



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

**2013 年半年度报告**

2013 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人吴涵渠、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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意风险。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	20
第六节 股份变动及股东情况.....	33
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	36
第八节 财务报告.....	37
第九节 备查文件目录.....	135

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、奥拓电子	指	深圳市奥拓电子股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深圳证监局	指	中国证券监督管理委员会深圳监管局
董事会	指	深圳市奥拓电子股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市奥拓电子股份有限公司监事会
股东大会	指	深圳市奥拓电子股份有限公司股东大会
公司章程	指	深圳市奥拓电子股份有限公司公司章程
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
奥拓软件	指	深圳市奥拓软件技术有限公司，系本公司控股子公司
奥拓光电	指	深圳市奥拓光电科技有限公司，系本公司控股子公司
南京奥拓	指	南京奥拓电子科技有限公司，系本公司控股子公司
惠州奥拓	指	惠州市奥拓电子科技有限公司，系本公司控股子公司
香港奥拓	指	奥拓电子（香港）有限公司，系本公司控股子公司
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	奥拓电子	股票代码	002587
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市奥拓电子股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	奥拓电子		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN AOTO ELECTRONICS CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	AOTO ELECTRONICS		
公司的法定代表人	吴涵渠		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨四化	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	yangsh@szaoto.com	kongdj@szaoto.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2012 年 07 月 23 日	深圳市市场监督管 理局	440301102883041	440301192226193	19222619-3
报告期末注册	2013 年 01 月 16 日	深圳市市场监督管 理局	440301102883041	440301192226193	19222619-3

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

根据公司 2013 年 4 月 22 日召开的 2013 年第一次临时股东大会决议及 2013 年 5 月 20 日召开的第二届董事会第六次会议审议通过的《关于对<股票期权与限制性股票激励计划>进行调整的议案》、《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》，公司向激励对象首次授予股票期权与限制性股票，其中首次授予激励对象的限制性股票为 1,350,000 股，并已完成相关授予登记工作。由此公司新增注册资本合计 1,350,000 元，公司注册资本由 109,200,000 元变更为 110,550,000 元，并于 2013 年 7 月 3 日完成工商变更登记。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	140,117,124.86	147,502,642.80	-5.01%
归属于上市公司股东的净利润(元)	32,437,168.52	26,718,445.73	21.4%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	31,649,227.50	25,876,875.49	22.31%
经营活动产生的现金流量净额(元)	5,750,883.82	5,640,785.15	1.95%
基本每股收益(元/股)	0.3	0.24	25%
稀释每股收益(元/股)	0.3	0.24	25%
加权平均净资产收益率(%)	6%	5.25%	0.75%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	625,940,787.35	618,488,508.88	1.2%
归属于上市公司股东的净资产(元)	542,519,178.13	522,674,509.61	3.8%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	32,437,168.52	26,718,445.73	542,519,178.13	522,674,509.61
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	32,437,168.52	26,718,445.73	542,519,178.13	522,674,509.61

按境外会计准则调整的项目及金额

## 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,700.71	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,020,998.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,765.22	
减：所得税影响额	233,122.02	
合计	787,941.02	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013年上半年，公司根据全年经营计划，进一步加强了企业管理、研发投入和市场开拓等方面的工作。

报告期内，LED视频显示系统、LED信息发布和指示系统及LED照明产品营业收入比上年同期增长，尤其LED照明产品营业收入增长明显，电子回单系统和LCD广告屏营业收入比上年同期减少。2013年上半年整体营业收入比上年同期略有下降，但由于新产品销售上升、加强了软件与服务销售、对成熟产品进行技术改造及主要原材料采购成本下降等因素，扩大了产品的整体盈利空间，因此上半年经营业绩得到有效增长。

报告期内，公司继续坚持技术驱动型差异化竞争战略，立足于自主创新，加大研发投入。报告期内，公司及子公司共申请专利11项，其中发明专利1项，向PCT提交国际专利申请1件；共获得授权专利证书46项，其中发明专利证书1项，海外专利证书1项；共申请软件著作权5项，获得授权7项。公司产品荣获广东省科学技术奖一项。研发出裸眼3D LED显示技术和20bit色深处理技术。新的研发成果陆续完成产品转化，新产品不断投放市场，得到客户的认可，促进了公司业务的发展。公司产品成功运用于2013年巴西联合会杯LED显示系统项目、2013年欧洲冠军杯LED显示系统项目、2013年世界一级方程式锦标赛LED显示系统项目、上海浦东机场LED显示系统项目等，再次展现了公司在国际LED显示领域的行业地位和技术实力。

报告期内，为倡导公司与个人共同持续发展的理念，进一步调动公司中高层管理人员及核心骨干的积极性，促进公司持续、稳定、健康发展，公司实施了股权激励计划，进一步健全公司长期、有效的激励机制。

报告期内，公司设立了奥拓电子（香港）有限公司，推进公司海外营销服务平台的建设，进一步提升海外技术服务的能力，促进公司在品牌、市场、技术、人才及资本等方面国际化交流与合作，推动公司国际化进程，有力支持海外业务持续稳步增长。

报告期内，公司实现营业收入14,012万元，同比下降5.01%；实现营业利润3,754万元，同比上升21.98%；实现归属于上市公司股东的净利润3,244万元，同比上升21.40%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

2013年上半年，公司实现营业收入14,012万元，同比下降5.01%，实现净利润3,244万元，同比上升21.4%。利润来源和利润构成未发生重大变化。上半年募投项目“LED信息发布与指示系统项目”在南京建成投产，相关制造体系由深圳搬迁至南京，对生产和销售造成一定影响；面对LED行业激烈的市场竞争，公司坚持贯彻落实既定的目标和思路，以市场为导向，面向高端客户，提升产品性能，严格控制成本，制定并实施了一系列行之有效的对策：如加快新产品推出速度、加强软件与服务销售、对成熟产品进行技术改造，加之主要原材料采购成本下降等因素，扩大了产品的整体盈利空间，因此上半年经营业绩得到有效提升。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	140,117,124.86	147,502,642.80	-5.01%	
营业成本	63,048,092.05	86,806,674.17	-27.37%	
销售费用	20,384,320.60	17,300,212.78	17.83%	
管理费用	21,462,950.27	16,532,109.29	29.83%	

财务费用	-4,584,961.01	-5,636,268.71	18.65%	
所得税费用	6,167,127.56	5,226,825.23	17.99%	
研发投入	10,587,874.12	9,776,646.19	8.3%	
经营活动产生的现金流量净额	5,750,883.82	5,640,785.15	1.95%	
投资活动产生的现金流量净额	-19,623,213.87	-12,177,920.86	-61.14%	主要是本期募投项目“高端 LED 视频显示系统项目”基建投入增加。
筹资活动产生的现金流量净额	-7,340,790.92	-20,023,595.03	63.34%	主要是本期公司实施《股票期权与限制性股票激励计划》，首次授予激励对象限制性股票 135 万股。收到激励对象购股资金。
现金及现金等价物净增加额	-21,911,673.74	-26,386,205.18	16.96%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用  不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司根据2013年经营计划，加快LED应用产品的发展步伐，扩大了LED应用产品的销售规模，特别是LED照明产品的销售规模增长较快。加快新产品推出，加强软件与服务销售，对成熟产品进行技术改造，提升了盈利空间。

提高管理的精细化程度，注重企业发展的质量，确保企业的安全规范经营。梳理和明确各级经营管理团队的职责，并充分授权。分解发展战略，结合任期绩效考核机制，把公司的发展目标落在实处。完成公司的中长期的信息化规划，各项信息化项目按计划稳步推进，提升企业运行的效率。建立分级财务核算体系，加强对子公司的财务管理工作，保障其业务的有效开展。完善募投项目管理定期协调机制，对部分募投项目的实施进度进行了调整，并且按照新的计划有序地向前推进。

配合企业的转型发展，塑造新时期的企业文化。开展企业文化建设工作，并实施股权激励计划。注重品牌建设，组织了公司20周年庆典活动，参加多个世界级专业展览会，展示了公司多款新产品，提升了公司的品牌。

2013年1-6月的经营业绩情况，符合公司在2013年第一季度报告中对2013年1-6月经营业绩的预计范围。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
LED 应用	119,814,668.97	54,157,467.86	54.8%	22.26%	-2.91%	11.72%

金融电子	20,302,455.89	8,890,624.19	56.21%	-58.99%	-71.35%	18.89%
分产品						
LED 视频显示系统	73,895,309.38	29,209,407.75	60.47%	7.44%	-22.05%	14.95%
LED 信息发布和指示系统	39,995,641.38	20,666,175.53	48.33%	45.61%	21.58%	10.21%
LED 照明产品	5,923,718.21	4,281,884.58	27.72%	237.99%	227.11%	2.4%
电子回单系统	6,466,840.16	3,842,113.58	40.59%	-21.46%	-21.97%	0.39%
LCD 广告屏	7,062,452.94	4,829,777.19	31.61%	-80.41%	-81.32%	3.35%
其他	6,773,162.79	218,733.42	96.77%	29.72%	-10.9%	1.47%
分地区						
海外销售	70,913,448.89	27,431,788.49	61.32%	12.31%	-18.6%	14.69%
国内销售	69,203,675.97	35,616,303.56	48.53%	-17.97%	-32.93%	11.48%

#### 四、核心竞争力分析

公司成立于1993年，20年的发展使公司在核心技术、品牌影响力等方面形成自身的核心竞争力。

在技术研发方面，公司拥有一支高素质的研发团队，报告期内，公司及其控股子公司取得授权专利证书及软件著作权证书共计53项，荣获广东省科学技术奖一项；新产品陆续投入市场，得到客户的认可。这些研发成果和新产品，使公司在目标市场的核心竞争力不断加强。

在品牌和市场定位方面，公司专注高端市场和行业客户、强调稳健发展、坚持自主品牌运营，通过技术创新和提高服务水平不断满足高端市场的客户需求，提供整体解决方案，全面提升产品附加值。报告期内，公司产品成功运用于2013年巴西联合会杯LED显示系统项目、2013年欧洲冠军杯LED显示系统项目等大型项目，进一步提升了品牌形象，形成公司持续发展的核心竞争能力。

报告期内，由南京奥拓实施的募投项目“LED信息发布及指示系统项目”已建成投产，产能逐步释放，将扩大公司的生产能力，提升公司在国内市场的竞争能力，实现公司的战略布局。

报告期内，公司设立了奥拓电子（香港）有限公司，推进公司海外营销服务平台的建设，进一步提升海外技术服务的能力，促进公司在品牌、市场、技术、人才及资本等方面国际化交流与合作，推动公司国际化进程，有力支持海外业务持续稳步增长。

#### 五、投资状况分析

##### 1、对外股权投资情况

###### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
0.00	0.00	0%
被投资公司情况		

公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例 (%)
奥拓电子(香港)有限公司	电子产品研发设计, 进出口贸易, 电子设备租赁, 投资控股	100%

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
		0.00	0	0%	0	0%	0.00	0.00		
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
			0.00	0	0%	0	0%	0.00	0.00		
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额 (如有)	预计收益	报告期实际损益金额
				0				0	0	0	0
合计				0	--	--	--	0	0	0	0
委托理财资金来源				无							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							

(2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额 (如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产	报告期实际损益金额
------------	------	--------	---------	-------------	------	------	--------	---------------	--------	------------------	-----------

										比例 (%)	
合计		0	--	--	0			0	0%		0
衍生品投资资金来源	无										

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
合计	--	0	--	--	--

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	30,957.52
报告期投入募集资金总额	3,186.03
已累计投入募集资金总额	8,015.09
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	11,427
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	36.91%
募集资金总体使用情况说明	
经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]653 号文《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的批复》的核准，公司向社会公开发行人民币普通（A 股）2,100 万股（每股面值人民币 1.00 元，每股发行价为人民币 16.00 元），募集资金总金额人民币 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，较原计划募集资金 263,939,000.00 元，超额募集资金 45,636,158.46 元，并于 2011 年 6 月 8 日存入公司募集资金专用账户中。以上新股发行的募集资金业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司于 2011 年 6 月 8 日出具的深鹏所验字[2011]0183 号验资报告审验。	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

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										
1、高端 LED 视频显示	是	11,427	11,427	945.99	1,076.06	9.42%	2014 年 03 月 31	--	不适用	否

