



深圳奥特迅电力设备股份有限公司

(深圳市南山区高新南一道29号)

2011 年半年度报告

证券代码： 002227

股票简称：奥 特 迅

披露时间：2011/08/05

重要提示

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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。

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。

公司全体董事亲自出席了本次审议半年度报告的董事会。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司董事长廖晓霞女士、主管会计工作负责人王树先生及会计机构负责人（会计主管人员）吴云虹女士声明：保证 2011 年半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节 公司基本情况简介.....	1
第二节 会计数据和业务数据摘要.....	3
第三节 股本变动及股东情况	4
第四节 董事、监事和高级管理人员情况	6
第五节 董事会报告	7
第六节 重要事项	17
第七节 财务报告	26
第八节 备查文件目录	27

第一节 公司基本情况简介

一、公司法定名称

中文名称：深圳奥特迅电力设备股份有限公司

中文缩写：奥特迅

公司法定英文名称：SHENZHEN AUTO ELECTRIC POWER PLANT CO., LTD.

英文缩写：ATC

二、公司法定代表人：廖晓霞

三、公司联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	廖晓东	张燕妮
联系地址	深圳市南山区高新南一道 29 号厂房南座二 层 D 区	深圳市南山区高新南一道 29 号厂房南座二 层 D 区
电话	0755-26520515	0755-26520515
传真	0755-26520515	0755-26520515
电子信箱	atczq@vip.163.com	atczq@vip.163.com

四、公司注册地址：深圳市南山区高新南一道29号厂房南座二层D区

公司办公地址：深圳市南山区高新南一道29号厂房南座二层D区

邮政编码：518057

国际互联网网址：<http://www.atc-a.com>

电子邮箱：atczq@vip.163.com

五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

公司登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：奥特迅

股票代码：002227

七、公司其它有关资料

公司首次注册登记日期：1998年2月20日

公司最近一次变更登记日期：2011年6月10日

注册登记地点：深圳市工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：440301501118729

公司税务登记证号码：440301618932504

组织机构代码：61893250-4

公司聘请的会计师事务所：利安达会计师事务所有限责任公司

会计师事务所的办公地址：北京朝阳区八里庄西里100号住邦2000壹号楼东区200

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、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	683,720,466.75	653,117,243.63	4.69%
归属于上市公司股东的所有者权益	597,250,013.64	601,180,624.93	-0.65%
股本	108,576,950.00	108,576,950.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/ 股）	5.50	5.54	-0.72%
	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	59,866,450.81	68,194,713.40	-12.21%
营业利润	-3,322,342.91	7,286,643.08	-145.59%
利润总额	8,942,781.69	9,220,784.95	-3.01%
归属于上市公司股东的净利润	7,280,204.10	8,006,797.60	-9.07%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损 益后的净利润	-838,485.90	8,008,036.02	-110.47%
基本每股收益（元/股）	0.0671	0.0737	-8.96%
稀释每股收益（元/股）	0.0671	0.0737	-8.96%
加权平均净资产收益率（%）	1.21%	1.38%	-0.17%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率（%）	-0.14%	1.38%	-1.52%
经营活动产生的现金流量净额	-7,809,368.18	-29,841,282.19	73.83%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/ 股）	-0.07	-0.27	74.07%

二、非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	0.00	适用
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切 相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持 续享受的政府补助除外	9,568,900.00	适用
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,500.00	适用
所得税影响额	-1,432,710.00	适用
合计	8,118,690.00	-

第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况

1、有限售条件流通股上市流通情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]475 号文核准，本公司首次公开发行人民币普通股股票（A 股）27,500,000 股，并于 2008 年 5 月 6 日在深圳证券交易所中小企业板上市交易。本公司首次公开发行前股本 81,076,950 股，首次公开发行后公司总股本为 108,576,950 股。公司首次公开发行股票并上市至今未实施资本公积金转增股本，总股本一直为 108,576,950 股。

本公司发起人股东：控股股东欧华实业有限公司（以下简称“欧华实业”）及主要股东深圳市盛能投资管理有限公司（以下简称“盛能投资”）、深圳市宁泰科技投资有限公司（以下简称“宁泰科技”）、深圳市欧立电子有限公司（以下简称“欧立电子”）、深圳市大方正祥贸易有限公司（以下简称“大方正祥”）合计持有本公司首次公开发行前股本 81,076,950 股。

控股股东欧华实业及主要股东盛能投资、宁泰科技、欧立电子、大方正祥承诺：在公司股票经中国证监会及交易所核准发行和上市之日起三十六个月内，不会转让或委托他人管理其直接或间接所持发行人的股份，并将依法办理所持股份的锁定手续，也不会要求发行人收购其所持股份。上述股东承诺均得到严格履行，上述限售股份于 2011 年 5 月 6 日限售期满，并于当日解除限售上市流通。

2、变动情况表（截止 2011 年 6 月 30 日）

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	81,076,950	74.67%				-81,076,950	-81,076,950	0	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	13,110,143	12.07%				-13,110,143	-13,110,143	0	0.00%
其中：境内非国有法人持股	13,110,143	12.07%				-13,110,143	-13,110,143	0	0.00%
境内自然人持股									
4、外资持股	67,966,807	62.60%				-67,966,807	-67,966,807	0	0.00%

	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
其中：境外法人持股	67,966,807	62.60%				-67,966,807	-67,966,807	0	0.00%
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	27,500,000	25.33%				+81,076,950	+81,076,950	108,576,950	100.00%
1、人民币普通股	27,500,000	25.33%				+81,076,950	+81,076,950	108,576,950	100.00%
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	108,576,950	100.00%				0	0	108,576,950	100.00%

二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表（截止 2011 年 6 月 30 日）

单位：股

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
欧华实业有限公司	境外法人	62.60%	67,966,807		
深圳市盛能投资管理有限公司	境内一般法人	5.23%	5,675,387		
深圳市宁泰科技投资有限公司	境内一般法人	4.85%	5,270,002		
深圳市欧立电子有限公司	境内一般法人	1.25%	1,353,985		
深圳市大方正祥贸易有限公司	境内一般法人	0.75%	810,769		
付洁	境内自然人	0.15%	165,600		
王秋燕	境内自然人	0.12%	132,678		
陈犹郎	境内自然人	0.11%	121,700		
上海大东海建筑工程有限公司	未知	0.11%	119,400		
宋若怀	境内自然人	0.10%	107,000		
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		
欧华实业有限公司	67,966,807		人民币普通股		
深圳市盛能投资管理有限公司	5,675,387		人民币普通股		
深圳市宁泰科技投资有限公司	5,270,002		人民币普通股		
深圳市欧立电子有限公司	1,353,985		人民币普通股		
深圳市大方正祥贸易有限公司	810,769		人民币普通股		
付洁	165,600		人民币普通股		
王秋燕	132,678		人民币普通股		

陈犹郎	121,700	人民币普通股
上海大东海建筑工程有限公司	119,400	人民币普通股
宋若怀	107,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司发起人股东为欧华实业、盛能投资、宁泰科技、欧立电子和大方正祥，分别持有公司 62.60%、5.23%、4.85%、1.25%和 0.75%的股权。其中欧华实业的股东为廖晓霞女士和廖晓东先生，分别持有其 67.50%和 32.50%的股权；盛能投资的股东为廖晓东先生、王凤仁先生和李强武先生，分别持有其 52.38%、33.33%和 14.29%的股权；宁泰科技的股东为詹美华女士和王结先生，分别持有其 64.10%和 35.9%的股权；欧立电子的股东为肖美珠女士和詹美华女士，分别持有其 80%和 20%的股权；大方正祥的股东为詹美华女士和詹松荣先生，分别持有其 90%和 10%的股权。上述自然人之间的关联关系为：廖晓霞女士、廖晓东先生为姐弟关系，詹美华女士为廖晓东先生之妻，肖美珠女士为廖晓霞女士和廖晓东先生之母亲，詹松荣先生为詹美华女士之兄；王凤仁先生为公司的董事、副总经理，王结先生为公司的董事、副总经理，李强武先生为公司的监事会主席。</p>	

三、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变更。

第四节 董事、监事和高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

截止报告期内，公司董事、监事和高级管理人员未持有本公司股票。

二、董事、监事和高级管理人员新聘和解聘情况

报告期内董事、监事和高级管理人员无新聘、解聘情况。

第五节 董事会报告

一、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 5986.65 万元，较上年同期减少 12.22%；实现营业利润-332.23 万元，同比减少 145.59%；利润总额 894.28 万元，同比下滑 3.01%；归属于上市公司股东的净利润 728.02 万，同比减少 9.07%。营业收入下降的主要原因系 2010 年度订单量下降造成本期收入确认减少；营业利润下降的主要原因系受通货膨胀的影响，原材料价格及人工费用大幅度上涨所致。

报告期内，公司秉承“拥有自主知识产权，独创行业换代产品”之创新策略，以持续不断的技术创新、产品创新、管理创新和机制创新为基础，充分利用各种优势，把优势资源集中在电力自动化电源、电动汽车充电站（桩）、通信电源及核电与轨道交通四大领域。截止 2011 年 6 月 30 日，公司获得合同订单金额为 16,080.97 万元，较去年同期增长 150.78%。

在电力自动化电源领域方面，“十二五”智能电网建设进入全面建设阶段、新一轮农村电网改造升级工程纳入政府工作重点，这为公司传统业务的主打产品——电力用直流和交流一体化不间断电源设备提供了良好的发展契机。

在电动汽车充电站领域方面，随着国家及各试点城市政府对新能源汽车购车补贴力度的加大，各地充电设备建设步伐也随之加快。大运会期间，深圳新能源车将达 2011 辆，投建 2349 个社会用充电桩，并投入使用 30 座公交、社会充电站。报告期内，公司积极参与并完成了多个充电项目工程，如深圳市大运会新能源汽车示范项目工程、安托山项目工程、鼎尚华庭充电桩工程等。

在通信电源领域方面，“十二五”规划突出保民生信息产业，积极发展新一代

信息技术产业，在通信电源系统的投资一般占通信行业固定资产投资总额的 2-3%。同时现有 GSM 网络的改造与新建、3G 网络和基站的大规模建设、“三网融合”、“村村通工程”展开、电力调度通信及铁路电气化等为我国通信电源系统行业的发展提供了市场空间，将使通信电源行业面临较长时期的景气周期。目前，公司研发的高压直流电源（HVDC）具有可靠性高、安全性高、效率高、能耗低、成本低，可代替传统 UPS（不间断电源）等特点。报告期内，公司携带新型 336V 通信高压直流系统参加中国通信标准化协会（简称 CCSA）举办的 2011 中国通信电源、局站环境标准宣贯与新技术论坛及通信电源设备展，加强了通信电源领域的交流与合作，成功中标湖南和湖北电信 240V 高压直流电源供电技术改造工程等项目。

在核电和轨道交通领域方面，公司坚持新型安全、节能电源技术的研发；报告期内，公司的高频开关直流操作电源系统成功中标海南昌江核电站工程 1 号机组常规岛汽机房、深圳地铁 4-5 号线等工程，为项目建设提供安全保障。

2011 年 3 月 23 日，公司电动汽车充电桩获国家知识产权局颁发的“外观设计专利证书”（证书号：1489010）。

2011 年 4 月 8 日，公司不间断电源（UPS）产品获得由广东省名牌产品评价中心颁发的“广东省名牌产品”荣誉称号。

2011 年 5 月 10 日，公司获得由南山区人民政府颁发的“南山区人民政府质量奖”荣誉称号，成为深圳电力设备制造行业首家获奖企业。

二、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(%)
电力自动化电源	5,983.45	3,914.48	34.58%	-12.22%	-6.90%	-9.76%
合计	5,983.45	3,914.48	34.58%	-12.22%	-6.90%	-9.76%
主营业务分产品情况						
微机控制高频开关直流电源系统	4,348.72	2,833.11	34.85%	-19.62%	-17.57%	-4.44%
电力专用 UPS/逆变电源系统	292.36	246.83	15.57%	-47.14%	-11.64%	-68.54%
电力用直流和交流一体化不间断电源设备	628.21	432.36	31.18%	-25.96%	-11.38%	-26.63%
核电厂 1E 级(核安全级)高频开关直流充电装置	84.87	61.63	27.38%	100.00%	100.00%	100.00%
电动汽车快速充电设备	592.32	340.54	42.51%	100.00%	100.00%	100.00%
运行设备维护	36.97	0.00	100.00%	704.57%	-100.00%	3.59%
主营业务小计	5,983.45	3,914.48	34.58%	-12.22%	-6.90%	-9.76%

三、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(%)
华南地区	1,513.88	-6.44%
华北地区	1,406.30	-7.96%
华东地区	1,367.80	129.17%
西北地区	402.09	4.56%
东北地区	199.37	271.40%
华中地区	494.45	-47.73%
西南地区	599.56	-64.51%
合计	5,983.45	-12.22%

四、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

报告期内，公司主营业务及其结构没有发生重大变化。

五、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

本报告期毛利率为 34.58%，上年同期为 38.32%，则增减幅度为-3.74%，其主要原因系通货膨胀的影响，原材料采购成本、人工成本上涨等因素共同影响所致。

六、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

（一）营业利润

1、营业收入本期金额为 59,866,450.81 元，比上年同期减少 12.21%，其主要原因系 2010 年度订单减少所致；

2、营业成本本期金额为 39,144,779.88 元，比上年同期减少 6.9%，其主要原因系原材料采购成本、生产期间成本增加所致；

3、营业税金及附加本期金额为 337,900.21 元，比上年同期增加 96.75%，其主要原因系城市建设维护税税率增加所致；

4、管理费用本期金额为 12,670,350.15 元，比上年同期增加 17.04%，其主要原因系员工薪酬、差旅费增加所致；

5、销售费用本期金额为 12,636,833.78 元，比上年同期增加 21.15%，其主要原因系本年度订单大幅增加，运输费、标书及中标费增加所致；

6、资产减值损失本期金额为 961,419.12 元，比上年同期增加 37.15%，其主要原因系本期帐龄变动坏帐准备增加所致。

（二）利润总额

1、营业外收入本期金额为 12,285,124.60 元，比上年同期增加 530.29%，其主要原因系本期收到财政补助增加所致；

2、所得税费用本期金额为 1,690,746.13 元，比上年同期增加 39.27%，其主要原因系所属科技子公司企业所得税未能实际享受研发费加计扣除的优惠政策，子公司企业所得税增加所致。

七、董事会下半年的经营计划修改计划

公司未对下半年的经营计划进行修改。

八、对 2010 年 1-9 月经营业绩的预计

单位：（人民币）元

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降幅度小于 50%		
2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降幅度为：	30.00%	~~ 50.00%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：		
业绩变动的原因说明	主要原因系通货膨胀的影响，原材料采购成本、人工成本上涨；同时，市场竞争加剧，产品报价下调，毛利率降低等因素共同影响所致。		

九、报告期内投资情况

1、报告期内募集资金使用情况

单位：（人民币）万元

募集资金总额		37,539.58		本报告期投入募集资金总额		1,424.02				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		15,752.89				
累计变更用途的募集资金总额		0.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
电力用直流和交流一体化不间断电源设备产能扩大项目	否	29,027.12	29,027.12	1,424.02	7,240.43	24.94%	2011 年 12 月 31 日	0.00	否	否
超募资金补充流动资金	否	8,512.46	8,512.46	0.00	8,512.46	100.00%	2008 年 12 月 31 日	0.00	否	否
承诺投资项目小计	-	37,539.58	37,539.58	1,424.02	15,752.89	-	-	0.00	-	-

超募资金投向											
归还银行贷款（如有）	-							-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-							-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-	
合计	-	37,539.58	37,539.58	1,424.02	15,752.89	-	-	0.00	-	-	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	未达到计划进度的情况和原因：本次募集资金拟投资于电力用直流和交流一体化不间断电源设备产能扩大项目，项目投资进度分三个阶段：建设期、投产期、达产期。按照原招股说明书承诺的募集资金投资项目的建设期为 T+1（T 为发行当年，即 2009 年底），但由于公司募集资金投资项目实施地点变更、建设审批手续及主体建设工程结构复杂等原因，导致建设期未能按期完成；未达到计划的进度情况分别于 2009 年 7 月 1 日及 2010 年 7 月 26 日召开董事会，审议通过了《关于募集资金项目实施进展的公告》；奥特迅电力大厦于 2010 年 11 月 30 日封顶后，即开始地上主体工程建设及装修工程；预计该建设项目于 2011 年 12 月 31 日前完成。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 项目用地原初步选址为深圳市宝安区高新技术产业园光明片区 A646-0048 宗地，建设用地面积为 29206.83 平方米。2008 年 11 月 6 日公司购入深圳市南山区高新技术产业园北区松坪山二号路与朗山路交汇处 T404-0045 宗地，总用地面积 5125.29 平方米，考虑到未来长远发展，经公司第一届董事会第十六次会议、2009 年第一次临时股东大会决议，将募集资金项目实施地点由深圳市宝安区高新技术产业园光明片区 A646-0048 宗地变更至新地址深圳市南山区高新技术产业园北区松坪山二号路与朗山路交汇处 T404-0045 宗地。										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2008 年 5 月 6 日公司第一届董事会第九次会议审议通过了公司《关于公司首次公开发行股票募集资金超额部分全部补充流动资金的议案》，公司根据生产经营情况和募集资金使用计划，将首次公开发行股票募集资金超额部分 8512 万元补充流动资金，其中 2550 万元用于归还银行贷款。										
项目实施出现募集资金结余的金额	不适用										

额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	根据投资项目进展计划确定付款进度,对暂不使用的募集资金分别六个月、一年度期限做为定期存款存放
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

2、报告期内,公司未发生其他重大投资行为。

十、董事会日常工作情况

1、董事会成员履职情况

报告期内,公司各位董事能严格按照相关法律法规和公司章程的要求,诚实守信、勤勉、独立的履行董事职责,在职权范围内以公司利益为出发点行使权利,维护公司及股东特别是中小股东的合法权益。独立董事能积极参与公司董事会、股东大会,认真审议各项议案,独立公正的履行职责,对确保董事会决策的科学性、客观性、公正性发挥了积极的作用。

2、董事出席董事会会议情况

报告期内召开过两次董事会,全体董事均按照《公司法》及《公司章程》、《董事会议事规则》等相关规定出席董事会会议。

3、报告期内董事会的会议情况及审议通过的议案

序号	通知日期	召开时间	会议届次	议案内容	信息披露报纸	披露日期
1	2011-3-11	2011-3-28	第二届董事会第六次会议	1、《〈2010 年度总经理工作报告〉的议案》； 2、《〈2010 年度董事会工作报告〉的议案》； 3、《〈2010 年度报告及其摘要〉的议案》； 4、《〈2010 年度财务决算报告〉的议案》； 5、《〈2010 年度利润分配预案〉的议案》； 6、《〈2010 年度内部控制自我评价报告〉的议案》； 7、《〈关于公司 2011 年度银行综合授信的预案〉的议案》； 8、《〈董事会关于 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告〉的议案》； 9、《〈关于公司董事、高级管理人员 2010 年	《证券时报》	2011-3-31

序号	通知日期	召开时间	会议届次	议案内容	信息披露报纸	披露日期
				度薪酬>的议案》； 10、《关于制定〈公司对外投资管理办法〉》； 11、《关于召开 2010 年度股东大会的议案》；		
2	2011-4-9	2011-4-22	第二届董事会第七次会议	1、《公司 2011 年第一季度报告》	《证券时报》	2011-4-23

