约定购回专用账户(仇锡洪持有)和财通证券有限责任公司约定购回专用账户(王晓红持有)进行了约定购回交易,该等约定购回专用账户报告期末均未持有公司股份。报告期内,国元证券股份有限公司约定购回专用账户交易9,032,732股,占公司总股本的2.17%;招商证券股份有限公司约定购回专用账户交易8,000,000股,占公司总股本的1.92%;财通证券有限责任公司约定购回专用账户交易4,900,300股,占公司总股本的1.18%。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：国光电器股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	412,531,650.00	454,620,089.00
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	0.00	2,854,800.00
应收票据	1,392,893.00	650,000.00
应收账款	424,248,438.00	575,068,412.00
预付款项	59,415,185.00	31,103,109.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	28,769,940.00	48,250,465.00
买入返售金融资产		
存货	275,499,879.00	310,280,713.00
一年内到期的非流动资产	5,174,788.00	5,354,436.00
其他流动资产	52,844,783.00	23,830,157.00
流动资产合计	1,259,877,556.00	1,452,012,181.00

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	3,045,081.00	3,018,429.00
持有至到期投资		
长期应收款	2,395,398.00	2,273,727.00
长期股权投资	57,461,186.00	49,416,405.00
投资性房地产	103,494,654.00	99,303,618.00
固定资产	651,663,084.00	663,871,494.00
在建工程	68,992,144.00	45,988,424.00
工程物资	168,696.00	173,637.00
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	214,643,397.00	216,505,505.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	18,233,858.00	18,414,481.00
递延所得税资产	66,177,801.00	68,008,207.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,186,275,299.00	1,166,973,927.00
资产总计	2,446,152,855.00	2,618,986,108.00
流动负债：		
短期借款	248,587,588.00	222,423,842.00
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	5,551,385.00	0.00
应付票据	79,793,623.00	169,152,064.00
应付账款	225,682,067.00	271,690,973.00
预收款项	14,662,985.00	9,426,440.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	20,518,221.00	30,096,471.00
应交税费	10,437,348.00	25,539,163.00

应付利息	1,104,376.00	1,388,275.00
应付股利		
其他应付款	29,224,761.00	38,368,264.00
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	344,671,844.00	375,421,017.00
其他流动负债	4,646,476.00	6,231,200.00
流动负债合计	984,880,674.00	1,149,737,709.00
非流动负债：		
长期借款	207,977,760.00	215,858,216.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	567,393.00	567,393.00
递延所得税负债		
其他非流动负债	5,755,554.00	5,998,922.00
非流动负债合计	214,300,707.00	222,424,531.00
负债合计	1,199,181,381.00	1,372,162,240.00
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	416,904,000.00	416,904,000.00
资本公积	406,831,233.00	411,492,703.00
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	106,547,513.00	104,134,742.00
一般风险准备		
未分配利润	289,019,217.00	303,937,202.00
外币报表折算差额	1,617,146.00	1,157,691.00
归属于母公司所有者权益合计	1,220,919,109.00	1,237,626,338.00
少数股东权益	26,052,365.00	9,197,530.00
所有者权益（或股东权益）合计	1,246,971,474.00	1,246,823,868.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,446,152,855.00	2,618,986,108.00

法定代表人：周海昌

主管会计工作负责人：何伟成

会计机构负责人：郑崖民

2、母公司资产负债表

编制单位：国光电器股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	191,349,628.00	169,032,399.00
交易性金融资产	0.00	2,854,800.00
应收票据		
应收账款	103,639,275.00	470,151,334.00
预付款项	39,630,854.00	20,850,694.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	134,284,485.00	149,693,930.00
存货	104,437,456.00	140,177,534.00
一年内到期的非流动资产	247,896.00	367,957.00
其他流动资产	38,772,821.00	18,119,444.00
流动资产合计	612,362,415.00	971,248,092.00
非流动资产：		
可供出售金融资产	3,045,081.00	3,018,429.00
持有至到期投资		
长期应收款	1,470,344.00	1,416,344.00
长期股权投资	690,543,695.00	628,231,097.00
投资性房地产	92,579,360.00	86,347,193.00
固定资产	417,033,659.00	415,642,505.00
在建工程	55,592,906.00	36,703,904.00
工程物资	163,656.00	168,496.00
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	125,681,227.00	131,508,573.00
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	9,410,450.00	8,128,757.00
递延所得税资产	25,269,115.00	27,723,131.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,420,789,493.00	1,338,888,429.00
资产总计	2,033,151,908.00	2,310,136,521.00
流动负债：		
短期借款	195,765,800.00	100,946,895.00
交易性金融负债	5,171,875.00	0.00
应付票据	36,114,080.00	136,792,475.00
应付账款	105,243,731.00	256,196,410.00
预收款项	3,218,197.00	4,911,015.00
应付职工薪酬	12,308,364.00	15,926,401.00
应交税费	5,146,892.00	23,065,876.00
应付利息	485,854.00	332,994.00
应付股利		
其他应付款	69,906,609.00	83,093,365.00
一年内到期的非流动负债	260,134,824.00	334,678,056.00
其他流动负债	2,630,942.00	6,077,867.00
流动负债合计	696,127,168.00	962,021,354.00
非流动负债：		
长期借款	128,294,380.00	129,993,496.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	567,393.00	567,393.00
递延所得税负债		
其他非流动负债	1,641,105.00	1,807,807.00
非流动负债合计	130,502,878.00	132,368,696.00
负债合计	826,630,046.00	1,094,390,050.00
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	416,904,000.00	416,904,000.00
资本公积	432,849,814.00	432,849,814.00
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	103,465,964.00	101,053,193.00
一般风险准备		
未分配利润	253,302,084.00	264,939,464.00
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,206,521,862.00	1,215,746,471.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,033,151,908.00	2,310,136,521.00

法定代表人：周海昌

主管会计工作负责人：何伟成

会计机构负责人：郑崖民

3、合并利润表

编制单位：国光电器股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	801,238,507.00	815,997,323.00
其中：营业收入	801,238,507.00	815,997,323.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	771,574,106.00	789,738,984.00
其中：营业成本	617,774,482.00	645,264,630.00
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	9,034,076.00	6,417,659.00
销售费用	35,694,025.00	38,008,270.00
管理费用	86,769,913.00	74,297,846.00
财务费用	13,941,101.00	20,240,199.00
资产减值损失	8,360,509.00	5,510,380.00
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-8,406,185.00	2,712,612.00

投资收益（损失以“-”号填列）	-1,768,142.00	729,650.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-499,915.00	-4,778,093.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	19,490,074.00	29,700,601.00
加：营业外收入	4,665,772.00	10,407,889.00
减：营业外支出	2,683,069.00	937,065.00
其中：非流动资产处置损失	1,029,532.00	594,914.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	21,472,777.00	39,171,425.00
减：所得税费用	1,830,406.00	6,571,581.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	19,642,371.00	32,599,844.00
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	20,847,106.00	34,436,953.00
少数股东损益	-1,204,735.00	-1,837,109.00
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.05	0.08
（二）稀释每股收益	0.05	0.08
七、其他综合收益	459,455.00	-933,530.00
八、综合收益总额	20,101,826.00	31,666,314.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	21,306,561.00	33,503,423.00
归属于少数股东的综合收益总额	-1,204,735.00	-1,837,109.00

法定代表人：周海昌

主管会计工作负责人：何伟成

会计机构负责人：郑崖民

4、母公司利润表

编制单位：国光电器股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	460,507,150.00	532,863,707.00
减：营业成本	360,299,476.00	432,086,942.00

营业税金及附加	6,303,807.00	2,998,331.00
销售费用	7,877,399.00	10,489,873.00
管理费用	40,752,625.00	33,040,986.00
财务费用	10,501,471.00	12,417,949.00
资产减值损失	2,078,571.00	4,023,352.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-8,026,675.00	3,932,550.00
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,814,751.00	-1,235,319.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-329,302.00	-4,548,417.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	22,852,375.00	40,503,505.00
加：营业外收入	4,011,074.00	9,677,529.00
减：营业外支出	281,722.00	461,757.00
其中：非流动资产处置损失	273,278.00	172,475.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	26,581,727.00	49,719,277.00
减：所得税费用	2,454,016.00	7,096,380.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	24,127,711.00	42,622,897.00
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	24,127,711.00	42,622,897.00

法定代表人：周海昌

主管会计工作负责人：何伟成

会计机构负责人：郑崖民

5、合并现金流量表

编制单位：国光电器股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	989,202,084.00	915,366,332.00
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		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	64,594,023.00	54,183,540.00
收到其他与经营活动有关的现金	31,592,213.00	30,603,408.00
经营活动现金流入小计	1,085,388,320.00	1,000,153,280.00
购买商品、接受劳务支付的现金	743,027,704.00	676,507,941.00
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	148,819,175.00	140,564,354.00
支付的各项税费	29,592,924.00	29,330,243.00
支付其他与经营活动有关的现金	58,887,499.00	52,595,148.00
经营活动现金流出小计	980,327,302.00	898,997,686.00
经营活动产生的现金流量净额	105,061,018.00	101,155,594.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	56,500,000.00	56,400,000.00
取得投资收益所收到的现金	762,284.00	5,507,070.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	839,476.00	472,992.00
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		
投资活动现金流入小计	58,101,760.00	62,380,062.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	52,309,601.00	23,365,165.00

投资支付的现金	17,691,900.00	2,060,000.00
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	90,599,610.00	56,400,000.00
投资活动现金流出小计	160,601,111.00	81,825,165.00
投资活动产生的现金流量净额	-102,499,351.00	-19,445,103.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	22,550,000.00	5,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	406,499,381.00	333,072,610.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	8,335,805.00	
筹资活动现金流入小计	437,385,186.00	338,072,610.00
偿还债务支付的现金	422,488,940.00	295,544,932.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,347,229.00	49,791,985.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,672,456.00	3,493,075.00
筹资活动现金流出小计	473,508,625.00	348,829,992.00
筹资活动产生的现金流量净额	-36,123,439.00	-10,757,382.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,305,818.00	-3,465,056.00
五、现金及现金等价物净增加额	-31,255,954.00	67,488,053.00
加：期初现金及现金等价物余额	355,805,179.00	325,420,194.00
六、期末现金及现金等价物余额	324,549,225.00	392,908,247.00

法定代表人：周海昌

主管会计工作负责人：何伟成

会计机构负责人：郑崖民

6、母公司现金流量表

编制单位：国光电器股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	835,698,905.00	421,815,950.00
收到的税费返还	50,748,946.00	19,619,705.00
收到其他与经营活动有关的现金	68,935,783.00	32,579,313.00
经营活动现金流入小计	955,383,634.00	474,014,968.00
购买商品、接受劳务支付的现金	629,097,846.00	343,263,953.00
支付给职工以及为职工支付的现金	55,770,783.00	57,819,704.00
支付的各项税费	25,679,411.00	12,821,429.00
支付其他与经营活动有关的现金	57,391,562.00	36,784,756.00
经营活动现金流出小计	767,939,602.00	450,689,842.00
经营活动产生的现金流量净额	187,444,032.00	23,325,126.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	18,000,000.00	56,400,000.00
取得投资收益所收到的现金	637,151.00	3,313,096.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,133,246.00	169,929.00
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		
投资活动现金流入小计	22,770,397.00	59,883,025.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,940,077.00	18,457,344.00
投资支付的现金	62,641,900.00	22,060,000.00
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	40,191,700.00	56,400,000.00
投资活动现金流出小计	151,773,677.00	96,917,344.00
投资活动产生的现金流量净额	-129,003,280.00	-37,034,319.00
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	276,145,000.00	195,484,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	9,133,208.00	
筹资活动现金流入小计	285,278,208.00	195,484,000.00
偿还债务支付的现金	258,934,938.00	41,569,764.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,659,509.00	42,672,334.00
支付其他与筹资活动有关的现金		3,493,075.00
筹资活动现金流出小计	304,594,447.00	87,735,173.00
筹资活动产生的现金流量净额	-19,316,239.00	107,748,827.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	867,506.00	-760,298.00
五、现金及现金等价物净增加额	39,992,019.00	93,279,336.00
加：期初现金及现金等价物余额	79,697,540.00	91,511,397.00
六、期末现金及现金等价物余额	119,689,559.00	184,790,733.00

法定代表人：周海昌

主管会计工作负责人：何伟成

会计机构负责人：郑崖民

7、合并所有者权益变动表

编制单位：国光电器股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	416,904,000.00	411,492,703.00			104,134,742.00		303,937,202.00	1,157,691.00	9,197,530.00	1,246,823,868.00
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	416,904,000.00	411,492,703.00			104,134,742.00		303,937,202.00	1,157,691.00	9,197,530.00	1,246,823,868.00
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)		-4,661,470.00			2,412,771.00		-14,917,985.00	459,455.00	16,854,835.00	147,606.00
(一) 净利润							20,847,106.00		-1,204,735.00	19,642,371.00
(二) 其他综合收益								459,455.00		459,455.00
上述(一)和(二)小计							20,847,106.00	459,455.00	-1,204,735.00	20,101,826.00

(三) 所有者投入和减少资本		-4,661,470.00							18,059,570.00	13,398,100.00
1. 所有者投入资本									22,550,000.00	22,550,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-4,661,470.00							-4,490,430.00	-9,151,900.00
(四) 利润分配					2,412,771.00		-35,765,091.00			-33,352,320.00
1. 提取盈余公积					2,412,771.00		-2,412,771.00			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-33,352,320.00			-33,352,320.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	416,904,000.00	406,831,233.00			106,547,513.00		289,019,217.00	1,617,146.00	26,052,365.00	1,246,971,474.00

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	416,904	411,598,			97,131,		262,753,	2,481,10	9,573,848	1,200,442,