系统							日			
2、LED 信息发布及指示系统	否	6,580	6,580	1,413.32	4,577.15	69.56%	2013 年 01 月 25 日	106.25	不适用	否
3、研发中心扩建	否	5,328.1	5,328.1	350.71	1,114.48	20.92%	2014 年 03 月 31 日	--	不适用	否
4、营销服务相关配套升级	否	3,058.8	3,058.8	408.36	1,091.27	35.68%	2014 年 03 月 31 日	--	不适用	否
承诺投资项目小计	--	26,393.9	26,393.9	3,118.38	7,858.96	--	--	106.25	--	--
超募资金投向										
1、LED 照明应用	否	2,118.36	2,118.36	67.65	156.13	7.37%	2014 年 03 月 31 日	--	不适用	否
超募资金投向小计	--	2,118.36	2,118.36	67.65	156.13	--	--	--	--	--
合计	--	28,512.26	28,512.26	3,186.03	8,015.09	--	--	106.25	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>1、高端 LED 视频显示系统项目：项目原达到预计可使用状态时间为 2012 年 12 月 7 日。因项目实施地点及实施主体变更后，需要在惠州大亚湾当地重新进行建设项目的立项、环境影响评价以及取得所需土地使用权、施工招标等工作，预计该项目达到可使用状态的日期为 2014 年 3 月 31 日。</p> <p>2、LED 信息发布及指示系统项目：项目原达到预计可使用状态时间为 2012 年 12 月 7 日，于 2013 年 1 月 25 日达到预定可使用状态。由于截至 2013 年 6 月 30 日该项目尚未办妥工程结算，部分工程款尚未支付，另外公司通过优化供应链管理、生产工艺及流程等节约了设备采购成本，导致资金使用未达到计划进度。</p> <p>3、研发中心扩建项目：项目原达到预计可使用状态时间为 2012 年 6 月 7 日。由于房地产价格上涨幅度较大，原购置研发中心实验及办公场所的计划难以执行。公司采取腾用现有办公场所，或临时租用、借用场地等措施解决相关问题，以保证该项目中相关研发项目的开展。公司将根据房地产市场宏观调控形势及自身实际情况，择机购置研发中心实验及办公场所。预计该项目达到可使用状态的日期为 2014 年 3 月 31 日。</p> <p>4、营销服务网络相关配套升级项目：项目原达到预计可使用状态时间为 2013 年 6 月 7 日。由于受房地产价格和合适地点的影响，原租赁全球营销服务总部场地的计划受阻，在全球营销服务总部设立专门的产品展示台的计划暂无法实施。鉴于 2011 年和 2012 年的宏观经济环境情况，公司适度控制营销和服务人员的规模扩张速度，因此计划新增营销和服务人员的数量和工资投入较少，进而相关办公设备以及信息化系统的投入较少。预计该项目达到可使用状态的日期为 2014 年 3 月 31 日。</p> <p>5、LED 照明应用项目：项目原达到预计可使用状态时间为 2012 年 8 月 31 日。原实施地点为深圳市宝安区石岩塘头第三工业区，为租赁厂房，因面临到期可能不续约的风险及与公司产品工艺流程匹配度差等问题，公司决定变更项目实施地点为惠州大亚湾西区响水河工业园，租赁惠州奥拓的厂房。鉴于上述原因，公司适当推迟该项目的进展。预计该项目达到可使用状态的日期为 2014 年 3 月 31 日。</p> <p>以上募集资金投资项目实施进度和实施地点的调整已经公司第二届第四次董事会审议通过。</p>									

项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司超额募集资金为 4,563.62 万元，2011 年 9 月 1 日第三次临时股东大会审议通过《关于使用部分超募资金对深圳市奥拓光电科技有限公司增资用于 LED 照明应用项目的议案》，用部分超募资金 2,118.36 万元用于 LED 照明应用项目，其中：建设投资 726.36 万元，流动资金 800 万元。上述 LED 照明应用项目正在实施之中。截至 2013 年 6 月 30 日，公司暂未对其余的超募资金 2,445.26 万元作出计划。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 1、高端 LED 视频显示系统项目：实施地点由南京市雨花经济开发区变更为惠州大亚湾西区响水河工业园，实施主体由南京奥拓变更为公司惠州奥拓。此项变更于 2011 年 9 月 1 日由公司第三次临时股东大会审议通过。 2、LED 照明应用项目：实施地点由深圳市宝安区石岩塘头第三工业区变更为惠州大亚湾西区响水河工业园。此项变更于 2013 年 4 月 10 日由公司第二届第四次董事会审议通过。
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	适用 在本次募集资金到位前，本公司利用自筹资金对南京奥拓电子科技有限公司实施的 LED 信息发布及指示系统项目已先期投入 76.90 万元。募集资金到位后，公司用募集资金置换先期投入 76.90 万元。上述事宜已经公司第一届董事会第十六次会议审议通过。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
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途及去向	以活期存款或定期存单形式存储于经批准的银行募集资金账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内，募集资金使用及披露不存在重大问题。

### (3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
高端 LED 视频显示系	高端 LED 视频显示系	11,427	945.99	1,076.06	9.42%	2014 年 03 月 31 日	--	不适用	否

统	统								
合计	--	11,427	945.99	1,076.06	--	--	--	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	因公司发展战略规划和市场布局需要, 高端 LED 视频显示系统项目的实施地点由南京市雨花经济开发区变更为惠州大亚湾西区响水河工业园, 实施主体由公司全资子公司南京奥拓电子科技有限公司变更为公司在惠州市设立的全资子公司惠州市奥拓电子科技有限公司。2011 年 9 月 1 日第三次临时股东大会审议通过《关于变更部分募集资金投资项目实施地点和实施主体的议案》, “高端 LED 视频显示系统项目”的实施地点由南京市雨花经济开发区变更为惠州大亚湾西区响水河工业园, 实施主体由公司全资子公司南京奥拓电子科技有限公司变更为公司在惠州市设立的全资子公司惠州市奥拓电子科技有限公司。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	因项目实施地点及实施主体变更后, 需要在惠州大亚湾当地重新进行建设项目的立项、环境影响评价以及取得所需土地使用权、施工招标等工作, 预计该项目达到可使用状态的日期为 2014 年 3 月 31 日。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无								

#### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
奥拓电子: 董事会关于 2013 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2013 年 08 月 09 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

#### 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位: 元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市奥拓光电科技有限公司	子公司	制造业	LED 半导体照明产品的研发与销售	2000 万元人民币	35,122,506.11	24,359,634.84	6,271,464.26	255,233.55	184,720.45
深圳市奥拓软件技术有限公司	子公司	研发	计算机软件的开发与销售	100 万元人民币	15,828,220.43	15,649,198.83	545,085.48	-339,813.06	-219,693.86
南京奥拓电子科技有限公司	子公司	制造业	电子产品、光电产品、计算机产品的开及销售	2000 万元人民币	120,661,085.69	18,449,713.25	12,078,079.67	-3,235,039.16	-2,328,465.04
惠州市奥拓电子科技有限公司	子公司	筹建中目前不得从事经	筹建期不得从事经营活	1500 万元人民币	134,903,147.95	19,764,724.53	0.00	1,249,917.60	962,234.20



限公司		营活动	动						
奥拓电子 (香港)有限 公司	子公司	研发、外贸、 投资控股	电子产品研 发设计, 进 出口贸易, 电子设备租 赁, 投资控 股	100 万美元	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计 实际投入金额	项目进度	项目收益情况
合计	0	0	0	--	--

## 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变 动幅度（%）	0%	至	30%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变 动区间（万元）	3,620.52	至	4,706.68
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万 元)	3,620.52		
业绩变动的原因说明	预计公司新产品销售占比上升，成本得到有效控制。		

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用。

## 九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用  不适用

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求，认真执行股东大会通过的相关决议。公司于2013年5月7日召开2012年度股东大会审议通过了《关于<公司2012年度利润分配预案>的议案》，即以公司2012年12月31日的总股本109,200,000股为基数，向全体股东每10股派2.00元人民币现金（含税）。本次权益分派以2013年

5月14日为股权登记日，并且已实施完毕。

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

### 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

公司 2013 年中期不进行利润分配及公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年01月07日	公司总部会议室	实地调研	机构	合赢投资	介绍公司经营及业务发展情况并提供公司宣传彩页。
2013年01月24日	公司总部会议室	实地调研	机构	第一创业证券	介绍公司经营及业务发展情况并提供公司宣传彩页。
2013年02月20日	公司总部会议室	实地调研	机构	泽熙投资	介绍公司经营及业务发展情况并提供公司宣传彩页。
2013年03月06日	公司总部会议室	实地调研	机构	东吴基金、国海证券、第一创业证券、华林证券、浙商证券、景顺长城、万家基金、南方基金、广发证券、华泰证券	介绍公司经营及业务发展情况并提供公司宣传彩页。
2013年04月24日	公司总部会议室	实地调研	机构	华西证券、中国中投证券国海证券	介绍公司经营及业务发展情况并提供公司宣传彩页。
2013年05月24日	公司总部会议室	实地调研	机构	银河基金、国海证券	介绍公司经营及业务发展情况并提供公司宣传彩页。
2013年05月28日	公司总部会议室	实地调研	机构	浙商证券	介绍公司经营及业务发展情况并提供公司宣传彩页。
2013年06月13日	公司总部会议室	实地调研	机构	凯基证券	介绍公司经营及业务发展情况并提供公司宣传彩页。
2013年06月19日	公司总部会议室	实地调研	机构	旬金投资	介绍公司经营及业务发展情况并提供公司宣传彩

					页。
2013 年 06 月 21 日	公司总部会议室	实地调研	机构	华夏基金、诺安基金	介绍公司经营及业务发展情况并提供公司宣传彩页。

## 第五节 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》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会、深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的规定，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司治理相关规章制度，进一步贯彻落实内部控制，规范公司运作，提高公司治理水平。公司治理情况符合中国证监会相关法律法规的规定和深圳证券交易所的要求，公司治理的实际运作情况与《公司法》、中国证监会和深圳证券交易所相关的上市公司治理规范性文件的要求基本相符。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

无。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引

#### 2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万)	本期初起至出售对公司的	资产出售为上	资产出售定价	是否为关联交易	与交易对方的	所涉及的资产	所涉及的债权	披露日期	披露索引

			元)	售日该 资产为 上市公 司贡献 的净利 润(万 元)	影响 (注 3)	市公司 贡献的 净利润 占净利 润总额 的比例 (%)	原则	易	关联关 系(适 用关联 交易情 形)	产权是 否已全 部过户	债务是 否已全 部转移		
--	--	--	----	--	-------------	---	----	---	--------------------------------	-------------------	-------------------	--	--

### 3、企业合并情况

无。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

### (一) 公司股票期权与限制性股票激励计划概况

1、2013年2月26日，公司分别召开第二届董事会第二次会议和第二届监事会第二次会议，审议并通过了《<股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》。其后公司向中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）上报了申请备案材料。

2、根据中国证监会的反馈意见，公司对于2013年2月27日披露的《深圳市奥拓电子股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》及其摘要进行了修订，公司于2013年4月3日召开了第二届董事会第三次会议和第二届监事会第三次会议，审议通过了《<股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》。同时审议并通过了《关于召开2013年第一次临时股东大会的议案》。

3、根据中国证监会的反馈意见，公司对于2013年2月27日披露的《深圳市奥拓电子股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法》进行了修订，公司于2013年4月10日召开了第二届董事会第四次会议和第二届监事会第四次会议，审议通过了《关于修订<股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》，同时公司控股股东吴涵渠先生向公司提交了《关于增加2013年第一次临时股东大会临时提案的函》，提请公司将修订后的管理办法提交公司2013年第一次临时股东大会审议。

4、2013年4月22日，公司召开2013年第一次临时股东大会，审议通过了《关于<股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》、《关于修订<股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权与限制性股票激励计划有关事宜的议案》，公司股票期权与限制性股票激励计划获得批准。

5、2013年5月20日，公司召开第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于对<股票期权与限制性股票激励计划>进行调整的议案》、《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》。依据公司激励计划和公司实际情况，公司对激励对象名单、授予数量、股票期权的行权价格和限制性股票的首次授予价格进行调整，并确定以2013年5月20日为本次股票期权与限制性股票的授予日，向相关激励对象授予股份。

6、2013年5月20日，公司召开第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于核实公司股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单的议案》。

7、2013年6月5日，公司根据中国证监会《上市公司股权激励管理办法（试行）》、深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司有关业务规则的规定，完成了《深圳市奥拓电子股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》所涉股票期权和限制性股票的授予登记工作。

### (二) 公司股权激励实施的相关临时报告查询索引

披露时间	信息披露网站名称	公告名称
2013年2月27日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	《奥拓电子：第二届董事会第二次会议决议公告》、《奥拓电子：第二届监事会第二次会议决议公告》、《奥拓电子：独立董事关于公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）的独立意见》、《奥拓电子：股票期权与限制性股票激励计划

		实施考核管理办法（2013年2月）》、《奥拓电子：股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单》、《奥拓电子：股票期权与限制性股票激励计划（草案）》、《奥拓电子：股票期权与限制性股票激励计划（草案）摘要》、《奥拓电子：关于公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）的法律意见书》、《奥拓电子：广发证券股份有限公司关于公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）之独立财务顾问报告》
2013年3月30日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	《奥拓电子：关于证监会确认股票期权与限制性股票激励计划（草案）无异议并备案的公告》
2013年4月3日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	《奥拓电子：第二届董事会第三次会议决议公告》、《奥拓电子：广发证券股份有限公司关于公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）之独立财务顾问报告》、《奥拓电子：关于召开2013年第一次临时股东大会通知的公告》、《奥拓电子：股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）摘要》、《奥拓电子：独立董事关于公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）的独立意见》、《奥拓电子：关于对股票期权与限制性股票激励计划（草案）的修订说明》、《奥拓电子：独立董事公开征集委托投票权报告书》、《奥拓电子：第二届监事会第三次会议决议公告》、《奥拓电子：股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》、《奥拓电子：关于公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）的法律意见书》、《奥拓电子：股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单》
2013年4月12日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	《奥拓电子：第二届董事会第四次会议决议公告》、《奥拓电子：第二届监事会第四次会议决议公告》、《奥拓电子：独立董事公开征集委托投票权报告书（2013年4月）》、《奥拓电子：股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法（2013年4月）》、《奥拓电子：关于增加2013年第一次临时股东大会临时提案的公告》
2013年4月20日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	《奥拓电子：关于召开2013年第一次临时股东大会的提示性公告》、《奥拓电子：更正公告》
2013年4月22日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	《奥拓电子：关于2013年第一次临时股东大会投票细则的提示性公告》
2013年5月22日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	《奥拓电子：第二届董事会第六次会议决议公告》、《奥拓电子：第二届监事会第六次会议决议公告》、《奥拓电子：独立董事关于股票期权与限制性股票授予相关事项的独立意见》、《奥拓电子：关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的公告》、《奥拓电子：关于对<股票期权与限制性股票激励计划>进行调整的公告》、《奥拓电子：股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单（调整后）》、《奥拓电子：关于公司股票期权与限制性股票激励计划调整及首次授予相关事项的法律意见书》
2013年6月6日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	《奥拓电子：关于股票期权与限制性股票首次授予登记完成的公告》