4、公司投资者关系管理

公司自上市以来一直积极开展投资者关系工作，并在监管部门的指引下逐步规范此项工作。从投资者关系的目的、原则和内容、投资者关系活动、投资者关系工作的组织和实施等方面对开展投资者关系工作进行了规范，确保投资者关系工作的合规性和有效性。公司指定专人负责投资者关系，并安排专人做好投资者来访接待、登记工作。公司通过接待投资者来访，公布董秘信箱，在公司网站设立投资者专栏，指定专人负责公司与投资者的联系电话、传真及电子邮箱，在不违反中国证监会、深圳交易所和公司信息披露制度等规定的前提下，客观、真实、准确、完整地介绍公司经营情况。

报告期内接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 01 月 11 日	公司二楼会议室	实地调研	东海证券有限责任公司(徐纓)	公司基本情况、发展趋势、行业状况等。(提供的资料:公司简介及产品说明书)
2011 年 06 月 13 日	公司二楼会议室	实地调研	国信证券股份有限公司(陆冠玉)	公司基本情况、发展趋势、行业状况等。(提供的资料:公司简介及产品说明书)
2011 年 06 月 13 日	公司二楼会议室	实地调研	国信证券股份有限公司(吴可迪)	公司基本情况、发展趋势、行业状况等。(提供的资料:公司简介及产品说明书)
2011 年 06 月 13 日	公司二楼会议室	实地调研	国信证券股份有限公司(刘韩)	公司基本情况、发展趋势、行业状况等。(提供的资料:公司简介及产品说明书)
2011 年 06 月 22 日	公司二楼会议室	实地调研	金元证券股份有限公司(程宇楠)	公司基本情况、发展趋势、行业状况等。(提供的资料:公司简介及产品说明书)
2011 年 06 月 22 日	公司二楼会议室	实地调研	湘财证券有限责任公司(徐海波)	公司基本情况、发展趋势、行业状况等。(提供的资料:公司简介及产品说明书)

5、报告期信息披露情况

序号	公告编号	披露日期	公告内容	信息披露报纸
1	2010-001	1月19日	关于控股子公司西安奥特迅电力电子有限公司完成工商设立登记的公告	证券时报、巨潮资讯网
2	2010-002	2月26日	2010年度业绩快报	证券时报、巨潮资讯网
3	2010-003	3月23日	关于获得2010年深圳市生物、互联网、新能源产业发展专项资金扶持的公告	证券时报、巨潮资讯网
4	2010-004	3月31日	2010年度报告正文	证券时报、巨潮资讯网
5	2010-005	3月31日	2010年度报告摘要	证券时报、巨潮资讯网
6	2010-006	3月31日	第二届董事会第六次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
7	2010-007	3月31日	第二届监事会第四次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
8	2010-008	3月31日	关于召开2010年度股东大会的通知	证券时报、巨潮资讯网
9	2010-009	3月31日	2010年度内部控制自我评价报告	证券时报、巨潮资讯网
10	2010-010	3月31日	关于募集资金2010年度存放与使用情况的专项报告	证券时报、巨潮资讯网
11	2010-011	3月31日	2010年度审计报告（会计师事务所）	证券时报、巨潮资讯网
12	2010-012	3月31日	2010年度募集资金存放与使用情况鉴证报告（会计师事务所）	证券时报、巨潮资讯网
13	2010-013	3月31日	关于公司控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明2010年度（会计师事务所）	证券时报、巨潮资讯网
14	2010-014	3月31日	内部控制鉴证报告（会计师事务所）	证券时报、巨潮资讯网
15	2010-015	3月31日	华泰联合关于奥特迅2010年度《内部控制自我评价报告》的核查意见	证券时报、巨潮资讯网
16	2010-016	3月31日	华泰联合关于奥特迅2010年度募集资金使用专项核查意见	证券时报、巨潮资讯网
17	2010-017	3月31日	2010年度独立董事述职报告（李少弘）	证券时报、巨潮资讯网
18	2010-018	3月31日	2010年度独立董事述职报告（王方华）	证券时报、巨潮资讯网
19	2010-019	3月31日	2010年度独立董事述职报告（顾霓鸿）	证券时报、巨潮资讯网
20	2010-020	3月31日	关于举行2010年度报告网上说明会的通知	证券时报、巨潮资讯网
21	2010-021	3月31日	独立董事关于第二届董事会第六次会议相关事宜的独立意见	证券时报、巨潮资讯网
22	2010-022	3月31日	对外投资管理办法	证券时报、巨潮资讯网
23	2010-023	4月20日	关于召开2010年度股东大会的提示性公告	证券时报、巨潮资讯网
24	2010-024	4月23日	2010年度股东大会决议公告	证券时报、巨潮资讯网
25	2010-025	4月23日	奥特迅2010年度股东大会的法律意见书	证券时报、巨潮资讯网
26	2010-026	4月23日	2011年第一季度季度报告正文	证券时报、巨潮资讯网
27	2010-027	4月23日	第二届董事会第七次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网

序号	公告编号	披露日期	公告内容	信息披露报纸
28	2010-028	4 月 23 日	第二届监事会第五次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
29	2010-029	5 月 4 日	首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	证券时报、巨潮资讯网
30	2010-030	5 月 18 日	2010 年度权益分派实施公告	证券时报、巨潮资讯网
31	2010-031	5 月 28 日	2010 年度报告更正公告	证券时报、巨潮资讯网
32	2010-032	7 月 13 日	董事辞职公告	证券时报、巨潮资讯网

第六节 重要事项

一、公司治理状况

依据《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司股东大会规则》、《上市公司章程指引》等法律法规以及《关于提高上市公司质量的意见》等文件的要求，公司不断完善股东大会、董事会、监事会等相关制度，强化内部控制建设，提高公司治理水平。

1、关于股东与股东大会：公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；严格按照中国证监会颁布的《股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会，并有律师出席见证。

2、关于控股股东与上市公司的关系：控股股东行为规范，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；公司与控股股东的人员、资产、财务分开，机构和业务独立。

3、关于董事与董事会：公司董事的聘任、解聘严格遵循法律、法规及《公司章程》的规定；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求；公司已制定并通过了《董事会议事规则》；公司董事能够通过网络、电话和通讯（视频）会议等形式了解公司的经营管理情况，能够按时出席或委托其他董事出席公司的董事会和股东大会，能够对公司董事会的决议事项发表自己的意见。

4、关于监事和监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事会制定了《监事会议事规则》；公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、公司经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于建立、健全各种制度：公司内部管理制度主要包括《公司章程》、“三会”议事规则、《独立董事工作制度》、《投资者关系管理制度》、《总经理工作细则》、《关联交易管理办法》、《募集资金使用管理办法》、《董事、监事和高管持股变动管理制度》、《信息披露管理制度》、《对外担保管理制度》、《重大信息报告制度》、《投资者关系管理制度》以及财务、投资、资金、贸易管理等制度，覆盖资

产收购和出售、关联交易、资金运用、投资、担保以及信息披露、内部报告、投资者关系等方面。

6、关于关联交易：公司的关联交易公平合理，决策程序合法合规，交易价格均按照市场价格制定，并对定价依据予以充分披露。

7、关于信息披露与透明度：公司制定了《信息披露管理制度》和《重大信息内部报告制度》等制度。在《信息披露管理制度》中规定了定期报告的编制、审议和披露等程序，并得到了有效执行；在《重大信息报告制度》，明确了重大事件的报告、传递、审核、披露程序。公司在有关信息报告和披露的制度中明确了相应的保密义务。公司不存在因信息披露问题被交易所实施批评、谴责等惩戒措施。公司能够通过路演、股东大会、网站或公告等形式主动介绍公司的经营管理情况。

8、公司逐步健全内部控制制度，建立科学运行机制，系统科学地设置了公司内部经营管理机构，建立起了一套符合现代企业要求的经营管理规范 and 流程，公司对部门职责分工及权限、相互制衡监督机制进行明确规定，涉及到公司重大投资决策、关联交易决策、财务管理以及研发管理、人力资源管理、行政管理、采购管理、生产和销售管理等各个方面，对公司的生产经营起到了监督、控制和指导作用。

二、董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

董事会本次不进行利润分配或资本公积金转增股本。

三、报告期内实施利润分配方案的执行情况

2010年公司实现净利润26,902,648.16元。本公司以2010年12月31日总股本108,576,950.00股为基数，向全体股东每10股派发1元现金（含税），个人投资者和基金扣税后实际每10股派0.9元现金，合计派发股利1,085,695.00元，报告期内，已分配社会公众股股利2,750,000.00元，尚未分配境内外法人股利合计8,107,695.00元。

四、重大诉讼仲裁事项

报告期内公司未发生以及前期发生但持续到报告期的重大诉讼和仲裁事项。

五、收购、出售资产及资产重组

报告期内公司未发生重大资产收购、出售和资产重组事项。

六、报告期内发生的重大关联交易信息

1、租赁资产

2010 年 9 月 1 日，本公司与深圳奥特迅电气设备有限公司签订深（南）HA008973 号《深圳市房地产租赁合同》。合同约定，本公司向深圳奥特迅电气设备有限公司租用本公司股东欧华实业有限公司所有的深圳市南山区高新技术产业园区高新南一道 29 号厂房南座 2 层 D 区，租金每平方米每月人民币 38 元，月租总金额 30,400.00 元。租赁房产期限自 2010 年 9 月 1 日起至 2011 年 8 月 31 日止。2011 年 1-6 月支付深圳奥特迅电气设备有限公司租金 182,400.00 元。

2010 年 9 月 1 日，本公司之子公司深圳市奥特迅科技有限公司与深圳奥特迅电气设备有限公司签订深（南）HA008970 号《深圳市房地产租赁合同》。合同约定，本公司之子公司深圳市奥特迅科技有限公司向深圳奥特迅电气设备有限公司租用本公司控股股东欧华实业有限公司所有的深圳市南山区高新技术产业园区高新南一道 29 号厂房南座 2 层 A 区，租金每平方米每月人民币 38 元，月租总金额 7,600.00 元。租赁房产期限自 2009 年 9 月 1 日起至 2010 年 8 月 31 日止。2011 年度 1-6 月支付深圳奥特迅电气设备有限公司租金 45,600.00 元。

2、担保

报告期内，未发生与关联方有关的担保行为。

3、商标许可

根据本公司于 2007 年 6 月 5 日分别与关联方深圳奥特迅电气设备有限公司（以下简称“奥特迅电气”）、深圳市奥特迅传感技术有限公司（以下简称“奥特迅传感技术”）签订的《注册商标使用许可合同》，股份公司将其拥有的注册号为第 3336532 号的“”注册商标及注册号为第 3465712 号的“TransPRO”注册商标许可奥特迅传感技术无偿使用，许可使用的商品范围为变压器（电）、互感器、传感器，许可使用期限为注册商标自合同签订日剩余的注册有效期；将本公司拥有的注册号为第 3336532 号的“”注册商标及注册号为第 435041 号的

“奥特迅电气”注册商标许可奥特迅电气无偿使用，许可使用的商品范围为变压器(电)，许可使用期限为注册商标自合同签订日剩余的注册有效期。

2007 年 11 月 22 日，本公司就上述注册商标许可使用分别与奥特迅电气、奥特迅传感技术签订了《注册商标使用许可合同之补充合同》，该等补充合同已经本公司 2007 年 11 月 23 日召开的第一届董事会第七次会议审议通过。补充合同约定自 2008 年起，本公司许可奥特迅电气、奥特迅传感技术使用注册商标将由无偿变更为有偿使用，许可使用费按照许可使用产品销售收入的千分之五于每年度的 12 月 31 日前一次性向本公司支付，但最少不低于人民币伍万元。

4、关联方应收应付款项余额

单位：（人民币）元

项目名称	关联方	2011 年 6 月 30 日账面 余额	2010 年 12 月 31 日账面 余额
应收账款	深圳市奥华源电力工程设计咨询有限公司	614,000.00	614,000.00
其他应收款	深圳市普禄科智能检测设备有限公司	3,000,000.00	0.00
	袁亚松	394,756.77	328,896.97
	王凤仁	275,054.00	302,600.00
	王结	314,257.00	254,797.00
	王树	25,653.09	34,704.36
	李强武	8,880.00	17,800.00
	合计	4,632,600.86	2,311,455.59
应付账款	深圳奥特迅传感技术有限公司	4,377.36	0.00
预收账款	深圳市普禄科智能检测设备有限公司	22,500.00	25,213.67

5、非经营性关联债权债务往来

报告期内公司未发生非经营性关联债权债务往来。

七、日常经营重大合同的签署和履行情况

1、至资产负债表日止，本公司已经签定的正在或准备履行的租赁合同及财务影响：

(1) 2010年4月22日，本公司与深圳市怡华实业有限公司续签编号20100413B号厂房租赁合同，合同约定，本公司租用深圳市怡华实业有限公司位于南山区大磡二村怡华工业园B

栋1楼厂房，面积1380平方米，使用期限壹年，从2010年5月1日起至2011年4月30日止，租金每月24,840.00元。

(2) 2010年4月22日，本公司与深圳市怡华实业有限公司续签编号20100413A号厂房租赁合同，合同约定，本公司租用深圳市怡华实业有限公司位于南山区大磡二村怡华工业园I栋1楼厂房，面积1200平方米，使用期限壹年，从2010年5月1日起至2011年4月30日止，租金每月21,600.00元。

(3) 2010年4月22日，本公司与深圳市怡华实业有限公司续签编号20100413C号厂房租赁合同，合同约定，本公司租用深圳市怡华实业有限公司位于南山区大磡二村怡华工业园I栋2楼厂房，面积1200平方米，使用期限壹年，从2010年5月1日起至2011年4月30日止，租金每月15,600.00元。

(4) 2010年4月22日，本公司与深圳市怡华实业有限公司签署编号为20100413F宿舍租赁合同，合同约定，本公司租用深圳市怡华实业有限公司位于南山区大磡二村怡华工业园宿舍3号楼515至523号和六楼606至623号共27间宿舍，使用期限壹年，从2010年5月1日起至2011年4月30日止，租金每月13,770.00元。

2011年6月9日，本公司与深圳市怡华实业有限公司签署编号为20110608宿舍租赁合同，合同约定，本公司租用深圳市怡华实业有限公司位于南山区大磡二村怡华工业园宿舍3号楼515至523号和六楼606至623号共27间宿舍，使用期限从2011年5月1日起至2012年4月30日止，租金每月13,770.00元。

(5) 2010年9月1日，本公司与深圳奥特迅电气设备有限公司签订(南)HA008973号《深圳市房地产租赁合同》。合同约定，本公司向深圳奥特迅电气设备有限公司租用本公司股东欧华实业有限公司所有的深圳市南山区高新技术产业园区高新南一道017号29号厂房南座2层D区，租赁房屋建筑面积为800平方米，租金每平方米每月人民币38元，月租总金额30,400.00元，租赁房产期限自2010年9月1日起至2011年8月31日止。

(6) 2010年9月1日，本公司子公司深圳市奥特迅科技有限公司与深圳奥特迅电气设备有限公司签订深(南)HA008970号《深圳市房地产租赁合同》。合同约定，本公司子公司深圳市奥特迅科技有限公司向深圳奥特迅电气设备有限公司租用本公司控股股东欧华实业有限公司所有的深圳市南山区高新技术产业园区高新南一道0117号29号厂房南座2层A区，租赁房屋建筑面积为200平方米，租金每平方米每月人民币38元，月租总金额7,600.00元，租赁房产期限自2010年9月1日起至2011年8月31日止。

(7) 2008年11月10日，本公司与深圳市爱华电子有限公司签订编号：(2008)3125

号《深圳市爱华电子有限公司房地产租赁合同书》。合同约定，本公司向深圳市爱华电子有限公司租用深圳市南山区桃园路 25 栋 202、203、408、702 房，月租总金额 6,000.00 元。租赁房产期限自 2008 年 12 月 1 日起至 2010 年 11 月 30 日止。2010 年 11 月 16 日本公司与深圳市爱华电子有限公司续签了上述合同，约定租赁地点、面积、单价及其他条款不变，将租赁期延续至 2011 年 11 月 30 日。2010 年 12 月 27 日接受华电子有限公司通知，因合同所在地“南苑新村”将由政府整体拆迁，公司在 3 月 31 日提前解除租赁合同。

(8) 2010 年 4 月 22 日，本公司与深圳市怡华实业有限公司续签编号 20100413D 号厂房租赁合同，使用期限壹年，从 2010 年 5 月 1 日起至 2011 年 4 月 30 日止，租金每月 9,600.00 元。

(9) 2010 年 4 月 22 日，本公司与深圳市怡华实业有限公司续签编号 20100413E 号厂房租赁合同，合同约定，本公司租用深圳市怡华实业有限公司位于南山区大磡二村怡华工业园 B1 栋 1 楼厂房，面积 600 平方米，使用期限壹年，从 2010 年 5 月 1 日起至 2011 年 4 月 30 日止，租金每月 17,940.00 元。

(10) 2010 年 7 月 9 日，本公司与深圳市怡华实业有限公司签署编号 20100702 号厂房租赁合同，租赁杨门工业区 20 号厂房 1 楼，使用期 10 个月，从 2010 年 7 月 10 日起至 2011 年 4 月 30 日止。租金每月 27960 元。

(11) 2010 年 12 月 30 日，本公司与深圳市怡华实业有限公司续签编号 20101221 号厂房租赁合同，租赁艳门工业区 36 号楼 3 楼 301，面积 1380 平方米，使用期限壹年，从 2010 年 12 月 25 日起至 2011 年 12 月 24 日止，租金每月 17940 元。

(12) 2010 年 12 月 30 日，本公司与深圳市怡华实业有限公司签署编号 20101221 号宿舍租赁合同，租赁杨门工业区宿舍 4 号 501 至 506 室，使用期限从 2011 年 1 月 25 日起至 2011 年 12 月 24 日止。租金每月 2830 元。

(13) 2011 年 4 月 30 日，本公司与黄如喜签署编号南 FF015536 号厂房租赁合同，租赁深圳市南山区西丽大勘杨门工业区 36 号 4 楼 401，租赁面积为 1380 平方米，房屋编码 4403050030020500515，使用期限从 2011 年 5 月 1 日起至 2012 年 4 月 30 日止，租金每月 20010 元。该租赁合同于 2011 年 7 月 13 日在深圳市南山区人民政府房屋租赁管理办公室已按规定办理房屋租赁合同登记手续，登记备案编号为 N0: 0143767。

(14) 2011 年 4 月 30 日，本公司与黄如喜签署编号南 FF015535 号厂房租赁合同，租赁深圳市南山区西丽大勘杨门工业区 20 号 1 楼，租赁面积为 1398 平方米，房屋编码 4403050030020500514，使用期限从 2011 年 5 月 1 日起至 2012 年 4 月 30 日止，租金每月

33552 元。该租赁合同于 2011 年 7 月 13 日在深圳市南山区人民政府房屋租赁管理办公室已按规定办理房屋租赁合同登记手续，登记备案编号为 NO: 0143771。

