

证券代码：002045

证券简称：广州国光

公告编号：200731

国光电器股份有限公司 2007 年半年度报告摘要

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

1.3 公司 2007 年半年度报告经 2007 年 8 月 22 日召开的第五届董事会第 18 次会议全体董事一致通过。

1.4 公司 2007 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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

§ 2 上市公司基本情况

2.1 基本情况简介

股票简称	广州国光	
股票代码	002045	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	凌勤	肖叶萍
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	0 2 0 - 2 8 6 0 9 6 8 8	0 2 0 - 2 8 6 0 9 6 8 8
传真	0 2 0 - 2 8 6 0 9 3 9 6	0 2 0 - 2 8 6 0 9 3 9 6
电子信箱	linda@ggec.com.cn	anny@ggec.com.cn

2.2 主要财务数据和指标

2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	1,249,171,096.20	1,133,771,224.88	10.18%
所有者权益（或股东权益）	642,284,503.94	633,115,807.68	1.45%
每股净资产	3.21	3.96	-18.94%
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）

营业总收入	332,598,128.21	353,301,687.10	-5.86%
营业利润	28,748,403.32	27,343,051.15	5.14%
利润总额	29,318,987.55	27,227,977.86	7.68%
净利润	20,275,080.57	23,863,562.97	-15.04%
扣除非经常性损益后的净利润	15,796,629.57	23,964,827.00	-34.08%
基本每股收益	0.10	0.15	-33.33%
稀释每股收益	0.10	0.15	-33.33%
净资产收益率	3.16%	4.04%	下降 0.88 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	124,093,993.11	-30,386,008.08	508.39%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.62	-0.19	426.32%

注：报告期的每股收益是以股本 20,000 万股计算，上年同期的每股收益是以股本 16,000 万股计算，本报告期公司实施了资本公积金转增股本方案，总股本从 16000 万股增加到 20000 万股，增加了 4000 万股。

2.2.2 非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
营业外收入	985,538.00
营业外支出	-414,954.00
转回以前年度坏账准备	4,243,526.00
所得税影响数	-335,659.00
合计	4,478,451.00

2.2.3 国内外会计准则差异

□ 适用 √ 不适用

§ 3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

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	82,390,400	51.49%			20,597,600		20,597,600	102,988,000	51.49%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	49,178,971	30.74%			12,294,743		12,294,743	61,473,714	30.74%
其中：境内非国有法人持股	49,178,971	30.74%			12,294,743		12,294,743	61,473,714	30.74%
境内自然人持股	0								

4、外资持股	33,211,429	20.76%			8,302,857		8,302,857	41,514,286	20.76%
其中：境外法人持股	33,211,429	20.76%			8,302,857		8,302,857	41,514,286	20.76%
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	77,609,600	48.51%			19,402,400		19,402,400	97,012,000	48.51%
1、人民币普通股	77,609,600	48.51%			19,402,400		19,402,400	97,012,000	48.51%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	160,000,000	100.00%			40,000,000		40,000,000	200,000,000	100.00%

3.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数（个）	14,849				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
广东国光投资有限公司	境内非国有法人	30.74%	61,473,714	61,473,714	61,473,714
PRDF NO.1 L.L.C	境外法人	20.76%	41,514,286	41,514,286	0
上海浦东发展银行－广发小盘成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	3.19%	6,372,341		
中国工商银行－汉鼎证券投资基金	境内非国有法人	2.88%	5,755,065		
中国银行－富兰克林国海潜力组合股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.90%	3,808,237		
中国农业银行－富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金	境内非国有法人	1.89%	3,777,302		
全国社保基金－零四组合	境内非国有法人	1.43%	2,869,638		
中国银行－易方达积极成长证券投资基金	境内非国有法人	1.28%	2,565,726		
中国建设银行－中小企业板交易型开放式指数基金	境内非国有法人	1.27%	2,546,141		
中国工商银行－天元证券投资基金	境内非国有法人	1.23%	2,465,000		
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
上海浦东发展银行－广发小盘成长股票型证券投资基金		6,372,341		人民币普通股	
中国工商银行－汉鼎证券投资基金		5,755,065		人民币普通股	
中国银行－富兰克林国海潜力组合股票型证券投资基金		3,808,237		人民币普通股	
中国农业银行－富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金		3,777,302		人民币普通股	
全国社保基金－零四组合		2,869,638		人民币普通股	
中国银行－易方达积极成长证券投资基金		2,565,726		人民币普通股	

