



**深圳市奥拓电子股份有限公司**  
**SHENZHEN AOTO ELECTRONICS CO., LTD.**

（深圳市南山区深南大道高新技术工业村 T2 厂房 T2A6-B）

# 2011 年半年度报告

证券代码：002587

证券简称：奥拓电子

二〇一一年八月十五日

# 目 录

第一节	重要提示 .....	1
第二节	公司基本情况 .....	2
第三节	股本变动及主要股东持股情况.....	5
第四节	董事、监事和高级管理人员情况 ... ..	7
第五节	董事会报告 .. ..	8
第六节	重要事项.....	20
第七节	财务报告 .....	23
第八节	备查文件.....	96

## 第一节 重要提示

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

二、公司全体董事均出席本次半年报的董事会会议，并做出表决。

三、不存在公司董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议的情形。

四、公司2011年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

五、公司负责人吴涵渠、主管会计工作负责人彭世新及会计机构负责人(会计主管人员)郭燕声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二节 公司基本情况

### 一、基本情况简介

(一) 中文名称：深圳市奥拓电子股份有限公司

中文名称简称：奥拓电子

英文名称：SHENZHEN AOTO ELECTRONICS CO., LTD.

英文缩写：AOTO ELECTRONICS

(二) 法定代表人：吴涵渠

(三) 联系人及联系方式：

职 务	董事会秘书	证券事务代表
姓 名	李军	孔德建
联系地址	深圳市南山区深南大道高新技术工业村T2厂房T2A6-B	深圳市南山区深南大道高新技术工业村T2厂房T2A6-B
电 话	0755-26719889	0755-26719889
传 真	0755-26719890	0755-26719890
电子信箱	lij@szaoto.com	kongdj@szaoto.com

(四) 注册地址： 深圳市南山区深南大道高新技术工业村T2厂房T2A6-B

办公地址： 深圳市南山区深南大道高新技术工业村T2厂房T2A6-B

邮政编码： 518057

互联网址： <http://www.szaoto.com>

电子信箱： [szaoto@szaoto.com](mailto:szaoto@szaoto.com)

(五) 选定信息披露报纸名称：《中国证券报》

半年度报告指定登载网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：奥拓电子

股票代码： 002587

(七) 其他有关资料：

公司首次注册登记日期： 1993年5月12日

公司最近一次变更登记日期： 2011年7月27日

注册登记地点： 深圳市市场监督管理局

企业法人营业执照注册号： 440301102883041

税务登记证号码： 440301192226193

组织机构代码： 19222619-3

公司聘请的会计师事务所： 深圳市鹏城会计师事务所有限公司

聘请的会计师事务所办公地址： 深圳市福田区滨河大道5022号联合广

场A座7楼

## 二、主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

项 目	报告期期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减（%）
总资产（元）	543,040,814.70	219,325,815.54	147.60%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	484,562,712.86	152,877,849.23	216.96%
股本（股）	84,000,000.00	63,000,000.00	33.33%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.77	2.43	137.45%
项 目	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（元）	127,103,862.25	104,555,564.40	21.57%
营业利润（元）	25,096,331.42	26,585,030.43	-5.60%
利润总额（元）	25,713,777.98	27,553,038.80	-6.68%
归属于上市公司股东的净利润（元）	22,109,705.17	23,539,775.02	-6.08%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的 净利润（元）	21,661,216.23	23,212,875.92	-6.68%
基本每股收益（元/股）	0.35	0.37	-5.41%
稀释每股收益（元/股）	0.35	0.37	-5.41%
加权平均净资产收益率（%）	13.49%	20.23%	下降 6.74 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 （%）	13.21%	19.95%	下降 6.74 个百分点
经营活动产生的现金流量净额（元）	-15,377,838.21	-15,282,881.09	0.62%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.18	-0.24	24.53%

## (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）
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	405,400.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	51,704.70	
非经常性损益合计	457,104.70	
减：所得税	8,615.76	
扣除所得税、少数股东损益后的非经常性损益净额	448,488.94	

### 第三节 股本变动及主要股东持股情况

#### 一、股份变动情况表

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	63,000,000	100.00%	4,000,000				4,000,000	67,000,000	79.76%
1、国家持股									
2、国有法人持股	11,565,000	18.36%	1,600,000				1,600,000	13,165,000	15.67%
3、其他内资持股	51,435,000	81.64%	2,400,000				2,400,000	53,835,000	64.09%
其中：境内非国有法人持股			2,400,000				2,400,000	2,400,000	2.86%
境内自然人持股	51,435,000	81.64%						51,435,000	61.23%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			17,000,000				17,000,000	17,000,000	20.24%
1、人民币普通股			17,000,000				17,000,000	17,000,000	20.24%
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	63,000,000	100.00%	21,000,000				21,000,000	84,000,000	100.00%

#### 二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东名称	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
吴涵渠	境内自然人	30.43%	25,557,750	25,557,750	0

深圳市国成科技投资有限公司	国有法人	7.50%	6,300,000	6,300,000	0
黄斌	境内自然人	6.59%	5,535,000	5,535,000	0
深圳电子产品质量检测中心	国有法人	5.13%	4,308,969	4,308,969	0
赵旭峰	境内自然人	4.18%	3,510,000	3,510,000	0
邱荣邦	境内自然人	3.48%	2,922,750	2,922,750	0
郭卫华	境内自然人	3.04%	2,550,460	2,550,460	0
梁怀文	境内自然人	2.46%	2,070,000	2,070,000	0
沈毅	境内自然人	1.34%	1,125,000	1,125,000	0
彭世新	境内自然人	1.34%	1,125,000	1,125,000	0
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	
广发证券—交行—广发集合资产管理计划(3号)		1,069,950		人民币普通股	
嘉峪关宏晟电热有限责任公司		293,676		人民币普通股	
毕剑君		131,539		人民币普通股	
王文星		100,000		人民币普通股	
赵磊		91,900		人民币普通股	
俞平		87,721		人民币普通股	
区婉钗		81,900		人民币普通股	
郭清		80,000		人民币普通股	
张俊义		77,451		人民币普通股	
蒋玉明		76,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，赵旭峰系吴涵渠的妻弟，沈毅系吴涵渠的叔叔的女婿。				

### 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没有发生变化。

## 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

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增 持股份 数量	本期减 持股份 数量	期末持股数	其中：持有 限制性股票 数量	期末持有 股票期权 数量	变动原因
吴涵渠	董事长 总经理	25,557,750	0	0	25,557,750	25,557,750	0	—
王欣胜	董事	0	0	0	0	0	0	—
邓志新	董事	0	0	0	0	0	0	—
郭卫华	董事 副总经理	2,550,460	0	0	2,550,460	2,550,460	0	—
沈毅	董事 副总经理	1,125,000	0	0	1,125,000	1,125,000	0	—
赵旭峰	董事	3,510,000	0	0	3,510,000	3,510,000	0	—
李华雄	独立董事	0	0	0	0	0	0	—
李毅	独立董事	0	0	0	0	0	0	—
崔军	独立董事	0	0	0	0	0	0	—
邱荣邦	监事会主席	2,922,750	0	0	2,922,750	2,922,750	0	—
黄斌	监事	5,535,000	0	0	5,535,000	5,535,000	0	—
杨四化	监事	202,500	0	0	202,500	202,500	0	—
矫人全	监事	202,500	0	0	202,500	202,500	0	—
吴振志	监事	202,500	0	0	202,500	202,500	0	—
彭世新	财务总监	1,125,000	0	0	1,125,000	1,125,000	0	—
王昊翔	副总经理	202,500	0	0	202,500	202,500	0	—
李军	董事会秘书	360,000	0	0	360,000	360,000	0	—

### 二、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

报告期内，公司未发生董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况。

## 第五节 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况分析

#### （一）报告期内总体经营情况

2011年是公司发展历史上的重要时期，也是LED应用行业大发展的时期。LED应用产品的日益成熟及关键原材料的成本下降，使LED应用产品的需求快速增长。公司在6月份顺利完成IPO，成功在中小板上市，募集资金净额30,958万元，为公司持续发展奠定了雄厚的基础，未来也将有充足的资金和广阔的融资平台，使公司向成为国际一流LED应用企业的目标迈进。为抓住这个发展机遇，实现公司的中长期规划，有必要实施战略扩张。

2011年上半年，尽管国外发达国家经济复苏的步伐缓慢，人民币升值步伐加快，人力资源成本上升较大，公司依然保持了较快的发展步伐，有效地实施扩张发展战略，在维持毛利率基本不变的前提下，上半年销售收入比去年同期增长了21.57%，在目标高端市场取得了较高的市场份额，如2011年德国女子足球世界杯LED显示项目，体现了公司的核心竞争能力不断增强。

公司持续进行产品技术创新，以技术驱动型的差异化策略，继续做好高端客户的服务，满足高端市场的要求。报告期内获得2项发明专利授权。公司在高端LED视频显示系统市场与去年同期相比销售收入增长2.5%；LED信息发布及指示系统和电子回单箱系统，公司继续扩大市场份额，与去年同期相比销售收入增长67.07%。尤其是LED光电照明产品，经过对全资子公司奥拓光电的前期投入，现已初步形成LED系列照明产品的研发生产能力，LED室内照明产品已进入市场推广阶段，有望在下半年成为公司新的利润增长点。

今年上半年，由于实施扩张战略，与去年同期相比公司员工人数增加22%，人力资源成本上升，同时公司加大研发投入，使上半年期间费用有较大增加；另外公司上市发行费用的摊销，也对上半年净利润产生较大影响，使上半年净利润与去年同期相比略有下降。

报告期内公司实现销售收入12710万元，比去年同期增长21.57%；实现营业

利润2510万元，比去年同期下降了5.6%，实现归属于上市公司股东的净利润2211万元，比去年同期下降6.08%。

## （二）报告期内主营业务及经营情况

### 1、主营业务范围

公司主要从事LED显示系统和电子回单系统的研发、设计、生产、销售及相应专业服务，主要产品包括LED视频显示系统、LED信息发布及指示系统、电子回单系统。公司立足于LED显示高端市场，针对行业客户的个性化需求，以自主研发的控制系统、专业化的服务体系为核心，为行业客户提供从需求分析、方案设计、系统开发、设备制造到专业服务的全方位LED显示系统整体解决方案。

### 2、主营业务分产品、地区经营情况

#### （1）主营业务分行业、产品情况

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
电子设备制造业	12,710.39	6,922.97	45.53%	21.57%	23.34%	-0.78%
主营业务分产品情况						
LED 视频显示系统	7,794.96	4,168.93	46.52%	2.50%	3.88%	-0.71%
LED 信息发布及指示系统	3,053.79	1,911.71	37.40%	97.66%	111.84%	-4.19%
电子回单系统	1,345.00	794.37	40.94%	23.64%	18.66%	2.48%
其他	516.63	47.96	90.72%	137.10%	72.59%	3.47%
合计	12,710.39	6,922.97	45.53%	21.57%	23.34%	-0.78%

报告期内，公司三项主要产品LED视频显示系统、LED信息发布及指示系统、电子回单系统，营业收入较上年同期分别增长2.5%、97.66%和23.64%。上半年LED显示系统占公司主营业务收入的85.35%。

#### （2）主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国内销售	5,496.11	69.70%
出口销售	7,214.28	-0.04%
合计	12,710.39	21.57%

## 3、报告期内公司资产、负债及所有者权益结构同比发生重大变化说明

单位：（人民币）万元

项目	2011-6-30	2010-12-31	增减额	增减比例
货币资金	39,495.37	10,966.52	28,528.85	260.14%
应收账款	6,501.46	4,002.34	2,499.12	62.44%
预付款项	1,061.21	66.83	994.38	1487.95%
其他应收款	330.06	851.48	-521.42	-61.24%
在建工程	80.78	15.62	65.16	417.10%
长期待摊费用	-	72.00	-72.00	-100.00%
应付票据	969.27	2,137.52	-1,168.25	-54.65%
应付账款	2,604.90	1,921.85	683.06	35.54%
应交税费	241.93	1,043.25	-801.32	-76.81%
其他应付款	835.46	251.26	584.21	232.51%
实收资本（或股本）	8,400.00	6,300.00	2,100.00	33.33%
资本公积	30,592.47	1,734.95	28,857.52	1663.30%

说明：

（1）货币资金：报告期货币资金比期初增加28,529万元，增长幅度为260.14%。公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]653号”核准，2011年6月首次公开发行股票2100万股，募集资金31,588万元，导致货币资金增加。

（2）应收账款：报告期应收账款比期初增加2,499万元，增长幅度为62.44%。主要为上半年销售增长所致。

（3）预付款项：报告期预付款项比期初增加994万元，增长幅度为1487.95%。主要是在惠州购地预付大亚湾经济开发区地产交易中心履约保证金1000万元。

（4）其他应收款：报告期其他应收款比期初减少521万元，减少幅度为61.24%。

主要是报告期内收回了期初出口退税款626万元，导致其他应收款减少。

(5) 在建工程：报告期在建工程比期初增加65万元，增长幅度为417.10%。主要是南京奥拓工业园筹建期支付的基础设施配套及通电工程费用等。

(6) 长期待摊费用：报告期长期待摊费用比期初减少72万元，减少幅度为100%。主要是上期支付给会计师事务所及律师事务所等中介机构的发行费用，募集资金到位后从募集资金中扣除，导致减少。

