



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

2014 年半年度报告

2014 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。

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.....	22
第六节 股份变动及股东情况.....	33
第七节 优先股相关情况.....	36
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	37
第九节 财务报告.....	38
第十节 备查文件目录.....	125

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
英国奥拓	指	奥拓电子（英国）有限公司，系本公司控股孙公司
前海奥拓	指	深圳前海奥拓投资有限公司，系本公司控股子公司
鹏鼎创盈	指	深圳市鹏鼎创盈金融信息服务股份有限公司
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 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 2013 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 2013 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	2013 年 07 月 25 日	深圳市市场监督管理局	440301102883041	440301192226193	19222619-3
报告期末注册	2014 年 03 月 21 日	深圳市市场监督管理局	440301102883041	440301192226193	19222619-3

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）	173,636,267.67	140,117,124.86	23.92%
归属于上市公司股东的净利润（元）	39,732,329.22	32,437,168.52	22.49%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	39,054,173.10	31,649,227.50	23.40%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-30,856,170.10	5,750,883.82	-636.55%
基本每股收益（元/股）	0.18	0.3	-40.00%
稀释每股收益（元/股）	0.18	0.3	-40.00%
加权平均净资产收益率	6.83%	6.00%	0.83%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	676,058,400.15	671,148,388.68	0.73%
归属于上市公司股东的净资产（元）	580,656,990.61	561,845,721.63	3.35%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

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	39,732,329.22	32,437,168.52	580,656,990.61	561,845,721.63
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	39,732,329.22	32,437,168.52	580,656,990.61	561,845,721.63

按境外会计准则调整的项目及金额

无。

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

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）	-8,279.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	659,300.00	详见“七、合并财务报表主要项目注释”之“63、营业外收入”
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	149,608.67	
减：所得税影响额	122,473.55	
少数股东权益影响额（税后）	0.00	
合计	678,156.12	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年上半年,围绕公司发展战略,按照全年工作计划开展各项工作,为实现全年目标任务奠定了基础。报告期内,公司实现营业收入173,636,267.67元,同比增长23.92%;实现营业利润45,268,222.39元,同比增长20.60%;实现归属于上市公司股东的净利润39,732,329.22元,同比增长22.49%。

报告期内,公司继续坚持技术驱动型差异化竞争战略,根据客户需求,加大研发投入,提升技术水平和创新能力。公司及子公司共申请专利25项,其中发明专利7项;共获得授权专利证书50项,其中国内发明专利证书2项,海外发明专利证书1项;共获得软件著作权3项。

为进一步拓展高端LED显示产品,巩固和提升公司技术优势,丰富公司的产品线,提高公司产品在高端LED显示市场的竞争力,公司研制和发布了5款新产品:

(1) 8K 24bit LED控制系统。公司研制的8K 24bit LED控制系统具有超强带载能力,适用于超高密度LED显示系统。具有24bit的颜色处理深度,超强的低灰处理能力,更真实地还原图像。该产品可应用于极清以上高端LED显示系统,为高端数字媒体、电视台、机场、车站和指挥中心等领域提供更加完美的系统解决方案。

(2) 大雄鹰LED“云”控制平台。公司研制的大雄鹰LED“云”控制平台是体育行业LED显示系统的专业应用软件,该系统可对应用于包括足球场、美式橄榄球场、篮球馆、冰球馆和网球场等专业体育场馆的LED显示系统进行集成控制和监控,模拟多种体育场馆应用场景;可实时观测每个显示屏的播放内容以及工作状态,集中控制多个终端设备的节目编辑与播放;可根据场馆的光线对LED显示屏的每个像素进行自动调整,保证观众在不同的位置及角度有更加舒适的视觉享受。

(3) 1.0mm点间距户内超高密度LED显示系统。公司研制的1.0mm点间距户内超高密度LED显示系统,具有高对比度、高刷新频率、高保真低灰度图像再现等优势,解决了高密度LED显示产品的技术难题。该产品可应用于高端数字媒体、银行营业网点、电视台、高端品牌店、指挥中心和会展等领域。