(15) 2011 年 6 月 9 日，本公司与深圳市怡华实业有限公司签署编号南 FF015525 号厂房租赁合同，租赁深圳市南山区西丽大勘杨门工业区 7 号 1 楼，租赁面积为 1200 平方米，房屋编码 4403050030020500518，使用期限从 2011 年 6 月 1 日起至 2012 年 4 月 30 日止，租金每月 28800 元。该租赁合同于 2011 年 6 月 30 日在深圳市南山区人民政府房屋租赁管理办公室已按规定办理房屋租赁合同登记手续，登记备案编号为 NO: 0143701。

(16) 2011 年 6 月 9 日，本公司与深圳市怡华实业有限公司签署编号南 FF015524 号厂房租赁合同，租赁深圳市南山区西丽大勘杨门工业区 7 号 2 楼，租赁面积为 1200 平方米，房屋编码 4403050030020500518，使用期限从 2011 年 6 月 1 日起至 2012 年 4 月 30 日止，租金每月 17400 元。该租赁合同于 2011 年 6 月 30 日在深圳市南山区人民政府房屋租赁管理办公室已按规定办理房屋租赁合同登记手续，登记备案编号为 NO: 0143699。

(17) 2011 年 4 月 30 日，本公司与孙玩签署编号南 FF015538 号厂房租赁合同，租赁深圳市南山区西丽大勘杨门工业区 8 号 1 楼，租赁面积为 1380 平方米，房屋编码 4403050030020500511，使用期限从 2011 年 5 月 1 日起至 2012 年 4 月 30 日止，租金每月 33120 元。该租赁合同于 2011 年 6 月 30 日在深圳市南山区人民政府房屋租赁管理办公室已按规定办理房屋租赁合同登记手续，登记备案编号为 NO: 0143765。

(18) 2011 年 4 月 30 日，本公司与黄如喜签署编号南 FF015537 号厂房租赁合同，租赁深圳市南山区西丽大勘杨门工业区 36 号 3 楼 301，租赁面积为 1380 平方米，房屋编码 4403050030020500515，使用期限从 2011 年 05 月 01 日起至 2012 年 04 月 30 日止，租金每月 17940 元。该租赁合同于 2011 年 07 月 13 日在深圳市南山区人民政府房屋租赁管理办公室已按规定办理房屋租赁合同登记手续，登记备案编号为 NO: 0143763。

(19) 2011 年 7 月 9 日，本公司与深圳市怡华实业有限公司签署编号 20110501 号厂房租赁合同，租赁杨门工业区 7 号 1 楼，租赁面积为 1200 平方米，使用期从 2011 年 5 月 1 日起至 2011 年 5 月 31 日止。租金每月 28800 元。

(20) 2011 年 7 月 9 日，本公司与深圳市怡华实业有限公司签署编号 20110502 号厂房租赁合同，租赁杨门工业区 7 号 2 楼，租赁面积为 1200 平方米，使用期从 2011 年 5 月 1 日起至 2011 年 5 月 31 日止。租金每月 17400 元。

(21) 2011 年 6 月 9 日，本公司与深圳市怡华实业有限公司签署编号 20110611 号厂房租赁合同，租赁杨门工业区 9 号 1 楼，租赁面积为 600 平方米，使用期从 2011 年 5 月 1 日

起至 2012 年 4 月 30 日止。租金每月 13800 元。

2、已经签订的正在或准备履行的重大销售合同：

- (1) DL08-7388, 福建宁德核电厂一期工程 LOT69 项目, 合同总金额 11,183,948 元;
- (2) DL08-7389, 辽宁瓦房店红沿河核电厂一期工程 LOT69 项目, 合同总金额 10,935,693 元;
- (3) DL08-7387, 广东阳江核电厂一期工程 1 LOT69 项目, 合同总金额 8,982,199 元。

八、报告期内, 股东自愿追加延长股份限售期、设定或提高最低减持价格等股份限售承诺的情况

公司发起人股东承诺, 在公司股票经中国证监会及交易所核准发行和上市之日起三十六个月内, 不会转让或委托他人管理其直接或间接所持发行人的股份, 并将依法办理所持股份的锁定手续, 也不会要求发行人收购其所持股份。上述锁定期限届满后, 其转让所持股份将依法进行并履行相关信息披露义务。

股东承诺得到严格履行。上述限售股份于 2011 年 5 月 6 日限售期满, 并于当日解除限售上市流通。

九、公司聘任、解聘会计师事务所的情况

报告期内, 公司未聘任会计师事务所。

十、报告期内, 独立董事对关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监会[2003]56号)和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监会[2005]120号)的规定, 同时根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等有关规定赋予独立董事的职责, 本着对公司、全体股东及投资者负责的态度, 按照实事求是的原则对公司报告期内对外担保、与关联方资金往来情况进行认真的检查和落实, 对公司进行了必要的检查和问询后, 发表如下专项说明及独立意见:

- 1、《公司章程》已制定关于控股股东及实际控制人对公司和公司社会公众股

股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和社会公众股股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和社会公众股股东的利益。

2、公司审慎对待和严格控制对外担保产生的债务风险，建立了严格的对外担保制度，并根据《深圳证券交易所股票上市规则》及时修改和完善；

3、对照相关规定，经认真核查，报告期内，公司与控股股东及其他关联方发生的资金往来均为正常经营性资金往来情况，不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的；公司未发生为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供的对外担保事项。

十一、报告期内，本公司不存在其他应披露的重大事项

第七节 财务报告

本报告期财务报告未经审计。财务报告及附注附后。

第八节 备查文件目录

一、载有董事长签名的半年度报告文本；

二、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；

三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；

四、公司章程文本；

以上文件均备置于公司董事会办公室。

董事长：廖晓霞

深圳奥特迅电力设备股份有限公司

2011 年 8 月 3 日



深圳奥特迅电力设备股份有限公司

2011年中期财务报告

(未经审计)

目 录

一、财务报表	页次
(1) 合并资产负债表	1
(2) 合并利润表	2
(3) 合并现金流量表	3
(4) 合并股东权益变动表	4-5
(5) 资产负债表	6
(6) 利润表	7
(7) 现金流量表	8
(8) 股东权益变动表	9-10
二、财务报表附注	11-64

合并资产负债表

合并资产负债表							
编制单位：深圳奥特迅电力设备股份有限公司		2011-6-30		会合 01 表			
				金额单位：元			
资 产	附注	年末余额	年初余额	负债和所有者权益（或股东权益）	附注	年末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	五、1	262,358,180.32	280,569,927.39	短期借款			
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产				拆入资金			
应收票据	五、2	-		交易性金融负债			
应收账款	五、4	163,534,938.37	161,538,581.80	应付票据	五、15	6,388,249.27	
预付款项	五、6	16,295,114.01	11,823,988.74	应付账款	五、16	46,227,305.71	31,175,079.38
应收保费				预收款项	五、17	19,240,961.70	6,822,916.03
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息	五、3	2,422,163.64	2,798,235.49	应付职工薪酬	五、18	3,583,718.52	4,888,092.84
应收股利				应交税费	五、19	-1,831,138.19	4,533,090.31
其他应收款	五、5	28,233,755.06	15,074,154.16	应付利息			-
买入返售金融资产				应付股利	五、20	8,107,695.00	
存货	五、7	99,441,024.81	81,254,057.01	其他应付款	五、21	1,281,829.64	1,517,440.14
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产				保险合同准备金			
流动资产合计		572,285,176.21	553,058,944.59	代理买卖证券款			
				代理承销证券款			
非流动资产：				一年内到期的非流动负债			
发放贷款及垫款				其他流动负债			
可供出售金融资产				流动负债合计		82,998,621.65	48,936,618.70
持有至到期投资				非流动负债：			
长期应收款				长期借款			
长期股权投资	五、8	3,534,370.53	8,559,262.15	应付债券			
投资性房地产				长期应付款			
固定资产	五、9	7,576,035.23	6,616,382.19	专项应付款			
在建工程	五、10	64,574,520.84	50,038,645.33	预计负债			
工程物资				递延所得税负债			
固定资产清理				其他非流动负债	五、22	3,000,000.00	3,000,000.00
生产性生物资产				非流动负债合计		3,000,000.00	3,000,000.00
油气资产				负债合计		85,998,621.65	51,936,618.70
无形资产	五、11	26,569,906.54	26,897,072.36	所有者权益（或股东权益）：			
开发支出				实收资本（或股本）	五、23	108,576,950.00	108,576,950.00
商誉				资本公积	五、24	357,373,061.30	357,373,061.30
长期待摊费用	五、12	2,459,446.91	1,956,756.50	减：库存股			
递延所得税资产	五、13	6,721,010.49	5,990,180.51	专项储备			
其他非流动资产				盈余公积	五、25	29,030,738.25	23,663,090.48
非流动资产合计		111,435,290.54	100,058,299.04	一般风险准备			
				未分配利润	五、26	102,273,579.98	111,576,561.83
				外币报表折算差额		-4,315.89	-9,038.68
				归属于母公司所有者权益合计		597,250,013.64	601,180,624.93
				少数股东权益		471,831.46	
				所有者权益合计		597,721,845.10	601,180,624.93
资产总计		683,720,466.75	653,117,243.63	负债和所有者权益总计		683,720,466.75	653,117,243.63
法定代表人：			主管会计工作负责人：			会计机构负责人：	
(所附注系财务报表组成部分)							
1							

合并利润表

			会合 02 表	
编制单位：深圳奥特迅电力设备股份有限公司		2011年6月	金额单位：元	
项 目	附注	2011年1-6月	2010年1-6月	
一、营业总收入		59,866,450.81	68,194,713.40	
其中：营业收入	五、27	59,866,450.81	68,194,713.40	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本		62,663,902.10	60,921,600.51	
其中：营业成本	五、27	39,144,779.88	42,045,283.29	
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	五、28	337,900.21	171,743.08	
销售费用	五、29	12,636,833.78	10,430,960.46	
管理费用	五、30	12,670,350.15	10,825,788.16	
财务费用	五、31	-3,087,381.04	-3,253,151.50	
资产减值损失	五、32	961,419.12	700,977.02	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、33		13,530.19	
投资收益（损失以“-”号填列）	五、34	-524,891.62		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,322,342.91	7,286,643.08	
加：营业外收入	五、35	12,285,124.60	1,949,129.03	
减：营业外支出	五、36	20,000.00	14,987.16	
其中：非流动资产处置损失			14,387.16	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,942,781.69	9,220,784.95	
减：所得税费用	五、37	1,690,746.13	1,213,987.35	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,252,035.56	8,006,797.60	
归属于母公司所有者的净利润		7,280,204.10	8,006,797.60	
少数股东损益		-28,168.54		
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	五、38	0.0671	0.0737	
（二）稀释每股收益	五、38	0.0671	0.0737	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额		7,252,035.56	8,006,797.60	
归属于母公司所有者的综合收益总额		7,280,204.10	8,006,797.60	
归属于少数股东的综合收益总额		-28,168.54		
法定代表人：	主管会计工作负责人：	会计机构负责人：		
(所附注系财务报表组成部分)				
2				
注：财务费用涉及金融业务需单独列示汇兑收益项目。				

合并现金流量表

编制单位：深圳奥特迅电力设备股份有限公司		2011年6月	会合 03 表 金额单位：元
项 目	附注	2011年1-6月	2010年1-6月
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		78,287,049.39	74,132,222.24
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		2,213,724.60	1,949,129.03
收到其他与经营活动有关的现金	五、39(1)	22,031,068.30	7,741,758.92
经营活动现金流入小计		102,531,842.29	83,823,110.19
购买商品、接受劳务支付的现金		42,571,001.52	65,668,311.49
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		13,706,840.46	12,118,034.50
支付的各项税费		10,310,048.70	11,125,657.24
支付其他与经营活动有关的现金	五、39(2)	43,753,319.79	24,752,389.15
经营活动现金流出小计		110,341,210.47	113,664,392.38
经营活动产生的现金流量净额		-7,809,368.18	-29,841,282.19
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-963.07	1,000.00
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	五、39(3)		90,223,142.64
投资活动现金流入小计		-963.07	90,224,142.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,455,932.30	13,588,620.22
投资支付的现金			
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		-	65,000,000.00
投资活动现金流出小计		15,455,932.30	78,588,620.22
投资活动产生的现金流量净额		-15,456,895.37	11,635,522.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		500,000.00	
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		500,000.00	-
偿还债务支付的现金			13,593,361.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,022,312.05	4,310,516.98
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			-
筹资活动现金流出小计		3,022,312.05	17,903,878.38
筹资活动产生的现金流量净额		-2,522,312.05	-17,903,878.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,569.33	-1,648.79
五、现金及现金等价物净增加额		-25,786,006.27	-36,111,286.94
加：期初现金及现金等价物余额		43,838,995.54	83,007,171.45
六、期末现金及现金等价物余额		18,052,989.27	46,895,884.51
法定代表人：	主管会计工作负责人：	会计机构负责人：	
(所附注系财务报表组成部分)			
3			

合并所有者权益变动表

会合 04 表

编制单位：深圳奥特迅电力设备股份有限公司

单位：元

项目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	外币报表折算差额		
一、上年年末余额	108,576,950.00	357,373,061.30			23,663,090.48		111,576,561.83	-9,038.68		601,180,624.93
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	108,576,950.00	357,373,061.30			23,663,090.48		111,576,561.83	-9,038.68	-	601,180,624.93
三、本年增减变动金额					5,367,647.77		-9,302,981.85	4,722.79	-28,168.54	-3,958,779.83
（一）净利润							7,280,204.10		-28,168.54	7,252,035.56
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							7,280,204.10	-	-28,168.54	7,252,035.56
（三）所有者投入和减少资本								4,722.79		4,722.79
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他								4,722.79		4,722.79
（四）利润分配					5,367,647.77		-16,583,185.95			-11,215,538.18
1. 提取盈余公积					5,367,647.77		-5,367,647.77			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,857,695.00			-10,857,695.00
4. 其他							-357,843.18			-357,843.18
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本年年末余额	108,576,950.00	357,373,061.30			29,030,738.25		102,273,579.98	-4,315.89	-28,168.54	597,221,845.10
法定代表人：					主管会计工作负责人：				会计机构负责人：	

(所附注系财务报表组成部分)

合并所有者权益变动表

会合 04 表

编制单位：深圳奥特迅电力设备股份有限公司

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	外币报表折算差额		
一、上年年末余额	108,576,950.00	357,373,061.30			21,575,414.14		97,758,463.43	-2,640.97		585,281,247.90
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	108,576,950.00	357,373,061.30			21,575,414.14		97,758,463.43	-2,640.97		585,281,247.90
三、本年增减变动金额	-	-			2,087,676.34		13,818,098.40	-6,397.71		15,899,377.03
（一）净利润							26,902,648.16			26,902,648.16
（二）其他综合收益										-
上述（一）和（二）小计							26,902,648.16			26,902,648.16
（三）所有者投入和减少资本	-	-						-6,397.71		-6,397.71
1. 所有者投入资本										-
2. 股份支付计入所有者权益的金额										-
3. 其他								-6,397.71		-6,397.71
（四）利润分配					2,087,676.34		-13,084,549.76			-10,996,873.42
1. 提取盈余公积					2,087,676.34		-2,087,676.34			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,857,695.00			-10,857,695.00
4. 其他							-139,178.42			-139,178.42
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本年年末余额	108,576,950.00	357,373,061.30			23,663,090.48		111,576,561.83	-9,038.68		601,180,624.93
法定代表人：					主管会计工作负责人：					会计机构负责人：
(所附注系财务报表组成部分)										

资产负债表

资产负债表							
编制单位：深圳奥特迅电力设备股份有限公司				2011年6月30日		会企01表	
						金额单位：元	
资产	附注	年末余额	年初余额	负债和所有者权益（或股东权益）	附注	年末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		256,634,134.48	268,717,129.22	短期借款			-
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产				拆入资金			
应收票据		-		交易性金融负债			-
应收账款	十一、1	163,534,938.37	161,538,581.80	应付票据		6,388,249.27	
预付款项		16,265,428.37	11,769,455.74	应付账款		73,477,140.42	91,139,403.28
应收保费				预收款项		19,240,961.70	6,822,916.03
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息		2,422,163.64	2,798,235.49	应付职工薪酬		2,802,930.80	3,836,236.38
应收股利				应交税费		-4,039,803.44	-392,591.71
其他应收款	十一、2	31,464,303.84	15,953,182.85	应付利息			-
买入返售金融资产				应付股利		8,107,695.00	
存货		99,040,010.22	81,145,099.15	其他应付款		16,972,788.66	4,157,327.47
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产				保险合同准备金			
流动资产合计		569,360,978.92	541,921,684.25	代理买卖证券款			
				代理承销证券款			
非流动资产：				一年内到期的非流动负债			
发放贷款及垫款				其他流动负债			
可供出售金融资产				流动负债合计		122,949,962.41	105,563,291.45
持有至到期投资				非流动负债：			
长期应收款				长期借款			
长期股权投资	十一、3	30,601,782.01	31,126,673.63	应付债券			
投资性房地产				长期应付款			
固定资产		5,626,182.79	6,024,585.57	专项应付款			
在建工程		64,574,520.84	50,038,645.33	预计负债			
工程物资				递延所得税负债			
固定资产清理				其他非流动负债		3,000,000.00	3,000,000.00
生产性生物资产				非流动负债合计		3,000,000.00	3,000,000.00
油气资产				负债合计		125,949,962.41	108,563,291.45
无形资产		26,510,109.76	26,832,873.62	所有者权益（或股东权益）：			
开发支出				实收资本（或股本）		108,576,950.00	108,576,950.00
商誉				资本公积		357,373,061.30	357,373,061.30
长期待摊费用		2,459,446.91	1,956,756.50	减：库存股			
递延所得税资产		6,681,548.94	5,957,900.04	专项储备			
其他非流动资产				盈余公积		24,004,663.37	18,637,015.60
非流动资产合计		136,453,591.25	121,937,434.69	一般风险准备			
				未分配利润		89,909,933.09	70,708,800.59
				外币报表折算差额			
				归属于母公司所有者权益合计		579,864,607.76	555,295,827.49
				少数股东权益			
				所有者权益合计		579,864,607.76	555,295,827.49
资产总计		705,814,570.17	663,859,118.94	负债和所有者权益总计		705,814,570.17	663,859,118.94
法定代表人：			主管会计工作负责人：			会计机构负责人：	
(所附附注系财务报表组成部分)							
6							

利润表

利润表			
编制单位：深圳奥特迅电力设备股份有限公司		2011年6月	会企 02 表 金额单位：元
项 目	附注	2011年1-6月	2010年1-6月
一、营业总收入		59,962,704.51	68,246,652.40
其中：营业收入	十一、4	59,962,704.51	68,246,652.40
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		78,134,855.81	79,727,577.36
其中：营业成本	十一、4	58,326,252.87	63,319,776.25
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		11,432.45	27,644.88
销售费用		12,321,865.41	9,895,995.41
管理费用		9,628,413.59	9,061,453.87
财务费用		-3,066,653.74	-3,241,436.39
资产减值损失		913,545.23	664,143.34
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			13,530.19
投资收益（损失以“-”号填列）	十一、5	43,231,420.85	30,336,422.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		25,059,269.55	18,869,028.09
加：营业外收入		10,021,400.00	-
减：营业外支出		20,000.00	14,987.16
其中：非流动资产处置损失			14,387.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		35,060,669.55	18,854,040.93
减：所得税费用		-723,648.90	-2,160,796.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		35,784,318.45	21,014,837.50
归属于母公司所有者的净利润		35,784,318.45	21,014,837.50
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		35,784,318.45	21,014,837.50
归属于母公司所有者的综合收益总额		35,784,318.45	21,014,837.50
归属于少数股东的综合收益总额			
法定代表人：	主管会计工作负责人：	会计机构负责人：	
(所附注系财务报表组成部分)			
7			
注：财务费用涉及金融业务需单独列示汇兑收益项目。			