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引

中检集团南方电子产品测试(深圳)有限公司	本公司股东(原名深圳电子产品质量检测中心)	接受劳务	提供检测服务	按市场价格、政府指导价	14.04	14.04	30.56%	预付款	14.04		无
深圳中认南方检测技术有限公司	中检集团南方电子产品测试(深圳)有限公司工会	接受劳务	提供检测服务	按市场价格、政府指导价	0.4	0.4	0.61%	预付款	0.4		无
合计				--	--	14.44	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				无							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用							

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	---------------	---------------	------------	----------	----------	----------	------	------

## 3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
-------	------	----------	----------	------------	------------	---------------	---------------	---------------

## 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
-----	------	--------	------	--------------	----------	-----------	----------

## 5、其他重大关联交易

无

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

#### (2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

### 2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告	担保额度	实际发生日期 （协议签署	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保



	披露日期		日)					(是或否)
公司担保总额（即前两大项的合计）								
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、其他重大合同

(1) 2011年12月15日，公司与中国银行就“LED显示屏、LCD广告屏入围供应商公开选型项目—第1包：LED显示屏”项目签署了《合作协议》。《深圳市奥拓电子股份有限公司关于与中国银行就“LED显示屏入围供应商公开选型项目”签订合作协议的公告》于2011年12月19日刊登在指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。截至2013年6月30日，公司已发货金额29,491,484.13元。

(2) 2011年12月19日，公司与中国银行就“LED显示屏、LCD广告屏入围供应商公开选型项目—第2包：LCD广告屏”项目签署了《中国银行LCD采购合同》。《深圳市奥拓电子股份有限公司关于签订<中国银行LCD采购合同>的公告》于2011年12月21日刊登在指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。截至2013年6月30日，公司已发货金额46,261,840.00元。

(3) 2012年3月5日，公司与交通银行就“智能排队叫号机”项目签署了《供货协议》。《深圳市奥拓电子股份有限公司关于与交通银行就“智能排队叫号机”项目签订供货协议的公告》于2012年3月7日刊登在指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。截至2013年6月30日，公司已发货金额8,233,770.00元。

(4) 2012年9月5日，公司与中国电信签署了《2012年营业厅设备(排队叫号机)集中采购框架协议》。《深圳市奥拓电子股份有限公司关于与中国电信签署<2012年营业厅设备（排队叫号机）集中采购框架协议>的公告》于2012年9月7日刊登在指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。截至2013年6月30日，公司已发货金额1,675,329.97元。

(5) 2012年9月7日，公司与中国建设银行签署了《排队机采购供应框架协议》。《深圳市奥拓电子股份有限公司关于与中国建设银行签署<排队机采购供应框架协议>的公告》于2012年9月11日刊登在指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。自签署协议之日起至2013年6月30日，公司已发货金额20,935,062.00元。

(6) 2012年10月22日，公司与中国银行签署了《中国银行LCD采购合同》。《深圳市奥拓电子股份有限公司关于签订<中国银行LCD采购合同>的公告》于2012年10月23日刊登在指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。自签署协议之日起至2013年6月30日，公司已发货金额25,467,370.00元。

(7) 2012年11月12日,公司与中国新华电视控股有限公司签署了《户外LED全彩屏及广告发布系统定制合同》。《深圳市奥拓电子股份有限公司关于签署重大合同公告暨复牌公告》于2012年11月15日刊登在指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。自签署协议之日起至2013年6月30日，公司获得中国新华电视下达的第一批订单总金额预计为1,225.00万元，包括户外LED显示屏价款1,125.00万元和一套广告发布系统网络控制平台软件价款100.00万元。广告发布系统网络控制平台软件的调试安装已完成，正在通过使用验收，LED显示屏体的制造安装工作正在推进中，其中一块LED显示屏体已完成安装，通过验收并投入使用，其余LED显示屏体待收到中国新华电视的安装通知后予以安装。公司将与中国新华电视就订单执行过程中的问题进行协商，加快项目的推进速度。

(8) 2012年11月29日，公司与中国银行就“2012年排队机选型采购项目”签署了《合作协议》。《深圳市奥拓电子股份有限公司关于与中国银行就“2012年排队机选型采购项目”签订合作协议的公告》于2012年12月1日刊登在指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。自签署协议之日起至2013年6月30日，公司已发货金额15,053,633.02元。

### 4、其他重大交易

报告期内无其他重大交易事项。

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	发行人的控股股东及实际控制人、董事吴涵渠	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%。	2010 年 06 月 20 日	长期有效	正在履行
	发行时持有公司 5%以上股份的股东同时是公司监事黄斌	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	2010 年 06 月 20 日	长期有效	正在履行

	<p>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持有公司股票总数的比例不超过 50%。</p>			
	<p>1、本人及本人控制的企业均未直接或间接经营任何与奥拓电子及其子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与奥拓电子及其子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。 2、本人及本人控制的企业将不直接或间接经营任何与奥拓电子及其子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参</p>	<p>2010 年 06 月 20 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正在履行</p>

发行人的控股股东及实际控制人吴涵渠

	<p>与投资任何与奥拓电子及其子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。</p> <p>3、若本人及本人控制的企业进一步拓展业务范围，本人及本人控制的企业将不与奥拓电子及其子公司拓展后的业务相竞争；若与奥拓电子及其子公司拓展后的业务产生竞争，则本人及本人控制的企业将以停止经营相竞争的业务的方式，或者将相竞争的业务纳入到奥拓电子经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。</p> <p>4、在本人及本人控制的企业与奥拓电子存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本人将向奥拓电子赔偿一切直接和间接 2010 年 6 月 20 日损</p>			
--	--	--	--	--

		失, 并承担相应的法律责任。			
	除控股股东之外的发起人持有公司 5% 以上股份股东: 黄斌、中检集团南方电子产品测试(深圳)有限公司(原名: 深圳电子产品质量检测中心)、深圳市国成科技投资有限公司	<p>1、本人及本人控制的企业均未直接或间接经营任何与奥拓电子及其子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务, 也未参与投资任何与奥拓电子及其子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。</p> <p>2、本人及本人控制的企业将不直接或间接经营任何与奥拓电子及其子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务, 也不参与投资任何与奥拓电子及其子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。</p> <p>3、若本人及本人控制的企业进一步拓展业务范围, 本人及本人控制的企业将不与奥拓电子及其子公司拓展后的业务相竞争; 若与奥拓电子及其子公司拓展后的业务产生竞</p>	2010 年 06 月 20 日	长期有效	正在履行

	<p>争,则本人及本人控制的企业将以停止经营相竞争的业务的方式,或者将相竞争的业务纳入到奥拓电子经营的方式,或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。</p> <p>4、在本人及本人控制的企业与奥拓电子存在关联关系期间,本承诺函为有效之承诺。如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守,本人将向奥拓电子赔偿一切直接和间接损失,并承担相应的法律责任。</p>			
	<p>本人及本人所控制的企业将尽量避免、减少与发行人及其子公司发生关联交易。如关联交易无法避免,本人及本人所控制的企业将严格遵守中国证监会和发行人及其子公司章程的规定,按照通常的商业准则确定交易价格及其他交易条件,并按照</p>	<p>2010年12月12日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正在履行</p>

		关联交易公允决策的程序履行批准手续。			
	深圳市奥拓电子股份有限公司	自本承诺函出具之日起,奥拓电子及子公司不再与深圳市奥伦德电子有限公司、深圳市奥伦德元器件有限公司、深圳市奥伦德科技有限公司、深圳市奥伦德光电有限公司、江门市奥伦德光电有限公司发生关联交易。	2011年03月20日	长期有效	正在履行
	吴涵渠、深圳市国成科技投资有限公司、黄斌、中检集团南方电子产品测试(深圳)有限公司(原名:深圳电子产品质量检测中心)	如公司及其子公司因以提供免费住房或住房补贴方式代替缴存部分职工的住房公积金而遭受的任何经济处罚,或有关政府部门要求公司及其子公司为员工补缴住房公积金而发生额外支出,则本人/本公司愿承担该等经济处罚、额外支出及相应责任。	2010年08月28日	长期有效	正在履行
	吴涵渠、深圳市国成科技投资有限公司、黄斌、中检集团南方电子产品测试(深圳)有限公司(原名:深	在合同期内因租赁厂房被拆迁致使公司搬迁而造成损失,将就等损失给予公司全额现金补偿。	2010年12月02日	2010年12月2日-2013年2月28日	履行完毕

	圳电子产品质量检测中心)				
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用  不适用

## 十二、其他重大事项的说明

公司2013年度审计机构国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）与中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）在平等自愿、互利共赢、友好协商的基础上进行了合并，并于 2013年 4 月 30 日签订了《合并协议》。合并后的事务所使用国富浩华的法律主体，国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）更名为“瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）”，并从 7 月 1 日正式启用新名称。此前国富浩华与公司签署的所有合同文本继续有效，相应的责任、权利和义务由“瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）”承继和履行，原联系方式不变。本次更名不属于更换会计师事务所事项，不涉及主体资格变更情况，也不涉及公司注册会计师变更情况。具体内容详见公司于2013年7月1日在指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《奥拓电子：关于会计师事务所名称变更的公告》。



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	50,570,143	46.31%	1,350,000	0	0	-1,627,999	-277,999	50,292,144	45.49%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、其他内资持股	33,225,075	30.43%	780,000	0	0	0	780,000	34,005,075	30.76%
其中：境内法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境内自然人持股	33,225,075	30.43%	780,000	0	0	0	780,000	34,005,075	30.76%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
5、高管股份	17,345,068	15.88%	570,000	0	0	-1,627,999	-1,057,999	16,287,069	14.73%
二、无限售条件股份	58,629,857	53.69%	0	0	0	1,627,999	1,627,999	60,257,856	54.51%
1、人民币普通股	58,629,857	53.69%	0	0	0	1,627,999	1,627,999	60,257,856	54.51%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	109,200,000	100%	1,350,000	0	0	0	1,350,000	110,550,000	100%

股份变动的原因

适用  不适用

公司2013年第一次临时股东大会审议通过了股票期权与限制性股票激励计划，首次授予1,350,000股限制性股票，登记手续已经办理完毕并于2013年6月7日上市，公司股本由109,200,000股变更为110,550,000股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2013年4月22日，公司召开2013年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》、《关于修订〈股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权与限制性股票激励计划有关事宜的议案》，公司股票期权与限制性股票激励计划获得批准。2013年5月20日，公司召开第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于对〈股票期权与限制性股票激励计划〉进行调整的议案》、《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》。依据公司激励计划和公司实际情况，公司对激励对象名单、授予数量、股票期权的行权价格和限制性股票的首次授予价格进行调整，并确定以2013年5月20日为本次股票期权与限制性股票的授予日，向相关激励对象授予股份。

股份变动的过户情况

适用  不适用

2013年6月5日，公司根据中国证监会《上市公司股权激励管理办法（试行）》、深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司有关业务规则的规定，完成了《公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》所涉股票期权和限制性股票的授予登记工作。

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

适用  不适用

公司2013年第一次临时股东大会审议通过了股票期权与限制性股票激励计划，首次授予1,350,000股限制性股票，登记手续已经办理完毕并于2013年6月7日上市，公司股本由109,200,000股变更为110,550,000股。总股本增加，导致相关指标相应的变化。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

公司2013年第一次临时股东大会审议通过了股票期权与限制性股票激励计划，首次授予1,350,000股限制性股票，登记手续已经办理完毕并于2013年6月7日上市，公司股本由109,200,000股变更为110,550,000股。

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		7,442						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
吴涵渠	境内自然人	30.05%	33,225,075		33,225,075	0		
黄斌	境内自然人	5.97%	6,595,500		4,946,625	1,648,875		
中检集团南方电子产品测试（深圳）有限公司	国有法人	4.42%	4,884,260		0	4,884,260		
赵旭峰	境内自然人	3.72%	4,113,000		3,084,750	1,028,250		
邱荣邦	境内自然人	3.35%	3,699,576		2,774,682	924,894		
郭卫华	境内自然人	2.36%	2,613,598	-371,000	2,238,448	375,150		
梁怀文	境内自然人	1.7%	1,879,000		0	1,879,000		
沈毅	境内自然人	1.37%	1,515,000	382,500	1,231,875	283,125		
彭世新	境内自然人	1.25%	1,382,500		1,036,875	345,625		
申银万国-中行-申银万国 2 号策略增强集合资产管理计划	其他	1.18%	1,300,000		0	1,300,000		