(4) 3.0mm点间距户外超高密度LED显示系统。公司研制的3.0mm点间距户外超高密度LED显示系统,具有IP65防护等级,亮度可达6000nits,无风扇设计,低功耗节能等优势,可全天候在户外环境持续工作。该产品可应用于户外超高分辨率图像显示和信息发布显示等领域,比如公交站、火车站、城市中心和主题公园等场所。

(5) 新型裸眼3D LED TV。公司研制的新型裸眼3D LED TV采用多视点转换技术,无需佩戴眼镜,可自由地观看3D视频,图像更为平滑,观看效果更加舒适;采用高精密的光栅技术,亮度损失大幅减小。该产品可应用于主题公园、电影院、大型商业综合体及机场高端广告显示等领域。

公司的研发成果得到客户的认可,相关新产品投放市场,加快了公司相关业务的发展。公司产品成功运用于2014年巴西世界杯足球场和球迷公园、伦敦滑铁卢火车站、2014年法国网球公开赛、2014年日内瓦国际车展等,海外销售收入达115,172,510.04元,同比增长62.41%,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,公司自主品牌的知名度和影响力获得进一步提升。

报告期内,在金融电子业务方面,公司正向系统集成方向转型,其排队管理系统、信息发布和指示系统平台在多家银行投入使用,为银行客户向智能化、网络化等方向转型开发相关产品和提供相关服务。

报告期内,公司加快由惠州奥拓实施的募投项目——“高端LED视频显示系统”项目的建设进度,计划将在今年第三季度投产。对系统集成、节能服务、LED应用、文化创意等与公司主业相关行业继续深入研究和考察,积极寻找具有优质潜力的投资项目,实现公司由内增式的发展向内增和外延的双向发展转型。

公司投资2,000万元参股鹏鼎创盈公司。金融电子业务是公司的主营业务之一,多年来一直服务于传统银行,未来互联网金融会对实体银行形成强有力补充,本次投资为公司金融电子业务转型提早布局。参股互联网金融有助于打造供应链金融服务优势,促进公司推动融资平台多元化。互联网金融产业有较好发展的前景,随着市场的成熟和相关政策的完善,未来为公司带来投资收益可期。

报告期内,公司继续实施股权激励计划,向11名激励对象授予30万股的预留限制性股票,进一步健全公司长期、有效的

激励机制。

报告期内，公司完成2013年度权益分派事宜，以公司总股本110,478,750股为基数，向全体股东每10股派2.000475元人民币现金(含税)；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10.002370股。本次权益分派实施后，公司总股本增加至220,983,683股。

二、主营业务分析

概述

报告期内，主营业务收入17,364万元，同比增长23.92%，海外业务收入同比增长62.41%；营业成本8,507万元，同比增长34.93%；净利润3,973万元，同比增长22.49%。主要原因是：（1）公司加大市场开拓力度，特别是世界杯等大型项目的实施，LED视频显示系统收入同比增长42.82%，达10,554万元，LED照明产品增长133.39%，达1,383万元。（2）营业成本增长幅度高于营业收入增长幅度，毛利率较上年同期下降4个百分点，主要原因是行业竞争加剧。

报告期内，期间费用增长较快，主要原因是员工薪酬总量增加。其中：管理费用同比增长22.37%，主要原因是研发投入增长43.31%所致；销售费用同比增长2.75%，主要原因是本报告期加大市场开拓力度所致；财务费用-591万元，同比下降28.83%，主要是本期人民币贬值产生汇兑收益所致。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-3,086万元，同比下降636.55%，主要是公司扩大销售规模，但本期贷款回笼增幅较小，成本费用支出增加所致。投资活动产生的现金流量净额-2,740万元，同比下降39.63%，主要是本期募投项目基建投入增加所致。筹资活动产生的现金流量净额为-1,631万元，同比下降122.21%，主要是本期实施《股票期权与限制性股票激励计划》，授予激励对象预留限制性股票30万股，收到员工购股资金同比减少所致。

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	173,636,267.67	140,117,124.86	23.92%	
营业成本	85,071,271.97	63,048,092.05	34.93%	同比增加 2,202 万元，增幅为 34.93%，主要是营业收入增长及毛利率略有下降所致。
销售费用	20,945,014.39	20,384,320.60	2.75%	
管理费用	26,264,335.45	21,462,950.27	22.37%	
财务费用	-5,906,941.41	-4,584,961.01	-28.83%	
所得税费用	6,470,480.00	6,167,127.56	4.92%	
研发投入	15,173,926.12	10,587,874.12	43.31%	同比增加 459 万元，增幅为 43.31%，主要是本期研发人员薪酬增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	-30,856,170.10	5,750,883.82	-636.55%	同比减少 3661 万元，降幅为 636.55%，主要是本期公司扩大销售规模，但贷款回笼增幅较小，成本费用支出增加