	,000.00	704.00			721.00		123.00	4.00	.00	500.00
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	416,904,000.00	411,598,704.00			97,131,721.00		262,753,123.00	2,481,104.00	9,573,848.00	1,200,442,500.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	-106,001.00	0.00	0.00	7,003,021.00	0.00	41,184,079.00	-1,323,413.00	-376,318.00	46,381,368.00
（一）净利润							81,539,420.00		-8,139,961.00	73,399,459.00
（二）其他综合收益		215,204.00						-1,323,413.00		-1,108,209.00
上述（一）和（二）小计		215,204.00					81,539,420.00	-1,323,413.00	-8,139,961.00	72,291,250.00
（三）所有者投入和减少资本	0.00	-321,205.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,763,643.00	7,442,438.00
1. 所有者投入资本		-321,205.00							7,763,643.00	7,442,438.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	7,003,021.00	0.00	-40,355,341.00	0.00	0.00	-33,352,320.00
1. 提取盈余公积					7,003,021.00		-7,003,021.00			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-33,352,320.00			-33,352,320.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										

4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	416,904,000.00	411,492,703.00			104,134,742.00		303,937,202.00	1,157,691.00	9,197,530.00	1,246,823,868.00

法定代表人：周海昌

主管会计工作负责人：何伟成

会计机构负责人：郑崖民

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：国光电器股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	416,904,000.00	432,849,814.00			101,053,193.00		264,939,464.00	1,215,746,471.00
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	416,904,000.00	432,849,814.00			101,053,193.00		264,939,464.00	1,215,746,471.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,412,771.00		-11,637,380.00	-9,224,609.00
（一）净利润							24,127,711.00	24,127,711.00
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							24,127,711.00	24,127,711.00
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					2,412,771.00		-35,765,090.00	-33,352,320.00

					00		1.00	0.00
1. 提取盈余公积					2,412,771.00		-2,412,771.00	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-33,352,320.00	-33,352,320.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	416,904,000.00	432,849,814.00			103,465,964.00		253,302,084.00	1,206,521,862.00

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	416,904,000.00	432,634,610.00			94,050,172.00		235,264,593.00	1,178,853,375.00
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	416,904,000.00	432,634,610.00			94,050,172.00		235,264,593.00	1,178,853,375.00
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	0.00	215,204.00	0.00	0.00	7,003,021.00	0.00	29,674,871.00	36,893,096.00
（一）净利润							70,030,212.00	70,030,212.00
（二）其他综合收益		215,204.00						215,204.00
上述（一）和（二）小计	0.00	215,204.00	0.00	0.00	0.00	0.00	70,030,212.00	70,245,416.00

							.00	.00
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	7,003,021.00	0.00	-40,355,341.00	-33,352,320.00
1. 提取盈余公积					7,003,021.00		-7,003,021.00	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-33,352,320.00	-33,352,320.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	416,904,000.00	432,849,814.00			101,053,193.00		264,939,464.00	1,215,746,471.00

法定代表人：周海昌

主管会计工作负责人：何伟成

会计机构负责人：郑崖民

三、公司基本情况

国光电器股份有限公司(以下简称“本公司”)的前身为广州国光电声总厂(以下简称“电声总厂”)。电声总厂于1993年12月25日改制并定向募集内部职工股,设立股份有限公司,即本公司。本公司注册地为中华人民共和国广东省广州市花都区。广东国光投资有限公司(以下简称“国光投资”)为本公司的最终母公司。本公司设立时经批准的股本为40,000,000元,每股面值1元。本公司于1995年12月8日依法增资扩股并变更为外商投资股份有限公司,股本为70,000,000元,每股面值1元。本公司于2005年4月11日获准发行人民币普通股30,000,000股,并于2005年5月23日在深圳证券交易所上市挂牌交易,发行后经过数次分

股和增发，总股本增至416,904,000元。

根据商务部商资批(2005)2716号文《商务部关于同意国光电器股份有限公司股权变更的批复》，本公司于2005年10月28日进行股权分置改革。根据该项股权分置改革方案，全体流通股股东每持有10股流通股份获得非流通股股东安排的3.3股对价股份，共9,900,000股企业法人股。自2005年11月24日，原非流通股股东持有的非流通股股份性质变更为有限售条件的流通股。截至2013年12月31日止，由原非流通股股东所持有的55,212,686股企业法人股目前暂未实现流通。

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要经营扬声器及音箱的生产及销售。

本财务报表由本公司董事会于2014年8月26日批准报出。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司2013年度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2013年12月31日的合并及公司财务状况以及2013年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本集团于中国境内从事经营活动的公司的记账本位币为人民币；于中国境外公司的记账本位币为该等公司经营所处主要经济环境中的货币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合

并对对价账面价值的差额，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。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行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。

(2) 非同一控制下的企业合并

不适用。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

不适用。

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

不适用。

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

不适用。

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。

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

不适用。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金，可随时用于支付的存款。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为本位币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

(2) 外币财务报表的折算

境外经营实体的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，股东权益中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。境外经营实体的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类

(a) 金融资产

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本集团对金融资产的持有意图和持有能力。本集团的金融资产包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项和可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

应收款项

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。

可供出售金融资产

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及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起12个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

(b) 金融负债

金融负债于初始确认时分类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。本集团的金融负债包括应付款项及借款等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(a) 金融资产

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但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，按照成本计量；应收款项采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动作为公允价值变动损益计入当期损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位已宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

(b) 金融负债

应付款项包括应付账款、其他应付款等，以公允价值进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

借款按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

本集团金融负债期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，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，且本集团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；或者(3) 该金融资

产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

(4) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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、参照实质上相同或类似的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用可观察到的市场参数，减少使用与本集团特定相关的参数。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本集团能够对该影响进行可靠计量的事项。

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本集团于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%(含50%)或低于其初始投资成本持续时间超过一年(含一年)的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过20%(含20%)但尚未达到50%的，本集团会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本集团以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

以摊余成本计量的应收款项发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，计入当期损益。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损

失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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

不适用

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本集团对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方或劳务接受方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项时，计提坏账准备。

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款单项金额超过 5,000,000 元，其他应收款单项金额超过 2,000,000 元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	其他方法	关联方的应收账款
组合 2	账龄分析法	除组合 1 以外的其他应收款
组合 3	其他方法	关联方的其他应收款
组合 4	其他方法	如下其他应收款：押金、租金、应收出口退税款、员工借支款
组合 5	账龄分析法	除组合 3 和组合 4 以外的其他其他应收款

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	1.00%	1.00%

1—2 年	25.00%	25.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	方法说明
组合 1	不计提
组合 2	不计提
组合 3	不计提

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

12、存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、库存商品、委托加工材料和周转材料等，按成本与可变现净值孰低计量。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

计价方法：加权平均法

存货发出时的成本按加权平均法核算，库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以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确定。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

长期股权投资包括本公司对子公司的长期股权投资以及本集团对联营企业的长期股权投资。子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位；联营企业是指本集团对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并；对联营企业投资采用权益法核算。对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，对于 2007 年 1 月 1 日之前取得的被投资单位，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位账面净资产份额的，采用直线法按投资合同规定的期限摊销。如果合同没有规定投资期限的，按不超过十年的期限摊销。对于 2007 年 1 月 1 日之后取得的被投资单位，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；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，并相应调增调整长期股权投资成本。采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资

单位除净损益以外股东权益的其他变动，在本集团持股比例不变的情况下，按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益。在确定能否对被投资单位实施控制时，被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素也同时予以考虑。重大影响是指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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资发生减值时，按其账面价值超过按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认减值损失。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。

14、投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧(摊销)率
房屋及建筑物	20至30年	10%	3.0%至4.5%
土地使用权	50年	-	2%

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，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

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。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(本报告十(四)35(1))。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备及办公设备等。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

不适用。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

类别	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20至50年	0%或10%	1.8%至5.0%
机器设备	3至14年	0%或10%	6.4%至33.3%
电子设备	3至6年	0%或10%	15%至33.3%
运输设备	10年	10.00%	9.0%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(本报告十(四)35(1))。

(5) 其他说明

固定资产的处置

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(本报告十(四)35(1))。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用。

(2) 借款费用资本化期间

在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 暂停资本化期间

如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建符合资本化条件的固定资产而借入的专门借款，以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确定专门借款借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款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借款初始确认金额所使用的利率。

18、生物资产

不适用。

19、油气资产

不适用。

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、商标使用权及使用许可权、专有技术及电脑软件，以成本计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

土地使用权按使用年限 35 至 50 年平均摊销。商标使用权及使用许可权按预计使用年限 30 年平均摊销。专有技术和电脑软件按预计使用年限或合同有效期平均摊销。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

不适用。

(4) 无形资产减值准备的计提

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(本报告十(四)35(1))。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

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；

管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

能够证明该无形资产将如何产生经济利益；

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；以及

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

21、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

22、附回购条件的资产转让

不适用。

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

因退休员工福利责任形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

24、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

不适用。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用。

25、回购本公司股份

不适用。

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入：本集团生产扬声器、音箱等产品并销售予各地客户。本集团于产品已经发出，产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并且不再对该产品实施继续管理和控制，相关收入已取得或取得索取价款的凭据，并且相关成本能够可靠计量时，确认销售收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

利息收入按照其他方使用本集团货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

(3) 确认提供劳务收入的依据

本集团就出租的物业向承租人收取物业管理费，按实际提供的劳务确认收入。

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

不适用。

27、政府补助

(1) 类型

政府补助为本集团从政府无偿取得货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

(2) 会计政策

政府补助为本集团从政府无偿取得货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足政府补助所附条件并且能够收到时，予以确认。政府补助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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为其他非流动负债——递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为其他非流动负债——递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

28、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

递延所得税资产根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税

法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产按照预期收回该资产的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。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，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本集团内该纳税主体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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税负债按照清偿该负债期间的适用税率计量。

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，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本集团内该纳税主体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。

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

与资产所有权有关的全部风险与报酬实质上并未转移至承租方的租赁为经营租赁。

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

不适用。

(3) 售后租回的会计处理

不适用。

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

不适用。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用。

31、资产证券化业务

不适用。

32、套期会计

不适用。

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

不适用。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

不适用。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(1) 长期资产减值

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、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

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。

(2) 职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，当本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施、且本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同

时计入当期费用。于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（3）股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

（4）分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；②本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；③本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

（5）重要会计估计和判断

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

A、对应收款项减值的会计估计

本集团管理层根据本报告十(四)11所述的会计政策，于资产负债表日对应收款项是否存在减值进行评估。而评估应收款项减值需要根据本集团客户之信用和财务状况以及市场情况综合作出判断和估计。即使本集团管理层目前已对预计可能发生之坏账损失作出最佳估计并计提坏账准备，有关减值结果还是可能会由于客户之财务状况以及市场情况的变化而发生重大改变。

B、对存货减值的会计估计

本集团管理层根据本报告十(四)12所述的会计政策，对存货于资产负债表日之可变现净值进行评估，而评估存货之可变现净值需要以目前经营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决定。即使本集团管理层目前已对预计可能发生之存货减值作出最佳估计并计提存货跌价准备，有关减值结果还是可能会由于市场情况的变化而发生重大改变。

C、所得税

本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影

响。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%及 20%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	缴纳的增值税、营业税及消费税税额	5%及 7%
企业所得税	应纳税所得额	8.84%-25%
房产税	房产的租金收入或房产的原值减除扣除比例后的余值	12%或 1.2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

	2014半年度	2013年度
本公司	15%	15%
国光电器(香港)有限公司(“港子公司”)	16.5%	16.5%
广州市国光电子科技有限公司(“国光科技”)	25%	25%
梧州恒声电子科技有限公司(“梧州恒声”)	15%	15%
广东国光电子有限公司(“国光电子”)	15%	15%
广东美加音响发展有限公司(“广东美加”)	25%	25%
广州仰诚精密电子有限公司(“广州仰诚”)	25%	25%
广州锂宝新材料有限公司(“广州锂宝”)	25%	-
GGEC AMERICA INC.		
— 联邦税	15%至39%	15%至39%
— 州税	8.84%	8.84%
GGEC EUROPE LIMITED	20%	20%
台湾国光科技有限公司(“台湾国光”)	17%	17%

2、税收优惠及批文

(1) 企业所得税

本公司、国光电子于2011年取得广东省科学技术厅颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为GF201144000423、GF201144000038)，该证书的有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，2014年度本公司、国光电子适用的企业所得税税率为15%。

梧州恒声于2012年6月取得广西壮族自治区科学技术厅颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为GR201245000022),该证书的有效期限为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定,2014年度梧州恒声适用的企业所得税税率为15%。

(2) 增值税

本集团于中国内地及英国成立的各公司适用增值税。其中,在中国内地销售的产品销项税率为17%;直接出口产品采用“免、抵、退”办法,本公司、国光科技、梧州恒声与国光电子于2013年适用退税率为17%;非直接出口产品销售采用“不征不退”办法,即免征销售环节的增值税,也不退还其相应的增值税进项税。GGEC EUROPE LIMITED适用之增值税率为20%。

3、其他说明

(1) 所得税率

A、港子公司为本公司于中国香港成立之子公司,2013年适用之所得税税率为16.5%。

B、GGEC AMERICA INC.为本公司于美国成立之子公司,适用联邦税和州税。其中,联邦税执行15%至39%的超额累进税率;州税税率为8.84%(年最低缴税额为800美元)。

C、GGEC EUROPE LIMITED为本公司于英国成立之子公司,2013年适用之所得税税率为20%。

D、台湾国光为本公司于中国台湾成立之子公司,2013年适用之所得税税率为17%。

(2) 增值税

本集团于中国内地及英国成立的各公司适用增值税。其中,在中国内地销售的产品销项税率为17%;GGEC EUROPE LIMITED适用之增值税率为20%。

(3) 营业税

本集团出租房产及提供劳务的收入按5%的税率缴纳营业税。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册 地	业务 性质	注册 资本	经营范围	期末 实际 投资 额	实质 上构 成对 子公 司净 投资	持股 比例	表决权 比例	是否 合并 报表	少数股 东权益	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从母公司所 有者权益冲 减子公司少 数股东分担 的本期亏损 超过少数股