上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，股东赵旭峰系股东吴涵渠的妻弟。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中检集团南方电子产品测试（深圳）有限公司	4,884,260	人民币普通股	4,884,260
梁怀文	1,879,000	人民币普通股	1,879,000
黄斌	1,648,875	人民币普通股	1,648,875
申银万国-中行-申银万国 2 号策略增强集合资产管理计划	1,300,000	人民币普通股	1,300,000
赵旭峰	1,028,250	人民币普通股	1,028,250
陈国雄	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
邱荣邦	924,894	人民币普通股	924,894
银丰证券投资基金	849,909	人民币普通股	849,909
光大永明人寿保险有限公司一分红险	799,922	人民币普通股	799,922
盛水英	613,522	人民币普通股	613,522
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	股东赵旭峰系股东吴涵渠的妻弟。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
沈毅	总经理	现任	1,132,500	382,500	0	1,515,000	0	382,500	382,500
杨四化	副总经理、 董事会秘书	现任	263,251	187,500	0	450,751	0	187,500	187,500
郭卫华	董事	现任	2,984,598	0	371,000	2,613,598	0	0	0
合计	--	--	4,380,349	570,000	371,000	4,579,349	0	570,000	570,000

### 二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
邓志新	董事	离职	2013年06月21日	个人原因
段忠	董事	任免	2013年07月13日	公司2013年第二次临时股东大会审议通过了《关于增补公司董事的议案》，同意段忠先生担任公司董事。新任董事在股东大会结束后次日就任。

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市奥拓电子股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	393,056,912.45	414,968,586.19
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	72,707,540.05	70,173,540.19
预付款项	4,103,161.37	4,384,630.13
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	971,266.67	2,460,652.37
应收股利		
其他应收款	7,071,206.02	3,044,372.21
买入返售金融资产		
存货	61,371,674.74	55,606,482.69
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	539,281,761.30	550,638,263.78

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		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	51,632,317.04	13,975,650.76
在建工程	11,517,375.35	30,645,638.23
工程物资		
固定资产清理	1,581.00	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	21,535,619.73	21,827,404.52
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,972,132.93	1,401,551.59
其他非流动资产		
非流动资产合计	86,659,026.05	67,850,245.10
资产总计	625,940,787.35	618,488,508.88
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	15,859,883.40	16,430,709.08
应付账款	28,187,716.62	33,222,478.02
预收款项	11,116,920.57	10,442,043.45
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,581,535.20	11,021,532.63
应交税费	7,768,931.45	14,828,897.32

应付利息		
应付股利		
其他应付款	7,647,942.42	6,930,360.72
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	74,162,929.66	92,876,021.22
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	957,412.24	836,583.29
递延所得税负债		
其他非流动负债	8,301,267.32	2,101,394.76
非流动负债合计	9,258,679.56	2,937,978.05
负债合计	83,421,609.22	95,813,999.27
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	110,550,000.00	109,200,000.00
资本公积	288,622,203.92	280,724,703.92
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	18,524,559.04	18,524,559.04
一般风险准备		
未分配利润	124,822,415.17	114,225,246.65
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	542,519,178.13	522,674,509.61
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	542,519,178.13	522,674,509.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计	625,940,787.35	618,488,508.88

法定代表人：吴涵渠

主管会计工作负责人：彭世新

会计机构负责人：郭燕

## 2、母公司资产负债表

编制单位：深圳市奥拓电子股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	221,191,373.70	232,920,163.35
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	95,975,319.89	70,099,240.75
预付款项	1,273,860.13	1,421,186.45
应收利息	366,686.15	1,195,772.78
应收股利		
其他应收款	189,295,404.66	183,069,964.71
存货	39,296,276.10	52,129,599.26
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	547,398,920.63	540,835,927.30
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	60,183,600.00	60,183,600.00
投资性房地产		
固定资产	12,984,526.23	12,822,686.57
在建工程		
工程物资		
固定资产清理	1,581.00	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,317,319.04	1,426,066.34
开发支出		
商誉		



长期待摊费用		
递延所得税资产	1,529,565.40	1,184,450.02
其他非流动资产		
非流动资产合计	76,016,591.67	75,616,802.93
资产总计	623,415,512.30	616,452,730.23
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	15,859,883.40	16,430,709.08
应付账款	50,989,647.49	45,109,901.37
预收款项	4,443,369.97	8,664,779.05
应付职工薪酬	2,445,311.39	10,281,836.15
应交税费	10,939,914.08	14,112,197.01
应付利息		
应付股利		
其他应付款	6,044,504.59	15,847,599.63
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	90,722,630.92	110,447,022.29
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	957,412.24	836,583.29
递延所得税负债		
其他非流动负债	8,300,000.00	2,100,000.00
非流动负债合计	9,257,412.24	2,936,583.29
负债合计	99,980,043.16	113,383,605.58
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	110,550,000.00	109,200,000.00
资本公积	286,327,173.53	278,429,673.53
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	18,524,559.04	18,524,559.04
一般风险准备		
未分配利润	108,033,736.57	96,914,892.08
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	523,435,469.14	503,069,124.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计	623,415,512.30	616,452,730.23

法定代表人：吴涵渠

主管会计工作负责人：彭世新

会计机构负责人：郭燕

### 3、合并利润表

编制单位：深圳市奥拓电子股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	140,117,124.86	147,502,642.80
其中：营业收入	140,117,124.86	147,502,642.80
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	102,580,821.74	116,728,880.59
其中：营业成本	63,048,092.05	86,806,674.17
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	1,772,265.64	843,494.02
销售费用	20,384,320.60	17,300,212.78
管理费用	21,462,950.27	16,532,109.29
财务费用	-4,584,961.01	-5,636,268.71
资产减值损失	498,154.19	882,659.04
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）		
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）	37,536,303.12	30,773,762.21
加：营业外收入	1,072,072.89	1,192,724.66
减：营业外支出	4,079.93	21,215.91
其中：非流动资产处置损失	3,700.71	9,535.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38,604,296.08	31,945,270.96
减：所得税费用	6,167,127.56	5,226,825.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	32,437,168.52	26,718,445.73
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	32,437,168.52	26,718,445.73
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.3	0.24
（二）稀释每股收益	0.3	0.24
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	32,437,168.52	26,718,445.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	32,437,168.52	26,718,445.73
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：吴涵渠

主管会计工作负责人：彭世新

会计机构负责人：郭燕

#### 4、母公司利润表

编制单位：深圳市奥拓电子股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	157,865,047.74	145,737,586.26
减：营业成本	83,344,743.61	86,004,728.94

营业税金及附加	1,761,145.90	829,696.79
销售费用	18,685,163.13	17,200,950.40
管理费用	15,772,863.97	14,751,184.48
财务费用	-2,175,999.40	-2,377,899.06
资产减值损失	1,843,937.33	859,099.30
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）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	38,633,193.20	28,469,825.41
加：营业外收入	225,142.86	1,010,122.08
减：营业外支出	3,705.51	11,215.91
其中：非流动资产处置损失	3,700.71	9,535.02
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	38,854,630.55	29,468,731.58
减：所得税费用	5,895,786.06	4,519,899.16
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	32,958,844.49	24,948,832.42
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.3	0.23
（二）稀释每股收益	0.3	0.23
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	32,958,844.49	24,948,832.42

法定代表人：吴涵渠

主管会计工作负责人：彭世新

会计机构负责人：郭燕

## 5、合并现金流量表

编制单位：深圳市奥拓电子股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	144,695,571.52	144,041,992.39
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	7,208,247.48	3,000,426.14
收到其他与经营活动有关的现金	9,749,407.36	4,064,998.95
经营活动现金流入小计	161,653,226.36	151,107,417.48
购买商品、接受劳务支付的现金	77,652,465.06	88,946,050.35
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	33,442,941.41	22,654,447.32
支付的各项税费	22,728,461.95	16,277,172.46
支付其他与经营活动有关的现金	22,078,474.12	17,588,962.20
经营活动现金流出小计	155,902,342.54	145,466,632.33
经营活动产生的现金流量净额	5,750,883.82	5,640,785.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,734.62
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		25,734.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,623,213.87	12,203,655.48

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		
投资活动现金流出小计	19,623,213.87	12,203,655.48
投资活动产生的现金流量净额	-19,623,213.87	-12,177,920.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	9,247,500.00	
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	5,420,539.01	5,224,423.50
筹资活动现金流入小计	14,668,039.01	5,224,423.50
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	21,840,000.00	25,200,000.00
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	168,829.93	48,018.53
筹资活动现金流出小计	22,008,829.93	25,248,018.53
筹资活动产生的现金流量净额	-7,340,790.92	-20,023,595.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-698,552.77	174,525.56
五、现金及现金等价物净增加额	-21,911,673.74	-26,386,205.18
加：期初现金及现金等价物余额	414,968,586.19	405,982,680.42
六、期末现金及现金等价物余额	393,056,912.45	379,596,475.24

法定代表人：吴涵渠

主管会计工作负责人：彭世新

会计机构负责人：郭燕

## 6、母公司现金流量表

编制单位：深圳市奥拓电子股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	136,945,327.09	141,912,334.10
收到的税费返还	6,843,454.81	2,817,823.56
收到其他与经营活动有关的现金	8,503,988.75	4,011,621.72
经营活动现金流入小计	152,292,770.65	148,741,779.38
购买商品、接受劳务支付的现金	70,173,679.17	87,187,112.69
支付给职工以及为职工支付的现金	28,672,791.93	21,372,031.45
支付的各项税费	21,297,470.82	15,105,082.36
支付其他与经营活动有关的现金	31,475,125.52	16,973,160.85
经营活动现金流出小计	151,619,067.44	140,637,387.35
经营活动产生的现金流量净额	673,703.21	8,104,392.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,734.62
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		42,000,000.00
投资活动现金流入小计		42,025,734.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,389,212.80	1,670,931.11
投资支付的现金		
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		42,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,389,212.80	43,670,931.11
投资活动产生的现金流量净额	-1,389,212.80	-1,645,196.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	9,247,500.00	
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	2,365,997.58	2,182,213.30
筹资活动现金流入小计	11,613,497.58	2,182,213.30
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	21,840,000.00	25,200,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	168,829.93	48,018.53
筹资活动现金流出小计	22,008,829.93	25,248,018.53
筹资活动产生的现金流量净额	-10,395,332.35	-23,065,805.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-617,947.71	170,157.63
五、现金及现金等价物净增加额	-11,728,789.65	-16,436,452.06
加：期初现金及现金等价物余额	232,920,163.35	188,698,642.20
六、期末现金及现金等价物余额	221,191,373.70	172,262,190.14

法定代表人：吴涵渠

主管会计工作负责人：彭世新

会计机构负责人：郭燕

## 7、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

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	109,200,000.00	280,724,703.92			18,524,559.04		114,225,246.65		522,674,509.61	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	109,200,000.00	280,724,703.92			18,524,559.04		114,225,246.65		522,674,509.61	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	1,350,000.00	7,897,500.00					10,597,168.52		19,844,668.52	
(一) 净利润							32,437,168.52		32,437,168.52	
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							32,437,168.52		32,437,168.52	
(三) 所有者投入和减少资本	1,350,000.00	7,897,500.00							9,247,500.00	



	00.00	0.00								00
1. 所有者投入资本	1,350,000.00	7,897,500.00								9,247,500.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-21,840,000.00			-21,840,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-21,840,000.00			-21,840,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	110,550,000.00	288,622,203.92			18,524,559.04		124,822,415.17			542,519,178.13

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	84,000,000.00	305,924,703.92			13,649,057.24		92,444,049.49			496,017,810.65
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										

加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	84,000,000.00	305,924,703.92			13,649,057.24		92,444,049.49		496,017,810.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	25,200,000.00	-25,200,000.00			4,875,501.80		21,781,197.16		26,656,698.96
（一）净利润							51,856,698.96		51,856,698.96
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							51,856,698.96		51,856,698.96
（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					4,875,501.80		-30,075,501.80		-25,200,000.00
1. 提取盈余公积					4,875,501.80		-4,875,501.80		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-25,200,000.00		-25,200,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	25,200,000.00	-25,200,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	25,200,000.00	-25,200,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									

四、本期期末余额	109,200,000.00	280,724,703.92			18,524,559.04		114,225,246.65		522,674,509.61
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	--	----------------

法定代表人：吴涵渠

主管会计工作负责人：彭世新

会计机构负责人：郭燕

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳市奥拓电子股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	109,200,000.00	278,429,673.53			18,524,559.04		96,914,892.08	503,069,124.65
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	109,200,000.00	278,429,673.53			18,524,559.04		96,914,892.08	503,069,124.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,350,000.00	7,897,500.00					11,118,844.49	20,366,344.49
（一）净利润							32,958,844.49	32,958,844.49
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							32,958,844.49	32,958,844.49
（三）所有者投入和减少资本	1,350,000.00	7,897,500.00						9,247,500.00
1. 所有者投入资本	1,350,000.00	7,897,500.00						9,247,500.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-21,840,000.00	-21,840,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-21,840,00 0.00	-21,840,00 0.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	110,550,00 0.00	286,327,17 3.53			18,524,559 .04		108,033,73 6.57	523,435,46 9.14