(7) 应付票据：报告期应付票据比期初减少1,168万元，减少幅度为54.65%。主要是上期银行承兑汇票到期兑付。

(8) 应付帐款：报告期应付帐款比期初增加683万元，增长幅度为35.54%。主要是报告期原材料采购增加。

(9) 应交税费：报告期应交税费比期初减少801万元，减少幅度为76.81%。本期末无应交增值税，且进项税留抵177万元，导致应交税费减少。

(10) 其他应付款：报告期其他应付款比期初增加584万元，增长幅度为232.51%。主要是应付的宣传费496万元，应付的审计费90万元。

(11) 股本：报告期股本比期初增加2,100万元，增加幅度为33.33%。主要是经中国证券监督管理委员会核准，公司2011年6月首次公开发行股票2100万股。募集资金经深圳市鹏城会计师事务所有限公司“深鹏所验字[2011]0183号”验资报告审验，增加股本2,100万元。

(12) 资本公积：报告期资本公积比期初增加28,858万元，增加幅度为1663.30%。主要是经中国证券监督管理委员会核准，公司2011年6月首次公开发行股票2100万股。募集资金经深圳市鹏城会计师事务所有限公司“深鹏所验字[2011]0183号”验资报告审验，增加资本公积28,858万元。

#### 4、报告期内公司利润构成发生重大变化的说明

单位：（人民币）万元

项目名称	2011年上半年	2010年上半年	增减金额	增减比例
营业总收入	12,710.39	10,455.56	2,254.83	21.57%
营业成本	6,922.97	5,612.77	1,310.20	23.34%

营业税金及附加	61.39	12.29	49.10	399.64%
销售费用	1,543.88	1,055.66	488.22	46.25%
管理费用	1,596.21	1,104.43	491.79	44.53%
资产减值损失	120.19	65.18	55.01	84.40%
营业外收入	61.78	102.53	-40.76	-39.75%

说明：

(1) 营业总收入：报告期营业收入比去年同期增加2,255万元，增长幅度为21.57%，主要是报告期内，LED信息发布及指示系统、电子回单系统较上年同期出现较大幅度的增长。

(2) 营业成本：报告期营业成本比去年同期相增加1,310万元，增长幅度为23.34%，主要是报告期内，随着营业收入的增长，营业成本相应增长。

(3) 营业税金及附加：报告期营业税金及附加比去年同期增加49万元，增长幅度为399.64%，主要是报告期内，根据《中华人民共和国城市维护建设税暂行条例》和国发〔2010〕35号文的有关规定，自2010年12月1日起，深圳市按7%征收城市维护建设税，而去年同期此税率为1%。

(4) 销售费用：报告期销售费用比去年同期增加488万元，增长幅度为46.25%。主要是报告期内，随着销售收入的增长，销售和客服人员的工资及福利费增加225万元；运输、安装、展览等费用增加113万元。办公费、租赁及水电费等均有不同程度增长。

(5) 管理费用：报告期管理费用比去年同期增加了492万元，增长幅度为44.53%。主要是公司进一步加大研发投入，上半年研发费用增加222万元；上半年发生上市费用238万元，而上年同期无此项费用。

(6) 资产减值损失：报告期资产减值损失比去年同期增加了55万元，增长幅度为84.40%。主要原因是报告期内应收账款余额增加，相应计提的坏帐准备增加所致。

(7) 营业外收入：报告期营业外收入比去年同期减少了41万元，减少幅度为39.75%，主要是报告期内，收到的政府各项补贴较去年同期减少。

## 5、报告期内公司现金流量构成发生重大变化的说明

单位：（人民币）万元

项目名称	2011年上半年	2010年上半年	增减金额	增减比例
收到的税费返还	943.06	135.55	807.52	595.74%
收到其他与经营活动有关的现金	111.04	313.36	-202.33	-64.57%
支付给职工以及为职工支付的现金	1,731.96	1,072.88	659.09	61.43%
支付的各项税费	1,400.24	571.90	828.34	144.84%
支付其他与投资活动有关的现金	1,000.00	300.00	700.00	233.33%
吸收投资收到的现金	31,588.00	-	31,588.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,000.00	-1,000.00	-100.00%
支付其他与筹资活动有关的现金	259.38	-	259.38	-

说明：

(1) 收到税费返还：报告期收到税费返还的现金比去年同期增加808万元，增长幅度为 595.74%。主要是报告期收到出口退税额较去年同期增加808万元。

(2) 收到其他与经营活动有关的现金：报告期收到其他与经营活动有关的现金比去年同期减少202元，减少幅度为64.57%。主要是外部往来款减少。

(3) 支付给职工以及为职工支付的现金：报告期支付给职工以及为职工支付的现金比去年同期增加659万元，增加幅度为61.43%。主要是员工数量较上年同期增加22%，人均工资水平增长，因此工资及社保等增加支出557万元；公司2010年8月开始为员工购买住房公积金，上半年支付102万元，而上年同期没有此项支出导致增长。

(4) 支付的各项税费：报告期支付的各项税费比去年同期增加了 828万元，增长幅度为144.84%。主要是报告期支付增值税较去年同期增加609万、支付企业所得税较去年同期增加160万，由于税率上调等原因，支付的城市维护建设税也比去年同期增加了61万元。

(5) 支付其他与投资活动有关的现金：报告期支付的其他与投资活动有关的

现金与去年同期相比增加了700万元，增长幅度为233.33%。主要是报告期在惠州购地支付履约保证金1,000万元导致增长。

(6) 吸收投资收到的现金：报告期吸收投资收到的现金比去年同期增加31,588万元。主要是经中国证券监督管理委员会核准，公司2011年6月首次公开发行股票2100万股，募集资金31,588万元。

(7) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金：报告期分配股利、利润或偿付利息支付的现金比去年同期减少1,000万元。主要是2010年同期支付现金股利1,000万元，而本期无此项支出所致。

(8) 支付其他与筹资活动有关的现金：报告期支付其他与筹资活动有关的现金比去年同期增加259万元。主要是本期支付的各项上市发行费用259万元，而上年同期无此项支出所致。

## 6、子公司经营业绩及情况

单位：（人民币）万元

公司名称	注册资本	资产规模	净利润 (1-6月)	持股 (%)	经营范围
深圳市奥拓软件有限公司	100	1,703	81	100	计算机软硬件，电子测量仪器仪表、家电配套电子产品、金融电子产品、电子商务系统集成、电子大屏幕显示屏、光电产品的技术开发与购销(不含专营、专控、专卖商品及限制项目)。
深圳市奥拓光电科技有限公司	600	507	-62	100	投资兴办实业；LED显示屏的研发、生产与销售；国内贸易、货物及技术进出口(法律、行政法规、国务院决定规定在登等等)。
南京奥拓电子科技有限公司	2,000	20,513	17	100	电子产品、光电产品、计算机软硬件产品的技术开发、系统集成、制造及销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外)；电子设备租赁。
惠州市奥拓电子科技有限公司	1,500	1,455	-45	100	公司正在筹建取得临时营业执照，暂未核准经营范围。

## (三) 2011年 1-9月经营业绩预计

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增长幅度小于 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增长幅度为:	0.00%	~ ~ 30.00%
2010年1-9月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润(元)	23,485,470.35	
业绩变动的原因说明	市场拓展取得成效, 销售收入增加, 但期间费用相比去年同期增长较快。		

## (四) 下半年发展展望

2011年下半年, 公司将抓住LED应用行业快速发展的机遇, 继续实施扩张型发展战略, 在持续快速发展的同时, 注重提高公司的经济效益和利润水平。重点做好如下工作:

1、加快公司的管理规范化治理进程。公司上市后, 面临的是公司的重大发展机遇和挑战, 在公司治理的各各方面, 有更高的要求, 要积极完善各项管理制度, 梳理流程, 提高公司的决策水平, 控制经营风险。

2、努力提高新产品开发推出的速度, 进一步加强高端客户的满意度, 提升在目标市场的竞争力。完成开发计划的同时, 注重知识产权的建设, 应对未来市场的竞争。

3、做好募集资金的使用工作, 完善投资决策体系和实施体系的建设, 按计划完成阶段性目标, 使募集资金尽快产生经济效益。

4、在做好LED显示系统产品发展的同时, 抓住LED照明产品的发展机遇, 加大投入力度, 在公司传统目标市场, 取得市场份额。

5、积极推进营销体系的建设和完善, 加大市场开拓力度。抓住重大项目的机遇, 提升重大项目的实施能力。

6、加快推进公司的信息化建设速度, 通过信息化的手段, 提高管理效率、规范工作流程。

7、做好成本控制。在做好产品技术改造, 降低产品成本的同时, 控制费用的过快增长, 要进一步做好人力资源的规划、管理、开发、利用, 引进中高端管理人才。

下半年上述计划的贯彻和落实，将推动公司快速健康发展，完成全年的工作目标。

## 二、报告期内公司的投资情况

### (一) 2011 年上半年募集资金使用情况

单位：(人民币) 万元

募集资金总额		30,957.52		本报告期投入募集资金总额		3.00				
报告期内变更用途的募集资金总额		-		已累计投入募集资金总额		3.00				
累计变更用途的募集资金总额		-		项目达到预定可使用状态日期		-				
累计变更用途的募集资金总额比例		-		本报告期实现的效益		-				
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										
高端 LED 视频显示系统项目	否	11,427.00	11,427.00	-	-	0.00%	2012 年 12 月 7 日	-	不适用	否
LED 信息发布及指示系统项目	否	6,580.00	6,580.00	3.00	3.00	0.05%	2012 年 12 月 7 日	-	不适用	否
研发中心扩建项目	否	5,328.10	5,328.10	-	-	0.00%	2012 年 06 月 7 日	-	不适用	否
营销服务相关配套升级项目	否	3,058.80	3,058.80	-	-	0.00%	2013 年 06 月 7 日	-	不适用	否
承诺投资项目小计	-	26,393.90	26,393.90	3.00	3.00	0.01%		-		
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	-	26,393.90	26,393.90	3.00	3.00	0.01%	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									

项目可行性发生重大变	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	不适用
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	为增强公司的核心竞争力，加快募集资金投资项目的实施进度，截至 2011年 6 月30日止，公司用自筹资金775,483.63元(尚未审计)对募集资金投资项目的南京奥拓工业园前期建设进行了先期投入。先期投入尚未置换。
用闲置募集资金暂时补	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户中。
募集资金使用及披露中	无

## （二）非募集资金投资情况

报告期内，公司无重大非募集资金投资项目。

## 三、董事会日常工作情况

### （一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内公司共召开4次董事会会议，具体情况如下：

1、2011年1月21日，以现场方式召开第一届董事会第十次会议，审议并通过如下议案：（1）《关于公司截止2010年12月31日财务报表的议案》；（2）《关于公司与关联方2010年度关联交易情况报告的议案》。

2、2011年4月11日，以现场方式召开第一届董事会第十一次会议，审议并通过如下议案：（1）《关于公司在广东省惠州市购买土地并进行投资的议案》；（2）《关于公司在广东省惠州市设立全资子公司的议案》；（3）《关于公司拟向中国建设银行股份有限公司深圳市分行申请人民币5000万元综合融资额度的

议案》；（4）《关于公司拟定存放募集资金的商业银行并开设募集资金专项账户的议案》。

3、2011年5月9日，以现场方式召开第一届董事会第十二次会议，审议并通过如下议案：（1）《2010年度董事会工作报告》；（2）《2010年度财务决算报告》；（3）《2011年度财务预算报告》；（4）《2010年度利润分配预案》；（5）《2010年度总经理工作报告》；（6）《关于召开2010年度股东大会的议案》。

4、2011年6月26日，以现场方式召开第一届董事会第十三次会议，审议并通过如下议案：（1）《关于变更公司注册资本的议案》；（2）《关于修订公司章程的议案》；（3）《关于签订募集资金三方监管协议的议案》；（4）《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》；（5）《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》；（6）《关于召开2011年第二次临时股东大会的议案》。该次董事会决议公告刊登于2011年6月28日的《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

## （二）公司董事履行职责情况

报告期内，公司各位董事均能够按照《公司章程》及相关法律法规忠实、勤勉、独立的履行职责，能够按照《董事会议事规则》要求参加董事会会议，认真审议各项议案，对确保公司董事会决策的客观、公正发挥了积极的作用，保护了中小投资者的利益。

报告期内，各位董事参加董事会会议的情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未出席会议
吴涵渠	董事长	4	4	0	0	否
王欣胜	董事	4	4	0	0	否
邓志新	董事	4	4	0	0	否
郭卫华	董事	4	4	0	0	否
沈毅	董事	4	4	0	0	否
赵旭峰	董事	4	4	0	0	否
李华雄	董事	4	4	0	0	否
李毅	董事	4	3	1	0	否
崔军	董事	4	4	0	0	否

### （三）公司投资者关系管理情况

报告期内，公司本着公平信息披露的原则，积极建立与投资者双向交流的机制，保持公司与投资者之间相互信任、利益一致的关系。公司董事会秘书为公司投资者关系管理工作的负责人，公司证券部为投资者关系管理的职能部门，在公司董事会秘书的领导下进行组织与实施公司投资者关系管理工作。公司通过指定信息披露报纸、网站以及公司网站，准确及时地披露了公司应披露的信息，详细回复投资者来电、电子邮件等，最大限度保证投资者与公司信息交流的顺畅。

### （四）公司信息披露情况

公司于2011年6月10日在深圳证券交易所中小企业板上市。自公司上市首日至2010年6月30日的信息披露情况如下：

公告编号	公告日期	公告名称	刊登媒体
2011-001	2011年6月28日	第一届董事会第十三次会议决议公告	中国证券报、证券日报、 证券时报、上海证券报、 巨潮资讯网
2011-002	2011年6月28日	第一届监事会第八次会议决议公告	中国证券报、证券日报、 证券时报、上海证券报、 巨潮资讯网
2011-003	2011年6月28日	关于召开2011年第二次临时股东大会通知的公告	中国证券报、证券日报、 证券时报、上海证券报、 巨潮资讯网
2011-004	2011年6月28日	关于签订募集资金三方监管协议的公告	中国证券报、证券日报、 证券时报、上海证券报、 巨潮资讯网