						的其 他项 目余 额							东在该子公 司年初所有 者权益中所 享有份额后 的余额
"GGEC AMERI CA INC."	直接持 有	美国	销售	7,445, 000 美 元	电子元器件、电 声器件、音响设 备及所属系列 产品的销售	7,44 5,00 0 美 元	100.00 %	100.00%	是				
港子公 司	直接持 有	香港	销售	1,064, 103 美 元	电子元器件、电 声器件、音响设 备及所属系列 产品的销售	1,06 4,10 3 美 元	100.00 %	100.00%	是				
国光科 技	直接及 间接持 有	广州	生产、 设计 和销售	人民 币 92,000 ,000 元	数字产品、电子 元器件、电声器 件、工程塑料的 生产、设计和销 售	人民 币 92,0 00,0 00 元	100.00 %	100.00%	是				
梧州恒 声	直接持 有	梧州	生产 和销 售	人民 币 200,00 0,000 元	五金、金属制 品、音响、电器 配件的生产和 销售	人民 币 200, 000, 000 元	100.00 %	100.00%	是				
国光电 子	直接持 有	广州	研究、 设计、 生产 和销售	人民 币 80,000 ,000 元	新一代聚合物 锂离子电池的 研究、设计、生 产和销售	人民 币 76,0 00,0 00 元	95.00 %	100.00%	是	3,617,58 4.00			
GGEC EUROP E LIMITE D	直接持 有	英国	销售	300,00 0 英镑	电子元件、电声 器材、音响设备 等销售服务工作	300, 000 英镑	100.00 %	100.00%	是				
广州仰 诚	直接持 有	广州	研发、 生产 和销售	人民 币 100,00 0,000 元	微型电声元件、 微型震动电机 及微型电子元 器件、微型娱乐 音频配套产品 的研发、生产和	人民 币 58,4 01,9 00 元	100.00 %	100.00%	是			-1,428,240 .00	

					销售								
台湾国光	直接持有	台湾	设计、开发和销售	500,000 美元	电子元器件、电声器件、音响设备及所属系列产品销售	500,000 美元	100.00%	100.00%	是				
广州锂宝	直接持有	广州	研究、生产和销售	人民币 70,000,000 元	锂离子电池制造、材料科学研究、技术开发、新材料技术推广服务、货物进出口(专营专控商品除外)、技术进出口、其他电池制造(光伏电池除外)、镍氢电池制造	人民币 47,450,000 元	67.79%	57.10%	是	22,434,781.00	-115,219.00		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

a、根据本公司于2014年1月22日的第七届董事会第23次会议决议，本公司拟收购广州仰诚少数股东股权，本公司于2014年5月30日收购少数股权款915.19万已全部支付，广州仰诚变更为全资子公司。

b、根据本公司于2014年3月29日的第七届董事会第24次会议决议，本公司于2014年5月与江苏国泰国际集团国贸股份有限公司及其控股子公司张家港市国泰华荣化工新材料有限公司，以及相关技术人员设立的广州市花都区锂才材料科技合伙企业（普通合伙）合资设立广州锂宝，注册资本为70,000,000元，其中本公司占67.79%股权。

除上述附注所披露外，本集团于2014半年度持有子公司权益的比例没有变化。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

不适用。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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

													本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
广东美加	直接持有	广州	研发和销售	人民币128,000,000元	数字化视听产品、汽车音响、多媒体音响、数码产品的研发和销售	人民币128,000,000元		100.00%	100.00%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

不适用。

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

根据本公司于2014年3月29日的第七届董事会第24次会议决议，本公司于2014年5月与江苏国泰国际集团国贸股份有限公司及其控股子公司张家港市国泰华荣化工新材料有限公司，以及相关技术人员设立的广州市花都区锂才材料科技合伙企业（普通合伙）合资设立广州锂宝，注册资本为70,000,000元，其中本公司占67.79%股权。广州锂宝公司董事会成员7人，本公司派驻4人，参与其公司经营活动与决策，表决权比例为57.1%。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
广州锂宝	69,642,289.00	-357,712.00

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

不适用

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

不适用

8、报告期内发生的反向购买

不适用

9、本报告期发生的吸收合并

不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

	资产和负债项目	
	2014年6月30日	2013年12月31日
GGEC AMERICA INC.	1美元 = 6.1528人民币	1美元 = 6.0969人民币
GGEC EUROPE LIMITED	1英镑 = 10.4978人民币	1英镑 = 10.0556人民币
港子公司	1港元 = 0.7938人民币	1港元 = 0.7862人民币
台湾国光	1新台币 = 0.2060人民币	1新台币 = 0.2045人民币

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	10,677.00	--	--	6,424.00
人民币	--	--	10,677.00	--	--	6,424.00
银行存款：	--	--	324,538,548.00	--	--	355,798,755.00
人民币	--	--	180,360,607.00	--	--	120,756,459.00
美元	22,922,270.00	6.1528	141,036,142.00	37,944,249.00	6.0969	231,342,289.00
港元	1,843,851.00	0.7938	1,463,649.00	2,372,125.00	0.7862	1,864,965.00
英镑	112,173.00	10.4978	1,177,574.00	118,435.00	10.0556	1,190,939.00
新台币	2,429,981.00	0.2060	500,576.00	3,149,648.00	0.2045	644,103.00
其他货币资金：	--	--	87,982,425.00	--	--	98,814,910.00
人民币	--	--	29,530,825.00	--	--	40,546,315.00
美元	9,500,000.00	6.1528	58,451,600.00	9,557,086.00	6.0969	58,268,595.00
合计	--	--	412,531,650.00	--	--	454,620,089.00

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

于2014年6月30日，公司将等值于人民币58,451,600元的9,500,000美元定期存款(2013年12月31日：人民币58,268,595)质押给银行作为9,500,000美元短期借款(2013年12月31日：等值于人民币58,268,595元的9,557,086美元)的担保。

其他货币资金还包括银行承兑汇票保证金20,309,419元，保函保证金8,070,000元，及其他受限制货币资金1,151,406元，合计29,530,825元(2013年12月31日：银行承兑汇票保证金23,160,103元，保函保证金17,386,212元，合计40,546,315元)。该等受限制银行存款在编制现金流量表时，不作为现金或现金等价物。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融资产		2,854,800.00
合计	0.00	2,854,800.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

不适用

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

不适用

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,392,893.00	650,000.00
合计	1,392,893.00	650,000.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

不适用

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

不适用

4、应收股利

不适用

5、应收利息

(1) 应收利息

不适用

(2) 逾期利息

不适用

(3) 应收利息的说明

不适用

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	11,212,260.00	2.50%	11,212,260.00	100.00%	189,056,950.00	24.80%	179,608,151.00	95.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
关联方款项	2,861,293.00	0.60%	0.00	0.00%	616,356.00	0.00%	0.00	0.00%
其他	422,774,792.00	95.00%	1,387,647.00	0.30%	566,482,029.00	74.10%	1,478,772.00	0.30%
组合小计	425,636,085.00	95.60%	1,387,647.00	0.30%	567,098,385.00	74.10%	1,478,772.00	0.30%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	8,513,330.00	1.90%	8,513,330.00	1.00%	8,517,134.00	1.10%	8,517,134.00	1.00%
合计	445,361,675.00	--	21,113,237.00	--	764,672,469.00	--	189,604,057.00	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收账款余额第十一大客户	6,048,236.00	6,048,236.00	100.00%	于 2014 年 06 月 30 日，因欠款方涉及数项诉讼且被法院查封其资产，本集团认为该应收款项难以收回，因此全额计提坏账准备。
应收账款余额第十二大客户	5,164,024.00	5,164,024.00	100.00%	于 2014 年 06 月 30 日，由于欠款方的财务状况出现变化，本集团认为该应收款项难以收回，因此全额计提坏账准备。

合计	11,212,260.00	11,212,260.00	--	--
----	---------------	---------------	----	----

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
一年以内	421,299,666.00	99.70%	874,473.00	565,112,469.00	99.80%	1,110,178.00
1 年以内小计	421,299,666.00	99.70%	874,473.00	565,112,469.00	99.80%	1,110,178.00
1 至 2 年	998,502.00	0.20%	249,625.00	1,267,077.00	0.20%	316,769.00
2 至 3 年	426,151.00	0.10%	213,076.00	101,316.00	0.00%	50,658.00
3 年以上	50,473.00	0.00%	50,473.00	1,167.00	0.00%	1,167.00
合计	422,774,792.00	--	1,387,647.00	566,482,029.00	--	1,478,772.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方款项	2,861,293.00	0.00
合计	2,861,293.00	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
KV2 Audio Inc. (“KV2 公司”)	4,750,444.00	4,750,444.00	100.00%	于 2014 年 6 月 30 日，由于欠款方的财务状况出现变化，本集团认为该应收款项难以收回，因此全额计提坏账准备。
天津市邦德动力车有限公司	731,780.00	731,780.00	100.00%	预计收回可能性低
深圳市松吉电动车有限公司	621,480.00	621,480.00	100.00%	预计收回可能性低
广州力程机电制造有限公司	477,900.00	477,900.00	100.00%	预计收回可能性低

广东省澄海永达塑胶厂	382,500.00	382,500.00	100.00%	预计收回可能性低
东莞市磁柏电声有限公司	369,115.00	369,115.00	100.00%	预计收回可能性低
深圳市中电能源科技有限公司	353,696.00	353,696.00	100.00%	预计收回可能性低
鸿海精密工业股份有限公司	264,808.00	264,808.00	100.00%	预计收回可能性低
其他客户	561,607.00	561,607.00	100.00%	预计收回可能性低
合计	8,513,330.00	8,513,330.00	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
应收账款余额第十一大客户	6,048,236.00	6,048,236.00	100.00%	于 2014 年 06 月 30 日，因欠款方涉及数项诉讼且被法院查封其资产，本集团认为该应收款项难以收回，因此全额计提坏账准备。
应收账款余额第十二大客户	5,164,024.00	5,164,024.00	100.00%	于 2014 年 06 月 30 日，由于欠款方的财务状况出现变化，本集团认为该应收款项难以收回，因此全额计提坏账准备。
KV2 Audio Inc. (“KV2 公司”)	4,750,444.00	4,750,444.00	100.00%	于 2014 年 6 月 30 日，由于欠款方的财务状况出现变化，本集团认为该应收款项难以收回，因此全额计提坏账准备。
天津市邦德动力车有限公司	731,780.00	731,780.00	100.00%	预计收回可能性低
深圳市松吉电动车有限公司	621,480.00	621,480.00	100.00%	预计收回可能性低
广州力程机电制造有限公司	477,900.00	477,900.00	100.00%	预计收回可能性低
广东省澄海永达塑胶厂	382,500.00	382,500.00	100.00%	预计收回可能性低
东莞市磁柏电声有限公司	369,115.00	369,115.00	100.00%	预计收回可能性低
深圳市中电能源科技有限公司	353,696.00	353,696.00	100.00%	预计收回可能性低
鸿海精密工业股份有限公司	264,808.00	264,808.00	100.00%	预计收回可能性低
其他客户	561,607.00	561,607.00	100.00%	预计收回可能性低
合计	19,725,590.00	19,725,590.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
Aura Sound	经营性	2014 年 04 月 30 日	169,504,890.00	于 2014 年 4 月 9 日，Aura Sound 清算委员会给本集团发来分配通知函件，本集团总共可获得分配金额 1,665,966 美元，折合人民币 10,249,192 元。于 2014 年 4 月 11 日，Aura Sound 汇出分配资金，本集团于 2014 年 4 月 14 日收到该款项，至此，AuraSound 破产清算程序基本完结。于 2014 年 04 月 15 日，本集团对 Aura Sound 应收帐款余额 29,174,334 美元，折合人民币 179,483,420 元（2013 年 12 月 31 日：29,174,334 美元，折合人民币 177,872,997 元），应收账款收回金额 1,621,971 美元，折合人民币 9,978,530 元，核销金额人民币 169,504,890 元（2013 年 12 月 31 日，本集团对 AuraSound 应收帐款计提坏账准备人民币 168,424,198 元）；本集团对 Aura Sound 其他应收款余额 785,394 美元，折合人民币 4,831,822 元（2013 年 12 月 31 日：785,394 美元，折合人民币 4,788,469 元），其他应收款收回金额 43,995 美元，折合人民币 270,662 元，核销金额人民币 4,561,160 元（2013 年 12 月 31 日，本集团对 AuraSound 其他应收款计提坏账准备人民币 4,534,101 元）。	是
东莞川边电子有限公司	经营性	2014 年 03 月 17 日	76,120.00	管理层认为确实无法收回	否
贵州新联进出口有限公司	经营性	2014 年 03 月 17 日	60,602.00	管理层认为确实无法收回	否
Branex Design	经营性	2014 年 04 月 30 日	50,284.00	管理层认为确实无法收回	否
东莞市三基音响科技有限公司	经营性	2014 年 03 月 17 日	40,430.00	管理层认为确实无法收回	否
鸿海精密工业股份有限公司	经营性	2014 年 04 月 30 日	8,570.00	管理层认为确实无法收回	否
合计	--	--	169,740,896.00	--	--

应收账款核销说明

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

不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
应收账款余额第一大客户	第三方	174,629,737.00	1 年以内	39.20%
应收账款余额第二大客户	第三方	48,512,854.00	1 年以内	10.90%
应收账款余额第三大客户	第三方	40,353,267.00	1 年以内	9.10%
应收账款余额第四大客户	第三方	26,108,714.00	1 年以内	5.90%
应收账款余额第五大客户	第三方	10,341,784.00	1 年以内	2.30%
合计	--	299,946,356.00	--	67.40%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
KV2 公司	联营公司	4,750,444.00	1.10%
天韵云音	联营公司	1,783,388.00	0.40%
安桥国光	联营公司	1,077,905.00	0.20%
合计	--	7,611,737.00	1.70%

(7) 终止确认的应收款项情况

不适用

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

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

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	4,788,469.00	9.10%	4,534,101.00	94.70%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
关联方款项	64,098.00	0.20%	0.00	0.00%	6,058,960.00	11.50%	0.00	0.00%
押金、租金、应收出口退税款、员工借支款	26,818,921.00	93.20%	0.00	0.00%	39,278,654.00	74.40%	0.00	0.00%
其他	1,886,921.00	6.60%			2,658,483.00	5.00%		
组合小计	28,769,940.00	100.00%	0.00	0.00%	47,996,097.00	90.90%	0.00	0.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	28,769,940.00	--	0.00	--	52,784,566.00	--	4,534,101.00	--