中国建设银行－中小企业板交易型开放式指数基金	2,546,141	人民币普通股
中国工商银行－天元证券投资基金	2,465,000	人民币普通股
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	1,883,889	人民币普通股
国际金融－汇丰－MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL LIMITED	1,883,793	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，广东国光投资有限公司、PRDF NO.1 L.L.C 不存在关联关系或一致行动，该 2 名股东与上述其余股东也不存在关联关系或一致行动，未知上述除该两家股东之外的其余股东之间是否存在关联关系或一致行动。	

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

§ 4 董事、监事和高级管理人员情况

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

上述人员持有本公司的股票期权及被授予的限制性股票数量

☒ 适用 ☐ 不适用

2006 年 9 月 11 日，公司 2006 年第 1 次临时股东大会审议通过了《股票期权与股票增值权激励计划（修订草案）》，根据该计划，董事会于 2006 年 9 月 13 日分别授予董事郝旭明、董事何伟成、董事陈瑞祥、监事主席何艾菲、监事程卡玲、监事方芳、高级管理人员财务总监郑崖民、董事会秘书凌勤 19.2 万份股票期权和 2 万份股票增值权，共授予股票期权 153.6 万份，股票增值权 16 万份。2007 年 6 月 7 日，公司实施了资本公积金转增股本方案，每 10 股转增为 2.5 股，转增比率为 0.25，根据该激励计划，公司股票期权总数和授予的股票期权相应转增，2007 年 8 月 22 日第五届董事会第 18 次会议通过了调整股票期权与行权价格的议案，上述人员获授的股票期权每人增加为 24 万份，上述人员获授的股票期权总数增加为 192 万份。股票增值权不变。

§ 5 董事会报告

5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	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（%）
电子器件制造业	32,484.73	24,858.80	23.48%	-7.51%	-7.95%	0.37%
主营业务分产品情况						
扬声器	9,610.39	6,880.18	28.41%	-14.55%	-17.32%	2.39%
音箱	19,470.50	15,454.61	20.63%	5.75%	10.79%	-3.61%
电子零配件	3,403.84	2,524.01	25.85%	-37.69%	-46.70%	12.53%

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0.00 万元

5.2 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
----	------	--------------

中国内地	9,769.77	-11.12%
其中：非直接出口销售收入	7,706.56	-23.38%
其他销售收入	2,063.21	120.76%
香港	7,581.79	-25.91%
美国	11,213.32	25.05%
欧洲	3,266.58	-16.24%
其他	653.27	-36.54%

5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

5.4 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

☐ 适用 ☒ 不适用

5.6 募集资金使用情况

5.6.1 募集资金运用

☒ 适用 ☐ 不适用

公司 2005 年 5 月首次发行人民币普通股 3000 万股，募集资金净额人民币 30718 万元，募集资金项目为易地改造、扬声器扩大规模、专业音箱、安装类音响、家庭影院音响、数字化 5.1 系统、多媒体扬声器、汽车扬声器、建立研发中心、完善营销网络 10 个项目，10 个项目总投资需求为人民币 50000 万元。由于募集资金对于 10 个项目资金需求尚有 19282 万元的缺口，经综合研究市场需要和项目的轻重缓急，在募集资金内首先安排了易地改造、扩大扬声器规模、专业音箱、安装类音响、家庭影院音响、建立研发中心、多媒体扬声器和完善营销网络该 8 个项目的投入；数字化 5.1 项目和汽车扬声器项目未启动，未来将视市场情况和自筹资金情况再作考虑。截止 2006 年 12 月 31 日，公司募集资金已全部使用于上述 8 个项目，由于募集资金相对于 8 个项目的总投资需求 40420 万元仍有缺口，因此各个项目的投入程度也有所不同，普华永道中天会计师事务所已于 2007 年 4 月 24 日出具公司《募集资金使用情况专项审核报告》（普华永道中天特审字（2007）第 279 号，该报告于 2007 年 4 月 26 日刊登于巨潮资讯网站 www.cninfo.com.cn）。募集资金投入前公司旧厂房及仓库 26000 万平方米，仅有 26 条生产线，其中 23 条为扬声器生产线，3 条为音箱生产线，投入募集资金改造后，建成新工业园厂房及仓库 10 万平方米，生产线增加到 53 条，其中各类专业化扬声器生产线 23 条，音箱生产线 25 条，电子件生产线 5 条。2007 年 7 月，由公司生产部、技术部、基建部、财务部、销售部、工程部、质管部经理及工程师组成的验收小组对上述投入的 8 个项目逐个作了验收，2007 年 8 月 1 日总裁召集总经理、部门经理的办公会议通过了验收。本报告期，募集资金投入项目产生的销售收入 20262 万元，利润总额 2752 万元，自 2005 年 5 月募集资金投入以来产生的累计销售收入 77705 万元，利润总额 10140 万元，募集资金的投入使得公司产能扩大，产品档次和综合竞争能力得到提升，将继续产生直接和间接效益。