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及中国证监会有关法律、法规和公司章程及相关规章制度的要求，进一步完善公司的法人治理结构，规范公司运作，提高公司治理水平。

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等规定，加强信息披露事务管理，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

公司将继续坚持以相关法律法规为准绳，不断完善公司治理，切实保护广大投资者的利益。

### 二、报告期内实施利润分配方案的执行情况

2010年度，公司不进行利润分配，也不实施公积金转增股本。

### 三、2011年上半年利润分配预案

2011年度中期，公司不进行利润分配，也不实施公积金转增股本。

### 四、收购、出售资产及资产重组的情况

报告期内，公司未发生收购、出售资产及资产重组的情况。

### 五、累计和当期对外担保以及关联方的资金占用情况

报告期内，公司未发生对外担保情况，也未发生控股股东及其关联方非生产经营性占用公司资金的情况。

### 六、独立董事对关联方资金占用和对外担保情况的独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监[2005]120号）和《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》（证监发[2003]56号）以及《公司章程》的要求，作为深圳市奥拓电子股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，在对公司对外担保及关联方资金占用情况进行核查后，发表独立意见如下：

经过认真核查，我们认为：公司认真执行了《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）和《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》（证监发[2003]56号）的规定，2011年上半年没有发生对外担保等情况，与关联方的资金往来均属正常经营性资金往来，不存在关联方违规占用资金的情况。

独立董事：李华雄、李毅、崔军

## 七、重大诉讼仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项发生。

## 八、重大合同履行情况

报告期内，公司未签订重大日常经营性合同，也没有以前签订但持续到报告期的重大日常经营性合同等事宜。

## 九、证券投资情况

报告期内，公司没有发生证券投资。

## 十、持有非上市金融和拟上市公司股权情况

报告期内，公司没有持有其它上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权的情况。

## 十一、承诺事项履行情况

吴涵渠作为公司控股股东及实际控制人，同时担任公司董事、高管承诺：自发行人股票上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。上述锁定期届满后，在本人任职期间，每年转让的股份不超过本人持有股份总数的25%，且在离职后半年内，不转让本人所持有的股份；在申

报离职6个月后的12个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票的数量占本人所持有公司股票总数的比例不超过50%。

担任公司董事、监事或高级管理人员的股东郭卫华、沈毅、赵旭峰、邱荣邦、黄斌、杨四化、矫人全、吴振志、彭世新、王昊翔、李军承诺：自发行人股票上市之日起12个月内，不转让本人持有的发行人公开发行股票前已发行的股份；上述锁定期届满后，在本人任职期间，每年转让的股份不超过本人持有股份总数的25%，且在离职后半年内，不转让本人所持有的股份；在申报离职6个月后的12个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票的数量占本人所持有公司股票总数的比例不超过50%。

公司其他股东梁怀文、陈国雄、邱俊、王黎山、任胜江、古莹、黄永忠、杨叶叶、岳彩轩、蔡海燕、王勇、孙信中、杜金盛、王启权、王胜国、赵士宏、胡学华、吉少波、钟东、刘钦红、李昌桂、胡建平、李明泉、深圳市国成科技投资有限公司、深圳电子产品质量检测中心承诺：自发行人股票上市之日起12个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。

报告期内，上述承诺得到严格履行。

## 十二、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人没有受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

## 第七节 财务报告

本报告未经会计师事务所审计。

### 一、资产负债表

编制单位：深圳市奥拓电子股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：元

项 目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	394,953,671.10	188,274,332.87	109,665,184.93	88,868,291.25
结算备付金	-	-	-	-
拆出资金	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	-
应收票据	-	-	-	-
应收账款	65,014,578.42	65,006,128.17	40,023,351.84	40,023,351.84
预付款项	10,612,055.65	10,824,966.62	668,285.78	641,341.48
应收保费	-	-	-	-
应收分保账款	-	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-
其他应收款	3,300,594.68	188,030,873.68	8,514,768.96	8,493,925.96
买入返售金融资产	-	-	-	-
存货	45,343,476.49	45,040,832.23	37,427,109.15	37,611,918.77
一年内到期的非流动资产	-	-	-	-
其他流动资产	-	-	-	-
流动资产合计	519,224,376.34	497,177,133.57	196,298,700.66	175,638,829.30
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款	-	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-	-

项 目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
长期应收款	-	-	-	-
长期股权投资	-	39,000,000.00	-	24,000,000.00
投资性房地产	-	-	-	-
固定资产	12,495,204.79	12,127,525.94	12,226,642.79	12,054,535.64
在建工程	807,825.40	-	156,223.60	-
工程物资	-	-	-	-
固定资产清理	-	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-
油气资产	-	-	-	-
无形资产	9,285,916.01	886,657.78	8,985,264.93	500,495.78
开发支出	-	-	-	-
商誉	-	-	-	-
长期待摊费用	-	-	720,000.00	720,000.00
递延所得税资产	1,227,492.16	1,255,949.23	938,983.56	894,365.97
其他非流动资产	-	-	-	-
非流动资产合计	23,816,438.36	53,270,132.95	23,027,114.88	38,169,397.39
资产总计	543,040,814.70	550,447,266.52	219,325,815.54	213,808,226.69
流动负债：				
短期借款	-	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-	-
拆入资金	-	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-	-
应付票据	9,692,713.93	9,692,713.93	21,375,200.18	21,375,200.18
应付账款	26,049,025.63	36,615,941.41	19,218,460.30	28,456,639.30
预收款项	6,532,079.41	6,508,797.61	7,516,416.30	7,509,311.80
卖出回购金融资产款	-	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-	-
应付职工薪酬	2,260,704.52	2,164,256.65	2,073,566.33	2,017,669.30
应交税费	2,419,291.06	2,176,577.62	10,432,502.88	10,137,193.52

项 目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
应付利息	-	-	-	-
应付股利	-	-	-	-
其他应付款	8,354,625.64	20,582,657.05	2,512,561.67	2,437,612.50
应付分保账款	-	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-	-
其他流动负债	-	-	-	-
流动负债合计	55,308,440.19	77,740,944.27	63,128,707.66	71,933,626.60
非流动负债：				
长期借款	-	-	-	-
应付债券	-	-	-	-
长期应付款	-	-	-	-
专项应付款	-	-	-	-
预计负债	169,661.65	169,661.65	319,258.65	319,258.65
递延所得税负债	-	-	-	-
其他非流动负债	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
非流动负债合计	3,169,661.65	3,169,661.65	3,319,258.65	3,319,258.65
负债合计	58,478,101.84	80,910,605.92	66,447,966.31	75,252,885.25
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	84,000,000.00	84,000,000.00	63,000,000.00	63,000,000.00
资本公积	305,924,703.92	303,629,673.53	17,349,545.46	15,054,515.07
减：库存股	-	-	-	-
专项储备	-	-	-	-
盈余公积	10,510,696.56	10,510,696.56	10,510,696.56	10,510,696.56
一般风险准备	-	-	-	-
未分配利润	84,127,312.38	71,396,290.51	62,017,607.21	49,990,129.81
外币报表折算差额	-	-	-	-
归属于母公司所有者权益合计	484,562,712.86	469,536,660.60	152,877,849.23	138,555,341.44

项 目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
少数股东权益	-	-	-	-
所有者权益合计	484,562,712.86	469,536,660.60	152,877,849.23	138,555,341.44
负债和所有者权益总计	543,040,814.70	550,447,266.52	219,325,815.54	213,808,226.69

## 二、利润表

编制单位：深圳市奥拓电子股份有限公司

2011年1-6月

单位：元

项 目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	127,103,862.25	126,693,855.11	104,555,564.40	104,555,564.40
其中：营业收入	127,103,862.25	126,693,855.11	104,555,564.40	104,555,564.40
利息收入	-	-	-	-
已赚保费	-	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-	-
二、营业总成本	102,007,530.83	102,057,007.71	77,970,533.97	78,648,552.38
其中：营业成本	69,229,707.21	70,478,332.09	56,127,664.98	57,601,967.81
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	613,899.66	587,885.01	122,868.00	115,730.90
销售费用	15,438,787.93	15,337,793.48	10,556,637.33	10,556,637.33
管理费用	15,962,123.52	14,612,705.54	11,044,264.02	10,233,530.60
财务费用	-438,923.28	-406,577.45	-532,710.55	-510,692.40
资产减值损失	1,201,935.79	1,446,869.04	651,810.19	651,378.14
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-111,751.57
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）	25,096,331.42	24,636,847.40	26,585,030.43	25,795,260.45
加：营业外收入	617,777.50	56,798.49	1,025,336.57	443,200.00
减：营业外支出	330.94	250.00	57,328.20	30,030.00
其中：非流动资产处置损失	-	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	25,713,777.98	24,693,395.89	27,553,038.80	26,208,430.45

项 目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
减：所得税费用	3,604,072.81	3,287,235.19	4,013,263.78	3,835,535.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,109,705.17	21,406,160.70	23,539,775.02	22,372,894.95
归属于母公司所有者的净利润	22,109,705.17	21,406,160.70	23,539,775.02	22,372,894.95
少数股东损益	-	-	-	-
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.35	0.34	0.37	0.36
（二）稀释每股收益	0.35	0.34	0.37	0.36
七、其他综合收益	-	-	-	-
八、综合收益总额	22,109,705.17	21,406,160.70	23,539,775.02	22,372,894.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	22,109,705.17	21,406,160.70	23,539,775.02	22,372,894.95
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-	-

## 三、现金流量表

编制单位：深圳市奥拓电子股份有限公司

2011 年1-6 月

单位：元

项 目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	107,139,942.56	106,703,369.05	94,185,141.70	94,185,141.70
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	9,430,630.04	9,270,288.18	1,355,475.67	773,339.10
收到其他与经营活动有关的现金	1,110,352.90	12,587,435.25	3,133,606.21	1,309,150.24
经营活动现金流入小计	117,680,925.50	128,561,092.48	98,674,223.58	96,267,631.04
购买商品、接受劳务支付的现金	84,911,448.20	84,549,197.65	82,855,716.08	82,853,960.08
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	17,319,618.09	16,588,650.82	10,728,754.89	10,396,329.03

项 目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
支付的各项税费	14,002,395.46	13,359,857.34	5,718,985.67	4,598,994.43
支付其他与经营活动有关的现金	16,825,301.96	21,143,182.12	14,653,648.03	13,989,560.02
经营活动现金流出小计	133,058,763.71	135,640,887.93	113,957,104.67	111,838,843.56
经营活动产生的现金流量净额	-15,377,838.21	-7,079,795.45	-15,282,881.09	-15,571,212.52
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	-	-	-	4,308.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-	4,308.43
购建固定资产、无形资产和 其他长期资产支付的现金	2,398,381.00	1,516,622.80	2,881,013.16	2,881,013.16
投资支付的现金	-	15,000,000.00	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	10,000,000.00	190,070,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
投资活动现金流出小计	12,398,381.00	206,586,622.80	5,881,013.16	5,881,013.16
投资活动产生的现金流量净额	-12,398,381.00	-206,586,622.80	-5,881,013.16	-5,876,704.73
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	315,880,000.00	315,880,000.00	-	-
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	315,880,000.00	315,880,000.00	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	10,000,000.00	10,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	2,593,815.91	2,593,815.91	-	-
筹资活动现金流出小计	2,593,815.91	2,593,815.91	10,000,000.00	10,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	313,286,184.09	313,286,184.09	-10,000,000.00	-10,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-221,478.71	-213,724.22	-6,997.46	-6,997.46
五、现金及现金等价物净增加额	285,288,486.17	99,406,041.62	-31,170,891.71	-31,454,914.71
加：期初现金及现金等价物 余额	109,665,184.93	88,868,291.25	109,464,763.86	97,440,320.42
六、期末现金及现金等价物余额	394,953,671.10	188,274,332.87	78,293,872.15	65,985,405.71

## 四、合并所有者权益变动表

编制单位：深圳市奥拓电子股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额									上年金额										
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者 权益合 计	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	实收资 本(或 股本)	资本公 积	减： 库存 股	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			实收资 本(或 股本)	资本公 积	减： 库存 股	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他		
一、上年年末余额	63,000,000.00	17,349,545.46	-	-	10,510,696.56	-	62,017,607.21	-	-	152,877,849.23	63,000,000.00	17,349,545.46	-	-	5,987,207.91	-	18,270,242.20	-	-	104,606,995.57
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	63,000,000.00	17,349,545.46	-	-	10,510,696.56	-	62,017,607.21	-	-	152,877,849.23	63,000,000.00	17,349,545.46	-	-	5,987,207.91	-	18,270,242.20	-	-	104,606,995.57
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	21,000,000.00	288,575,158.46	-	-	-	-	22,109,705.17	-	-	331,684,863.63	-	-	-	-	4,523,488.65	-	43,747,365.01	-	-	48,270,853.66
(一)净利润	-	-	-	-	-	-	22,109,705.17	-	-	22,109,705.17	-	-	-	-	-	-	48,270,853.66	-	-	48,270,853.66
(二)其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	22,109,705.17	-	-	22,109,705.17	-	-	-	-	-	-	48,270,853.66	-	-	48,270,853.66
(三)所有者投入和减少资本	21,000,000.00	288,575,158.46	-	-	-	-	-	-	-	309,575,158.46	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	21,000,000.00	288,575,158.46	-	-	-	-	-	-	-	309,575,158.46	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	本期金额									上年金额																	
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者 权益合 计	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者 权益合 计							
	实收资 本(或 股本)	资本公 积	减： 库存 股	专项 储备	盈余公 积	一 般 风 险 准 备	未分配 利润	其他			实收资 本(或 股本)	资本公 积	减： 库存 股	专项 储备	盈余公 积	一 般 风 险 准 备	未分配 利润	其他									
者权益 的金额																											
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分 配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,523,488.65	-	-4,523,488.65	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.提取 盈余公 积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,523,488.65	-	-4,523,488.65	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.提取 一般风 险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.对所 有者 (或股 东的分 配)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(五) 所有者 权益内 部结 转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.资本 公积转 增资本 (或股 本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.盈余 公积转 增资本 (或股 本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.盈余 公积弥 补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(六) 专项储 备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.本期 提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