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	84,000,000 .00	303,629,67 3.53			13,649,057 .24		78,235,375 .93	479,514,10 6.70
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	84,000,000 .00	303,629,67 3.53			13,649,057 .24		78,235,375 .93	479,514,10 6.70
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	25,200,000 .00	-25,200,00 0.00			4,875,501. 80		18,679,516 .15	23,555,017 .95
（一）净利润							48,755,017 .95	48,755,017 .95
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							48,755,017 .95	48,755,017 .95
（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					4,875,501.80		-30,075,501.80	-25,200,000.00
1. 提取盈余公积					4,875,501.80		-4,875,501.80	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-25,200,000.00	-25,200,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	25,200,000.00	-25,200,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	25,200,000.00	-25,200,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	109,200,000.00	278,429,673.53			18,524,559.04		96,914,892.08	503,069,124.65

法定代表人：吴涵渠

主管会计工作负责人：彭世新

会计机构负责人：郭燕

### 三、公司基本情况

深圳市奥拓电子股份有限公司（以下简称“公司”）前身为深圳奥拓电子有限公司，成立于1993年5月12日。1997年5月更名为深圳市奥拓电子有限公司，并于2009年11月采取整体变更方式设立股份公司，注册资本6,300万元。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]653号”文核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）2,100万股，发行价格每股16元。经深圳证券交易所“深证上[2011]172号”文批准，公司于2011年6月10日，在深圳证券交易所中小板上市，发行后公司股本为8,400万股，注册资本为8,400万元。

经公司2012年5月3日召开的2011年年度股东大会审议通过，公司以2011年末的股本8400万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增3股，每股面值1元，新增股本2520万股，变更后股本总额为10,920万元。本次增资业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司 [2012] 0163号验资报告验证。

经公司2013年4月22日召开的2013年第一次临时股东大会审议通过，公司授予激励对象限制性股票135万股。增加股本135万元，增加资本公积789.75万元，变更后的股本总额为11,055万元。本次增资业经国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙)国浩验字[2013]832A0002号验资报告验证。

行业性质：计算机、通信和其他电子设备制造业。

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。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表系以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定编制。

### 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2013年6月30日的财务状况，以及2013年1-6月的经营成果和现金流量。

### 3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

本公司采用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）同一控制下企业合并

本公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。通过合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的必要调整外，本公司按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份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。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的审计、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。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

#### （2）非同一控制下的企业合并

本公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务以及发行的权益性证券等的公允价值。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、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；本公司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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司以购买日确定的合并成本作为非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资的初始投资成本，本公司对通过非同一控制下的吸收合并取得的各项可辨认资产、负债以其在购买日的公允价值确计量。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；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，经

复核后计入合并当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后由本公司编制。编制合并财务报表时，对与本公司会计政策和会计期间不一致的子公司财务报表按本公司的统一要求进行必要的调整；对合并范围内各公司之间的内部交易或事项以及内部债权债务均进行抵销；子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中的股东权益项下单独列示；若子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（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、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司对于发生的外币业务，按交易发生日的即期汇率的近似汇率折算为记账本位币金额。

### (2) 外币财务报表的折算

在资产负债表日，对于外币货币性项目，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财务费用；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍按交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，按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账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动收益计入当期损益，但与可供出售外币非货币性项目相关的汇兑差额应计入资本公积。

## 9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融工具的分类

本公司的金融资产和金融负债于初始确认时分为以下五类：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、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产和其他金融负债。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，其他类别的金融资产或金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

### 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

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直接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或金融负债。交易性金融资产，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接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，主要是指本公司基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

此类金融资产或金融负债采用公允价值进行后续计量。除作为有效的套期工具外，此类金融资产或金融负债所有已实现和未实现损益均计入当期损益。

### ②持有至到期投资

持有至到期投资，是指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司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非衍生金融资产。

本公司对持有至到期投资在持有期间采用实际利率法、按照摊余成本计量。持有至到期投资发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，均应当计入当期损益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### ③应收款项

应收款项，是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，包括应收账款、其他应收款、长期应收款等。

应收款项按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额，在持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述三类金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，其折、溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

### ⑤其他金融负债

其他金融负债，是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。

本公司对其他负债采用摊余成本或成本计量。其他金融负债在摊销、终止确认时产生的利得或损失，应当计入当期损益。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

①本公司已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的或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬、但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

②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。

⑤对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司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) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

- ①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；
- ②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

##### ①持有至到期投资

根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关(如债务人的信用评级已提高等)，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

##### ②可供出售金融资产

有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并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，应当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，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

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

### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>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。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。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依据，按账龄分析法计提坏账准备。</p>

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
以账龄作为信用风险特征组合	账龄分析法	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。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	50%	50%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	50%	50%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

**(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**

本公司将存货分为库存商品、原材料、在产品、发出商品四大类。

**(2) 发出存货的计价方法**

计价方法：其他

发出存货时按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

产成品、商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，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，在正常生产经营过程中，以所生产的产成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计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。若以前减记存货价值的影响因素已经消失，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

盘存制度：永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以本公司在被合并方于合并日按本公司会计政策调整后的账面净资产中所享有的份额作为初始投资成本。②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资通过非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为初始投资成本。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为该项投资的初始投资成本。③其他方式取得的长期股权投资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初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。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初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## (2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司的投资，以及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。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。按权益法核算长期股权投资时：① 长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。② 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。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。③ 确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定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，本公司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。④ 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，相应冲减长期股权投资的账面价值。⑤ 对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。持股比例减少后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当继续采用权益法核算剩余投资，并按处置投资的比例将以前在其他综合收益（资本公积）中确认的利得或损失结转至当期损益。持股比例增加后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当按照新的持股比例对投资继续采用权益法进行核算。在新增投资日，新增投资成本与按新增持股比例计算的被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额按照前述原则处理；该项长期股权投资取得新增投资时的原账面价值与按增资后持股比例扣除新增持股比例后的持股比例计算应享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额之间的差额，应当调整长期股权投资账面价值和资本公积。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 共同控制的判断依据共同控制，是指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，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等。② 重大影响的判断依据重大影响，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。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明这种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，能够形成重大影响。

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：（1）本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。（2）可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。（3）资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（4）就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中

受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。(5) 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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司对投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

(1) 本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

• (2) 可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(3) 资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

(4) 就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

(5) 资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 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，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在承租开始日，将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。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外）。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

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

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

（1）本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

• （2）可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（3）资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（4）就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

（5）资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (5) 其他说明

①每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

②固定资产发生的修理费用，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本，不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

③符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

### (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，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

(1) 本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

• (2) 可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(3) 资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

(4) 就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

(5) 资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本公司发生的借款费用，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时开始资本化：

- ①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；
- ②借款费用已经发生；
- ③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) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

## (3) 暂停资本化期间

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，借款费用暂停资本化。

## (4) 借款费用资本化金额的计算方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用（扣除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）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

## 17、生物资产

## 18、油气资产

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

- ①无形资产的使用寿命



土地使用权按50年，专利权按5-10年摊销，

#### ②无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不予摊销，期末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

③本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

### (4) 无形资产减值准备的计提

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

(1) 本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

• (2) 可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(3) 资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

(4) 就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

(5) 资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

(1) 本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

(2) 研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

(3) 开发阶段支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

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，能够证明其有用性；

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。

不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

(4) 对于同一项无形资产，在开发过程中达到资本化条件前已经费用化计入损益的支出，不再进行资本化。

## (6) 内部研究开发项目支出的核算

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(3) 融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 21、附回购条件的资产转让

## 22、预计负债

(1) 因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同、油气资产弃置义务等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

(2) 预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

(3) 满足预计负债确认条件的油气资产弃置义务确认为预计负债，同时计入相关油气资产的原价，金额等于根据当地条件及相关要求作出的预计未来支出的现值。

(4) 不符合预计负债确认条件的，在废弃时发生的拆卸、搬移、场地清理等支出在实际发生时作为清理费用计入当期损益。

### (1) 预计负债的确认标准

因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同、油气资产弃置义务等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

满足预计负债确认条件的油气资产弃置义务确认为预计负债，同时计入相关油气资产的原价，金额等于根据当地条件及相关要求作出的预计未来支出的现值。

不符合预计负债确认条件的，在废弃时发生的拆卸、搬移、场地清理等支出在实际发生时作为清理费用计入当期损益。

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的期权等权益工具存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的期权等权益工具不存在活跃市场的，采用期权定价模型等确定其公允价值。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本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。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

## 24、回购本公司股份

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①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。
- ②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。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

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。按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

(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) 确认递延所得税负债的依据

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；(2) 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；(3) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

①本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。本公司

支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (2) 融资租赁会计处理

①融资租入资产：本公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

②融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (3) 售后租回的会计处理

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

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资产：一是本公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是本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) 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值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。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

## 30、资产证券化业务

## 31、套期会计

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

## (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	内销产品销售收入、有形动产租赁服务收入	17%
消费税	无	无
营业税	无	无
城市维护建设税	流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	流转税额	3%
地方教育费附加	流转税额	2%
增值税	外销产品销售收入	实行“免、抵、退”
增值税	提供劳务（2012年11月起）	6%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司及子公司执行的所得税税率如下：

单 位	所得税税率	
	2013年	2012年
公司本部	15%	15%
奥拓软件	25%	25%
奥拓光电	25%	25%
南京奥拓	25%	25%
惠州奥拓	25%	25%

## 2、税收优惠及批文

企业所得税：

奥拓电子本部2011年10月31日公司被深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局重新认定为高新技术企业，证书编号：GF201144200098，三年有效。根据深圳市南山区地方税务局深地税南备[2012]245号深圳市南山区地方税务局税务事项通知关于书关于国家需要重点扶持的高新技术企业所得税优惠税率减免的规定，在享受减免税的条件发生变化前，公司企业所得税税率按优惠税率减免。

公司本部按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

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，根据财政部、国家税务总局、海关总署财税发[2000]25号文关于《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，自2000年6月24日起至2010年底以前，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，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。

根据国发[2011]4号《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》继续实施软件增值税优惠政策。

## 3、其他说明

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	-------------	------------------	------------	------------	--	--

													东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳市奥拓软件技术有限公司	有限责任	深圳	研发	100 万人民币	计算机软件的技术开发与购销	1,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
深圳市奥拓光电科技有限公司	有限责任	深圳	生产	2000 万人民币	LED 半导体照明产品的研发、设计、生产与销售	27,183,600.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
南京奥拓电子科技有限公司	有限责任	南京	生产	2000 万人民币	电子产品、光电产品、计算机产品的技术开发、系统集成、制造及销售	20,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
惠州市奥拓电子科技有限公司	有限责任	惠州	生产	1500 万人民币	筹建中不得从事经营活动	15,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
奥拓电子(香港)有限公司	有限责任	香港	研发、贸易、投资控股	100 万美元	电子产品研发设计, 进出口贸易,	0.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00



					电子设备 租赁, 投 资控股								
--	--	--	--	--	----------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过



新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

无

### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

无

### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

无

### 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

无

### 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

无

### 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

无

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

## 七、合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	93,525.06	--	--	97,687.37
人民币	--	--	74,234.80	--	--	87,597.38
美元	1,393.19	6.18	8,608.10	1,393.19	6.29	8,756.90
港币	1,644.06	0.80	1,309.58	1,644.06	0.81	1,333.09
欧元	1,000.00	8.05	8,053.60			
英镑	140.00	9.42	1,318.98			
银行存款：	--	--	392,963,387.39	--	--	414,855,898.82
人民币	--	--	384,570,269.64	--	--	413,690,345.15
美元	1,073,652.67	6.18	6,633,777.75	185,346.33	6.29	1,164,994.36
港币	2,208,697.59	0.80	1,759,338.07	687.31	0.81	557.31
欧元	0.24	8.04	1.93	0.24	8.33	2.00
其他货币资金：	--	--	0.00	--	--	15,000.00
人民币	--	--	0.00	--	--	15,000.00
合计	--	--	393,056,912.45	--	--	414,968,586.19

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

无

## 2、交易性金融资产

## (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资	0.00	0.00
交易性权益工具投资	0.00	0.00
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00

衍生金融资产	0.00	0.00
套期工具	0.00	0.00
其他	0.00	0.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
		0.00

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
	0.00	0.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
			0.00	
合计	--	--	0.00	--

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
			0.00	
合计	--	--	0.00	--

说明

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
			0.00	
合计	--	--	0.00	--

说明

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00		
其中：	--	--	--	--	--	--
	0.00	0.00	0.00	0.00		
账龄一年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00		
其中：	--	--	--	--	--	--
	0.00	0.00	0.00	0.00		
合计		0.00	0.00		--	--

说明

无

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	2,460,652.37	0.00	1,489,385.70	971,266.67
合计	2,460,652.37	0.00	1,489,385.70	971,266.67

##### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

		0.00
合计	--	0.00

(3) 应收利息的说明

无

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
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	78,487,317.86	100%	5,779,777.81	7.36%	75,629,131.86	100%	5,455,591.67	7.21%
组合小计	78,487,317.86	100%	5,779,777.81	7.36%	75,629,131.86	100%	5,455,591.67	7.21%
合计	78,487,317.86	--	5,779,777.81	--	75,629,131.86	--	5,455,591.67	--

应收账款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	坏账准备	账面余额		坏账准备	坏账准备
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	66,134,730.53	84.26%	3,306,736.52		64,334,562.95	85.07%	3,216,728.15	
1 至 2 年	7,227,181.86	9.21%	722,718.19		6,844,731.66	9.05%	684,473.17	
2 至 3 年	4,061,898.18	5.18%	1,218,569.45		3,352,641.39	4.43%	1,005,792.42	
3 年以上	1,063,507.29	1.35%	531,753.65		1,097,195.86	1.45%	548,597.93	