单位：（人民币）万元

募集资金总额	30,817.00			报告期内已使用募集资金总额			0.00			
				已累计使用募集资金总额			30,817.00			
承诺项目	是否已变更项目	原计划投入总额	报告期内投入金额	累计已投入金额	实际投资进度（%）	报告期内实现的收益（以利润总额计算）	项目建成时间或预计建成时间	是否符合计划进度	是否符合预计收益	项目可行性是否发生重大变化
易地改造	否	8,000.00	0.00	7,882.00	99.00%	0.00	2005 年 12 月 31 日	是	是	否

扬声器扩大规模	否	4,820.00	0.00	4,796.00	99.50%	1,281.00	2005 年 06 月 30 日	是	是	否
专业音箱	否	4,880.00	0.00	4,354.00	89.00%	46.00	2006 年 12 月 31 日	是	是	否
安装类音响	否	7,640.00	0.00	6,330.00	83.00%	68.00	2006 年 12 月 31 日	是	是	否
家庭影院音响	否	4,780.00	0.00	2,715.00	57.00%	725.00	2006 年 12 月 31 日	是	是	否
多媒体扬声器	否	4,850.00	0.00	2,366.00	49.00%	632.00	2006 年 12 月 31 日	是	是	否
建立研发中心	否	2,950.00	0.00	1,882.00	64.00%	0.00	2006 年 12 月 31 日	是	是	否
数字化 5.1 系统	否	4,800.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	未启动	否	否	否
汽车扬声器	否	4,780.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	未启动	否	否	否
完善营销网络	否	2,500.00	0.00	492.00	20.00%	0.00	2006 年 12 月 31 日	是	是	否
合计	-	50,000.00	0.00	30,817.00	-	2,752.00	-	-	-	-
分项目说明未达到计划进度或预计收益的情况和原因	由于本次募集资金净额 3.07 亿元（加上募集资金产生的利息后为 3.08 亿元），与十个项目总投资需求 5 亿元相比，尚有 1.93 亿元的缺口，经综合研究市场需要，公司在募集资金额内，首先安排了易地改造、扩大扬声器规模、专业音箱、安装类音响、家庭影院音响、建立研发中心、多媒体扬声器和完善营销网络这 8 个项目投入。其余两个项目将视其它资金渠道和市场情况另作安排。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
募集资金项目实施地点变更情况	2005 年 12 月 29 日召开 2005 年第 1 次临时股东大会，大会决议中：审议通过《〈关于对募集资金项目“专业音箱技术改造项目”进行部份变更的议案〉》，该项目由原计划在境内国光工业园（一期）东北侧投入，变更为将一部份资金投资到境外（美国 KV2 Audio LLC，简称 KV2）中。该议案详见董事会于 2005 年 11 月 29 日的 2005030 号公告。									
募集资金项目实施方式调整情况	2005 年 12 月 29 日召开 2005 年第 1 次临时股东大会，大会决议中：审议通过《关于对募集资金项目“专业音箱技术改造项目”进行部份变更的议案》，该项目由原计划总投资 4880 万元，其中固定资产投入 2980 万元，流动资金投入 1900 万元。变更为：总投资 4880 万元不变，其中境内固定资产投资 2300 万元，境外投资（美国 KV2 Audio LLC，简称 KV2）1152 万元，境内流动资金 1428 万元，该议案详见董事会于 2005 年 11 月 29 日的 2005030 号公告。									
募集资金项目先期投入及置换情况	先期投入 11000 万元，其中易地改造项目 5358 万元，扬声器扩大生产规模项目 987 万元，专业音箱项目 1784 万元，安装类音响项目 1863 万元，研发中心项目 516 万元，完善营销网络项目 492 万元。先期投入的 11000 万元为以银行贷款垫付，募集资金到位后，于 2005 年 5 月和 6 月 4 笔分别提取募集资金 5000 万元、2800 万元、1200 万元、2000 万元共 11000 万元弥补先期自筹资金。公司从募集资金专户中提取募集资金均按公司董事会制订的《募集资金管理制度》严格履行申请和审批手续，并知会保荐人，接受了保荐人的调查。除完善营销网络项目外，公司的易地改造、扩大扬声器规模等其余 9 个募集资金项目均在国光工业园内建设，公司于 2005 年 4 月 13 日在巨潮资讯网披露招股说明书中的第十一章“募集资金运用中”，对先期投入国光工业园的建设和完善营销网络的先期投入（设立欧洲子公司）已作说明。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2005 年 12 月 29 日召开的 2005 年第 1 次临时股东大会审议通过了《关于同意以闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》同意分批使用闲置募集资金补充流动资金，累计金额不超过 3,000 万元，使用期限不超过 6 个月，所有动用的募集资金将于 2006 年 6 月 30 日归还。议案内容详见 2005 年 11 月 29 日董事会的 2005031 号公告。公司于 2005 年 12 月 30 日从募集资金专户中提取 1500 万作为补充流动资金使用，并知会保荐人。动用的该笔资金已于 2006 年 6 月 30 日前归还募集专户。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无									
尚未使用的募集资金用途、去向以及募集资金其他使用情况	本次募集资金净额 3.07 亿元，截止至 2006 年 12 月 31 日募集资金产生的存款利息收入 99 万元滚入募集资金并使用在募集资金项目上，故募集资金净额由 3.07 亿元增至 3.08 亿元。									