其他应收款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	1,886,921.00	100.00%	0.00	2,658,483.00	100.00%	0.00
1 年以内小计	1,886,921.00	100.00%	0.00	2,658,483.00	100.00%	0.00
合计	1,886,921.00	--	0.00	2,658,483.00	--	0.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方款项	64,098.00	0.00
押金、租金、应收出口退税款、员工借支款	26,818,921.00	0.00
合计	26,883,019.00	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
Aura Sound	经营性	2014年04月30日	4,561,160.00	于 2014 年 4 月 9 日，Aura Sound 清算委员会给本集团发来分配通知函件，本集团总共可获得分配金额 1,665,966 美元，折合人民币 10,249,192 元。于 2014 年 4 月 11 日，Aura Sound 汇出分配资金，本集团于 2014 年 4 月 14 日收到该款项，至此，AuraSound 破产清算程序基本完结。于 2014 年 04 月 15 日，本集团对 Aura Sound 应收帐款余额 29,174,334 美元，折合人民币 179,483,420 元（2013 年 12 月 31 日：29,174,334 美元，折合人民币 177,872,997 元），应收账款收回金额 1,621,971 美元，折合人民币 9,978,530 元，核销金额人民币 169,504,890 元（2013 年 12 月 31 日，本集团对 AuraSound 应收帐款计提坏账准备人民币 168,424,198 元）；本集团对 Aura Sound 其他应收款余额 785,394 美元，折合人民币 4,831,822 元（2013 年 12 月 31 日：785,394 美元，折合人民币 4,788,469 元），其他应收款收回金额 43,995 美元，折合人民币 270,662 元，核销金额人民币 4,561,160 元（2013 年 12 月 31 日，本集团对 AuraSound 其他应收款计提坏账准备人民币 4,534,101 元）。	是
合计	--	--	4,561,160.00	--	--

其他应收款核销说明

无

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

不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
应收税务部门出口退税款	第三方	14,717,531.00	1 年以内	51.20%
一主要供应商采购押金	第三方	1,875,000.00	1 年以内	6.50%
代垫开发费	第三方	1,637,690.00	1 年以内	5.70%
一主要租户水电费	第三方	1,018,467.00	1 年以内	3.50%
花都区街道办	第三方	916,044.00	1 年以内	3.20%
合计	--	20,164,732.00	--	70.10%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
天韵云音	联营公司	682.00	0.00%
安桥国光	联营公司	63,416.00	0.20%
合计	--	64,098.00	0.20%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

不适用

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	47,948,563.00	80.70%	30,077,682.00	96.70%
1 至 2 年	10,490,162.00	17.70%	1,023,068.00	3.30%
2 至 3 年	974,590.00	1.60%	0.00	0.00%
3 年以上	1,870.00	0.00%	2,359.00	0.00%
合计	59,415,185.00	--	31,103,109.00	--

预付款项账龄的说明

于2014年06月30日，账龄超过一年的预付款项为11,466,622元(2013年12月31日：1,025,427元)，主要为预付第三方研发费，因研发项目尚在进行中，该款项尚未结清。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
一供应商	第三方	17,510,000.00	2014 年	预付材料款
Vifa Denmark A/S.	第三方	15,361,251.00	2013 及 2014 年	预付项目研究经费
中南大学	第三方	3,600,000.00	2013 年	预付项目研究经费
一供应商	第三方	2,949,999.00	2014 年	预付材料款
一供应商	第三方	2,779,754.00	2013 及 2014 年	预付材料款
合计	--	42,201,004.00	--	--

预付款项主要单位的说明

无。

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

不适用

(4) 预付款项的说明

不适用

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	137,048,179.00	43,732,883.00	93,315,296.00	148,103,404.00	47,024,553.00	101,078,851.00
在产品	53,411,952.00		53,411,952.00	48,636,768.00		48,636,768.00
库存商品	126,241,831.00	14,675,868.00	111,565,963.00	165,688,743.00	23,129,331.00	142,559,412.00
周转材料	12,975,942.00	422,684.00	12,553,258.00	9,673,803.00	517,386.00	9,156,417.00
委托加工物资	4,653,410.00		4,653,410.00	8,849,265.00		8,849,265.00
合计	334,331,314.00	58,831,435.00	275,499,879.00	380,951,983.00	70,671,270.00	310,280,713.00

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	47,024,553.00	2,665,422.00		5,957,092.00	43,732,883.00
库存商品	23,129,331.00	5,613,253.00		14,066,716.00	14,675,868.00
周转材料	517,386.00	9,873.00		104,575.00	422,684.00
合计	70,671,270.00	8,288,548.00		20,128,383.00	58,831,435.00

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	可变现净值低于原材料账面价值的差额		
库存商品	可变现净值低于库存商品账面价值的差额		
周转材料	可变现净值低于周转材料账面价值的差额		

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
可供出售金融资产	51,500,000.00	19,000,000.00
待抵扣增值税	741,943.00	4,227,317.00
预付企业所得税	602,840.00	602,840.00
合计	52,844,783.00	23,830,157.00

其他流动资产说明

a、于2014年6月30日，可供出售金融资产为货币组合产品的公允价值，预计在2015年收回。

11、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
其他	3,045,081.00	3,018,429.00
合计	3,045,081.00	3,018,429.00

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

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

不适用

(3) 可供出售金融资产的减值情况

不适用

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

不适用

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

不适用

12、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

不适用

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

不适用

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

其他	2,395,398.00	2,273,727.00
合计	2,395,398.00	2,273,727.00

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
安桥国光	19.00%	25.00%	73,400,362.00	30,950,497.00	42,449,865.00	147,115,203.00	-9,664,206.00
中山国光电器有限公司（“中山国光”）	40.00%	33.33%	29,032,838.00	23,311,006.00	5,721,832.00	25,340,595.00	-187,101.00
广州科苑新型材料有限公司（“广州科苑”）	40.00%	40.00%	172,510,195.00	65,986,065.00	106,524,130.00	98,073,003.00	-1,228,502.00
KV2 公司	24.80%	50.00%	49,274,762.00	51,649,516.00	-2,374,754.00	15,588,237.00	2,443,593.00
广州天韵云音实业有限公司（“天韵云音”）	14.29%	20.00%	10,850,677.00	506,171.00	10,344,506.00	0.00	-4,655,494.00

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

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
安桥国光	权益法	14,100,000.00	1,738,293.00	6,327,181.00	8,065,474.00	19.00%	25.00%	安桥国光董事会 4 人，本集团派出 1 人			

中山国光	权益法	1,568,124.00	475,418.00	-74,840.00	400,578.00	40.00%	33.30%	中山国光董事会 3 人，本集团派出 1 人			
广州科苑	权益法	32,000,000.00	46,830,615.00	-491,401.00	46,339,214.00	40.00%	40.00%	不适用			
KV2 公司	权益法		-642,509.00	637,268.00	-5,241.00	24.80%	50.00%	KV2 公司董事会 4 人，本集团派出 2 人	1,174,261.00		
天韵云音	权益法	250,000.00	0.00	1,834,264.00	1,834,264.00	14.29%	20.00%	天韵云音董事会 5 人，本集团派出 1 人			
合计	--	47,918,124.00	48,401,817.00	8,232,472.00	56,634,289.00	--	--	--	1,174,261.00		

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

(a) 根据本公司于2013年7月16日召开的第七届董事会第18次决议，本公司拟逐步将对安桥国光的持股比例由50%调整至19%，截至2014年6月30日，本公司持有安桥国光19%股权。

(b) 于2006年9月，GGEC AMERICA INC. 完成对KV2公司49.32%股权的收购。于收购日，KV2公司净资产为赤字，本集团对其投资金额按零列示，收购对价超出投资金额的部分11,269,898元全额确认为股权投资差额。于2010年5月，本集团以820,000美元将其所持有KV2公司的24.52%股权出售予一第三方Pearl ACE Limited，该转让完成后本集团持有KV2公司24.8%股权。

(c) 本公司子公司广东美加于2014年2月与广州市电蟒网络科技有限公司、深圳广晟信源技术有限公司、广州艾飞网络科技有限公司、个人股东李诺拉共同投资设立合资公司，进行数字化视听产品的研发、生产和销售，合资公司注册资本为人民币17,500,000元，其中广东美加占14.29%股权。

(d) 账面余额不包括2007年1月1日前形成的股权投资差额，股权投资差额详细情况见(e)。

(e) 股权投资差额:

	原始金额	摊销期限	截至2013年12月31日止 之累计摊销	2013年12月 31日	本年摊销	外币报表 折算差异	2014年6月30 日
中山国光	1,431,876	2002年1月至2016年 3月	1,205,794	226,082	50,242		175,840
KV2公司	4,745,463	2006年10月至2016 年9月	2,793,364	1,952,099	144,118	17,337	1,825,318
合计	6,177,339		3,999,158	2,178,181	194,360	17,337	2,001,158

股权投资差额为2007年1月1日前取得联营公司投资时，初始投资成本与应占联营公司净资产的差额。其中于中山国光的股权投资差额是由于本公司于2001年购买中山国光40%权益所形成。于KV2公司的股权投资差额是由于GGEC AMERICA INC. 于2006年购买KV2公司权益所形成。

2007年1月1日之后取得的联营公司初始投资成本已全额列示于所示的投资金额中。

(f) 长期股权投资准备:

长期股权投资减值准备项目	2013年12月31日	外币报表折算差额	2014年6月30日
KV2公司	1,163,593	10,668	1,174,261

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	136,030,547.00	9,871,420.00	2,279,219.00	143,622,748.00
1.房屋、建筑物	101,438,639.00	7,041,390.00	2,279,219.00	106,200,810.00
2.土地使用权	34,591,908.00	2,830,030.00		37,421,938.00
二、累计折旧和累计摊销合计	36,726,929.00	3,759,607.00	358,442.00	40,128,094.00
1.房屋、建筑物	31,726,422.00	3,387,080.00	358,442.00	34,755,060.00
2.土地使用权	5,000,507.00	372,527.00		5,373,034.00
三、投资性房地产账面净值合计	99,303,618.00	6,111,813.00	1,920,777.00	103,494,654.00
1.房屋、建筑物	69,712,217.00	3,654,310.00	1,920,777.00	71,445,750.00
2.土地使用权	29,591,401.00	2,457,503.00		32,048,904.00
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
2.土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
五、投资性房地产账面价值合计	99,303,618.00	6,111,813.00	1,920,777.00	103,494,654.00

1.房屋、建筑物	69,712,217.00	3,654,310.00	1,920,777.00	71,445,750.00
2.土地使用权	29,591,401.00	2,457,503.00		32,048,904.00

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	2,572,036.00
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

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

1、于2014年6月30日本集团投资性房地产无减值迹象，因此未提取减值准备。

2、2014年6月30日本集团将账面价值为5,868,501元(原价：6,988,565元)的房屋及2,762,523元(原价：2,830,030元)的土地使用权改为出租，自改变用途之日起，将相应的固定资产转换为投资性房地产核算。

3、2014年6月30日本集团将账面价值为1,920,777元(原价：2,279,219)的房屋改为自用，自改变用途之日起，转换为固定资产核算。

4、2014年6月30日本集团将账面价值为52,825元的房屋在建成后用于出租，自在建工程转入投资性房地产核算。

5、于2014年06月30日，账面价值约为19,808,303元(原价26,133,938元)的房屋、建筑物及土地使用权(2013年12月31日：净值12,539,663元，原价17,075,052元)之产权证正在办理中，管理层预计在2017年完成有关房屋产权证办理程序。

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	932,946,518.00	19,777,102.00	10,902,552.00	941,821,068.00
其中：房屋及建筑物	551,143,966.00	7,376,382.00	6,988,565.00	551,531,783.00

机器设备	318,037,039.00		7,954,293.00	2,969,748.00	323,021,584.00
运输工具	11,174,876.00		290,938.00	118,693.00	11,347,121.00
电子设备及办公设备	52,590,637.00		4,155,489.00	825,546.00	55,920,580.00
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	262,919,650.00	358,442.00	24,279,350.00	3,554,832.00	284,002,610.00
其中：房屋及建筑物	102,101,856.00	358,442.00	8,730,990.00	1,120,064.00	110,071,224.00
机器设备	124,106,074.00		12,433,355.00	1,710,484.00	134,828,945.00
运输工具	5,522,382.00		517,106.00	28,928.00	6,010,560.00
电子设备及办公设备	31,189,338.00		2,597,899.00	695,356.00	33,091,881.00
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	670,026,868.00		--		657,818,458.00
其中：房屋及建筑物	449,042,110.00		--		441,460,559.00
机器设备	193,930,965.00		--		188,192,639.00
运输工具	5,652,494.00		--		5,336,561.00
电子设备及办公设备	21,401,299.00		--		22,828,699.00
四、减值准备合计	6,155,374.00		--		6,155,374.00
其中：房屋及建筑物	5,838,389.00		--		5,838,389.00
机器设备	249,145.00		--		249,145.00
运输工具	0.00		--		0.00
电子设备及办公设备	67,840.00		--		67,840.00
五、固定资产账面价值合计	663,871,494.00		--		651,663,084.00
其中：房屋及建筑物	443,203,721.00		--		435,622,170.00
机器设备	193,681,820.00		--		187,943,494.00
运输工具	5,652,494.00		--		5,336,561.00
电子设备及办公设备	21,333,459.00		--		22,760,859.00

本期折旧额 24,279,350.00 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 8,787,512.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
国光工业园部分房屋及建筑物	房屋产权正在办理中	预计 2017 年前

固定资产说明

1、于2014年6月30日，没有作为抵押物的固定资产(2013年12月31日：无)。

2、2014年上半年固定资产计提的折旧金额为24,279,350元(2013上半年度：23,915,231元)，其中计入营业成本、销售费用和管理费用分别为18,772,284元、111,620元和5,395,446元(2013上半年度计入营业成本、销售费用和管理费用分别为：18,290,986元、150,019元和5,474,226元)。

