



国光电器股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。其中独立董事郭颀以通讯方式出席，另外八位董事以现场方式出席。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 416,904,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.8 元(含税)，送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人郝旭明、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)张志鹏声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

报告全文中有关于未来发展的陈述，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.....	1
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	37
第六节 股份变动及股东情况.....	47
第七节 优先股相关情况	52
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	53
第九节 公司治理	63
第十节 内部控制	72
第十一节 财务报告	74
第十二节 备查文件目录	183

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、国光或国光电器	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.）
梧州恒声	指	梧州恒声电子科技有限公司
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
梧州科技	指	梧州国光科技发展有限公司
产业园公司	指	广州智能电子产业园有限公司
报告期、本报告期或本年度	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

重大风险提示

公司不存在对生产经营状况、财务状况和持续盈利能力有严重不利影响的重大风险因素。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	国光电器	股票代码	002045
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	国光电器股份有限公司		
公司的中文简称	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	郝旭明		
注册地址	广州市花都区新华街镜湖大道 8 号		
注册地址的邮政编码	510800		
办公地址	广州市花都区新华街镜湖大道 8 号		
办公地址的邮政编码	510800		
公司网址	www.ggec.com.cn		
电子信箱	guoguang@ggec.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郑崖民	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	ir@ggec.com.cn	jinh_zhang@ggec.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1993 年 12 月 25 日	广州市工商行政管理局	19052808-3	440182618445482	61844548-2
报告期末注册	2015 年 02 月 28 日	广州市工商行政管理局	440101400011767	440182618445482	61844548-2
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	未发生变化				
历次控股股东的变更情况 (如有)	未发生变化				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	普华永道中天会计师事务所 (特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	中国上海市黄浦区湖滨路 202 号企业天地 2 号楼普华永道中心 11 楼
签字会计师姓名	王斌、任昊

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

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

	2014 年	2013 年		本年比上年 增减	2012 年
		调整前	调整后	调整后	
营业收入（元）	2,015,619,983.00	2,021,440,900.00	2,021,440,900.00	-0.29%	1,817,329,180.00
归属于上市公司股东的净利润（元）	92,564,020.00	81,539,420.00	78,968,147.00	17.22%	-181,667,322.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	81,699,362.00	67,924,297.00	65,353,024.00	25.01%	-174,938,193.00
经营活动产生的现金流量净额（元）	139,558,673.00	232,662,546.00	232,662,546.00	-40.02%	134,504,242.00
基本每股收益（元/股）	0.22	0.20	0.19	15.79%	-0.44
稀释每股收益（元/股）	0.22	0.20	0.19	15.79%	-0.44
加权平均净资产收益率	7.33%	6.73%	6.53%	0.80%	-14.00%
	2014 年末	2013 年末		本年末比上 年末增减	2012 年末
		调整前	调整后	调整后	
总资产（元）	2,569,089,256.00	2,618,986,108.00	2,618,986,108.00	-1.91%	2,425,416,512.00
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,294,524,129.00	1,237,626,338.00	1,237,626,338.00	4.60%	1,190,868,652.00

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	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,908,401.00	-7,281,624.00	-16,519,152.00	
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）	12,438,882.00	15,180,241.00	15,249,549.00	
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	1,081,417.00	1,470,580.00	-5,519,014.00	处置可供出售金融资产取得的投资收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		1,103,248.00	308,531.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,074,006.00	5,554,338.00	-499,775.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	1,814,868.00	2,503,445.00	-252,388.00	
少数股东权益影响额（税后）	6,378.00	-91,785.00	1,656.00	
合计	10,864,658.00	13,615,123.00	-6,729,129.00	--

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
远期外汇合同	-5,695,437.00	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约及人民币对外汇期权组合业务。因此，本集团没有将远期外汇合同业务及人民币对外汇期权组合业务所产生的损益作为非经常性损益项目处理。远期外汇合同业务本报告期（2014 年 1 至 12 月）产生的投资亏损为 2,169,849 元，公允价值变动损失为 3,525,588 元。
人民币对外汇期权组合	74,062.00	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约及人民币对外汇期权组合业务。因此，本集团没有将远期外汇合同业务及人民币对外汇期权组合业务所产生的损益作为非经常性损益项目处理。人民币对外汇期权组合业务本报告期（2014 年 1 至 12 月）产生的投资收益为 1,509,200 元，公允价值变动损失为 1,435,138 元。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年，公司实现营业收入201,562.00万元，同比下降0.29%，其中主营业务收入196,280.56万元，同比下降0.02%；其他业务收入5,281.44万元，同比下降9.28%；营业利润9,542.11万元，同比增长22.35%；归属上市公司股东的净利润9,256.40万元，同比增长17.22%；整体毛利率为21.79%，同比上升0.47个百分点。

公司主要业务经营情况如下：

一、音响电声类业务：音响电声类业务主要由国际音响事业部、国内音响事业部、国内专业音响事业部、微电声事业部和梧州基地事业部负责，主要产品包括多媒体类音响产品、消费类音响产品、专业类音响产品、通讯类音响产品、汽车扬声器以及扬声器配件，2014年音响电声类业务实现营业收入183,918.68万元，占公司营业收入比重为91.25%，是公司最主要的业务。

二、锂电池类业务：公司锂电池类业务包括锂电池业务和锂电池正极材料业务，锂电池业务由电池事业部负责，主要生产软包电池，运用于蓝牙耳机、学习机、平板电脑、移动音响等产品。该项业务2014年实现营业收入14,040.81万元，同比下降11.54%。

2014年5月公司和江苏国泰共同投资设立了广州锂宝新材料有限公司开展锂电池正极材料业务，2014年该公司尚处于设立期，未实现销售，2015年1月广州锂宝正式投产，目前可实现小批量生产。

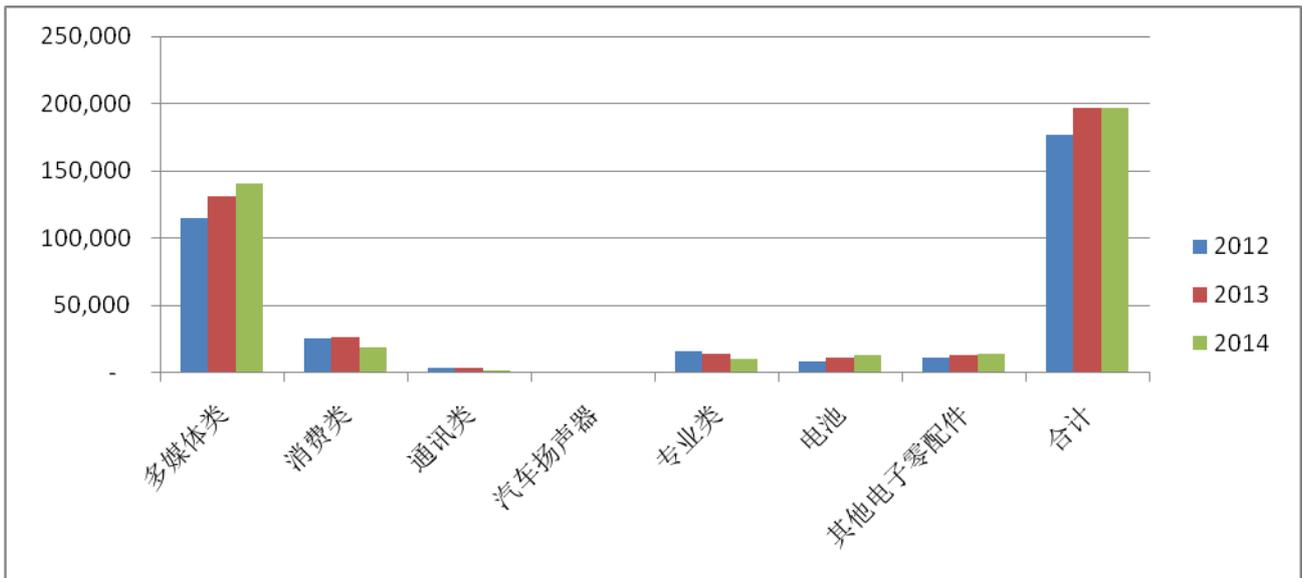
三、园区开发类业务：2014年10月公司设立了广州智能电子产业园有限公司，将充分利用公司在花都区的土地资源发展智能电子产业园，打造高科技智能电子产业集聚区和发展平台以及实现产业集聚的公共服务载体。

二、主营业务分析

1、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产品是音响系统产品，包括多媒体类音响、消费类音响、通讯类音响、专业类音响。2014年主营业务实现196,280.56万元，较上年同期下降41.74万元，下降0.02%。下表是公司主营业务收入近三年的销售情况表：

单位：万元



公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

1. 海外市场方面：公司通过不断加强与客户沟通和联系，稳步推进大客户开发战略，加大对现有大客户的其他产品开发力度，积极协调内部各部门做好生产调配工作，及时完成客户订单交付，保证了海外市场业务规模持续稳定，同时积极推进新客户开拓和落实ODM业务客户开发工作，为公司海外市场持续发展和盈利提供保障。

2. 国内市场方面：公司通过维护现有代理网点，开拓空白地区代理商，与电商平台进行合作等手段加强品牌运营管理；通过与国内大客户建立战略合作伙伴关系，推进国内大客户配套音响业务。国内专业音响品牌业务专注于细分领域，2014年在专业音响工程业务方面进展良好，逐步涉及到公共广播、会议系统、公共扩声等领域。

3. 技术研发方面：2014年公司获得专利27项，其中发明专利3项，实用新型专利23项，外观设计专利1项，技术研发进一步为公司未来持续发展提供支撑。公司在确保技术研发实效性的前提下，注重前沿技术方向性的把握，也注重内部技术交流平台的搭建。2014年公司声学技术在产品结构、功能设计、生产工艺、以及新技术研发运用等方面均有提升。公司预研发新技术在无线Wifi、蓝牙4.0和2.4G音频传输技术开发方面均取得阶段性成果，电池技术在能量密度提升方面和循环次数方面有一定成果，锂电池正极材料工艺生产技术也在不断提高，相关研发还将逐步往正极材料上游突破。此外，公司内部通过举办音响产品PK赛和创办技术专刊《挑战》来实现技术交流和信息共享，涌现出很多好的想法和方案。

4. 生产管控方面：2014年生产部门通过持续开展精益生产，快速改善，优化瓶颈工序等，提高产线平衡率，推进生产流程改善，实现生产效率提升；通过加强低耗品量价管理，协调生产季节性人员的安排，推进节能改造项目，实施同步排产，以降低生产制造成本。

5. 企业文化建设方面：2014年公司围绕“用创业精神做人，用创新精神做事”的年度企业文化主题，紧扣企业生产经营目标，进行企业文化主题宣导，调动广大员工的工作积极性，关心员工工作生活诉求，

帮助员工解决生活困难，举办多项文化体育活动，丰富员工的文体生活等方面探索工作新思路和新方法，不断求新进取，在各部门及员工的积极参与下，顺利圆满完成了年度工作目标，受到了员工的肯定和支持，也受到政府和社会各界的肯定和认可，被授予“广州市优秀文化企业”等多个称号。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

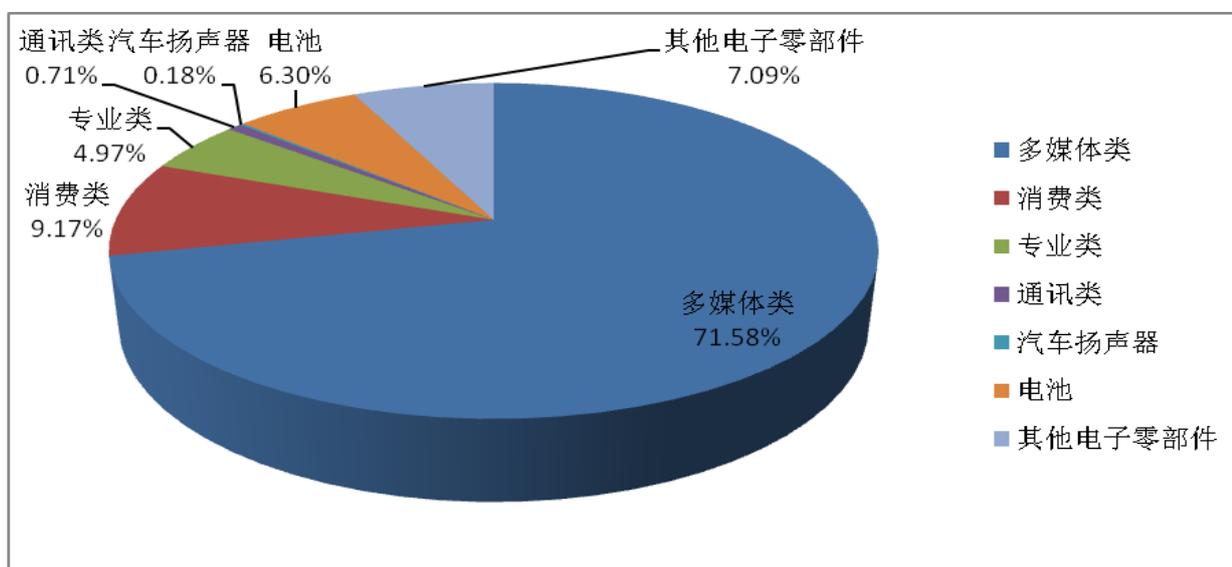
适用 不适用

2、收入

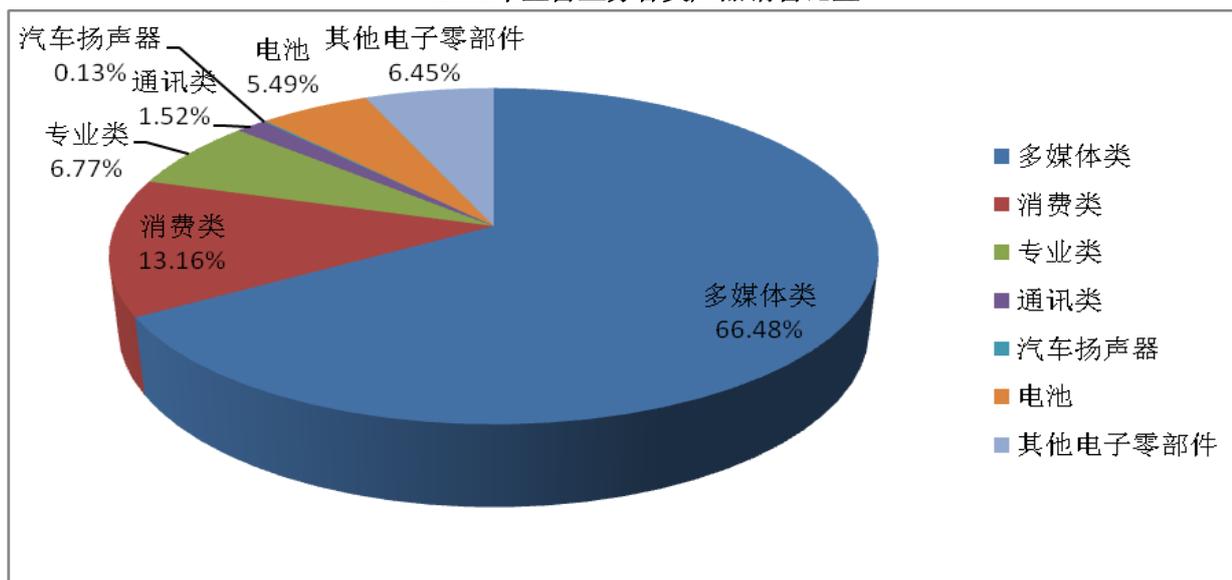
说明

1. 主营业务各类产品销售比重与上年对比图：

2014年主营业务各类产品销售比重



2013年主营业务各类产品销售比重

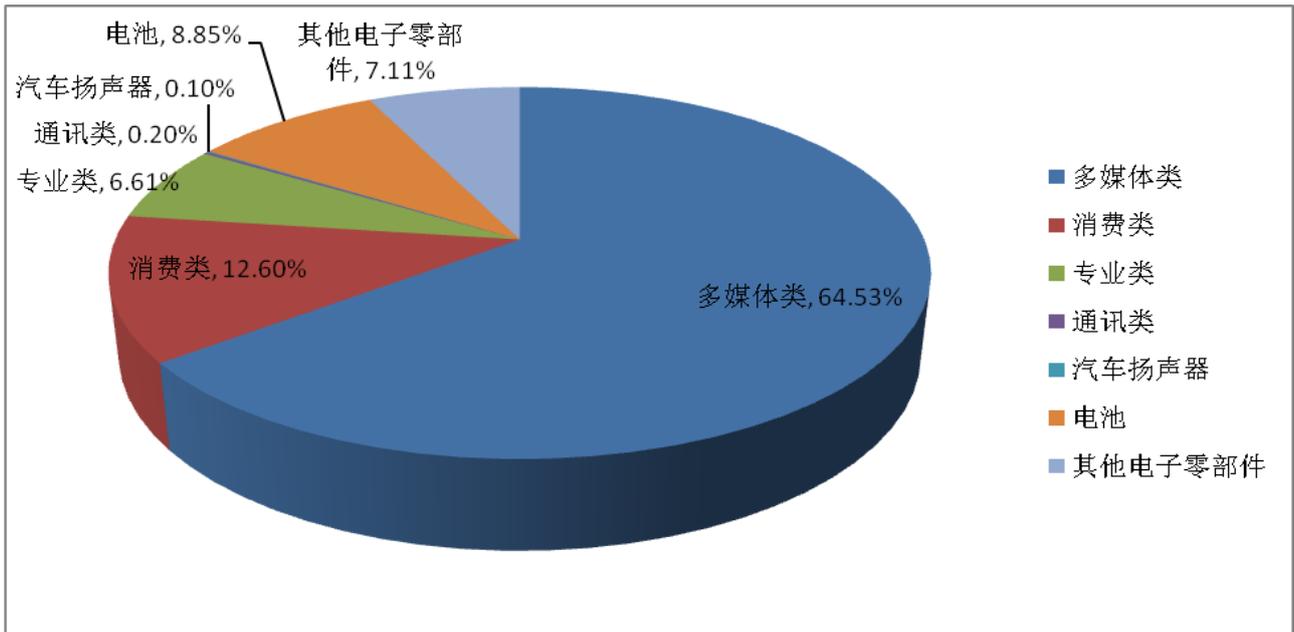


以上图表显示2014年多媒体类、消费类、专业类、通讯类、汽车扬声器、电池、其他零配件产品的销

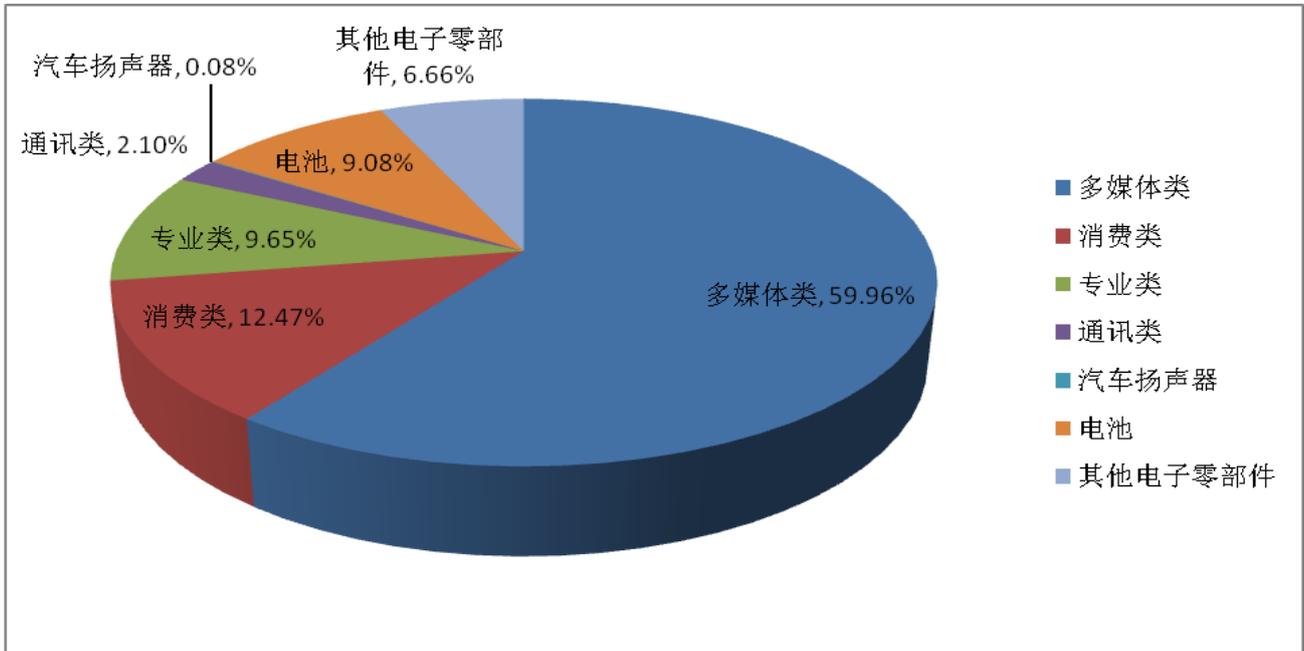
售占主营业务收入的比重分别为71.58%、9.17%、4.97%、0.71%、0.18%、6.3%、7.09%，与上年同期相比，多媒体类产品销售比重增长5.1个百分点、消费类产品销售比重下降3.99个百分点、专业类产品销售比重下降1.8个百分点、通讯类产品销售比重下降0.81个百分点、汽车扬声器销售比重增长0.05个百分点、电池销售比重增长0.81个百分点、其他电子零配件销售比重增长0.64个百分点。

2. 主营业务各类产品毛利比重与上年对比图：

2014年主营业务各类产品毛利比重



2013年主营业务各类产品毛利比重



以上图表显示2014年多媒体类、消费类、专业类、通讯类、汽车扬声器、电池、其他零配件产品的毛利比重分别为64.53%、12.6%、6.61%、0.2%、0.1%、8.85%、7.11%，与上年同期相比，多媒体类产品毛利

比重增长4.57个百分点、消费类产品毛利比重增长0.13个百分点、专业类产品毛利比重下降3.04个百分点、通讯类产品毛利比重下降1.9个百分点、汽车扬声器毛利比重增长0.02个百分点、电池毛利比重下降0.23个百分点、其他电子零配件毛利比重增长0.45个百分点。

2014年多媒体类音响产品仍然是占主营业务销售比重和毛利比重最大的产品，是因为搭载无线蓝牙、音质优美的多媒体音响产品销量持续增长；消费类音响产品销售比重下降但毛利比重上升，是由于配套电视机有关的低毛利消费类音响产品销售有所下降，但新获取的消费类音响产品订单毛利较高。专业类音响产品销售比重和毛利比重同比均有下降，是由于专业类音响产品销售额同比下降；通讯类产品和汽车类扬声器规模相对较小，销售和毛利占整体比重不大；电池业务销售比重略有上升而毛利比重下降，是由于外部客户开发能力提升，整体毛利率略有下降；其他电子零配件销售比重和毛利比重均有上升，是因为功放板和电子件产品销量增加。

公司持续关注电子产品趋势，专注声学，不断推进声学与电子、软件等技术融合，及时整合内部资源，研发出智能化、无线化、与互联网连接的产品，稳步提升公司整体业务规模和盈利。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2014 年	2013 年	同比增减
电子元器件业务	销售量	135,274,695	137,023,844	-1.28%
	生产量	133,693,941	136,067,530	-1.74%
	库存量	19,087,179	20,667,933	-7.65%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,417,932,346.00
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	70.30%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
----	------	--------	-----------

1	第一大客户	726,307,427.00	36.00%
2	第二大客户	219,124,694.00	10.90%
3	第三大客户	214,478,890.00	10.60%
4	第四大客户	163,791,104.00	8.10%
5	第五大客户	94,230,231.00	4.70%
合计	--	1,417,932,346.00	70.30%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减（百分点）
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电子元器件	主营业务成本	1,550,760,901.00	98.37%	1,554,046,460.00	97.71%	下降 0.21

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减（百分点）
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
扬声器	主营业务成本	230,851,817.00	14.64%	230,109,390.00	14.47%	上升 0.32
音箱	主营业务成本	1,122,975,563.00	71.24%	1,153,804,318.00	72.54%	下降 2.67
电池	主营业务成本	87,146,660.00	5.53%	70,673,319.00	4.44%	上升 23.31
其他	主营业务成本	109,786,861.00	6.96%	99,459,433.00	6.26%	上升 10.38

说明

项目	2014 年		2013 年		增减变动（百分点）
	金额	占主营业务成本比重（%）	金额	占主营业务成本比重（%）	
直接材料	1,292,293,858.00	83.32%	1,322,901,046.00	85.13%	下降 2.31
直接人工	143,335,526.00	9.25%	131,210,971.00	8.44%	上升 9.24
制造费用	115,131,517.00	7.43%	99,934,443.00	6.43%	上升 15.21
主营业务合计	1,550,760,901.00	100.00%	1,554,046,460.00	100.00%	下降 0.21

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	266,981,989.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	21.80%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	87,067,433.00	7.10%
2	供应商二	71,099,005.00	5.80%
3	供应商三	38,741,260.00	3.20%
4	供应商四	37,133,559.00	3.00%
5	供应商五	32,940,732.00	2.70%
合计	--	266,981,989.00	21.80%

4、费用

单位：元

项目	本期	上年同期	变动幅度
销售费用	82,092,140	88,776,889	-7.53%
管理费用	191,134,895	185,837,945	2.85%
财务费用	27,739,990	37,099,473	-25.23%
所得税费用	16,246,618	20,614,267	-21.19%

5、研发支出

2014 年公司研发支出总额达到 10,282.44 万元，占公司营业收入 5.1%，占公司归属上市公司净资产 7.94%，与上年相比增减变动情况如下：

单位：元

项目	本期	上年同期	同比变动
研发支出总额	102,824,370	89,589,110	14.77%
占公司最近一年经审计营业收入比重	5.10%	4.43%	上升 0.67 个百分点
占公司最近一年经审计归属于上市公司净资产比重	7.94%	7.24%	上升 0.70 个百分点

本年度研发支出总额同比上升 14.77%，主要是公司加大研发投入，持续提升核心竞争力。2014 年公司共获得专利 27 项，其中发明专利 3 项，实用新型专利 23 项，外观设计专利 1 项。

序号	专利名称	专利类别	专利号	授权公告日
1	压电扬声器	发明	201210068254.8	2014/4/9
2	点阵式VFD显示屏保护电路	发明	201210094402.3	2014/6/25
3	一种用于测量房间声学参数的系统及方法	发明	201210392736.9	2014/12/17
4	一种采用可拆装电芯结构的移动电源	实用新型	201320369005.2	2014/1/22
5	一种软包装聚合物锂离子电池	实用新型	201320431240.8	2014/3/5