5.6.2 变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

☐ 适用 ☒ 不适用

5.8 对 2007 年前三季度经营业绩的预计

单位：（人民币）元

对 2007 年前三季度经营业绩的预计	净利润比上年同期增长幅度小于 30%	
2006 年前三季度的经营业绩	净利润（已按新会计准则调整）	37,853,942.00
业绩变动的原因说明	由于公司产品结构进一步优化，增加技术附加值较高的 ODM 多媒体音响，公司总体毛利率提升带来业绩的增长，但根据新会计准则，由于公司实施了股票期权与股票增值权激励计划，预计 2007 年前三季度需要在管理费用中摊入的公允价值费用为人民币 1337 万元，2006 年前三季度需要摊入的该费用为 988 万元，2007 年前三季度摊入的期权与增值权费用比去年同期摊入的多 349 万元，因此影响了净利润增长的幅度。	

5.9 公司董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

5.10 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

§ 6 重要事项

6.1 收购、出售资产及资产重组

6.1.1 收购资产

☐ 适用 ☒ 不适用

6.1.2 出售资产

☐ 适用 ☒ 不适用

6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

6.2 担保事项

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：（人民币）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	发生日期（协议签署日）	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（是或否）
报告期内担保发生额合计		0.00				
报告期末担保余额合计（A）		0.00				
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计		29,040.47				
报告期末对子公司担保余额合计（B）		15,324.98				

公司担保总额（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	15,324.98
担保总额占净资产的比例	23.86%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的担保金额（D）	4,344.93
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0.00
上述三项担保金额合计*（C+D+E）	4,344.93

报告期内，公司累计担保发生额为 29,040.47 万元，其中 28,540.47 万元为对全资和控股子公司的担保，500 万元为对受托管理企业广东国光电子有限公司的担保，担保的方式均为信用担保。截止报告期末，公司担保余额 15,324.98 万元，全部为对全资和控股子公司及受托管理企业的担保。

6.3 非经营性关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
KV2 audio Inc	0.00	84.63	0.00	0.00
合计	0.00	84.63	0.00	0.00

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金占用的发生额 0.00 万元，余额 0.00 万元

6.4 重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司治理整改提高情况 根据证监会于 2007 年 3 月 19 日下发的证监公司字【2007】28 号文《开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》，公司进行了治理情况的自查及整改，进一步完善了公司内部控制制度，加强了信息披露和投资者关系工作。2007 年 4 月，公司修订了《公司章程》、《投资管理制度》、《内审制度》、《关联交易决策制度》，2007 年 6 月修订了《信息披露基本制度》。2007 年 6 月 15 日公司公告了《上市公司治理自查报告和整改计划》，按照自查情况进行了整改和接受公众评议。2007 年 7 月 18 日至 20 日，公司接受了中国证监会广东监管局对公司治理情况的检查，公司董事长、董事、独立董事、财务总监、监事会主席、内审部经理、财务经理、董事会秘书和证券事务代表通过当面谈话、沟通、远程问卷调查、陪同检查小组到车间现场检查配合了此次检查。2007 年 8 月 6 日，广东监管局向公司通报了治理检查意见，认为公司能够贯彻落实中国证监会有关通知精神，认真开展加强公司治理专项活动，重视公司治理自查和接受公众评议工作，公司治理自查报告基本反映了公司治理运作的实际状况，所提出的整改计划措施到位、责任较明确。公司拥有独立完整的业务经营体系，股权结构比较合理，治理制度和内控制度基本建立健全，“三会”及经营班子运作正常，募集资金基本能够按招股说明书承诺的项目使用；并积极推进机制创新，建立了与公司长远利益相结合的股权激励机制，在董事、监事选举中采取了累积投票制。也存在还需加强整改的方面，如治理运行制度内容还不够完善，个别制度落实还不到位，并要加强问责机制。公司正在根据原整改计划和广东监管局检查的通报意见做持续整改，2007 年 8 月 22 日的第五届董事会第 18 次会议制订了《独立董事工作制度》、《提名委员会工作细则》、《战略委员会工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《董事、监事、高级管理人员持有本公司股份及其变动管理制度》，进一步修订了《信息披露基本制度》、《募集资金管理制度》和《公司章程（修订草案）》，增加了具体的责任追究条款，提高了公司治理和内部控制能力。 2、关于专业音箱合同