现金流量表

			会企 03 表	
编制单位：深圳奥特迅电力设备股份有限公司		2011年6月	金额单位：元	
项 目	附注	2011年1-6月	2010年1-6月	
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		78,383,303.09	74,184,161.24	
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				
收到其他与经营活动有关的现金		34,762,247.34	7,722,808.00	
经营活动现金流入小计		113,145,550.43	81,906,969.24	
购买商品、接受劳务支付的现金		53,669,246.75	75,408,370.84	
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		11,769,840.96	10,396,306.95	
支付的各项税费		1,483,035.03	2,425,428.44	
支付其他与经营活动有关的现金		42,962,412.05	23,098,004.75	
经营活动现金流出小计		109,884,534.79	111,328,110.98	
经营活动产生的现金流量净额		3,261,015.64	-29,421,141.74	
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-963.07	1,000.00	
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			90,223,142.64	
投资活动现金流入小计		-963.07	90,224,142.64	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,455,932.30	13,588,620.22	
投资支付的现金				
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		-	65,000,000.00	
投资活动现金流出小计		15,455,932.30	78,588,620.22	
投资活动产生的现金流量净额		-15,456,895.37	11,635,522.42	
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
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				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			-	
筹资活动现金流入小计		-	-	
偿还债务支付的现金			13,593,361.40	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,022,312.05	4,310,516.98	
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			-	
筹资活动现金流出小计		3,022,312.05	17,903,878.38	
筹资活动产生的现金流量净额		-3,022,312.05	-17,903,878.38	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-324.01	42.43	
五、现金及现金等价物净增加额		-15,218,515.79	-35,689,455.27	
加：期初现金及现金等价物余额		32,047,459.22	75,684,138.88	
六、期末现金及现金等价物余额		16,828,943.43	39,994,683.61	
法定代表人：	主管会计工作负责人：	会计机构负责人：		
(所附注系财务报表组成部分)				

所有者权益变动表

会企 04 表

编制单位：深圳奥特迅电力设备股份有限公司

金额单位：元

项目	附注	本期金额							
		实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额		108,576,950.00	357,373,061.30			18,637,015.60		70,708,800.59	555,295,827.49
加：1. 会计政策变更									
2. 前期差错更正									
3. 其他									
二、本年初余额		108,576,950.00	357,373,061.30			18,637,015.60		70,708,800.59	555,295,827.49
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)						5,367,647.77		19,201,132.50	24,568,780.27
(一) 净利润								35,784,318.45	35,784,318.45
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计								35,784,318.45	35,784,318.45
(三) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配						5,367,647.77		-16,583,185.95	-11,215,538.18
1. 提取盈余公积						5,367,647.77		-5,367,647.77	
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配								-10,857,695.00	-10,857,695.00
4. 其他								-357,843.18	-357,843.18
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本年年末余额		108,576,950.00	357,373,061.30			24,004,663.37		89,909,933.09	579,864,607.76
法定代表人：		-		主管会计工作负责人：				会计机构负责人：	

(所附附注系财务报表组成部分)

所有者权益变动表

会企 04 表

编制单位：深圳奥特迅电力设备股份有限公司

金额单位：元

项目	附注	上年金额							
		实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额		108,576,950.00	357,373,061.30			16,549,339.26		69,875,508.08	552,374,858.64
加：1. 会计政策变更									
2. 前期差错更正									
3. 其他									
二、本年初余额		108,576,950.00	357,373,061.30			16,549,339.26		69,875,508.08	552,374,858.64
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-	-			2,087,676.34		833,292.51	2,920,968.85
(一) 净利润								13,917,842.27	13,917,842.27
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计								13,917,842.27	13,917,842.27
(三) 所有者投入和减少资本		-	-						-
1. 所有者投入资本									-
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配						2,087,676.34		-13,084,549.76	-10,996,873.42
1. 提取盈余公积						2,087,676.34		-2,087,676.34	-
2. 提取一般风险准备									-
3. 对所有者(或股东)的分配								-10,857,695.00	-10,857,695.00
4. 其他								-139,178.42	-139,178.42
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本年年末余额		108,576,950.00	357,373,061.30			18,637,015.60		70,708,800.59	555,295,827.49

法定代表人：

-

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

(所附附注系财务报表组成部分)

10

38



巨潮资讯

www.cninfo.com.cn

中国证监会指定信息披露网站

深圳奥特迅电力设备股份有限公司

财务报表附注

截止 2011 年 6 月 30 日

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

一、公司基本情况

1、历史沿革

深圳奥特迅电力设备股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系经中华人民共和国商务部商资批〔2006〕2426 号《商务部关于同意深圳奥特迅电力设备有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》批准,由欧华实业有限公司、深圳市盛能投资管理有限公司、深圳市宁泰科技投资有限公司、深圳市奥特迅电子有限公司(后更名为深圳市欧立电子有限公司)、深圳市大方正祥贸易有限公司做为发起人,采用发起设立方式,以深圳奥特迅电力设备有限公司 2006 年 9 月 30 日经审计后净资产 81,076,950.00 元和各股东出资比例,按 1:1 比例折为股份有限公司的股本,整体变更的方式设立的股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2008]号 475 文批准,公司于 2008 年 4 月 22 日向社会公开发行人民币普通股 A 股 2750 万股,向社会公开发行的人民币普通股 A 股于 2008 年 5 月 6 日在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易。

本公司于 2008 年 10 月 17 日在深圳市工商行政管理局办理了工商登记,注册资本为 10,857.695 万元。

本公司法定代表人为廖晓霞。

注册地:深圳市南山区高新南一道 29 号厂房南座二层 D 区。

本公司母公司是:欧华实业有限公司。

本公司最终控制方是:廖晓霞女士。

2、所处行业

公司所属行业为电力自动化电源行业。

3、经营范围

本公司经批准的经营范围:生产经营高频开关电源。电力电源设备、无功补偿装置、绝缘监测装置、蓄能电站设备、通信高压直流电源、光伏发电设备、铁路电源、通信基站电源、

电动汽车充电设施及检测装置、蓄电池管理装置、有源滤波装置；从事上述产品及相关软件的开发，并提供相关技术服务。

4、主要产品

公司主要产品是微机控制高频开关直流电源系统、电力专用 UPS 电源与电力专用逆变电源系统、电力用直流和交流一体化不间断电源设备、电动汽车充电装置、核电厂 1E 级(核安全级)高频开关直流充电装置等主营成套产品。

5、公司在报告期内主营业务发生变更、股权发生重大变更、发生重大并购、重组的有关说明

公司在报告期内主营业务未发生变更，未发生重大并购、重组事项。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则，并基于本附注第二部分所述的主要会计政策、会计估计而编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的本年财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

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的会计处理方法

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的

差额，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，合并了本公司及本公司直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报表。控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

(2) 购买或出售子公司股权的处理

本公司将与购买或出售子公司股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购买日或出售日。对于非同一控制下企业合并取得或出售的子公司，在购买日后及出售日前的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；对于同一控制下企业合并取得的子公司，自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中，合并财务报表的比较数也已作出了相应的调整。

购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，公司在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得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，调整所有者权益(资本公积)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(3) 当子公司的会计政策、会计期间与母公司不一致时，对子公司的财务报表进行调整。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

(4) 合并方法

在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账户及交易将予以抵销。

被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益中单独列报。

7、现金等价物的确定标准

本公司之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合算成人民币记账。

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

①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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

③现金流量表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作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

（1）金融资产和金融负债的分类

本公司按照投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款及应收款项和可供出售金融资产四大类。

按照经济实质将金融负债划分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两大类。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：包括交易性金融资产或金融负债和指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- a、取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；
- b、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- c、属于衍生工具。但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- a、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- b、企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

②持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。主要包括本公司管理层有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。

③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。本公司应收款项主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收账款以及其他应收款。

④可供出售金融资产：是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

⑤其他金融负债：指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

（2）金融资产和金融负债的计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认时，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。

持有至到期投资，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减

值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

应收款项，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。该类金融资产减值损失及外币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

其他金融负债，与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债按照成本进行后续计量。

不属于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的财务担保合同，以及没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a、《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；b、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额的余额。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时产生的损益计入当期损益。

公允价值：是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中，交易双方应当是持续经营企业，不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模，或在不利条件下仍进行交易。存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

摊余成本：金融资产或金融负债的摊余成本，是指该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除金融资产已发生的减值损失后的余额。

实际利率法，是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在确定实际利率时，应当在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（包括提前还款权、看涨期权、类似期权等）的基础上预计未来现金流量，但不应当考虑未来信用损失。

(3) 金融资产的转移及终止确认

①满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

a、将收取金融资产现金流量的合同权利终止；

b、该金融资产已经转移，且该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

C、该金融资产已经转移，但是企业既没有转移也没有保留该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且放弃了对该金融资产的控制。

②本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

a、所转移金融资产的账面价值；

b、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

③本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

a、终止确认部分的账面价值；

b、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

④金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。对于采用继续涉入方式的金融资产转移，企业应当按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(4) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

发行方或债务人发生严重财务困难；

债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

a、持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；

b、可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单项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：本公司于资产负债表日，将应收账款余额大于 200 万元，其他应收款余额大于 50 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项，

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合计提坏账准备，见附注二、10、(2)。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

<u>组合类型</u>	<u>确定组合的依据</u>	<u>按组合计提坏账准备的计提方法</u>
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

<u>账龄</u>	<u>应收账款计提比例%</u>	<u>其他应收款计提比例%</u>
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1-2 年（含 2 年）	10.00	10.00
2-3 年（含 3 年）	20.00	20.00

3-4 年（含 4 年）	30.00	30.00
4-5 年（含 5 年）	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由: 信用风险较高。

坏账准备的计提方法: 对于单项金额虽不重大但信用风险较高的应收款项单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

(4) 对于其他应收款项 (包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等), 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。包括在途物资、原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等大类。

(2) 发出存货的计价方法

原材料发出时按加权平均法结转成本; 对发出商品及产成品采用个别计价法确定其实际成本; 存货日常核算以实际成本计价。

(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

① 存货可变现净值的确定: 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货, 以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

② 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日, 公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时, 提取存货跌价准备。本公司对原材料按照存货类别计提存货跌价准备, 对产成品按照单个存货项目计提存货跌价准备。

计提存货减值准备以后, 如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的, 减记的金额予以恢复, 并在原已计提的存货跌价准备金额内转回, 转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次摊销法。

12、长期股权投资

长期股权投资包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

(1) 投资成本确定

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行计量：

①合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司以发行权益性证券作为合并对价的，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长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；

b、非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益（营业外收入）。为企业合并发生的各项费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的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除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算；

b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外；

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为投资成本；

e、以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为投资成本，投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的长期股权投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用的成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

a、采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益；

b、采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。

当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资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（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资,如存在与该投资相关的股权投资借方差额,按原剩余期限直线法摊销,摊销金额计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

存在以下一种或几种情况时,确定对被投资单位具有共同控制:**a**、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。**b**、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。**c**、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中,或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时,通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制,合营各方仍应当按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

存在以下一种或几种情况时,确定对被投资单位具有重大影响:**a**、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。**b**、参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。**c**、与被投资单位之间发生重要交易。**d**、向被投资单位派出管理人员。**e**、向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查,根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时,将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产指为赚取租金和/或为资本增值而持有的房地产,包括已出租或准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

(1) 采用成本模式计量的投资性房地产的折旧或摊销方法

本公司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。

(2) 采用成本模式计量的投资性房地产减值准备计提依据

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价,可收回金额低于成本的,按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复,前期已计提的减值准备不得转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产折旧采用年限平均法。

各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	残值率 (%)	折旧年限	年折旧率 (%)
房屋、建筑物	10.00	20.00	4.50
机器设备	10.00	10.00	9.00
生产调试设备	10.00	5.00	18.00
运输工具	10.00	5.00	18.00
办公设备及其他	10.00	5.00	18.00

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计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，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，表明固定资产资产可能发生了减值：

- ① 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- ② 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。
- ③ 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- ④ 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- ⑤ 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- ⑥ 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如：资产所创

造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

⑦ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

15、在建工程

(1) 在建工程的分类

本公司在建工程以立项项目进行分类。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计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，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，应当对在建工程进行减值测试：

- ① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

①对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

②使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

(3) 寿命不确定的无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果重新复核后仍为不确定的,应当在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的,对无形资产进行减值测试:

a、该无形资产已被其他新技术等所替代,使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响;

b、该无形资产的市价在当期大幅下跌,并在剩余年限内可能不会回升;

c、其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(4) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;②具有完成该无形资产并使用或出售的意图;③无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,可证明其有用性;④有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账,在项目受益期内平均摊销。

19、附回购条件的资产转让

本公司售后回购是指在销售商品时采用销售方同意日后再将同样或类似的商品购回的销售方式。在这种方式下,本公司根据合同或协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。通常情况下,售后回购交易属于融资交易,商品所有权上的主要风险和报酬没有转移,本公司不确认收入;回购价格大于原售价的差额,本公司在回购期间按期计提利息费用,计入财务费用。

20、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的义务同时符合以下条件,则将其确认为负债:

- ①该义务是公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

(3) 最佳估计数的确定方法

如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则按如下方法确定：

- ①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；
- ②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

21、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

①以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

存在等待期的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

②以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

授予后立即可行权的以权益结算的股份支付,在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

存在等待期的以权益结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按权益工具授予日的公允价值,将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份,其公允价值按公司股份的市场价格计量,同时考虑授予股份所依据的条款和条件(不包括市场条件之外的可行权条件)进行调整。

②对于授予职工的股票期权,在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权,公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据:

在等待期内每个资产负债表日,公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计,修正预计可行权的权益工具数量,以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 实施股份支付计划的会计处理

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付,在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量,将其变动计入损益。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础,按本公司承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按权益工具授予日的公允价值,将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

22、回购本公司股份

本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的,按注销股票面值总额减少股本,购回股票支付的价款(含交易费用)与股票面值的差额调整所有者权益,超过面值总额的部分,应依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积和未分配利润;低于面值总额的,低于面值总额的部分增加资本公积(股本溢价)。

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

23、收入

收入确认原则和计量方法：

（1）商品销售收入

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）建造合同收入

①当建造合同的结果可以可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工程度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、合同总收入能够可靠地计量；
- b、与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- c、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- d、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- b、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。因合同工程变更而产生的收入、索赔及奖励会在与客户达成协议时记入合同收入。

②建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

a、合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；

b、合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

③如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

(3) 提供劳务

①本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

a、收入的金额能够可靠地计量；

b、相关的经济利益很可能流入企业；

c、交易的完工进度能够可靠地确定；

d、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

②提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

a、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

b、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

(4) 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

①与交易相关的经济利益能够流入企业公司；

②收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

24、政府补助

(1) 政府补助的确认条件

①企业能够满足政府补助所附条件；

②企业能够收到政府补助。

(2) 政府补助的类型及会计处理方法

①与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状

态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

（3）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（4）已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- ①存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- ②不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

（1）递延所得税资产的确认依据

①本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

②本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

（2）递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延

所得税负债：

①商誉的初始确认；

②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

a、该项交易不是企业合并；

b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

③本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

26、经营租赁和融资租赁

（1）经营租赁

① 本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。作为承租人发生的初始直接费用，计入管理费用，或有租金于发生时确认为当期费用。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

（2）融资租赁

① 本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行

分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。发生的初始直接费用，应当计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入其他业务收入。

27、持有待售资产

(1) 持有待售资产的确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：

- ① 公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- ② 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

(2) 会计处理方法

对于持有待售的固定资产，公司将调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司将停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

① 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

- ② 决定不再出售之日的再收回金额。

28、主要会计政策、会计估计的变更

本公司无会计政策、会计估计变更事项。

29、前期会计差错

本公司报告期内无前期会计差错更正事项

三、税项

1、公司适用的主要税种及税率如下：

税种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	17%
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%

2、税收优惠及批文

根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税〔2000〕25号）规定，本公司全资子公司深圳市奥特迅科技有限公司销售其自行开发生生产的软件产品，自2000年6月24日起至2010年底以前，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分，实行即征即退政策。所退税款不作为企业所得税应税收入，不予征收企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，本公司及全资子公司深圳市奥特迅科技有限公司属于国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

本公司全资子公司奥特迅（香港）有限公司按照中华人民共和国香港特别行政区税收法则缴纳税款。2011年度，香港特别行政区利得税率为16.5%。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
深圳市奥特迅科技有限公司（以下简称科技公司）	有限公司	深圳	软件生产	300万元人民币	软件开发、销售；电力电子设备的技术开发销售
奥特迅（香港）有限公司（以下简称香港奥特迅）	有限公司	香港	商品销售	10万港币	电子产品的进出口贸易
北京奥华源电源科技有限公司（以下简称北京奥华源）	有限公司	北京	商品销售	5000万元人民币	技术开发、技术推广、技术转让、技术服务、技术咨询；销售电子产品、机电设备、节能环保设备
西安奥特迅电力电子技术有限公司（以下简称西安奥特迅）	有限责任公司（外商投资企业投资）	西安	产品研发及咨询、服务	1000万元人民币	智能电网、铁路、核电、通讯领域的电力电子装置及新能源、节能降耗新技术的硬件、软件、系统集成产品研发以及相关的技术咨询

询、技术服务

通过设立或投资等方式取得的子公司（续）

子公司名称	本期末实际投 资金额	实质上构成对子公司 净投资的其他项目余 额	持股比例%	表决权比例%
科技公司	300万元人民币	0.00	100.00	100.00
香港奥特迅	10万港币	0.00	100.00	100.00
北京奥华源	1000万元人民币	0.00	100.00	100.00
西安奥特迅	450万元人民币	0.00	90.00	90.00

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

本公司无同一控制下企业合并取得的子公司。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

本公司无非同一控制下企业合并取得的子公司。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

本公司无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3、合并范围发生变更的说明

西安奥特迅为本公司以货币资金人民币 450 万元出资于 2011 年 1 月 4 日成立，注册资本为人民币 1,000 万元，其中本公司出资 900 万元，占其注册资本的 90%；陕西网智电气科技有限公司（以下简称“网智电气”）出资 100 万元，占其注册资本的 10%。本期实收资本为人民币 500 万元，其中本公司以货币资金出资 450 万元人民币，网智电气以货币资金出资 50 万元人民币。本报告期合并范围增加了西安奥特迅。

4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司全资子公司香港奥特迅财务报表需进行折算，具体方法及汇率如下：

- ① 资产负债表除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即 2011 年 06 月 30 日中国人民银行公布的中间价 1 港元对人民币 0.83162 元折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。
- ② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