				所致。
投资活动产生的现金流量净额	-27,399,951.70	-19,623,213.87	-39.63%	同比减少 778 万元，降幅为 39.63%，主要是本期募投项目基建投入增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-16,311,779.45	-7,340,790.92	-122.21%	同比减少 897 万元，降幅为 122.21%，主要是本期实施《股票期权与限制性股票激励计划》，授予激励对象预留限制性股票 30 万股。收到员工购股资金同比减少所致。
现金及现金等价物净增加额	-73,991,981.01	-21,911,673.74	-237.68%	

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，公司推动销售服务平台的建设，进一步扩大销售规模，实现营业收入173,636,267.67元，比上年同期增长23.92%，归属于上市公司股东的净利润39,732,329.22元，比上年同期增长22.49%。

提升创新能力，以市场和客户需求为导向，加快新产品的研发和推出时间，发布了五款新产品，包括8K 24bit LED控制系统、大雄鹰LED“云”控制平台、1.0mm点间距户内超高密度LED显示系统、3.0mm点间距户外超高密度LED显示系统和新型裸眼3D LED TV。在金融电子业务方面，公司正向系统集成方向转型，其排队管理系统、信息发布和指示系统平台在多家银行使用，为银行客户向智能化、网络化等方向转型开发相关产品和提供相关服务。报告期内，共获得授权专利证书50项，其中国内发明专利证书2项，海外发明专利证书1项。

提高运营水平，加强财务和投融资管理以及信息化建设。位于南京奥拓的募投项目逐步实现效益，位于惠州奥拓的募投项目建设基本完成，计划将在今年第三季度投产。完成一项对外投资，投资一家互联网金融企业。塑造企业文化，提升品牌形象。继续办好奥拓学院和继续推进实施股权激励计划，提升员工的工作能力和对公司的认同感。加强品牌建设，借助巴西世界杯项目进行品牌宣传，公司品牌形象和影响力获得大幅提升。

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	151,945,608.54	75,218,870.30	50.50%	26.82%	38.89%	-4.30%

金融电子	21,690,659.13	9,852,401.67	54.58%	6.84%	10.82%	-1.63%
合计	173,636,267.67	85,071,271.97	51.01%	23.92%	34.93%	-4.00%
分产品						
LED 视频显示系统	105,535,949.48	47,239,763.90	55.24%	42.82%	61.73%	-5.23%
LED 信息发布和指示系统	32,584,493.37	16,844,097.96	48.31%	-18.53%	-18.49%	-0.02%
LED 照明产品	13,825,165.69	11,135,008.44	19.46%	133.39%	160.05%	-8.26%
电子回单系统	9,812,319.77	6,287,037.26	35.93%	51.73%	63.63%	-4.66%
LCD 广告机	5,780,707.81	3,184,370.10	44.91%	-18.15%	-34.07%	13.30%
其他	6,097,631.55	380,994.31	93.75%	-9.97%	74.18%	-3.02%
合计	173,636,267.67	85,071,271.97	51.01%	23.92%	34.93%	-4.00%
分地区						
海外销售	115,172,510.04	54,467,123.40	52.71%	62.41%	98.55%	-8.61%
国内销售	58,463,757.63	30,604,148.57	47.65%	-15.52%	-14.07%	-0.88%
合计	173,636,267.67	85,071,271.97	51.01%	23.92%	34.93%	-4.00%

四、核心竞争力分析

公司自成立以来一直专注于LED应用和金融电子行业，通过20多年的发展，在技术创新、企业品牌和运营管理等方形成了独特的核心竞争优势。

在技术创新方面：公司始终坚持技术驱动型差异化战略，坚持自主开发、自主创新的研发道路。公司拥有一支高素质、专业化的研发队伍，2009-2013年连续五年年均投入研发费用占营业收入的比率达8%以上，高于同行业平均水平。今年上半年研发投入1517.39万元，同比增长43.31%。截至本报告期末，公司共取得专利证书239项，其中发明专利证书20项，获得软件著作权共计23项。通过持续的技术创新，研发出一批具有核心竞争力的，具有行业前瞻性的新产品，使公司的技术和产品处于行业领先水平。