本报告期初，公司公告了与美国一著名音响品牌客户达成由本公司生产专业音箱销售给该客户的销售合同（详见公司 2007 年 1 月 8 日刊登的第 200705 号公告），该合同期限三年，第一个交货年度金额为 1,111 万美元，原计划于 2007 年 7 月开始交货，由于在完成原定产品的试制和测试后，该客户提出需要重新设计外形，因此到目前尚未开始交货，近期公司工程师多次前往美国积极配合客户进行外形设计的更改，预计年末才能确定交货。

3、关于出售雅瑶旧厂房的进展

公司董事会于 2005 年 8 月 10 日通过了拍卖原雅瑶工厂厂房和土地使用权的决议，于 2006 年 4 月 17 日与买方李世容签定了该六宗房地产买卖合同，转让价格 2200 万元，用地面积 39620.93 平方米，该六宗房地产于 2005 年 12 月 31 日的账面净值为 1941 万元。截止报告期，已收到相关款项 2000 万元，土地及厂房已交付买方使用，但由于该厂房用地已被政府由工业用地规划为商业用地，而政府部门未能给予如何完成过户手续的指引而搁置了过户事宜，公司无法预计过户完成的时间。

4、关于普笙清算关闭进展

公司董事会于 2006 年 9 月 30 日通过的注销子公司广州普笙音箱厂有限公司的计划，由于涉及的清算手续较多，包括海关、外管局方面的监管核销手续，目前清算关闭手续尚在进行中，估计到注销手续办理完毕还需约 6 个月时间。

6.5.1 证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.5.2 持有非上市金融企业和拟上市公司股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.6 与日常经营相关的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：（人民币）万元

关联方名称	与上市公司的关联关系	交易类型	交易金额	占同类交易金额的比例（%）
中山国光电器有限公司	上市公司持有 40% 股权的参股公司	销货	119.48	0.37%
KV2 Audio Inc	上市公司持有 49.32% 股权的参股公司	销货	81.62	0.25%
合计	上市公司参股公司	销货	201.10	0.62%

§ 7 财务报告

7.1 审计意见

财务报告	☒ 未经审计 ☐ 审计
------	--

7.2 财务报表

7.2.1 资产负债表

编制单位：国光电器股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	99,775,611.53	24,199,365.41	71,923,106.21	33,585,518.10

结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	86,760.00	86,760.00		
应收票据				
应收账款	232,833,623.06	187,030,976.65	331,373,896.54	192,116,520.90
预付款项	7,660,787.31	9,715,615.92	5,570,533.55	9,676,975.41
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	33,562,071.71	20,514,650.77	15,782,619.44	32,603,537.16
买入返售金融资产				
存货	136,031,918.67	55,453,439.77	121,840,823.67	56,271,162.43
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	509,950,772.28	297,000,808.52	546,490,979.41	324,253,714.00
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款	2,110,811.25	1,931,897.25	2,061,785.25	1,891,897.25
长期股权投资	52,081,204.66	282,221,173.52	21,022,204.70	236,860,506.57
投资性房地产	58,259,157.15	43,628,735.07	28,748,328.48	28,748,328.00
固定资产	336,693,907.96	253,743,610.45	311,385,243.21	232,933,347.86
在建工程	260,760,885.12	165,423,877.96	206,288,643.69	141,740,878.13
工程物资	18,584,166.40	563,508.95	9,029,663.03	44,224.29
固定资产清理	1,518,372.85	1,501,852.88		
生产性生物资产			0.00	0.00
油气资产			0.00	0.00
无形资产	4,716,752.46	4,716,752.46	4,462,174.50	4,462,174.50
开发支出			0.00	0.00
商誉			0.00	0.00
长期待摊费用	709,889.91		0.06	2,066,119.55
递延所得税资产	1,258,573.92	777,938.92	2,216,083.00	1,542,256.00
其他非流动资产	2,526,602.24	2,526,602.04	2,066,119.55	
非流动资产合计	739,220,323.92	757,035,949.50	587,280,245.47	650,289,732.15
资产总计	1,249,171,096.20	1,054,036,758.02	1,133,771,224.88	974,543,446.15
流动负债：				
短期借款	106,149,930.00	88,534,430.00	235,019,719.00	177,774,652.00
向中央银行借款			0.00	0.00
吸收存款及同业存放			0.00	0.00
拆入资金			0.00	0.00
交易性金融负债				