3 至 4 年	806,360.78	1.03%	403,180.39	828,856.86	1.1%	414,428.43
4 至 5 年	198,063.51	0.25%	99,031.76	215,049.00	0.28%	107,524.50
5 年以上	59,083.00	0.07%	29,541.50	53,290.00	0.07%	26,645.00
合计	78,487,317.86	--	5,779,777.81	75,629,131.86	--	5,455,591.67

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

### (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
			0.00	0.00
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
	0.00	0.00	0%	
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
			0.00		
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明

无

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

单位：元



单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	15,422,415.24	1 年以内	19.65%
第二名	非关联方	7,064,594.69	1-2 年	9%
第三名	非关联方	4,687,821.71	1 年以内	5.97%
第四名	非关联方	4,000,061.76	1 年以内	5.1%
第五名	非关联方	3,212,924.00	1 年以内	4.09%
合计	--	34,387,817.40	--	43.81%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
		0.00	0%
合计	--	0.00	0%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
	0.00	
合计	0.00	

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
	0.00
资产小计	0.00

负债：	
	0.00
负债小计	0.00

## 7、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
以账龄作为信用风险特征组合	7,837,423.20	100%	766,217.18	9.78%	3,615,828.69	100%	571,456.48	15.8%
组合小计	7,837,423.20	100%	766,217.18	9.78%	3,615,828.69	100%	571,456.48	15.8%
合计	7,837,423.20	--	766,217.18	--	3,615,828.69	--	571,456.48	--

其他应收款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	5,939,566.69	75.78%	296,978.33	1,678,320.98	46.42%	83,916.05
1 年以内小计	5,939,566.69	75.78%	296,978.33	1,678,320.98	46.42%	83,916.05
1 至 2 年	1,049,268.21	13.39%	104,926.82	983,719.41	27.21%	98,371.94
2 至 3 年	299,910.58	3.83%	89,973.17	438,628.30	12.13%	131,588.49
3 年以上	548,677.72	7%	274,338.86	515,160.00	14.24%	257,580.00
3 至 4 年	192,877.72	2.46%	96,438.86	90,160.00	2.49%	45,080.00
4 至 5 年	230,800.00	2.94%	115,400.00	215,000.00	5.95%	107,500.00

5 年以上	125,000.00	1.6%	62,500.00	210,000.00	5.8%	105,000.00
合计	7,837,423.20	--	766,217.18	3,615,828.69	--	571,456.48

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

### (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
			0.00	0.00
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
	0.00	0.00	0%	
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

无

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
			0.00		
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明

无

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
	0.00		0%
合计	0.00	--	0%

说明

无

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	非关联方	538,962.00	1 年以内	6.88%
第二名	非关联方	446,560.00	1-2 年内	5.7%
第三名	非关联方	300,000.00	3 年以上	3.83%
第四名	非关联方	180,000.00	1 年以内	2.3%
第五名	非关联方	150,000.00	1 年以内	1.91%
合计	--	1,615,522.00	--	20.62%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
		0.00	0%
合计	--	0.00	0%

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
	0.00	
合计	0.00	

(9) 以其他应收款为标的的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位: 元

项目	期末数
资产:	
负债:	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,858,046.05	94.03%	3,498,558.07	79.79%
1 至 2 年	198,383.76	4.83%	884,284.08	20.17%
2 至 3 年	46,731.56	1.14%	1,787.98	0.04%
3 年以上	0.00	0%	0.00	0%
合计	4,103,161.37	--	4,384,630.13	--

预付款项账龄的说明

无

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	1,045,934.81	1 年以内	工程未完
第二名	非关联方	412,200.00	1 年以内	设备未到
第三名	非关联方	408,045.00	1 年以内	工程未完
第四名	非关联方	353,270.32	1 年以内	租赁款及押金
第五名	非关联方	297,230.77	1 年以内	货物未到
合计	--	2,516,680.90	--	--

预付款项主要单位的说明

无

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

单位: 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(4) 预付款项的说明

无

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	22,340,324.10		22,340,324.10	15,262,453.98		15,262,453.98
在产品	9,709,974.47		9,709,974.47	12,721,805.34		12,721,805.34
库存商品	11,477,906.10	886,496.68	10,591,409.42	11,776,648.06	886,496.68	10,890,151.38
发出商品	18,863,734.54	133,767.79	18,729,966.75	16,886,632.43	154,560.44	16,732,071.99
合计	62,391,939.21	1,020,264.47	61,371,674.74	56,647,539.81	1,041,057.12	55,606,482.69

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	886,496.68				886,496.68
发出商品	154,560.44			20,792.65	133,767.79
合计	1,041,057.12			20,792.65	1,020,264.47

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
库存商品	存货成本高于可变现净值的金额		
发出商品	存货成本高于可变现净值的金额		

存货的说明

无

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他流动资产说明

无

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

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

可供出售金融资产的说明

无

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

无

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

无

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明  
无

### 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

### 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

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

### 15、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	---------------	----------------	------------------------	------	----------	--------

#### (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明  
无



## 16、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

单位：元

本期	
----	--

### (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

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

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

无

## 17、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	24,261,262.26	40,183,485.28		758,243.60	63,686,503.94
其中：房屋及建筑物	3,526,665.95	35,511,664.73			39,038,330.68
机器设备	9,043,519.67	1,772,678.67		57,758.96	10,758,439.38
运输工具	4,361,547.88	2,435.95		5,128.21	4,358,855.62
电子设备	6,489,100.79	2,896,705.93		653,155.43	8,732,651.29
其他设备	840,427.97			42,201.00	798,226.97
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	10,285,611.50		2,218,073.85	449,498.45	12,054,186.90
其中：房屋及建筑物	912,524.81		372,609.12		1,285,133.93
机器设备	3,860,228.30		623,066.28	43,994.42	4,439,300.16
运输工具	1,465,909.75		252,315.23	2,692.26	1,715,532.72
电子设备	3,393,179.89		932,484.29	368,000.23	3,957,663.95
其他设备	653,768.75		37,598.93	34,811.54	656,556.14

--	期初账面余额	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	13,975,650.76	--	51,632,317.04
其中：房屋及建筑物	2,614,141.14	--	37,753,196.75
机器设备	5,183,291.37	--	6,319,139.22
运输工具	2,895,638.13	--	2,643,322.90
电子设备	3,095,920.90	--	4,774,987.34
其他设备	186,659.22	--	141,670.83
电子设备		--	
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	13,975,650.76	--	51,632,317.04
其中：房屋及建筑物	2,614,141.14	--	37,753,196.75
机器设备	5,183,291.37	--	6,319,139.22
运输工具	2,895,638.13	--	2,643,322.90
电子设备	3,095,920.90	--	4,774,987.34
其他设备	186,659.22	--	141,670.83

本期折旧额 2,218,073.85 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 35,511,664.73 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

无

## 18、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南京奥拓科技产业园	1,776,003.96		1,776,003.96	29,341,522.73		29,341,522.73
惠州奥拓科技产业园	9,741,371.39		9,741,371.39	1,304,115.50		1,304,115.50
合计	11,517,375.35		11,517,375.35	30,645,638.23		30,645,638.23

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
南京奥拓科技产业园	30,100,000.00	29,341,522.73	7,946,145.96	35,511,664.73		124%	99%				募集资金	1,776,003.96
惠州奥拓科技产业园	50,800,000.00	1,304,115.50	8,437,255.89			19%	19%				募集资金	9,741,371.39
合计	80,900,000.00	30,645,638.23	16,383,401.85	35,511,664.73		--	--			--	--	11,517,375.35

在建工程项目变动情况的说明

无

## (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

无

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

无

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
电子设备		1,581.00	报废
合计		1,581.00	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

无

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				

二、畜牧养殖业
三、林业
四、水产业

生产性生物资产的说明

无

## 22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

无

## 23、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	23,407,746.78	153,493.97		23,561,240.75
外购软件	1,269,656.33	48,858.97		1,318,515.30
已授权专利	313,970.00	134,480.00		448,450.00
未授权专利	691,525.00	-29,845.00		661,680.00
土地使用权	21,081,894.45			21,081,894.45
商标	50,701.00			50,701.00
二、累计摊销合计	1,580,342.26	445,278.76		2,025,621.02
外购软件	593,126.54	126,245.52		719,372.06
已授权专利	105,756.26	45,082.44		150,838.70
未授权专利	90,423.00	58,023.07		148,446.07
土地使用权	774,533.08	210,857.45		985,390.53
商标	16,503.38	5,070.28		21,573.66
三、无形资产账面净值合计	21,827,404.52	-291,784.79		21,535,619.73
外购软件	676,529.79			599,143.24
已授权专利	208,213.74			297,611.30
未授权专利	601,102.00			513,233.93
土地使用权	20,307,361.37			20,096,503.92
商标	34,197.62			29,127.34

外购软件				
已授权专利				
未授权专利				
土地使用权				
商标				
无形资产账面价值合计	21,827,404.52	-291,784.79		21,535,619.73
外购软件	676,529.79			599,143.24
已授权专利	208,213.74			297,611.30
未授权专利	601,102.00			513,233.93
土地使用权	20,307,361.37			20,096,503.92
商标	34,197.62			29,127.34

本期摊销额 445,278.76 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

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

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

无

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因

长期待摊费用的说明

无

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,134,911.26	1,061,051.08
未实现的内部销售	524,523.32	45,926.81
预计负债	143,611.84	125,487.19
可弥补亏损	169,086.51	169,086.51
小计	1,972,132.93	1,401,551.59
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	7,566,075.08	7,068,105.27
未实现的内部销售	2,074,040.63	317,036.39
预计负债	957,412.24	836,583.29
可弥补亏损	676,346.02	676,346.02
小计	11,273,873.97	8,898,070.97

### (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的	报告期末互抵后的	报告期初互抵后的	报告期初互抵后的

	递延所得税资产或 负债	可抵扣或应纳税暂 时性差异	递延所得税资产或 负债	可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	1,972,132.93	11,273,873.97	1,401,551.59	8,898,070.97

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
资产减值准备	7,566,075.08
未实现的内部销售	2,074,040.63
预计负债	957,412.24
可弥补亏损	676,346.02

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

无

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	6,027,048.15	518,946.84			6,545,994.99
二、存货跌价准备	1,041,057.12			20,792.65	1,020,264.47
合计	7,068,105.27	518,946.84		20,792.65	7,566,259.46

资产减值明细情况的说明

无

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数

其他非流动资产的说明

无

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数

短期借款分类的说明

无



**(2) 已到期未偿还的短期借款情况**

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

无

**30、交易性金融负债**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

无

**31、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	15,859,883.40	16,430,709.08
合计	15,859,883.40	16,430,709.08

下一会计期间将到期的金额 15,859,883.40 元。

应付票据的说明

无

**32、应付账款****(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	27,643,691.34	32,810,301.35
1 至 2 年	217,277.78	213,791.54
2 至 3 年	188,290.15	129,385.13
3 年以上	138,457.35	69,000.00
合计	28,187,716.62	33,222,478.02

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

## (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

## 33、预收账款

## (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	11,011,078.45	9,960,585.60
1 至 2 年	50,685.63	481,457.85
2 至 3 年	55,156.49	
合计	11,116,920.57	10,442,043.45

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,021,532.63	22,433,382.01	29,873,379.44	3,581,535.20
二、职工福利费		1,252,015.85	1,252,015.85	
三、社会保险费		1,491,233.82	1,491,233.82	
四、住房公积金		812,090.00	812,090.00	
五、辞退福利		150,893.80	150,893.80	
六、其他		1,200.00	1,200.00	
合计	11,021,532.63	26,140,815.48	33,580,812.91	3,581,535.20

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 137,584.90 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 150,893.80 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

单位：万元

发放时间	金额	备注
2013年7月	358	2013年06月份工资

**35、应交税费**

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	371,578.07	8,093,234.89
企业所得税	6,347,205.66	5,100,914.99
个人所得税	537,950.17	577,538.55
城市维护建设税	293,411.97	611,807.30
教育费附加	125,747.99	262,203.15
地方教育费附加	83,832.00	174,802.09
其他	9,205.59	8,396.35
合计	7,768,931.45	14,828,897.32

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

无

**36、应付利息**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付利息说明

无

**37、应付股利**

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
------	-----	-----	-----------

应付股利的说明

无

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	7,206,587.57	6,569,053.33
1 至 2 年	255,549.85	77,807.39
2 至 3 年	2,305.00	102,000.00
3 年以上	183,500.00	181,500.00
合计	7,647,942.42	6,930,360.72

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
黄斌	3,916.10	1,638.00
合计	3,916.10	1,638.00

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位：元

单位名称	期末数	账龄	挂账原因
第一名	110,450.00	1-2年	工程质保金
第二名	60,000.00	4-5年	货运押金
第三名	60,000.00	3-4年	履约保证金
合计	230,450.00		

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

### 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
产品质量保证	836,583.29	456,831.84	336,002.89	957,412.24
合计	836,583.29	456,831.84	336,002.89	957,412.24

预计负债说明

无

#### 40、一年内到期的非流动负债

##### (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

##### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

无

##### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

无

##### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	-------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