6	电视与音响之间的母连接器、连接线及传输装置	实用新型	201320462394.3	2014/2/19
7	超薄扬声器式散热器及减震超薄散热器	实用新型	201320683222.9	2014/5/7
8	一种锂离子电池极耳整形装置	实用新型	201320709856.7	2014/4/30
9	一种锂离子电池极耳裁剪装置	实用新型	201320709869.4	2014/4/30
10	一种室外基站的通信电源系统	实用新型	201320709864.1	2014/8/20
11	一种储能备电锂电池信息传输及监控系统	实用新型	201320709992.6	2014/4/30
12	一种移动通信拉远站锂电池备电系统	实用新型	201320709857.1	2014/4/30
13	基于PAD技术的智能挂钟	实用新型	201320723599.2	2014/7/23
14	基于蓝牙无线通信的振动诊断器	实用新型	201320854423.0	2014/6/25
15	压电型扬声器	实用新型	201320856154.1	2014/6/25
16	基于2.4G无线通信的振动诊断器	实用新型	201320856837.7	2014/6/25
17	一种锂离子电池电芯结构	实用新型	201420103234.4	2014/8/20
18	一种锂离子电池	实用新型	201420103251.8	2014/11/5
19	一种发电与储能一体化环保供电系统	实用新型	201420120820.X	2014/8/20
20	一种播放器用适配器	实用新型	201420156621.4	2014/10/15
21	超薄型扬声器	实用新型	201420156624.8	2014/10/15
22	一种电池组主动均衡装置	实用新型	201420245484.1	2014/11/5
23	一种锂离子电池电芯	实用新型	201420245289.9	2014/11/5
24	一种新型便携式音箱	实用新型	201420272885.6	2014/11/19
25	自动蒙网布装置	实用新型	201420358236.8	2014/12/10
26	喇叭自动拔规装置	实用新型	201420358112.X	2014/12/10
27	音箱 (SANSUI-SK10)	外观设计	201430285235.0	2014/8/13

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,260,879,972.00	2,169,046,951.00	4.23%
经营活动现金流出小计	2,121,321,299.00	1,936,384,405.00	9.55%
经营活动产生的现金流量净额	139,558,673.00	232,662,546.00	-40.02%
投资活动现金流入小计	78,022,936.00	97,346,621.00	-19.85%
投资活动现金流出小计	236,519,572.00	211,665,772.00	11.74%
投资活动产生的现金流量净额	-158,496,636.00	-114,319,151.00	38.64%
筹资活动现金流入小计	873,287,621.00	579,902,031.00	50.59%

筹资活动现金流出小计	930,908,954.00	661,402,452.00	40.75%
筹资活动产生的现金流量净额	-57,621,333.00	-81,500,421.00	-29.30%
现金及现金等价物净增加额	-76,137,294.00	30,384,985.00	-350.58%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

- 1、经营活动产生的现金净流入同比减少，主要是本期采购材料款现金支出增加；
- 2、投资活动产生的现金净流出同比增加，主要是本期收购子公司少数股权现金支出、新增联营公司投资现金支出、短期理财产品现金支出增加；
- 3、筹资活动现金流入同比增加，主要是本期借入借款同比增加，使得借入借款收到现金增加；
- 4、筹资活动现金流出同比增加，主要是本期到期偿还借款同比增加，使得归还借款现金支出增加；
- 5、现金及现金等价物净减少，同期为净增加，主要是本期归还相应到期借款现金支出增加，同期对比投资活动现金支出增加。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

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（百分点）
分行业						
电子元器件	1,962,805,567.00	1,550,760,901.00	20.99%	-0.02%	-0.21%	同比上升 0.15
分产品						
扬声器	345,921,265.00	230,851,817.00	33.26%	6.93%	0.32%	同比上升 4.39
音箱	1,354,190,497.00	1,122,975,563.00	17.07%	-3.63%	-2.67%	同比下降 0.82
电池	123,618,783.00	87,146,660.00	29.50%	14.66%	23.31%	同比下降 4.95
其他	139,075,022.00	109,786,861.00	21.06%	9.76%	10.38%	同比下降 0.44
分地区						
中国大陆	235,726,209.00	176,535,883.00	25.11%	-8.25%	-7.87%	同比下降 0.31
中国香港	116,527,788.00	88,425,292.00	24.12%	4.84%	-1.22%	同比上升 4.66
美国地区	1,215,264,597.00	954,250,256.00	21.48%	8.38%	9.70%	同比下降 0.95
欧洲地区	266,187,390.00	225,279,412.00	15.37%	33.64%	29.38%	同比上升 2.79
日本地区	9,882,671.00	8,331,989.00	15.69%	-89.10%	-89.52%	同比上升 3.38
其他地区	119,216,912.00	97,938,069.00	17.85%	-35.21%	-34.48%	同比下降 0.92

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

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	323,182,953.00	12.58%	454,620,089.00	17.36%	-4.78%	货币资金减少主要是投资活动投入增加，经营活动流入同期减少。
应收账款	567,820,442.00	22.10%	575,068,412.00	21.96%	0.14%	
存货	314,208,218.00	12.23%	310,280,713.00	11.85%	0.38%	
投资性房地产	104,456,886.00	4.07%	99,303,618.00	3.79%	0.28%	投资性房地产增加主要是对外新增租户，自用固定资产及土地使用权转入投资性房地产。
长期股权投资	55,829,040.00	2.17%	49,416,405.00	1.89%	0.28%	长期股权投资增加主要是本期新增投资单位及追加投资。
固定资产	642,335,364.00	25.00%	663,871,494.00	25.35%	-0.35%	固定资产减少主要是本期计提累计折旧。
在建工程	77,112,619.00	3.00%	45,988,424.00	1.76%	1.24%	在建工程增加主要是本期新增工程及调试设备的购入。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	137,412.00	0.01%	2,854,800.00	0.11%	-0.10%	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产减少主要是受汇率变动的影响，整体未交割远期外汇合约预计亏损。
一年内到期的非流动资产	499,750.00	0.02%	5,354,436.00	0.20%	-0.18%	本年减少主要是本期一年内到期长期应收款收回。
其他流动资产	65,403,397.00	2.55%	23,830,157.00	0.91%	1.64%	其他流动资产增加主要是本期短期理财产品增加。
长期应收款	1,615,660.00	0.06%	2,273,727.00	0.09%	-0.03%	长期应收款减少主要是员工归还购房款。

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产	金额	占总资		

		比例		产比例		
短期借款	219,926,997.00	8.56%	222,423,842.00	8.49%	0.07%	总体借款（短期、长期、一年以内非流动负债）减少主要是经营活动资金需求下降。
长期借款	247,947,393.00	9.65%	215,858,216.00	8.24%	1.41%	总体借款（短期、长期、一年以内非流动负债）减少主要是经营活动资金需求下降。
一年内到期的非流动负债	278,904,069.00	10.86%	375,421,017.00	14.33%	-3.47%	总体借款（短期、长期、一年以内非流动负债）减少主要是经营活动资金需求下降。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	2,243,338.00	0.09%	0.00	0.00%	0.09%	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债增加主要是受汇率变动的影响，整体未交割远期外汇合约预计亏损。
应付职工薪酬	20,105,890.00	0.78%	30,096,471.00	1.15%	-0.37%	应付职工薪酬减少主要是本期应付未付职工薪酬减少。
应交税费	7,601,158.00	0.30%	25,539,163.00	0.98%	-0.68%	本年减少主要是由于使用税务亏损导致本年应交所得税下降。
其他流动负债	2,585,492.00	0.10%	6,231,200.00	0.24%	-0.14%	其他流动负债减少主要是未实现收入的模具开发款减少。
预计负债	983,072.00	0.04%	567,393.00	0.02%	0.02%	预计负债增加主要是本期预测未来十年内退休人员相关费用增加。
其他综合收益	1,600,483.00	0.06%	614,327.00	0.02%	0.04%	根据 2014 年财政部新颁布的会计准则，对外币报表折算差异及资本公积中可供出售金融资产公允价值变动改为列报于“其他综合收益”项目。本年的变动主要是由于可供出售金融资产的公允价值变动引起。

3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益	2,854,800.00	-2,717,388.00					137,412.00

的金融资（不含衍生金融资产）							
3.可供出售金融资产	22,018,429.00		1,131,548.00		190,009,924.00	150,500,000.00	62,659,901.00
金融资产小计	24,873,229.00	-2,717,388.00	1,131,548.00		190,009,924.00	150,500,000.00	62,797,313.00
上述合计	24,873,229.00	-2,717,388.00	1,131,548.00		190,009,924.00	150,500,000.00	62,797,313.00
金融负债	0.00	2,243,338.00					2,243,338.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、核心竞争力分析

公司核心竞争力体现在研发能力、生产制造能力和品质控制能力三方面：

①研发能力方面：公司拥有一支能与世界音响领先品牌合作开发的技术队伍，目前研发团队人员超过200人，通过不断加大对预研发、声学技术、电子技术、软件技术等投入力度，整体提升公司的研发实力；公司的博士后科研工作站、企业技术中心、电声电子工程技术研究开发中心等平台，为公司在音响电声、电子、软件、电池技术方面的发展提供了坚实的后盾。2014年获得专利27项，其中发明专利3项，实用新型专利23项，外观设计专利1项。

②生产制造方面：公司运用信息化生产管理系统、生产线模特工作法、生产现场5S管理、精益生产和全员改善等方法 and 理念组织生产交货，保障不同周期的订单都能及时交货，同时运用先进的生产工艺控制流程确保产品品质可靠，生产制造高效；2014年公司各项生产费用得到有效控制，整体制造成本有所下降，同时也提高了公司的产品竞争力。

③品质控制方面：公司采用国际标准，从1994年开始实施ISO9001质量管理体系，之后相继通过了ISO/TS16949质量体系及ISO14001环境管理体系认证，公司检测中心还通过了CNAS的ISO/IEC17025认可，在生产中采用与国际同步的工艺、设备及控制流程，产品各项质量指标得到了可靠保证，公司从设计到采购、进料检验、仓储物流、生产、成品检验、销售和售后服务形成全过程质量控制系统。

基于公司在研发、生产制造和品质控制上较强的能力，使公司能够长期稳定拥有优质客户群，并不断给公司带来新的市场机会和发展空间。

六、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
8,540,000.00	2,060,000.00	314.56%
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、销售数字放声设备、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%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

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
中国工商银行雅居乐支行	否	否	银行理财产品	100	2013年12月25日	2014年02月10日	按合同	100		0.53	0.53
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	300	2014年02月19日	2014年02月26日	按合同	300		0.13	0.13
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	500		3.38	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	300		0.48	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	500		2.01	2.01
中国工商银行雅居乐支行	否	否	银行理财产品	500	2014年07月01日	2014年08月05日	按合同	500		0.88	0.88
中国农业银行龙珠路支行	否	否	银行理财产品	300	2014年07月02日	2014年08月04日	按合同	300		1.19	1.19
中国工商银行雅居乐支行	否	否	银行理财产品	300	2014年07月02日	2014年08月11日	按合同	300		1.21	1.21
中国农业银行龙珠路支行	否	否	银行理财产品	500	2014年07月10日	2014年08月20日	按合同	500		2.36	2.36
中国工商银行雅居乐支行	否	否	银行理财产品	200	2014年08月04日	2015年03月04日	按合同			2.86	
中国工商银行雅居乐支行	否	否	银行理财产品	200	2014年08月18日	2015年03月04日	按合同			2.6	
中国农业银行龙珠路支行	否	否	银行理财产品	300	2014年09月02日	2014年12月03日	按合同	300		0.89	0.89
中国农业银行龙珠路支行	否	否	银行理财产品	300	2014年09月04日	2014年10月23日	按合同	300		1.75	1.75
中国工商银行花都支行	否	否	银行理财产品	1,000	2014年09月16日	2015年03月10日	按合同			26.25	
广发银行花都支行	否	否	银行理财产品	500	2014年09月22日	2014年12月22日	按合同	500		6.11	6.11
广发银行花都支行	否	否	银行理财产品	1,000	2014年09月22日	2014年10月07日	按合同	1,000		1.75	1.75
中国农业银行龙珠路支行	否	否	银行理财产品	800	2014年09月30日	2014年12月02日	按合同	800		0.76	0.76
广发银行花都支行	否	否	银行理财产品	1,000	2014年10月09日	2014年11月08日	按合同	1,000		3.65	3.65
中国工商银行雅居乐支行	否	否	银行理财产品	300	2014年11月07日	2014年12月15日	按合同	300		1.04	1.04
广发银行花都支行	否	否	银行理财产品	1,000	2014年11月09日	2014年12月08日	按合同	1,000		3.53	3.53
广发银行花都支行	否	否	银行理财产品	1,000	2014年12月15日	2014年12月22日	按合同	1,000		0.7	0.7
中国工商银行雅居乐支行	否	否	银行理财产品	300	2014年12月19日	2015年01月02日	按合同			1.04	

中国工商银行雅居乐支行	否	否	银行理财产品	300	2014年12月19日	2015年01月21日	按合同			1.07	
合计				20,900	--	--	--	15,050		303.57	108.05
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（如有）	2014年08月27日										
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	远期外汇合同				17,071.32		67,284.52	51.98%	-216.98
本公司	否	否	人民币对外汇期权组合				0		23,864.10	18.43%	150.92
合计				0	--	--	17,071.32		91,148.62	70.41%	-66.06
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（远期结售汇合同）；2014年8月27日（人民币对外汇期权组合）										
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、 远期结售汇业务和人民币对外汇期权组合人民币对外汇期权组合的风险分析</p> <p>远期结售汇业务和人民币对外汇期权组合可规避人民币兑外币汇率波动对未来外币回款造成的汇兑损失，使公司专注于生产销售，但同时远期结售汇业务和人民币对外汇期权组合也会存在一定风险：</p>										

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约定的远期结汇汇率低于实时汇率时，将产生汇兑损失；若实时汇率低于人民币对外汇期权组合锁定的汇率区间下限，将产生汇兑收益；若实时汇率在人民币对外汇期权组合锁定的汇率区间范围内，公司可以放弃行权，仅需支付期初的期权费；若实时汇率超出人民币对外汇期权组合锁定的汇率区间范围内上限，将会被强制行权，产生汇兑损失。

2、内部控制风险：远期结售汇业务和人民币对外汇期权组合专业性较强，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，远期结售汇业务会因为延期交割导致公司损失。若实时汇率在人民币对外汇期权组合锁定的区间范围内，公司可以放弃行权，不会因为回款期不及时产生影响；若实时汇率低于人民币对外汇期权组合锁定的范围区间下限，可以去获取产生的汇兑收益；若实时汇率超出人民币对外汇期权组合锁定的范围区间上限，将强制行权，将产生汇兑损失。

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。若实时汇率在人民币对外汇期权组合锁定的区间范围内，公司可以放弃行权，不会因为回款期不及时产生影响；若实时汇率低于人民币对外汇期权组合锁定的范围区间下限，可以去获取产生的汇兑收益；若实时汇率超出人民币对外汇期权组合锁定的范围区间上限，将强制行权，将产生汇兑损失。

5、公允价值确定的风险：公司需要定期跟踪产品的公允价值，及时平仓或对冲可能导致亏损的风险，但这一操作依赖于对产品的公允价值确定。目前该等产品的公允价值依赖于诸如银行提供的远期汇率、期权报价或估值信息等。

二、公司采取的风险控制措施

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。

2、公司财务中心会定期获得银行提供的的远期汇率、估值结果等，另外寻求其他交易对手的不同报价并进行交叉核对，并会定期回顾已执行合同的结果，及时调整远期结售汇业务和人民币对外汇期权组合人民币对外汇期权组合

3、公司已制定《国光电器股份有限公司远期结售汇内控制度》，对远期结售汇业务的操作原则、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做出明确规定，人民币对外汇期权组合人民币对外汇期权组合严格参照《国光电器股份有限公司远期结售汇内控制度》的操作原则、审批权限、内部控制流程、内部风险报告制度和风险处理程序来控制业务风险。

4、为防止远期结售汇延期交割，公司主要事业部对未来 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>5、公司进行远期结售汇业务和人民币对外汇期权组合人民币对外汇期权组合是基于公司的外币收款预测，锁定的远期结汇量和人民币对外汇期权组合人民币对外汇期权组合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>6、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、远期外汇合同业务本报告期（2014 年 1 至 12 月）产生的投资亏损为 2,169,849 元，公允价值变动损失为 3,525,588 元。</p> <p>2、人民币对外汇期权组合业务本报告期(2014 年 1 至 12 月)产生的投资收益为 1,509,200 元，公允价值变动损失为 1,435,138 元。</p> <p>3、公司对未到期远期结售汇合同公允价值的核算，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进行确认；公司对未到期的人民币对外汇期权组合业务公允价值的核算，主要是银行根据外汇市场信息对未执行期权合约进行公允价值的评估进行确认。</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

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

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	643,030,380.00	167,773,686.00	907,805,999.00	33,325,346.00	25,517,344.00
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	111,295,637.00	77,345,343.00	140,408,147.00	13,438,527.00	11,768,154.00
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	165,118,359.00	117,602,287.00	69,759,201.00	-12,062,176.00	-16,386,433.00

主要子公司、参股公司情况说明

根据本公司于2014年1月22日召开的第七届董事会第23次会议决议，本公司以人民币5,179,600元收购世界实业有限公司持有的5%股权，收购完成后国光电子变更为本公司全资子公司。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
广州锂宝新材料有限公司	与江苏国泰共同推进 NCM 和 NCA 锂电池正极材料产业化	新设	报告期内无重大影响

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。

七、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

八、公司未来发展的展望

一. 公司主营业务概述

公司主业包括音响声学类业务、锂电池类业务和正在规划建设的科技孵化园区业务，目前公司音响电声类业务和锂电池类业务规模相对于全球的市场规模尚属微小，有巨大的行业发展空间，未来公司仍将专注于发展音响、电池等业务，同时充分挖掘现有土地资源的价值，充分利用好公司的土地资源，发展智能电子产业园，通过智能电子产业的集聚，打造智能高科技电子产业的集聚发展平台以及实现产业集聚的公共服务载体，提高和巩固公司在电子行业发展的引导地位，实现公司利益长期、持续、稳定的增长。

二. 公司主营业务所处行业的发展趋势

据德国消费品市场研究公司（GfK）以及美国消费电子协会（CEA）的预测，受新兴市场及平板电脑市场增长放缓的影响，全球3C消费电子产品将呈现减缓趋势，进入到2015年，在3C消费电子产品中，移动通信类产品所占比重将继续提升，同时世界巨头也正在布局3C产业联动的系列产品，为未来三屏互动的家庭娱乐体系做准备。

随着国际上微电子技术、数字压缩编码技术、大容量存储技术，以及计算机等高新技术的发展，特别是数字压缩技术的成熟和标准化，并在大规模集成电路中实现后，极大地推动了消费电子产品的数字化发展，数字技术渗透到了各个领域。随着互联网向普通家庭生活的扩展，消费电子、计算机、通讯产品融合的趋势日益明显。音响产品总的发展趋势是：数字化、多功能化、网络化、智能化和小型化。

公司依据音响行业未来的发展趋势，围绕着多元化的产品进行开发，加强电子技术、软件技术、音效增强技术的研发和运用，开发出与移动互联网终端设备形成更好互动的音响产品，让消费者在享受音乐的同时感受到产品多元化功能所能够带来的乐趣。

三. 公司未来发展展望

经过六十多年的发展，公司目前在资本、人才、技术、商誉都有一定积累、集聚和沉淀，在未来公司朝着充满活力的百年老店发展的道路上，将经历以制造业为基础，提高产品附加值的企业品牌向产业品牌的阶段，再到以先进制造业为核心、高端制造业为基础，整合资源扩大规模，提高核心竞争力实现自行生

产到组织生产的阶段，最终实现以自有知识产权和精密制造能力为基础和行业影响力，通过多种手段共同发展，实现制造业与现代服务业互补的目标，形成音响、电池和现代服务业三大主业，即制造消费类视听产品、消费类电子的音响电声产业；制造锂电池及其正极材料的新能源产业和为制造业、科技孵化产业、公共技术提供整合和服务的现代化科技服务业。

目前公司尚处于以制造业为基础，提高产品附加值的阶段，拥有以OEM/ODM业务为主的音响电声产业，规模较小的软包锂电池和锂电池正极材料制造产业和规划建设中将发展科技服务业的科技孵化园区，为尽快实现目标，公司将通过大力创新和深化改革来改变现状，逐步过渡到以先进制造业为核心、高端制造业为基础的阶段，公司将在战略、产业布局和商业模式等方面不断创新思路，大力推进核心技术创新、产品创新、市场创新和管理创新，改变单一的OEM/ODM业务模式，提高产品附加值，提高市场占有率，提高管理效率。

短期内公司发展的总体思路仍是发挥电声专业优势，继续稳定发展音响电声业务，培育锂电池及电池正极材料业务，逐步发展科技孵化园区为主的现代化科技服务业。

音响电声业务仍是未来发展的支柱产业，海外市场为主的市场情况短期内仍不会改变，海外市场将继续深耕现在的优质大客户和寻找对品质有较高要求的中高端客户；国内民用品牌市场未来将通过丰富产品功能，营销模式创新和销售网络激活等方式提高国内市场占有率；国内专业市场将继续关注细分领域，集中自身优势在各个细分领域实现突破。

锂电池业务需要努力发展大客户，专注小电池，开发出有竞争力的产品，不断提高生产技术，做好品质管控，实现业务逐步上规模；锂电池正极材料业务要尽快锁定目标客户，实现销售突破。

此外，公司还将充分利用将取得的土地资源，打造相关产业园区，实现现代化科技服务共同发展，增加公司业务收入和盈利渠道。

公司争取到2017年将公司总体营业收入规模发展到40亿元，其中国内市场占总体营业收入不少于30%的比重。

四. 2015年工作重点

2015年公司仍将以提升整体盈利能力为目标，进一步整合公司内部资源，大力创新，深化改革，优化管理流程，提高运营效率，提升盈利水平。

1. 海外市场：仍将继续沿用好大客户开发战略，加强与大客户的战略合作伙伴关系，进一步丰富大客户产品的开发类别，加强对产品品质要求较高的中小型中、高端客户的开发，同时加大力度开拓印度、非洲、巴西、俄罗斯等国际新兴市场，提高ODM业务产品在出口业务中的比重。

2. 国内市场：持续推进高端品牌代理业务，提高销售网点覆盖率，加强与重点合作者建立好战略合作伙伴关系，稳步推进已进入的专业类音响细分领域，不断做专做细，适时开拓新的细分市场。

3. 技术研发：公司将通过不断加强前端技术的研发、技术应用的完善和推广、产品技术开发等工作开

展，逐步完善研发团队建设，强化创新思维和担当意识，合理调配资源，打造“技术研发—技术应用—产品开发”一体化的研发团队，在声效处理、混响器软件、蓝牙模组、Wifi模组、数字功放模组等方面开展专项攻关，提升集团技术实力的同时增加产品附加值。此外，公司还将搭建更多技术平台，加强技术横向交流，实现技术交流能够不断碰撞，挖掘更多的技术成果。

4. 生产管控：提升制造能力，降低制造成本依然是2015年生产管控的主要目标。公司将持续做好供应链体系管理，注重工艺流程的革新，不断推进精益生产的理念，稳步推进自动化项目，确保产品品质，充分认识节能环保的重要性，加大系统节能项目改造力度，降低设备运行能耗，进一步提升生产管控水平，提高生产效率，保证良好的产品履约率，降低生产制造成本。公司还将全力去完善管理制度，制定出能激发企业和员工的创新潜能和创新激情的机制，鼓励内部创新和创业，同时，不仅要继续改进现行的生产手段，提高生产效率，更要大胆探索和研究适应未来发展的新的生产模式，从根本上提高国光制造的能力。

5. 企业文化建设：2015年公司将继续发挥国光价值观“精细高效，诚信负责，创新友爱”的引领作用，全体员工应当在日常工作中养成精细的工作习惯，寻求高效的工作方法，注重诚信的个人品格，树立负责的工作态度，营造创新的工作氛围，建立友爱团结的同事关系。公司将继续宣导“用创业精神做人，用创新精神做事”的企业文化主题，传承和发扬国光优秀的企业文化。公司将加强党委在思想文化建设中的引领和核心作用，发挥党员的模范带头作用，发挥工会群众的组织作用，发挥团委在青年员工中的纽带作用，促进劳企关系和谐健康发展，助力公司盈利水平持续不断的提升。

五. 公司2015年资金需求、使用计划及资金来源

2014年末，公司合并报表范围内长短期借款余额为7.47亿元，资产负债率48.90%，在各金融机构授信额度为17.18亿元。为满足2015年经营性流动资金、周转资金，以及固定资产、长期投资项目的的需求，计划公司2015年合并报表范围内新增金融机构长短期融资不超过等值人民币6.6亿元，2015年末合并融资余额不超过等值人民币14亿元，在各金融机构的授信额度总额不超过等值人民币25亿元，全年资产负债率控制在60%以内，融资结构以外币和长期借款为主，融资主体包括公司本部、全资子公司广州市国光电子科技有限公司、梧州恒声电子科技有限公司、广东美加音响发展有限公司、国光电器（香港）有限公司、广东国光电子有限公司。

（董事会于2015年3月30日拟订了该资金需求与使用计划，须经2014年年度股东大会批准。）

六. 可能对公司产生不利影响的风险和政策因素

1. 人民币汇率双向波动影响

公司属于出口型企业，业务以美元结算为主，为避免汇率波动带来的影响，公司通过购买远期汇率合约等工具，防范汇率波动带来的风险，但由于人民币兑美元汇率双向波动幅度加大，趋势不明朗，公司锁定汇率的难度也进一步加大。

2. 劳动力成本不断上升影响

公司是劳动力相对密集的企业，劳动力成本逐年上升的趋势对企业成本控制提出了更高的挑战。公司通过加强对多能工及技工的培训能弱化劳动力成本上升所带来的影响，通过持续推进自动化改造，改善生产线及作业方式，改进自动化及工装夹具，提高生产自动化率来提升劳动生产效率，进一步降低生产成本，此外公司还计划将生产制造往劳动力成本相对较低、劳动力资源相对充足的广西梧州转移。

九、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

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

财政部于2014年颁布《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》和修订后的《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》，要求除《企业会计准则第37号——金融工具列报》自2014年度财务报表起施行外，其他准则自2014年7月1日起施行。