项目	本期金额									上年金额										
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者 权益合 计	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	实收资 本(或 股本)	资本公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其他			实收资 本(或 股本)	资本公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其他		
2. 本期 使用 (七) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本 期期 末 余 额	84,000,000.00	305,924,703.92	-	-	10,510,696.56	-	84,127,312.38	-	-	484,562,712.86	63,000,000.00	17,349,545.46	-	-	10,510,696.56	-	62,017,607.21	-	-	152,877,849.23

## 五、母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳奥拓电子股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额									上年金额										
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者 权益合 计	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	实收资 本（或 股本）	资本公积	减： 库存 股	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			实收资 本（或 股本）	资本公积	减： 库存 股	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他		
一、上年年末余额	63,000,000.00	15,054,515.07	-	-	10,510,696.56	-	49,990,129.81	-	-	138,555,341.44	63,000,000.00	15,054,515.07	-	-	5,987,207.91	-	9,278,731.92	-	-	93,320,454.90
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	63,000,000.00	15,054,515.07	-	-	10,510,696.56	-	49,990,129.81	-	-	138,555,341.44	63,000,000.00	15,054,515.07	-	-	5,987,207.91	-	9,278,731.92	-	-	93,320,454.90
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	21,000,000.00	288,575,158.46	-	-	-	-	21,406,160.70	-	-	330,981,319.16	-	-	-	-	4,523,488.65	-	40,711,397.89	-	-	45,234,886.54
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	21,406,160.70	-	-	21,406,160.70	-	-	-	-	-	-	45,234,886.54	-	-	45,234,886.54
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	21,406,160.70	-	-	21,406,160.70	-	-	-	-	-	-	45,234,886.54	-	-	45,234,886.54
（三）所有者投入和减少资本	21,000,000.00	288,575,158.46	-	-	-	-	-	-	-	309,575,158.46	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	21,000,000.00	288,575,158.46	-	-	-	-	-	-	-	309,575,158.46	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.股份			-	-																

项目	本期金额									上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,523,488.65	-4,523,488.65	-	-	-	
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,523,488.65	-4,523,488.65	-	-	-	
3.对所有者(或股东的分配)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(六)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

项目	本期金额									上年金额										
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
(七) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
四、本期期末余额	84,000,000.00	303,629,673.53	-	-	10,510,696.56	-	71,396,290.51	-	-	469,536,660.60	63,000,000.00	15,054,515.07	-	-	10,510,696.56	-	49,990,129.81	-	-	138,555,341.44

# 深圳市奥拓电子股份有限公司

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

#### 1、公司基本情况

公司名称：深圳市奥拓电子股份有限公司

营业执照注册号：440301102883041

注册地址：深圳市南山区深南大道高新技术工业村 T2 厂房 T2A6-B

注册资本：人民币 8,400 万元

法定代表人：吴涵渠

#### 2、行业性质、经营范围及主营业务

行业性质：电子设备制造业中的其它电子设备制造业。提供的主要产品有：LED 视频显示系统、LED 信息发布及指示系统、电子回单管理系统等。

经营范围：电子自助服务设备、金融电子产品、LED 光电产品、电子大屏幕显示屏、电子商务系统集成和计算机软硬件产品的技术开发及销售；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；投资兴办实业（具体项目另行申报）；电子设备租赁。

经营期限：自 1993 年 5 月 12 日至永续经营。

#### 3、公司历史沿革

2009 年 12 月 11 日公司经深圳市市场监督管理局核准，由深圳市奥拓电子有限公司整体变更为深圳市奥拓电子股份有限公司，以截止 2009 年 9 月 30 日经中国注册会计师验证的净资产折股本 6,300 万股。

2011 年 6 月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]653 号文核准，公司向社会公众公开发行人人民币普通股 2,100 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价 16.00 元，发行后公司股本为 8,400 万股。

#### 4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日：

公司财务报告批准报出者：本公司董事会。

公司财务报告批准报出日：2011 年 8 月 15 日。

## 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

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况，以及 2011 年 1-6 月份的经营成果和现金流量。

### 3、会计期间

采用公历年度，即从每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

### 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：**在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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。为进行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。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

**(2) 非同一控制下的企业合并：**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加上各项直接相关费用为合并成本。在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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。对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，对取得的被购买方各项可辨认资产、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。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

## 6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

(2) 合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

(3) 对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的期初已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

(4) 同一控制下的企业合并事项的，被重组方合并前的净损益应计入非经常性损益，并在申报财务报表中单独列示。

(5) 重组属于同一公司控制权人下的非企业合并事项，但被重组方重组前一个会计年度末的资产总额或前一个会计年度的营业收入或利润总额达到或超过重组前重组方相应项目 20% 的，从合并当期的期初起编制备考利润表。

(6) 对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对个别财务报表进行调整。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（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且价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

A、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。

B、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。

C、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方法

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

A、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近似汇率折算。

B、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。

按照上述方法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。

## 9、金融工具

### (1) 金融资产的分类：

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（包括交易性金融资产和指定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、可供出售金融资产等四类。

### (2) 金融资产的计量：

A、初始确认金融资产按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。

B、本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

a 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

b 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，以及与该权益工具挂钩并须通

过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(3) 金融资产公允价值的确定：

A、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

B、金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

(4) 金融资产转移：

本公司于将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

(5) 金融资产减值：

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

A、发行方或债务人发生严重财务困难；

B、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；

C、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；

D、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

E、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；

F、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；

G、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；

H、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(6) 金融资产减值损失的计量：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；

B、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；

C、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：单项金额重大的，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；单项金额不重大，经测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备；单项金额

不重大但按信用风险特征组合后风险较大的应收款项，单独进行测试，并计提个别坏账准备。经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。

D、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

**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	本公司将单项金额在 50 万元以上的应收账款，单项金额在 20 万元以上的其他应收款确定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，并据此计提相应的坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
以账龄作为信用风险特征组合	对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项会同单项金额不重大的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法：	
以账龄作为信用风险特征组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上	50	50

## (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	个别信用风险特征明显不同, 已有客观证据表明其发生了减值的应收款项, 按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况, 本公司单独进行减值测试
坏账准备的计提方法	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, 并据此计提相应的坏账准备。

**11、存货**

## (1) 存货的分类

存货分为库存商品、原材料、在产品、发出商品等四大类。

## (2) 发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价, 发出采用移动加权平均法计价。

## (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

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中, 以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法: 本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上, 对遭受损失, 全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货, 根据存货成本与可变现净值孰低计量, 按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备, 并计入当期损益。确定可变现净值时, 除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外, 还需要考虑未来事项的影响。

## (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存法。

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品:

低值易耗品于其领用时采用一次性摊销法摊销。

包装物:

包装物于其领用时采用一次性摊销法摊销。

**12、长期股权投资**

## (1) 投资成本的确定

A、企业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，合并方以支付现金、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。

合并方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④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。

b、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本：

1/ 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方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。

2/ 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

3/ 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。

4/ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方将其计入合并成本。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它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、税金及其它必要支出。

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，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为投资成本。

e、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

## (2) 后续计量及损益确认方法

A、本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或本公司对被投资单位不具有共同控制或重大

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采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，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，本公司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、本公司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。

长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的投资成本本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司取得长期股权投资后，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；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业不一致的，应当按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

C、处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资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，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 13、投资性房地产

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

(1) 投资性房地产按照成本进行初始计量：

A、外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

B、自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

C、以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(2) 后续计量

与投资性房地产有关的后续支出，如与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业且该投资性房地产的成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本；否则在发生时计入当期损益。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

### 14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产以实际成本进行初始计量。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产的成本能够可靠地计量时，确认固定资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	40年	10	2.25%
机器设备	5-10年	10	9%-18%
运输设备	5-10年	10	9%-18%
电子设备	5年	10	18%
其他设备	5年	10	18%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定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，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，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。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。租入固定资产按租赁期和估计净残值确定折旧率，计提折旧。

### 15、在建工程

#### (1) 在建工程的核算方法

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

#### (2) 在建工程减值准备

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：A、在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工，B、所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程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，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 16、借款费用

(1) 企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

A、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

B、借款费用已经发生；

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 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，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## 17、无形资产

(1) 无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权等。

(2) 无形资产在取得时按照实际成本计价。

(3) 对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

(4) 无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：(1) 某项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；(2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；(3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形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，同时计提相应的无形资产减值准备；(4) 其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 18、长期待摊费用

(1) 长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

(2) 长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在可使用年限和租赁期两者较低年限进行平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## 19、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量；

(2) 本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

## 20、收入

### (1) 销售商品收入

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (2) 提供劳务收入

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，按照他人使用本公司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。

## 21、政府补助

包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。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，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产的确认

A、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）。

B、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。

C、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：

- A、商誉的初始确认；
- B、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）。

C、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 暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 23、主要会计政策、会计估计的变更

- (1) 本报告期会计政策未发生变更
- (2) 本报告期会计估计未发生变更。

## 24、前期会计差错更正

本报告期无重大会计差错更正

## 25、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本公司无其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法。

## 三、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	内销产品销售收入	17%、3%
	外销产品销售收入	实行“免、抵、退”
营业税	提供服务	5%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税额	7%
教育费附加	应纳增值税、营业税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%、24%、25%

子公司深圳市奥拓光电科技有限公司、南京奥拓电子科技有限公司、惠州市奥拓电子科技有限公司按小规模纳税人的税率缴纳增值税。

### 2、税收优惠及批文

#### (1) 增值税

##### 软件公司增值税

深圳市奥拓软件技术有限公司 2005 年 12 月 30 日经深圳市科技和信息局认定为软件企业，证书编号：深 R-2005-0189，根据国务院国发[2011]4 号文关于《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》的通知，自 2011 年 1 月 28 日起，继续实施软件增值税优惠政策。

#### (2) 企业所得税

##### ①公司本部税收优惠政策

公司本部于 2008 年 12 月 16 日经深圳市科技和信息局、深圳市财政局、深圳市国家税务局和深圳市

地方税务局认定的高新技术企业，证书编号：GR200844200089。根据深圳市南山区地方税务局深地税南减备告字[2009]第（09290）号税收减免登记备案告知书关于国家需要重点扶持的高新技术企业低税率优惠的规定，从 2008 年 1 月至 2010 年 12 月企业所得税率按 15% 的优惠税率执行。

本公司已经提交了“高新技术企业”复审材料，正在审核过程中。如复审获批，本公司将可在 2011 年至 2013 年三年间继续享受 15% 的所得税优惠税率。因此，2011 年企业所得税率暂按 15% 的优惠税率执行。

## ②软件公司税收优惠政策

软件公司于 2005 年 12 月 30 日取得深圳市科技与信息局认定的软件企业认定证书，证书号为 R-2005-0189。根据深府[2001]11 号《深圳市人民政府印发关于鼓励软件产业发展的若干政策的通知》的有关规定，软件公司从开始获利年度起，第 1 年至第 2 年的经营所得免征所得税，第 3 年至第 5 年减半征收所得税。软件公司 2006 年、2007 年免征企业所得税，2008-2010 年减半征收企业所得税，分别为 9%、10%、11%，2011 年按 24% 征收企业所得税。

#### 四、企业合并及合并财务报表

##### 1、通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳市奥拓软件技术有限公司	有限公司	深圳	研发	100	计算机软件的开发与销售	100	-	100	100	是	-	-	-
深圳市奥拓光电科技有限公司	有限公司	深圳	生产	600	LED 半导体照明产品的研发与销售	600	-	100	100	是	-	-	-
南京奥拓电子科技有限公司	有限公司	南京	生产	2000	电子产品、光电产品、计算机产品的开及销售	2000	-	100	100	是	-	-	-
惠州市奥拓电子科技有限公司	有限公司	惠州	暂无	1500	取得临时营业执照, 仅作法人资格凭证, 暂无经营范围	1500		100	100	是	-	-	-

(1) 深圳市奥拓软件技术有限公司成立于 2005 年 4 月 30 日, 公司注册资本 100 万元, 本公司持有 90% 股权。2007 年 6 月本公司以 10 万元的价格受让另一股东郭卫华所持 10% 的股权, 2007 年 7 月已办理工商登记变更。本公司自 2005 年起将深圳市奥拓软件技术有限公司纳入合并范围。

(2) 深圳市奥拓光电科技有限公司于 2006 年 7 月 10 日成立, 注册资本 600 万元, 由深圳市奥伦德科技有限公司出资 300 万元, 占出资比例的 50%, 本公司出资 300 万元, 占出资比例的 50%。公司成立时, 深圳市奥伦德科技公司委托本公司负责奥拓光电科技公司的生产经营活动, 本公司自 2006 年起深圳市奥拓光电科技有限公司纳入合并范围。2007 年 10 月 10 日经深圳市奥拓光电科技有限公司股东会决议, 深圳市奥伦德科技有限公司将其持有的股权转让给深圳市奥拓软件技术有限公司。并于 2008 年 6 月 4 日完成深圳市工商行政管理局变更登记手续。