③现金流量表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作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2011年6月30日账面余额			2010年12月31日账面余额		
	原币	汇率	本位币	原币	汇率	本位币
库存现金						
人民币	76,823.05	1	76,823.05	40,790.64	1	40,790.64
港币	15,360.48	0.83162	12,774.08	6,797.00	0.85093	5,783.77
小计			<u>89,597.13</u>			<u>46,574.41</u>
银行存款						
人民币	260,241,291.61	1	260,241,291.61	278,195,417.20	1	278,195,417.20
港币	279,422.68	0.83162	232,373.49	423,883.42	0.86596	367,066.97
美元	1,810.33	6.4716	11,715.73	1,809.42	6.6227	11,983.25
小计			<u>260,485,380.83</u>			<u>278,574,467.42</u>
其他货币资金						
人民币	1,783,202.36	1.0000	1,783,202.36	1,948,885.56	1	1,948,885.56
小计			<u>1,783,202.36</u>			<u>1,948,885.56</u>
合计			<u>262,358,180.83</u>			<u>280,569,927.39</u>

(1) 2011年6月30日的其他货币资金 1,783,202.36 元，系本公司为开立保函而存放于银行的保证金，在合同履行结束后，保函自动解除。

(2) 2011年6月30日银行存款中有 240,039,715.05 元为定期存款，具体详见“附注五、3”。

(3) 截止 2011 年 6 月 30 日止，尚未使用的募集资金余额为 240,082,897.87 元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

项目	2011年6月30日账 面余额	2010年12月31日账面余额
银行承兑汇票	0.00	0.00

商业承兑汇票	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

(2) 截止 2011 年 6 月 30 日止公司已经背书给其他方但尚未到期的票据情况

<u>出票单位</u>	<u>出票日期</u>	<u>到期日</u>	<u>金 额</u>	<u>备 注</u>
洛阳市电力物资供销公司	2011-01-06	2011-07-06	300,000.00	
山西金桃园煤焦化集团有限公司	2011-02-25	2011-08-25	100,000.00	
湖北省电力勘测设计院工程总承包部	2011-02-24	2011-08-24	220,000.00	
大唐河北发电有限公司	2011-01-18	2011-07-17	648,000.00	
苏州化原化工有限公司	2011-03-24	2011-09-24	321,036.00	
深圳市五洲龙汽车有限公司	2011-05-18	2011-11-10	400,000.00	
成都云内动力有限公司	2011-01-17	2011-07-17	<u>180,000.00</u>	
合 计			<u>2,169,036.00</u>	

3、应收利息

(1) 应收利息

<u>项 目</u>	<u>2010 年 12 月 31 日账 面余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2011 年 6 月 30 账 面余额</u>
银行定期存款	<u>2,798,235.49</u>	<u>2,972,500.76</u>	<u>3,348,572.61</u>	<u>2,422,163.64</u>

(2) 应收利息明细

<u>开户银行</u>	<u>本金</u>	<u>存期</u>	<u>2011 年 6 月 30 日应收 利息</u>
招行深南中路支行	130,654,825.05	2011-4-25 至 2012-4-25	811,932.05
招行深南中路支行	45,495,000.00	2011-4-27 至 2011-10-27	292,502.63
招行深南中路支行	63,889,890.00	2010-7-28 至 2011-7-28	1,317,728.96
合计	<u>240,039,715.05</u>		<u>2,422,163.64</u>

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

<u>项目</u>	<u>2011 年 6 月 30 日账面余额</u>			
	<u>账面余额</u>		<u>坏账准备</u>	
	<u>金额</u>	<u>比例%</u>	<u>金额</u>	<u>比例%</u>
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00

按组合计提坏账准备的应收账款

账龄组合	180,346,239.51	100	16,811,301.14	9.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>180,346,239.51</u>	<u>100</u>	<u>16,811,301.14</u>	<u>9.32</u>

续表

2010 年 12 月 31 日账面余额

项目	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	178,100,677.17	100	16,562,095.37	9.3
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>178,100,677.17</u>	<u>100</u>	<u>16,562,095.37</u>	<u>9.3</u>

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日止, 无单项金额重大并单独进行减值测试的应收账款。

(3) 组合中, 按账龄组合计提坏账准备的应收账款:

账龄	2011 年 6 月 30 日账面余额			2010 年 12 月 31 日账面余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	122,701,683.36	68.04	5,313,089.24	130,958,440.58	73.53	6,547,922.03
1-2 年	29,914,340.36	16.59	2,991,434.02	23,186,736.46	13.02	2,318,673.65
2-3 年	16,690,237.76	9.25	3,338,047.54	13,559,726.45	7.61	2,711,945.29
3-4 年	7,173,696.08	3.98	2,152,108.84	6,833,614.68	3.84	2,050,084.40
4-5 年	1,699,321.00	0.94	849,660.50	1,257,378.00	0.71	628,689.00
5 年以上	<u>2,166,961.00</u>	<u>1.2</u>	<u>2,166,961.00</u>	<u>2,304,781.00</u>	<u>1.29</u>	<u>2,304,781.00</u>
合计	<u>180,346,239.51</u>	<u>100</u>	<u>16,811,301.14</u>	<u>178,100,677.17</u>	<u>100</u>	<u>16,562,095.37</u>

(4) 截至 2011 年 6 月 30 日止, 无单项金额虽不重大并单独进行减值测试的应收账款。

(5) 截至 2011 年 6 月 30 日止, 无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 截至 2011 年 6 月 30 日应收账款余额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额比
				例%
中广核工程有限公司	非关联方	10,617,556.34	1 年以内	5.89
上海电气集团股份有限公司	非关联方	5,244,478.00	1-3 年	2.91
江西省电力公司	非关联方	4,058,034.00	1-3 年	2.25
广西电力开发有限责任公司	非关联方	3,328,442.00	1-2 年	1.85
上海市电力公司	非关联方	<u>3,213,100.01</u>	1 年以内	<u>1.78</u>
合计		<u>26,461,610.35</u>		<u>14.67</u>

(7) 应收关联方账款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比
			例%
深圳市奥华源电力工程设计咨询有限公司	实际控制人控制之企业	<u>614,000.00</u>	<u>0.34</u>
合计		<u>614,000.00</u>	<u>0.34</u>

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

项目	2011 年 6 月 30 日账面余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比 例%	金额	比 例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	30,357,077.69	100.00	2,123,322.63	6.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>30,357,077.69</u>	<u>100.00</u>	<u>2,123,322.63</u>	<u>6.99</u>

续表

项目	2010 年 12 月 31 日账面余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比 例%	金额	比 例%

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	16,485,263.44	100.00	1,411,109.28	8.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<u>16,485,263.44</u>	<u>100.00</u>	<u>1,411,109.28</u>	<u>8.56</u>

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日止，无单项金额重大并单独进行减值测试的其他应收款。

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2011 年 6 月 30 日账面余额			2010 年 12 月 31 日账面余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	28,060,591.77	92.44	1,202,279.59	14,206,247.33	86.17	710,312.36
1-2 年	1,046,676.48	3.45	104,667.65	1,034,097.17	6.27	103,409.72
2-3 年	210,066.50	0.69	42,013.30	439,347.90	2.67	87,869.58
3-4 年	272,224.50	0.9	81,667.35	278,188.00	1.69	83,456.40
4-5 年	149,647.40	0.49	74,823.70	202,643.65	1.23	101,321.83
5 年以上	<u>617,871.04</u>	<u>2.04</u>	<u>617,871.04</u>	<u>324,739.39</u>	<u>1.97</u>	<u>324,739.39</u>
合计	<u>30,357,077.69</u>	<u>100.00</u>	<u>2,123,322.63</u>	<u>16,485,263.44</u>	<u>100</u>	<u>1,411,109.28</u>

(4) 截至 2011 年 6 月 30 日止，无单项金额虽不重大并单独进行减值测试的其他应收款。

(5) 截至 2011 年 6 月 30 日止，无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 截至 2011 年 6 月 30 日止其他应收款余额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额比例%
深圳市普禄科智能检测设备有限公司	合营和联营公司	3,000,000.00	1 年以内	9.88
中电技国际招标有限责任公司	非关联方	2,498,000.00	1 年以内	8.23
广东省电力物资总公司	非关联方	700,000.00	1-2 年	2.31
中国核电工程有限公司	非关联方	700,000.00	1 年以内	2.31

江苏天源招标有限公司			1 年以	
	非关联方	682,946.00	内	2.25
合 计		<u>7,580,946.00</u>		<u>24.97</u>

(7) 应收关联方账款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比 例%
深圳市普禄科智能检测设备有限公司	合营和联营公司	3,000,000.00	9.88
袁亚松	副总经理	394,756.77	1.30
王结	董事、副总经理	314,257.00	1.04
王凤仁	董事、副总经理	275,054.00	0.91
王树	财务总监	25,653.09	0.08
李强武	监事会主席	<u>8,880.00</u>	<u>0.03</u>
合计		<u>4,018,600.86</u>	<u>13.24</u>

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2011 年 6 月 30 日账面余额		2010 年 12 月 31 日账面余额	
	账面余额	比例%	账面余额	比例%
1 年以内	14,164,130.92	86.92	10,978,152.99	92.85
1-2 年	1,925,453.14	11.82	640,305.80	5.42
2-3 年	<u>205,529.95</u>	<u>1.26</u>	<u>205,529.95</u>	<u>1.74</u>
合计	<u>16,295,114.01</u>	<u>100.00</u>	<u>11,823,988.74</u>	<u>100.00</u>

(2) 2011 年 6 月 30 日止预付款项余额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	款项性质	占预付款项总额比 例%
陕西成长房地产开发有 限公司	非关联方	4,651,722.00	1 年以内	购房款	0.29
广州海志电源设备有限 公司	非关联方	1,447,195.30	1 年以内	货款	0.09
安奕极电源方案有限公 司	非关联方	1,384,254.60	1 年以内	货款	0.08
哈尔滨光宇电源股份有 限公司	非关联方	1,063,036.00	2 年以内	货款	0.07
吴江金润表面活性材料	非关联方	<u>574,980.00</u>	1 年以内	货款	<u>0.04</u>

单位名称	与本公司关 系	账面余额	账龄	款项性质	占预付款
					项总额比 例%
厂					
合计		<u>9,121,187.9</u>			<u>0.56</u>

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日止, 无预付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

7、存货

项目	2011 年 6 月 30 日账面余额			2010 年 12 月 31 日账面余额		
	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	26,841,762.95	0.00	26,841,762.95	20,793,076.86	0.00	20,793,076.86
委托加工物资	2,441,812.61	0.00	2,441,812.61	2,115,804.61	0.00	2,115,804.61
在产品	23,408,253.91	0.00	23,408,253.91	19,629,466.96	0.00	19,629,466.96
库存商品	24,532,520.23	0.00	24,532,520.23	22,409,367.43	0.00	22,409,367.43
发出商品	<u>22,216,675.11</u>	<u>0.00</u>	<u>22,216,675.11</u>	<u>16,306,341.15</u>	<u>0.00</u>	<u>16,306,341.15</u>
合计	<u>99,441,024.81</u>	<u>0.00</u>	<u>99,441,024.81</u>	<u>81,254,057.01</u>	<u>0.00</u>	<u>81,254,057.01</u>

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位名称	2010 年 12	本期增减变 动	2011 年 6 月	减值准备	本期计提减值 准备
	月 31 日账面 余额		30 日账面余 额		
一、成本法核算的长期股权投资					
西安奥特迅电力电子技术 有限公司 (以下简称西安奥 特迅)	4,500,000.00	-4,500,000.00	0.00	0.00	0.00
小计	<u>4,500,000.00</u>	<u>-4,500,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
二、权益法核算的长期股权投资					
深圳市普禄科智能检测设 备有限公司	4,059,262.15	-524,891.62	3,534,370.53	0.00	0.00
小计	<u>4,059,262.15</u>	<u>-524,891.62</u>	<u>3,534,370.53</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>8,559,262.15</u>	<u>-5,024,891.62</u>	<u>3,534,370.53</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

续表：

被投资单位名称	投资成本	在被投资	在被投资单	在被投资单位持股比	本期
		单位持股	位表决权比	例与表决权比例不一	
		比例%	例%	致的说明	红利
一、成本法核算的长期股权投资					
西安奥特迅电力电子技术有限公司	4,500,000.00	90.00	90.00	无	0.00
小计	<u>4,500,000.00</u>	<u>90.00</u>	<u>90.00</u>		<u>0.00</u>
二、权益法核算的长期股权投资					
深圳市普禄科智能检测设备有限公司	4,000,000.00	30.00	30.00	无	0.00
小计	<u>4,000,000.00</u>	<u>30.00</u>	<u>30.00</u>		<u>0.00</u>
合计	<u>8,500,000.00</u>				<u>0.00</u>

9、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	2010 年 12 月 31 日			2011 年 06 月 30 日	
	账面余额	本期增加	本期减少	账面余额	
① 固定资产原价合计	<u>16,178,349.68</u>	<u>1,805,775.22</u>	<u>256.82</u>	<u>17,983,868.08</u>	
房屋及建筑物	1,094,599.20	31,832.37	0.00	1,126,431.57	
机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00	
运输设备	6,217,817.58	1,362,430.00	0.00	7,580,247.58	
办公设备	4,081,755.73	239,939.15	256.82	4,321,438.06	
生产调试设备	4,784,177.17	171,573.70	0.00	4,955,750.87	
② 累计折旧合计	<u>9,561,967.49</u>	<u>845,865.36</u>	<u>0.00</u>	<u>10,407,832.85</u>	
房屋及建筑物	0.00	24,628.50	0.00	24,628.50	
机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00	
运输设备	4,362,967.48	279,202.44	0.00	4,642,169.92	
办公设备	2,742,419.12	200,976.02	0.00	2,943,395.14	
生产调试设备	2,456,580.89	341,058.40	0.00	2,797,639.29	
③ 固定资产账面净值合计	<u>6,616,382.19</u>			<u>7,576,035.23</u>	
房屋及建筑物	1,094,599.20			1,101,803.07	

机器设备	0.00			0.00
运输设备	1,854,850.10			2,938,077.66
办公设备	1,339,336.61			1,378,042.92
生产调试设备	2,327,596.28			2,158,111.58
四、减值准备合计	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00
运输设备	0.00	0.00	0.00	0.00
办公设备	0.00	0.00	0.00	0.00
生产调试设备	0.00	0.00	0.00	0.00
五、固定资产账面价值合计	<u>6,616,382.19</u>			<u>7,576,035.23</u>
房屋及建筑物	1,094,599.20			1,101,803.07
机器设备	0.00			0.00
运输设备	1,854,850.10			2,938,077.66
办公设备	1,339,336.61			1,378,042.92
生产调试设备	2,327,596.28			2,158,111.58

(2) 公司无用于抵押担保的固定资产情况。

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况：

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	原因
西安捷瑞苑 1 幢 32403 号房	1,094,599.20	0.00	0.00	1,094,599.20	正在办理中

10、在建工程

(1) 在建工程明细

项目	2011 年 6 月 30 日账面余额			2010 年 12 月 31 日账面余额		
	账面余额	减 值 准 备	账面净值	账面余额	减 值 准 备	账面净值
光明厂房	11,619,696.62	0.00	11,619,696.62	11,232,162.12	0.00	11,232,162.12
科技园北区奥 特迅电力大厦	<u>52,682,097.72</u>	<u>0.00</u>	<u>52,682,097.72</u>	<u>38,806,483.21</u>	<u>0.00</u>	<u>38,806,483.21</u>
信息系统建设	<u>195,726.50</u>	<u>0.00</u>	<u>195,726.50</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

西安奥特迅研发中心	<u>77,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>77,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>64,574,520.84</u>	<u>0.00</u>	<u>64,574,520.84</u>	<u>50,038,645.33</u>	<u>0.00</u>	<u>50,038,645.33</u>

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	2010 年 12 月			转入固定资产	其他减少	2011 年 6 月
	预算数	31 日账面余额	本期增加			30 日账面余额
光明厂房	110,016,000.00	11,232,162.12	387,534.50	0.00	0.00	11,619,696.62
科技园北区奥特迅电力大厦	122,519,100.00	<u>38,806,483.21</u>	<u>13,875,614.51</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>52,682,097.72</u>
KPI 信息系统建设	800,000.00		<u>195,726.50</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>195,726.50</u>
西安奥特迅研发中心	204,000.00	<u>0.00</u>	<u>77,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>77,000.00</u>
合计	233,539,100.00	<u>50,038,645.33</u>	<u>14,535,875.51</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>64,574,520.84</u>

续表:

项目名称	工程投入	工程进度	利息资本	其中: 本期利	本期利息	资金来源
	占预算比例%		化累计金额	息资本化金额	资本化率%	
光明厂房	10.56%	完成工程设计	0.00	0.00	0.00	自有资金
科技园北区奥特迅电力大厦	56.00%	主体封顶	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	0.00	募股资金
信息系统建设	24.47%	第一期已结束	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	0.00	自有资金
西安奥特迅研发中心	37.75%	第一期已结束	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	0.00	自有资金
合计			<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	0.00	

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	2010 年 12 月			2011 年 6 月 30 日账面余额
	31 日账面余额	本期增加	本期减少	
一、账面原价合计	<u>29,099,935.21</u>	<u>12,524.27</u>	<u>0.00</u>	<u>29,112,459.48</u>
软件	1,327,944.87	12,524.27	0.00	1,340,469.14
土地使用权	27,771,990.34	0.00	0.00	27,771,990.34
二、累计摊销合计	<u>2,202,862.85</u>	<u>339,690.09</u>	<u>0.00</u>	<u>2,542,552.94</u>
软件	507,528.00	61,970.19	0.00	569,498.19
土地使用权	1,695,334.85	277,719.90	0.00	1,973,054.75
三、无形资产账面净值合计	<u>26,897,072.36</u>			<u>26,569,906.54</u>
软件	820,416.87			770,970.95
土地使用权	26,076,655.49			25,798,935.59
四、减值准备合计	<u>0.00</u>			<u>0.00</u>
软件	0.00			0.00
土地使用权	0.00			0.00
五、无形资产账面价值合计	<u>26,897,072.36</u>			<u>26,569,906.54</u>
软件	820,416.87			770,970.95
土地使用权	26,076,655.49			25,798,935.59

(2) 本期无形资产的摊销额为 339,690.09 元。

12、长期待摊费用

项目	2010 年 12 月				2011 年 6 月 30 日账面余额
	月 31 日账面余额	本期增加	本期摊销	其他减少	
开发部装修费	54,405.13	0.00	26,141.28	0.00	28,263.85
中国企业联合会常务理事 会费	80,000.00	0.00	15,000.00	0.00	65,000.00
用友 ERP 年度服务费	109,548.00	0.00	12,888.00	0.00	96,660.00
西安研发中心房款(西安 创联电气科技)	1,712,803.37	0.00	43,731.18		1,669,072.19
生产基地装修费	0.00	454,204.69	45,420.48	0.00	408,784.21

深圳市总商会女企业家 商会会长会费	0.00	200,000.00	8,333.34	0.00	191,666.66
合 计	<u>1,956,756.50</u>	<u>654,204.69</u>	<u>151,514.28</u>	<u>0.00</u>	<u>2,459,446.91</u>

13、递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

项 目	<u>2011 年 6 月 30 日账面余额</u>	<u>2010 年 12 月 31 日账面余额</u>
资产减值准备	2,840,193.56	2,695,980.70
可抵扣亏损	3,414,663.09	2,828,045.97
递延收益（政府补助）	450,000.00	450,000.00
内部购销未实现利润	<u>16,153.84</u>	<u>16,153.84</u>
小 计	<u>6,721,010.49</u>	<u>5,990,180.51</u>