本集团已采用上述准则编制2014年度财务报表，对本集团财务报表的影响列示如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称及影响金额
若干财务报表项目已根据上述准则进行列报，比较期间财务信息已相应调整，并且根据《企业会计准则第30号——财务报表列报》应用指南列报了2013年1月1日的资产负债表。	公司于第七届董事会第三十次次会议审议通过《关于会计政策变更的议案》	详见下表
若干与长期股权投资有关的披露信息已根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》编制，比较财务报表信息已相应调整。	公司于第七届董事会第三十次次会议审议通过《关于会计政策变更的议案》	详见下表

上述第一项会计政策变更所影响的报表项目及其金额：

原列报于合并资产负债表的“外币报表折算”项目，改为列报于“其他综合收益”项目；

项目(增加/(减少))	2013年12月31日	2013年1月1日
外币报表折算差额	-1,157,691.00	-2,481,104.00
其他综合收益	1,157,691.00	2,481,104.00

原列报于合并资产负债表及资产负债表的“资本公积”项目的其他综合收益项目，改为列报于“其他综合收益”项目，该部分为可供出售金融资产的累计税后公允价值变动。

项目(增加/(减少))	2013年12月31日	2013年1月1日
资本公积	543,364.00	758,568.00
其他综合收益	-543,364.00	-758,568.00

上述第二项会计政策变更所影响的报表项目及其金额：

于2013年开始，由于合资方的不断增资，本公司对广州安桥国光音响有限公司（“安桥国光”）的投资比例由50%逐步减至19%，本公司按股权比例享有安桥国光自成立日开始持续计量的可辨认净资产份额与账面成本的差额在2013年确认的投资收益为2,571,273元。根据2014年颁布的《企业会计准则第2号—长期股权投资》，投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本次会计政策变更，本公司对该事项采用追溯调整法进行调整，调减合并报表及公司报表2013年投资收益2,571,273元，调减2013年12月31日留存收益2,571,273元，并相应调增2013年12月31日资本公积2,571,273元。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

根据本公司于2014年1月22日召开的第七届董事会第23次会议决议，本公司以人民币9,151,900元收购广州仰诚其他三方股东29.64%的股权，收购完成后，广州仰诚变更为本公司的全资子公司。由于公司战略的调整，本公司于2014年对广州仰诚进行清算。截至2014年12月31日，广州仰诚尚未完成清算手续。

根据本公司于2014年3月29日召开的第七届董事会第24次会议，本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，本公司共出资47,450,000元，持有广州锂宝67.79%权益。

根据本公司于2014年10月28日的第七届董事会第二十九次会议决议，本公司于2014年11月12日设立全资子公司广州国光智能电子产业园有限公司，注册资本为150,000,000元。

本公司由于业务发展变化，于2013年决定清算台湾国光，截至2014年12月31日，台湾国光已完成有关注销手续，收回投资额387,732元。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2013年5月15日，公司在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)及《证券时报》上刊登了2013-24

号“关于 2012 年年度权益分派实施公告”，以 2013 年 5 月 22 日为本次权益分派股权登记日实施 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案。于 2013 年 5 月 23 日实施完成利润分配工作。

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。于 2014 年 4 月 30 日实施完成利润分配工作。

2014 年，利润分配政策未进行调整。

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：	现金分红政策未进行调整，条件和程序合规、透明

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2012 年度，公司董事会同意以 2012 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，公司剩余未分配利润 201,912,273 元转入下一年度分配。

2013 年度，公司董事会同意以 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 0.8 元（含税），共计 33,352,320 元，公司剩余未分配利润 231,587,144 元转入下一年度分配。

2014 年度，公司董事会同意以 2014 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 0.8 元（含税），共计 33,352,320 元，公司剩余未分配利润 241,382,220 元转入下一年度分配。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	33,352,320.00	92,564,020.00	36.03%	0.00	0.00%
2013 年	33,352,320.00	78,968,147.00	42.24%	0.00	0.00%
2012 年	33,352,320.00	-181,667,322.00	-18.36%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.80
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	416,904,000
现金分红总额（元）（含税）	33,352,320.00
可分配利润（元）	274,734,540.00
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2015 年 3 月 30 日，公司第八届董事会第四次会议同意以 2014 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 0.8 元（含税），共计 33,352,320 元，公司剩余未分配利润 241,382,220 元转入下一年度分配。	

十五、社会责任情况

适用 不适用

2014 年公司秉承客户至上、诚信为先的经营理念，以人为本、为员工创造机会、为股东创造效益、为社会承担责任的经营宗旨，围绕股东、员工、客户、供应商、债权人等相关利益者承担相应的社会责任，实现公司与社会的可持续发展。

积极支持社会公益事业，彰显社会责任。2014 年度公司组织员工参加无偿献血活动，共有 58 位员工加入到无偿献血队伍。公司还组织党员、团员、国光十佳青年到广西梧州贫困山区学校进行“圆梦 1+1”爱心助学活动，为山区孩子改善了课余活动环境，并赠送了爱心书包、图书、文体用品等。

重视“职业健康安全”建设，以员工身心健康为出发点。公司按照 OHSAS18000 体系标准的各项要求，落实“三岗体检”，完善作业场所职业防护设施，获评“广州市工作场所职业卫生健康示范企业”称号。执行安全“三级培训”，层层落实安全生产责任制，将工作落到实处。

重视环境保护。在环境保护方面注重宣传与引导，公司持续贯彻 ISO14000 环境管理体系及绿色环境管理物质体系标准的各项要求，各个工作岗位严格按照作业指引进行规范的工作，如环保培训、用纸用水用

电监控、废弃物分类处理等等，对节能减排、资源节约、废弃物管理等进行有效监管。公司在环保方面的经费每年都有所增加，主要用于进一步完善生活污水处理设施、防尘隔音、各类环境监测费用、危险废弃物处理等。公司并于2014年通过了广州市清洁生产企业复审，未来公司还将一如既往地环境保护事业和自身的可持续发展贡献自身的力量和责任。

保护员工利益，提升员工技能。公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，严格执行国家的规定和标准，按时为员工缴纳养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险，并缴纳了住房公积金，切实保障了员工利益。国光管理学院定期组织员工进行内部培训，不断提升员工技术能力与职业竞争力。

保障投资者权益，加强与投资者互动。公司不断完善治理结构，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的要求，进一步完善健全内部管理和控制制度，尤其是加强对股东大会召集、召开、表决程序的规范，通过多种投票方式，让投资者能够参与股东大会投票，确保投资者尤其是中小投资者能够对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。公司严格遵照公平、公开、公正、及时、完整、准确的原则做好信息披露工作，让投资者能够更清楚的了解公司的经营情况。此外，公司还通过电话、邮件、互动平台回复及时解答投资者的疑问，与投资者建立了顺畅、快捷的沟通渠道。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十六、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 徐贻；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。
2014年 07月04日	公司会议室	实地调研	机构	申银万国证券研究所 余斌	本次接待主要就公司锂离子电池正极材料项目的进度、近期参股公司天韵云音新产品发布的情况及其产品体验作了了解；公司未提供资料。
2014年 08月11日	公司会议室	实地调研	机构	大成基金管理有限公司 彭瀚达	本次接待主要就公司锂电池业务、锂电池正极材料、土地情况、产能转移、公司2014年业绩目标等展开交流；公司未提供资料。
2014年 09月10日	公司会议室	实地调研	机构	华泰证券股份有限公司 张立聪	本次接待主要就公司主营业务概况、电麟云音响、未来业务增长点等情况展开交流；公司未提供资料。
2014年 09月25日	公司会议室	实地调研	机构	东方证券股份有限公司 朱继红	本次接待主要就公司发展历程、音响业务情况及未来发展趋势、电麟音响业务进展、电池及锂电池正极材料业务等情况展开交流；公司未提供资料。
2014年 11月11日	公司会议室	实地调研	机构	东方证券股份有限公司 蒯剑	本次接待主要就锂宝新材料有限公司、微电声业务、融资情况、品牌业务发展以及地块规划等情况展开交流；公司未提供资料。
2014年 11月13日	公司会议室	实地调研	机构	上海佳友投资有限公司 高飞 甘卫国	本次接待主要就土地规划、音响行业前景、业务构成、国内品牌业务、电麟云音响、微电声业务、汽车音响业务以及锂电池正极材料专利等情况展开交流；公司未提供资料。
2014年 11月27日	公司会议室	实地调研	机构	华商基金管理有限公司 吴明鉴； 深圳市宝能投资集团有限公司 董 祯强 陈方园；华融证券股份有限公 司 李伟新 郭振宇	本次接待主要就公司基本情况和业务、锂电池下游客户、国内市场开拓、西移优势、毛利率增长等情况展开交流；公司未提供资料。
2014年 12月25日	公司会议室	实地调研	机构	景顺长城基金管理有限公司 余广 詹成 李林岭	本次接待主要就电声业务发展前景、公司的产品构成和同业对比优势、微电声业务、汽车音响、发展目标等情况展开交流；公司未提供资料。

第五节 重要事项

一、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。

二、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。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

2014年1月22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，公司对仰诚精密的资产、人员、业务等进行了吸收合

并，成立了微电声事业部。公司对广州仰诚精密有限公司进行结业清算，截至本报告披露日结业清算工作已基本完成。

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、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

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05月30日	15,069	连带责任保 证	2012/5/30至 2015/9/25	否	是
国光电器（香港）有限公司	2014年04月21日	47,000	2012年05月30日	23,912	连带责任保 证	2012/5/30至 2016/6/22	否	是
广东国光电子有限公司	2014年04月21日	12,000	2013年09月24日	1,192	连带责任保 证	2013/9/24至 2015/6/21	否	是
梧州恒声电子科技有限公司	2014年04月21日	10,000	2013年03月06日	251	连带责任保 证	2013/3/6至 2015/1/30	否	是

广东美加音响有限公司	2014 年 04 月 21 日	5,000		0	连带责任保 证			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)		74,162		
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)		40,424		
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)		74,162		
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)		40,424		
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				31.23%				
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)				38,981				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				28,641				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				38,981				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、承诺事项履行情况

1、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

承诺事由	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；实际控制人周海昌先生	广东国光投资有限公司与公司实际控制人周海昌先生均签署《避免同业竞争承诺函》	2005 年 05 月 23 日	长期有效	正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺	国光电器股份有限公司	分红承诺《未来三年（2012 年—2014 年）股东回报规划》	2013 年 01 月 01 日	2015 年 12 月 31 日	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）	不适用				

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

适用 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	135
境内会计师事务所审计服务的连续年限	13
境内会计师事务所注册会计师姓名	王斌、任昊

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十一、监事会、独立董事（如适用）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

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

1. Aurasound 破产清算事项完结，应收账款已核销

AuraSound 2012 年出现经营和财务问题，于 2012 年 12 月向美国法院递交破产申请，于 2013 年 10 月 29 日，美国法院裁定 AuraSound 的重组清算方案符合相关法律规定，并告知债权人对重组清算方案在一定期限内进行投票，2013 年 12 月 4 日，重组清算方案获得全部债权人同意通过，2013 年 12 月 18 日，法院举行听证会，正式批准该重组方案。2014 年 3 月，法院批准 AuraSound 清算委员按照破产清算方案制定出分配计划；2014 年 4 月 9 日，公司收到 AuraSound 清算委员会发来分配通知函件，公司总共可获得分配金额 1,665,966.22 美元，公司于 2014 年 4 月 14 日收到该款项，AuraSound 破产清算程序基本完结。

2014 年 4 月 14 日公司收到 AuraSound 的实际分配金额 1,665,966.22 美元，其中应收账款回收 1,621,971 美元（约人民币 9,978,530 元），其他应收款回收 43,995 美元（约人民币 270,662 元）。鉴于 AuraSound 破产清算已经完成，于 2014 年 4 月 20 日，经管理层审批后，应收账款差额人民币 169,504,890 元和其他应收款差额人民币 4,561,160 元已核销。

2. 土地证办理进展

2014 年 4 月 30 日，公司领取了广州市花都区凤凰路东、雅瑶中路以北 G08-XH03-3 地块的土地使用证，该地块占地面积 77,856.87 平方米（约 116.78 亩）。

2014 年 9 月 1 日，公司参与广州市国土资源和房屋管理局 G08-XH（02-1）地块挂牌出让竞拍事宜，以人民币 2,131 万元竞得该宗地的土地使用权，并签署成交确认书和《广州市国有建设用地使用权出让合同》，该地块位于花都区凤凰路以东，占地面积 32,280 平方米（约 48.42 亩）。

2015 年公司将持续推进剩余土地证办理工作，尽快完善公司用地手续。

3. 公司被列入国家审计署延伸审计范围

近期，根据中华人民共和国审计署对广东省国家税务局审计要求，本公司被列入延伸审计之范围，就本公司 2011 年获得高新技术企业认定以及 2012、2013 年按照优惠税率减免企业所得税情况进行延伸审计，截至本报告披露日，该等延伸审计仍在进行之中。

十五、公司子公司重要事项

√ 适用 □ 不适用

1. 变更国光电子为全资子公司

2014年1月22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。2014年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22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，公司对仰诚精密的资产、人员、业务等进行了吸收合并，成立了微电声事业部。公司对广州仰诚精密有限公司进行结业清算，截至本报告披露日结业清算工作已基本完成。

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，2014年安桥国光股权调整事项完成，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。“电蟒云音响”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未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日广州锂宝取得广州市工商行政管理局颁发的《营业执照》。2015年1月广州锂宝正式投产，截至本报告披露日广州锂宝能实现小批量生产。

6. 新设广州国光智能电子产业园有限公司

2014年10月28日第七届董事会第二十九次会议审议通过《关于设立广州国光智能电子产业园有限公司的议案》，同意公司以15,000万元人民币在广州市花都区设立全资子公司广州国光智能电子产业园有限公司，将充分利用公司在花都区的土地资源发展智能电子产业园，打造高科技智能电子产业集聚区和发展平台以及实现产业集聚的公共服务载体。2014年11月12日，公司取得广州市工商行政管理局颁发的《营业执照》。未来广州国光智能电子产业园有限公司的建设投入将在后续的规划论证中确定。

7. 转让参股公司中山国光股权

2014年11月25日，公司与中山国光实际控制人签订股权转让协议，作价600,000元向其出售本公司持有中山国光的40%的股权。截至本报告披露日，公司已收到中山国光的股权转让款，股权交割程序完成。

8. 新设梧州国光科技发展有限公司

2015年2月11日第八届董事会第三次会议审议通过《关于设立梧州国光科技发展有限公司的议案》，同意公司以10,000万元人民币在广西梧州设立全资子公司梧州国光科技发展有限公司，将积极贯彻公司自身产业向西部转移的战略，充分利用粤桂试验区的优惠政策和广西劳动力资源优势，逐步将现有产业整体转移到西部地区，以推动公司积极稳健地进行扩张，壮大公司的实力，建设国光西部电子产业基地，打造行业技术创新和服务平台。2015年3月19日，公司取得梧州市工商行政管理局颁发的《营业执照》。未来梧州国光科技发展有限公司的建设投入将在后续的规划论证中确定。

十六、 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
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
21	2014年7月31日	2014年半年度业绩快报	B68	巨潮资讯网
22	2014年8月2日	第七届董事会第二十六次会议决议公告	B23	巨潮资讯网
23	2014年8月2日	关于拟参与竞拍土地使用权的公告	B23	巨潮资讯网
24	2014年8月7日	关于股权激励限售股解除限售的提示性公告	B35	巨潮资讯网
25	2014年8月27日	第七届董事会第二十七次会议决议公告	B86	巨潮资讯网
26	2014年8月27日	2014年半年度报告摘要	B86	巨潮资讯网
27	2014年8月27日	关于公司利用自有资金购买委托理财产品的公告	B86	巨潮资讯网
28	2014年9月3日	关于公司竞得土地使用权的公告	B7	巨潮资讯网
29	2014年9月17日	关于公司实际控制人的一致行动人股权质押的公告	9月18日B5	巨潮资讯网
30	2014年10月11日	第七届董事会第二十八次会议决议公告	B37	巨潮资讯网
31	2014年10月11日	关于和国光实业共同与广西梧州粤桂办合作建立粤桂特别试验区“国光电子产业园”暨关联交易的公告	B37	巨潮资讯网
32	2014年10月29日	第七届董事会第二十九次会议决议公告	B75	巨潮资讯网
33	2014年10月29日	2014年第三季度报告正文	B75	巨潮资讯网
34	2014年10月29日	关于对外投资的公告	B75	巨潮资讯网
35	2014年11月19日	关于和国光实业共同与广西梧州粤桂办合作建立粤桂特别试验区“国光电子产业园”的进展公告	B37	巨潮资讯网
36	2014年11月20日	关于广州国光智能电子产业园有限公司完成工商登记的公告	11月27日 B47	巨潮资讯网

37	2014年12月13日	第七届董事会第三十次会议决议公告	B15	巨潮资讯网
38	2014年12月13日	第七届监事会第十六次会议决议公告	B15	巨潮资讯网
39	2014年12月13日	关于会计政策变更的公告	B15	巨潮资讯网
40	2014年12月13日	关于召开2014年第一次临时股东大会的通知	B15	巨潮资讯网
41	2014年12月20日	关于取得一项发明专利的公告	B19	巨潮资讯网
42	2014年12月29日	关于公司控股股东进行股权质押融资的公告	12月30日 B72	巨潮资讯网
43	2015年1月5日	关于2014年第一次临时股东大会决议公告	B70	巨潮资讯网
44	2015年1月5日	关于职工代表大会选举产生第八届监事会职工代表监事的公告	B70	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>）。

十七、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

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%				-360,000	-360,000	57,317,410	13.75%
3、其他内资持股	57,677,410	13.83%				-360,000	-360,000	57,317,410	13.75%
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%				-360,000	-360,000	2,104,725	0.51%
二、无限售条件股份	359,226,590	86.17%				360,000	360,000	359,586,590	86.25%
1、人民币普通股	359,226,590	86.17%				360,000	360,000	359,586,590	86.25%
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是因为高管人员变动以及有关高管股权激励限售股解除限售，报告期末高管锁定股份较上年期末减少360,000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。

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

□ 适用 √ 不适用

2、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

报告期内公司股份总数未发生变动，公司股东结构的变动详见本小节“一、股份变动情况”。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	25,009	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	29,691	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	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	质押	16,000,000
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	1.92%	7,998,300	3,485,100	0	7,998,300		

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		
中国建设银行股份有限公司—华商新量化灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.68%	6,985,490	6,985,490	0	6,985,490		
王治军	境内自然人	1.30%	5,421,282	5,421,282	0	5,421,282		
高歌平	境内自然人	1.03%	4,280,000	4,280,000	0	4,280,000		
景顺长城基金—农业银行—太平洋人寿—中国太平洋人寿股票主动管理型产品委托投资	境内非国有法人	0.83%	3,474,770	3,474,770	0	3,474,770		
熊玲瑶	境内自然人	0.71%	2,944,984	150,300	0	2,944,984		
景顺长城基金—广发银行—百年人寿—灵活配置 1 号资产管理计划	境内非国有法人	0.59%	2,456,065	2,456,065	0	2,456,065		
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，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，未知上述股东除该两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	7,998,300	人民币普通股	7,998,300					
中山市联成投资有限公司	7,208,232	人民币普通股	7,208,232					
中国建设银行股份有限公司—华商新量化灵活配置混合型证券投资基金	6,985,490	人民币普通股	6,985,490					
王治军	5,421,282	人民币普通股	5,421,282					
高歌平	4,280,000	人民币普通股	4,280,000					
景顺长城基金—农业银行—太平洋人寿—中国太平洋人寿股票主动管理型产品委托投资	3,474,770	人民币普通股	3,474,770					
熊玲瑶	2,944,984	人民币普通股	2,944,984					
景顺长城基金—广发银行—百年人寿—灵活配置 1 号资产管理计划	2,456,065	人民币普通股	2,456,065					
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	上述股东中，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，未知上述股东除该两家							

行动的说明	公司之外的其余股东是否存在关联关系或一致行动。
前 10 名普通股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 10,865,383 股，占总股比 2.61%，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 7,998,300 股，占总股比 2.22%，按照实名重新排序后，前 10 名股东情况如上表所示。

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

是 否

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%。

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
广东国光投资有限公司	郝旭明	2001 年 09 月 29 日	73759350-9	3580 万元人民币	投资生产制造业、科技产业
未来发展战略	专注于投资生产制造业、科技产业				
经营成果、财务状况、现金流等	截至 2014 年 12 月 31 日，国光投资总资产 13,019.56 万元，净资产 8,016.77 万元，2014 年实现净利润 738.22 万元。（未经审计）				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

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。

3、公司实际控制人情况

自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权

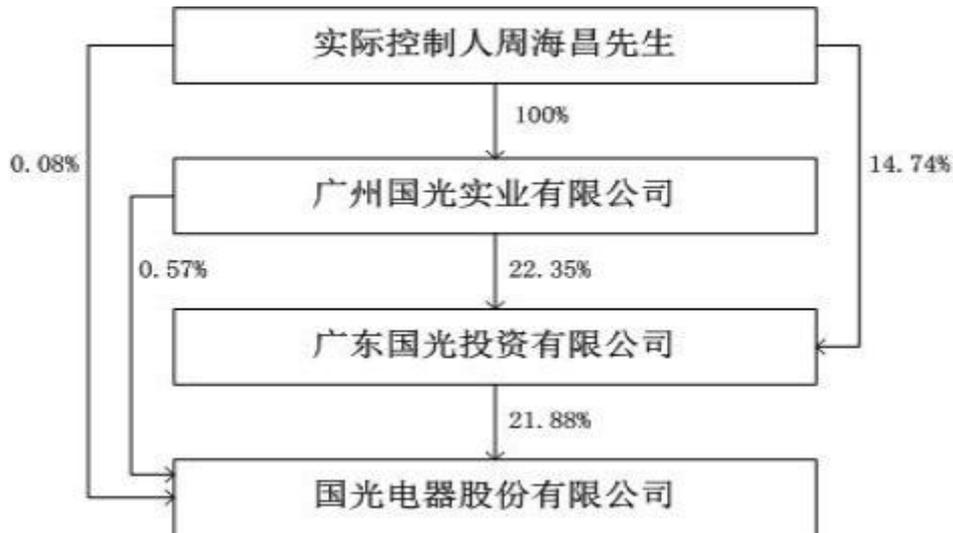
周海昌	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	历任公司董事长、总裁，现任第八届董事会董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

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

五、其他说明

2014年3月19日，经广西梧州市工商管理行政局核准，公司实际控制人周海昌先生及其持有的一人有限公司广州国光实业有限公司共同投资设立梧州国光投资管理有限公司，注册资本1,000万元人民币，其中周海昌先生出资100万元，广州国光实业有限公司出资900万元。梧州国光投资管理有限公司经营范围为房地产投资，电子产品（卫星地面接收设施除外）批发、零售，电子信息技术推广服务，自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
周海昌	董事长	历任	男	67	2012年01月01日	2014年12月31日	328,300			328,300
	董事	现任			2015年01月01日	2017年12月31日				
郝旭明	董事长	现任	男	52	2015年01月01日	2017年12月31日	432,000			432,000
	副董事长	历任			2013年02月22日	2014年12月31日				
	副总裁				2012年01月01日	2014年12月31日				
黄锦荣	副董事长	现任	男	62	2012年01月01日	2017年12月31日				
何伟成	董事	现任	男	44	2012年01月01日	2017年12月31日	432,000			432,000
	总裁				2013年01月25日	2017年12月31日				
郑崖民	董事、副总裁	现任	男	45	2012年01月01日	2017年12月31日	432,000			432,000
	董事会秘书				2015年01月21日	2017年12月31日				
	财务总监	历任	男	45	2012年01月01日	2014年12月31日				
韩萍	董事	现任	女	49	2012年01月01日	2017年12月31日				
郭颀	独立董事	现任	男	50	2013年11月25日	2017年12月31日				
沈肇章	独立董事	现任	男	51	2015年01月01日	2017年12月31日				
刘杰生	独立董事	现任	男	47	2015年01月01日	2017年12月31日				

陈锦棋	独立董事	离任	男	55	2012年01月01日	2014年12月31日				
赵必伟	独立董事	离任	男	55	2012年01月01日	2014年12月31日				
刘宇红	监事会主席	现任	女	37	2015年01月01日	2017年12月31日				
	监事	历任			2013年08月27日	2014年12月31日				
肖叶萍	监事	现任	女	45	2012年01月01日	2017年12月31日				
文迪	监事	现任	女	40	2012年01月01日	2017年12月31日				
何艾菲	监事会主席	离任	女	60	2012年01月01日	2014年12月31日	432,000			432,000
房晓焱	副总裁	现任	男	58	2012年01月01日	2017年12月31日				
张志鹏	财务总监	现任	男	39	2015年01月01日	2017年12月31日				
凌勤	副总裁、董事会秘书	离任	女	42	2012年01月01日	2014年12月31日	462,000			462,000
合计	--	--	--	--	--	--	2,518,300	0	0	2,518,300

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1. 董事

郝旭明先生 公司董事长，中国籍，1963年生，哲学硕士。郝旭明先生1993年加入公司，曾任公司市场部经理、物料部经理、副总经理、拓展事业部总经理、副总裁，2011年荣获“广州市优秀党员”称号，同年当选为广州市花都区第十五届人大常委，目前还担任中国电子元件行业协会第七届理事会副理事长、中国电子元件行业协会电声器件分会副理事长、广东上市公司协会理事；兼任广州市国光电子科技有限公司董事长、广东国光投资有限公司董事长、梧州恒声电子科技有限公司董事长、广州国光智能电子产业园有限公司董事长、广州科苑新型材料有限公司副董事长、国光电器（香港）有限公司董事、梧州国光科技发展有限公司董事长。

黄锦荣先生 公司副董事长，香港居民，1953年生，经济学学士。1983年起从事商贸工作，曾任香港新昌有限公司董事、副总经理，香港博昌工业实业有限公司总经理、董事长。黄锦荣先生目前兼任KONTEX ENTERPRISES LIMITED董事。

周海昌先生 公司董事、实际控制人，1948年生，中国籍，工商管理硕士。1971年加入公司前身广州国光电声器件厂，历任工人、车间工艺员、班长、车间主任、劳动人事科长、副厂长、总经理、总裁。周海昌先生1997年获广东省“五一”劳动奖章，2003年获“广东省劳动模范”称号，2008年荣获社会主义优秀建设者称号、广州市花都区诚实守信之星，2010年1月获得广州市道德模范等荣誉，2013年入选“花都好人榜”、“花都十大诚信企业家”。周海昌先生目前担任广州市电子音响协会会长、中国电子音响行业协会理事会会长，兼任广东国光投资有限公司董事。