(3) 南京奥拓电子科技有限公司成立于 2010 年 7 月 30 日, 公司注册资本 2000 万元, 本公司持有 100% 股权。自 2010 年起将南京奥拓电子科技有限公司纳入合并范围。

(4) 惠州市奥拓电子科技有限公司成立于 2011 年 4 月 18 日, 公司注册资本 1500 万元, 本公司持有 100% 股权。自 2011 年起将惠州市奥拓电子科技有限公司纳入合并范围。该公司目前处于筹办阶段。

2、公司无同一控制下企业合并取得的子公司。

3、公司无非同一控制下企业合并取得的子公司。

## 五、合并财务报表项目注释

### 1. 货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	2011-6-30			2010-12-31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币	37,095.02	1.00	37,095.02	104,219.54	1.00	104,219.54
美元	1,893.19	6.47	12,251.97	1,893.19	6.62	12,538.03
港币	2,534.06	0.83	2,107.37	2,534.06	0.85	2,156.31
小计			51,454.36			118,913.88
银行存款：						
人民币	389,140,640.17	1.00	389,140,640.17	99,048,712.92	1.00	99,048,712.92
港币	1,419.16	0.83	1,180.20	3,394.64	0.85	2,888.60
美元	92,339.87	6.47	597,586.70	270,975.50	6.62	1,794,589.45
欧元	-	-	-	-	-	-
小计			389,739,407.07			100,846,190.97
其他货币资金：						
人民币	5,162,809.67	1.00	5,162,809.67	8,700,080.08	1.00	8,700,080.08
美元	-		-	-		-
小计			5,162,809.67			8,700,080.08
合计			394,953,671.10			109,665,184.93

截止 2011 年 6 月 30 日本公司货币资金余额中，其他货币资金：银行承兑汇票保证金 5,162,809.67 元。

### 2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种 类	2011-6-30			
	账面原值		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	-	-	-	-

按组合计提坏账准备的应收账款：

以账龄作为信用风险特征组合	68,918,080.92	100.00%	3,903,502.50	5.66%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	68,918,080.92	100.00%	3,903,502.50	5.66%

种 类	2010-12-31			
	账面原值		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	-	-	-	-

按组合计提坏账准备的应收账款：

以账龄作为信用风险特征组合	42,622,067.58	100.00%	2,598,715.74	6.10%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	42,622,067.58	100.00%	2,598,715.74	6.10%

(2) 本期实际核销的应收账款情况：无。

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：无。

(3) 应收账款账龄分析如下：

单位：元 币种：人民币

账 龄	2011-6-30			
	金 额	比例	坏账准备	净 额
1年以内	64,967,853.35	94.27%	3,248,392.66	61,719,460.69
1-2年	3,048,732.87	4.42%	304,873.29	2,743,859.58
2-3年	502,554.00	0.73%	150,766.20	351,787.80
3年以上	398,940.70	0.58%	199,470.35	199,470.35
合 计	68,918,080.92	100.00%	3,903,502.50	65,014,578.42

账 龄	2010-12-31			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	38,431,955.87	90.17%	1,921,597.79	36,510,358.08
1-2 年	3,256,609.01	7.64%	325,660.90	2,930,948.11
2-3 年	576,471.50	1.35%	172,941.45	403,530.05
3 年以上	357,031.20	0.84%	178,515.60	178,515.60
合 计	42,622,067.58	100.00%	2,598,715.74	40,023,351.84

(4) 本报告期无前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的。

(5) 期末应收账款金额前五名单位情况如下：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	非关联方	11,612,853.39	1 年以内	16.85%
第二名	非关联方	7,312,535.23	1 年以内	10.61%
第三名	非关联方	5,287,194.63	1 年以内	7.67%
第四名	非关联方	3,855,459.92	1 年以内	5.59%
第五名	非关联方	3,275,684.85	1 年以内	4.75%
合 计		31,343,728.02		45.48%

(6) 应收账款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

(7) 应收账款 2011 年 6 月 31 日比 2010 年 12 月 31 日增加 61.70%，主要原因为销售收入增长。

(8) 应收账款期末余额质押情况详见附注八

### 3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	2011-6-30		2010-12-31	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	10,588,055.65	99.77%	668,285.78	100.00%
1 至 2 年	24,000.00	0.23%		
合计	10,612,055.65	100.00%	668,285.78	100.00%

(2) 期末预付款项金额前五名单位情况如下：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
惠州大亚湾经济技术开发区地产交易中心	非关联方	10,039,129.00	1 年以内	购地保证金
深圳市伟创自动化设备有限公司	非关联方	200,400.00	1 年以内	预付固定资产款
深圳中一专利商标事务所	非关联方	71,650.00	1 年以内	预付申请专利费
深圳市富源华鑫模具塑胶有限公司	非关联方	40,000.00	1 至 2 年	预付模具款
常州丰盛光电科技股份有限公司	非关联方	32,536.50	1 年以内	预付货款
合计		10,383,715.50		

(3) 预付账款期末余额无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

(4) 预付账款 2011 年 6 月 30 日较 2010 年 12 月 31 日增加 1487.95%，主要原因为：在惠州购土地，支付履约保证金 10,000,000.00 元所致。

### 4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种 类	2011-6-30			
	账面原值		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	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收账款：				
以账龄作为信用风险特征组合	3,990,557.30	100.00%	689,962.62	17.29%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	-	-	-	-
合 计	3,990,557.30	100.00%	689,962.62	17.29%

种 类	2010-12-31			
	账面原值		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	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收账款：				
以账龄作为信用风险特征组合	9,315,153.16	100.00%	800,384.20	8.59%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	-	-	-	-
合 计	9,315,153.16	100.00%	800,384.20	8.59%

(2) 本期实际核销的其他应收款情况：无。

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：无。

(3) 其他应收款账龄分析如下：

单位：元 币种：人民币

账 龄	2011-6-30			
	金 额	比例	坏账准备	净 额
1 年以内	2,142,782.16	53.70%	107,139.11	2,035,643.05

账 龄	2011-6-30			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1-2 年	729,585.14	18.28%	72,958.51	656,626.63
2-3 年	246,150.00	6.17%	73,845.00	172,305.00
3 年以上	872,040.00	21.85%	436,020.00	436,020.00
合 计	3,990,557.30	100.00%	689,962.62	3,300,594.68

账 龄	2010-12-31			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	7,981,173.15	85.68%	399,058.67	7,582,114.48
1-2 年	306,442.33	3.29%	30,644.23	275,798.10
2-3 年	715,437.68	7.68%	214,631.30	500,806.38
3 年以上	312,100.00	3.35%	156,050.00	156,050.00
合 计	9,315,153.16	100.00%	800,384.20	8,514,768.96

(4) 其他应收款期末余额持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款详见附注六.6。

(5) 期末金额前五名单位情况如下：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例	款项性质
黄冈市园林绿化管理局	非关联方	500,000.00	1 年以内	12.53%	投标保证金
深圳市塘头股份合作公司	非关联方	448,960.00	1 至 2 年	11.25%	租房押金
中国农业银行股份有限公司深圳市分行	非关联方	400,000.00	1 年以内	10.02%	投标保证金
中国建设银行股份有限公司广东省分行	非关联方	200,000.00	2 至 3 年	5.01%	投标保证金
中国农业银行股份有限公司江苏省分行	非关联方	200,000.00	1 至 2 年	5.01%	投标保证金
合计		1,748,960.00		43.83%	

(6) 其他应收款 2011 年 6 月 30 日较 2010 年 12 月 31 日减少 57.16% ， 主要原因为： 本期收回期初的应收出口退税款 6,263,425.57 元， 导致其它应收款减少。

### 5、 存货

#### (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项 目	2011-6-30			2010-12-31		
	账面金额	跌价准备	账面价值	账面金额	跌价准备	账面价值
原材料	15,612,284.47	-	15,612,284.47	10,793,863.32	-	10,793,863.32
库存商品	8,304,178.76	-	8,304,178.76	6,478,648.90	-	6,478,648.90
发出商品	13,974,826.18	16,833.90	13,957,992.28	12,720,614.23	9,263.29	12,711,350.94
在产品	7,469,020.98	-	7,469,020.98	7,443,245.99	-	7,443,245.99
合 计	45,360,310.39	16,833.90	45,343,476.49	37,436,372.44	9,263.29	37,427,109.15

#### (2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	2010-12-31	本期计提额	本期减少		2011-6-30
			转回	转销	
发出商品	9,263.29	16,645.32	-	9,074.71	16,833.90

(3) 存货期末余额中无借款费用资本化金额。

### 6、 固定资产

#### (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项 目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-06-30
一、账面原值合计：	18,212,657.52	1,387,236.43	-	19,599,893.95
其中：房屋建筑物	3,526,665.95	-	-	3,526,665.95

项 目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-06-30
电子设备	4,633,823.23	457,646.88	-	5,091,470.11
运输设备	2,712,724.67	222,654.21	-	2,935,378.88
机器设备	6,534,016.44	694,743.03	-	7,228,759.47
其他设备	805,427.23	12,192.31	-	817,619.54

项 目	2010-12-31	本期增加		本期减少	2011-06-30
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	5,986,014.73	-	1,118,674.43	-	7,104,689.16
其中：房屋建筑物	615,689.23	-	41,939.52	-	657,628.75
电子设备	1,983,208.97	-	376,317.45	-	2,359,526.42
运输设备	1,108,609.79	-	146,843.67	-	1,255,453.46
机器设备	1,784,600.86	-	512,277.05	-	2,296,877.91
其他设备	493,905.88	-	41,296.74	-	535,202.62

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-06-30
三、固定资产账面净值合计	12,226,642.79	-	-	12,495,204.79
其中：房屋建筑物	2,910,976.72	-	-	2,869,037.20
电子设备	2,650,614.26	-	-	2,731,943.69
运输设备	1,604,114.88	-	-	1,679,925.42
机器设备	4,749,415.58	-	-	4,931,881.56
其他设备	311,521.35	-	-	282,416.92
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中：房屋建筑物	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
其他设备	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	12,226,642.79	-	-	12,495,204.79

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-06-30
其中：房屋建筑物	2,910,976.72	-	-	2,869,037.20
电子设备	2,650,614.26	-	-	2,731,943.69
运输设备	1,604,114.88	-	-	1,679,925.42
机器设备	4,749,415.58	-	-	4,931,881.56
其他设备	311,521.35	-	-	282,416.92

(1) 房屋建筑物-深圳市南山区深南大道高新技术工业村 T2 厂房 T2 栋 A6-b, 房屋所有权证编号为：深房地字第 4000441181, 账面价值 2,869,037.20 元, 房屋建筑物抵押情况详见附注八。

(2) 本报告期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 本报告期末无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 本报告期末无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 本报告期末无持有待售的固定资产。

(6) 本报告期末无未办妥产权证书的的固定资产。

## 7、在建工程

(1) 在建工程明细：

单位：元 币种：人民币

项 目	2011-06-30			2010-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
南京奥拓电子科技产业园	807,825.40	-	807,825.40	156,223.60-	-	156,223.60-

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
南京奥拓电子科技产业园		156,223.60	651,601.80	-	-	-	-	-	-	-	-	807,825.40
合计		156,223.60	651,601.80	-	-	-	-	-	-	-	-	807,825.40

(3) 重大在建工程的工程进度情况

南京奥拓电子科技有限公司 2010 年 11 月 2 日取得南京市雨花台区雨花经济开发区二期 A06-5 地块，用于建设南京奥拓电子科技产业园，已将南京奥拓电子科技有限公司高端 LED 视频显示系统项目和 LED 信息发布及指示系统项目向南京市发展和改革委员会备案，并取得了以上两个项目环境影响报告的同意批复。目前处于筹建期。

8、无形资产

单位：元 币种：人民币

项 目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-6-30
一、账面原值合计	9,251,327.83	477,408.17	9,205.00	9,719,531.00
软件	552,244.38	465,393.17	-	1,017,637.55
已授权专利	44,525.00	12,015.00	-	56,540.00
未授权专利	108,505.00	-	9,205.00	99,300.00
土地使用权	8,539,591.45	-	-	8,539,591.45
商标	6,462.00	-	-	6,462.00
二、累计摊销合计	266,062.90	170,871.51	3,319.42	433,614.99
软件	171,272.15	65,504.99	-	236,777.14
已授权专利	9,605.87	7,941.62	-	17,547.49
未授权专利	27,608.08	11,382.80	3,319.42	35,671.46
土地使用权	56,930.60	85,395.90	-	142,326.50
商标	646.2	646.2	-	1,292.40
三、无形资产账面净值合计	8,985,264.93	306,536.66	5,885.58	9,285,916.01
软件	380,972.23	399,888.18	-	780,860.41
已授权专利	34,919.13	4,073.38	-	38,992.51
未授权专利	80,896.92	-11,382.80	5,885.58	63,628.54
土地使用权	8,482,660.85	-85,395.90	-	8,397,264.95
商标	5,815.80	-646.20	-	5,169.60
四、减值准备合计	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
已授权专利	-	-	-	-