应付票据	37,921,985.13	27,690,281.85	5,646,476.19	2,398,228.12
应付账款	118,271,938.21	71,446,582.90	168,822,574.28	105,562,989.71
预收款项	21,447,058.94	20,156,576.00	18,011,174.86	17,230,125.65
卖出回购金融资产款			0.00	0.00
应付手续费及佣金			0.00	0.00
应付职工薪酬	9,051,353.45	7,750,547.31	8,916,593.72	6,252,360.00
应交税费	-5,031,842.26	-5,775,368.58	-2,920,822.29	-3,698,043.41
应付利息	562,955.00			
应付股利	1,125,000.00	1,125,000.00		
其他应付款	29,050,939.71	83,150,691.69	8,570,542.74	11,062,877.78
应付分保账款			0.00	0.00
保险合同准备金			0.00	0.00
代理买卖证券款			0.00	0.00
代理承销证券款			0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	17,020,637.00		23,940,529.00	18,740,880.00
其他流动负债			0.00	0.00
流动负债合计	335,569,955.18	294,078,741.17	466,006,787.50	335,324,069.85
非流动负债：				
长期借款	241,052,616.00	126,155,000.00	11,617,884.00	0.00
应付债券			0.00	0.00
长期应付款			0.00	0.00
专项应付款			0.00	0.00
预计负债	2,940,569.67	2,940,569.95	6,122,668.13	6,122,668.18
递延所得税负债			0.00	0.00
其他非流动负债			0.00	0.00
非流动负债合计	243,993,185.67	129,095,569.95	17,740,552.13	6,122,668.18
负债合计	579,563,140.85	423,174,311.12	483,747,339.63	341,446,738.03
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	200,000,000.00	200,000,000.00	160,000,000.00	160,000,000.00
资本公积	214,171,896.17	214,171,896.17	246,529,756.89	246,529,756.89
减：库存股			0.00	0.00
盈余公积	74,236,844.10	69,632,572.96	71,195,582.29	68,114,033.29
一般风险准备			0.00	0.00
未分配利润	152,605,187.48	147,057,977.77	155,371,368.57	158,452,917.94
外币报表折算差额	1,270,576.19		19,099.93	
归属于母公司所有者权益合计	642,284,503.94	630,862,446.90	633,115,807.68	633,096,708.12
少数股东权益	27,323,451.41		16,908,077.57	0.00
所有者权益合计	669,607,955.35	630,862,446.90	650,023,885.25	633,096,708.12
负债和所有者权益总计	1,249,171,096.20	1,054,036,758.02	1,133,771,224.88	974,543,446.15

7.2.2 利润表

编制单位：国光电器股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	332,598,128.21	175,936,835.08	353,301,687.10	185,133,289.27
其中：营业收入	332,598,128.21	175,936,835.08	353,301,687.10	185,133,289.27
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	304,552,341.83	164,739,223.28	326,254,671.45	177,218,958.27
其中：营业成本	250,537,227.87	133,584,454.26	270,389,488.60	148,704,283.90
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				
销售费用	14,483,320.08	2,050,797.55	20,693,052.99	5,071,446.95
管理费用	26,686,751.19	20,411,873.46	27,152,660.48	17,538,067.59
财务费用	15,105,877.60	8,692,098.01	8,019,469.38	5,905,159.83
资产减值损失	-2,260,834.91			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	86,760.00	86,760.00		
投资收益（损失以“-”号填列）	615,856.94	615,856.94	296,035.50	17,351,054.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	517,146.94	517,146.94	296,035.50	346,277.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	28,748,403.32	11,900,228.74	27,343,051.15	25,265,385.94
加：营业外收入	985,537.85	885,578.69	86,641.00	86,641.00
减：营业外支出	414,953.62	136,736.19	201,714.29	30,056.29
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	29,318,987.55	12,649,071.24	27,227,977.86	25,321,970.65
减：所得税费用	5,113,303.65	2,525,471.51	3,497,701.34	1,458,408.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	24,205,683.90	10,123,599.73	23,730,276.52	23,863,562.52
归属于母公司所有者的净利润	20,275,080.57	10,123,599.73	23,863,562.97	23,863,562.52
少数股东损益	3,930,603.33		-133,286.45	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.10	0.05	0.15	0.15
（二）稀释每股收益	0.10	0.05	0.15	0.15