无

#### 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

无

#### 42、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

无

##### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

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

无

#### 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

无

#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	--------	------	------	------

**(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细**

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

无

**45、专项应付款**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

无

**46、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益-政府补助	8,301,267.32	2,101,394.76
合计	8,301,267.32	2,101,394.76

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

本公司以下三个研发项目：LED视频广告显视系统研发、体育场馆LED显示屏编播软件系统研发、网络版节能型LED广告显示系统研发，获得深圳市文体旅游局的2012年文化创意产业鼓励资助，公司于2012年12月28日收到政府补助拨款210万元。

本公司以下研发项目：基于网络式智能监控创意拼接技术LED显示屏研发，获得深圳市科技创新委员会的2012年战略性新兴产业发展专项资助，公司于2013年1月29日收到政府补助拨款120万元；LED裸眼3D显示技术工程实验室，获得深圳市发展和改革委员会的2012年文化创意产业扶持资助，公司于2013年3月26日收到政府补助拨款500万元。

**47、股本**

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	109,200,000.00	1,350,000.00				1,350,000.00	110,550,000.00

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

2013年4月22日召开的2013年第一次临时股东大会决议及2013年5月20日召开的第二届董事会第六次会议《关于对<股票

期权与限制性股票激励计划>进行调整的议案》、《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》：公司首次股票期权与限制性股票激励对象为105人，首次授予激励对象的限制性股票为135万股，每一股限制性股票的价格是6.85元。本次增加股本135万元,增加资本公积789.75万元。变更后的股本总额为11,055万元。

本次增资已经国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其出具了国浩验字[2013]832A0002号验资报告。

#### 48、库存股

库存股情况说明

无

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

无

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	278,429,673.53	7,897,500.00	0.00	286,327,173.53
其他资本公积	2,295,030.39	0.00	0.00	2,295,030.39
合计	280,724,703.92	7,897,500.00	0.00	288,622,203.92

资本公积说明

本期增加 789.75 万元，系公司首次授予激励对象限制性股票的溢价 789.75 万元。

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	18,524,559.04	0.00	0.00	18,524,559.04
合计	18,524,559.04	0.00	0.00	18,524,559.04

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

无

#### 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

无



## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	114,225,246.65	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	114,225,246.65	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,437,168.52	--
应付普通股股利	21,840,000.00	20%
期末未分配利润	124,822,415.17	--

调整年初未分配利润明细：

- （1）由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- （2）由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- （3）由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- （4）由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- （5）其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

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

无

## 54、营业收入、营业成本

## （1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	140,117,124.86	147,502,642.80
营业成本	63,048,092.05	86,806,674.17

## （2）主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
LED 应用	119,814,668.97	54,157,467.86	98,000,024.35	55,779,273.26
金融电子	20,302,455.89	8,890,624.19	49,502,618.45	31,027,400.91
合计	140,117,124.86	63,048,092.05	147,502,642.80	86,806,674.17

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
LED 视频显示系统	73,895,309.38	29,209,407.75	68,779,522.27	37,471,955.62
LED 信息发布和指示系统	39,995,641.38	20,666,175.53	27,467,869.97	16,998,317.23
LED 照明产品	5,923,718.21	4,281,884.58	1,752,632.11	1,309,000.41
电子回单系统	6,466,840.16	3,842,113.58	8,233,584.49	4,924,044.16
LCD 广告屏	7,062,452.94	4,829,777.19	36,047,674.69	25,857,866.05
其他	6,773,162.79	218,733.42	5,221,359.27	245,490.70
合计	140,117,124.86	63,048,092.05	147,502,642.80	86,806,674.17

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
海外销售	70,913,448.89	27,431,788.49	63,138,852.46	33,700,879.58
国内销售	69,203,675.97	35,616,303.56	84,363,790.34	53,105,794.59
合计	140,117,124.86	63,048,092.05	147,502,642.80	86,806,674.17

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	41,526,130.36	29.64%
第二名	10,592,837.62	7.56%
第三名	9,777,144.00	6.98%
第四名	5,661,009.31	4.04%
第五名	3,160,384.58	2.26%
合计	70,717,505.87	50.48%

营业收入的说明

无

**55、合同项目收入**

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

无

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税		96,732.65	
城市维护建设税	1,033,821.63	435,610.78	
教育费附加	738,444.01	311,150.59	
合计	1,772,265.64	843,494.02	--

营业税金及附加的说明

无

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	9,307,458.51	8,470,101.11
办公费	292,883.91	376,054.66
差旅费	3,417,015.39	2,209,127.22
业务招待费	1,353,440.00	766,283.50
展览费	1,101,551.31	864,346.41
运输费	2,023,268.59	2,068,296.71
维护费	1,122,149.55	691,454.07
租赁及水电费	822,774.05	739,289.19
其他	943,779.29	1,115,259.91
合计	20,384,320.60	17,300,212.78

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	10,587,874.12	9,776,646.19

工资及福利	2,808,693.99	2,452,045.49
社会保险费	1,170,965.23	713,512.17
办公费	563,480.17	149,942.14
差旅费	449,946.30	204,596.92
业务招待费	522,395.80	234,443.97
中介机构费	678,663.21	353,100.00
其他	4,680,931.45	2,647,822.41
合计	21,462,950.27	16,532,109.29

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-5,619,551.61	-5,524,958.19
汇兑损益	964,758.67	-156,517.18
手续费	69,831.93	45,206.66
合计	-4,584,961.01	-5,636,268.71

## 60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
公允价值变动收益的说明		
无		

公允价值变动收益的说明

无

## 61、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
(2) 按成本法核算的长期股权投资收益		

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因
-------	-------	-------	---------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

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

无

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	518,946.84	859,257.88
二、存货跌价损失	-20,792.65	23,401.16
合计	498,154.19	882,659.04

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,020,998.53	978,150.00	
软件企业增值税返还	46,929.92	182,602.58	
其他	4,144.44	31,972.08	
合计	1,072,072.89	1,192,724.66	

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
深圳市科技工贸和信息化委员会拨付 2012 年度中小企业国际市场开拓资金	100,000.00	92,750.00	
深圳市市场监督管理局转拨 2012 年第 1 批专利资助款	6,000.00	14,200.00	
深圳市市场监督管理局转拨广东省知识产权保护专项经费	100,000.00		
南京市雨花经济开发区管理委员	800,000.00		

会支持中小企业发展扶持资金			
其他小额政府补助	14,998.53		
深圳市市场监督管理局转拨计算机软件著作权登记资助款		900.00	
深圳市中小企业服务中心拨付 2011 年深圳市民营及中小企业发展专项资金企业管理咨询项目资助款		70,300.00	
深圳市中小企业服务中心拨付 2011 年深圳市民营及中小企业发展专项资金企业改制上市培育项目资助款		800,000.00	
合计	1,020,998.53	978,150.00	--

营业外收入说明

无

#### 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,700.71	9,535.02	
其中：固定资产处置损失	3,700.71	9,535.02	
违约及滞纳金	374.35	10,100.00	
其他	4.87	1,580.89	
合计	4,079.93	21,215.91	

营业外支出说明

无

#### 65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,737,708.90	5,365,846.98
递延所得税调整	-570,581.34	-139,021.75
合计	6,167,127.56	5,226,825.23

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元

项目		本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	32,437,168.52	26,718,445.73
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	787,941.02	841,570.24
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	31,649,227.50	25,876,875.49
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3	-	-
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	P4	-	-
年初股份总数	S0	109,200,000.00	84,000,000.00
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	-	25,200,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	1,350,000.00	-
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	1	-
报告期因回购等减少股份数	Sj	-	-
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	-	-
报告期缩股数	Sk	-	-
报告期月份数	M0	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	109,425,000.00	109,200,000.00
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	$X2=S+X1$	109,425,000.00	109,200,000.00
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/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	$Y1=P1/S$	0.30	0.24
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	$Y2=P2/S$	0.29	0.24
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	0.30	0.24
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	$Y4=(P2+P4)/X2$	0.29	0.24

**67、其他综合收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

无

**68、现金流量表附注****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
科技经费	7,220,998.53
利息收入	1,692,408.56
往来款	692,773.56
其他收入	143,226.71
合计	9,749,407.36

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
租赁及水电费	2,700,098.07
研发费用	2,589,098.39
业务招待费	1,747,321.52
差旅费	3,306,401.41
展览费	1,092,745.97
运输费	2,957,452.42
办公费	1,000,748.50
中介机构费	658,163.21
维护费	768,657.12
其他	3,345,994.08
宣传费	
往来款	1,911,793.43



合计	22,078,474.12
----	---------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
募集资金存款利息	5,420,539.01
合计	5,420,539.01

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
股息、股利分派手续费	168,829.93
合计	168,829.93

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

无

**69、现金流量表补充资料**

**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	32,437,168.52	26,718,445.73
加: 资产减值准备	498,154.19	882,659.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,630,276.12	1,259,799.57
无形资产摊销	445,278.76	397,033.04
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)	3,700.71	-4,826.60
财务费用(收益以“-”号填列)	-3,931,748.54	-4,763,506.66
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-570,581.34	-139,021.75
存货的减少(增加以“-”号填列)	-5,744,399.40	6,640,322.88
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-5,308,926.05	-13,102,844.55
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-14,708,039.15	-12,247,275.55
经营活动产生的现金流量净额	5,750,883.82	5,640,785.15
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	393,056,912.45	379,596,475.24
减: 现金的期初余额	414,968,586.19	405,982,680.42
现金及现金等价物净增加额	-21,911,673.74	-26,386,205.18

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末数	期初数
一、现金	393,056,912.45	414,968,586.19
其中: 库存现金	93,525.06	97,687.37
可随时用于支付的银行存款	392,963,387.39	414,855,898.82
可随时用于支付的其他货币资金		15,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	393,056,912.45	414,968,586.19

现金流量表补充资料的说明

无

## 70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

无

## 八、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
吴涵渠	控股股东	自然人					30.05%	30.05%	吴涵渠	

本企业的母公司情况的说明

无

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
深圳市奥拓光电科技有限公司	控股子公司	有限责任	深圳	吴涵渠	LED 半导体照明产品的研发与销售	2,000 万人民币	100%	100%	790495561
深圳市奥拓软件技术有限公司	控股子公司	有限责任	深圳	吴涵渠	计算机软件的开发与销售	100 万人民币	100%	100%	77413618X

南京奥拓电子科技有限公司	控股子公司	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	2,000 万人民币	100%	100%	55886136-0
惠州市奥拓电子科技有限公司	控股子公司	有限责任	惠州	吴涵渠	筹建期不得从事经营活动	1,500 万人民币	100%	100%	57446438-1
奥拓电子(香港)有限公司	控股子公司	有限责任	香港	吴涵渠	电子产品研发设计, 进出口贸易, 电子设备租赁, 投资控股	100 万美元	100%	100%	-

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
无									
二、联营企业									
无									

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
中检集团南方电子产品测试(深圳)有限公司	本公司股东(原名深圳电子产品质量检测中心)	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、总经理	-
彭世新	本公司股东、财务总监	-
邱荣邦	本公司股东、监事	-
杨四化	本公司股东、副总经理、董事会秘书、原监事	-
吴振志	本公司股东、原监事	-
矫人全	本公司股东、原监事	-

颜春晓	本公司监事	-
李军	本公司股东、原董事会秘书	-
黄斌	本公司股东、监事	-
深圳中认南方检测技术有限公司	中检集团南方电子产品测试（深圳）有限公司工会委员会控股的公司	779870842

本企业的其他关联方情况的说明

无

## 5、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
中检集团南方电子产品测试（深圳）有限公司	提供检测服务	按市场价格、政府指导价	140,439.00	30.56%	61,666.60	20.52%
深圳中认南方检测技术有限公司	提供检测服务	按市场价格、政府指导价	4,000.00	0.61%		

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）

### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定	本报告期确认的
---------	-----------	-----------	----------	----------	----------	---------

名称	称	型			价依据	托管费/出包费
----	---	---	--	--	-----	---------

关联托管/承包情况说明

无

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
无						

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
无						

关联租赁情况说明

无

### (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
吴涵渠	奥拓电子	30,000,000.00	2014年05月02日	2016年05月02日	否
吴涵渠	奥拓电子	50,000,000.00	为自单笔授信业务的主合同签订之日起至债务人在该主合同项下的债务履行期限届满日后两年止。		否

关联担保情况说明

2012年5月4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2012年圳中银高司保字第0009号《最高额保证合同》，为本公司与中国银行股份有限公司深圳高新区支行签订的《授信额度协议》（编号：2012年圳中银高额协字第050036号）提供连带责任保证。担保债权之最高本金余额人民币3000万元整。保证期间为主债权发生期间届满之日起两年。该合同到期前，2013年5月2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2013圳中银高司保字第0027号《最高额保证合同》，为本公司与中国银行股份有限公司深圳高新区支行续签的《授信额度协议》（编号：2013圳中银高额协字第0000186号）提供连带责任保证。担保债权之最高本金余额人民币3000万元整。保证期间为主债权发生期间届满之日起两年。