项 目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-6-30
未授权专利	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
商标	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	8,985,264.93	306,536.66	5,885.58	9,285,916.01
软件	380,972.23	399,888.18	-	780,860.41
已授权专利	34,919.13	4,073.38	-	38,992.51
未授权专利	80,896.92	-11,382.80	5,885.58	63,628.54
土地使用权	8,482,660.85	-85,395.90	-	8,397,264.95
商标	5,815.80	-646.20	-	5,169.60

2010年11月2日取得南京市雨花台区雨花经济开发区二期A06-5地块，土地使用证号为：宁雨国用（2010）第09933号，使用权面积为17194平方米，终止日期：2060年9月3日，地类（用途）：工业用地，地号：14104056009。

## 9、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
上市发行费	720,000.00	25,704,841.54	26,424,841.54	-	-	-
合计	720,000.00	25,704,841.54	26,424,841.54	-	-	-

本期发生额较大，主要原因为：经中国证券监督管理委员会核准，公司2011年6月首次公开发行股票2100万股，经深圳市鹏城会计师事务所有限公司2011年6月7日出具的深鹏所验字[2011]0183号验资报告审验：募集资金总额336,000,000.00元，扣除各项发行费用26,424,841.54元，实际募集资金净额309,575,158.46元。

## 10、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项 目	2011-6-30	2010-12-31
<b>递延所得税资产：</b>		
其中：坏账准备	1,148,366.28	815,783.98
存货跌价准备	4,208.48	2,223.19
未实现的内部销售	32,501.99	44,354.31
预计负债	42,415.41	76,622.08
小 计	1,227,492.16	938,983.56

## (2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项 目	暂时性差异金额
坏账准备	4,593,465.12
存货跌价准备	16,833.90
未实现的内部销售	130,007.97
预计负债	169,661.65
合 计	4,909,968.64

## 11、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项 目	2010-12-31	本期增加	本期减少		2011-6-30
			转回	转销	
一、坏账准备	3,399,099.94	1,194,365.18	-	-	4,593,465.12
二、存货跌价准备	9,263.29	16,645.32	-	9,074.71	16,833.90
合计	3,408,363.23	1,211,010.50	-	9,074.71	4,610,299.02

## 12、所有权受限制的资产

单位：元 币种：人民币

受限资产类别	账面原值	账面净值	受限制期限	受限原因
应收账款	自2010年2月10日至2012年8月10日之内因销售“金融电子产品”和“LED 光电产品”发生的所有应收账款		2010.2.10-2012.8.10	质押

**13、应付票据**

单位：元 币种：人民币

票据种类	2011-6-30	2010-12-31
银行承兑汇票	9,692,713.93	21,375,200.18-

(1) 2011 年 7-12 月将到期的银行承兑汇票金额为 9,692,713.93 元。

(2) 应付票据 2011 年 6 月 30 日较 2010 年 12 月 31 日减少 54.65%，系以银行承兑汇票支付货款减少所致。

**14、应付账款**

单位：元 币种：人民币

项 目	2011-6-30	2010-12-31
1 年以内	25,508,961.43	18,801,281.82
1-2 年	230,414.76	133,966.71
2-3 年	153,533.73	168,485.58
3 年以上	156,115.71	114,726.19
合 计	26,049,025.63	19,218,460.30

(1) 应付账款期末余额中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

(2) 应付账款 2011 年 6 月 30 日较 2010 年 12 月 31 日增加 35.54%，系以银行承兑汇票支付货款减少等所致。

**15、预收款项**

单位：元 币种：人民币

项 目	2011-6-30	2010-12-31
1 年以内	6,023,058.93	7,160,538.89
1 至 2 年	161,262.58	355,877.41
2 至 3 年	347,757.90	
合 计	6,532,079.41	7,516,416.30

(1) 预收款项期末余额中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

(2) 账龄 2-3 年的预收账款 347,757.90 元，主要是预收国外客户货款，暂未发货所致。

(3) 预收款项 2011 年 6 月 30 日较 2010 年 12 月 31 日减少 13.10%，主要是预收账款中来自于国外客户的货款，本期末已按照客户交货期及时供货，因此预收款项减少。

**16、应付职工薪酬**

单位：元 币种：人民币

项 目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-6-30
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,073,566.33	15,657,325.00	15,470,186.81	2,260,704.52
二、职工福利费	-	702,285.59	702,285.59	-
三、社会保险费	-	661,865.05	661,865.05	-
(1)医疗保险费	-	100,802.43	100,802.43	-
(2)养老保险费	-	490,645.21	490,645.21	-
(3)失业保险费	-	48,313.90	48,313.90	-
(4)工伤保险费	-	12,122.85	12,122.85	-
(5)生育保险费	-	9,980.66	9,980.66	-
四、工会经费和职工教育经费	-	49,737.90	49,737.90	-
五、因解除劳动关系给予补偿	-	-	-	-
六、住房公积金	-	507,270.00	507,270.00	-
七、残疾人就业保障金	-	800.00	800.00	-
合 计	2,073,566.33	17,579,283.54	17,392,145.35	2,260,704.52

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的余额。

工会经费和职工教育经费金额 49,737.90 元。

**17、应交税费**

单位：元 币种：人民币

项 目	2011-6-30	2010-12-31
增值税	-1,777,239.40	5,794,360.86
营业税	8,695.85	11,381.65

城市维护建设税	83,756.90	406,401.97
企业所得税	3,917,030.00	3,931,660.44
个人所得税	148,612.73	114,525.68
教育费附加	35,895.81	174,172.28
堤围费	2,539.17	
合计	2,419,291.06	10,432,502.88

应交税费 2011 年 6 月 30 日较 2010 年 12 月 31 日减少 76.81%，主要是出口销售增加，期末无应交增值税，且进项税留抵增加所致。

### 18、其他应付款

单位：元 币种：人民币

项 目	2011-6-30	2010-12-31
1 年以内	8,072,819.06	2,284,255.09
1-2 年	166,700.00	181,500.00
2-3 年	78,300.00	26,806.58
3 年以上	36,806.58	20,000.00
合计	8,354,625.64	2,512,561.67

本报告期末其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

### 19、预计负债

单位：元 币种：人民币

项 目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-6-30
保修维护费	319,258.65	168,353.82	317,950.82	169,661.65

### 20、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

种 类	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-6-30
递延收益：				
深圳市 LED 显示技术研究开发中心项目资助	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00
合计	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00

2009 年 7 月，根据深圳市科技和信息局项目文件号：深科信[2009]144 号，深圳市财政局拨款 300 万元，用于“深圳市 LED 显示技术研究开发中心”项目，需经拨款单位验收。

## 21、股本

单位：元 币种：人民币

投资者	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-6-30	比例
吴涵渠	25,557,750.00	-	-	25,557,750.00	30.43%
深圳市国成科技投资有限公司	6,300,000.00	-	-	6,300,000.00	7.50%
黄 斌	5,535,000.00	-	-	5,535,000.00	6.59%
深圳电子产品质量检测中心	5,265,000.00	-	-	5,265,000.00	6.27%
赵旭峰	3,510,000.00	-	-	3,510,000.00	4.18%
邱荣邦	2,922,750.00	-	-	2,922,750.00	3.48%
郭卫华	2,550,460.50	-	-	2,550,460.50	3.04%
梁怀文	2,070,000.00	-	-	2,070,000.00	2.46%
沈 毅	1,125,000.00	-	-	1,125,000.00	1.34%
彭世新	1,125,000.00	-	-	1,125,000.00	1.34%
陈国雄	877,500.00	-	-	877,500.00	1.04%
邱 俊	877,500.00	-	-	877,500.00	1.04%
王黎山	607,500.00	-	-	607,500.00	0.72%
任胜江	540,000.00	-	-	540,000.00	0.64%
古 莹	450,000.00	-	-	450,000.00	0.54%
黄永忠	391,500.00	-	-	391,500.00	0.47%
李 军	360,000.00	-	-	360,000.00	0.43%
杨叶叶	311,539.50	-	-	311,539.50	0.37%
岳彩轩	265,500.00	-	-	265,500.00	0.32%
蔡海燕	252,000.00	-	-	252,000.00	0.30%
矫人全	202,500.00	-	-	202,500.00	0.24%
王昊翔	202,500.00	-	-	202,500.00	0.24%
王 勇	202,500.00	-	-	202,500.00	0.24%

投资者	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-6-30	比例
杨四化	202,500.00	-	-	202,500.00	0.24%
吴振志	202,500.00	-	-	202,500.00	0.24%
孙信中	202,500.00	-	-	202,500.00	0.24%
杜金盛	135,000.00	-	-	135,000.00	0.16%
王启权	135,000.00	-	-	135,000.00	0.16%
王胜国	126,000.00	-	-	126,000.00	0.15%
赵士宏	67,500.00	-	-	67,500.00	0.08%
胡学华	67,500.00	-	-	67,500.00	0.08%
吉少波	67,500.00	-	-	67,500.00	0.08%
钟 东	67,500.00	-	-	67,500.00	0.08%
刘钦红	67,500.00	-	-	67,500.00	0.08%
李昌桂	67,500.00	-	-	67,500.00	0.08%
胡建平	45,000.00	-	-	45,000.00	0.05%
李明泉	45,000.00	-	-	45,000.00	0.05%
社会公众普通股持有人		21,000,000.00		21,000,000.00	25.00%
合 计	63,000,000.00	21,000,000.00	-	84,000,000.00	100.00%

根据 2011 年 5 月 5 日中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]653 号”《关于核准深圳市奥拓电子股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，2011 年 6 月公司首次向社会公开发行人民币普通股 2100 万股。经深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具“深鹏所验字[2011]0183 号”的验资报告验证：公司首次公开发行募集资金总额人民币 336,000,000.00 元，扣除各项发行费用人民币 26,424,841.54 元，实际募集资金净额人民币 309,575,158.46 元，其中新增注册资本人民币 21,000,000 元，增加资本公积人民币 288,575,158.46 元。

## 22、资本公积

单位：元 币种：人民币

项 目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-6-30
股本溢价	15,054,515.07	288,575,158.46	-	303,629,673.53
其他资本公积	2,295,030.39	-	-	2,295,030.39
合 计	17,349,545.46	288,575,158.46	-	305,924,703.92

股本溢价增加 288,575,158.46 元,系公司 2011 年 6 月首次向社会公开发行人民币普通股 2100 万股发行溢价所致。

**23、盈余公积**

单位：元 币种：人民币

项 目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-6-30
法定盈余公积	10,510,696.56	-	-	10,510,696.56

**24、未分配利润**

单位：元 币种：人民币

项 目	2011-6-30	2010-12-31
调整前 上年末未分配利润	62,017,607.21	18,270,242.20
调整 年初未分配利润合计数	-	-
调整后 年初未分配利润	62,017,607.21	18,270,242.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,109,705.17	48,270,853.66
减：提取法定盈余公积	-	4,523,488.65
应付普通股股利	-	-
所有者权益内部结转	-	-
期末未分配利润	84,127,312.38	62,017,607.21

**25、营业总收入、营业成本**

(1) 营业总收入

单位：元 币种：人民币

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务收入	127,103,862.25	104,555,564.40
其他业务收入	-	-
营业总收入合计	127,103,862.25	104,555,564.40
主营业务成本	69,229,707.21	56,127,664.98
其他业务支出	-	-
营业成本合计	69,229,707.21	56,127,664.98

## (2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称		2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
		营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
LED 显示系统	LED 视频显示系统	77,949,643.24	41,689,336.32	76,048,208.17	40,130,875.94
	LED 信息发布及指示系统	30,537,940.23	19,117,078.56	15,449,894.66	9,024,434.54
小 计		108,487,583.47	60,806,414.88	91,498,102.83	49,155,310.48
电子回单系统		13,450,002.81	7,943,660.81	10,878,546.84	6,694,446.61
其他		5,166,275.97	479,631.52	2,178,914.73	277,907.89
合计		127,103,862.25	69,229,707.21	104,555,564.40	56,127,664.98

## (3) 主营业务（分产品）毛利及毛利率

单位：元 币种：人民币

产品名称		2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
		毛利	毛利率	毛利	毛利率
LED 显示系统	LED 视频显示系统	36,260,306.92	46.52%	35,917,332.23	47.23%
	LED 信息发布及指示系统	11,420,861.67	37.40%	6,425,460.12	41.59%
小 计		47,681,168.59	43.95%	42,342,792.35	46.28%

产品名称	2011年1-6月		2010年1-6月	
	毛利	毛利率	毛利	毛利率
电子回单系统	5,506,342.00	40.94%	4,184,100.23	38.46%
其他	4,686,644.45	90.72%	1,901,006.84	87.25%
合计	57,874,155.04	45.53%	48,427,899.42	46.32%

## (4) 主营业务（内销、外销）

单位：元 币种：人民币

产品名称	2011年1-6月		2010年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
内销	54,961,051.74	31,377,056.93	32,386,843.54	18,876,584.44
外销	72,142,810.51	37,852,650.28	72,168,720.86	37,251,080.54
合计	127,103,862.25	69,229,707.21	104,555,564.40	56,127,664.98

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

## ①2011 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
第一名	36,973,647.20	29.09%
第二名	24,552,533.93	19.32%
第三名	4,729,487.07	3.72%
第四名	3,792,265.10	2.98%
第五名	3,295,264.92	2.59%
合 计	73,343,198.22	57.70%

## 26、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
营业税	97,295.61	7,480.01
城建税	361,621.11	28,847.01
教育费附加	154,982.94	86,540.98
合 计	613,899.66	122,868.00

## 27、销售费用

单位：元 币种：人民币

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
工资及福利	5,928,159.11	3,681,486.28
办公费	720,640.17	562,304.44
差旅费	2,277,619.19	1,755,964.02
业务招待费	649,321.37	1,404,527.70
展览费	1,248,125.12	928,987.22
运输及保险	1,213,915.21	799,250.14
维护费	502,390.46	435,268.13