7.2.3 现金流量表

编制单位：国光电器股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
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	438,544,286.95	181,657,250.32	311,974,162.45	144,525,199.00
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	6,919,389.00	6,919,389.00	9,248,580.52	9,248,581.00
收到其他与经营活动有关的现金	16,800,213.13	90,196,379.30	7,968,972.19	20,132,966.00
经营活动现金流入小计	462,263,889.08	278,773,018.62	329,191,715.16	173,906,746.00
购买商品、接受劳务支付的现金	253,618,093.43	133,791,140.56	284,103,414.64	139,760,015.00
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	51,583,620.78	22,033,647.53	41,066,728.17	18,420,858.00
支付的各项税费	11,860,788.46	8,002,285.47	3,133,794.10	1,873,249.00
支付其他与经营活动有关的现金	21,107,393.30	8,769,891.57	31,273,786.33	68,220,140.00
经营活动现金流出小计	338,169,895.97	172,596,965.13	359,577,723.24	228,274,262.00
经营活动产生的现金流量净额	124,093,993.11	106,176,053.49	-30,386,008.08	-54,367,516.00
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			300,000.00	300,000.00
取得投资收益收到的现金				59,591,672.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,001,189.09	3,000,783.98	17,000,693.00	17,000,693.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	3,001,189.09	3,000,783.98	17,300,693.00	76,892,365.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	126,811,743.00	68,266,923.07	98,533,669.00	75,115,715.00
投资支付的现金	32,000,000.00	44,843,520.00	5,981,649.00	33,607,649.00
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				
投资活动现金流出小计	158,811,743.00	113,110,443.07	104,515,318.00	108,723,364.00
投资活动产生的现金流量净额	-155,810,553.91	-110,109,659.09	-87,214,625.00	-31,830,999.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	197,979.52		6,238,726.00	
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	440,548,282.53	238,652,400.00	335,603,714.00	260,044,790.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	882,320.99	882,320.99	1,494,889.00	760,501.00
筹资活动现金流入小计	441,628,583.04	239,534,720.99	343,337,329.00	260,805,291.00
偿还债务支付的现金	353,803,231.30	220,478,502.00	219,454,982.00	184,919,050.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,999,828.42	24,253,857.03	26,323,190.00	24,700,018.00
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			2,000,000.00	2,000,000.00
筹资活动现金流出小计	380,803,059.72	244,732,359.03	247,778,172.00	211,619,068.00
筹资活动产生的现金流量净额	60,825,523.32	-5,197,638.04	95,559,157.00	49,186,223.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,256,457.20	-254,909.05	-283,970.00	-74,560.00
五、现金及现金等价物净增加额	27,852,505.32	-9,386,152.69	-22,325,446.08	-37,086,852.00
加：期初现金及现金等价物余额	71,923,106.21	33,585,518.10	175,269,506.00	104,640,647.00
六、期末现金及现金等价物余额	99,775,611.53	24,199,365.41	152,944,059.92	67,553,795.00

7.2.4 所有者权益变动表

编制单位：国光电器股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	本期金额								上年金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益							少数 股东 权益	所有者权益合 计
	实收资本（或股 本）	资本公积	减 ： 库 存 股	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其他			实收资本（或股 本）	资本公积	减 ： 库 存 股	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	160,000,000.00	233,535,777.89		73,225,363.24		166,873,460.62	19,099.93		633,653,701.68	100,000,000.00	293,535,778.00		63,219,033.00		130,170,920.00	-571,521.00		586,354,210.00
加：会计政策变更		12,993,979.00		-2,029,780.95		-11,502,092.05		16,908,077.57	16,370,183.57									
前期差错更正																		
二、本年年初余额	160,000,000.00	246,529,756.89		71,195,582.29		155,371,368.57	19,099.93	16,908,077.57	650,023,885.25	100,000,000.00	293,535,778.00		63,219,033.00		130,170,920.00	-571,521.00		586,354,210.00
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,000,000.00	-32,357,861.00		3,041,262.09		-2,766,181.52	1,251,476.26	10,415,373.84	19,584,069.67	60,000,000.00	-60,000,000.00		10,006,331.00		36,702,540.00	590,621.00		47,299,492.00
（一）净利润						20,275,080.57		3,930,603.32	24,205,683.89						66,708,871.00			66,708,871.00
（二）直接计入所有者权益的利得和损失																		
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额																		
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响																		