3、于2014年6月30日，账面价值约为227,183,596元(原价278,057,082元)的房屋、建筑物(2013年12月31日：账面价值235,017,051元、原价282,654,466元)之房屋产权证正在办理中，管理层预计在2017年完成有关房屋产权证办理程序。

18、在建工程**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工业园项目	68,992,144.00		68,992,144.00	45,988,424.00		45,988,424.00
合计	68,992,144.00		68,992,144.00	45,988,424.00		45,988,424.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
工业园	1,122,44	45,988,4	31,844,0	8,787,51	52,825.0	94.96%	94.96%	11,987,5	0.00	0.00%	自有资	68,992,1

项目	8,917.00	24.00	57.00	2.00	0			00.00			金、募集资金及 银行借款	44.00
合计	1,122,44 8,917.00	45,988,4 24.00	31,844,0 57.00	8,787,51 2.00	52,825.0 0	--	--	11,987,5 00.00	0.00	--	--	68,992,1 44.00

在建工程项目变动情况的说明

不适用。

(3) 在建工程减值准备

不适用

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
工业园项目	94.96%	“工业园项目”指本集团主要位于广州市花都区以及广西梧州的工程项目。于 2014 年 06 月 30 日，国光工业园项目的大部分厂房及设备已完工并结转至固定资产、投资性房地产、无形资产，累计 996,934,002 元，剩余部分工程仍处于建设期。

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程物资-综合	19,600.00	0.00	0.00	19,600.00
工程物资-工业园水电班	154,037.00	0.00	4,941.00	149,096.00
合计	173,637.00		4,941.00	168,696.00

工程物资的说明

无

20、固定资产清理

不适用

21、生产性生物资产

不适用

22、油气资产

不适用

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	247,777,450.00	6,174,786.00	2,830,030.00	251,122,206.00
土地使用权	128,371,887.00	0.00	2,830,030.00	125,541,857.00
专利技术	14,961,209.00	6,026,163.00	0.00	20,987,372.00
商标	95,216,483.00	0.00	0.00	95,216,483.00
软件	9,227,871.00	148,623.00		9,376,494.00
二、累计摊销合计	31,271,945.00	5,274,371.00	67,507.00	36,478,809.00
土地使用权	9,791,487.00	1,337,718.00	67,507.00	11,061,698.00
专利技术	4,632,726.00	1,875,185.00		6,507,911.00
商标	13,213,085.00	1,315,554.00		14,528,639.00
软件	3,634,647.00	745,914.00		4,380,561.00
三、无形资产账面净值合计	216,505,505.00	900,415.00	2,762,523.00	214,643,397.00
土地使用权	118,580,400.00	-1,337,718.00	2,762,523.00	114,480,159.00
专利技术	10,328,483.00	4,150,978.00		14,479,461.00
商标	82,003,398.00	-1,315,554.00		80,687,844.00
软件	5,593,224.00	-597,291.00		4,995,933.00
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
专利技术	0.00	0.00	0.00	0.00
商标	0.00	0.00	0.00	0.00
软件	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	216,505,505.00	900,415.00	2,762,523.00	214,643,397.00
土地使用权	118,580,400.00	-1,337,718.00	2,762,523.00	114,480,159.00
专利技术	10,328,483.00	4,150,978.00		14,479,461.00
商标	82,003,398.00	-1,315,554.00		80,687,844.00
软件	5,593,224.00	-597,291.00		4,995,933.00

本期摊销额 5,274,371.00 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
开发项目支出	0.00	42,177,385.00	42,177,385.00	0.00	0.00
合计		42,177,385.00	42,177,385.00		0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例100.00%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例0.00%。

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

不适用

24、商誉

不适用

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
经营租入固定资产改良	7,814,429.00	797,612.00	462,968.00	0.00	8,149,073.00	
旗舰店综合支出	9,622,621.00	894,490.00	2,288,170.00	0.00	8,228,941.00	
财务顾问费	864,931.00	1,672,456.00	744,043.00	0.00	1,793,344.00	
其他	112,500.00		50,000.00	0.00	62,500.00	
合计	18,414,481.00	3,364,558.00	3,545,181.00		18,233,858.00	--

长期待摊费用的说明

无

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

不适用

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	66,177,801.00	340,615,964.00	68,008,207.00	358,965,813.00

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
递延所得税资产	66,177,801.00
递延所得税负债	0.00

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

(a)、未经抵消的递延所得税资产：

项目	2014年6月30日		2013年12月31日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	13,111,141	74,187,127	49,609,243	255,094,066
无形资产摊销	390,312	2,511,156	390,312	2,511,156
预计负债	85,109	567,393	85,109	567,393
按摊余成本计量的长期应收款	120,758	805,057	120,758	805,057
计入资本公积的保险合同投资组合公允价值变动	95,888	639,252	95,888	639,252
预计可弥补亏损	46,952,629	227,146,108	10,908,208	57,333,362
未支付之职工薪酬	3,255,809	20,147,763	4,599,250	27,935,420
递延收益	1,150,735	7,671,570	1,141,448	7,609,650
抵消内部未实现利润	109,834	903,299	370,634	1,994,493
未支付之应付利息	72,878	485,854	49,949	332,994
未批准抵扣的资产损失	0	0	1,065,628	6,997,770
交易性金融资产	832,708	5,551,385	0	0
合计	66,177,801	340,615,964	68,436,427	361,820,613

(b)、未经抵消的递延所得税负债：

项目	2014年6月30日		2013年12月31日	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
交易性金融资产的公允价值变动	-	-	428,220	2,854,800

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	194,138,158.00	572,626.00	500,665.00	173,096,882.00	21,113,237.00
二、存货跌价准备	70,671,270.00	8,288,548.00		20,128,383.00	58,831,435.00
五、长期股权投资减值准备	1,163,593.00			-10,668.00	1,174,261.00
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
七、固定资产减值准备	6,155,374.00				6,155,374.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
合计	272,128,395.00	8,861,174.00	500,665.00	193,214,597.00	87,274,307.00

28、其他非流动资产

不适用

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	64,204,468.00	58,268,595.00
保证借款	164,383,120.00	142,816,097.00
信用借款	20,000,000.00	21,339,150.00
合计	248,587,588.00	222,423,842.00

短期借款分类的说明

(a) 于2014年6月30日，保证借款包括：人民币借款31,175,000元和等值于人民币86,139,200的14,000,000美元保证借款（2013年12月31日：21,339,150元的借款）系由国光投资提供保证。等值于人民币28,610,520元的4,650,000美元保证借款（2013年12月30日：34,094,190元的借款）系由本公司提供保证。等值于人民币18,458,400元的3,000,000美元保证借款（2013年12月31日：无），系由本公司和国光投资共同提供保证。

(b) 向中国工商银行广州花都支行借入等值于人民币21,534,800元的3,500,000美元借款（2013年12月31日：无）系由本公司向中国工商银行广州花都支行存入3,500,000美元保证金作为质押。向交通银行广州花都支行借入等值于人民币36,916,800元的6,000,000美元借款（2013年12月31日：无）系由本公司向交通

银行广州花都支行存入6,000,000美元保证金作为质押。向交通银行梧州支行借入等值于人民币5,752,868元的935,000美元借款(2013年12月31日：无)系由恒声公司以银行承兑汇票作质押向交通梧州支行借入。

(c) 2014年上半年度，短期借款的加权平均年利率为2.75% (2013年12月31日：2.16%)。

(d) 于2014年6月30日，本集团没有已到期未偿还的短期借款。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

不适用

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融负债	5,551,385.00	0.00
合计	5,551,385.00	0.00

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	79,793,623.00	169,152,064.00
合计	79,793,623.00	169,152,064.00

下一会计期间将到期的金额 79,793,623.00 元。

应付票据的说明

于2014年6月30日，预计将于一年内到期的金额为79,793,623元(2013年12月31日：169,152,064元)。

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付材料款	225,682,067.00	271,690,973.00
合计	225,682,067.00	271,690,973.00

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

不适用

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

于2014年06月30日，账龄超过一年的应付账款为4,330,787元(2013年12月31日：4,061,056元)，主要为材料款。

33、预收账款**(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
预收货款	14,662,985.00	9,426,440.00
合计	14,662,985.00	9,426,440.00

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

不适用

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

于2014年06月30日，账龄超过一年的预收款项为3,402,614元(2013年12月31日：3,653,566元)，主要为预收货款，鉴于客户尚未有订单需求，该款项尚未结清。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	29,837,434.00	122,060,150.00	131,593,264.00	20,304,320.00
二、职工福利费		3,137,917.00	3,137,917.00	
三、社会保险费		10,774,221.00	10,774,221.00	
其中：医疗保险费		3,747,917.00	3,747,917.00	
基本养老保险费		6,093,544.00	6,093,544.00	
失业保险费		434,605.00	434,605.00	
工伤保险费		292,378.00	292,378.00	
生育保险费		205,777.00	205,777.00	
四、住房公积金		1,791,365.00	1,769,824.00	21,541.00
六、其他	259,037.00	1,477,272.00	1,543,949.00	192,360.00
工会经费和职工教育经费	259,037.00	1,477,272.00	1,543,949.00	192,360.00
合计	30,096,471.00	139,240,925.00	148,819,175.00	20,518,221.00

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 192,360.00 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

于2014年6月30日，应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的应付款。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	3,436,474.00	785,377.00
营业税	171,954.00	171,489.00
企业所得税	5,732,252.00	20,174,660.00
个人所得税	91,134.00	1,233,261.00
城市维护建设税	281,279.00	1,536,766.00
应交教育费附加	200,794.00	1,097,691.00
其他	523,461.00	539,919.00
合计	10,437,348.00	25,539,163.00

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

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	731,520.62	496,130.00
短期借款应付利息	372,855.38	892,145.00
合计	1,104,376.00	1,388,275.00

37、应付股利

不适用

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付广州机电工业资产有限经营公司(“机电公司”)款项	5,118,521.00	5,118,521.00
工业园厂房租赁押金	5,944,096.00	5,775,583.00
应付工程款	3,572,191.00	3,335,937.00
应付第三方专利使用费	2,864,620.00	5,875,165.00
应付第三方咨询费	46,685.00	1,796,251.00
其他	11,678,648.00	16,466,807.00
合计	29,224,761.00	38,368,264.00

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

不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

于2014年06月30日，账龄超过一年的其他应付款为16,274,012元(2013年12月31日：13,947,864元)，包括：应付机电公司款项5,118,521元(2013年12月31日：5,118,521元)，由于双方未对债权偿还日期进行具体约定，本集团尚未收到关于归还该债务的相关通知，因此该款项尚未结清；应付工业园房屋租赁押金4,891,943元(2013年12月31日：5,321,913元)；应付工程质保金3,258,887元(2013年12月31日：2,658,114元)；应付供应商质量保证金1,671,407元(2013年12月31日：646,467元)；其他1,333,254元(2013年12月31日：202,849元)。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

不适用

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他	567,393.00			567,393.00
合计	567,393.00			567,393.00

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	344,671,844.00	375,421,017.00
合计	344,671,844.00	375,421,017.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	164,671,844.00	155,421,017.00
信用借款	180,000,000.00	220,000,000.00
合计	344,671,844.00	375,421,017.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
建行亚洲	2013 年 04 月 30 日	2015 年 04 月 30 日	美元	1.95%	12,610,000.0 0	78,076,580.0 0	12,610,000.0 0	77,329,060.0 0
中国进出口 银行	2013 年 06 月 24 日	2015 年 06 月 24 日	人民币元	4.92%		70,000,000.0 0		70,000,000.0 0
中国进出口 银行	2012 年 10 月 30 日	2014 年 10 月 30 日	人民币元	4.92%		60,000,000.0 0		60,000,000.0 0
中国进出口 银行	2012 年 08 月 21 日	2014 年 08 月 21 日	人民币元	4.92%		50,000,000.0 0		50,000,000.0 0
中国银行花 都支行	2011 年 11 月 25 日	2014 年 11 月 25 日	美元	5.54%	3,300,000.00	20,304,240.0 0	3,520,000.00	21,461,088.0 0
合计	--	--	--	--	--	278,380,820. 00	--	278,790,148. 00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

不适用

(3) 一年内到期的应付债券

不适用

(4) 一年内到期的长期应付款

不适用

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
一年内到期的非流动负债	4,646,476.00	6,231,200.00
合计	4,646,476.00	6,231,200.00

其他流动负债说明

其他流动负债说明

其他流动负债请见本报告十(七)46。

42、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	322,649,604.00	301,279,233.00
信用借款	230,000,000.00	290,000,000.00
减：一年内到期的长期借款		
—保证借款	-164,671,844.00	-155,421,017.00
—信用借款	-180,000,000.00	-220,000,000.00
合计	207,977,760.00	215,858,216.00

长期借款分类的说明

(i) 于2014年6月30日，长期保证借款包括：向中国建设银行广州花都支行借入人民币13,500,000元借款(2013年12月31日：13,500,000元)，按月结息，本金于2014年8月31日到期偿还。该借款由国光投资、广东美加提供保证。

向中国建设银行广州花都支行借入等值于人民币66,142,600元的10,750,000美元借款(2013年12月31日：等值于人民币76,211,250元的12,500,000美元保证借款)，按月结息，本金分别于2015年8月21日，2016年11月27日及2016年12月25日偿还。该借款由国光投资提供保证。

向中国建设银行广州花都支行借入等值于人民币11,844,140元的1,925,000美元借款(2013年12月31日:等值于人民币14,937,404元的2,450,000美元借款),按月结息,本金于2015年9月25日偿还。该借款由本公司和国光投资共同提供担保。

向中国银行广州花都支行借入等值于人民币48,022,604元的7,805,000美元借款(2013年12月31日:等值于人民币84,960,302元的13,935,000美元借款),按季结息,本金分别于2014年11月25日,2014年12月23日及2015年11月21日偿还。该等借款由国光投资提供保证。

向交通银行广州花都支行借入等值人民币30,764,000元的5,000,000美元借款(2013年12月31日无),按季结息,本金于2015年8月21日归还。该等借款有国光投资提供担保。