何伟成先生 公司董事、总裁，负责公司全面管理；中国籍，1971年生，本科学历，1990年加入公司，曾在技术部从事技术研发工作，曾任技术部经理、公司副总经理、音响事业部总经理、副总裁，荣获“2006-2008年度广州市劳动模范”称号，目前还担任中国电子音响工业协会常务理事，兼任广东国光投资有限公司董事、广东美加音响发展有限公司董事长、广州市国光电子科技有限公司董事、广州国光智能电子产业园有限公司董事、国光电器（美国）有限公司董事、国光电器（香港）有限公司董事、国光电器（欧洲）有限公司董事、梧州国光科技发展有限公司董事、广州锂宝新材料有限公司董事。

郑崖民先生 公司董事、副总裁、董事会秘书，负责公司行政、法务、信息以及内审管理、统筹后勤事务；中国籍，1970年生，本科学历，高级会计师，曾任公司市场业务员、会计员、财务部经理、财务总监，现兼任国光电器（美国）有限公司董事、广州科苑新型材料有限公司董事、梧州恒声电子科技有限公司董事、梧州国光科技发展有限公司董事、广州安桥国光音响有限公司副董事长、广州锂宝新材料有限公司董事长、广州国光智能电子产业园有限公司董事、广东国光电子有限公司董事。

韩萍女士 公司董事，香港居民，1966年生，高中学历，1995年起至今任KONTEX ENTERPRISES LIMITED公司行政管理经理。

郭颺先生 公司独立董事，1965年生，中山大学经济法研究生，律师、经济师、税务师。1987年毕业于中国人民大学工业经济系，1997年毕业于中山大学经济法研究生班；1993年取得经济师资格、1995年成为执业律师、1996年取得税务师资格、2010年1月参加深圳证券交易所独立董事培训取得独立董事任职资格。1999年9月起任职于广州方圆至成律师事务所[后改名为“国浩律师（广州）事务所”]，现任国浩律师（广州）事务所律师、合伙人。目前兼任广州仲裁委员会仲裁员、广州市工商联执委、广州市天河区工商联常委、广州市天河区政协委员。

刘杰生先生 公司独立董事，1968年生，硕士学位，高级会计师、中国注册会计师、中国注册税务师、中国注册资产评估师。1988年12月至2011年12月任职于立信羊城会计师事务所有限公司，历任审计员、项目经理、部门副经理、高级经理、副主任会计师，2012年1月至今任立信会计师事务所（特殊普通合伙）董事、高级合伙人。目前兼任湛江国联水产开发股份有限公司(300094)独立董事、广州嘉城国际物流股份有限公司独立董事、广东海纳川药业股份有限公司独立董事、红土创新基金管理有限公司独立董事、广东丸美生物技术股份有限公司独立董事。

沈肇章先生 公司独立董事，1964年生，教授、经济学博士。1984年毕业于厦门大学财政金融专业，1984年至今任职于暨南大学，2008年毕业于暨南大学财政学博士研究生专业，2009年被评定为教授职称，现任暨南大学经济学院财税系主任。先后荣获暨南大学本科“十佳授课教师”、“广东省哲学社会科学优秀成果三等奖”、“暨南大学优秀共产党员”、“暨南大学本科教学校长奖”。2014年11月参加深圳证券交易所上市公司独立董事培训班获独立董事资格证。沈肇章先生从事税务教学研究三十年来，多次公开发表著作和论文，主要有：《基于企业避税行为分析的反避税策略研究》（中国财政经济出版社）、《税收筹划与企业财务管理》（暨南大学出版社）、《关税理论与实务》（暨南大学出版社）、《国际税收》（暨南大学出版社）、《税收概论》（暨南大学出版社）。2015年1月起兼任索菲亚家居股份有限公司监事。

2. 监事

刘宇红女士 公司监事会主席，中国籍，1978年出生，大专学历，会计中级职称，有丰富的财务工作经验，2006年进入公司，曾任公司财务会计师、成本主管等职务，现任内审部经理，兼任广东国光投资有限公司监事、广东国光电子有限公司监事、广州国光智能电子产业园有限公司监事、梧州国光科技发展有限公司监事。

文迪女士 曾用名“文艳芬”，公司监事，香港居民，1974年生，大专学历。文女士现为广东恒达公司财务经理，有多年经营管理和财务管理工作经验。

肖叶萍女士 公司监事，中国籍，1970年生，大学本科学历。1989年加入公司，先后任公司宣传干事、宣传科长、人事部经理、综合办经理、总裁办主任、证券事务代表，2013年5月起兼任广州华发电声股份有限公司董事长，2012年5月起兼任广东国光投资有限公司董事。

3. 高级管理人员

公司高级管理人员为公司总裁何伟成先生、副总裁郑崖民先生、副总裁房晓焱先生和财务总监张志鹏先生。何伟成先生和郑崖民先生主要工作经历见前述董事介绍部分。房晓焱先生和张志鹏先生的简历如下：

房晓焱先生 公司副总裁，负责公司生产管理、质量控制、设备管理、采购以及生产安全；中国籍，1957年生，大学本科学历，1990年加入公司，曾任公司参股公司广州普笙音箱厂有限公司筹建办主任、副总经理，公司生产部经理、PMC经理、木工部经理、音响事业部总经理助理兼木箱部经理。房晓焱先生在生产制造管理方面具有丰富的经验。

张志鹏先生 公司财务总监，负责公司财务管理；中国籍，1976年出生，本科学历，高级会计师，1999年进入公司，曾任公司财务会计师、财务中心经理、梧州恒声电子科技有限公司总经理等职务。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领
--------	--------	---------	--------	--------	----------

		的职务			取报酬津贴
郝旭明	广东国光投资有限公司	董事长	2012年05月28日	2015年05月27日	否
周海昌	广东国光投资有限公司	董事	2012年05月28日	2015年05月27日	否
何伟成	广东国光投资有限公司	董事	2012年05月28日	2015年05月27日	否
肖叶萍	广东国光投资有限公司	董事	2012年05月28日	2015年05月27日	否
刘宇红	广东国光投资有限公司	监事	2014年04月21日	2015年05月27日	否
在股东单位任职情况的说明	郝旭明先生为公司现任董事长；周海昌先生为公司现任董事；何伟成先生为公司现任董事兼总裁；肖叶萍女士为公司现任监事。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
周海昌	国光电器（香港）有限公司	董事	2010年11月08日	2015年01月31日	否
郝旭明	广州市国光电子科技有限公司	董事长	2011年09月19日	2014年09月18日	否
郝旭明	梧州恒声电子科技有限公司	董事长	2013年05月08日	2016年05月07日	否
郝旭明	梧州国光科技发展有限公司	董事长兼总经理	2015年03月03日	2018年03月02日	否
郝旭明	广州国光智能电子产业园有限公司	董事长兼总经理	2014年10月23日	2017年10月22日	否
郝旭明	国光电器（香港）有限公司	董事	2010年11月08日		否
郝旭明	广州科苑新型材料有限公司	副董事长	2007年04月01日	2016年03月31日	否
何伟成	广州市国光电子科技有限公司	董事兼总经理	2011年09月19日	2017年09月18日	否
何伟成	国光电器（美国）有限公司	董事	2010年04月01日		否
何伟成	国光电器（欧洲）有限公司	董事	2006年08月01日		否
何伟成	国光电器（香港）有限公司	董事	2015年02月01日		否
何伟成	广东美加音响发展有限公司	董事长	2012年08月31日	2015年08月31日	否
何伟成	广州国光智能电子产业园有限公司	董事	2014年10月23日	2017年10月22日	否

何伟成	梧州国光科技发展有限公司	董事	2015年03月03日	2018年03月02日	否
何伟成	广州锂宝新材料有限公司	董事	2014年04月29日	2017年04月28日	否
郑崖民	广州锂宝新材料有限公司	董事长	2014年04月29日	2017年04月28日	否
郑崖民	广州国光智能电子产业园有限公司	董事	2014年10月23日	2017年10月22日	否
郑崖民	广州安桥国光音响有限公司	副董事长	2013年07月17日	2016年07月16日	否
郑崖民	国光电器（美国）有限公司	董事	2010年04月01日		否
郑崖民	广州科苑新型材料有限公司	董事	2008年06月01日	2016年03月31日	否
郑崖民	广东国光电子有限公司	董事	2014年05月23日	2017年05月22日	否
郑崖民	梧州国光科技发展有限公司	董事	2015年03月03日	2018年03月02日	否
郑崖民	梧州恒声电子科技有限公司	董事	2013年05月08日	2016年05月07日	否
黄锦荣	KONTEX ENTERPRISES LIMITED	董事			
韩萍	KONTEX ENTERPRISES LIMITED	董事兼行政管理经理			
韩萍	国光电器（香港）有限公司	董事	2010年11月08日		否
郭颀	国浩律师（广州）事务所	律师、合伙人	1999年09月01日		是
沈肇章	暨南大学	教授、系主任	1984年08月01日		是
沈肇章	索菲亚家居股份有限公司	监事	2015年01月26日	2015年07月10日	是
刘杰生	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	董事、高级合伙人	2011年01月01日		是
刘杰生	湛江国联水产开发股份有限公司	独立董事	2011年09月01日		是
刘杰生	广州嘉诚国际物流股份有限公司	独立董事	2011年08月01日		
刘杰生	广州海纳川药业股份有限公司	独立董事	2013年12月		

			01 日		
刘杰生	红土创新基金管理有限公司	独立董事	2014 年 03 月 01 日		
刘杰生	广东丸美生物技术股份有限公司	独立董事	2012 年 09 月 01 日		
刘宇红	广州国光智能电子产业园有限公司	监事	2014 年 10 月 23 日	2017 年 10 月 22 日	否
刘宇红	广东国光电子有限公司	监事	2014 年 05 月 23 日	2017 年 05 月 22 日	否
刘宇红	梧州国光科技发展有限公司	监事	2015 年 03 月 03 日	2018 年 03 月 02 日	否
肖叶萍	广州华发电声股份有限公司	董事长	2013 年 05 月 13 日	2016 年 04 月 05 日	否
文迪	广东省恒达企业发展有限公司	财务经理	2011 年 04 月 25 日		
张志鹏	梧州恒声电子科技有限公司	董事	2013 年 05 月 08 日	2016 年 05 月 07 日	否
在其他单位任职情况的说明	以上单位中广州市国光电子科技有限公司、梧州恒声电子科技有限公司、国光电器（香港）有限公司、国光电器（美国）有限公司、国光电器（欧洲）有限公司、广东国光电子有限公司、梧州国光科技发展有限公司、广东美加音响发展有限公司为公司的全资子公司，广州锂宝新材料有限公司为公司的控股子公司，广州安桥国光音响有限公司、广州科苑新型材料有限公司为公司参股子公司。				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1. 决策程序：公司建立了薪酬与考核委员会细则，由董事会薪酬与考核委员会拟定公司董事、总裁及其他高级管理人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案。薪酬与考核委员会提出的公司董事的薪酬计划，须报经董事会同意后提交股东大会审议后方可实施；公司总裁和其他高级管理人员的薪酬分配方案须报董事会审批。

2. 确定依据：根据董事、总裁及其他高级管理人员的管理岗位的主要范围、职责和重要性，并参考其他相关企业、相关岗位的薪酬水平，制定薪酬计划或方案；薪酬计划或方案包括但不限于：绩效评价标准、程序及主要评价体系，奖励和惩罚的主要方案和制度等。

3. 实际支付情况：按照薪酬计划或方案按月发放。此外，关于独立董事履职发生的差旅费、办公费等将据实报销。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
郝旭明	董事长	男	52	现任	78.54		78.54
黄锦荣	副董事长	男	62	现任			
周海昌	董事	男	67	现任	63.5		63.5
何伟成	董事、总裁	男	44	现任	78.54		78.54
郑崖民	董事、副总裁、董事会秘书	男	45	现任	69.18		69.18
韩萍	董事	女	49	现任			
郭颀	独立董事	男	50	现任	4.2		4.2
沈肇章	独立董事	男	51	现任			
刘杰生	独立董事	男	47	现任			
陈锦棋	独立董事	男	55	离任	4.2		4.2
赵必伟	独立董事	男	55	离任	4.2		4.2
刘宇红	监事会主席	女	37	现任	14.72		14.72
肖叶萍	监事	女	45	现任	18.08		18.08
文迪	监事	女	40	现任			
何艾菲	监事会主席	女	60	离任	19.12		19.12
房晓焱	副总裁	男	58	现任	68.58		68.58
张志鹏	财务总监	男	39	现任			
凌勤	副总裁、董事会秘书	女	42	离任	57.68		57.68
合计	--	--	--	--	480.54	0	480.54

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

 适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
周海昌	董事长	历任	2014 年 12 月 31 日	任期届满不再担任董事长
郝旭明	董事长	被选举	2014 年 12 月 31 日	第八届董事会第一次会议选举郝旭明先生为董事长
陈锦棋	独立董事	任期满离任	2014 年 12 月 31 日	任期届满离任
赵必伟	独立董事	任期满离任	2014 年 12 月 31 日	任期届满离任
沈肇章	独立董事	被选举	2014 年 12 月 31 日	2014 年第一次临时股东大会被选举
刘杰生	独立董事	被选举	2014 年 12 月 31 日	2014 年第一次临时股东大会被选举

刘宇红	监事会主席	被选举	2014 年 12 月 31 日	第八届监事会第一次会议选举刘宇红女士为监事会主席
何艾菲	监事会主席	任期满离任	2014 年 12 月 31 日	任期届满离任
凌勤	副总裁、董 事会秘书	任期满离任	2014 年 12 月 31 日	任期届满离任
郑崖民	董事会秘书	聘任	2015 年 01 月 21 日	第八届董事会第二次会议聘任郑崖民先生为董事会秘书
郑崖民	财务总监	历任	2014 年 12 月 31 日	任期届满不再担任财务总监
张志鹏	财务总监	聘任	2014 年 12 月 31 日	第八届董事会第一次会议聘任张志鹏先生为财务总监

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

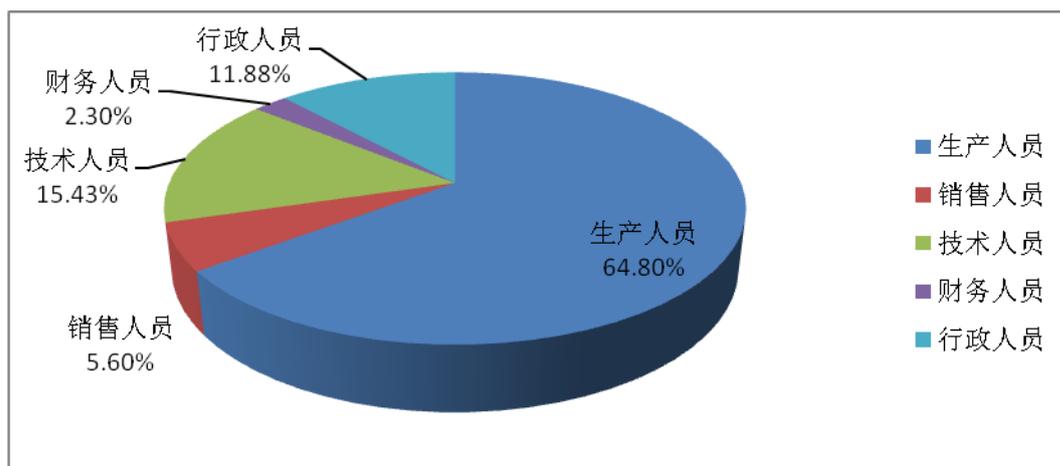
报告期内核心技术团队和关键技术人员未发生变动。

六、公司员工情况

截止2014年12月31日，公司及主要子公司员工人数为 2,787人，其专业构成及教育程度情况如下：

1.专业构成

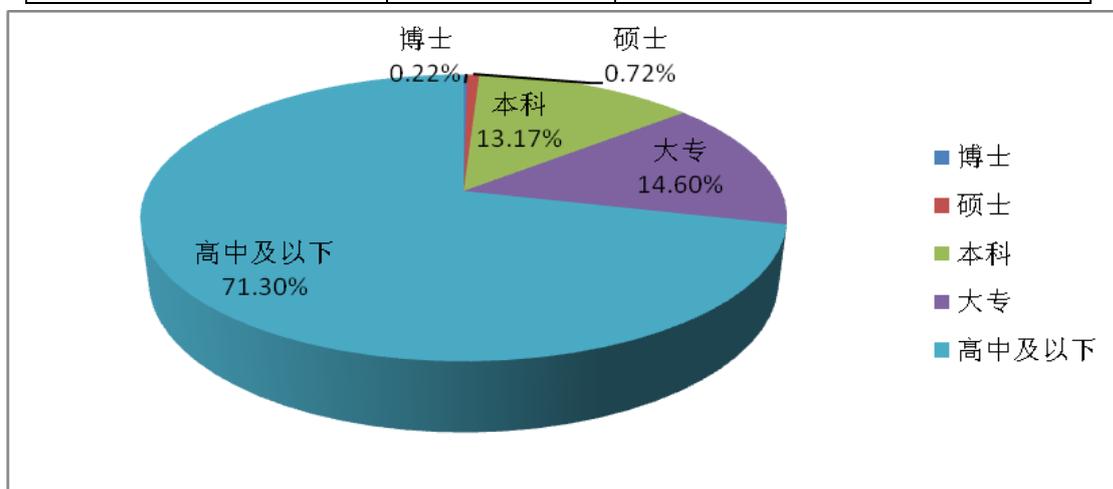
专业构成	人数	占员工总数的比例
生产人员	1,806	64.80%
销售人员	156	5.60%
技术人员	430	15.43%
财务人员	64	2.30%
行政人员	331	11.88%
合计	2,787	100.00%



2.教育程度

教育程度	人数	占员工总数的比例
博士	6	0.22%
硕士	20	0.72%

本科	367	13.17%
大专	407	14.60%
高中及以下	1,987	71.30%
合计	2,787	100.00%



此外，本年度公司劳务外包数量较大，劳务外包工时总数约7,411,147.1小时，劳务外包薪酬总额约9,325.86万元。

公司员工已参加社会统筹养老保险，离退休人员养老金实行社会统筹发放，公司没有需承担费用的离退休职工。

3. 员工薪酬政策

1. 对于公司职能部门人员：员工的薪酬由岗位工资和绩效工资等构成，其中岗位工资是根据国家和地方有关部门关于劳动工资的法律法规规定制定本公司岗位工资评定依据、标准；绩效工资根据当年经营业绩指标的完成情况与员工年终制定的绩效考核结果为标准，发放年终奖。

2. 对于公司生产一线员工：实行标准工时、定额考核机制，实行多劳多得和按效取酬相结合的方式。

4. 培训计划

员工培训工作主要由人力资源中心协同国光管理学院组织开展，对公司员工培训包括新员工入职培训、转岗培训、日常部门内训等培训。员工进入国光后，即可通过入职培训了解公司的文化、规章制度，同时接受相关岗位知识、技能培训。在公司工作期间，各部门会根据员工需要，每个月组织内训，包括：管理类、技术类、环保类、专业知识类等多种培训，通过以上培训力求让员工在工作的同时得到自我提升、不断增值。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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，2014年新增《委托理财管理制度》，另根据中国证监会《上市公司章程指引》（2014）关于上市公司股东大会全面放开网络投票、增加中小投资者单独计票等规定，以及公司董事会职位设置、监事会人数等相应修订和调整，对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》进行了修订。

目前公司已审议通过正在执行的制度及最新披露时间、披露媒体情况如下：

序号	制度名称	最新披露日	披露媒体
1	投资者关系管理制度	2005-7-1	巨潮资讯网
2	总裁工作规则	2012-3-31	巨潮资讯网
3	监事会议事规则	2014-12-13	巨潮资讯网
4	投资管理制度	2012-3-31	巨潮资讯网
5	审计委员会组织及工作细则	2006-3-22	巨潮资讯网
6	薪酬与考核委员会工作细则	2012-3-31	巨潮资讯网
7	战略委员会工作细则	2007-8-24	巨潮资讯网
8	独立董事工作制度	2007-8-24	巨潮资讯网
9	提名委员会工作细则	2007-8-24	巨潮资讯网
10	董事会秘书工作制度	2007-8-24	巨潮资讯网
11	董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度	2007-8-24	巨潮资讯网
12	独立董事年报工作制度	2008-2-20	巨潮资讯网
13	审计委员会对年度财务报告审议工作规则	2008-2-20	巨潮资讯网
14	内部审计制度	2008-2-20	巨潮资讯网
15	股东大会议事规则	2014-12-13	巨潮资讯网
16	关联交易决策制度	2014-12-13	巨潮资讯网
17	募集资金管理制度	2013-8-27	巨潮资讯网
18	年报信息披露重大差错责任追究制度	2010-2-5	巨潮资讯网
19	董事会议事规则	2014-12-13	巨潮资讯网
20	内幕信息知情人登记管理制度	2010-7-24	巨潮资讯网
21	信息披露基本制度	2012-3-31	巨潮资讯网
22	远期结售汇内部控制制度	2013-4-16	巨潮资讯网
23	对外担保管理办法	2013-8-27	巨潮资讯网

24	对外提供财务资助管理制度	2013-8-27	巨潮资讯网
25	风险投资管理制度	2013-8-27	巨潮资讯网
26	委托理财管理制度	2014-8-27	巨潮资讯网

备注：公司已于2005年6月28日召开的第四届董事会第36次会议审议通过了公司《重大信息内部报告制度》和《投资者接待制度》。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《股东大会规范意见》及《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求，召集、召开股东大会，确保所有股东、特别是公众股东的平等地位，充分行使自己的权利。

（二）关于公司与控股股东

公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务上做到了相互独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

（三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定选举董事；公司董事会为九人，其中独立董事三名，一名为财务专业人士，一名为财税专业人士，一名为法律专业人士，占全体董事的三分之一，董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会及提名委员会，董事会人数及人员构成符合有关法律、法规的要求，并且能够确保董事会作出科学决策。公司董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事议事规则》等制度开展工作，出席董事会和股东大会，积极参加广东省证监局举办的董事、监事、高管人员培训，熟悉有关法律法规。

（四）关于监事与监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合有关法律、法规的要求；监事会严格按照《公司章程》、《公司监事会议事规则》召集、召开监事会会议；公司监事能够本着对股东负责的态度，认真履行自己的职责，对董事、经理和其他高级管理人员的工作以及公司财务能够做到合法、合规监督，向股东大会负责，维护公司及股东的合法权益。

（五）关于信息披露与透明度

公司制定了《信息披露基本制度》，董事会秘书负责信息披露工作，证券事务代表协助董事会秘书开展工作，指定《证券时报》为信息披露报纸，巨潮资讯网为信息披露网站，公司严格按照相关内容和格式的要求，真实、准确、完整、及时、透明地披露信息，不存在影响公司股价和重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份情形。

报告期内，根据相关法律法规，公司对《公司章程》和《股东大会议事规则》中关于全面放开网络投票、中小投资者单独计票等事项进行了修订，进一步为投资者参与决策投票提供便利。

（六）关于绩效评价和激励约束机制

公司已建立完善的管理人员绩效评价标准和激励约束机制，公司每年年初与各级管理人员签订年度工作绩效合约，制定了与各工作岗位相符的切实可行的关键业绩指标（KPI），经营管理层和员工的收入与其工作成效挂钩。

（七）关于相关利益者

公司重视社会责任，关注福利、环保等社会公益事业，充分尊重和维护利益相关者的合法权利，并能够与各利益相关者展开积极合作，以实现公司、股东、员工、客户、社会等各方利益的均衡，共同促进公司的发展和繁荣。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司治理活动是结合公司现阶段的实际情况，严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会和深圳证券交易所下发的规范性文件，对公司规范运作、内部控制等进行定期自查，不断健全和完善公司治理细则，保障公司持续稳健的发展。报告期内，公司新增《委托理财管理制度》，另根据中国证监会《上市公司章程指引》（2014）关于上市公司股东大会全面放开网络投票、增加中小投资者单独计票等规定，以及公司董事会职位设置、监事会人数等相应修订和调整，对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》进行了修订。

公司已于2010年7月23日第六届董事会第十八次会议审议通过《内幕信息知情人登记管理制度》。报告期内，公司严格按照上述制度和有关规定，在定期报告编制、审议及披露临时公告等涉及公司内幕信息的事项中，加强内幕信息知情人登记管理、内幕信息保密管理工作，及时向深圳证券交易所及广东证监局填报《上市公司内幕信息知情登记表》。报告期内，公司未发现内幕信息知情人在获悉影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖本公司股票，也未受到监管部门因上述原因进行的查处及整改。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 21 日	1、审议 2013 年年度报告及其摘要；2、审议 2013 年度董事会工作报告；3、审议 2013 年度监事会工作报告；4、审议 2013 年度财务决算；5、审议 2013 年度利润分配预案；6、关于续聘普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）担任	审议通过	2014 年 04 月 22 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）和《证券时报》刊登的 2014-14 号“关于

		公司审计机构的议案；7、2014 年度公司向金融机构融资额度及相关授权的议案；8、对下属全资子公司提供担保的议案；9、董事会关于 2013 年度募集资金使用情况的专项报告。			2013 年年度股东大会决议公告”。
--	--	--	--	--	--------------------

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 12 月 31 日	1、以累积投票和逐项表决的方式对董事候选人投票，选举产生了第八届董事会；2、以累积投票和逐项表决的方式对监事候选人投票，选举产生了第八届监事会 2 名非职工代表监事；3、审议第八届董事、监事薪酬方案的议案；4、审议修改《公司章程》的议案；5、审议修改《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》的议案；6、审议修改《监事会议事规则》的议案；7、审议修改《关联交易决策制度》的议案。	审议通过	2015 年 01 月 05 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）和《证券时报》刊登的 2014-43 号“关于 2014 年第一次临时股东大会决议公告”。

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
陈锦棋	8	4	4	0	0	否
赵必伟	8	5	3	0	0	否
郭飏	9	6	3	0	0	否
沈肇章	1	1	0	0	0	否
刘杰生	1	0	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事陈锦棋先生、赵必伟先生、郭颺先生均能够严格按照法律法规和《公司章程》的相关规定履行职责，详细了解公司的运作情况，忠实履行独立董事的职责，积极出席了公司2014年的相关会议，认真审议董事会各项议案，应用自身的专业知识对公司和国光实业共同与广西梧州粤桂办合作建立粤桂特别试验区“国光电子产业园”暨关联交易的事前认可意见；对公司定期报告审核、关联方资金往来和对外担保情况、日常关联交易情况、对董事、监事及高级管理人员的薪酬情况、续聘会计师事务所、2013年度内部控制的自我评价报告等事项认真进行审议，作出客观、公正的判断，发表独立意见。独立董事对提交至公司董事会的各项议案事项均认真审议、客观分析作出决策，保障公司利益和股东利益不受损害。报告期内，公司独立董事未对董事会会议的各项议案及其他重要事项提出反对或异议。