2012年9月20日吴涵渠与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签订了编号为保2012综0450南山《综合融资额度自然人保证合同》，为本公司与该行签订的《综合融资额度合同》（编号为借2012综0450南山）提供连带责任保证。担保金额为主合同项下不超过人民币5000万元的本金余额以及利息等。保证期间为自单笔授信业务的主合同签订之日起至债务人在该主合同项下的债务履行期限届满日后两年止。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
无				
拆出				
无				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	赵旭峰	14,117.20	14,980.30
其他应付款	沈毅	250,000.00	161,379.89
其他应付款	郭卫华	19,899.00	23,961.00
其他应付款	彭世新	13,530.50	3,770.60
其他应付款	邱荣邦	1,489.40	161,106.50
其他应付款	李军		51,920.80
其他应付款	杨四化	9,000.00	8,924.00
其他应付款	吴振志		3,979.80

其他应付款	矫人全		2,990.60
其他应付款	颜春晓	659.49	1,741.00
其他应付款	黄斌	3,916.10	1,638.00

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

股份支付情况的说明

无

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
-------------------	---

以权益结算的股份支付的说明

无

### 3、以现金结算的股份支付情况

以现金结算的股份支付的说明

无

### 4、以股份支付服务情况

### 5、股份支付的修改、终止情况

无

## 十一、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至2013年06月30日，本公司不存在未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响。

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2013年06月30日，本公司不存在为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响。

其他或有负债及其财务影响

无



## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

无

### 2、前期承诺履行情况

无

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

### 3、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十四、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

无

### 2、债务重组

无

### 3、企业合并

无

### 4、租赁

(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，租赁期限从2011年8月20日至2013年8月19日，租赁面积12,408平方米，月租金189,842.40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3层的厂房作为公司办公场地，合同期限自2013年3月01日至2014年2月28日，租赁面积2,476平方米，月租金合计40,854元，于每月10日前交付

租金。

2011年9月，经协商，自2011年10月1日起，承租方改为子公司“深圳市奥拓光电科技有限公司”，并重新签订了《厂房租赁合同》，租赁期限及租金计缴方式不变。

(3) 2011年7月25日，本公司与深圳市塘头股份合作公司签订《厂房租赁合同》：租用该公司座落于塘头第三工业区第1栋的4-5层厂房，面积4952平方米，二层面积相同。租赁期从2011年8月1日至2013年7月31日止，月租金75,765.60元，于每月10日前交付租金。

(4) 2012年12月17日，本公司与深圳市三木通信技术有限公司签订《房地产租赁合同》：租用座落于深圳市南山区高新技术产业园区T2-A3-B的房屋，面积915平方米。租赁期从2012年12月20日至2015年1月31日止，第一年每月租金82,350元，第二年每月租金85,644元，第三年每月租金89,066.10元，于每月10日前交付当月租金。

## 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

## 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2.衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.贷款和应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.持有至到期投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 8、年金计划主要内容及重大变化

无

## 9、其他

本公司于2012年5月4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2012年圳中银高额协字第050036《授信额度协议》，授信额度3000万元，循环使用，额度种类：开立银行承兑汇票额度3,000万元整；额度使用期限自协议生效之日起至2013年5月4日止；担保人：吴涵渠，担保方式：连带责任保证。该合同到期前，本公司于2013年5月2日与中国银行股份有限公司深圳高新区支行续签了编号为2013圳中银高额协字第0000186号《授信额度协议》，授信额度3000万元，循环使用，额度种类：开立银行承兑汇票额度3,000万元整；额度使用期限自协议生效之日起至2014年5月2日止；担保人：吴涵渠，担保方式：连带责任保证。截止2013年6月30日，本公司在该行未到承兑期的银行承兑汇票余额为15,859,883.40元。

本公司于2012年9月与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签订了编号为借2012综0450南山《综合融资额度合同》，综合融资总额度不超过5000万元，其中国内信用证额度人民币5000万元，用于开立国内信用证，额度项下开立国内信用证保证金比例为10%；担保人：吴涵渠，担保方式：连带责任保证。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
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	102,979,359.49	100%	7,004,039.60	6.8%	75,550,921.92	100%	5,451,681.17	7.21%
组合小计	102,979,359.49	100%	7,004,039.60	6.8%	75,550,921.92	100%	5,451,681.17	7.21%
合计	102,979,359.49	--	7,004,039.60	--	75,550,921.92	--	5,451,681.17	--

应收账款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	90,633,577.92	88.01%	4,531,678.89	64,256,353.01	85.05%	3,212,817.65
1 至 2 年	7,220,376.10	7.01%	722,037.61	6,844,731.66	9.06%	684,473.17
2 至 3 年	4,061,898.18	3.94%	1,218,569.45	3,352,641.39	4.44%	1,005,792.42
3 年以上	1,063,507.29	1.04%	531,753.65	1,097,195.86	1.45%	548,597.93
3 至 4 年	806,360.78	0.79%	403,180.39	828,856.86	1.1%	414,428.43
4 至 5 年	198,063.51	0.2%	99,031.76	215,049.00	0.28%	107,524.50
5 年以上	59,083.00	0.05%	29,541.50	53,290.00	0.07%	26,645.00
合计	102,979,359.49	--	7,004,039.60	75,550,921.92	--	5,451,681.17

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

无

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	15,422,415.24	1 年以内	14.98%
第二名	非关联方	7,064,594.69	1-2 年	6.86%
第三名	非关联方	4,687,821.71	1 年以内	4.55%
第四名	非关联方	4,000,061.76	1 年以内	3.88%
第五名	非关联方	3,212,924.00	1 年以内	3.12%
合计	--	34,387,817.40	--	33.39%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
------	--------	----	----------------

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	180,070,000.00	94.69 %	0.00	0%	180,070,000.00	98.06 %	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
以账龄作为信用风险特征组合	10,104,790.19	5.31%	879,385.53	8.7%	3,566,978.69	1.94%	567,013.98	15.9%
组合小计	10,104,790.19	5.31%	879,385.53	8.7%	3,566,978.69	1.94%	567,013.98	15.9%
合计	190,174,790.19	--	879,385.53	--	183,636,978.69	--	567,013.98	--

其他应收款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
惠州市奥拓电子科技有限公司	114,270,000.00	0.00	0%	子公司受托承办募投资项目资金
南京奥拓电子科技有限公司	65,800,000.00	0.00	0%	子公司受托承办募投资项目资金
合计	180,070,000.00	0.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	

1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	8,210,933.68	81.26%	410,546.68	1,669,470.98	46.8%	83,473.55
1 至 2 年	1,045,268.21	10.34%	104,526.82	943,719.41	26.46%	94,371.94
2 至 3 年	299,910.58	2.97%	89,973.17	438,628.30	12.3%	131,588.49
3 年以上	548,677.72	5.43%	274,338.86	515,160.00	14.44%	257,580.00
3 至 4 年	192,877.72	1.91%	96,438.86	90,160.00	2.53%	45,080.00
4 至 5 年	230,800.00	2.28%	115,400.00	215,000.00	6.03%	107,500.00
5 年以上	125,000.00	1.24%	62,500.00	210,000.00	5.89%	105,000.00
合计	10,104,790.19	--	879,385.53	3,566,978.69	--	567,013.98

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

### (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

无

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

无

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	非关联方	538,962.00	1 年以内	0.28%
第二名	非关联方	446,560.00	1-2 年内	0.23%
第三名	非关联方	300,000.00	3 年以上	0.16%
第四名	非关联方	180,000.00	1 年以内	0.09%
第五名	非关联方	150,000.00	1 年内	0.08%
合计	--	1,615,522.00	--	0.84%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
惠州市奥拓电子科技有限公司	子公司	114,270,000.00	60.09%
南京奥拓电子科技有限公司	子公司	65,800,000.00	34.6%
合计	--	180,070,000.00	94.69%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资	在被投资	在被投资	减值准备	本期计提	本期现金
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------



位						单位持股 比例(%)	单位表决 权比例 (%)	单位持股 比例与表 决权比例 不一致的 说明		减值准备	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	24,183,600.00	24,183,600.00		24,183,600.00	85%	85%				
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%				
奥拓电子(香港)有限公司	成本法	0.00	0.00		0.00	100%	100%				
合计	--	60,183,600.00	60,183,600.00		60,183,600.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

无

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	134,114,369.33	145,737,586.26
其他业务收入	23,750,678.41	
合计	157,865,047.74	145,737,586.26
营业成本	83,344,743.61	86,004,728.94

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
LED 应用	113,890,950.76	50,742,057.49	96,234,967.81	54,889,828.55
金融电子	20,223,418.57	8,852,007.71	49,502,618.45	31,114,900.39
合计	134,114,369.33	59,594,065.20	145,737,586.26	86,004,728.94

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
LED 视频显示系统	73,895,309.38	29,448,643.99	68,779,522.27	37,647,131.27
LED 信息发布和指示系统	39,995,641.38	21,293,413.50	27,455,445.54	17,242,697.28
电子回单系统	6,466,840.16	3,962,654.58	8,233,584.49	5,011,543.64
LCD 广告屏	7,062,452.94	4,668,112.62	36,047,674.69	25,857,866.05
其他	6,694,125.47	221,240.51	5,221,359.27	245,490.70
合计	134,114,369.33	59,594,065.20	145,737,586.26	86,004,728.94

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
海外销售	65,023,311.87	23,409,707.42	61,485,248.82	32,470,613.05
国内销售	69,091,057.46	36,184,357.78	84,252,337.44	53,534,115.89
合计	134,114,369.33	59,594,065.20	145,737,586.26	86,004,728.94

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	41,526,130.36	26.3%
第二名	10,592,837.62	6.71%
第三名	9,777,144.00	6.19%
第四名	5,661,009.31	3.59%
第五名	3,160,384.58	2%

合计	70,717,505.87	44.79%
----	---------------	--------

营业收入的说明

无

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

投资收益的说明

无

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	32,958,844.49	24,948,832.42
加：资产减值准备	1,843,937.33	859,099.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,320,321.77	1,203,700.76
无形资产摊销	228,067.44	183,842.12
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）	3,700.71	-4,826.60
财务费用（收益以“—”号填列）	-1,537,685.91	-1,680,997.71
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-345,115.38	-132,215.86
存货的减少（增加以“—”号填列）	12,854,115.81	8,088,580.14
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-32,989,836.12	-12,307,713.20
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-13,662,646.93	-13,053,909.34

经营活动产生的现金流量净额	673,703.21	8,104,392.03
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	221,191,373.70	172,262,190.14
减: 现金的期初余额	232,920,163.35	188,698,642.20
现金及现金等价物净增加额	-11,728,789.65	-16,436,452.06

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位: 元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位: 元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位: 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-3,700.71	
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,020,998.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,765.22	
减: 所得税影响额	233,122.02	
合计	787,941.02	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目, 以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目, 应说明原因

适用  不适用

### 2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位: 元

	归属于上市公司股东的净利润	归属于上市公司股东的净资产
--	---------------	---------------

	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	32,437,168.52	26,718,445.73	542,519,178.13	522,674,509.61
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	32,437,168.52	26,718,445.73	542,519,178.13	522,674,509.61
按境外会计准则调整的项目及金额				

## (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6%	0.3	0.3
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.86%	0.29	0.29

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元

序号	项目	增减金额	增减比例	主要原因
1	应收利息	-1,489,385.70	-60.53%	期末应收利息较期初减少149万元，降幅为60.53%。主要是定期存款减少所致。
2	其他应收款	4,026,833.81	132.27%	期末其他应收款较期初增加403万元，增幅为132.27%。主要是应收出口退税增加所致。
3	固定资产	37,656,666.28	269.44%	期末固定资产较期初增加3766万元，增幅为269.44%。主要是募投项目“LED信息发布与指示系统项目”基建工程达到预定可使用状态结转固定资产所致。
4	在建工程	-19,128,262.88	-62.42%	期末在建工程较期初减少1913万元，降幅为62.42%。主要是募投项目“LED信息发布与指标系统项目”基建工程达到预定可使用状态结转固定资产所致。
5	递延所得税资产	570,581.34	40.71%	期末递延所得税资产较期初增加57万元，增幅为40.71%。主要是计提的资产减值准备、预计负债等增加所致。

6	应付职工薪酬	-7,439,997.43	-67.50%	期末应付职工薪酬较期初减少744万元，降幅为67.50%，主要是上年末计提奖金在本期发放所致。
7	应交税费	-7,059,965.87	-47.61%	期末应交税费较期初减少706万元，降幅为47.61%，主要是本期末应交增值税减少所致。
8	其他非流动负债	6,199,872.56	295.04%	期末其他非流动负债较期初增加620万元，增幅为295.04%。主要是本期收到政府补助且未验收所致。
9	营业税金及附加	928,771.62	110.11%	报告期营业税金及附加较上年同期增加93万元，增幅为110.11%。主要是本期流转税额较上年同期增长所致。
10	资产减值损失	-384,504.85	-43.56%	报告期资产减值损失较上年同期减少38万元，降幅为43.56%。主要是本期末应收帐款增长幅度小于去年同期所致。
11	投资活动产生现金净额	-7,445,293.01	-61.14%	报告期投资活动现金流量净额较上年同期减少745万元，降幅为61.14%。主要是本期募投项目“高端LED视频显示系统项目”基建投入增加所致。
12	筹资活动产生现金净额	12,682,804.11	63.34%	报告期筹资活动现金流量净额较上年同期增加1268万元，增幅为63.34%。主要是本期公司实施《股票期权与限制性股票激励计划》，首次授予激励对象限制性股票135万股。收到激励对象购股资金所致。

## 第九节 备查文件目录

- 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2013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

二〇一三年八月七日