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	<u>2011 年 6 月 30 日账面余额</u>	<u>2010 年 12 月 31 日账面余额</u>
可弥补亏损	<u>0.00</u>	<u>758,657.26</u>
合计	<u>0.00</u>	<u>758,657.26</u>

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	<u>2011 年 6 月 30 日账面余额</u>	<u>2010 年 12 月 31 日账面余额</u>
2010 年	0.00	0.00
2011 年	0.00	0.00
2012 年	0.00	0.00
2013 年	0.00	0.00
2014 年	0.00	0.00
2015 年	<u>0.00</u>	<u>758,657.26</u>
2016 年	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>0.00</u>	<u>758,657.26</u>

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	<u>可抵扣暂时性差异金额</u>	<u>应纳税暂时性差异金额</u>
坏账准备	18,934,623.77	0.00
可弥补亏损	22,763,335.20	0.00
递延收益（政府补助）	3,000,000.00	0.00
内部购销未实现利润	<u>107,692.33</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>44,805,651.30</u>	<u>0.00</u>

14、资产减值准备

项目	2010 年 12 月		本期减少		2011 年 6 月
	31 日账面余额	本期增加	转回	转销	30 日账面余额
一、应收账款坏账准备	16,562,095.37	249,205.77	0.00	0.00	16,811,301.14
二、其他应收款坏账准备	1,411,109.28	712,213.35	0.00	0.00	2,123,322.63
合计	<u>17,973,204.65</u>	<u>961,419.12</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>18,934,623.77</u>

15、应付票据

(1) 应付票据分类

项 目	2011 年 6 月 30 日账面余额	2010 年 12 月 31 日账面余额
银行承兑汇票	6,388,249.27	0.00
商业承兑汇票	0.00	0.00
合 计	<u>6,388,249.27</u>	<u>0.00</u>

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日止公司尚未到期应付票据的情况

收款人全称	出票日期	到期日	金 额	备 - 注
深圳市斯比特电子有限公司	2011-5-27	2011-8-27	343,462.43	
深圳比斯曼电子有限公司	2011-5-27	2011-8-27	126,206.95	
深圳市港特科技有限公司	2011-5-27	2011-8-27	113,220.00	
广东省江门市金达峰自动化有限公司	2011-5-27	2011-8-27	344,285.00	
深圳市欧振达科技有限公司	2011-5-27	2011-8-27	464,000.00	
深圳市杰特科技有限公司	2011-5-27	2011-8-27	525,000.00	
荷贝克电源系统(武汉)有限公司	2011-5-27	2011-8-27	514,086.98	
深圳市讯普科技发展有限公司	2011-5-27	2011-8-27	396,900.00	
广州市三江基泰电子设备有限公司	2011-5-27	2011-8-27	226,032.00	
广州海志电源设备有限公司	2011-6-1	2011-8-		

		31	841,081.50
深圳比斯曼电子有限公司	2011-6-1	2011-8-31	134,938.55
深圳市斯比特电子有限公司	2011-6-1	2011-8-31	145,420.37
深圳市华骏隆科技有限公司	2011-6-1	2011-8-31	263,019.70
深圳市华胜美机械设备有限公司	2011-6-1	2011-8-31	271,916.00
深圳市杰特科技有限公司	2011-6-1	2011-8-31	316,680.00
广州市三江基泰电子设备有限公司	2011-6-1	2011-8-31	309,528.00
深圳市老华通电气工贸有限公司	2011-6-1	2011-8-31	619,511.79
深圳银利电器制造有限公司	2011-6-1	2011-8-31	432,960.00
合 计			<u>6,388,249.27</u>

16、应付账款

(1) 账龄分析

账龄	<u>2011年6月30日账面余额</u>	<u>2010年12月31日账面余额</u>
1年以内	44,647,593.27	28,454,440.98
1年以上	<u>1,579,712.44</u>	<u>2,720,638.40</u>
合计	<u>46,227,305.71</u>	<u>31,175,079.38</u>

(2) 截止 2011 年 6 月 30 日，无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 截止 2011 年 6 月 30 日应付账款余额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	<u>2011年6月30日账面余额</u>	账龄	款项性质	<u>占应付账款总额比例%</u>
深圳市老华通电气工贸有限公司	非关联方	3,362,181.89	1年以内	货款	7.27
深圳市联嘉祥科技股份有限公司	非关联方	1,635,607.01	1年以内	货款	3.54
深圳市欧振达科技有限公司	非关联方	1,609,810.92	1年以内	货款	3.48
深圳市斯比特电子有限公司	非关联方	1,479,429.47	1年以内	货款	3.20

荷贝克电源系统（武汉）有限公司	非关联方	1,261,896.98	1 年以内	货款	2.73
合 计		<u>9,348,926.27</u>			<u>20.22</u>

(4) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况:

单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因
沈阳东北蓄电池有限公司	519,818.45	1 年以上	未到商品质保期
山东冠特电气有限公司	276,000.00	1 年以上	未到商品质保期
广州市达峡谷通信科技有限公司	212,890.00	1 年以上	未到商品质保期
驻马店双宝	63,250.00	1 年以上	未到商品质保期
深圳市竞达成电子有限公司	<u>44,716.66</u>	1 年以上	未到商品质保期
合 计	<u>1,116,675.11</u>		

(5) 应付关联方账款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占应付账款总额比例%
深圳奥特迅传感技术有限公司	实际控制人控制之企业	<u>4,377.36</u>	<u>0.01</u>
合计		<u>4,377.36</u>	<u>0.01</u>

17、预收款项

(1) 账龄分析

账 龄	2011 年 6 月 30 日 账面余额	2010 年 12 月 31 日 账面余额
1 年以内	9,469,010.09	5,782,055.13
1 年以上	9,771,951.61	1,040,860.90
合 计	<u>19,240,961.70</u>	<u>6,822,916.03</u>

(2) 截止 2011 年 6 月 30 日, 无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 截止 2011 年 6 月 30 日账龄超过 1 年的大额预收款项情况:

单位名称	所欠金额	账龄	未结转原因
保定供电公司	249,252.13	1 年以上	项目尚未验收
广东电网公司广州花都供电局	247,307.69	1 年以上	项目尚未验收
华北电网有限公司	218,803.42	1 年以上	项目尚未验收
云南电网公司昆明供电局	<u>165,897.44</u>	1 年以上	项目尚未验收

合计 881,260.68

18、应付职工薪酬

项 目	2010 年 12 月 31		2011 年 6 月 30	
	日账面余额	本期增加	本期减少	日账面余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,674,587.84	12,712,195.17	14,337,049.96	49,733.05
(2) 职工福利费	0.00	695,145.82	354,889.16	340,256.66
(3) 社会保险费	0.00	543,703.39	543,703.39	0.00
其中：① 医疗保险费	0.00	81,380.93	81,380.93	0.00
② 基本养老保险费	0.00	395,840.07	395,840.07	0.00
③ 年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
④ 失业保险费	0.00	36,285.82	36,285.82	0.00
⑤ 工伤保险费	0.00	10,427.64	10,427.64	0.00
⑥ 生育保险费	0.00	19,768.93	19,768.93	0.00
(4) 住房公积金	0.00	0.00	0.00	0.00
(5) 工会经费和职工教育经费	550,008.36	275,014.87	317,562.58	507,460.65
(6) 非货币性福利	0.00	2,146.50	2,146.50	0.00
(7) 因解除劳动关系给予的补偿	0.00	0.00	0.00	0.00
(8) 从税后利润中提取的职工奖励及福利基金	2,663,496.64	357,843.18	0.00	2,686,268.16
(9) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：以现金结算的股份支付	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	<u>4,888,092.84</u>	<u>14,586,048.93</u>	<u>15,555,351.59</u>	<u>3,583,718.52</u>

19、应交税费

税种	2011 年 6 月 30 日账面余额	2010 年 12 月 31 日账面余额
增值税	-3,544,431.13	1,085,743.91
营业税	975.00	9,750.00
城市维护建设税	37,322.37	199,843.38
企业所得税	1,576,648.65	3,053,997.47
个人所得税	78,016.42	75,641.12
印花税	4,929.43	17,490.98

教育费附加	15,995.30	85,647.16
堤围费	-594.23	4,976.29
合计	<u>-1,831,138.19</u>	<u>4,533,090.31</u>

20、应付股利

项 目	2011 年 6 月 30 日账面余额	2010 年 12 月 31 日账面余额
应付股利	8,107,695.00	0.00
合 计	<u>8,107,695.00</u>	<u>0.00</u>

21、其他应付款

(1) 账龄分析

账龄	2011 年 6 月 30 日账面余额	2010 年 12 月 31 日账面余额
1 年以内	789,154.38	996,275.40
1 年以上	492,675.26	521,164.74
合计	<u>1,281,829.64</u>	<u>1,517,440.14</u>

(2) 截止 2011 年 6 月 30 日，无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

22、其他非流动负债

项目	2011 年 6 月 30 日账面余额	2010 年 12 月 31 日账面余额
递延收益	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	<u>3,000,000.00</u>	<u>3,000,000.00</u>

注：上述递延收益为公司收到的与资产有关的政府补助，该政府补助系根据“关于转发《国家发展改革委、工业和信息化部关于下达重点产业振兴和技术改造（第一批）2009 年第二批新增中央预算内投资计划的通知》的通知”，由深圳市财政局于 2009 年 10 月 23 日拨付的“电力用直流一体化不间断电源设备产能扩大”项目工程款。截止 2011 年 6 月 30 日，该项目尚未竣工验收。

23、股本

数量单位：股

项目	2010年12		本期变动增减（+、-）		2011年6月	
	月31日账	发行	公积	其他	小计	30日账面余
	面余额	新股	金转			额
		送股				

股							
一、有限售条件股份							
1.国家持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.国有法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.其他内资持股	13,110,143.00	0.00	0.00	0.00	-13,110,143.00	-13,110,143.00	0.00
其中：境内法人持股	13,110,143.00	0.00	0.00	0.00	-13,110,143.00	-13,110,143.00	0.00
境内自然人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.外资持股	67,966,807.00	0.00	0.00	0.00	-67,966,807.00	-67,966,807.00	0.00
其中：境外法人持股	67,966,807.00	0.00	0.00	0.00	-67,966,807.00	-67,966,807.00	0.00
境外自然人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
有限售条件股份合计	<u>81,076,950.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>-81,076,950.00</u>	<u>-81,076,950.00</u>	<u>0.00</u>

项目	2010年12月31日账面余额		本期变动增减(+、-)				2011年6月30日账面余额
	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计		
二、无限售条件流通股份							
1.人民币普通股	27,500,000.00	0.00	0.00	0.00	81,076,950.00	81,076,950.00	108,576,950.00
2.境内上市的外资股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.境外上市的外资股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
无限售条件流通股份合计	<u>27,500,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>108,576,950.00</u>
股份总数	<u>108,576.95</u>	<u>0.00</u>					<u>108,576.95</u>

上述股本业经利安达信隆会计师事务所利安达验字[2008]第 1015 号验资报告验证。

本期增减变动系本公司发起人股东:控股股东欧华实业有限公司(以下简称“欧华实业”)及主要股东深圳市盛能投资管理有限公司(以下简称“盛能投资”)、深圳市宁泰科技投资有限公司(以下简称“宁泰科技”)、深圳市欧立电子有限公司(以下简称“欧立电子”)、深圳市大方正祥贸易有限公司(以下简称“大方正祥”)所持有的限售股份于 2011 年 5 月 6 日限售期满,符合解除限售条件的股份解除限售。本次解除限售股份的上市流通日期为 2011 年 5 月 6 日,本次解除限售股份的数量 81,076,950 股,占公司股本总额的比例为 74.67%。

24、资本公积

类别	2010 年 12 月 31		2011 年 6 月 30	
	日账面余额	本期增加	本期减少	日账面余额
股本溢价	347,895,825.33	0.00	0.00	347,895,825.33
原制度资本公积转入	9,477,235.97	0.00	0.00	9,477,235.97
合计	357,373,061.30	0.00	0.00	357,373,061.30

25、盈余公积

类别	2010 年 12 月 31		2011 年 6 月 30	
	日账面余额	本期增加	本期减少	日账面余额
储备基金	15,775,393.64	3,578,431.85	0.00	19,353,825.49
企业发展基金	7,887,696.84	1,789,215.92	0.00	9,676,912.76
合计	23,663,090.48	5,367,647.77	0.00	29,030,738.25

26、未分配利润

项目	2011 年 1-6 月金额	2010 年 1-6 月金额
调整前上年末未分配利润	111,576,561.83	97,758,463.43
调整年初未分配利润合计数	0	0
调整后年初未分配利润	111,576,561.83	97,758,463.43
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	7,280,204.10	8,006,797.60
减: 提取法定盈余公积	0	0
提取职工奖励及福利基金	357,843.18	210,148.38
提取储备基金	3,578,431.85	2,101,483.75
提取企业发展基金	1,789,215.92	1,050,741.88

项目	2011 年 1-6 月金额	2010 年 1-6 月金额
利润归还投资	0	0
减：应付优先股股利	0	0
提取任意盈余公积	0	0
应付普通股股利	10,857,695.00	10,857,695.00
转作资本的普通股股利	0	0
年末未分配利润	<u>102,273,579.98</u>	<u>91,545,192.02</u>

27、营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项目	2011年1-6月发生额	2010年1-6月发生额
主营业务收入	59,738,197.11	68,112,774.40
其他业务收入	<u>128,253.70</u>	<u>81,939.00</u>
营业收入合计	<u>59,866,450.81</u>	<u>68,194,713.40</u>
主营业务成本	39,144,779.88	42,045,283.29
其他业务成本	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
营业成本合计	<u>39,144,779.88</u>	<u>42,045,283.29</u>

(2) 主营业务（分产品）

产品或类别	2011 年 1-6 月金额		2010 年 1-6 月金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务				
微机控制高频开关直流电源系统	43,487,208.23	28,331,119.57	54,103,938.26	34,371,315.42
电力专用 UPS/逆变电源系统	2,923,557.26	2,468,283.97	5,530,709.46	2,793,314.43
电力用直流和交流一体化不间断电源设备	6,282,051.35	4,323,641.29	8,484,110.28	4,879,060.80
核电厂 1E 级(核安全级)高频开关直流充电装置	848,717.94	616,300.58	0.00	0.00
电动汽车快速充电设备	5,923,172.65	3,405,434.47	0.00	0.00
运行设备维护	369,743.38	0.00	45,955.40	1,592.64
主营业务小计	<u>59,834,450.81</u>	<u>39,144,779.88</u>	<u>68,164,713.40</u>	<u>42,045,283.29</u>

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
中国核电工程有限公司	9,074,834.48	15.13

上海电气集团股份有限公司	4,482,459.83	7.48
江西省电力公司	3,468,405.13	5.78
广西电力开发有限责任公司	2,844,822.22	4.74
上海市电力公司	<u>2,746,239.32</u>	<u>4.58</u>
合计	<u>22,616,760.98</u>	<u>37.72</u>

28、营业税金及附加

项目	2011 年 1-6 月发生额	2010 年 1-6 月发生额
营业税	3,325.00	2,400.00
城市维护建设税	228,844.49	53,922.99
教育费附加	98,076.20	106,503.89
堤围费	<u>7,654.52</u>	<u>8,916.20</u>
合计	<u>337,900.21</u>	<u>171,743.08</u>

29、销售费用

项目	2011 年 1-6 月发生额	2010 年 1-6 月发生额
标书及中标费	1,498,236.17	865,556.50
运输费	1,828,295.87	401,853.16
折旧摊销费	20,145.43	59,311.71
职工薪酬费用	4,343,871.76	4,511,874.65
租金水电费	211,937.23	242,494.12
业务费	3,479,461.97	3,288,028.17
售后服务费	<u>1,254,885.35</u>	<u>1,061,842.15</u>
合计	<u>12,636,833.78</u>	<u>10,430,960.46</u>

30、管理费用

项目	2011 年 1-6 月发生额	2010 年 1-6 月发生额
办公费用	1,156,445.86	818,775.90
汽车费用	311,207.53	364,586.21
折旧摊销费	681,376.02	613,032.17
职工薪酬费用	2,543,703.15	2,184,729.40
差旅费	388,788.68	183,739.97
顾问费	848,673.34	269,899.81
税金	90,125.94	95,327.68

项目	2011 年 1-6 月发生额	2010 年 1-6 月发生额
招待费	547,283.68	543,313.79
租金水电费	497,417.46	470,542.99
研发支出	<u>5,605,328.49</u>	<u>5,281,840.24</u>
合计	<u>12,670,350.15</u>	<u>10,825,788.16</u>

31、财务费用

项目	2011 年 1-6 月发生额	2010 年 1-6 月发生额
利息支出	0.00	0.00
减：利息收入	3,093,375.56	3,371,336.97
汇兑损益	-71,959.22	41,167.02
银行手续费	77,953.74	77,018.45
其他	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>-3,087,381.04</u>	<u>-3,253,151.50</u>

注：本公司利息收入主要来源于公司公开发行股票所募集资金尚未使用部分在银行转存定期存款所致。

32、资产减值损失

项目	2011年1-6月发生额	2010年1-6月发生额
坏账损失	<u>961,419.12</u>	<u>700,977.02</u>
合计	<u>961,419.12</u>	<u>700,977.02</u>

33、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2011年1-6月发生额	2010年1-6月发生额
交易性金融资产	0.00	13,530.19
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	<u>0.00</u>	<u>13,530.19</u>
合计	<u>0.00</u>	<u>13,530.19</u>

34、投资收益

(1) 投资收益明细

项目	2011 年 1-6 月发		2010 年 1-6
	生额	月发生额	
权益法核算的长期股权投资收益	-524,891.62		0.00
交易性金融资产产生的投资收益	0.00		0.00
合计	<u>-524,891.62</u>		<u>0.00</u>

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2011 年 1-6 月发		2010 年 1-6 月
	生额	发生额	
深圳市普禄科智能检测设备有限公司	-524,891.62		0.00
合计	<u>-524,891.62</u>		<u>0.00</u>

35、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	2011年1-6月发生额	2010年1-6月发生额
非流动资产处置利得	0.00	0.00
其中：固定资产处置利得	0.00	0.00
政府补助	12,282,624.60	1,949,129.03
其他	<u>2,500.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>12,285,124.60</u>	<u>1,949,129.03</u>

(2) 政府补助明细

项 目	2011 年 1-6 月金额	来源和依据	批准文件	批准机关	文件时效
<<电动汽车充电系统 技术规范第 2 部分, 充 电站及充电桩设计规 范>>	18,900.00		深市监联字[2010]26 号	深圳市市场 监督管理局 南山分局	执行完成
电动汽车充电站用高 性能大功率充电设施 研发资助	500,000.00		粤科高字[2010]183 号	广东省科技 厅	正在执行
深圳市市场监督管理 局南山分局区政府质 量奖	500,000.00		深南府[2008]91 号	深圳市质量 技术监督局 南山分局	执行完成
2010 年度深圳市市级 研究开发中心(技术中 心类)建设资助资金	3,000,000.00		深科工贸信计财字 [2010]220 号	深圳市财政 委员会	正在执行
核电厂 1E 级高频开关 直流充电装置及交、直 流配电柜产业化资助	6,000,000.00		深发改[2011]169 号	深圳市财政 委员会	正在执行
基于 DL/T860 的变电 站低压电源设备通信	50,000.00		南科企 2010067	深圳市南山 区科学技术	正在执行