向中国建设银行香港分行借入等值于人民币78,076,580元的12,610,000美元借款(2013年12月31日:等值于人民币77,329,060元的12,610,000美元借款),按季结息,本金于2015年4月30日偿还。该借款由本公司向中国建设银行广州花都支行存入保函保证金人民币8,070,000元,并由国光投资提供担保,获得中国建设银行广州花都支行保函作保证。

向南洋商业银行香港分行借入等值于人民币74,299,680元的12,000,000美元借款(2013年12月31日:等值于人民币34,341,217元的5,600,000美元借款),自放款日起6个月结息,满一年至少归还本金30%,剩余本金于2016年6月3日,2016年6月9日偿还。该借款由本公司提供担保。

(ii)于2014年6月30日,长期借款的加权平均年利率为4.42%(2013年12月31日:4.29%)。

(2) 金额前五名的长期借款

单位:元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行	2013年04月30日	2015年04月30日	美元	1.95%	12,610,000.00	78,076,580.00	12,610,000.00	77,329,060.00
中国进出口银行	2013年06月24日	2015年06月24日	人民币元	4.92%		70,000,000.00		70,000,000.00
中国进出口银行	2012年10月30日	2014年10月30日	人民币元	4.92%		60,000,000.00		60,000,000.00
中国进出口银行	2012年08月21日	2014年08月21日	人民币元	4.92%		50,000,000.00		50,000,000.00
中国进出口银行	2014年06月18日	2016年06月18日	人民币元	6.47%		50,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	308,076,580.00	--	257,329,060.00

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

无。

43、应付债券

不适用

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

不适用

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

不适用

45、专项应付款

不适用

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
与收益相关的政府补助 -		
广州国际声频电子技术中心技术改造补贴	166,666.00	333,333.00
中小发展专用资金含区技术进步财政配套资金	88,334.00	176,667.00
虚拟环绕声技术研发与产业化项目	41,667.00	125,000.00
广东省创新型企业院线提升计划项目资金	66,666.00	133,333.00
移动互联网无线音响核心芯片及系统的研发与产业化项目	87,500.00	175,000.00
中国音响之都科技产业园	33,334.00	66,667.00
产品生命周期管理系统项目	25,000.00	
其他	1,054,925.00	287,279.00
与资产相关的政府补助 -		
数字音频电声系统产业化建设	4,267,781.00	4,344,448.00
花都区视听电子产业创新服务平台专项资金	1,864,698.00	1,967,923.00
非政府补助递延收益 -		
模具开发	2,274,559.00	4,620,472.00
其他	430,900.00	
减：一年以内到期的流动负债	-4,646,476.00	-6,231,200.00

合计	5,755,554.00	5,998,922.00
----	--------------	--------------

其他非流动负债说明

不适用

涉及政府补助的负债项目

不适用

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	416,904,000.00						416,904,000.00

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

自本公司股权分置改革方案于 2005 年 11 月 24 日实施后，本公司原非流通股股份 120,200,000 股分别于 2006 至 2008 年获得上市流通权。于 2013 年 12 月 31 日，由于部分股东未提出解除限售申请，55,212,686 股仍为有限售条件流通股。

48、库存股

不适用

49、专项储备

不适用

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	413,335,357.00		4,661,470.00	408,673,887.00
其他资本公积	-1,842,654.00			-1,842,654.00
合计	411,492,703.00		4,661,470.00	406,831,233.00

资本公积说明

1、于2014年4月份，本公司收购广州仰诚少数股权，对其持股比例由70.36%增加至100%，本公司按新取得股权比例计算享有该子公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额与长期股权投资成本的差额，调减资本公积4,661,470元。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	73,655,759.00	2,412,771.00		76,068,530.00
任意盈余公积	30,478,983.00			30,478,983.00
合计	104,134,742.00	2,412,771.00		106,547,513.00

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

根据《中华人民共和国公司法》、公司章程及董事会的决议，本公司按年度净利润弥补以前年度亏损后的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经有关部门批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。除用于弥补亏损外，法定盈余公积金于增加股本后，其余额不得少于股本的25%。本公司2014年半年度按净利润的10%提取法定盈余公积金2,412,771元(2013年：7,003,021)。

本公司任意盈余公积金的提取额由董事会提议，并经股东大会批准。任意盈余公积金经批准后可用于弥补以前年度亏损或增加股本。本公司2014年半年度无提取任意盈余公积金(2013年：无)。

52、一般风险准备

不适用

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	303,937,202.00	--
调整后年初未分配利润	303,937,202.00	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,847,106.00	--
减：提取法定盈余公积	2,412,771.00	10.00%
应付普通股股利	33,352,320.00	每10股0.8元(含税)
期末未分配利润	289,019,217.00	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

a、于2014年6月30日，未分配利润中包含归属于母公司的子公司盈余公积余额16,809,245元(2013年12月31日：16,809,245元)，其中子公司本年度计提的归属于母公司的盈余公积零元(2013年：无)。

b、根据2014年4月21日召开的2013年度股东大会之决议，本公司向全体股东按每10股0.8元(含税)派发现金股利，按照已发行股份416,904,000股计算，共计33,352,320元。

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	776,188,637.00	791,449,282.00
其他业务收入	25,049,870.00	24,548,041.00
营业成本	617,774,482.00	645,264,630.00

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电声业务	776,188,637.00	605,995,863.00	791,449,282.00	632,757,938.00
合计	776,188,637.00	605,995,863.00	791,449,282.00	632,757,938.00

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

扬声器	135,266,696.00	91,371,050.00	93,957,390.00	61,802,558.00
音箱	510,523,259.00	420,137,650.00	590,523,971.00	485,483,592.00
电池	60,723,320.00	40,942,779.00	36,905,926.00	25,121,342.00
其他	69,675,362.00	53,544,384.00	70,061,995.00	60,350,446.00
合计	776,188,637.00	605,995,863.00	791,449,282.00	632,757,938.00

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国大陆	119,111,106.00	85,593,077.00	111,818,866.00	80,164,162.00
中国香港	48,568,170.00	38,630,278.00	46,283,979.00	37,695,284.00
美国地区	432,291,250.00	331,653,367.00	421,260,464.00	330,896,588.00
欧洲地区	104,584,681.00	91,125,446.00	85,725,952.00	75,272,291.00
日本地区	3,948,153.00	3,876,297.00	48,220,022.00	42,280,411.00
其他地区	67,685,277.00	55,117,398.00	78,139,999.00	66,449,202.00
合计	776,188,637.00	605,995,863.00	791,449,282.00	632,757,938.00

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
第一大客户	259,811,544.00	32.40%
第二大客户	85,153,154.00	10.60%
第三大客户	68,043,912.00	8.50%
第四大客户	65,730,646.00	8.20%
第五大客户	46,595,130.00	5.80%
合计	525,334,386.00	65.50%

营业收入的说明

本集团前五名客户营业收入的总额为525,334,386元(2013年同期: 473,919,236元), 占本集团全部营业收入的比例为65.50%(2013年同期: 58.10%)

55、合同项目收入

不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	859,083.00	843,430.00	5%
城市维护建设税	4,165,819.00	2,630,677.00	5%及7%
教育费附加	2,975,464.00	1,763,182.00	5%
房产税	1,033,710.00	1,180,370.00	12%
合计	9,034,076.00	6,417,659.00	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	6,783,108.00	10,612,152.00
报关费	1,060,245.00	2,116,615.00
员工成本	9,468,283.00	10,153,007.00
售后服务费	4,092,883.00	624,265.00
业务招待费	2,004,964.00	1,944,401.00
差旅费	1,724,009.00	1,775,634.00
品牌使用费	2,154,576.00	2,505,329.00
折旧费	111,621.00	154,117.00
其他	8,294,336.00	8,122,750.00
合计	35,694,025.00	38,008,270.00

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工成本	30,397,447.00	27,670,937.00
折旧及摊销费	5,148,168.00	5,162,407.00
办公费	1,945,345.00	1,426,880.00
差旅费	957,466.00	1,007,306.00
审计费及咨询费	1,329,070.00	1,150,802.00
业务招待费	1,091,912.00	1,008,013.00
税费	1,191,765.00	1,552,087.00

研究开发费	42,177,385.00	32,167,433.00
其他	2,531,355.00	3,151,981.00
合计	86,769,913.00	74,297,846.00

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,711,010.00	14,757,467.00
减：利息收入	-1,163,494.00	-1,410,091.00
汇兑损益 - 净额	-2,958,978.00	4,476,531.00
其他财务费用	2,352,563.00	2,416,292.00
合计	13,941,101.00	20,240,199.00

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-8,406,185.00	2,712,612.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-8,406,185.00	2,712,612.00
合计	-8,406,185.00	2,712,612.00

公允价值变动收益的说明

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-305,555.00	-4,581,377.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-2,030,510.00	4,121,296.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	762,283.00	1,386,447.00
其他	-194,360.00	-196,716.00
合计	-1,768,142.00	729,650.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
广州科苑	-491,401.00	-690,837.00	被投资方本年净亏损较往年下降
中山国光	-74,840.00	-54,525.00	被投资方本年净亏损较往年上升
KV2 公司	639,241.00	-83,201.00	被投资方本年盈利
安桥国光	287,181.00	-3,752,814.00	持有被投资方股权比例本年变动
天韵云音	-665,736.00	0.00	新增被投资单位
合计	-305,555.00	-4,581,377.00	--

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

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	71,961.00	-240,516.00
二、存货跌价损失	8,288,548.00	5,750,896.00
合计	8,360,509.00	5,510,380.00

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	246,322.00	267,021.00	246,322.00
其中：固定资产处置利得	246,322.00	267,021.00	246,322.00
政府补助	2,999,171.00	4,827,025.00	2,999,171.00
其他	1,420,279.00	5,313,843.00	1,420,279.00
合计	4,665,772.00	10,407,889.00	4,665,772.00

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
与收益相关的政府补助	820,687.00	949,562.00	与收益相关	是
与资产相关的政府补助	179,891.00	76,667.00	与资产相关	是
企业走出去专项资金		82,381.00	与收益相关	是
广州市节能专项资金		328,800.00	与收益相关	是
市民营企业奖励专项资金		1,400,000.00	与收益相关	是
工业中小企业技术改造项目费			与收益相关	是
广州市博士后培养工程资助经费		150,000.00	与收益相关	是
中小企业发展专用资金	100,000.00	530,087.00	与收益相关	是
广东省创新型企业院线提升计划项目资金		155,556.00	与收益相关	是
花都市民营企业奖励专项资金	596,200.00		与收益相关	是
智慧花都"产品生命周期管理系统项目"经费	212,500.00		与收益相关	是
省中小企业发展专项资金自主创新和转型升级小微企业		310,345.00	与收益相关	是
贴息资金	486,371.00		与收益相关	是
其他	603,522.00	843,627.00	与收益相关	是
合计	2,999,171.00	4,827,025.00	--	--

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,029,532.00	594,914.00	1,029,532.00
其中：固定资产处置损失	1,029,532.00	594,914.00	1,029,532.00
其他	1,653,537.00	342,151.00	1,653,537.00
合计	2,683,069.00	937,065.00	2,683,069.00

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

按税法及相关规定计算的当期所得税		8,141,176.00
递延所得税调整	1,830,406.00	-1,569,595.00
合计	1,830,406.00	6,571,581.00

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算：

科目	本期	上年同期
归属于母公司普通股股东的合并净利润	20,847,106	34,436,953
本公司发行在外普通股的加权平均数	416,904,000	416,904,000
基本每股收益	0.05	0.08

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	0.00	0.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额	459,455.00	-933,530.00
小计	459,455.00	-933,530.00
合计	459,455.00	-933,530.00

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
租金收入	8,855,019.00
收到政府补助	3,086,091.00
利息收入	1,163,494.00
收回受限制资金	2,496,684.00
其他	15,990,925.00
合计	31,592,213.00

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
保险费	3,190,208.00
差旅费	3,077,828.00
业务招待费	3,236,846.00
运杂费	6,783,108.00
咨询费及审计费	1,329,070.00
研发材料、设计费	12,650,638.00
报关费	1,060,245.00
广告费	419,993.00
办公费	3,522,399.00
品牌使用费	2,154,576.00
其他	21,462,588.00
合计	58,887,499.00

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
购买货币组合产品	89,000,000.00
远期合约投资损失	1,599,610.00
合计	90,599,610.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到受限制货币资金	8,335,805.00
合计	8,335,805.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的保函费等金融机构手续费	1,672,456.00
合计	1,672,456.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	19,642,371.00	32,599,844.00
加：资产减值准备	8,360,509.00	5,510,380.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,851,386.00	26,441,387.00
无形资产摊销	5,274,371.00	3,435,719.00
长期待摊费用摊销	2,966,012.00	1,953,267.00
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）	639,744.00	735,185.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	8,406,185.00	-2,712,612.00
财务费用（收益以“-”号填列）	17,677,557.00	8,917,373.00
投资损失（收益以“-”号填列）	1,768,142.00	-729,650.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,830,406.00	-1,569,595.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	26,492,286.00	-31,942,192.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	139,845,450.00	80,413,645.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-154,693,401.00	-21,897,157.00
经营活动产生的现金流量净额	105,061,018.00	101,155,594.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	324,549,225.00	392,908,247.00
减：现金的期初余额	355,805,179.00	325,420,194.00
现金及现金等价物净增加额	-31,255,954.00	67,488,053.00

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

不适用

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	324,549,225.00	355,805,179.00
其中：库存现金	10,677.00	12,341.00
可随时用于支付的银行存款	324,538,548.00	392,895,906.00
三、期末现金及现金等价物余额	324,549,225.00	355,805,179.00

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

不适用

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

不适用

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

不适用

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
国光投资	控股股东	有限责任公司	广州市花都区	郝旭明	投资	35,800,000	21.88%	21.88%	周海昌	73759350-9