本报告期内，独立董事发表独立意见的时间、事项以及意见类型列表如下：

时间	事项	意见类型		
		陈锦棋	赵必伟	郭 颺
2014年3月29日	关于关联方资金往来和对外担保情况	同意	同意	同意
2014年3月29日	对日常关联交易的核查情况	同意	同意	同意
2014年3月29日	2013年度董事、监事及高级管理人员的薪酬情况	同意	同意	同意
2014年3月29日	调整高级管理人员薪酬范围	同意	同意	同意
2014年3月29日	续聘会计师事务所	同意	同意	同意
2014年3月29日	关于公司2013年度利润分配预案	同意	同意	同意
2014年3月29日	关于2013年度内部控制自我评价报告	同意	同意	同意
2014年8月27日	关于公司与控股股东及其他关联方资金往来及对外担保	同意	同意	同意
2014年8月27日	关于公司与控股子公司利用自有资金购买委托理财产品	同意	同意	同意
2014年10月10日	关于公司和国光实业共同与广西梧州粤桂办合作建立粤桂特别试验区“国光电子产业园”暨关联交易	同意	同意	同意
2014年12月12日	关于董事会换届选举及拟定第八届董事、监事的薪酬方案	同意	同意	同意
2014年12月31日	关于聘任高管及高管薪酬的独立意见	同意	同意	同意

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1. 董事会下设的审计委员会履职情况报告

报告期内，审计委员会按照公司制定的《审计委员会组织及工作细则》和《审计委员会对年度财务报

告审议工作规则》的要求，监督公司财务收支和各项经营活动；监督公司的内部审计制度及其实施；检查公司会计政策、财务状况和财务报告程序；检查公司的内部控制制度及风险管理制度；负责内部审计与外部审计之间的沟通，与所聘外部审计机构开会，就重大审计事项进行有效沟通等。

2014年，审计委员会共召开5次会议，审议和通过了内审部提交的2013年内审工作报告、2014年内审工作计划、内部控制自我评价报告，每季度向董事会报告内部审计工作情况，审议专项审计报告及与年审会计师沟通年度审计工作情况。

2. 董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况报告

2014年董事会薪酬与考核委员会共召开3次会议，主要是委员会制定2014年工作计划，根据董事和高级管理人员岗位分管工作范围和主要职责拟定薪酬计划，审查公司董事和高级管理人员的职责履行情况对其进行年度绩效考评；对公司薪酬制度执行情况进行监督。

3. 董事会下设的战略委员会的履职情况报告

2014年战略委员会召开2次会议，主要包括审议与广西梧州粤桂办合作建立粤桂特别试验区“国光电子产业园”议案和设立广州国光智能电子产业园有限公司议案，未来公司将充分利用好公司的土地资源，发展智能电子产业园，通过智能电子产业的集聚，打造智能高科技电子产业的集聚发展平台以及实现产业集聚的公共服务载体，实现公司利益长期、持续、稳定的增长。

4. 董事会下设的提名委员会的履职情况报告

2014年董事会提名委员会召开2次会议，2014年12月12日提名第八届董事会董事成员候选人，2014年12月31日提名高级管理人员候选人。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务独立

公司建立完整的研发、采购、生产、销售体系，公司技术、产品的规划以及原材料、生产设备等的采购均由公司按需求和标准自主选择、决定，与控股股东之间无同业竞争。控股股东不存在直接或间接干预公司经营运作的情形。

（二）人员独立

公司的技术、生产、采购、销售和行政管理人员均完全独立。员工均与公司签订了劳动聘用合同。公司董事、独立董事、监事和高级管理人员的选聘严格按照《公司法》和公司章程的有关规定执行，不存在控股股东、其他任何部门、单位或人士违反公司章程规定干预公司人事任免的情况。公司总裁、副总裁、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均专职在本公司工作，并在公司领取报酬。

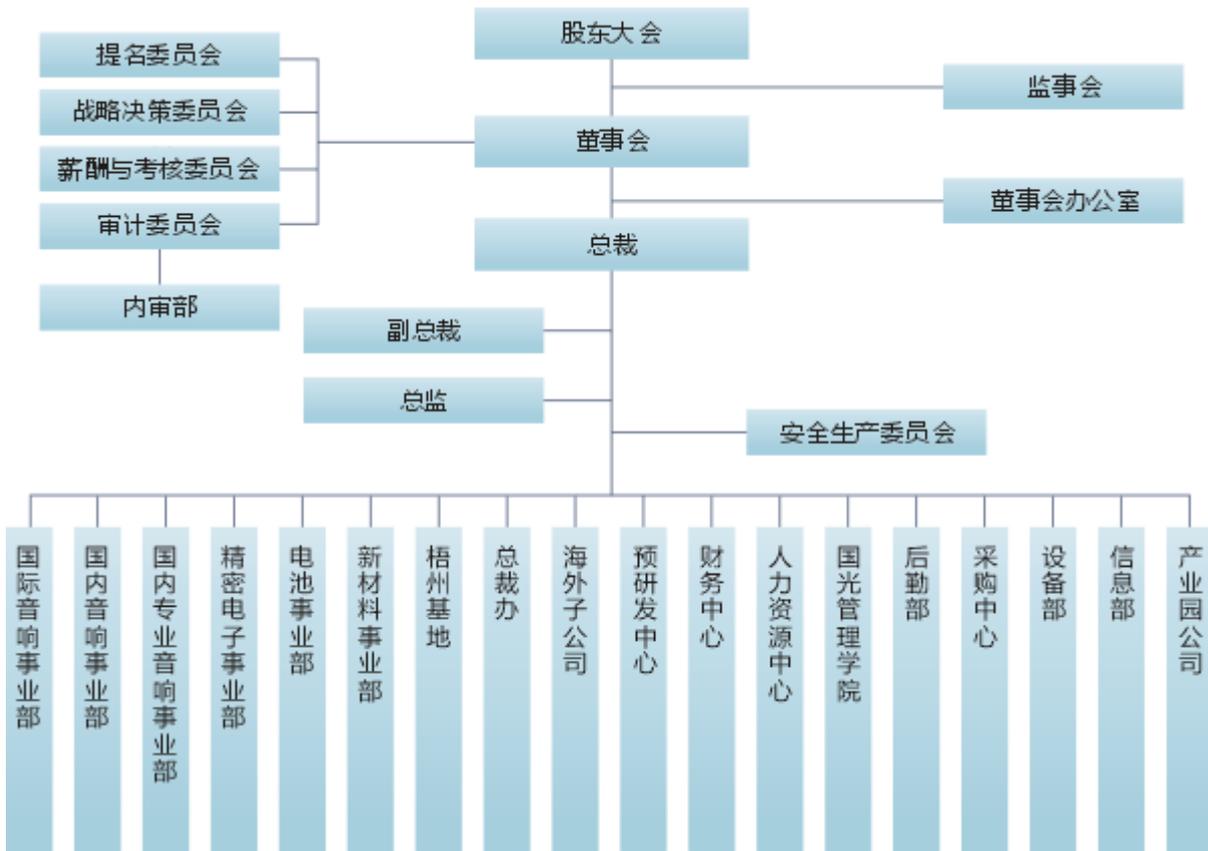
（三）资产独立

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产、供应、销售系统及配套设施，拥有独立的土地使用权、房屋所有权、商标、实用新型专利等无形资产。

（四）机构独立

公司拥有适应公司发展需要的、独立的组织机构和职能部门，与其他单位办公机构及经营场所分开，不存在与控股股东混合经营、合署办公等情况。经2014年12月12日召开的公司第七届董事会第三十次会议审议通过《关于调整公司组织架构的议案》，为缩短集团管理流程、配合事业部业务开发、提升管理效率、强化事业部责权利和盈利功能，提高集团运营效率，同意对公司内部组织架构作部分调整，将制造中心分拆并主要并入国际音响事业部，负责国际音响事业部、国内音响事业部及国内专业音响事业部的生产，精密电子事业部组建自己的生产，事业部并可以委外生产；取消园区开发事业部，由全资子公司广州国光智能电子产业园有限公司更专业的承接相关物业开发和管理职能，增设后勤部；并将法务部并入总裁办。

调整后的公司内部管理架构如下：



主要事业部职责如下：

①国际音响事业部：负责公司海外音响业务的市场开发、产品开发、项目管理、生产制造、交付及报关，跟进订单履约的全过程，货款回笼及售后服务。

②国内音响事业部：负责公司国内民用音响业务的市场开发、产品开发、品牌策划、项目管理、产品生产、销售渠道和影音工程建设及电商业务，建立完善的市场调查、消费者教育系统，持续发展公司国内音响市场；负责集团及各子公司网站的建设、审核及维护。

③国内专业音响事业部：负责公司国内专业音响业务的市场开发、产品开发、产品生产、销售渠道建设和品牌策划，跟踪货款回笼及售后服务。

④精密电子事业部：负责微型精密电子元器件市场开发、产品研发、产品生产、销售及售后服务。

⑤电池事业部：为公司控股子公司国光电子，主要业务是锂离子电池的研发、制造及销售。

⑥新材料事业部：为公司与江苏国泰合资设立的广州锂宝新材料有限公司，主要业务为NCM和NCA类锂电池正极材料的研发、制造及销售。

⑦梧州基地：负责五金零件的市场开发、产品研发、生产制造和销售及售后服务。

⑧预研发中心：负责集团前沿技术研发、产学研合作及技术平台建设。

⑨国光管理学院：负责集团培训体系建设及人才培养。希望通过系统的课程开发，系统的培训，最终

让企业的人才和包括领导层在内的员工队伍能力跟得上信息时代发展的要求以及让员工增值。

⑩产业园公司：为公司新设立的广州国光智能电子产业园有限公司，主要业务是专业的承接相关物业开发和管理职能，对公司整体物业的规划、建设、租赁。

公司另设立党委、工会、团委等党群组织，支持企业发展经济，倡导健康的企业文化，按照各自的职能开展工作。

（五）财务独立

公司已根据《会计法》、《企业会计制度》等法律法规建立了独立规范的财务会计制度和完整的会计核算体系；公司设立了独立的财务部和内部审计部，配备了专门的财务人员和审计人员；公司下属子公司也建立了完备独立的财务管理体系；公司独立在银行开户，依法独立纳税。

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的人力资源管理体系，包括招聘体系、培训体系、薪酬福利体系、绩效考核体系、晋升培养体系和团队管理体系。公司高管人员薪酬由董事会拟定，董事、监事薪酬提交股东大会审定。董事长直接考核具有行政职务的高管人员业绩，考核的内容和标准为考核方与被考核方签订的年度绩效合约，考核结果经董事会薪酬与考核委员会批准。报告期内，公司较为完善的考评及薪酬调动了管理人员和业务骨干的积极性，吸引和留住了优秀人才，确保了公司的发展。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司根据国家相关法律、法规及公司实际情况建立了适合于公司经营发展的内部控制制度，公司内部控制制度由基本治理制度和具体规章组成。基本治理制度包括股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、总裁工作规则、董事会秘书工作制度、独立董事工作制度、独立董事年报工作制度、投资管理制度、关联交易决策制度、募集资金管理制度、信息披露基本制度、年报信息披露重大差错责任追究制度、内部审计制度、审计委员会对年度财务报告审议工作规则、审计委员会组织及工作细则、薪酬与考核委员会工作细则、战略决策委员会工作细则、提名委员会工作细则、投资者关系管理制度、投资者接待制度、重大信息内部报告制度、内幕信息知情人登记管理制度、对外担保管理办法、对外提供财务资助管理制度、风险投资管理制度等。

《规章制度》由集团架构与部门职能、行政管理制度、人力资源管理、奖惩制度、创新管理制度、项目管理、市场开发与销售管理、技术开发管理、采购管理、生产管理、质量管理、改善管理、财务管理、设备管理、信息系统管理、物业开发管理、法律事务管理、党工团等制度组成。

二、董事会关于内部控制责任的声明

董事会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为公司上市以来，已经基本建立健全了内部控制制度，能够适应公司现行管理的要求和发展的需要。公司的各项内部控制制度在营运环节中得到了有效执行，在重大投资、筹资、风险防范等方面发挥了较好的控制作用，基本达到了内部控制的整体目标，能够较好地保证公司经营管理合法合规，保证资产安全和财务报告及相关信息的真实完整，有效提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。能够按照法律、法规和《公司章程》规定，真实、准确、完整、及时地报送和披露信息，确保公开、公平、公正地对待所有投资者，保护公司和投资者的利益。随着公司的快速发展、业务范围不断扩大以及监管法规的更新，公司将持续推进内部控制工作的不断深化，以保证公司发展规划和经营目标的实现，保证公司健康发展。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司已根据《会计法》、《企业会计制度》等法律法规建立了独立规范的财务会计制度和完整的会计核算体系，建立了财务报告内部控制。例如公司设立了独立的财务部和内部审计部，配备了专门的财务人

员和审计人员；公司下属子公司也建立了完备独立的财务管理体系；公司独立在银行开户，依法独立纳税等。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
内部控制自我评价报告详见 2015 年 4 月 1 日刊登在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《2014 年内部控制自我评价报告》。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 01 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

五、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司严格按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求，于2010年2月3日第六届董事会第十二次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》等相关制度，并就年报信息披露重大差错责任追究做了明确规定。报告期内，公司年报信息未发生重大差错或造成不良影响事项。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 30 日
审计机构名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	普华永道中天审字(2015)第 10080 号
注册会计师姓名	王斌、任昊

审计报告正文

国光电器股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的国光电器股份有限公司的财务报表，包括2014年12月31日的合并及公司资产负债表，2014年度的合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表和合并及公司现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是国光电器股份有限公司管理层的责任。这种责任包括：

- (1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；
- (2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述国光电器股份有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了国光电器股份有限公司2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和现金流量。

普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海市

2015年3月30日

注册会计师：王斌

注册会计师：任昊

（《2014年年度审计报告》2015年4月1日刊登于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn）

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

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	323,182,953.00	454,620,089.00
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	137,412.00	2,854,800.00
衍生金融资产		
应收票据	624,512.00	650,000.00
应收账款	567,820,442.00	575,068,412.00
预付款项	58,283,438.00	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	45,048,790.00	48,250,465.00
买入返售金融资产		
存货	314,208,218.00	310,280,713.00
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	499,750.00	5,354,436.00
其他流动资产	65,403,397.00	23,830,157.00
流动资产合计	1,375,208,912.00	1,452,012,181.00
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	3,080,403.00	3,018,429.00
持有至到期投资		
长期应收款	1,615,660.00	2,273,727.00

长期股权投资	55,829,040.00	49,416,405.00
投资性房地产	104,456,886.00	99,303,618.00
固定资产	642,335,364.00	663,871,494.00
在建工程	77,112,619.00	45,988,424.00
工程物资	168,307.00	173,637.00
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	237,655,255.00	216,505,505.00
开发支出	2,708,673.00	
商誉		
长期待摊费用	16,842,518.00	18,414,481.00
递延所得税资产	52,075,619.00	68,008,207.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,193,880,344.00	1,166,973,927.00
资产总计	2,569,089,256.00	2,618,986,108.00
流动负债：		
短期借款	219,926,997.00	222,423,842.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	2,243,338.00	
衍生金融负债		
应付票据	98,937,470.00	169,152,064.00
应付账款	318,560,461.00	271,690,973.00
预收款项	7,928,447.00	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	20,105,890.00	30,096,471.00
应交税费	7,601,158.00	25,539,163.00
应付利息	1,546,490.00	1,388,275.00
应付股利		
其他应付款	38,873,852.00	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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	278,904,069.00	375,421,017.00
其他流动负债	2,585,492.00	6,231,200.00
流动负债合计	997,213,664.00	1,149,737,709.00
非流动负债：		
长期借款	247,947,393.00	215,858,216.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	983,072.00	567,393.00
递延收益	6,751,974.00	5,998,922.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	255,682,439.00	222,424,531.00
负债合计	1,252,896,103.00	1,372,162,240.00
所有者权益：		
股本	416,904,000.00	416,904,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	411,307,275.00	414,607,340.00
减：库存股		
其他综合收益	1,600,483.00	614,327.00
专项储备		
盈余公积	108,928,897.00	103,877,615.00
一般风险准备		
未分配利润	355,783,474.00	301,623,056.00
归属于母公司所有者权益合计	1,294,524,129.00	1,237,626,338.00

少数股东权益	21,669,024.00	9,197,530.00
所有者权益合计	1,316,193,153.00	1,246,823,868.00
负债和所有者权益总计	2,569,089,256.00	2,618,986,108.00

法定代表人：郝旭明

主管会计工作负责人：何伟成

会计机构负责人：张志鹏

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	52,008,548.00	169,032,399.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		2,854,800.00
衍生金融资产		
应收票据	224,513.00	
应收账款	114,977,994.00	470,151,334.00
预付款项	45,090,447.00	20,850,694.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	99,201,058.00	149,693,930.00
存货	92,210,055.00	140,177,534.00
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	203,792.00	367,957.00
其他流动资产	40,196,585.00	18,119,444.00
流动资产合计	444,112,992.00	971,248,092.00
非流动资产：		
可供出售金融资产	3,080,403.00	3,018,429.00
持有至到期投资		
长期应收款	1,062,885.00	1,416,344.00
长期股权投资	681,303,166.00	628,231,097.00
投资性房地产	90,377,446.00	86,347,193.00
固定资产	407,639,414.00	415,642,505.00
在建工程	57,720,706.00	36,703,904.00
工程物资	163,268.00	168,496.00
固定资产清理		

生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	145,042,930.00	131,508,573.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,762,485.00	8,128,757.00
递延所得税资产	21,752,692.00	27,723,131.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,416,905,395.00	1,338,888,429.00
资产总计	1,861,018,387.00	2,310,136,521.00
流动负债：		
短期借款	109,547,000.00	100,946,895.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,895,788.00	
衍生金融负债		
应付票据	40,401,947.00	136,792,475.00
应付账款	110,288,241.00	256,196,410.00
预收款项	4,410,553.00	4,911,015.00
应付职工薪酬	7,668,684.00	15,926,401.00
应交税费	4,632,036.00	23,065,876.00
应付利息	120,802.00	332,994.00
应付股利		
其他应付款	60,805,216.00	83,093,365.00
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	144,284,660.00	334,678,056.00
其他流动负债	1,952,279.00	6,077,867.00
流动负债合计	486,007,206.00	962,021,354.00
非流动负债：		
长期借款	134,878,300.00	129,993,496.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		

预计负债	983,072.00	567,393.00
递延收益	2,714,193.00	1,807,807.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	138,575,565.00	132,368,696.00
负债合计	624,582,771.00	1,094,390,050.00
所有者权益：		
股本	416,904,000.00	416,904,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	438,664,574.00	435,964,451.00
减：库存股		
其他综合收益	285,154.00	-543,364.00
专项储备		
盈余公积	105,847,348.00	100,796,066.00
未分配利润	274,734,540.00	262,625,318.00
所有者权益合计	1,236,435,616.00	1,215,746,471.00
负债和所有者权益总计	1,861,018,387.00	2,310,136,521.00

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,015,619,983.00	2,021,440,900.00
其中：营业收入	2,015,619,983.00	2,021,440,900.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,911,430,491.00	1,947,076,383.00
其中：营业成本	1,576,323,025.00	1,590,536,630.00
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	16,240,858.00	14,819,117.00
销售费用	82,092,140.00	88,776,890.00
管理费用	191,134,895.00	185,837,944.00
财务费用	27,739,990.00	37,099,472.00
资产减值损失	17,899,583.00	30,006,330.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-4,960,726.00	-2,576,788.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,807,693.00	6,201,770.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,228,461.00	-7,902,298.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	95,421,073.00	77,989,499.00
加：营业外收入	16,680,657.00	22,677,606.00
其中：非流动资产处置利得	632,085.00	299,650.00
减：营业外支出	5,076,170.00	9,224,651.00
其中：非流动资产处置损失	2,540,486.00	7,581,274.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	107,025,560.00	91,442,454.00
减：所得税费用	16,246,618.00	20,614,268.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	90,778,942.00	70,828,186.00
归属于母公司所有者的净利润	92,564,020.00	78,968,147.00
少数股东损益	-1,785,078.00	-8,139,961.00
六、其他综合收益的税后净额	1,024,040.00	-1,108,209.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	986,156.00	-1,108,209.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	986,156.00	-1,108,209.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	908,250.00	215,204.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	77,906.00	-1,323,413.00

6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	37,884.00	
七、综合收益总额	91,802,982.00	69,719,977.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	93,550,176.00	77,859,938.00
归属于少数股东的综合收益总额	-1,747,194.00	-8,139,961.00
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.22	0.19
（二）稀释每股收益	0.22	0.19

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

法定代表人：郝旭明

主管会计工作负责人：何伟成

会计机构负责人：张志鹏

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	887,555,329.00	1,513,922,513.00
减：营业成本	666,466,838.00	1,251,604,397.00
营业税金及附加	11,085,283.00	8,948,058.00
销售费用	17,274,456.00	27,152,184.00
管理费用	95,119,324.00	100,476,158.00
财务费用	18,525,832.00	26,347,070.00
资产减值损失	24,422,937.00	35,376,801.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-4,750,588.00	-1,356,850.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,729,338.00	1,805,343.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,086,055.00	-7,745,984.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	46,180,733.00	64,466,338.00
加：营业外收入	11,175,307.00	20,125,811.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,018,986.00	6,147,330.00
其中：非流动资产处置损失	924,115.00	5,335,747.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	56,337,054.00	78,444,819.00
减：所得税费用	5,824,230.00	10,985,880.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	50,512,824.00	67,458,939.00
五、其他综合收益的税后净额	828,518.00	215,204.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	828,518.00	215,204.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	828,518.00	215,204.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	51,341,342.00	67,674,143.00
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,088,464,194.00	1,979,997,882.00
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	137,968,779.00	139,110,863.00
收到其他与经营活动有关的现金	34,446,999.00	49,938,206.00
经营活动现金流入小计	2,260,879,972.00	2,169,046,951.00

购买商品、接受劳务支付的现金	1,623,840,974.00	1,450,914,426.00
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	305,973,296.00	309,953,407.00
支付的各项税费	42,240,025.00	43,579,973.00
支付其他与经营活动有关的现金	149,267,004.00	131,936,599.00
经营活动现金流出小计	2,121,321,299.00	1,936,384,405.00
经营活动产生的现金流量净额	139,558,673.00	232,662,546.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	75,433,929.00	81,800,000.00
取得投资收益收到的现金	420,768.00	14,104,068.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,868,239.00	1,442,553.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	300,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	78,022,936.00	97,346,621.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	109,649,664.00	134,205,772.00
投资支付的现金	22,871,500.00	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	103,998,408.00	75,400,000.00
投资活动现金流出小计	236,519,572.00	211,665,772.00
投资活动产生的现金流量净额	-158,496,636.00	-114,319,151.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	18,016,000.00	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	797,069,049.00	574,902,031.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	58,202,572.00	
筹资活动现金流入小计	873,287,621.00	579,902,031.00
偿还债务支付的现金	865,295,429.00	555,088,672.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	62,812,393.00	63,855,606.00

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	2,801,132.00	42,458,174.00
筹资活动现金流出小计	930,908,954.00	661,402,452.00
筹资活动产生的现金流量净额	-57,621,333.00	-81,500,421.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	422,002.00	-6,457,989.00
五、现金及现金等价物净增加额	-76,137,294.00	30,384,985.00
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	279,667,885.00	355,805,179.00

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,251,363,655.00	1,172,011,732.00
收到的税费返还	77,886,102.00	90,368,030.00
收到其他与经营活动有关的现金	69,924,057.00	38,877,300.00
经营活动现金流入小计	1,399,173,814.00	1,301,257,062.00
购买商品、接受劳务支付的现金	918,947,804.00	974,603,216.00
支付给职工以及为职工支付的现金	101,573,417.00	145,759,178.00
支付的各项税费	33,119,074.00	21,384,219.00
支付其他与经营活动有关的现金	33,381,587.00	79,569,973.00
经营活动现金流出小计	1,087,021,882.00	1,221,316,586.00
经营活动产生的现金流量净额	312,151,932.00	79,940,476.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	24,040,000.00	81,800,000.00
取得投资收益收到的现金		9,551,230.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,840,413.00	1,287,018.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	687,732.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	31,568,145.00	92,638,248.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	91,308,654.00	109,579,322.00
投资支付的现金	72,054,306.00	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	55,950,757.00	74,400,000.00

投资活动现金流出小计	219,313,717.00	206,039,322.00
投资活动产生的现金流量净额	-187,745,572.00	-113,401,074.00
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	454,417,500.00	352,242,345.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	58,202,572.00	
筹资活动现金流入小计	512,620,072.00	352,242,345.00
偿还债务支付的现金	632,509,210.00	232,877,939.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,258,082.00	53,630,163.00
支付其他与筹资活动有关的现金	2,520,430.00	42,440,738.00
筹资活动现金流出小计	690,287,722.00	328,948,840.00
筹资活动产生的现金流量净额	-177,667,650.00	23,293,505.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	204,745.00	-1,646,764.00
五、现金及现金等价物净增加额	-53,056,545.00	-11,813,857.00
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	26,640,995.00	79,697,540.00

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	416,904,000.00				414,607,340.00		614,327.00		103,877,615.00		301,623,056.00	9,197,530.00	1,246,823,868.00
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	416,904,000.00				414,607,340.00		614,327.00		103,877,615.00		301,623,056.00	9,197,530.00	1,246,823,868.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-3,300,065.00		986,156.00		5,051,282.00		54,160,418.00	12,471,494.00	69,369,285.00
（一）综合收益总额					2,700,123.00		986,156.00				92,564,020.00	-1,747,194.00	94,503,105.00
（二）所有者投入和减少资本					-6,000,188.00							14,218,688.00	8,218,500.00
1. 股东投入的普通股												22,550,000.00	22,550,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的													

金额													
4. 其他					-6,000,188.00							-8,331,312.00	-14,331,500.00
(三) 利润分配								5,051,282.00		-38,403,602.00			-33,352,320.00
1. 提取盈余公积								5,051,282.00		-5,051,282.00			
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													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	416,904,000.00				411,307,275.00	1,600,483.00		108,928,897.00		355,783,474.00	21,669,024.00		1,316,193,153.00

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先		永续	其他										

		股	债		股						
一、上年期末余额	416,904,000.00			411,598,704.00	2,481,104.00	97,131,721.00		262,753,123.00	9,573,848.00	1,200,442,500.00	
加：会计政策变更				758,568.00	-758,568.00						
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	416,904,000.00			412,357,272.00	1,722,536.00	97,131,721.00		262,753,123.00	9,573,848.00	1,200,442,500.00	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				2,250,068.00	-1,108,209.00	6,745,894.00		38,869,933.00	-376,318.00	46,381,368.00	
（一）综合收益总额				2,571,273.00	-1,108,209.00			78,968,147.00	-8,139,961.00	72,291,250.00	
（二）所有者投入和减少资本				-321,205.00					7,763,643.00	7,442,438.00	
1. 股东投入的普通股				-321,205.00					7,763,643.00	7,442,438.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配						6,745,894.00		-40,098,214.00		-33,352,320.00	
1. 提取盈余公积						6,745,894.00		-6,745,894.00			
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											
（四）所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	416,904,000.00				414,607,340.00	614,327.00		103,877,615.00		301,623,056.00	9,197,530.00	1,246,823,868.00