接口软件					局	
增值税退税	551,501.47	财政部、国家税务总	深国税南 退抵税(2010) 2363 号			执行完成
增值税退税	607,863.25	局、海关总署《关于鼓	深国税南 退抵税(2009) 2362 号		深圳市南山	执行完成
增值税退税	448,817.99	励软件产业和集成电	深国税南 退抵税(2010) 2361 号		区国家税务	执行完成
增值税退税	605,541.89	路产业发展有关税收	深国税南 退抵税(2010) 2360 号		局	执行完成
合 计	<u>12,282,624.60</u>	政策问题的通知》财税				
		(2000) 25 号				

36、营业外支出

项目	2011年1-6月发生额	2010年1-6月发生额
非流动资产处置损失合计	0.00	14,387.16
其中：固定资产处置损失	0.00	14,387.16
公益性捐赠支出	0.00	0.00
其他	<u>20,000.00</u>	<u>600.00</u>
合计	<u>20,000.00</u>	<u>14,987.16</u>

37、所得税费用

项目	2011年1-6月发生额	2010年1-6月发生额
当期所得税费用	2,421,576.11	3,330,285.51
递延所得税费用	<u>-730,829.98</u>	<u>-2,116,298.16</u>
合计	<u>1,690,746.13</u>	<u>1,213,987.35</u>

38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益和稀释每股收益

报告期利润	2011年6月30日账面金额		2010年6月30日账面金额	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.0671	0.0671	0.0737	0.0737
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.0077	-0.0077	0.0738	0.0738

注：本公司不存在稀释性潜在普通股。

基本每股收益=P0÷S

$$S=S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益=P1/（S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数）

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。

39、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2011年1-6月金额	2010年1-6月金额
日常存款的利息收入	94,664.79	224,908.95
关联方资金往来及收回职工备用金	11,057,192.86	1,323,139.53
其他	10,879,210.65	6,193,710.44
合计	22,031,068.30	7,741,758.92

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2011年1-6月金额	2010年1-6月金额
管理费用中支付的现金	13,273,229.89	2,495,512.12
销售费用中支付的现金	4,930,844.91	4,564,421.65
投标保证金	15,285,700.00	0.00
其他	10,263,544.99	17,692,455.38
合计	43,753,319.79	24,752,389.15

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2011年1-6月金额	2010年1-6月金额
定期存款到期收回	0.00	89,473,291.89

定期存款利息收入	0.00	749,850.75
合计	<u>0.00</u>	<u>90,223,142.64</u>

40、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2011 年 1-6 月金 额	2010 年 1-6 月金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	7,252,035.56	8,006,797.60
加: 资产减值准备	961,419.12	700,977.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	851,857.14	699,452.62
无形资产摊销	339,690.09	341,352.23
长期待摊费用摊销	151,514.28	340,957.60
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)	0.00	14,387.16
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	0.00	-13,530.19
递延收益的增加	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”号填列)	-3,087,381.04	-3,253,151.50
投资损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-730,829.98	-2,170,034.17
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-17,562,504.22	-15,259,321.46
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-18,686,886.27	-22,279,195.07
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	22,701,717.14	3,030,025.97
其他	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>-7,809,368.18</u>	<u>-29,841,282.19</u>
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	18,052,989.27	46,895,884.51
减: 现金的期初余额	43,838,995.54	83,007,171.45
加: 现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>-25,786,006.27</u>	<u>-36,111,286.94</u>
(2) 现金和现金等价物的构成		
项目	2011 年 1-6 月金 额	2010 年 1-6 月金额
一、现金	<u>18,052,989.27</u>	<u>46,895,884.51</u>
其中: 库存现金	48,594.95	61,051.12
可随时用于支付的银行存款	18,004,394.32	43,675,288.63

可随时用于支付的其他货币资金	0.00	3,159,544.76
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、年末现金及现金等价物余额	<u>18,052,989.27</u>	<u>46,895,884.51</u>

六、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
欧华实业有限公司	控股股东	外商独资	BLKB18/FBURLIN GTONHSE90-94NA THANRDST	廖晓霞	I/EOFELE CTRONIC PRODUCT S	HKD200 万元

续表：

母公司名称	母公司对本企业的控股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
欧华实业有限公司	62.60%	62.60%	廖晓霞	14673079-000-02-08-0

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例%	表决权比例%	组织机构代码
深圳市奥特迅科技有限公司	全资子公司	有限公司	深圳	廖晓东	软件	300 万元人民币	100	100	75569 957-7
奥特迅(香港)有限公司	全资子公司	有限公司	香港	龚明菊	贸易	10 万港币	100	100	
北京奥华源	全资	有限公司	北京	廖晓	销售	5000 万	100	100	56583

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例%	表决权比%	组织机构代码
电源科技有 限公司	子公 司			霞		元人民 币			280-8
西安奥特迅 电力电子技 术有限公司	子公 司	有限责 任公司	西安	廖晓 霞	研发	1000 万 元人民 币	90	90	56602 818-4

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位 名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持 股比例%	本企业在被 投资单位表 决权比例%
深圳市普禄 科智能检测 设备有限公 司	有限责 任公司	深圳	王汝钢	生产、销 售	1000 万人民 币	30	30

续表:

被投资单 位名称	2011年6月 30日资产总 额	2011年6月 30日负债 总额	2011年6月 30日净资产 总额	2011年1-6 月营业收入 总额	2011年1-6 月净利润	组织 机构 代码
深圳市普 禄科智能 检测设备 有限公司	13,704,051.5 1	3,772,653.5 1	9,931,398.00	2,525,111.0 1	-1,749,638. 74	73110 735-4

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的 关系	组织机构代码
深圳市欧立电子有限公司	股东	27926979-4
深圳市盛能投资管理有限公司	股东	79258226-3
深圳市宁泰科技投资有限公司	股东	79258224-7
深圳市大方正祥贸易有限公司	股东	77161013-0
深圳市奥特能实业发展有限公司	关联自然人控制企业	72618348-3
深圳市世纪湾投资有限公司	关联自然人控制企业	67002258-3

<u>其他关联方名称</u>	<u>其他关联方与本公司的关系</u>	<u>组织机构代码</u>
深圳奥电高压电气设备有限公司	同一控股股东	67669122-7
深圳奥特迅电气设备有限公司	同一控股股东	72988491-2
深圳市奥华源电力工程设计咨询有限公司	实际控制人控制企业	75863249-0
深圳市贝来电气有限公司	实际控制人控制企业	71528682-3
深圳市奥特迅传感技术有限公司	实际控制人控制企业	77989274-2
深圳市奥电新材料有限公司	实际控制人控制企业	69713396-1
大埔县深浦电力有限公司	关联自然人担任董事企业	61793388-X
廖晓霞	董事长	
廖晓东	副董事长、董事会秘书	
王凤仁	董事、副总经理	
王结	董事、副总经理	
秦仁炎	董事	
李强武	监事会主席	
张翠瑛	监事	
金蕙	监事	
王树	财务总监	
袁亚松	副总经理	

5、关联交易情况

(1) 出售商品、提供劳务情况表

<u>关联方名称</u>	<u>关联交易内容</u>	<u>关联交易定价方式及决策程序</u>	<u>本期发生额</u>		<u>上年发生额</u>	
			<u>金额</u>	<u>占同类交易金额的比例%</u>	<u>金额</u>	<u>占同类交易金额的比例%</u>
深圳市普禄科智能检测设备有限公司	销售商品	按照双方签订的合同价格	0.00	0.00	49,572.65	0.03
深圳市奥华源电力工程设计咨询有限公司	销售商品	按照双方签订的合同价格	0.00	0.00	524,786.32	0.29

小计	<u>0.00</u>	<u>0.00 574,358.97</u>	<u>0.32</u>
----	-------------	------------------------	-------------

(2) 租赁资产

2010 年 9 月 1 日，本公司与深圳奥特迅电气设备有限公司签订（南）HA008973 号《深圳市房地产租赁合同》。合同约定，本公司向深圳奥特迅电气设备有限公司租用本公司股东欧华实业有限公司所有的深圳市南山区高新技术产业园区高新南一道 017 号 29 号厂房南座 2 层 D 区，租赁房屋建筑面积为 800 平方米，租金每平方米每月人民币 38 元，月租总金额 30,400.00 元，租赁房产期限自 2010 年 9 月 1 日起至 2011 年 8 月 31 日止。2011 年度 1-6 月支付深圳奥特迅电气设备有限公司租金 182,400.00 元。

2010 年 9 月 1 日，本公司子公司科技公司与深圳奥特迅电气设备有限公司签订深（南）HA008970 号《深圳市房地产租赁合同》。合同约定，本公司子公司科技公司向深圳奥特迅电气设备有限公司租用本公司控股股东欧华实业有限公司所有的深圳市南山区高新技术产业园区高新南一道 0117 号 29 号厂房南座 2 层 A 区，租赁房屋建筑面积为 200 平方米，租金每平方米每月人民币 38 元，月租总金额 7,600.00 元，租赁房产期限自 2010 年 9 月 1 日起至 2011 年 8 月 31 日止。2011 年度 1-6 月支付深圳奥特迅电气设备有限公司租金 45,600.00 元。

(3) 商标许可

根据本公司于 2007 年 6 月 5 日分别与关联方深圳奥特迅电气设备有限公司（以下简称“奥特迅电气”）、深圳市奥特迅传感技术有限公司（以下简称“奥特迅传感技术”）签订的《注册商标使用许可合同》，股份公司将其拥有的注册号为第 3336532 号的“”注册商标及注册号为第 3465712 号的“TransPRO”注册商标许可奥特迅传感技术无偿使用，许可使用的商品范围为变压器（电）、互感器、传感器，许可使用期限为注册商标自合同签订日剩余的注册有效期；将本公司拥有的注册号为第 3336532 号的“”注册商标及注册号为第 4350414 号的“奥特迅电气”注册商标许可奥特迅电气无偿使用，许可使用的商品范围为变压器（电），许可使用期限为注册商标自合同签订日剩余的注册有效期。

2007 年 11 月 22 日，本公司就上述注册商标许可使用分别与奥特迅电气、奥特迅传感技术签订了《注册商标使用许可合同之补充合同》，该等补充合同已经本公司 2007 年 11 月 23 日召开的第一届董事会第七次会议审议通过。补充合同约定自 2008 年起，本公司许可奥特迅电气、奥特迅传感技术使用注册商标将由无偿变更为有偿使用，许可使用费按照许可使用产品销售收入的千分之五于每年度的 12 月 31 日前一次性向本公司支付，但最少不低于人民币伍万元。

(4) 担保

关联方为本公司 2010 年侨字第 0010275290《授信协议》提供担保：

2010 年 10 月 19 日，本公司与招商银行股份有限公司深南中路支行签署编号为 2010 年侨字第 0010275290《授信协议》，获得授信期限自 2010 年 11 月 4 日至 2012 年 11 月 4 日止的伍仟万元授信额度。

上述授信额度获得本公司关联方廖晓霞女士、廖晓东先生、深圳奥特迅电气设备有限公司担保，担保具体情况如下：

2010 年 10 月 19 日，本公司实际控制人廖晓霞女士与招商银行股份有限公司深南中路支行签署编号：2010 年侨字第 0010275290—01 号《最高额不可撤销担保书》，为上述授信额度提供连带责任保证。

2010 年 10 月 19 日，本公司关联自然人廖晓东先生与招商银行股份有限公司深南中路支行签署编号：2010 年侨字第 0010275290—02 号《最高额不可撤销担保书》，为上述授信额度提供连带责任保证。

2010 年 10 月 19 日，与本公司受同一控股股东控制的关联方深圳奥特迅电气设备有限公司与招商银行股份有限公司深南中路支行签署编号：2010 年侨字第 0010275290—03 号《最高额不可撤销担保书》，为上述授信额度提供连带责任保证。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目	关联方名称	2011 年 6 月 30 日账面余额		2010 年 12 月 31 日余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款		<u>614,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>614,000.00</u>	<u>30,700.00</u>
	深圳市奥华源电力 工程设计咨询有限 公司	614,000.00	0.00	614,000.00	30,700.00
其他应收款		<u>4,018,600.86</u>	<u>50,930.04</u>	<u>1,697,455.59</u>	<u>73,529.92</u>
	深圳市普禄科智能 检测设备有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00
	袁亚松	394,756.77	19,737.84	328,896.97	16,444.85
	王凤仁	275,054.00	13,752.70	302,600.00	41,720.00
	王结	314,257.00	15,712.85	254,797.00	12,739.85
	王树	25,653.09	1,282.65	34,704.36	1,735.22
	李强武	8,880.00	444.00	17,800.00	890.00

(2) 应付关联方款项

项目	关联方名称	2011年6月30日账	2010年12月31日账
		面余额	面余额
应付账款		4,377.36	0.00
	深圳奥特迅传感技术有限公司	4,377.36	0.00
预收账款		22,500.00	25,213.67
	深圳市普禄科智能检测设备有限公司	22,500.00	25,213.67

七、或有事项

截止资产负债表日，本公司无需要披露的或有事项。

八、承诺事项

1、至资产负债表日止，本公司已经签定的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

(1) 2010年4月22日，本公司与深圳市怡华实业有限公司续签编号20100413B号厂房租赁合同，合同约定，本公司租用深圳市怡华实业有限公司位于南山区大磡二村怡华工业园B栋1楼厂房，面积1380平方米，使用期限壹年，从2010年5月1日起至2011年4月30日止，租金每月24,840.00元。

(2) 2010年4月22日，本公司与深圳市怡华实业有限公司续签编号20100413A号厂房租赁合同，合同约定，本公司租用深圳市怡华实业有限公司位于南山区大磡二村怡华工业园I栋1楼厂房，面积1200平方米，使用期限壹年，从2010年5月1日起至2011年4月30日止，租金每月21,600.00元。

(3) 2010年4月22日，本公司与深圳市怡华实业有限公司续签编号20100413C号厂房租赁合同，合同约定，本公司租用深圳市怡华实业有限公司位于南山区大磡二村怡华工业园I栋2楼厂房，面积1200平方米，使用期限壹年，从2010年5月1日起至2011年4月30日止，租金每月15,600.00元。

(4) 2010年4月22日，本公司与深圳市怡华实业有限公司签署编号为20100413F宿舍租赁合同，合同约定，本公司租用深圳市怡华实业有限公司位于南山区大磡二村怡华工业园宿舍3号楼515至523号和六楼606至623号共27间宿舍，使用期限壹年，从2010年5月1日起至2011年4月30日止，租金每月13,770.00元。

2011年6月9日，本公司与深圳市怡华实业有限公司签署编号为20110608宿舍租赁合同，合同约定，本公司租用深圳市怡华实业有限公司位于南山区大磡二村怡华工业园宿舍3

号楼 515 至 523 号和六楼 606 至 623 号共 27 间宿舍,使用期限从 2011 年 5 月 1 日起至 2012 年 4 月 30 日止,租金每月 13,770.00 元。

(5) 2010 年 9 月 1 日,本公司与深圳奥特迅电气设备有限公司签订(南)HA008973 号《深圳市房地产租赁合同》。合同约定,本公司向深圳奥特迅电气设备有限公司租用本公司股东欧华实业有限公司所有的深圳市南山区高新技术产业园区高新南一道 017 号 29 号厂房南座 2 层 D 区,租赁房屋建筑面积为 800 平方米,租金每平方米每月人民币 38 元,月租总金额 30,400.00 元,租赁房产期限自 2010 年 9 月 1 日起至 2011 年 8 月 31 日止。

(6) 2010 年 9 月 1 日,本公司子公司深圳市奥特迅科技有限公司与深圳奥特迅电气设备有限公司签订深(南)HA008970 号《深圳市房地产租赁合同》。合同约定,本公司子公司深圳市奥特迅科技有限公司向深圳奥特迅电气设备有限公司租用本公司控股股东欧华实业有限公司所有的深圳市南山区高新技术产业园区高新南一道 0117 号 29 号厂房南座 2 层 A 区,租赁房屋建筑面积为 200 平方米,租金每平方米每月人民币 38 元,月租总金额 7,600.00 元,租赁房产期限自 2010 年 9 月 1 日起至 2011 年 8 月 31 日止。

(7) 2008 年 11 月 10 日,本公司与深圳市爱华电子有限公司签订编号:(2008)3125 号《深圳市爱华电子有限公司房地产租赁合同书》。合同约定,本公司向深圳市爱华电子有限公司租用深圳市南山区桃园路 25 栋 202、203、408、702 房,月租总金额 6,000.00 元。租赁房产期限自 2008 年 12 月 1 日起至 2010 年 11 月 30 日止。2010 年 11 月 16 日本公司与深圳市爱华电子有限公司续签了上述合同,约定租赁地点、面积、单价及其他条款不变,将租赁期延续至 2011 年 11 月 30 日。2010 年 12 月 27 日接受华电子有限公司通知,因合同所在地“南苑新村”将由政府整体拆迁,公司在 3 月 31 日提前解除租赁合同。

(8) 2010 年 4 月 22 日,本公司与深圳市怡华实业有限公司续签编号 20100413D 号厂房租赁合同,使用期限壹年,从 2010 年 5 月 1 日起至 2011 年 4 月 30 日止,租金每月 9,600.00 元。

(9) 2010 年 4 月 22 日,本公司与深圳市怡华实业有限公司续签编号 20100413E 号厂房租赁合同,合同约定,本公司租用深圳市怡华实业有限公司位于南山区大磡二村怡华工业园 B1 栋 1 楼厂房,面积 600 平方米,使用期限壹年,从 2010 年 5 月 1 日起至 2011 年 4 月 30 日止,租金每月 17,940.00 元。

(10) 2010 年 7 月 9 日,本公司与深圳市怡华实业有限公司签署编号 20100702 号厂房租赁合同,租赁杨门工业区 20 号厂房 1 楼,使用期 10 个月,从 2010 年 7 月 10 日起至 2011 年 4 月 30 日止。租金每月 27960 元。

(11) 2010 年 12 月 30 日, 本公司与深圳市怡华实业有限公司续签编号 20101221 号厂房租赁合同, 租赁艳门工业区 36 号楼 3 楼 301, 面积 1380 平方米, 使用期限壹年, 从 2010 年 12 月 25 日起至 2011 年 12 月 24 日止, 租金每月 17940 元。

(12) 2010 年 12 月 30 日, 本公司与深圳市怡华实业有限公司签署编号 20101221 号宿舍租赁合同, 租赁杨门工业区宿舍 4 号 501 至 506 室, 使用期限从 2011 年 1 月 25 日起至 2011 年 12 月 24 日止。租金每月 2830 元。

(13) 2011 年 4 月 30 日, 本公司与黄如喜签署编号南 FF015536 号厂房租赁合同, 租赁深圳市南山区西丽大勘杨门工业区 36 号 4 楼 401, 租赁面积为 1380 平方米, 房屋编码 4403050030020500515, 使用期限从 2011 年 5 月 1 日起至 2012 年 4 月 30 日止, 租金每月 20010 元。该租赁合同于 2011 年 7 月 13 日在深圳市南山区人民政府房屋租赁管理办公室已按规定办理房屋租赁合同登记手续, 登记备案编号为 NO: 0143767。