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
租赁及水电费	635,169.66	513,870.36
其他	2,263,447.64	474,979.04
合 计	15,438,787.93	10,556,637.33

## 28、管理费用

单位：元 币种：人民币

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
研究开发费	9,015,779.82	6,793,394.53
工资及福利	1,697,334.04	1,444,523.79
社会保险费	861,149.75	505,235.41
办公费	190,901.22	260,056.87
差旅费	353,384.35	234,271.50
业务招待费	433,370.85	150,760.71
中介机构费	21,000.00	431,000.00
上市费用	2,381,021.04	-
其他	1,008,182.45	1,225,021.21
合 计	15,962,123.52	11,044,264.02

## 29、财务费用

单位：元 币种：人民币

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
利息支出	-	-
减：利息收入	528,933.49	550,406.21
汇兑损益	46,750.91	- 9,504.89
银行手续费	43,259.30	27,200.55
合 计	-438,923.28	-532,710.55

## 30、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
一、坏账损失	1,194,365.18	620,692.29
二、存货跌价损失	7,570.61	31,117.90
合 计	1,201,935.79	651,810.19

## 31、公允价值变动收益

无。

## 32、投资收益

无。

## 33、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
政府补助	405,400.00	442,400.00
软件企业增值税退税	160,341.86	582,136.57
其他	52,035.64	800.00
合 计	617,777.50	1,025,336.57

(1) 政府补助明细如下：

单位：元 币种：人民币

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	说明
深圳市贸易工业局和深圳市财政局拨中小企业国际市场开拓资金	-	192,400.00-	-
深圳市南山区财政局拨经济发展专项基金	-	200,000.00-	-
深圳市知识产权局拨深圳市知识产权优势企业奖金、资助款	-	50,000.00	-
深圳市南山区财政局拨付深圳市南山区科技发展资金-知识产权资助款	3,000.00	-	-
深圳市南山区财政局拨付深圳市南山区科技发展资金-知	200.00	-	-

识产权分项资助款			
深圳市市场监督管理局转拨 2010 年第 3 批专利资助款	2,200.00	-	-
南京市雨花经济开发区管委会拨付投资项目扶持资金	400,000.00	-	-
合计	405,400.00	442,400.00	-

(2) 2011 年 1-6 月共收到退增值税款 160,341.86 元在营业外收入列示。明细如下：

单位：元 币种：人民币

税 种	退税文号	退税金额（元）
增值税	深圳市国家税务局深国税南退抵税[2011]0449 号	16,153.84
增值税	深圳市国家税务局深国税南退抵税[2011]0459 号	125,760.67
增值税	深圳市国家税务局深国税南退抵税[2011]0709 号	18,427.35
合 计		160,341.86

#### 34、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
非流动资产处置损失合计	-	-
其中：固定资产处置损失	-	-
对外捐赠	-	30,000.00
其他	330.94	27,328.20
合 计	330.94	57,328.20

#### 35、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,892,581.41	4,334,465.12
递延所得税费用	-288,508.60	-321,201.34
合 计	3,604,072.81	4,013,263.78

## 36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元 币种：人民币

项 目	计算过程	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	P0	22,109,705.17	23,539,775.02
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	448,488.94	326,899.10
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	$P0'=P0-F$	21,661,216.23	23,212,875.92
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	V	-	-
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。	$P1=P0+V$	21,661,216.23	23,212,875.92
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	V'	-	-
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	$P1'=P0'+V'$	21,661,216.23	23,212,875.92
期初股份总数	S0	63,000,000.00	63,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	21,000,000.00	-
报告期因回购等减少股份数	Sj	-	-
报告期缩股数	Sk	-	-
报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	-	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	-	-
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk$	63,000,000.00	63,000,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	-	-
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	63,000,000.00	63,000,000.00
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数		-	-

项 目	计算过程	2011年1-6月	2010年1-6月
认权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		-	-
回购承诺履行而增加的普通股加权数		-	-
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS_0 = P_0 \div S$	0.35	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS_0' = P_0' \div S$	0.34	0.37
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS_1 = P_1 \div X_2$	0.35	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS_1' = P_1' \div X_2$	0.34	0.37

### 37、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

单位：元 币种：人民币

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
科技经费	405,400.00	442,400.00
利息收入	528,933.49	550,406.21
往来款	49,000.00	2,140,000.00
其他	127,019.41	800.00
合 计	1,110,352.90	3,133,606.21

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
租赁及水电费	1,899,922.70	3,292,665.02
研发费用	1,999,650.94	1,507,085.90
业务招待费	1,521,614.55	1,550,341.31
差旅费	2,630,720.55	1,869,541.45
展览费	1,194,309.99	1,009,508.98

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
运输费	1,313,385.40	757,607.62
办公费	1,065,856.45	846,947.66
中介机构费	21,000.00	606,000.00
维护费	539,492.39	275,394.01
其他	3,083,931.28	1,308,643.89
往来	1,555,417.71	1,629,912.19
合计	16,825,301.96	14,653,648.03

### 38、现金流量表补充资料：

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	22,109,705.17	23,539,775.02
加：资产减值准备	1,201,935.79	651,810.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,118,674.43	797,152.36
无形资产摊销	167,552.09	53,377.67
长期待摊费用摊销	-	-
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)	-	-
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)	-	-
财务费用 (收益以“-”号填列)	-	-
投资损失 (收益以“-”号填列)	-	-
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-288,508.60	-321,201.34
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少 (增加以“-”号填列)	-7,923,937.95	-15,121,974.86
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-30,915,187.35	-9,561,601.87
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	-848,071.79	-15,320,218.26
其他	-	-

补充资料	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
经营活动产生的现金流量净额	-15,377,838.21	-15,282,881.09
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	394,953,671.10	78,293,872.15
减: 现金的期初余额	109,665,184.93	109,464,763.86
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	285,288,486.17	-31,170,891.71

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项 目	2011-6-30	2010-12-31
一、现金	394,953,671.10	109,665,184.93
其中: 库存现金	51,454.36	118,913.88
可随时用于支付的银行存款	389,739,407.07	100,846,190.97
其他货币资金	5,162,809.67	8,700,080.08
二、现金等价物	-	-
其中: 三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	394,953,671.10	109,665,184.93

## 六、关联方及关联交易

### 1、本公司的实际控制人情况

单位：元 币种：人民币

姓名	经济类型	持股比例	表决权比例	与本公司关系
吴涵渠	自然人	30.43%	30.43%	本公司第一大股东、实际控制人

### 2、本公司的子公司情况

单位：元 币种：人民币

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(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
深圳市奥拓光电科技有限公司	全资子公司	有限责任	深圳	吴涵渠	LED 半导体照明产品的研发与销售	600	100	100	790495561
深圳市奥拓软件技术有限公司	全资子公司	有限责任	深圳	吴涵渠	计算机软件的开发与销售	100	100	100	77413618X
南京奥拓电子科技有限公司	全资子公司	有限责任	南京	吴涵渠	电子产品、光电产品、计算机产品的开及销售	2000	100	100	55886136-0
惠州市奥拓电子科技有限公司	全资子公司	有限责任	惠州	吴涵渠	取得临时营业执照仅作法人资格凭证, 暂未开展业务	1500	100	100	57446438-1

## 3、本企业无合营和联营企业。

## 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关系	组织机构代码
深圳电子产品质量检测中心	本公司股东	67483168-7
郭卫华	本公司股东、董事	
赵旭峰	本公司股东、董事	
沈毅	本公司股东、董事	
彭世新	本公司股东、财务总监	
邱荣邦	本公司股东、监事	
李军	本公司股东、董事会秘书	
深圳市奥伦德光电有限公司	控股股东的家庭成员控制的其他企业	731138038
深圳市奥伦德科技有限公司	控股股东的家庭成员控制的其他企业	793925359
深圳中认南方检测技术有限公司	深圳电子产品质量检测中心工会委员会 控股的公司	779870842

## 5、关联交易情况

## (1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序
深圳市奥伦德光电有限公司	采购	货物	市场价格
深圳市奥伦德科技有限公司	采购	货物	市场价格
深圳电子产品质量检测中心	提供检测服务	检测费	按市场价格、政府指导价
深圳中认南方检测技术有限公司	提供检测服务	检测费	按市场价格、政府指导价

单位：元 币种：人民币

关联方	2011年1-6月		2010年1-6月	
	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
深圳市奥伦德光电有限公司	-	-	405,905.31	0.60
深圳市奥伦德科技有限公司	214,433.98	1.20	-	-
深圳电子产品质量检测中心	128,023.00	23.12	85,452.50	47.03
深圳中认南方检测技术有限公司	85,150.00	15.37	13,950.00	7.68

## (2) 关联租赁情况

无。

## 6、关联方应收应付款项

单位：元 币种：人民币

应收关联方款项：

项目名称	关联方	2011年6月30日		2010年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付货款	深圳电子产品质量检测中心	4,125.00	-	-	-

应付关联方款项：

项目名称	关联方	2011年6月30日	2010年12月31日
应付账款	深圳市奥伦德光电有限公司		570,021.37
应付票据	深圳市奥伦德光电有限公司	122,815.00	799,002.00
应付票据	深圳市奥伦德科技有限公司	250,888.00	-
其他应付款	吴涵渠	-	690.00
其他应付款	赵旭峰	9,380.00	89,693.51
其他应付款	沈毅	-	45,914.70
其他应付款	郭卫华	-	16,701.22
其他应付款	彭世新	-	139.50
其他应付款	邱荣邦	-	988.00
其他应付款	李军	-	16,151.23

上述股东为公司的管理人员，往来款系经营性占用。

## 7、关联方股权转让

无

## 8、关联方担保

2010年3月3日，吴涵渠与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订了编号为ZB7911201000000004的最高额保证合同，为本公司与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订的编号为ED790010000190的融资额度协议提供保证。上述融资额度协议已于2011年2月10日到期。

2010年12月16日，吴涵渠与中国银行股份有限公司深圳高新区支行签订了编号为2010年圳中银

高司保字第 0054《最高额保证合同》，担保债权之最高本金余额人民币 3000 万元整。

## 七、股份支付

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无股份支付。

## 八、或有事项

1、本公司于 2010 年 3 月 3 日与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订了编号为 ED790010000190 的《融资额度协议》，最高融资额为 2142 万元，额度期限自 2010 年 2 月 10 至 2011 年 2 月 10 日，担保人：深圳市奥拓电子股份有限公司，担保方式：抵押、质押；担保人：吴涵渠，担保方式：保证。截止 2011 年 6 月 30 日，上述《融资额度协议》项下开具的银行承兑汇票本公司已全部兑付。

为上述的《融资额度协议》提供抵押、质押、保证，深圳市奥拓电子股份有限公司、吴涵渠与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行分别签订了以下合同：

本公司于 2010 年 3 月 3 日与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订了编号为 ZD7911201000000001 的《房地产最高额抵押合同》，抵押物：深圳市南山区深南大道高新技术工业村 T2 厂房 T2A6-b；915.81 平方米；房屋所有权证编号为：深房地字第 4000441181；抵押担保之主债权金额为人民币：3,111,665.95 元。

本公司于 2010 年 3 月 3 日与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订了编号为 ZZ7911201000000001 的《应收账款质押合同》；担保的主债权余额最高不超过人民币 2142 万元。质押财产：出质人自 2010 年 2 月 10 日至 2012 年 8 月 10 日之内因销售“金融电子产品”和“LED 光电产品”发生的所有应收账款。

2010 年 3 月 3 日，吴涵渠与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订了编号为 ZB7911201000000004 的《最高额保证合同》，主债权余额在债权发生期内以最高不超过人民币 2,142 万元整为限。

2、本公司于 2010 年 12 月 16 日与中国银行股份有限公司深圳高新区支行签订了编号为 2010 年圳中银高额协字第 050237《授信额度协议》，授信额 3000 万元，循环使用，额度种类：开立银行承兑汇票额度 1000 万元整、保函额度 2000 万元；额度使用期限自 2010 年 12 月 16 至 2011 年 12 月 16 日；担保人：吴涵渠，担保方式：保证。截止 2011 年 6 月 30 日，本公司在上述《授信额度协议》项下已开具银行承兑汇票 5,044,338.08 元、已开具保函 100,000.00 元。

为上述的《授信额度协议》提供保证，吴涵渠与中国银行股份有限公司深圳高新区支行签订了以下合同：

2010 年 12 月 16 日，吴涵渠与中国银行股份有限公司深圳高新区支行签订了编号为 2010 年圳中银高司保字第 0054《最高额保证合同》，担保债权之最高本金余额人民币 3000 万元整。

## 九、承诺事项

### 1、已经签订的正在或准备履行的重大租赁合同及财务影响

(1) 本公司与深圳市塘头股份合作公司签订场地使用协议书：租用该公司座落于深圳市宝安区石岩街道塘头第三工业区 13 栋的厂房作为公司办公场地，合同期限自 2008 年 8 月 20 日至 2011 年 8 月 20 日，租赁面积 12,408 平方米，月租金 186,120 元，于每月 10 日前交付租金。

(2) 本公司与深圳市塘头股份合作公司签订场地使用协议书：租用该公司座落于塘头第三工业区 1 栋的厂房作为公司办公场地，合同期限自 2010 年 3 月 01 日至 2013 年 2 月 28 日，租赁面积 2,476 平方米，月租金合计 24,760 元，于每月 10 日前交付租金。