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	416,904,000.00				435,964,451.00		-543,364.00		100,796,066.00	262,625,318.00	1,215,746,471.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	416,904,000.00				435,964,451.00		-543,364.00		100,796,066.00	262,625,318.00	1,215,746,471.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	2,700,123.00	0.00	828,518.00	0.00	5,051,282.00	12,109,222.00	20,689,145.00

(一) 综合收益总额					2,700,123.00		828,518.00		0.00	50,512,824.00	54,041,465.00
(二) 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	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,051,282.00	-38,403,602.00	-33,352,320.00
1. 提取盈余公积									5,051,282.00	-5,051,282.40	0.00
2. 对所有者(或股东)的分配										-33,352,320.00	-33,352,320.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	416,904,000.00	0.00	0.00	0.00	438,664,574.00	0.00	285,154.00	0.00	105,847,348.00	274,734,540.00	1,236,435,616.00

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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					758,568.00		-758,568.00				
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	416,904,000.00				433,393,178.00		-758,568.00		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）					2,571,273.00		215,204.00		6,745,894.00	27,360,725.00	36,893,096.00
（一）综合收益总额					2,571,273.00		215,204.00			67,458,939.00	70,245,416.00
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									6,745,894.00	-40,098,214.00	-33,352,320.00
1. 提取盈余公积									6,745,894.00	-6,745,894.00	
2. 对所有者（或股东）的分配										-33,352,320.00	-33,352,320.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	416,904,000.00				435,964,451.00		-543,364.00	100,796,066.00	262,625,318.00	1,215,746,471.00

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,总部地址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2014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”)主要经营电子元器件的生产及销售。

本财务报表由本公司董事会于2015年3月30日批准报出。

本年度纳入合并范围的主要子公司详见第十一节中的第九小节,本年度新纳入合并范围的子公司主要有广州锂宝新材料有限公司和广州国光智能电子产业园有限公司(“产业园公司”),详见第十一节中的第九小节,本年度不再纳入合并范围的子公司主要有台湾国光科技有限公司(“台湾国光”),详见第十一节中的第九小节。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计,主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(第十一节中的第五小节(11))、存货的计价方法(第十一节中的第五小节(12))、可供出售权益工具发生减值的判断标准(第十一节中的第五小节(10))、固定资产折旧和无形资产摊销(第十一节中的第五小节(16)、(21))、开发支出资本化的判断标准(第十一节中的第五小节(21))、投资性房地产的计量模式(第十一节中的第五小节(15))、收入的确认时点(第十一节中的第五小节(28))等。

本集团在运用重要的会计政策时所采用的判断关键详见第十一节中的第五小节(33)。

本财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(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》的披露规定编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

2、持续经营

公司自报告期末起至未来12个月内的持续经营能力不存在重大不确定性。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1、遵循企业会计准则的声明

本公司2014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2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

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) 同一控制下的企业合并

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) 购买子公司少数股权

本公司在取得对子公司的控制权之后，自子公司的少数股东处取得少数股东拥有的对该子公司全部或部分少数股权，在合并财务报表中，子公司的资产、负债以购买日或合并日开始持续计算的金额反映。因

购买少数股权新增加的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额调整资本公积，资本公积的金额不足冲减的，调整留存收益。

6、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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、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。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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) 外币交易

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折算。上述折算产生的外币报表折算差额，计入其他综合收益。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) 金融资产

(a) 金融资产分类

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。

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) 确认和计量

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。

(c) 金融资产减值

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。

以公允价值计量的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。

(d) 金融资产的终止确认

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；
- (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。

(2) 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、借款及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债等。

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。

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。

(3) 金融工具的公允价值确定

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。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

11、应收款项

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账款，与经单独测试后未减值的应收账款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账款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) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
------	----------

组合 1: 关联方的应收账款	其他方法
组合 2: 除组合 1 以外的应收账款	账龄分析法
组合 3: 关联方的其他应收款	其他方法
组合 4: 以下其他应收款: 押金、租金、应收出口退税款、员工备用金	其他方法
组合 5: 除组合 3 和组合 4 以外的其他应收款	账龄分析法

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	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
组合 1: 关联方的应收账款	不计提	
组合 3: 关联方的其他应收款		不计提
组合 4: 以下其他应收款: 押金、租金、应收出口退税款、员工备用金		不计提

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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) 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

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) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和包装物等，采用一次转销法进行摊销。

13、划分为持有待售资产

不适用

14、长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。联营企业为本集团能够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。

(1) 投资成本确定

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方法

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、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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控制及重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

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) 长期股权投资减值

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(第十一节中的第五小节(22))。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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(第十一节中的第五小节(22))。

16、固定资产

(1) 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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 至 50 年	0.00% 或 10%	1.8% 至 5.0%
机器设备	年限平均法	3 至 14 年	0.00% 或 10%	6.4% 至 33.3%
运输工具	年限平均法	10 年	10.00%	9.0%
电子设备及办公设备	年限平均法	3 至 6 年	0.00% 或 10%	15.0% 至 33.3%

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。

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

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((第十一节中的第五小节(22))。

固定资产的处置资产

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。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

17、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) 在建工程的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(第十一节中的第五小节(22))。

18、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。

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(a) 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。

(b) 适用寿命

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。

(c) 无形资产减值

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((第十一节中的第五小节(22))。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

为研究生产工艺而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；大规模生产之前，针对生产工艺最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

工艺的开发已经技术团队进行充分论证；

- (a) 管理层已批准生产工艺开发的预算；
- (b) 已有前期市场调研的研究分析说明生产工艺所生产的产品具有市场推广能力；
- (c) 有足够的技术和资金支持，以进行生产工艺的开发活动及后续的大规模生产；
- (d) 生产工艺开发的支出能够可靠地归集。

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。

22、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；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。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。

23、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。

24、职工薪酬

职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利等。

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

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：

(1) 销售商品

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) 提供劳务

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。

(3) 让渡资产使用权

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。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和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和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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。

对与子公司及联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。对与子公司及联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。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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) 融资租赁的会计处理方法

不适用

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

财政部于2014年颁布《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》和修订后的《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》，要求除《企业会计准则第37号——金融工具列报》自2014年度财务报表起施行外，其他准则自2014年7月1日起施行。

本集团已采用上述准则编制2014年度财务报表，对本集团财务报表的影响列示如下：

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
若干财务报表项目已根据上述准则进行列报，比较期间财务信息已相应调整，并且根据《企业会计准则第30号——财务报表列报》应用指南列报了2013年1月1日的资产负债表。	公司于第七届董事会第三十次次会议审议通过《关于会计政策变更的议案》	
若干与长期股权投资有关的披露信息已根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》编制，比较财务报表信息已相应调整。	公司于第七届董事会第三十次次会议审议通过《关于会计政策变更的议案》	

上述第一项会计政策变更所影响的报表项目及其金额:

原列报于合并资产负债表的“外币报表折算”项目,改为列报于“其他综合收益”项目;

项目(增加/(减少))	2013年12月31日	2013年1月1日
外币报表折算差额	-1,157,691.00	-2,481,104.00
其他综合收益	1,157,691.00	2,481,104.00

原列报于合并资产负债表及资产负债表的“资本公积”项目的其他综合收益项目,改为列报于“其他综合收益”项目,该部分为可供出售金融资产的累计税后公允价值变动。

项目(增加/(减少))	2013年12月31日	2013年1月1日
资本公积	543,364.00	758,568.00
其他综合收益	-543,364.00	-758,568.00

上述第二项会计政策变更所影响的报表项目及其金额:

于2013年开始,由于合资方的不断增资,本公司对广州安桥国光音响有限公司(“安桥国光”)的投资比例由50%逐步减至19%,本公司按股权比例享有安桥国光自成立日开始持续计量的可辨认净资产份额与账面成本的差额在2013年确认的投资收益为2,571,273元。根据2014年颁布的《企业会计准则第2号-长期股权投资》,投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本次会计政策变更,本公司对该事项采用追溯调整法进行调整,调减合并报表及公司报表2013年投资收益2,571,273元,调减2013年12月31日留存收益2,571,273元,并相应调增2013年12月31日资本公积2,571,273元。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

(1) 股利分配

现金股利与股东大会批准的当期,确认为负债。

(2) 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:

- (a) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;
- (b) 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;

(c) 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。

(3) 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

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

本集团管理层根据第十一节第五小节(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

本集团管理层根据第十一节第五小节(12)(3)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。

六、税项

1、主要税种及税率

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	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%
-----	-------------------------	-----------

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
国光电器(香港)有限公司(“港子公司”)	16.5%
广州市国光电子科技有限公司(“国光科技”)	25%
梧州恒声电子科技有限公司(“梧州恒声”)	15%
广东国光电子有限公司(“国光电子”)	15%
广东美加音响发展有限公司(“广东美加”)	15%
广州仰诚精密电子有限公司(“广州仰诚”)	不适用
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%
— 州税	8.84%
GGEC EUROPE LIMITED	20%

2、税收优惠

(1) 企业所得税

于 2014年，本公司、国光电子和广东美加被广东省科学技术厅认定为高新技术企业并已通过公示。管理层认为本公司、国光电子和广东美加最后获得高新技术企业证书的可能性很高，因此，根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，采用15%的税率计算本公司和国光电子应交企业所得税以及调整广东美加账面确认的递延所得税资产。

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2014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。

3、其他

(1) 企业所得税

(a) 港子公司为本公司于中国香港成立之子公司，2014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，2014年适用之所得税税率为20%。

(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。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	6,034.00	6,424.00
银行存款	279,661,851.00	355,798,755.00
其他货币资金	43,515,068.00	98,814,910.00
合计	323,182,953.00	454,620,089.00
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明

其他货币资金包括银行承兑汇票保证金26,062,833元，保函保证金17,452,235元，合计43,515,068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，定期存款保证金58,268,595元，合计98,814,910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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	137,412.00	2,854,800.00

衍生金融资产	137,412.00	2,854,800.00
合计	137,412.00	2,854,800.00

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	624,512.00	650,000.00
合计	624,512.00	650,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

不适用

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	11,183,892.00	1.90%	11,183,892.00	100.00%	0.00	189,056,950.00	24.80%	179,608,151.00	95.00%	9,448,799.00
按信用风险特征组	567,193,	96.30%	1,356,30	0.20%	565,837,2	567,098	74.10%	1,478,772	0.30%	565,619,61

合计计提坏账准备的应收账款	591.00		2.00		89.00	,385.00		.00		3.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,659,943.00	1.80%	8,676,790.00	81.40%	1,983,153.00	8,517,134.00	1.10%	8,517,134.00	100.00%	0.00
合计	589,037,426.00	100.00%	21,216,984.00	3.60%	567,820,442.00	764,672,469.00	100.00%	189,604,057.00	24.80%	575,068,412.00

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 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
应收账款余额第九大客户	6,048,236.00	6,048,236.00	100.00%	于 2014 年 12 月 31 日，因欠款方涉及数项诉讼被法院查封其资产，至今未执行完毕且资产难以变现，本集团认为该应收款项难以收回，因此全额计提坏账准备。
应收账款余额第十大客户	5,135,656.00	5,135,656.00	100.00%	于 2014 年 12 月 31 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	11,183,892.00	11,183,892.00	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	564,618,361.00	1,063,525.00	0.20%
1 年以内小计	564,618,361.00	1,063,525.00	0.20%
1 至 2 年	780,524.00	195,131.00	25.00%
2 至 3 年	1,292.00	646.00	50.00%
3 年以上	97,000.00	97,000.00	100.00%
合计	565,497,177.00	1,356,302.00	0.20%

确定该组合依据的说明：

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：

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方款项	1,696,414.00	0.00
合计	1,696,414.00	0.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额577,552.00元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	170,047,535.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
Aura Sound	经营性	169,504,890.00	已完成破产清算	管理层审批	是
合计	--	169,504,890.00	--	--	--

应收账款核销说明：

于2014年4月，Aura Sound, Inc. (“Aura Sound”)破产清算已完成，本集团收到分配金额 1,665,966 美元，其中应收账款收回1,621,971美元(等值于人民币 9,978,530元)，其他应收款收回43,995美元(等值于人民币270,662元)。经审批后，无法收回的应收账款人民币169,504,890元和其他应收款人民币4,561,160元已核销。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

于2014年12月31日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下：

	金额	坏账准备金额	占应收账款总额的比例(%)
余额前五名的应收账款总额	453,809,385.00	0.00	77.00%

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	54,489,438.00	93.50%	30,077,682.00	96.70%
1 至 2 年	2,791,727.00	4.80%	1,023,068.00	3.30%
2 至 3 年	999,914.00	1.70%	0.00	0.00%
3 年以上	2,359.00	0.00%	2,359.00	0.00%
合计	58,283,438.00	--	31,103,109.00	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

于2014年12月31日，账龄超过一年的预付款项为3,794,000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) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

于2014年12月31日，按欠款方归集的余额前五名的预付款项汇总分析如下：

	金额	占总额比例
余额前五名的预付款项汇总额	43,459,398.00	74.60%

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

不适用

(2) 重要逾期利息

不适用

8、应收股利

(1) 应收股利

不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	4,788,469.00	9.10%	4,534,101.00	94.70%	254,368.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	45,048,790.00	100.00%	0.00	0.00%	45,048,790.00	47,996,097.00	90.90%	0.00	0.00%	47,996,097.00
单项金额不重大但单独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	0.00%	0.00
合计	45,048,790.00	100.00%	0.00	0.00%	45,048,790.00	52,784,566.00	100.00%	4,534,101.00	8.60%	48,250,465.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	2,526,027.00	0.00	0.00%

1 年以内小计	2,526,027.00	0.00	0.00%
合计	2,526,027.00	0.00	0.00%

确定该组合依据的说明：

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

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方款项	526,130.00	0.00
押金、租金、应收出口退税款、员工借支款	41,996,633.00	0.00
合计	42,522,763.00	0.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额0.00元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他应收款	4,561,160.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
Aura Sound	经营性	4,561,160.00	已完成破产清算	管理层审批	是
合计	--	4,561,160.00	--	--	--

其他应收款核销说明：

于2014年4月，Aura Sound破产清算已完成，本集团收到分配金额 1,665,966美元，其中应收账款收回1,621,971美元(等值于人民币 9,978,530元)，其他应收款收回43,995美元(等值于人民币270,662元)。经审批后，无法收回的应收账款人民币169,504,890元和其他应收款人民币4,561,160元已核销。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收材料采购押金	0.00	7,500,000.00
应收出口退税款	34,846,447.00	25,885,193.00
应收 Aura Sound 销售材料款	0.00	4,788,469.00
应收安桥国光委托借款及租金	218,848.00	6,058,960.00
其他	9,983,495.00	8,551,944.00
合计	45,048,790.00	52,784,566.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收税务部门出口退税款	退税款	34,846,447.00	一年以内	77.40%	0.00
应收代垫土地使用费	代垫代付款	1,666,396.00	一年以内	3.70%	0.00
应收一租户租金水电费	租金水电费	906,997.00	一年以内	2.00%	0.00
应收一网店押金	押金	375,000.00	一年以内	0.80%	0.00
应收一租户租金水电费	租金水电费	374,848.00	一年以内	0.80%	0.00
合计	--	38,169,688.00	--	84.70%	0.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	142,576,600.00	36,692,985.00	105,883,615.00	148,103,404.00	47,024,553.00	101,078,851.00
在产品	43,986,161.00		43,986,161.00	48,636,768.00		48,636,768.00
库存商品	160,289,961.00	11,149,139.00	149,140,822.00	165,688,743.00	23,129,331.00	142,559,412.00
周转材料	10,471,544.00	410,438.00	10,061,106.00	9,673,803.00	517,386.00	9,156,417.00
委托加工物资	5,136,514.00		5,136,514.00	8,849,265.00		8,849,265.00
合计	362,460,780.00	48,252,562.00	314,208,218.00	380,951,983.00	70,671,270.00	310,280,713.00

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	47,024,553.00	1,649,042.00		11,980,610.00		36,692,985.00
库存商品	23,129,331.00	10,777,457.00		22,757,649.00		11,149,139.00
周转材料	517,386.00	3,078.00		110,026.00		410,438.00
合计	70,671,270.00	12,429,577.00		34,848,285.00		48,252,562.00

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

不适用

11、划分为持有待售的资产

不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的非流动资产	499,750.00	5,354,436.00
合计	499,750.00	5,354,436.00

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可供出售金融资产	59,579,498.00	19,000,000.00
待抵扣增值税	4,823,260.00	4,227,317.00
预付企业所得税	1,000,639.00	602,840.00
合计	65,403,397.00	23,830,157.00

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	3,080,403.00		3,080,403.00	3,018,429.00		3,018,429.00
其他	3,080,403.00	0.00	3,080,403.00	3,018,429.00	0.00	3,018,429.00
合计	3,080,403.00		3,080,403.00	3,018,429.00		3,018,429.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	已计提减值金额
可供出售权益工具	3,667,605.00	3,080,403.00	-587,202.00	
合计	3,667,605.00	3,080,403.00	-587,202.00	

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

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严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

不适用

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

不适用

(2) 期末重要的持有至到期投资

不适用

(3) 本期重分类的持有至到期投资

不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
其他	1,615,660.00		1,615,660.00	2,273,727.00		2,273,727.00	
合计	1,615,660.00		1,615,660.00	2,273,727.00		2,273,727.00	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
安桥国光	1,738,293 .00	6,040,000 .00		-2,021,55 6.00					2,700,123 .00	8,456,860 .00	

中山国光 电器有限 公司【附 注 1】	475,418.0 0		1,121,433 .00	646,015.0 0					0.00	
广州天韵 云音有限 公司		2,500,000 .00		-1,304,67 4.00					1,195,326 .00	
广州科苑 新型材料 有限公司	46,830,61 5.00			-690,833. 00					46,139,78 2.00	
KV2 Audio Inc.	-642,509. 00			177,543.0 0	-2,127.00				-467,093. 00	1,167,811 .00
小计	48,401,81 7.00	8,540,000 .00	1,121,433 .00	-3,193,50 5.00	-2,127.00			2,700,123 .00	55,324,87 5.00	1,167,811 .00
合计	48,401,81 7.00	8,540,000 .00	1,121,433 .00	-3,193,50 5.00	-2,127.00			2,700,123 .00	55,324,87 5.00	1,167,811 .00

其他说明

1、于2014年11月25日，本公司与中山国光实际控制人签订股权转让协议，作价600,000元向其出售本公司持有中山国光的40%的股权。截至2014年12月31日，本公司已收到股权转让款300,000元并完成股权交割。剩余300,000元于2015年1月收到。

2、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。

3、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如下：

	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	本年处置	2014 年 12 月 31 日
中山国光	1,431,876	2002年1月至2016年3月	1,205,794	226,082	92,109	-	133,973	-
KV2 公司	4,745,463	2006年10月至2016年9月	2,793,364	1,952,099	287,441	7,318	-	1,671,976
合计	6,177,339		3,999,158	2,178,181	379,550	7,318	133,973	1,671,976

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【附注1】所示的投资金额中。

4、本集团无重大联营企业。

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1.期初余额	101,438,639.00	34,591,908.00		136,030,547.00
2.本期增加金额	16,808,192.00	3,998,654.00		20,806,846.00
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	16,253,935.00			16,253,935.00
(4) 无形资产转入		3,998,654.00		3,998,654.00
(5) 其他转入	554,257.00			554,257.00
3.本期减少金额	2,279,219.00	5,045,759.00		7,324,978.00
(3) 转入固定资产	2,279,219.00			2,279,219.00
(4) 转入无形资产		5,045,759.00		5,045,759.00
4.期末余额	115,967,612.00	33,544,803.00		149,512,415.00
1.期初余额	31,726,422.00	5,000,507.00		36,726,929.00
2.本期增加金额	7,990,048.00	895,979.00		8,886,027.00
(1) 计提或摊销	4,655,103.00	666,784.00		5,321,887.00
(2) 固定资产转入	3,334,945.00			3,334,945.00
(3) 无形资产转入		229,195.00		229,195.00
3.本期减少金额	390,658.00	166,769.00		557,427.00
(3) 转入固定资产	390,658.00			390,658.00
(4) 转入无形资产		166,769.00		166,769.00
4.期末余额	39,325,812.00	5,729,717.00		45,055,529.00
1.期末账面价值	76,641,800.00	27,815,086.00		104,456,886.00
2.期初账面价值	69,712,217.00	29,591,401.00		99,303,618.00

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
国光工业园部分房屋、建筑物及土地使用权	25,818,207.00	政府土地政策变化和审批原因

其他说明

(a) 2014年度投资性房地产计提折旧和摊销金额5,321,887元(2013年度：5,112,535元)。

(b) 于2014年12月31日本集团投资性房地产无减值迹象，因此未提取减值准备。

(c) 2014年度本集团将账面价值12,918,990元(原价：16,253,935元)的房屋和3,769,459元(原价：3,998,654元)土地改为出租，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。

(d) 2014年度本集团将账面价值为1,888,561元(原价：2,279,219元)的房屋及4,878,990元(原价：5,045,759元)的土地使用权改为自用，自改变用途之日起，转换为固定资产及无形资产核算。

(e) 于2014年12月31日，账面价值约为25,818,207元(原价34,873,868元)的房屋、建筑物及土地使用权(2013年12月31日：账面价值约为12,539,663元，原价17,075,052元)由于政府土地政策变化和审批原因尚未办妥权证。

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	551,143,966.00	318,037,039.00	52,590,637.00	11,174,876.00		932,946,518.00
2.本期增加金额	14,782,136.00	25,784,057.00	8,180,103.00	852,213.00		49,598,509.00
(1) 购置	3,283,958.00	14,018,588.00	7,069,422.00	407,329.00		24,779,297.00
(2) 在建工程转入	9,218,959.00	11,765,469.00	1,110,681.00	444,884.00		22,539,993.00
(4) 投资性房地产转入	2,279,219.00					2,279,219.00
3.本期减少金额	16,816,096.00	5,960,370.00	2,740,289.00	189,364.00		25,706,119.00
(1) 处置或报废	562,161.00	5,960,370.00	2,740,289.00	189,364.00		9,452,184.00
(2) 转入投资性房地产	16,253,935.00					16,253,935.00
4.期末余额	549,110,006.00	337,860,726.00	58,030,451.00	11,837,725.00		956,838,908.00
1.期初余额	102,101,856.00	124,106,074.00	31,189,338.00	5,522,382.00		262,919,650.00
2.本期增加金额	17,974,479.00	25,124,976.00	5,385,798.00	1,061,302.00		49,546,555.00
(1) 计提	17,583,821.00	25,124,976.00	5,385,798.00	1,061,302.00		49,155,897.00

(2) 投资性房地产转入	390,658.00					390,658.00
3. 本期减少金额	3,367,160.00	3,441,369.00	2,044,391.00	157,569.00		9,010,489.00
(1) 处置或报废	32,215.00	3,441,369.00	2,044,391.00	157,569.00		5,675,544.00
(2) 转入投资性房地产	3,334,945.00					3,334,945.00
4. 期末余额	116,709,175.00	145,789,681.00	34,530,745.00	6,426,115.00		303,455,716.00
1. 期初余额	5,838,389.00	249,145.00	67,840.00			6,155,374.00
2. 本期增加金额		4,810,014.00	82,440.00			4,892,454.00
(1) 计提		4,810,014.00	82,440.00			4,892,454.00
4. 期末余额	5,838,389.00	5,059,159.00	150,280.00			11,047,828.00
1. 期末账面价值	426,562,442.00	187,011,886.00	23,349,426.00	5,411,610.00		642,335,364.00
2. 期初账面价值	443,203,721.00	193,681,820.00	21,333,459.00	5,652,494.00		663,871,494.00

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备, 电子设备 及办公设备	7,536,169.00	2,643,715.00	4,892,454.00	0.00	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
国光工业园部分房屋及建筑物	221,143,730.00	政府土地政策变化和审批原因

其他说明

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

(b) 2014年度固定资产计提的折旧金额为49,155,897元(2013年度: 48,155,120元), 其中计入营业成本、销售费用和管理费用分别为38,152,655元、317,733元和10,685,509元(2013年计入营业成本、销售费用和管理费用分别为: 38,024,524元、437,591元和9,693,005元)。

(c) 由在建工程转入固定资产的原价为22,539,993元(2013年度: 26,029,468元)。

(d) 于2014年12月31日, 账面价值约为221,143,730元(原价274,211,809元)的房屋及建筑物(2013年12月31日: 账面价值约为235,017,051元, 原价282,654,466元)由于政府土地政策变化和审批的原因尚未办妥权证。

(e) 于2014年12月31日, 账面价值约为4,892,454元(原价7,536,169元, 累计折旧2,643,715元)的机器设备, 电子设备及办公设备由于市场及生产战略调整而闲置, 管理层对该等闲置资产计提减值准备金额4,892,454元。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工业园项目	77,112,619.00		77,112,619.00	45,988,424.00		45,988,424.00
合计	77,112,619.00		77,112,619.00	45,988,424.00		45,988,424.00

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位: 元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
工业园项目	1,122,448,917.00	45,988,424.00	55,533,911.00	22,539,993.00	1,869,723.00	77,112,619.00	97.10%	97.1%	13,092,729.00	1,105,229.00	4.42%	自有资金及银行借款
合计	1,122,448,917.00	45,988,424.00	55,533,911.00	22,539,993.00	1,869,723.00	77,112,619.00	--	--	13,092,729.00	1,105,229.00	4.42%	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

不适用

其他说明

“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12月31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, 累计1,012,503,381元, 剩余部分工程仍处于

建设期。

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程物资-综合	19,600.00	19,600.00
工程物资-工业园水电气材料	148,707.00	154,037.00
合计	168,307.00	173,637.00

其他说明：

22、固定资产清理

不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专有技术	非专利技术	商标使用权及使用 许可权、电脑软件	合计
1.期初余额	128,371,887.00	14,961,209.00		104,444,354.00	247,777,450.00
2.本期增加金额	27,060,434.00	8,340,958.00		713,086.00	36,114,478.00
(1) 购置	22,014,675.00	8,340,958.00		713,086.00	31,068,719.00
(4) 投资性房地产转入	5,045,759.00				5,045,759.00