(14) 2011 年 4 月 30 日, 本公司与黄如喜签署编号南 FF015535 号厂房租赁合同, 租赁深圳市南山区西丽大勘杨门工业区 20 号 1 楼, 租赁面积为 1398 平方米, 房屋编码 4403050030020500514, 使用期限从 2011 年 5 月 1 日起至 2012 年 4 月 30 日止, 租金每月 33552 元。该租赁合同于 2011 年 7 月 13 日在深圳市南山区人民政府房屋租赁管理办公室已按规定办理房屋租赁合同登记手续, 登记备案编号为 NO: 0143771。

(15) 2011 年 6 月 9 日, 本公司与深圳市怡华实业有限公司签署编号南 FF015525 号厂房租赁合同, 租赁深圳市南山区西丽大勘杨门工业区 7 号 1 楼, 租赁面积为 1200 平方米, 房屋编码 4403050030020500518, 使用期限从 2011 年 6 月 1 日起至 2012 年 4 月 30 日止, 租金每月 28800 元。该租赁合同于 2011 年 6 月 30 日在深圳市南山区人民政府房屋租赁管理办公室已按规定办理房屋租赁合同登记手续, 登记备案编号为 NO: 0143701。

(16) 2011 年 6 月 9 日, 本公司与深圳市怡华实业有限公司签署编号南 FF015524 号厂房租赁合同, 租赁深圳市南山区西丽大勘杨门工业区 7 号 2 楼, 租赁面积为 1200 平方米, 房屋编码 4403050030020500518, 使用期限从 2011 年 6 月 1 日起至 2012 年 4 月 30 日止, 租金每月 17400 元。该租赁合同于 2011 年 6 月 30 日在深圳市南山区人民政府房屋租赁管理办公室已按规定办理房屋租赁合同登记手续, 登记备案编号为 NO: 0143699。

(17) 2011 年 4 月 30 日, 本公司与孙玩签署编号南 FF015538 号厂房租赁合同, 租赁深圳市南山区西丽大勘杨门工业区 8 号 1 楼, 租赁面积为 1380 平方米, 房屋编码 4403050030020500511, 使用期限从 2011 年 5 月 1 日起至 2012 年 4 月 30 日止, 租金每月 33120 元。该租赁合同于 2011 年 6 月 30 日在深圳市南山区人民政府房屋租赁管理办公室已

按规定办理房屋租赁合同登记手续，登记备案编号为 NO: 0143765。

(18) 2011 年 4 月 30 日，本公司与黄如喜签署编号南 FF015537 号厂房租赁合同，租赁深圳市南山区西丽大勘杨门工业区 36 号 3 楼 301，租赁面积为 1380 平方米，房屋编码 4403050030020500515，使用期限从 2011 年 05 月 01 日起至 2012 年 04 月 30 日止，租金每月 17940 元。该租赁合同于 2011 年 07 月 13 日在深圳市南山区人民政府房屋租赁管理办公室已按规定办理房屋租赁合同登记手续，登记备案编号为 NO: 0143763。

(19) 2011 年 7 月 9 日，本公司与深圳市怡华实业有限公司签署编号 20110501 号厂房租赁合同，租赁杨门工业区 7 号 1 楼，租赁面积为 1200 平方米，使用期从 2011 年 5 月 1 日起至 2011 年 5 月 31 日止。租金每月 28800 元。

(20) 2011 年 7 月 9 日，本公司与深圳市怡华实业有限公司签署编号 20110502 号厂房租赁合同，租赁杨门工业区 7 号 2 楼，租赁面积为 1200 平方米，使用期从 2011 年 5 月 1 日起至 2011 年 5 月 31 日止。租金每月 17400 元。

(21) 2011 年 6 月 9 日，本公司与深圳市怡华实业有限公司签署编号 20110611 号厂房租赁合同，租赁杨门工业区 9 号 1 楼，租赁面积为 600 平方米，使用期从 2011 年 5 月 1 日起至 2012 年 4 月 30 日止。租金每月 13800 元。

2、已经签订的正在或准备履行的重大销售合同

项目编码	项目名称	合同金额	签订日期
DL08-7388	福建宁德核电厂一期工程 LOT69 项目	11,183,948.00	2008-7-31
DL08-7389	辽宁瓦房店红沿河核电厂一期工程 LOT69 项目	10,935,693.00	2008-7-31
DL08-7387	广东阳江核电厂一期工程 1LOT69 项目	8,982,199.00	2008-7-31
合计		<u>31,101,840.00</u>	

九、资产负债表日后事项

截至本报告日止，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

2009 年 7 月 10 日，本公司与中国华西企业有限公司签署《〈奥特迅电力大厦〉施工总承包合同》，合同总价 54,084,753.65 元。目前电力大厦已经主体封顶，截止 2011 年 6 月 30 日本公司已按合同要求支付工程进度款 4310 万元。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 应收账款按种类披露

项目	2011 年 6 月 30 日账面余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比 例%	金额	比 例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	180,346,239.51	100.00	16,811,301.14	9.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<u>180,346,239.51</u>	<u>100.00</u>	<u>16,811,301.14</u>	<u>9.32</u>

续表

项目	2010 年 12 月 31 日账面余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比 例%	金额	比 例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	178,100,677.17	100.00	16,562,095.37	9.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<u>178,100,677.17</u>	<u>100.00</u>	<u>16,562,095.37</u>	<u>9.30</u>

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日止，无单项金额重大并单独进行减值测试的应收账款。

(3) 组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	2011 年 6 月 30 日账面余额			2010 年 12 月 31 日账面余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	122,701,683.43	68.04	5,313,089.24	130,958,440.58	73.53	6,547,922.03
1-2 年	29,914,340.30	16.59	2,991,434.03	23,186,736.46	13.02	2,318,673.65
2-3 年	16,690,237.70	9.25	3,338,047.54	13,559,726.45	7.61	2,711,945.29

账龄	2011 年 6 月 30 日账面余额			2010 年 12 月 31 日账面余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
3-4 年	7,173,696.08	3.98	2,152,108.83	6,833,614.68	3.84	2,050,084.40
4-5 年	1,699,321.00	0.94	849,660.50	1,257,378.00	0.71	628,689.00
5 年以上	<u>2,166,961.00</u>	<u>1.2</u>	<u>2,166,961.00</u>	<u>2,304,781.00</u>	<u>1.29</u>	<u>2,304,781.00</u>
合计	<u>180,346,239.51</u>	<u>100.00</u>	<u>16,811,301.14</u>	<u>178,100,677.17</u>	<u>100.00</u>	<u>16,562,095.37</u>

(4) 截至 2011 年 6 月 30 日止, 无单项金额虽不重大并单独进行减值测试的应收账款。

(5) 截至 2011 年 6 月 30 日止, 无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 2011 年 6 月 30 日应收账款余额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额比例%
中广核工程有限公司	非关联方	10,617,556.34	1 年以内	5.89
上海电气集团股份有限公司	非关联方	5,244,478.00	1-3 年	2.91
江西省电力公司	非关联方	4,058,034.00	1-3 年	2.25
广西电力开发有限责任公司	非关联方	3,328,442.00	1-2 年	1.85
上海市电力公司	非关联方	<u>3,213,100.01</u>	1 年以内	<u>1.78</u>
合计		<u>26,461,610.35</u>		<u>14.68</u>

(7) 应收关联方账款情况:

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额比例%
深圳市奥华源电力工程设计咨询有限公司	实际控制人控制之企业	<u>614,000.00</u>	<u>0.34</u>
合计		<u>614,000.00</u>	<u>0.34</u>

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

项目	2011 年 6 月 30 日账面余额
----	---------------------

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	33,444,180.58	100.00	1,979,876.74	0.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<u>33,444,180.58</u>	<u>100.00</u>	<u>1,979,876.74</u>	<u>0.08</u>

续表

2010 年 12 月 31 日账面余额

项目	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	17,268,720.13	100.00	1,315,537.28	0.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<u>17,268,720.13</u>	<u>100.00</u>	<u>1,315,537.28</u>	<u>0.08</u>

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日止, 无单项金额重大并单独进行减值测试的其他应收款。

(3) 组合中, 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款:

账龄	2011 年 6 月 30 日账面余额			2010 年 12 月 31 日账面余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	31,288,352.16	93.55	1,193,609.20	15,190,911.52	87.97	701,640.11
1-2 年	1,046,676.48	3.13	104,667.65	1,034,097.17	5.99	103,409.72
2-3 年	210,066.50	0.63	42,013.30	405,687.90	2.35	81,137.58
3-4 年	265,964.50	0.8	79,789.35	247,658.00	1.43	74,297.40
4-5 年	146,647.40	0.44	73,323.70	70,626.15	0.41	35,313.08
5 年以上	<u>486,473.54</u>	<u>1.45</u>	<u>486,473.54</u>	<u>319,739.39</u>	<u>1.85</u>	<u>319,739.39</u>
合计	<u>33,444,180.58</u>	<u>100</u>	<u>1,979,876.74</u>	<u>17,268,720.13</u>	<u>100</u>	<u>1,315,537.28</u>

(4) 截至 2011 年 6 月 30 日止, 无单项金额虽不重大并单独进行减值测试的其他应收

款。

(5) 截至 2011 年 6 月 30 日止，无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 2011 年 6 月 30 日其他应收款余额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款 款总额比例%
深圳市普禄科智能检测设 备有限公司	合营和联营公 司	3,000,000.00	1 年以 内	9.88
中电技国际招标有限责任 公司	非关联方	2,498,000.00	1 年以 内	8.23
广东省电力物资总公司	非关联方	700,000.00	1-2 年	2.31
中国核电工程有限公司	非关联方	700,000.00	1 年以 内	2.31
江苏天源招标有限公司	非关联方	682,946.00	1 年以 内	2.25
合 计		<u>7,580,946.00</u>		<u>24.97</u>

(7) 应收关联方账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比 例%
深圳市普禄科智能检测设备有 限公司	合营和联营公司	3,000,000.00	8.97
北京奥华源电源科技有限公司	子公司	2,954,239.06	8.83
西安奥特迅电力电子技术有限 公司	子公司	461,929.04	1.38
王结	董事、副总经理	314,257.00	0.94
袁亚松	副总经理	294,756.77	0.88
王凤仁	董事、副总经理	275,054.00	0.82
王树	财务总监	25,653.09	0.08
李强武	监事会主席	<u>8,880.00</u>	<u>0.03</u>

合计 7,334,768.96 21.93

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资的基本情况

被投资单位名称	核算方法	投资成本	在被投资单	在被投资单	在被投资单位
			位持股比	位表决权比	持股比例与表
			例%	例%	决权比例不一
					致的说明
深圳市奥特迅科技有限 公司	成本法	3,000,000.00	100.00	100.00	无
奥特迅(香港)有限公司	成本法	89,620.00	100.00	100.00	无
北京奥华源电源科技有 限公司	成本法	10,000,000.00	100.00	100.00	无
西安奥特迅电力电子技 术有限公司	成本法	4,500,000.00	90.00	90.00	无
深圳市普禄科智能检测设 备有限公司	权益法	<u>4,000,000.00</u>	30.00	30.00	无
合计		<u>21,589,620.00</u>			

续表:

被投资单位名称	2010年12月		2011年6月		减值准 备	本期计提减值 准备	现金股利
	30日账面余 额	增减变动	30日账面余 额				
深圳市奥特迅科 技有限公司	12,477,791.48	0.00	12,477,791.48	0.00	0.00	0.00	0.00
奥特迅(香港)有 限公司	89,620.00	0.00	89,620.00	0.00	0.00	0.00	0.00
北京奥华源电源 科技有限公司	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
西安奥特迅电力 电子技术有限公 司	4,500,000.00	0.00	4,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
深圳市普禄科智能 检测设备有限公司	<u>4,059,262.15</u>	<u>-524,891.62</u>	<u>3,534,370.53</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>31,126,673.63</u>	<u>-524,891.62</u>	<u>30,601,782.01</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

4、营业收入和成本

(1) 营业收入

项目	2011年1-6月发生额	2010年1-6月发生额
主营业务收入	59,834,450.81	68,164,713.40
其他业务收入	<u>128,253.70</u>	<u>81,939.00</u>
营业收入合计	<u>59,962,704.51</u>	<u>68,246,652.40</u>
主营业务成本	58,326,252.87	63,319,776.25
其他业务成本	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
营业成本合计	<u>58,326,252.87</u>	<u>63,319,776.25</u>

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	2011年1-6月发生额		2010年1-6月发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
微机控制高频开关直流电源系统	43,487,208.23	43,799,601.06	54,103,938.26	50,573,672.18
电力专用 UPS/逆变电源系统	2,923,557.26	3,294,266.93	5,530,709.46	4,690,408.35
电力用直流和交流一体化不间断电源设备	6,282,051.35	5,536,803.67	8,484,110.28	8,048,974.87
核电厂 1E 级(核安全级)高频开关直流充电装置	848,717.94	946,557.00	0.00	0.00
电动汽车快速充电设备	5,923,172.65	4,749,024.21	0.00	0.00
运行设备维护	<u>497,997.08</u>	<u>0.00</u>	<u>45,955.40</u>	<u>6,720.85</u>
合计	<u>59,962,704.51</u>	<u>58,326,252.87</u>	<u>68,164,713.40</u>	<u>63,319,776.25</u>

(3) 公司前五名客户的营业收入情况:

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
中国核电工程有限公司	9,074,834.48	15.13
上海电气集团股份有限公司	4,482,459.83	7.48
江西省电力公司	3,468,405.13	5.78
广西电力开发有限责任公司	2,844,822.22	4.74
上海市电力公司	<u>2,746,239.32</u>	<u>4.58</u>
合计	<u>22,616,760.98</u>	<u>37.72</u>

5、投资收益

(1) 投资收益明细

项目	2011年1-6月发生额	2010年1-6月发生额
	额	

成本法核算的长期股权投资收益	43,756,312.47	30,336,422.86
权益法核算的长期股权投资收益	-524,891.62	0.00
交易性金融资产产生的投资收益	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>43,231,420.85</u>	<u>30,336,422.86</u>

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2011年1-6月发生额	2010年1-6月发生额
深圳市奥特迅科技有限公司	43,756,312.47	30,336,422.86
奥特迅(香港)有限公司	0.00	0.00
北京奥华源电源科技有限公司	0.00	0.00
西安奥特迅电力电子技术有限公司	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>43,756,312.47</u>	<u>30,336,422.86</u>

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2011年1-6月发生额	2010年1-6月发生额
深圳市普禄科智能检测设备有限公司	<u>-524,891.62</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>-524,891.62</u>	<u>0.00</u>

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	2011年1-6月金 额	说明
(1)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		
(2)越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
(3)计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,568,900.00	
(4)计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5)企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6)非货币性资产交换损益		
(7)委托他人投资或管理资产的损益		
(8)因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9)债务重组损益		

项 目	2011 年 1-6 月金 额	说明
(10)企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11)交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12)同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13)与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14)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		
(15)单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16)对外委托贷款取得的损益		
(17)采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18)根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19)受托经营取得的托管费收入		
(20)除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,500.00	
(21)其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	<u>9,551,400.00</u>	
减：非经常性损益的所得税影响数	1,432,710.00	
减：非经常性损益对少数股权本年损益的影响数（税后）	0.00	
非经常性损益合计	<u>8,118,690.00</u>	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均净	每股收益（元/股）	
		资产收益率	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2011 年 1-6 月	1.21%	0.0671	0.0671
	2010 年 1-6 月	1.36%	0.0737	0.0737
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2011 年 1-6 月	-0.14%	-0.0077	-0.0077
	2010 年 1-6 月	1.36%	0.0738	0.0738

月

上述各项指标计算依据：中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

（1）货币资金期末余额为 262,358,180.32 元，比年初余额减少 6.49%，其主要原因系支付采购货款、经营费用增加、在建工程投入增加所致；

（2）预付款项期末余额为 16,295,114.01 元，比年初余额增加 37.81%，其主要原因系本期原材料采购增加所致；

（3）应收利息期末余额为 2,422,163.64 元，比年初余额减少 13.44%，其主要原因系募集资金定期存款减少所致；

（4）其他应收款期末余额为 28,233,755.06 元，比年初余额增加 87.30%，其主要原因系备用金、投标保证金增加所致；

（5）存货期末余额为 99,441,024.81 元，比年初余额增加 22.38%，其主要原因系规避通货膨胀的影响，公司适当提高原材料的常备库存量，原材料库存量、在产品、发出商品增加所致；

（6）长期投资期末余额为 3,534,370.53 元，比年初余额减少 58.71%，其主要原因系本期合并报表范围增加子公司西安奥特迅所致；

（7）固定资产期末余额为 7,576,035.23 元，比年初余额增加 14.50%，其主要原因系本期购买固定资产增加所致；

（8）在建工程期末余额为 64,574,520.84 元，比年初余额增加 29.05%，其主要原因系科技园北区奥特迅电力大厦项目投入工程建设款所致；

（9）长期待摊费用期末余额为 2,459,446.91 元，比年初余额增加 25.69%，其主要原因系增加生产基地旧厂房装修款项所致；

（10）递延所得税资产期末余额为 6,721,010.49 元，比年初余额增加 12.20%，其主要原因系坏账准备和可抵扣亏损产生的递延所得税资产增加所致；

（11）应付票据期末余额为 6,388,249.27 元，比年初余额增加 100.00%，其主要原因系本期开具银行承兑汇票所致；

（12）应付账款期末余额为 46,227,305.71 元，比年初余额增加 48.28%，其主要原因系本期原材料采购增加所致；

(13) 预收款项期末余额为 19,240,961.70 元,比年初余额增加 182%,其主要原因系本期订单量增加所致;

(14) 应交税费期末余额为-1,831,138.19 元,比年初余额减少 140.39%,其主要原因系本期原材料采购增加,应交增值税进项税额增加所致;

(15) 应付股利期末余额为 8,107,695.00 元,比年初余额增加 100%,其主要原因系本期应付法人股股利增加所致;

(16) 营业收入本期金额为 59,866,450.81 元,比上年同期减少 12.21%,其主要原因系 2010 年度订单减少所致;

(17) 营业成本本期金额为 39,144,779.88 元,比上年同期减少 6.9%,其主要原因系原材料采购成本、生产期间成本增加所致;

(18) 营业税金及附加本期金额为 337,900.21 元,比上年同期增加 96.75%,其主要原因系城市建设维护税税率增加所致;

(19) 管理费用本期金额为 12,670,350.15 元,比上年同期增加 17.04%,其主要原因系员工薪酬、差旅费、顾问费增加所致;

(20) 销售费用本期金额为 12,636,833.78 元,比上年同期增加 21.15%,其主要原因系本年度订单大幅度增加,运输费、标书及中标费增加所致;

(21) 资产减值损失本期金额为 961,419.12 元,比上年同期增加 37.15%,其主要原因系本期帐龄变动坏帐准备增加所致;

(22) 营业外收入本期金额为 12,285,124.60 元,比上年同期增加 530.29%,其主要原因系本期收到财政补助增加所致;

(23) 所得税费用本期金额为 1,690,746.13 元,比上年同期增加 39.27%,其主要原因系所属科技子公司企业所得税未能实际享受研发费加计扣除的优惠政策,子公司企业所得税增加所致。

十三、财务报表的批准

本财务报表于 2011 年 8 月 3 日由董事会通过及批准发布。

公司名称：深圳奥特迅电力设备股份有限公司

法定代表人：

廖晓霞

主管会计工作负责人：

王树

会计机构负责人：

吴云虹

日期：2011 年 8 月 3 日

日期：2011 年 8 月 3 日

日期：2011 年 8 月 3 日