本企业的母公司情况的说明

国光投资于2013年12月31日及2012年12月31日的注册资本为35,800,000元。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
GGEC AMERICA INC.	控股子公司	有限公司	美国	Robert Tetzlaff	电子元器件、电声器件、音响设备及所属系列产品的销售	7,445,000 美元	100.00%	100.00%	不适用
港子公司	控股子公司	有限公司	香港	周海昌	电子元器件、电声器件、音响设备及所属系列产品的销售	1,064,103 美元	100.00%	100.00%	不适用
国光科技	控股子公司	有限公司	广州	郝旭明	数字产品、电子元器件、电声器件、工程塑料的生产、设计及销售	人民币 92,000,000 元	100.00%	100.00%	74599096-9
梧州恒声	控股子公司	有限公司	梧州	郝旭明	五金、金属制品、音响、电器配件的生产及销售	人民币 200,000,000 元	100.00%	100.00%	78213336-8
国光电子	控股子公司	有限公司	广州	张郑	新一代聚合物锂电子的研究、设计、生产和销售	人民币 80,000,000 元	95.00%	100.00%	74188853-7
GGEC EUROPE LIMITED	控股子公司	有限公司	英国	何伟成	电子元器件、电声器件、音响设备及所属系列产品的销售	300,000 英镑	100.00%	100.00%	不适用
广州仰诚	控股子公司	有限公司	广州	周云发	微型电声元件、微型震动电机及微型电子元器件、微型娱乐音频配套	人民币 100,000,000 元	100.00%	100.00%	57217146-2

					产品的研发、生产和销售				
台湾国光	控股子公司	有限公司	台湾	彭新淼	电子元器件、电声器件、音响设备及所属系列产品的销售	500,000 美元	100.00%	100.00%	不适用
广东美加	控股子公司	有限公司	广州	何伟成	数字化试听产品、汽车音响、多媒体音响、数码产品的研发和销售	人民币 128,000,000 元	100.00%	100.00%	69047794-8
广州锂宝	控股子公司	有限公司	广州	郑崖民	锂离子电池制造、材料科学研究、技术开发、新材料技术推广服务、货物进出口（专营专控商品除外）、技术进出口、其他电池制造（光伏电池除外）、镍氢电池制造。	人民币 70,000,000 元	67.79%	57.10%	30454047-9

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
中山国光	有限公司	中国	梁荣锵	生产和销售扬声器和音箱等音响材料	600,000 美元	40.00%	33.30%	联营企业	72706431-2

广州科苑	有限公司	中国	徐迎宾	生产、加工和销售工程塑料、塑料制品、合成材料等	人民币 62,500,000 元	40.00%	40.00%	联营企业	70820991-8
KV2 公司	有限公司	美国	Jonnthan Reece-Far n	研究、生产并销售专业音箱	1,565,000 美元	24.80%	50.00%	联营企业	不适用
安桥国光	有限公司	中国	寺泽一弥	研发、生产和销售数字放声设备、电声器件和音响设备等	人民币 47,420,000 元	19.00%	25.00%	联营企业	59615711-2
天韵云音	有限责任 公司	中国	许憬	软件服务、机械技术推广服务、影视录放设备制造、软件开发、电子产品批发、音响设备制造、电子产品零售、货物进出口（专营专控商品除外）、软件批发、电气设备零售、软件零售、通讯终端设备批发、电气机械设备销售、电视机制造、信息技术咨询服务、技术进出口。	17,500,000 元	14.29%	20.00%	联营企业	088166370

4、本企业的其他关联方情况

不适用

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
广州科苑	采购塑胶粒	市场价	967,703.00	0.26%	1,490,850.00	0.28%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
KV2 公司	销售音箱	市场价	435,344.00	0.06%	479,612.00	0.06%
安桥国光	销售扬声器及部件	市场价	2,466,278.00	0.32%	56,026.00	0.01%
天韵云音	销售音箱	市场价	1,553,446.00	0.20%	0.00	0.00%

(2) 关联托管/承包情况

不适用

(3) 关联租赁情况

不适用

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
国光投资	本公司	294,746,076.00	2011 年 11 月 25 日	2016 年 12 月 25 日	否
国光投资和广东美加	本公司	13,500,000.00	2009 年 09 月 03 日	2014 年 08 月 31 日	否
国光投资和本公司	国光科技	53,099,748.00	2012 年 09 月 26 日	2015 年 09 月 25 日	否

关联担保情况说明

于2014年6月30日，本集团共计361,345,824元(2013年12月31日：402,437,852元)的借款由国光投资

单独提供担保或与本公司共同提供担保。

(5) 关联方资金拆借

不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	KV2 公司	4,750,444.00	4,750,444.00	4,682,111.00	4,682,111.00
应收账款	安桥国光	1,077,905.00	0.00	616,356.00	0.00
其他应收款	安桥国光	63,416.00	0.00	6,058,960.00	0.00
应收账款	天韵云音	1,783,388.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款	天韵云音	682.00	0.00	0.00	0.00

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	广州科苑	352,569.00	248,238.00
应付账款	中山国光	0.00	10,000.00

十、股份支付

1、股份支付总体情况

不适用

2、以权益结算的股份支付情况

不适用

3、以现金结算的股份支付情况

不适用

4、以股份支付服务情况

不适用

5、股份支付的修改、终止情况

不适用

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

不适用

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

不适用

其他或有负债及其财务影响

于2014年06月30日，本集团存在正在使用的位于广州花都区国光工业园区约580亩历史遗留土地尚未取得土地使用权证的情况。根据广州市花都区土地开发储备中心出具的复函，国光工业园的该等土地的公开出让工作正在进行中。于2013年9月12日，本公司以53,081,400元成功拍得一幅约117亩的土地，土地使用证已于2014年5月份取得；G08-XH(02-1)地块于2014年7月25日已在国土局相关网站公告挂牌出让，参与竞买手续正在办理中；除此以外的土地本公司管理层预计公开出让程序将于2014年至2015年内完成，由于该程序完成时间存在不确定性，同时，需补缴的土地款项未能合理确定，因此，于2014年06月30日，本集团未对此事项计提相应的负债。

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

a、资本性支出承诺事项

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本支出承诺：

项目	2014年6月30日	2013年12月31日
房屋、建筑物及机器设备	8,546,354	6,991,412

无形资产	1,205,200	1,205,200
	9,751,554	8,196,612

b、经营租赁承诺事项

根据已签订的不可撤消的经营性租赁合同，本集团未来最低应支付租金汇总如下：

年限	2014年6月30日	2013年12月31日
一年以内	10,693,870	5,822,556
一到二年	4,725,069	5,410,417
二到三年	4,782,252	4,880,746
三年以上	41,018,662	38,745,839
合计	61,219,853	54,859,558

2、前期承诺履行情况

本集团2013年12月31日之资本性支出承诺已按照之前承诺履行。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

不适用

2、资产负债表日后利润分配情况说明

不适用

3、其他资产负债表日后事项说明

根据本公司于2014年1月22日的第七届董事会第23次会议决议，本公司拟收购广州仰诚少数股东股权，本公司于2014年5月30日收购少数股权款915.19万已全部支付，广州仰诚变更为全资子公司。本公司后续将对其进行吸收合并，并注销广州仰诚的独立法人资格。

根据本公司于2014年1月22日的第七届董事会第二十三次会议决议，本公司拟收购国光电子少数股东股权，本公司于2014年8月11日收购少数股权款517.96万元已全部支付，国光电子变更为全资子公司。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

不适用

2、债务重组

不适用

3、企业合并

不适用

4、租赁

不适用

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

不适用

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
2.衍生金融资产	2,854,800.00	-2,854,800.00			0.00
3.可供出售金融资产	22,018,429.00				54,545,081.00
金融资产小计	24,873,229.00				54,545,081.00
上述合计	24,873,229.00	-2,854,800.00			54,545,081.00
金融负债	0.00	5,551,385.00			5,551,385.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
2.衍生金融资产	0.00				0.00
3.贷款和应收款	717,746,321.00				388,893,449.00
4.可供出售金融资产	3,018,429.00				3,045,081.00
金融资产小计	720,764,750.00				720,764,750.00
金融负债	539,882,479.00				544,219,077.00

8、年金计划主要内容及重大变化

不适用

9、其他

不适用

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	80,871,378.00	14.60%	76,575,406.00	94.70%
按组合计提坏账准备的应收账款								
关联方款项	16,288,711.00	15.00%	0.00	0.00%	375,465,130.00	68.00%	0.00	0.00%
其他	87,516,967.00	80.60%	166,403.00	0.20%	90,641,268.00	16.40%	251,036.00	0.30%
组合小计	103,805,678.00	95.60%	166,403.00	0.20%	466,106,398.00	84.40%	251,036.00	0.10%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,750,444.00	4.40%	4,750,444.00	100.00%	5,104,291.00	1.00%	5,104,291.00	100.00%
合计	108,556,122.00	--	4,916,847.00	--	552,082,067.00	--	81,930,733.00	--

应收账款种类的说明

不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	87,516,967.00	100.00%	166,403.00	90,374,161.00	99.70%	184,259.00
1 年以内小计	87,516,967.00	100.00%	166,403.00	90,374,161.00	99.70%	184,259.00
1 至 2 年				267,107.00	0.30%	66,777.00
合计	87,516,967.00	--	166,403.00	90,641,268.00	--	251,036.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方款项	16,288,711.00	0.00
合计	16,288,711.00	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
KV2 公司	4,750,444.00	4,750,444.00	100.00%	于 2014 年 6 月 30 日，由于欠款方的财务状况出现变化，本集团认为该应收款项难以收回，因此全额计提坏账准备。
合计	4,750,444.00	4,750,444.00	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用

单位：元

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

KV2 公司	4,750,444.00	4,750,444.00	100.00%	于 2014 年 6 月 30 日，由于欠款方的财务状况出现变化，本集团认为该应收款项难以收回，因此全额计提坏账准备。
合计	4,750,444.00	4,750,444.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
Aura Sound	经营性	2014 年 04 月 30 日	77,021,131.00	于 2014 年 4 月 9 日，Aura Sound 清算委员会给公司发来分配通知函件，公司可获得分配金额 783,004 美元，折合人民币 4,817,120 元。于 2014 年 4 月 11 日，Aura Sound 汇出分配资金，公司于 2014 年 4 月 14 日收到该款项，至此，AuraSound 破产清算程序基本完结。于 2014 年 04 月 15 日，公司对 Aura Sound 应收帐款余额 13,264,344 美元，折合人民币 81,603,570 元（2013 年 12 月 31 日：13,264,344 美元，折合人民币 80,871,378 元），应收账款收回金额 744,858 美元，折合人民币 4,582,439 元，核销金额 77,021,131 元（2013 年 12 月 31 日，本公司对 AuraSound 应收帐款计提坏账准备人民币 76,575,406 元）；公司对 Aura Sound 其他应收款余额 679,307 美元，折合人民币 4,179,165 元（2013 年 12 月 31 日：679,307 美元，折合人民币 4,141,668 元），其他应收款收回金额 38,146 美元，折合人民币 234,681 元，核销金额 3,944,484 元（2013 年 12 月 31 日，本公司对 AuraSound 其他应收款计提坏账准备人民币 3,921,659 元）。	是
东莞川边电子有限公司	经营性	2014 年 03 月 17 日	76,120.00	管理层认为确实无法收回	否
贵州新联进出口有限公司	经营性	2014 年 03 月 17 日	60,602.00	管理层认为确实无法收回	否
Branex Design	经营性	2014 年 04 月 30 日	50,284.00	管理层认为确实无法收回	否
东莞市三基音响科	经营性	2014 年 03 月 17 日	40,430.00	管理层认为确实无法收回	否

技有限公司					
鸿海精密工业股份有限公司	经营性	2014 年 04 月 30 日	8,570.00	管理层认为确实无法收回	否
合计	--	--	77,257,137.00	--	--

应收账款核销说明

无

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

不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

不适用

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
应收账款余额第一大客户	第三方	40,353,267.00	一年以内	37.20%
应收账款余额第二大客户	第三方	26,108,714.00	一年以内	24.10%
GGEC AMERICA INC.	控股子公司	11,933,432.00	一年以内	11.00%
应收账款余额第四大客户	第三方	5,997,725.00	一年以内	5.50%
KV2 公司	联营公司	4,750,444.00	四年以内	4.40%
合计	--	89,143,582.00	--	82.20%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
港子公司	控股子公司	514,407.00	0.50%
GGEC AMERICA INC.	控股子公司	11,933,432.00	11.00%
KV2 公司	联营公司	4,750,444.00	4.40%
广东美加	控股子公司	92,140.00	0.10%

GGEC EUROPE LIMITED	控股子公司	2,306,448.00	2.10%
梧州恒声	控股子公司	597,429.00	0.60%
广州仰诚	控股子公司	844,855.00	0.80%
合计	--	21,039,155.00	19.50%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	4,141,668.00	2.70%	3,921,659.00	94.70%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
关联方款项	114,372,327.00	85.20%	0.00	0.00%	114,617,053.00	74.60%	0.00	0.00%
押金、租金、应收出口退税款、员工借支款	18,958,440.00	14.10%	0.00	0.00%	33,695,017.00	21.90%	0.00	0.00%
其他	953,718.00	0.70%	0.00	0.00%	1,161,851.00	0.80%	0.00	0.00%
组合小计	134,284,485.00	100.00%	0.00	0.00%	149,473,921.00	97.30%	0.00	0.00%
合计	134,284,485.00	--	0.00	--	153,615,589.00	--	3,921,659.00	--

其他应收款种类的说明

不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	953,718.00	100.00%	0.00	1,161,851.00	100.00%	0.00
1 年以内小计	953,718.00	100.00%	0.00	1,161,851.00	100.00%	0.00
合计	953,718.00	--	0.00	1,161,851.00	--	0.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方款项	114,372,327.00	0.00
押金、租金、应收出口退税款、员工借支款	18,958,440.00	0.00
合计	133,330,767.00	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
Aura Sound	经营性	2014 年 04 月 30 日	3,944,484.00	于 2014 年 4 月 9 日，Aura Sound 清算委员会给公司发来分配通知函件，公司可获得分配金额 783,004 美元，折合人民币 4,817,120 元。于 2014 年 4 月 11 日，Aura Sound 汇出分配资金，公司于 2014 年 4 月 14 日收到该款项，至此，AuraSound 破产清算程序基本完结。于 2014 年 04 月 15 日，公司对 Aura Sound 应收帐款余额 13,264,344 美元，折合人	是