(3) 本公司与深圳市文峥鑫科技有限公司签订场地使用协议书：租用该公司座落于深圳市南山区深南路科技工业园 30 区厂房 3 栋 411 房作为公司办公场地，合同期限自 2010 年 6 月 15 日至 2011 年 6 月 14 日，租赁面积 138 平方米，月租金 8,970 元，于每月 5 日前交付租金，该合同已于 6 月 15 日终止。2011 年 6 月 10 日本公司与该公司就原办公场地签订续租合同，合同期限自 2011 年 6 月 15 日至 2012 年 6 月 14 日，月租金 9384 元，于每月 5 日前交付租金。

(4) 本公司与深圳市塘头股份合作公司签订场地使用协议书：租用该公司座落于塘头第三工业区 A 幢公寓 24 套、塘头第三工业区 C 幢工人宿舍二楼 8 间作为宿舍作用，合同期限自 2008 年 9 月 01 日至 2011 年 8 月 30 日，共计 32 套，月租金合计 23,400 元，于每月 10 日前交付租金。

### 2、其他重大财务承诺等。

公司在报告期内无需披露的其他承诺事项。

## 十、资产负债表日后事项

### 1、资产负债表日后签订的正在或准备履行的重大租赁合同及财务影响

(1) 2011 年 7 月 20 日，本公司与深圳市塘头股份合作公司签订场地使用协议书：继续租用该公司座落于深圳市宝安区石岩街道塘头第三工业区第 13 栋厂房作为公司办公场地，合同期限自 2011 年 8 月 20 日至 2013 年 8 月 19 日，租赁面积 12408 平方米，月租金 189842.40 元，于每月 10 日前交付租金。

(2) 2011 年 7 月 25 日，本公司与深圳市塘头股份合作公司签订场地使用协议书：租用该公司座落于深圳市宝安区石岩街道塘头第三工业区第 1 栋 4-5 层的厂房作为公司办公场地，合同期限自 2011 年 8

月1日至2013年7月31日，租赁面积4952平方米，月租金75765.60元，于每月10日前交付租金。

(3) 2011年7月29日，本公司与深圳市塘头股份合作公司签订场地使用协议书：继续租用该公司座落于塘头第三工业区A幢公寓24套作为员工宿舍，合同期限自2011年9月1日至2013年8月30日，月租金18600元，于每月10日前交付租金。

## 十一、其他重要事项

截至2011年6月30日，公司无需披露的其他重要事项。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元 币种：人民币

种 类	2011-6-30			
	账面原值		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	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款：				
以账龄作为信用风险特征组合	68,909,185.92	100.00%	3,903,057.75	5.66%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	68,909,185.92	100.00%	3,903,057.75	5.66%

种 类	2010-12-31			
	账面原值		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	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款：				
以账龄作为信用风险特征组合	42,622,067.58	100.00%	2,598,715.74	6.09%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	42,622,067.58	100.00%	2,598,715.74	6.09%

(2) 本期实际核销的应收账款情况：无。

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：无。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	非关联方	11,612,853.39	1年以内	16.85%
第二名	非关联方	7,312,535.23	1年以内	10.61%
第三名	非关联方	5,287,194.63	1年以内	7.67%
第四名	非关联方	3,855,459.92	1年以内	5.59%
第五名	非关联方	3,275,684.85	1年以内	4.75%
合计		31,343,728.02		45.48%

(4) 本报告期应收账款中无持有关联方款项。

## 2、其他应收款

单位：元 币种：人民币

种类	2011-6-30			
	账面原值		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	180,070,000.00	95.29%	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收账款：				
以账龄作为信用风险特征组合	8,895,117.30	4.71%	934,243.62	10.50%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	-	-	-	-
合计	188,965,117.30	100.00%	934,243.62	0.49%

种类	2010-12-31			
	账面原值		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	-	-	-	-

按组合计提坏账准备的其他应收账款：

以账龄作为信用风险特征组合	9,293,213.16	100.00%	799,287.20	8.60%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	-	-	-	-
合 计	9,293,213.16	100.00%	799,287.20	8.60%

(1) 本期实际核销的其他应收款情况：无。

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占其他应收款总额的比例	款项性质
南京奥拓电子科技有限公司	子公司	180,070,000.00	1 年以内	95.29%	募投项目款
南京奥拓电子科技有限公司	子公司	5,000,000.00	1 年以内	2.64%	往来款
黄冈市园林绿化管理局	非关联方	500,000.00	1 年以内	0.26%	投标保证金
深圳市塘头股份合作公司	非关联方	448,960.00	1 至 2 年	0.24%	房租押金
中国农业银行股份有限公司深圳市分行	非关联方	400,000.00	1 年以内	0.21%	投标保证金
合 计		186,418,960.00		98.86%	

经中国证券监督管理委员会核准，公司 2011 年 6 月首次公开发行股票 2100 万股，募集资金计划投资于四个项目。其中两个项目：“高端 LED 视频显示系统项目”募集资金 114,270,000.00 元、“LED 信息发布及指示系统项目”募集资金 65,800,000.00 元，拟由全资子公司南京奥拓在南京组织实施。6 月 17 日奥拓电子向南京奥拓拨付人民币 180,070,000.00 元，暂挂其它应收款。

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
深圳市奥拓软件有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00	100%	100%	-	-	-	-
深圳市奥拓光电科技有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	-	3,000,000.00	50%	50%	-	-	-	-
南京奥拓电子科技有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	-	20,000,000.00	100%	100%	-	-	-	-
惠州市奥拓电子科技有限公司	成本法	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00	100%	100%				
合计		39,000,000.00	24,000,000.00	15,000,000.00	39,000,000.00	-	-	-	-	-	-

2011 年 4 月 18 日，公司在惠州市注册成立全资子公司惠州市奥拓电子科技有限公司，注册资本 1,500 万元人民币，法定代表人姓名：吴涵渠。

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项 目	2011年 1-6 月	2010年 1-6 月
主营业务收入	126,693,855.11	104,555,564.40
主营业务成本	70,478,332.09	57,601,967.81

##### (2) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
第一名	36,973,647.20	29.09%
第二名	24,552,533.93	19.32%
第三名	4,729,487.07	3.72%
第四名	3,792,265.10	2.98%
第五名	3,295,264.92	2.59%
合计	73,343,198.22	57.70%

#### 5、投资收益

单位：元 币种：人民币

项 目	2011年 1-6 月	2010年 1-6 月
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-111,751.57
交易性金融资产产生的投资收益	-	-
合计	-	-111,751.57

## 6、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	2011年1-6月	2010年1-6月
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	21,406,160.70	22,372,894.95
加：资产减值准备	1,446,869.04	651,378.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,087,255.13	783,508.36
无形资产摊销	82,041.17	53,300.99
长期待摊费用摊销	-	-
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）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-	-
投资损失（收益以“-”号填列）	-	111,751.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-361,583.26	-356,506.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,436,484.07	-14,696,372.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-36,072,647.62	-9,619,844.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	12,768,593.46	-14,871,322.60
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-7,079,795.45	-15,571,212.52
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	-	-

补充资料	2011年1-6月	2010年1-6月
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	188,274,332.87	65,985,405.71
减：现金的期初余额	88,868,291.25	97,440,320.42
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	99,406,041.62	-31,454,914.71

### 十三、补充资料

#### 1、合并非经常性损益

按照中国证监会印发的《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号--非经常性损益》规定，编制合并非经常性损益明细表如下：

单位：元 币种：人民币

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-	-
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	-
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	405,400.00	442,400.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
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	-	-
非货币性资产交换损益	-	-

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
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	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	-	-
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	-	-
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	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
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	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
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	-	-
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	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收支净额	51,704.70	-56,528.20
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
非经常性损益合计	457,104.70	385,871.80
减:所得税影响额	8,615.76	58,972.70
少数股东损益	-	-
扣除所得税、少数股东损益后的非经常性损益净额	448,488.94	326,899.10

## 2、净资产收益率及每股收益

期 间	报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
2011年1-6月	归属于公司普通股股东的净利润	13.49%	0.35	0.35
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.21%	0.34	0.34
2010年1-6月	归属于公司普通股股东的净利润	20.23%	0.37	0.37
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.95%	0.37	0.37

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

## (1) 资产负债表事项

项 目	2011-6-30	2010-12-31	增减额	增减比例	增减变动说明原因
货币资金	394,953,671.10	109,665,184.93	285,288,486.17	260.14%	经中国证券监督管理委员会核准，2011年6月首次公开发行股票2100万股，募集资金31588万元，导致货币资金增加。
应收帐款	65,014,578.42	40,023,351.84	24,991,226.58	62.44%	上半年营业收入增长21.57%所致。
预付款项	10,612,055.65	668,285.78	9,943,769.87	1487.95%	在惠州购地支付履约保证金1000万元，导致预付款项增长。
其他应收款	3,300,594.68	8,514,768.96	-5,214,174.28	-61.24%	收到期初应收出口退税款626万元，导致其它应收款减少。
在建工程	807,825.40	156,223.60	651,601.80	417.10%	南京奥拓工业园基建投入增加。
长期待摊费用	-	720,000.00	-720,000.00	-100.00%	上市中介机构费用摊销。
应付票据	9,692,713.93	21,375,200.18	-11,682,486.25	-54.65%	期初银行承兑汇票到期解付，导致应付票据减少。
应付账款	26,049,025.63	19,218,460.30	6,830,565.33	35.54%	原材料采购增加导致应付帐款增加。
应交税费	2,419,291.06	10,432,502.88	-8,013,211.82	-76.81%	期末无应交增值税，且进项税留抵177万元，导致应交税费减少。
其他应付款	8,354,625.64	2,512,561.67	5,842,063.97	232.51%	主要是期末应付未付审计费90万元、宣传费496万元。
实收资本 (或股本)	84,000,000.00	63,000,000.00	21,000,000.00	33.33%	经中国证券监督管理委员会核准，2011年6月首次公开发行股票2100万股。募集资金经深圳市鹏城会计师事务所有限公司“深鹏所验字[2011]0183号”验资报告审验，增加股本2100万元。

项目	2011-6-30	2010-12-31	增减额	增减比例	增减变动说明原因
资本公积	305,924,703.92	17,349,545.46	288,575,158.46	1663.30%	经中国证券监督管理委员会核准，2011年6月首次公开发行股票2100万股。募集资金经深圳市鹏城会计师事务所有限公司“深鹏所验字[2011]0183号”验资报告审验，增加资本公积28857.52万元。

## (2) 利润表事项

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	增减额	增减比例	增减变动说明原因
营业总收入	127,103,862.25	104,555,564.40	22,548,297.85	21.57%	报告期内，LED信息发布与指示系统、电子回单系统较上年同期出现一定幅度的增长。
营业成本	69,229,707.21	56,127,664.98	13,102,042.23	23.34%	报告期内，随着营业收入的增长，营业成本相应增长。
营业税金及附加	613,899.66	122,868.00	491,031.66	399.64%	报告期内，根据《中华人民共和国城市维护建设税暂行条例》和国发〔2010〕35号文的有关规定，自2010年12月1日起，深圳市按7%征收城市维护建设税，而去年同期此税率为1%。
销售费用	15,438,787.93	10,556,637.33	4,882,150.60	46.25%	报告期内，主要是销售及客服人员的工资及福利费增加225万元；运输、安装、展览等费用增加113万元。
管理费用	15,962,123.52	11,044,264.02	4,917,859.50	44.53%	报告期内，主要是研发费用增加222万元；上市费用增加238万元。
资产减值损失	1,201,935.79	651,810.19	550,125.60	84.40%	报告期内，应收帐款增加，导致计提坏帐准备增加。
营业外收入	617,777.50	1,025,336.57	-407,559.07	-39.75%	报告期内，收到的政府各项补贴较去年同期减少。

## (3) 现金流量表事项

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	增减额	增减比例	增减变动说明原因
收到的税费返还	9,430,630.04	1,355,475.67	8,075,154.37	595.74%	报告期收到出口退税额较去年同期增加808万元。
收到其他与经营活动有关的现金	1,110,352.90	3,133,606.21	-2,023,253.31	-64.57%	报告期收到的外部往来款减少。
支付给职工以及为职工支付的现金	17,319,618.09	10,728,754.89	6,590,863.20	61.43%	报告期员工数量增加22%、人均工资水平增长，因此工资及社保增加557万元；报告期支付职工住房公积金102万元。
支付的各项税费	14,002,395.46	5,718,985.67	8,283,409.79	144.84%	报告期支付增值税较去年同期增加609万、支付企业所得税比去年同期增加160万，由于税率上调等原因，支付的城市维护建设税也比去年同期增加了61万元。

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月	增减额	增减比例	增减变动说明原因
支付其他与投资活动有关的现金	10,000,000.00	3,000,000.00	7,000,000.00	233.33%	报告期在惠州购地支付履约保证金1000万元。
吸收投资收到的现金	315,880,000.00	-	315,880,000.00		经中国证券监督管理委员会核准,2011年6月首次公开发行股票2100万股。募集资金31588万元。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	10,000,000.00	-10,000,000.00	-100.00%	报告期未分配股利。上年同期为支付股利。
支付其他与筹资活动有关的现金	2,593,815.91	-	2,593,815.91		经中国证券监督管理委员会核准,2011年6月首次公开发行股票2100万股。支付路演、发行、信息披露等费用。

## 第八节 备查文件

- (一) 载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 载有董事长签名的 2011 年半年度报告文本原件。
- (四) 以上文件均齐备、完整，并备于本公司董事会办公室以供查阅。

深圳市奥拓电子股份有限公司

董事长：吴涵渠

二〇一一年八月十五日