3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响																	
4. 其他																	
上述（一）和（二）小计					20,275,080.57		3,930,603.32	24,205,683.89					66,708,871.00			66,708,871.00	
（三）所有者投入和减少资本		7,642,139.00					6,484,770.52	14,126,909.52									
1.所有者投入资本							6,484,770.52	6,484,770.52									
2. 股份支付计入所有者权益的金额		7,642,139.00						7,642,139.00									
3. 其他																	
（四）利润分配				3,041,262.09	-23,041,262.09	1,251,476.26		-18,748,523.74				10,006,331.00	-30,006,331.00	590,621.00		-19,409,379.00	
1. 提取盈余公积				3,041,262.09	-3,041,262.09							10,006,331.00	-10,006,331.00				
2.提取一般风险准备																	
3. 对所有者（或股东）的分配					-20,000,000.00			-20,000,000.00					-20,000,000.00			-20,000,000.00	
4. 其他						1,251,476.26		1,251,476.26						590,621.00		590,621.00	
（五）所有者权益内部结转	40,000,000.00	-40,000,000.00							60,000,000.00	-60,000,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	40,000,000.00	-40,000,000.00							60,000,000.00	-60,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 其他																	

四、本期期末余额	200,000,000.00	214,171,895.89		74,236,844.38		152,605,187.05	1,270,576.19	27,323,451.41	669,607,954.92	160,000,000.00	233,535,778.00		73,225,364.00		166,873,460.00	19,100.00		633,653,702.00
----------	----------------	----------------	--	---------------	--	----------------	--------------	---------------	----------------	----------------	----------------	--	---------------	--	----------------	-----------	--	----------------

7.3 报表附注

7.3.1 如果出现会计政策、会计估计变更或会计差错更正的，说明有关内容、原因及影响数

2007 年 1 月 1 日本集团开始执行《企业会计准则》，并根据新会计准则制定了企业会计政策。根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条及《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的通知，追溯调整了期初留存收益及上年同期利润，调整事项如下：

(1)股份支付:本公司于 2006 年 9 月 11 日正式实施了股票期权及增值权计划,根据公司股票期权、增值权计划及《企业会计准则第 11 号—股份支付》的相关规定,公司将应计入 2007 年 1 月 1 日之前等待期的期权费用 12,993,979 元调减期初留存收益,并相应增加资本公积;公司将应计入 2007 年 1 月 1 日之前等待期的增值权费用 2,177,100 元调减期初留存收益,并相应增加应付职工薪酬;公司将应记入 2006 年 1 至 6 月的期权及增值权费用 4,597,297 元调减上年同期利润。

(2)长期应收款-员工住房贷款:根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》,公司对 2007 年 1 月 1 日超出一一年期的员工借款按实际利率法折算成现值,将现值与帐面价值的差额应记入 2007 年前财务费用 576,877 元调减期初留存收益,并相应减少长期应收款。公司因此将应记入 06 年 1 至 6 月的财务费用 96,930 元调减上年同期利润。

(3)所得税:根据《企业会计准则第 18 号—所得税》的相关规定,公司自 2007 年 1 月 1 日起采用资产负债表债务法对所得税进行处理。公司在"坏账准备"、"存货跌价准备"、"长期应收款"、"预计负债"和"未弥补亏损"等项目的会计核算上与所得税法的规定存在可抵扣所得税差异,公司将应冲减 2007 年 1 月 1 日前的所得税费用 2,216,083 元调增期初留存收益并相应增加递延所得税资产。公司因此将应冲减 2006 年 1 至 6 月的所得税费用 541,583 元调增上年同期利润。

公司本期无会计估计变更或会计差错更正。

7.3.2 如果财务报表合并范围发生重大变化的，说明原因及影响数

√ 适用 □ 不适用

本报告期公司合并范围增加广东国光电子有限公司,该公司原为公司持有股权 17.5%的参股公司,本年初成为公司的受托管理企业,由公司全面主持其经营管理,根据重要性原则,公司对其合并。公司的合并营业总收入 332598128 元中,19962041 元为来自于该公司,公司合并报表中归属于母公司所有者的净利润 20275081 元已剔除该公司少数股东权益,对其合并不影响归属于公司的净利润。