3.本期减少金额	3,998,654.00	100,000.00		8,547.00	4,107,201.00
(2) 转入投资性房地产	3,998,654.00				3,998,654.00
(3) 其他减少		100,000.00		8,547.00	108,547.00
4.期末余额	151,433,667.00	23,202,167.00		105,148,893.00	279,784,727.00
1.期初余额	9,791,487.00	4,632,726.00		16,847,732.00	31,271,945.00
2.本期增加金额	2,818,032.00	3,676,935.00		4,700,302.00	11,195,269.00
(1) 计提	2,651,263.00	3,676,935.00		4,700,302.00	11,028,500.00
(2) 投资性房地产转入	166,769.00				166,769.00
3.本期减少金额	229,195.00	100,000.00		8,547.00	337,742.00
(2) 转入投资性房地产	229,195.00				229,195.00
(3) 其他减少		100,000.00		8,547.00	108,547.00
4.期末余额	12,380,324.00	8,209,661.00		21,539,487.00	42,129,472.00
1.期末账面价值	139,053,343.00	14,992,506.00		83,609,406.00	237,655,255.00
2.期初账面价值	118,580,400.00	10,328,483.00		87,596,622.00	216,505,505.00

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0.20%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
国光工业园部分土地	52,613,864.00	政府土地政策变化和审批的原因

其他说明：

(a) 专有技术主要为购买的包括径向磁路技术、测试系统、专利产品外包装设计、虚拟环绕声信号处理专利技术扬声器异音分类技术，用锂离子电池正极材料镍钴铝酸锂与镍钴锰酸锂生产高效烧结工艺，锂离子电池材料技术，以及自行开发的聚合物锂电池及卷绕装置技术、电源管理控制模块技术、电池正极材料生产技术和电动汽车直流开关电源技术。

(b) 商标使用权为“爱浪”、“爱威”及“威发”商标使用权，商标使用许可权为“威发”商标使用许可权。

(c) 未办妥产权证书的土地使用权：

于2014年9月1日，本集团以人民币21,949,300元成功拍得一幅土地，截至2014年12月31日，该土地权属证明尚未办妥。

于2014年12月31日，账面价值约为52,613,864元(原价为58,129,564元)的土地使用权(2013年12月31日：账面价值92,679,742元、原价98,819,104元)因为政府土地政策变化和审批的原因尚未办妥权证。

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
锂电池材料项目		2,708,673.00					2,708,673.00
合计		2,708,673.00					2,708,673.00

其他说明

2014年度，本集团研究开发支出共计105,533,043元(2013年度：89,589,100元)：其中102,824,370元(2013年度：89,589,100元)于当期计入损益，2,708,673元(2013年度：无)包含在开发成本的年末余额中。2014年度开发支出占2014年度研究开发支出总额的比例为3%(2013年度：0%)。于2014年12月31日，通过本集团内部研发形成的无形资产占无形资产账面价值的比例为0.2%。(2013年度：0.4%)。

锂电池材料项目的资本化开始时点为进入项目开发阶段，于2014年12月31日的研发进度为70%。

27、商誉

(1) 商誉账面原值

不适用

(2) 商誉减值准备

不适用

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良	7,814,429.00	1,266,642.00	1,153,512.00		7,927,559.00
旗舰店综合支出	9,622,621.00	1,185,036.00	3,434,820.00		7,372,837.00
财务顾问费	864,931.00	2,450,799.00	1,786,108.00		1,529,622.00
其他	112,500.00		100,000.00		12,500.00
合计	18,414,481.00	4,902,477.00	6,474,440.00		16,842,518.00

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	69,057,259.00	10,793,191.00	255,094,066.00	49,609,243.00
内部交易未实现利润	1,152,468.00	157,887.00	1,994,493.00	370,634.00
可抵扣亏损	197,685,563.00	35,931,030.00	57,333,362.00	10,908,208.00
无形资产摊销	3,098,863.00	478,468.00	2,511,156.00	390,312.00
预计负债	983,072.00	147,461.00	567,393.00	85,109.00
以公允价值计量且其变动				
计入当期损益的金融负				
债的公允价值变动	2,243,338.00	371,256.00		
按摊余成本计量的长期应收款	799,715.00	119,957.00	805,057.00	120,758.00
可供出售金融资产的公允价值变动	587,202.00	88,080.00	639,252.00	95,888.00
未支付之职工薪酬	17,812,508.00	2,904,181.00	27,935,420.00	4,599,250.00
政府补助	8,344,081.00	1,251,612.00	7,609,650.00	1,141,448.00
未支付之应付利息	171,175.00	30,714.00	332,994.00	49,949.00
未批准抵扣的资产损失			6,997,770.00	1,065,628.00
合计	301,935,244.00	52,273,837.00	361,820,613.00	68,436,427.00

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
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	137,412.00	20,612.00	2,854,800.00	428,220.00
可供出售金融资产的公允价值变动	1,079,498.00	177,606.00		
合计	1,216,910.00	198,218.00	2,854,800.00	428,220.00

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	52,273,837.00	52,075,619.00	68,436,427.00	68,008,207.00
递延所得税负债	198,218.00		428,220.00	

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	12,627,926.00	18,551,556.00
可抵扣亏损	31,581,105.00	60,100,404.00
合计	44,209,031.00	78,651,960.00

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016		6,712,249.00	
2017	12,048,961.00	16,670,730.00	
2018		17,833,936.00	
2019	19,532,144.00	18,883,489.00	
合计	31,581,105.00	60,100,404.00	--

其他说明：

考虑到本集团部分子公司仍处于亏损状态，是否在未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用以抵扣该可抵扣亏损具有较大的不确定性，本集团未对该等子公司按税法规定可抵扣应纳税所得额的累计亏损 31,581,105 元(2013 年 12 月 31 日：60,100,404 元) 确认递延所得税资产。

此外，对部分子公司资产减值准备产生的可抵扣暂时性差异，因预计该等减值损失在未来期间不得税前扣除，本集团未对该等可抵扣暂时性差异 12,627,926 元(2013 年 12 月 31 日：18,551,556 元) 而产生的递延所得税资产予以确认。

30、其他非流动资产

不适用

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	58,268,595.00
抵押借款	0.00	
保证借款	124,894,661.00	142,816,097.00
信用借款	95,032,336.00	21,339,150.00
合计	219,926,997.00	222,423,842.00

短期借款分类的说明：

(a) 于2014年12月31日，保证借款包括：

保证借款人民币82,061,661元，由本公司提供保证(2013年12月31日：人民币34,094,190元)；

保证借款人民币18,357,000元，由国光投资提供保证(2013年12月31日：人民币21,339,150元)；

保证借款人民币24,476,000元，由本公司和国光投资共同提供保证(2013年12月31日：无)。

(b) 于2014年12月31日，短期借款的利率区间为1.55%至5.60% (2013年12月31日：1.78%至6.00%)。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	2,243,338.00	0.00
合计	2,243,338.00	

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	98,937,470.00	169,152,064.00
合计	98,937,470.00	169,152,064.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	318,560,461.00	271,690,973.00
合计	318,560,461.00	271,690,973.00

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付材料款	4,620,824.00	于 2014 年 12 月 31 日，账龄超过一年的应付账款为 4,620,824 元(2013 年 12 月 31 日：4,061,056 元)，主要为材料款。
合计	4,620,824.00	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	7,928,447.00	9,426,440.00
合计	7,928,447.00	9,426,440.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收货款	1,496,940.00	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。
合计	1,496,940.00	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

不适用

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	30,096,471.00	282,530,029.00	292,520,610.00	20,105,890.00
二、离职后福利-设定提存计划		13,452,686.00	13,452,686.00	
合计	30,096,471.00	295,982,715.00	305,973,296.00	20,105,890.00

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	29,837,434.00	260,608,397.00	270,552,324.00	19,893,507.00
2、职工福利费		6,385,449.00	6,385,449.00	
3、社会保险费		8,875,893.00	8,875,893.00	
其中：医疗保险费		7,694,646.00	7,694,646.00	
工伤保险费		606,562.00	606,562.00	
生育保险费		574,685.00	574,685.00	
4、住房公积金		3,635,114.00	3,635,114.00	
5、工会经费和职工教育经费	259,037.00	3,016,296.00	3,062,950.00	212,383.00
其他短期薪酬		8,880.00	8,880.00	
合计	30,096,471.00	282,530,029.00	292,520,610.00	20,105,890.00

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	0.00	12,549,412.00	12,549,412.00	0.00
2、失业保险费		903,274.00	903,274.00	
合计		13,452,686.00	13,452,686.00	

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,812,920.00	785,377.00
企业所得税	4,618,448.00	20,174,660.00
城市维护建设税	373,253.00	1,536,766.00
教育费附加	266,519.00	1,097,691.00
其他	530,018.00	1,944,669.00
合计	7,601,158.00	25,539,163.00

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,320,921.00	496,130.00
短期借款应付利息	225,569.00	892,145.00
合计	1,546,490.00	1,388,275.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

不适用

40、应付股利

不适用

41、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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	6,326,101.00	5,775,583.00
应付工程款	3,213,420.00	3,335,937.00
应付第三方专利使用费	5,603,561.00	5,875,165.00
应付第三方咨询费	1,708,858.00	1,796,251.00
其他	16,903,391.00	16,466,807.00
合计	38,873,852.00	38,368,264.00

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
机电公司款项	5,118,521.00	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。
工业园房屋租赁押金	4,970,466.00	租赁合同期未届满。
工程质保金	2,223,909.00	工程质保期未届满。
供应商质量保证金	624,000.00	质量保证期未届满。
其他	1,281,934.00	合同期未届满。
合计	14,218,830.00	--

其他说明

截至财务报告批准报出日，账龄超过 1 年的其他应付款已偿还 182,262 元。

42、划分为持有待售的负债

不适用

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	278,904,069.00	375,421,017.00
合计	278,904,069.00	375,421,017.00

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
政府补助	1,592,107.00	1,610,728.00
模具开发	993,385.00	4,620,472.00
合计	2,585,492.00	6,231,200.00

短期应付债券的增减变动：

不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	356,851,462.00	301,279,233.00
信用借款	170,000,000.00	290,000,000.00
减：一年内到期的长期借款		
— 保证借款	-208,904,069.00	-155,421,017.00
— 信用借款	-70,000,000.00	-220,000,000.00
合计	247,947,393.00	215,858,216.00

长期借款分类的说明：

于2014年12月31日，长期保证借款包括：

保证借款人民币161,527,276元，由本公司提供保证(2013年12月31日：人民币34,341,217元)。

保证借款人民币186,757,586元，由国光投资提供保证(2013年12月31日：人民币238,500,612元)。

保证借款人民币8,566,600元，由本公司和国光投资共同提供保证(2013年12月31日：人民币14,937,404元)。

其他说明，包括利率区间：

于2014年12月31日，长期借款的利率为1.93%至6.46%（2013年12月31日：1.93%至6.16%）。

46、应付债券

(1) 应付债券

不适用

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

不适用

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

不适用

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

不适用

(2) 设定受益计划变动情况

不适用

49、专项应付款

不适用

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	983,072.00	567,393.00	
合计	983,072.00	567,393.00	--

51、递延收益

单位：元

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
政府补助	8,344,081.00	7,609,650.00
减：一年内到期其他流动负债	-1,592,107.00	-1,610,728.00
合计	6,751,974.00	5,998,922.00

	2013 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2014 年 12 月 31 日	与资产相关/与收 益相关
广州国际声频电子技术中心技术改造补贴	333,333.00	-	333,333.00	-	与收益相关
中小发展专用资金含区技术进步财政配套资金	176,667.00	-	176,667.00	-	与收益相关
虚拟环绕声技术研发与产业项目	125,000.00	-	125,000.00	-	与收益相关

广东省创新型企业院线提升计划项目资金	133,333.00	-	133,333.00	-	与收益相关
移动互联无线音响核心芯片及系统的研发与产业化项目	175,000.00	-	175,000.00	-	与收益相关
中国音响之都科技产业园	66,667.00	-	66,667.00	-	与收益相关
其他	287,279.00	1,000,000.00	1,287,279.00	-	与收益相关
小计	1,297,279.00	1,000,000.00	2,297,279.00	-	
				-	
数字电视立体和环绕声重放技术的研发与产业化	-	3,300,000.00	1,100,000.00	2,200,000.00	与资产相关
无线高保真音频系统	-	500,000.00	269,231.00	230,769.00	与资产相关
数字音频电声系统产业化建设	4,344,448.00	-	153,333.00	4,191,115.00	与资产相关
花都区视听电子产业创新服务平台专项资金	1,967,923.00	-	245,726.00	1,722,197.00	与资产相关
小计	6,312,371.00	3,800,000.00	1,768,290.00	8,344,081.00	
合计	7,609,650.00	4,800,000.00	4,065,569.00	8,344,081.00	

52、其他非流动负债

不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		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

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

不适用

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	413,335,357.00		6,000,188.00	407,335,169.00
权益法核算的被投资单位除综合收益和利润分配以外的其他权益变动	2,571,273.00	2,700,123.00		5,271,396.00
原制度资本公积转入	-1,299,290.00			-1,299,290.00
合计	414,607,340.00	2,700,123.00	6,000,188.00	411,307,275.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(a) 2014年度本集团股本溢价减少6,000,188元，为购买子公司广州仰诚以及国光电子的少数股东股权对资本公积的影响；其他资本公积增加2,700,123元，为本集团对联营企业安桥国光的投资被动稀释对资本公积的影响。

(b) 于2014年4月29日，本集团以人民币9,151,900元向广州仰诚的其他三方股东收购其持有的广州仰诚29.64%股权。本次交易的交易日为2014年4月29日，本次交易完成后，本公司持有广州仰诚100%的股权。子公司该交易产生的对资本公积的调整情况如下：

购买成本合计	-9,151,900.00
减：交易日取得的按新取得的股权比例计算确定应享有子公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额	4,490,431.00
调整资本公积金额	-4,661,469.00

(c) 于2014年7月15日，本集团以人民币5,179,600元向国光电子的其他三方股东收购其持有的国光电子5%股权。本次交易的交易日为2014年7月15日，本次交易完成后，本公司持有国光电子100%的股权。子公司该交易产生的对资本公积的调整情况如下：

购买成本合计	-5,179,600.00
减：交易日取得的按新取得的股权比例计算确定应享有子公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额	3,840,881.00
调整资本公积金额	-1,338,719.00

(d) 于2013年本集团向安桥国光增资2,060,000元,截至2013年12月31日止,由于合作方不断增资,本集团持有安桥国光的股权比例由50%下降至32.82%,由合营公司转联营公司。本公司按持股比例享有安桥国光自成立日开始持续计量的可辨认净资产份额与账面成本的差额调整资本公积2,571,273元。

2013年12月31日本公司按股权比例应享有安桥国光自成立日开始持续计量的可辨认净资产份额:	1,738,293.00
2012年12月31日对安桥国光长期股权投资的账面成本:	3,292,604.00
加:2013年新增投资	2,060,000.00
减:按权益法调整的净损失	-6,185,584.00
调整资本公积金额	2,571,273.00

于2014年本集团向安桥国光增资6,040,000元,截至2014年12月31日止,本集团持有安桥国光19%股权。本公司按持股比例享有安桥国光自成立日起开始持续计量的可辨认净资产份额与账面成本的差额调整资本公积2,700,123元。

2014年12月31日本公司按股权比例应享有安桥国光自成立日开始持续计量的可辨认净资产份额:	8,456,860.00
2013年12月31日对安桥国光长期股权投资的账面成本:	1,738,293.00
加:2014年新增投资	6,040,000.00
减:按权益法调整的净损失	-2,021,556.00
调整资本公积金额	2,700,123

56、库存股

不适用

57、其他综合收益

单位: 元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减:前期计入其他综合收益当期转入损益	减:所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	614,327.00	1,209,454.00		185,414.00	986,156.00	37,884.00	1,600,483.00

可供出售金融资产公允价值变动损益	-543,364.00	1,131,548.00		185,414.00	908,250.00	37,884.00	364,886.00
外币财务报表折算差额	1,157,691.00	77,906.00			77,906.00		1,235,597.00
其他综合收益合计	614,327.00	1,209,454.00		185,414.00	986,156.00	37,884.00	1,600,483.00

58、专项储备

不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	73,398,632.00	5,051,282.00		78,449,914.00
任意盈余公积	30,478,983.00			30,478,983.00
合计	103,877,615.00	5,051,282.00		108,928,897.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》、本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%。本公司按2014年净利润的10%提取法定盈余公积金5,051,282元(2013年：6,745,894元)。

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年无提取任意盈余公积金(2013年：无)。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	303,937,202.00	262,753,123.00
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减—)	-2,314,146.00	0.00
调整后期初未分配利润	301,623,056.00	262,753,123.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	92,564,020.00	78,968,147.00
减：提取法定盈余公积	5,051,282.00	6,745,894.00
应付普通股股利	33,352,320.00	33,352,320.00

期末未分配利润	355,783,474.00	301,623,056.00
---------	----------------	----------------

调整期初未分配利润明细：

1. 由于会计政策变更，影响期初未分配利润-2,314,146.00元。
2. 于2014年12月31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：零元)。
3. 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。
4. 根据2015年3月30日董事会决议，董事会提议本公司向全体股东派发现金股利，每10股人民币0.8元(含税)，按已发行股份416,904,000股计算，拟派发现金股利共计33,352,320元，上述提议尚待股东大会批准。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,962,805,567.00	1,550,760,901.00	1,963,223,065.00	1,554,046,460.00
其他业务	52,814,416.00	25,562,124.00	58,217,835.00	36,490,170.00
合计	2,015,619,983.00	1,576,323,025.00	2,021,440,900.00	1,590,536,630.00

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,766,476.00	1,843,574.00
城市维护建设税	6,546,419.00	5,551,934.00
教育费附加	4,698,443.00	4,009,348.00
房产税	2,450,803.00	2,559,181.00
土地使用税	778,717.00	855,080.00
合计	16,240,858.00	14,819,117.00

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	25,272,522.00	27,663,975.00

报关费	3,630,666.00	5,300,047.00
员工成本	17,670,636.00	19,560,683.00
售后服务费	6,533,881.00	4,810,131.00
业务招待费	3,495,769.00	4,509,889.00
差旅费	3,900,589.00	4,528,613.00
品牌使用费	4,234,201.00	5,154,005.00
折旧费	317,733.00	437,591.00
其他	17,036,143.00	16,811,956.00
合计	82,092,140.00	88,776,890.00

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工成本	54,357,881.00	63,462,319.00
折旧及摊销费	10,719,563.00	10,297,717.00
办公费	4,012,533.00	3,414,178.00
差旅费	2,805,924.00	2,398,767.00
审计费及咨询费	3,852,581.00	3,256,122.00
业务招待费	2,392,201.00	2,649,766.00
税费	6,136,376.00	7,314,082.00
研究开发费	102,824,370.00	89,589,110.00
其他	4,033,466.00	3,455,883.00
合计	191,134,895.00	185,837,944.00

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	28,513,059.00	28,171,212.00
减：利息收入	-3,149,876.00	-2,285,276.00
汇兑损益 - 净额	-2,326,135.00	6,479,876.00
其他财务费用	4,702,942.00	4,733,660.00
合计	27,739,990.00	37,099,472.00

66、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	577,552.00	1,985,309.00
二、存货跌价损失	12,429,577.00	27,704,036.00
七、固定资产减值损失	4,892,454.00	316,985.00
合计	17,899,583.00	30,006,330.00

67、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
远期结售汇工具	-3,525,588.00	-2,576,788.00
人民币对外汇期权组合	-1,435,138.00	0.00
合计	-4,960,726.00	-2,576,788.00

68、投资收益

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	-3,193,505.00	-7,510,790.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-655,406.00	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-660,649.00	12,633,488.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,081,417.00	1,470,580.00
股权投资差额摊销	-379,550.00	-391,508.00
合计	-3,807,693.00	6,201,770.00

69、营业外收入

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	632,085.00	299,650.00	632,085.00
其中：固定资产处置利得	632,085.00	299,650.00	632,085.00
政府补助	12,438,882.00	15,180,241.00	12,438,882.00
其他	1,988,399.00	1,624,729.00	1,988,399.00

客户赔偿款	1,621,291.00	5,572,986.00	1,621,291.00
合计	16,680,657.00	22,677,606.00	16,680,657.00

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
与收益相关的政府补助	2,297,279.00	2,067,966.00	与收益相关
与资产相关的政府补助	1,768,290.00	185,410.00	与资产相关
对外贸易经济合作局品牌产品研发资金	3,000,000.00		与收益相关
中小企业发展专项资金含区技术进步财政配套资金	700,000.00		与收益相关
花都市民营企业奖励专项资金	596,200.00	2,530,000.00	与收益相关
贷款补助资金	478,148.00	1,057,993.00	与收益相关
节能专项资金	300,000.00	650,800.00	与收益相关
企业走出去专项资金	108,300.00	182,381.00	与收益相关
广州市企业奖励补贴资金		1,371,300.00	与收益相关
广东省外贸公共服务平台建设资金		1,053,500.00	与收益相关
花都区扶持总部经济发展资金		1,000,000.00	与收益相关
声频电子创新产业化基地项目专项资金		800,000.00	与收益相关
中小企业发展专项资金		722,067.00	与收益相关
对外经济技术合作专项资金		530,087.00	与收益相关
广州市服务外包发展专项资金		500,000.00	与收益相关
广州市博士后培养工程资助经费		150,000.00	与收益相关
其他	3,190,665.00	2,378,737.00	与收益相关
合计	12,438,882.00	15,180,241.00	--

70、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	2,540,486.00	7,581,274.00	2,540,486.00
其中：固定资产处置损失	2,540,486.00	7,581,274.00	2,540,486.00
其他	2,535,684.00	1,643,377.00	2,535,684.00
合计	5,076,170.00	9,224,651.00	5,076,170.00

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	499,444.00	17,667,157.00
递延所得税费用	15,747,174.00	2,947,111.00
合计	16,246,618.00	20,614,268.00

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	107,025,560.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,022,002.00
子公司适用不同税率的影响	4,245,190.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	879,585.00
研发费加计扣除	-4,578,751.00
冲回前期确认递延所得税资产(a)	1,807,344.00
确认以前年度未确认的递延所得税资产(b)	-4,128,752.00
所得税费用	16,246,618.00

其他说明

a、于2014年，由于市场环境变化，管理层认为本集团子公司广东美加未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣税务亏损，故冲回部分以往年度确认的递延所得税资产1,807,344元(2013年：冲回广州仰诚确认的递延所得税资产 6,941,123元)。

b、由于公司战略的调整，本公司于2014年对广州仰诚进行清算，经与当地税局初步沟通，清算完成后的投资亏损可在税前列支，因此管理层对本公司以前年度计提的长期股权投资减值准备确认递延所得税资产4,128,752元。

72、其他综合收益

详见本附注第七小节（57）。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租金收入	19,057,344.00	18,478,220.00
收到政府补助	9,373,313.00	16,456,854.00
利息收入	3,149,876.00	2,285,276.00
其他	2,866,466.00	12,717,856.00
合计	34,446,999.00	49,938,206.00

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保险费	4,921,883.00	4,908,167.00
差旅费	7,525,970.00	7,648,527.00
业务招待费	6,189,324.00	7,555,498.00
运输费	25,333,942.00	27,667,176.00
审计费及咨询费	4,736,985.00	2,590,177.00
设计、认证及研发费	25,063,403.00	26,357,789.00
报关费	3,630,666.00	4,773,561.00
广告费	1,663,521.00	2,028,487.00
办公费	5,774,132.00	5,954,905.00
品牌使用费	4,234,201.00	5,154,005.00
承兑汇票保证金	2,902,730.00	3,334,789.00
其他	57,290,247.00	33,963,518.00
合计	149,267,004.00	131,936,599.00

(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	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

购买货币组合产品	103,826,185.00	75,400,000.00
其他	172,223.00	
合计	103,998,408.00	75,400,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保函保证金	58,202,572.00	
合计	58,202,572.00	

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的保函费等金融机构手续费	350,333.00	312,294.00
存入受限制资金		41,111,635.00
支付的财务顾问费	2,450,799.00	1,034,245.00
合计	2,801,132.00	42,458,174.00

74、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	90,778,942.00	70,828,186.00
加：资产减值准备	17,899,583.00	30,006,330.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	49,155,897.00	48,155,120.00
无形资产摊销	11,028,500.00	6,960,819.00
长期待摊费用摊销	4,688,332.00	4,119,242.00
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）	1,908,401.00	7,281,624.00
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	4,960,726.00	2,576,788.00
财务费用（收益以“—”号填列）	29,743,155.00	20,795,439.00

投资损失（收益以“-”号填列）	3,807,693.00	-6,201,770.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	15,747,174.00	2,985,089.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-16,357,082.00	-52,480,137.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	8,103,525.00	-79,307,962.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-87,228,060.00	171,831,243.00
投资性房地产折旧及摊销	5,321,887.00	5,112,535.00
经营活动产生的现金流量净额	139,558,673.00	232,662,546.00
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	279,667,885.00	355,805,179.00
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	-76,137,294.00	30,384,985.00

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

不适用

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

不适用

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	279,667,885.00	355,805,179.00
其中：库存现金	6,034.00	6,424.00
可随时用于支付的银行存款	279,661,851.00	355,798,755.00
三、期末现金及现金等价物余额	279,667,885.00	355,805,179.00

75、所有者权益变动表项目注释

不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	43,515,068.00	银行承兑汇票保证金 26,062,833 元，保函保证金 17,452,235 元，合计 43,515,068 元
合计	43,515,068.00	--

其他说明：

此部分受限制货币资金包括银行承兑汇票保证金26,062,833元，保函保证金17,452,235元，合计43,515,068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，定期存款保证金58,268,595元，合计98,814,910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。

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	24,574,516.00	6.1190	150,371,463.00
港币	8,588,654.00	0.7889	6,775,589.00
英镑	144,043.00	9.5437	1,374,703.00
应收账款			
其中：美元	87,630,515.00	6.1190	536,211,121.00
港币	1,072,128.00	0.7889	845,802.00
英镑	326,755.00	9.5437	3,118,452.00
长期借款			
其中：美元	35,397,659.00	6.1190	216,598,275.00
一年内到期非流动负债			
其中：美元	22,920,933.00	6.1190	140,253,189.00
短期借款			
其中：美元	30,410,959.00	6.1190	186,084,658.00
应付账款			
其中：美元	3,962,699.00	6.1190	24,247,755.00
港币	6,006,882.00	0.7889	4,738,829.00

其他应收款			
其中：美元	48,929.00	6.1190	299,397.00
英镑	32,555.00	9.5437	310,695.00
其他应付款			
其中：美元	1,271,708.00	6.1190	7,781,581.00
英镑	8,643.00	9.5437	82,486.00
港币	2,161,529.00	0.7889	1,705,230.00
可供出售金融资产			
其中：美元	494,910.00	6.1190	3,028,353.00