在企业品牌方面：公司专注国际高端市场和行业客户、坚持自主品牌全球运营，通过技术创新和优质服务不断满足高端市场的客户需求，提供整体解决方案，提升产品附加值。公司获得多项全球顶级体育赛事LED显示系统项目，如2010年南非世界杯、2012年欧洲杯、2013年欧洲冠军杯、2013年巴西联合会杯等项目。在全球高端的广告地段应用了公司的产品，如英国火炬塔、美国纽约时代广场、法国戴高乐机场等地点。公司产品在欧美等地的著名电视台也被广泛应用。通过获得全球重大项目，建立了公司的高端和专业的全球性品牌。公司还是国有大型商业银行、中国移动、中国电信等客户的入围供应商，公司品牌在国内相关市场具有较高的品牌影响力。今年上半年通过2014年巴西世界杯LED显示系统等项目的实施和宣传，进一步提升了公司在全球相关市场的品牌知名度和影响力。

在运营管理方面：公司拥有一支从业经验在10年以上的年轻的经营管理团队，对行业的发展有深刻的认识和前瞻性的把握，有丰富的企业运营经验和管理能力。积极参与全球行业竞争，深刻理解和满足客户需求，不断提升公司价值。今年上半年，加强了对产品和人力资源的规划，以满足公司目前和未来对这两方面的需求。南京奥拓有序运营，调整金融电子业务结构，开发和推广新产品，紧紧围绕金融电子客户转型需求开展金融电子业务。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
20,000,000.00	0.00	-
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
深圳市鹏鼎创盈金融信息服务股份有限公司	依托互联网等技术手段，提供金融中介服务（根据国家规定需要审批的，获得审批后方可经营）；信息咨询（不含限制项目）；投资兴办实业（具体项目另行申报）；投资管理、投资咨询、投资顾问（以上不含限制项目）；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）。	3.79%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	30,957.52
报告期投入募集资金总额	3,086.82
已累计投入募集资金总额	15,381.31
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	
<p>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。截至 2014 年 06 月 30 日，公司已累计投入募集资金总额 15,381.31 万元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

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										
高端 LED 视频显示系统项目	是	11,427	11,427	2,160.06	5,198.93	45.50%	2014 年 09 月 30 日			否
LED 信息发布及指示系统	否	6,580	6,580	21.16	5,975.52	90.81%	2013 年 01 月 25 日	649.82	是	否

研发中心扩建	否	5,328.1	5,328.1	281.02	1,715.25	32.19%	2014 年 09 月 30 日			否
营销服务相关配套升级	否	3,058.8	3,058.8	539.56	2,141.08	70.00%	2014 年 09 月 30 日			否
承诺投资项目小计	--	26,393.9	26,393.9	3,001.80	15,030.78	--	--	649.82	--	--
超募资金投向										
LED 照明应用	否	2,118.36	2,118.36	85.02	350.53	16.55%	2014 年 09 月 30 日			否
超募资金投向小计	--	2,118.36	2,118.36	85.02	350.53	--	--		--	--
合计	--	28,512.26	28,512.26	3,086.82	15,381.31	--	--	649.82	--	--
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：该项目主体工程已于 2013 年 10 月份封顶，之后进行相关内部装修和相关设备采购等工作。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，并且 2013 年雨水较多，影响了建筑施工进度，预计该项目达到可使用状态的日期为 2014 年 9 月 30 日。</p> <p>2、LED 信息发布及指示系统项目：该项目已于 2013 年 1 月 25 日达到预定可使用状态。</p> <p>3、研发中心扩建项目：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 9 月 30 日。</p> <p>4、营销服务网络相关配套升级项目：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。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，以保证上述计划的开展。2013 年公司加大了信息化建设投入，但部分信息化项目实施周期较长。预计该项目达到可使用状态的日期为 2014 年 9 月 30 日。</p> <p>5、LED 照明应用项目：该项目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，公司第二届董事会第四次会议决定将该项目实施地点变更为惠州大亚湾西区响水河工业园，租赁惠州奥拓的厂房，由于实施地点的变更，影响了该项目的实施进度。预计该项目达到可使用状态的日期为 2014 年 9 月 30 日。</p> <p>以上募集资金投资项目实施进度的调整已经公司第二届第十二次董事会审议通过。</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 2014 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