				民币 81,603,570 元 (2013 年 12 月 31 日: 13,264,344 美元, 折合人民币 80,871,378 元), 应收账款收回金额 744,858 美元, 折合人民币 4,582,439 元, 核销金额 77,021,131 元 (2013 年 12 月 31 日, 本公司对 AuraSound 应收帐款计提坏账准备人民币 76,575,406 元); 公司对 Aura Sound 其他应收款余额 679,307 美元, 折合人民币 4,179,165 元 (2013 年 12 月 31 日: 679,307 美元, 折合人民币 4,141,668 元), 其他应收款收回金额 38,146 美元, 折合人民币 234,681 元, 核销金额 3,944,484 元 (2013 年 12 月 31 日, 本公司对 AuraSound 其他应收款计提坏账准备人民币 3,921,659 元)。	
合计	--	--	3,944,484.00	--	--

其他应收款核销说明

无

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

不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
国光科技	控股子公司	94,707,292.00	一年以内	70.50%
梧州恒声	控股子公司	18,371,470.00	一年以内	13.70%
应收税务部门出口退税款	第三方	9,698,349.00	一年以内	7.20%
一主要供应商采购押金	第三方	1,875,000.00	一年以内	1.40%
广州仰诚	控股子公司	844,928.00	一年以内	0.60%
合计	--	125,497,039.00	--	93.40%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
国光科技	控股子公司	94,707,292.00	70.50%
梧州恒声	控股子公司	18,371,470.00	13.70%

国光电子	控股子公司	195,446.00	0.10%
广州锂宝	控股子公司	169,092.00	0.10%
广州仰诚	控股子公司	844,928.00	0.60%
安桥国光	联营公司	63,416.00	0.00%
港子公司	控股子公司	7,238.00	0.00%
天韵云音	联营公司	682.00	0.00%
广东美加	控股子公司	12,763.00	0.00%
合计	--	114,372,327.00	85.00%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
港子公司	成本法	7,377,450.00	7,377,450.00		7,377,450.00	100.00%	100.00%	无			
GGEC AMERIC A INC.	成本法	55,451,483.00	55,451,483.00		55,451,483.00	100.00%	100.00%	无			
国光科技	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00	100.00%	100.00%	无			
GGEC EUROPE LIMITD	成本法	4,916,820.00	4,916,820.00		4,916,820.00	100.00%	100.00%	无			
台湾国光	成本法	3,249,500.00	3,249,500.00		3,249,500.00	100.00%	100.00%	无	-2,589,606.00		
梧州恒声	成本法	203,000,000.00	203,000,000.00		203,000,000.00	100.00%	100.00%	无			
国光电子	成本法	99,750,000.00	99,750,000.00		99,750,000.00	95.00%	100.00%	董事会 3			

		0.00	0.00		0.00			人, 本公司派出 3 人			
广州仰诚	成本法	58,401,900.00	49,250,000.00	9,151,900.00	58,401,900.00	100.00%	100.00%	无	-27,525,013.00		
广州锂宝	成本法	47,450,000.00	0.00	47,450,000.00	47,450,000.00	67.79%	57.10%	董事会 7 人, 本公司派出 4 人			
广东美加	成本法	128,543,928.00	128,543,928.00		128,543,928.00	100.00%	100.00%	无			
中山国光	权益法	1,568,124.00	701,500.00	-125,082.00	576,418.00	40.00%	33.30%	董事会 3 人, 本集团派出 1 人			
广州科苑	权益法	45,785,013.00	44,366,742.00	-491,401.00	43,875,341.00	40.00%	40.00%	无			
安桥国光	权益法	8,060,000.00	1,738,293.00	6,327,181.00	8,065,474.00	19.00%	25.00%	董事会 4 人, 本集团派出 1 人			
合计	--	723,554,218.00	658,345,716.00	62,312,598.00	720,658,314.00	--	--	--	-30,114,619.00		

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	430,592,128.00	506,087,601.00
其他业务收入	29,915,022.00	26,776,106.00
合计	460,507,150.00	532,863,707.00
营业成本	360,299,476.00	432,086,942.00

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电声业务	430,592,128.00	341,961,942.00	506,087,601.00	416,225,196.00
合计	430,592,128.00	341,961,942.00	506,087,601.00	416,225,196.00

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
扬声器	102,778,341.00	68,721,468.00	79,540,709.00	51,467,292.00
音箱	283,716,537.00	237,036,750.00	397,790,463.00	346,173,356.00
其他	44,097,250.00	36,203,724.00	28,756,429.00	18,584,548.00
合计	430,592,128.00	341,961,942.00	506,087,601.00	416,225,196.00

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国大陆	74,817,517.00	59,944,620.00	62,207,255.00	46,766,738.00
中国香港	4,668,277.00	4,498,599.00	15,666,007.00	12,338,849.00
美国地区	286,462,044.00	218,479,482.00	329,617,904.00	264,437,691.00
欧洲地区	41,854,284.00	36,811,749.00	68,687,073.00	62,893,879.00
日本地区	109,659.00	117,593.00	1,842,740.00	1,364,593.00
其他地区	22,680,347.00	22,109,899.00	28,066,622.00	28,423,446.00
合计	430,592,128.00	341,961,942.00	506,087,601.00	416,225,196.00

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
港子公司	180,690,108.00	39.20%
第二大客户	68,043,912.00	14.80%
第三大客户	64,777,290.00	14.10%
GGEC America Inc.	25,719,521.00	5.60%
国光科技	24,454,705.00	5.30%

合计	363,685,536.00	79.00%
----	----------------	--------

营业收入的说明

本公司前五名客户营业收入总额为363,685,536元(2013年同期: 441,311,717元), 占本公司全部营业收入的79.0%(2012年同期: 82.8%)。

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-279,060.00	-4,498,176.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-2,122,600.00	1,926,651.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	637,151.00	1,386,447.00
其他	-50,242.00	-50,241.00
合计	-1,814,751.00	-1,235,319.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位: 元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
广州科苑	-491,401.00	-690,837.00	被投资方本年净亏损较往年下降
中山国光	-74,840.00	-54,525.00	被投资方本年净亏损较往年上升
安桥国光	287,181.00	-3,752,814.00	持有被投资方股权比例本年变动
合计	-279,060.00	-4,498,176.00	--

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位: 元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	24,127,711.00	42,622,897.00
加: 资产减值准备	2,078,571.00	4,023,352.00

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,964,693.00	15,136,685.00
无形资产摊销	3,366,959.00	2,192,726.00
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）	-355,365.00	526,932.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	8,026,675.00	-3,932,550.00
财务费用（收益以“-”号填列）	13,703,081.00	7,102,630.00
投资损失（收益以“-”号填列）	1,814,751.00	1,235,319.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,454,016.00	1,267,811.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	33,459,034.00	-22,223,796.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	360,666,702.00	-119,602,492.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-277,862,796.00	94,975,612.00
经营活动产生的现金流量净额	187,444,032.00	23,325,126.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	119,689,559.00	184,790,733.00
减：现金的期初余额	79,697,540.00	91,511,397.00
现金及现金等价物净增加额	39,992,019.00	93,279,336.00

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

不适用

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,192,837.00	
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）	2,999,171.00	
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	762,284.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	176,368.00	
减：所得税影响额	327,562.00	
少数股东权益影响额（税后）	6,378.00	

合计	2,411,046.00	--
----	--------------	----

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	20,847,106.00	34,436,953.00	1,220,919,109.00	1,237,626,338.00
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	20,847,106.00	34,436,953.00	1,220,919,109.00	1,237,626,338.00
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

不适用

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.68%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.49%	0.04	0.04

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目：

会计科目	2014年6月30日	2013年12月31日	增加/(减少)金额	幅度	附注
货币资金	412,531,650	454,620,089	(42,088,439)	-9.26%	(1)

交易性金融资产	0	2,854,800	(2,854,800)	-100.00%	(2)
应收票据	1,392,893	650,000	742,893	114.29%	(3)
应收账款	424,248,438	575,068,412	(150,819,974)	-26.23%	(4)
预付款项	59,415,185	31,103,109	28,312,076	91.03%	(5)
其他应收款	28,769,940	48,250,465	(19,480,525)	-40.37%	(6)
存货	275,499,879	310,280,713	(34,780,834)	-11.21%	(7)
其他流动资产	52,844,783	23,830,157	29,014,626	121.76%	(8)
固定资产	651,663,084	663,871,494	(12,208,410)	-1.84%	(9)
在建工程	68,992,144	45,988,424	23,003,720	50.02%	(10)
无形资产	214,643,397	216,505,505	(1,862,108)	-0.86%	(11)
短期借款	248,587,588	222,423,842	26,163,746	11.76%	(12)
交易性金融负债	5,551,385	0	5,551,385	100.00%	(2)
应付票据	79,793,623	169,152,064	(89,358,441)	-52.83%	(13)
应付账款	225,682,067	271,690,973	(46,008,906)	-16.93%	(13)
预收款项	14,662,985	9,426,440	5,236,545	55.55%	(14)
应付职工薪酬	20,518,221	30,096,471	(9,578,250)	-31.83%	(15)
应交税费	10,437,348	25,539,163	(15,101,815)	-59.13%	(16)
一年内到期的非流动负债	344,671,844	375,421,017	(30,749,173)	-8.19%	(12)
长期借款	207,977,760	215,858,216	(7,880,456)	-3.65%	(12)
股本	416,904,000	416,904,000	0	0.00%	(17)
资本公积	406,831,233	411,492,703	(4,661,470)	-1.13%	(17)
未分配利润	289,019,217	303,937,202	(14,917,985)	-4.91%	(18)
外币报表折算差额	1,617,146	1,157,691	459,455	39.69%	(19)
少数股东权益	26,052,365	9,197,530	16,854,835	183.25%	(20)

利润表项目：

会计科目	2013年度	2012年度	增加/(减少)金额	幅度	附注
营业收入	801,238,507	815,997,323	(14,758,816)	-1.81%	(21)
营业成本	617,774,482	645,264,630	(27,490,148)	-4.26%	(21)
营业税金及附加	9,034,076	6,417,659	2,616,417	40.77%	(22)
销售费用	35,694,025	38,008,270	(2,314,245)	-6.09%	(23)
管理费用	86,769,913	74,297,846	12,472,067	16.79%	(24)
财务费用	13,941,101	20,240,199	(6,299,098)	-31.12%	(25)
资产减值损失	8,360,509	5,510,380	2,850,129	51.72%	(26)

公允价值变动损失	(8,406,185)	2,712,612	(11,118,797)	-409.89%	(27)
投资(损失)收益	(1,768,142)	729,650	(2,497,792)	-342.33%	(28)
营业外收入	4,665,772	10,407,889	(5,742,117)	-55.17%	(29)
营业外支出	2,683,069	937,065	1,746,004	186.33%	(30)
所得税费用	1,830,406	6,571,581	(4,741,175)	-72.15%	(31)

附注：

(1) 货币资金的减少主要系投资活动现金流出增加所致。

(2) 交易性金融资产减少、交易性金融负债增加，主要系尚未交割的远期外汇买卖合同以期末远期外汇买入价预计产生的交易性金融资产公允价值下降所致。

(3) 应收票据增加主要系本期新增开立票据增加所致。

(4) 应收账款减少主要系主要系本期销售收入较去年下半年有所减少所致。

(5) 预付账款增加主要系本期预付材料款及预付研发费增加所致。

(6) 其他应收款减少主要系本期收回出口退税款及货款押金所致。

(7) 存货减少主要系本期材料采购、备货减少所致。

(8) 其他流动资产增加主要系购买货币组合产品增加所致。

(9) 固定资产减少主要系本期计提累计折旧所致。

(10) 在建工程增加主要系本期增加在建工程项目的投入所致。

(11) 无形资产增加主要系本期累计摊销所致。

(12) 借款减少主要系本期流动资金需求减少所致。

(13) 应付款项减少主要系本期销售较去年下半年销售下降引起的材料采购减少所致。

(14) 预收账款增加主要系本期预收客户货款增加所致。

(15) 应付职工薪酬减少主要系去年期末计提的年终奖在本期支付所致。

(16) 应交税金减少主要系本期缴纳了汇算清缴的所得税款所致。

(17) 股本本期无变动，资本公积减少主要系本期收购广州仰诚少数股东股权调整资本公积所致。

(18) 未分配利润减少主要系本期支付分红款所致。

(19) 外币折算差额增加主要系本期汇率变动所致。

(20) 少数股东权益增加主要系本期新增少数股东投入所致。

(21) 营业收入及营业成本减少主要系本期优化客户结构，对毛利率较低的客户减少销售所致。

(22) 营业税金及附加增加主要系城市维护建设税及教育费附加增加所致。

(23) 销售费用减少主要系运输费用和报关费用减少所致。

(24) 管理费用增加主要系本期管理人员员工成本及研发投入增加所致。

(25) 财务费用减少主要系本期汇率变动引起汇兑收益增加所致。

(26) 资产减值损失增加主要系本期计提存货跌价准备增加所致。

(27) 公允价值变动损失增加主要系本期尚未交割的远期外汇买卖合同预计未来产生的损失较去年同期增加所致。

(28) 投资损失增加主要系本期已交割远期外汇合约发生亏损所致。

(29) 营业外收入减少主要系本期政府补助款及客户赔偿款减少所致。

(30) 营业外支出增加主要系本期处置固定资产损失增加、解约赔偿款增加所致。

(31) 所得税费用减少主要系本期利润减少、以及综合税率下降所致。

第十节 备查文件目录

一、载有公司负责人周海昌先生、主管会计负责人何伟成先生、会计机构负责人郑崖民先生签名并盖章的财务报表。

二、报告期内在中国证监会指定报纸《证券时报》以及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

国光电器股份有限公司

董事长：周海昌

二〇一四年八月二十七日