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

子公司名称	主要经营地	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
		记账本位币	
GGEC AMERICA INC.	美国	美元	美元
国光电器(香港)有限公司	香港	港币	港币
GGEC EUROPE LIMITED	英国	欧元	欧元

选择依据：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。

78、套期

不适用

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

不适用

(2) 合并成本及商誉

不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

不适用

(2) 合并成本

不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

不适用

3、反向购买

不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

1、新设子公司：

根据本公司于2014年3月29日召开的第七届董事会第24次会议，本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。本公司共出资47,450,000元，持有广州锂宝67.79%权益。

2、清算子公司：

本公司由于业务发展变化，于2013年决定清算台湾国光，截至2014年12月31日，台湾国光已完成有关注销手续，收回投资额387,732元。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
GGEC AMERICA INC.	美国	美国	销售	100.00%		设立/投资
国光电器(香港)有限公司	香港	香港	销售	100.00%		设立/投资
广州市国光电子科技有限公司	广州	广州	生产、设计和销售	65.00%	35.00%	设立/投资
梧州恒声电子科技有限公司	梧州	梧州	生产和销售	100.00%		设立/投资
广东国光电子有限公司	广州	广州	研究、设计、生产和销售	100.00%		设立/投资
GGEC EUROPE LIMITED	英国	英国	销售	100.00%		设立/投资
广州仰诚精密电子有限公司	广州	广州	研发、生产和销售	100.00%		设立/投资
广州锂宝新材料有限公司	广州	广州	设计、开发和销售	67.79%		设立/投资
广东美加音响发展有限公司	广州	广州	研发和销售	100.00%		股权并购
广州国光智能电子产业园有限公司	广州	广州	园区开发和科技服务业	99%	1%	设立/投资

(2) 重要的非全资子公司

不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

1、根据本公司于2014年1月22日召开的第七届董事会第23次会议决议，本公司以人民币5,179,600元收购世界实业有限公司持有的5%股权，收购完成后国光电子变更为全资子公司。

2、根据本公司于2014年1月22日召开的第七届董事会第23次会议决议，本公司同意以人民币9,151,900元收购广州仰诚小股东29.64%的股权，收购完成后，广州仰诚变更为全资子公司。由于公司战略的调整，本公司于2014年对广州仰诚进行清算。截至2014年12月31日，广州仰诚尚未完成清算手续。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

具体影响见附件第十一节中的第七小节55小点、资本公积的说明。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	56,996,851.00	50,579,998.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-3,193,505.00	-7,510,790.00
--综合收益总额	-3,193,505.00	-7,510,790.00

其他说明

1、净利润和其他综合收益均已考虑取得投资时可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的调整影响。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

不适用

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本集团的经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信用风险和流动风险。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

(1) 市场风险

(a) 外汇风险

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，本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)存在外汇风险，为规避主营业务中所产生的外汇汇率波动风险，本集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险，另外根据对外汇汇率变化的预计有计划地购入远期外汇合同和人民币对外汇期权组合。

于2014年12月31日及2013年12月31日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

	2014年12月31日		
	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产 -			
货币资金	150,371,463	8,150,292	158,521,755
应收账款	536,211,121	3,964,254	540,175,375
其他应收款	299,397	310,695	610,092
可供出售金融资产	3,028,353	-	3,028,353
	689,910,334	12,425,241	702,335,575
外币金融负债 -			
短期借款	186,084,658	-	186,084,658
应付账款	24,247,755	4,738,829	28,986,584
其他应付款	7,781,581	1,787,716	9,569,297
一年内到期长期借款	140,253,189	-	140,253,189
长期借款	216,598,275	-	216,598,275
	574,965,458	6,526,545	581,492,003
远期外汇合同名义本金	672,845,240	-	672,845,240
人民币对外汇期权组合名义本金	238,641,000	-	238,641,000
	911,486,240	-	911,486,240
	2013年12月31日		
	美元项目	其他外币项目	合计

外币金融资产 -			
货币资金	289,610,884	3,700,007	293,310,891
应收账款	708,627,372	3,657,058	712,284,430
其他应收款	5,273,983	187,908	5,461,891
可供出售金融资产	3,018,429	-	3,018,429
	1,006,530,668	7,544,973	1,014,075,641
外币金融负债 -			
短期借款	219,423,842	-	219,423,842
应付账款	16,340,515	6,816,540	23,157,055
其他应付款	6,758,658	2,763,691	9,522,349
一年内到期长期借款	141,921,017	-	141,921,017
长期借款	145,858,216	-	145,858,216
	530,302,248	9,580,231	539,882,479
远期外汇合同名义本金	170,713,200	-	170,713,200

于2014年12月31日，对于本集团各类外币金融资产和外币金融负债，在考虑远期结售汇工具影响下，如果人民币对外币贬值或升值0.36%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润约319,227元(2013年12月31日：如果人民币对外币升值或贬值3%，约7,095,346元)。

(b) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2014年12月31日，本集团长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为170,000,000元(2013年12月31日：303,500,000元)，以及以美元计价的浮动利率合同，金额为305,451,861元(2013年12月31日：251,502,677元)。

本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于2014年度及2013年度本集团并无利率互换安排。

于2014年12月31日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本集团的净利润会减少或增加约1,634,027元(2013年12月31日：约1,755,204元)。

(2) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收账款、其他应收款和应收票据，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

(3) 流动风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

	2014年12月31日					合计
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上		
金融负债 -						
交易性金融负债	2,243,338	-	-	-	-	2,243,338
应付票据	98,937,470	-	-	-	-	98,937,470
应付账款	318,560,461	-	-	-	-	318,560,461
其他应付款	38,873,852	-	-	-	-	38,873,852
借款	516,199,821	242,252,470	15,185,828	-	-	773,638,119
	974,814,942	242,252,470	15,185,828	-	-	1,232,253,240

	2013年12月31日					合计
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上		
金融负债 -						
应付票据	169,152,064	-	-	-	-	169,152,064
应付账款	271,690,973	-	-	-	-	271,690,973
其他应付款	38,368,264	-	-	-	-	38,368,264
借款	617,686,081	201,580,588	18,751,548	-	-	838,018,217
	1,096,897,382	201,580,588	18,751,548	-	-	1,317,229,518

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		137,412.00		137,412.00
1.交易性金融资产		137,412.00		137,412.00
（二）可供出售金融资产		62,659,901.00		62,659,901.00
其他		62,659,901.00		62,659,901.00
持续以公允价值计量的资产总额		62,797,313.00		62,797,313.00
（五）交易性金融负债		808,200.00	1,435,138.00	2,243,338.00
持续以公允价值计量的负债总额		808,200.00	1,435,138.00	2,243,338.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

本集团划分为第二层级的可供出售金融资产主要为银行理财产品。本集团采用收益法对其进行估值，主要为现金流量折现法，所有重大估值参数均采用可观察的输入值。

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

相关资产或负债的不可观察输入值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收票据、应收款项、长期应收款、应付票据、借款及应付款项。

本公司不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
广东国光投资有限公司	广州市花都区	投资	35800000	21.88%	21.88%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是周海昌。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十一节、九、1小节。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注第十一节、九、3小节。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

不适用

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广州国光仪器有限公司("国光仪器")	与本集团同受实际控制人控制

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州科苑	采购塑胶粒	2,935,831.00	3,706,555.00
安桥国光	采购扬声器及部件	708,241.00	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
KV2 公司	销售音箱	811,458.00	833,363.00
安桥国光	销售扬声器及部件	3,190,362.00	1,306,649.00
广州天韵	销售音箱	6,625,108.00	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
安桥国光	经营租赁	1,997,383.00	1,546,118.00
广州天韵	经营租赁	110,596.00	0.00
国光仪器	经营租赁	412.00	0.00

本公司作为承租方：

不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

不适用

本公司作为被担保方

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	238,407,420.00	2012 年 08 月 22 日	2017 年 10 月 29 日	否
国光投资	60,737,411.00	2012 年 09 月 26 日	2015 年 09 月 25 日	否

(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) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,805,395.00	4,829,489.00

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	KV2 公司	4,699,082.00	4,699,082.00	4,682,111.00	4,682,111.00
应收账款	Aura Sound	0.00	0.00	177,872,997.00	168,424,198.00
应收账款	安桥国光	241,739.00	0.00	616,356.00	0.00
应收账款	广州天韵	1,454,675.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款	Aura Sound	0.00	0.00	4,788,469.00	4,534,101.00
其他应收款	安桥国光	218,848.00	0.00	6,058,960.00	0.00
其他应收款	广州天韵	307,282.00	0.00	0.00	0.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	安桥国光	522,643.00	0.00

应付账款	广州科苑	771,768.00	248,238.00
应付账款	中山国光	10,000.00	10,000.00
预收账款	Aura Sound	0.00	1,614,802.00
预收账款	广州天韵	49,388.00	0.00
预收账款	国光仪器	4,830.00	0.00

7、关联方承诺

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与关联方有关的承诺事项：

(a) 销售商品

单位名称	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
KV2 公司	41,849.00	437,269.00
广州天韵	123,421.00	0.00

(b) 接受担保(尚未使用额度)

单位名称	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
国光投资	303,164,169.00	144,650,643.00

(c) 租赁

单位名称	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
租出		
-安桥国光	2,158,122.00	450,072.00
-广州天韵	130,933.00	0.00
-国光仪器	28,980.00	0.00

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 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：

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
房屋、建筑物及机器设备	10,199,582	6,991,412
无形资产	1,205,200	1,205,200
合计	11,404,782	8,196,612

(2) 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：

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
一年以内	7,168,303	5,822,556
一到二年	5,770,838	5,410,417
二到三年	5,601,536	4,880,746
三年以上	35,675,317	38,745,839
合计	54,215,994	54,859,558

2、或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

1、于2014年12月31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463亩历史遗留土地尚未取得土地使用权证的情况(附注七(19)(d)和(附注七(25)(c))。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2014年9月1日，本公司以21,949,300元成功拍得一幅约48亩的土地，土地使用证目前正在办理中。除此以外的土地，本公司管理层预计公开出让程序将于2017年完成，由于需缴付的土地款项未能合理确定，因此，于2014年12月31日，本集团未对此事项计提相应的负债。

2、近期，根据中华人民共和国审计署对广东省国家税务局审计要求，本公司被列入延伸审计之范围，就本公司2011年获得高新技术企业认定以及2012、2013年按照优惠税率减免企业所得税情况进行延伸审计，截至2015年3月30日，该等延伸审计仍在进行之中。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

不适用

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	33,352,320.00
-----------	---------------

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1、根据本公司于2015年3月30日的第八届董事会第四次会议决议，董事会提议本公司向全体股东分配股利33,352,320元，未在本财务报表中确认为负债。

2、根据本公司于2015年2月11日的第八届董事会第三次会议决议，本公司于2015年3月19日在梧州市设立全资子公司梧州过国光科技发展有限公司（“梧州科技”），用以逐步承接本集团现有产业的制造生产，建设国光西部电子产业基地，打造行业技术创新和服务平台。梧州科技注册资本为100,000,000元。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

不适用

(2) 未来适用法

不适用

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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。

(2) 报告分部的财务信息

本集团的报告分部是提供不同产品或服务的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的技术和市场战

略，因此，本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本集团有2个报告分部，分别为：

-电子元器件业务，负责生产及销售电子元器件；

-其他，主要负责房屋及建筑物出租业务。

资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配。于2014年度及2013年度，本集团无发生重大分部之间交易。

2014年度及2014年12月31日分部信息列示如下：

分部信息	电子元器件业务	其他	未分配金额	合计
对外交易收入	1,969,818,428.00	45,801,555.00		2,015,619,983.00
主营业务成本	1,556,824,213.00	19,498,812.00		1,576,323,025.00
利息收入	3,149,876.00			3,149,876.00
利息费用			28,513,059.00	28,513,059.00
对联营企业的投资损失	4,228,461.00			4,228,461.00
资产减值损失	17,899,583.00			17,899,583.00
折旧费和摊销费	66,658,837.00	5,321,887.00		71,980,724.00
利润总额			107,025,560.00	107,025,560.00
所得税费用			16,246,618.00	16,246,618.00
净利润			90,778,942.00	90,778,942.00
资产总额	2,461,841,026.00	107,248,230.00		2,569,089,256.00
负债总额	490,356,929.00	6,613,067.00	755,926,107.00	1,252,896,103.00
折旧费用和摊销费以外的其他非现金费用				-
对联营企业的长期股权投资	55,829,040.00			55,829,040.00
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	130,560,787.00	10,475,155.00		141,035,942.00

2013年度及2013年12月31日分部信息列示如下：

分部信息	电子元器件业务	其他	未分配金额	合计
对外交易收入	1,977,294,840.00	44,146,060.00		2,021,440,900.00
主营业务成本	1,570,026,493.00	20,510,137.00		1,590,536,630.00
利息收入	2,285,276.00			2,285,276.00
利息费用			28,171,212.00	28,171,212.00
对联营企业的投资损失(附注六(a)(i))	7,902,298.00			7,902,298.00

资产减值损失	30,006,330.00			30,006,330.00
折旧费和摊销费	61,226,515.00	5,112,535.00		66,339,050.00
利润总额			91,442,454.00	91,442,454.00
所得税费用			20,614,268.00	20,614,268.00
净利润			70,828,186.00	70,828,186.00
资产总额	2,516,773,451.00	102,212,657.00		2,618,986,108.00
负债总额	525,756,145.00	5,775,583.00	840,630,512.00	1,372,162,240.00
折旧费用和摊销费以外的其他非现金费用				-
对联营企业的长期股权投资	49,416,405.00			49,416,405.00
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	129,831,387.00	861,630.00		130,693,017.00

于2014年12月31日，本集团位于国内及其他国家和地区的除金融资产及递延所得税资产之外的非流动资产总额列示如下：

非流动资产总额	2014年12月31日	2013年12月31日
中国地区	1,111,171,066.00	1,074,886,568.00
海外地区	27,553,256.00	24,079,152.00
合计	1,138,724,322.00	1,098,965,720.00

于2014年12月31日，本集团位于国内及其他国家和地区的收入总额列示如下：

对外交易收入	2014年12月31日	2013年12月31日
中国大陆	288,540,625.00	315,140,996.00
中国香港	116,527,788.00	111,151,733.00
美国	1,215,264,597.00	1,121,311,533.00
欧洲	266,187,390.00	199,183,843.00
日本	9,882,671.00	90,638,534.00
其他	119,216,912.00	184,014,261.00
合计	2,015,619,983.00	2,021,440,900.00

本集团自被划分至电子元器件业务分部的取得超过营业收入10%的重大客户取得的营业收入情况如下：

2014年12月31日		
客户名称	营业收入	占本集团全部营业收入的比例
第一大客户	726,307,427.00	36.00%
第二大客户	219,124,694.00	10.90%
第三大客户	214,478,890.00	10.60%

2013 年 12 月 31 日		
客户名称	营业收入	占本集团全部营业收入的比例
第一大客户	732,481,588.00	36.20%
第二大客户	231,252,681.00	11.40%

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	80,871,378.00	14.60%	76,575,406.00	94.70%	4,295,972.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	115,086,004.00	95.90%	108,010.00	0.10%	114,977,994.00	466,106,398.00	84.40%	251,036.00	0.10%	465,855,362.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,884,676.00	4.10%	4,884,676.00	100.00%	0.00	5,104,291.00	1.00%	5,104,291.00	100.00%	0.00
合计	119,970,680.00	100.00%	4,992,686.00	4.20%	114,977,994.00	552,082,067.00	100.00%	81,930,733.00	14.80%	470,151,334.00

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，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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
一年以内	88,310,245.00	80,266.00	0.10%
1 年以内小计	88,310,245.00	80,266.00	0.10%
1 至 2 年	110,974.00	27,744.00	25.00%
合计	88,421,219.00	108,010.00	0.10%

确定该组合依据的说明：

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：

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方款项	26,664,785.00	0.00
合计	26,664,785.00	0.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额0.00元；本期收回或转回坏账准备金额126,635.00元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	77,257,137.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
AuraSound	经营性	77,021,131.00	已完成破产清算	管理层审批	是
合计	--	77,021,131.00	--	--	--

应收账款核销说明：

于2014年4月，Aura Sound破产清算已完成，本公司收到分配金额 783,004美元，其中应收账款收回

744,858美元(等值于人民币 4,582,439元),其他应收款收回38,146美元(等值于人民币234,681元)。经审批后,无法收回的应收账款人民币77,021,131元和其他应收款3,944,484元已核销。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

于2014年12月31日,按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下:

	余额	坏账准备金额	占应收账款 总额的比例(%)
余额前五名的应收账款总额	96,357,802.00	0.00	80.30%

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	4,141,668.00	2.70%	3,921,659.00	94.70%	220,009.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	99,201,058.00	100.00%	0.00	0.00%	99,201,058.00	149,473,921.00	97.30%	0.00	0.00%	149,473,921.00
单项金额不重大但单独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	0.00%	0.00
合计	99,201,058.00	100.00%	0.00	0.00%	99,201,058.00	153,615,589.00	100.00%	3,921,659.00	2.60%	149,693,930.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中,按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	1,393,802.00	0.00	0.00%
1 年以内小计	1,393,802.00	0.00	0.00%
合计	1,393,802.00	0.00	0.00%

确定该组合依据的说明：

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

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方款项	83,006,894.00	0.00
押金、租金、应收出口退税款、员工借支款	14,800,362.00	0.00
合计	97,807,256.00	0.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额0.00元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他应收款	3,944,484.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
AuraSound	经营性	3,944,484.00	已完成破产清算	管理层审批	是
合计	--	3,944,484.00	--	--	--

其他应收款核销说明：

于2014年4月，Aura Sound破产清算已完成，本公司收到分配金额 783,004美元，其中应收账款收回 744,858美元(等值于人民币 4,582,439元)，其他应收款收回38,146美元(等值于人民币234,681元)。经审批后，无法收回的应收账款人民币77,021,131元和其他应收款3,944,484元已核销。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收关联方款项	82,788,046.00	108,558,093.00
应收材料采购押金	0.00	7,500,000.00
应收出口退税款	10,621,264.00	22,667,796.00
应收 Aura Sound 销售材料款	0.00	4,141,668.00
应收安桥国光委托借款及租金	218,848.00	6,058,960.00
其他	5,572,900.00	4,689,072.00
合计	99,201,058.00	153,615,589.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国光科技	关联方往来款	73,020,648.00	一年以内	73.60%	0.00
应收税务部门出口退税款	退税款	10,621,264.00	一年以内	10.70%	0.00
梧州恒声	关联方往来款	8,137,454.00	一年以内	8.20%	0.00
应收代垫土地使用款	代垫代付款	1,666,396.00	一年以内	1.70%	0.00
广东美加	关联方往来款	1,434,198.00	一年以内	1.40%	0.00
合计	--	94,879,960.00	--	95.60%	0.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	674,303,983.00	45,133,586.00	629,170,397.00	611,539,181.00	30,114,619.00	581,424,562.00
对联营、合营企业投资	52,132,769.00		52,132,769.00	46,806,535.00		46,806,535.00
合计	726,436,752.00	45,133,586.00	681,303,166.00	658,345,716.00	30,114,619.00	628,231,097.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
港子公司	7,377,450.00			7,377,450.00		
GGEC AMERICA INC.	55,451,483.00			55,451,483.00		
国光科技	60,000,000.00			60,000,000.00		
GGEC EUROPE LIMITD	4,916,820.00	4,232,802.00		9,149,622.00		
梧州恒声	203,000,000.00			203,000,000.00		
国光电子	99,750,000.00	5,179,600.00		104,929,600.00		
广州仰诚	49,250,000.00	9,151,900.00		58,401,900.00	17,608,573.00	45,133,586.00
广东美加	128,543,928.00			128,543,928.00		
台湾国光	3,249,500.00		3,249,500.00			
广州锂宝		47,450,000.00		47,450,000.00		
合计	611,539,181.00	66,014,302.00	3,249,500.00	674,303,983.00	17,608,573.00	45,133,586.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
广州科苑	44,366,74 2.00			-690,833. 00						43,675,90 9.00	
安桥国光	1,738,293 .00	6,040,000 .00		-2,021,55 6.00					2,700,123 .00	8,456,860 .00	
中山国光	701,500.0 0		1,255,406 .00	646,015.0 0					-92,109.0 0	0.00	
小计	46,806,53 5.00	6,040,000 .00	1,255,406 .00	-2,066,37 4.00					2,608,014	52,132,76 9.00	
合计	46,806,53 5.00	6,040,000 .00	1,255,406 .00	-2,066,37 4.00					2,608,014	52,132,76 9.00	

(3) 其他说明

长期股权投资减值准备：

	2013 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2014 年 12 月 31 日
广州仰诚	27,525,013.00	17,608,573.00	-	45,133,586.00
台湾国光	2,589,606.00	-	2,589,606.00	-
合计	30,114,619.00	17,608,573.00	2,589,606.00	45,133,586.00

于2014年12月31日广州仰诚仍在清算过程之中，根据其截至2014年12月31日止的账面净资产，本公司调整了成本法下对该子公司长期股权投资的账面价值，并增加长期股权投资减值准备17,608,573元。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	813,075,431.00	617,599,722.00	1,436,445,285.00	1,193,135,248.00
其他业务	74,479,898.00	48,867,116.00	77,477,228.00	58,469,149.00
合计	887,555,329.00	666,466,838.00	1,513,922,513.00	1,251,604,397.00

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,066,374.00	-7,462,939.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-927,572.00	-182,562.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-1,280,434.00	8,080,747.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	637,151.00	1,470,580.00
股权投资差额摊销	-92,109	-100,483.00
合计	-3,729,338.00	1,805,343.00

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,908,401.00	
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）	12,438,882.00	
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	1,081,417.00	处置可供出售金融资产取得的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,074,006.00	
减：所得税影响额	1,814,868.00	
少数股东权益影响额	6,378.00	
合计	10,864,658.00	--

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	原因
远期外汇合同	-5,695,437.00	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，管理层根据对外汇率变化的预计有计划地购入远期外汇合约及人民币对外汇期权组合业务。因此，本集团没有将远期外汇合同业务及人民币对外汇期权组合业务所产生的损益作为非经常性损益项目处理。远期外汇合同业务本报告期（2014 年 1 至 12 月）产生的投资亏损为 2,169,849

		元，公允价值变动损失为 3,525,588 元。
人民币对外汇期权组合	74,062.00	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约及人民币对外汇期权组合业务。因此，本集团没有将远期外汇合同业务及人民币对外汇期权组合业务所产生的损益作为非经常性损益项目处理。人民币对外汇期权组合业务本报告期（2014 年 1 至 12 月）产生的投资收益为 1,509,200 元，公允价值变动损失为 1,435,138 元。

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.33%	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.47%	0.20	0.20

3、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

(2) 同时按照境外会计准则与按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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部2014年发布的《企业会计准则第2号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的2013年1月1日、2013年12月31日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	379,788,680.00	454,620,089.00	323,182,953.00

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,431,588.00	2,854,800.00	137,412.00
应收票据	959,037.00	650,000.00	624,512.00
应收账款	500,100,189.00	575,068,412.00	567,820,442.00
预付款项	50,025,686.00	31,103,109.00	58,283,438.00
其他应收款	43,341,299.00	48,250,465.00	45,048,790.00
存货	285,504,612.00	310,280,713.00	314,208,218.00
一年内到期的非流动资产	397,670.00	5,354,436.00	499,750.00
其他流动资产	36,737,015.00	23,830,157.00	65,403,397.00
流动资产合计	1,302,285,776.00	1,452,012,181.00	1,375,208,912.00
非流动资产：			
可供出售金融资产	2,850,532.00	3,018,429.00	3,080,403.00
长期应收款	6,375,640.00	2,273,727.00	1,615,660.00
长期股权投资	52,702,090.00	49,416,405.00	55,829,040.00
投资性房地产	103,817,676.00	99,303,618.00	104,456,886.00
固定资产	672,908,708.00	663,871,494.00	642,335,364.00
在建工程	30,316,443.00	45,988,424.00	77,112,619.00
工程物资	283,284.00	173,637.00	168,307.00
无形资产	160,162,297.00	216,505,505.00	237,655,255.00
开发支出			2,708,673.00
长期待摊费用	22,720,770.00	18,414,481.00	16,842,518.00
递延所得税资产	70,993,296.00	68,008,207.00	52,075,619.00
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,123,130,736.00	1,166,973,927.00	1,193,880,344.00
资产总计	2,425,416,512.00	2,618,986,108.00	2,569,089,256.00
流动负债：			
短期借款	191,921,963.00	222,423,842.00	219,926,997.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			2,243,338.00
应付票据	96,303,162.00	169,152,064.00	98,937,470.00
应付账款	208,905,906.00	271,690,973.00	318,560,461.00
预收款项	19,139,338.00	9,426,440.00	7,928,447.00

应付职工薪酬	14,943,920.00	30,096,471.00	20,105,890.00
应交税费	18,517,112.00	25,539,163.00	7,601,158.00
应付利息	2,678,364.00	1,388,275.00	1,546,490.00
其他应付款	41,995,113.00	38,368,264.00	38,873,852.00
一年内到期的非流动 负债	158,184,494.00	375,421,017.00	278,904,069.00
其他流动负债	7,129,161.00	6,231,200.00	2,585,492.00
流动负债合计	759,718,533.00	1,149,737,709.00	997,213,664.00
非流动负债：			
长期借款	459,935,305.00	215,858,216.00	247,947,393.00
预计负债	567,393.00	567,393.00	983,072.00
递延收益	4,752,781.00	5,998,922.00	6,751,974.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	465,255,479.00	222,424,531.00	255,682,439.00
负债合计	1,224,974,012.00	1,372,162,240.00	1,252,896,103.00
所有者权益：			
股本	416,904,000.00	416,904,000.00	416,904,000.00
资本公积	412,357,272.00	414,607,340.00	411,307,275.00
其他综合收益	1,722,536.00	614,327.00	1,600,483.00
盈余公积	97,131,721.00	103,877,615.00	108,928,897.00
未分配利润	262,753,123.00	301,623,056.00	355,783,474.00
归属于母公司所有者权益 合计	1,190,868,652.00	1,237,626,338.00	1,294,524,129.00
少数股东权益	9,573,848.00	9,197,530.00	21,669,024.00
所有者权益合计	1,200,442,500.00	1,246,823,868.00	1,316,193,153.00
负债和所有者权益总计	2,425,416,512.00	2,618,986,108.00	2,569,089,256.00

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人郝旭明先生、主管会计工作负责人何伟成先生、会计机构负责人张志鹏先生签名并盖章的财务报表；
- 二、载有普华永道中天会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸《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：郝旭明

二〇一五年四月一日