√ 适用 □ 不适用

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 视频显示系统	高端 LED 视频显示系统	11,427	2,160.06	5,198.93	45.50%	2014 年 09 月 30 日			否
合计	--	11,427	2,160.06	5,198.93	--	--	0	--	--
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)	该项目主体工程已于 2013 年 10 月份封顶，之后进行相关内部装修和相关设备采购等工作。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，并且 2013 年雨水较多，影响了建筑施工进度，预计该项目达到可使用状态的日期为 2014 年 9 月 30 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 2014 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2014 年 08 月 08 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市奥拓光电科技有限公司	子公司	研发、销售	LED 半导体照明产品的研发与销售	2000 万元人民币	26,635,459.34	25,786,827.21	18,787,629.75	941,394.34	984,892.62
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	16,620,674.66	16,512,561.70	431,196.65	-596,382.11	-346,244.53
南京奥拓电子科技有限公司	子公司	制造	电子产品、光电产品、计算机产品的开发及销售	2000 万元人民币	135,164,591.34	83,360,544.26	40,948,598.41	-1,637,629.99	-1,195,704.09
惠州市奥拓电子科	子公司	制造	筹建期 不得从事经	1500 万元人民币	138,036,927.11	134,451,678.41		37,678.34	20,906.61

技有限公司			营活动						
奥拓电子(香港)有限公司	子公司	研发、销售、投资	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	1,734,229.09	1,722,966.09		-12,113.44	-12,113.44
奥拓电子(英国)有限公司	孙公司	研发、销售	LED 技术研发、工程服务及进出口贸易	20 万英镑					
深圳前海奥拓投资有限公司	子公司	投资、租赁	合同能源管理(不含限制项目)、对外科技投资、产业投资、科技成果的开发、推广和转化、设备租赁、经营进出口业务等	1000 万元人民币	13,804.23	-195.77		-195.77	-195.77

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 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

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	10%	至	40%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间(万元)	4,324.11	至	5,503.42
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	3,931.01		
业绩变动的原因说明	营业收入增长。		

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

适用 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

适用 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。2014年6月18日，公司召开 2013年度股东大会，审议通过了《关于<公司2013年度利润分配及资本公积转增股本预案>的议案》。公司2013年年度权益分派，以公司总股本110,478,750股为基数，向全体股东每10股派2.000475元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10.002370股。本次权益分派以2014年6月27日为股权登记日，并且已实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年01月09日	公司总部会议室	实地调研	机构	长江证券、国投瑞银基金	介绍公司经营及业务发展情况并提供公司宣传彩页。
2014年01月10日	公司总部会议室	实地调研	机构	汇丰晋信基金	介绍公司经营及业务发展

					情况并提供公司宣传彩页。
2014年01月21日	公司总部会议室	实地调研	机构	国泰君安	介绍公司经营及业务发展情况并提供公司宣传彩页。
2014年01月27日	公司总部会议室	实地调研	机构	深圳证监局、深交所、深圳证券信息公司、证券时报、中投证券、瑞福勤投资、玖歌投资、广发证券、招商证券、华西证券等机构和个人投资者	介绍公司经营及业务发展情况并提供公司宣传彩页。
2014年02月18日	公司总部会议室	实地调研	机构	东兴证券	介绍公司经营及业务发展情况并提供公司宣传彩页。
2014年02月20日	公司总部会议室	实地调研	机构	国都证券	介绍公司经营及业务发展情况并提供公司宣传彩页。
2014年02月24日	公司总部会议室	实地调研	机构	国泰君安	介绍公司经营及业务发展情况并提供公司宣传彩页。
2014年02月26日	公司总部会议室	实地调研	机构	英大基金、华林证券、华西证券、上善若水资产管理、金元证券	介绍公司经营及业务发展情况并提供公司宣传彩页。
2014年03月05日	公司总部会议室	实地调研	机构	国信证券	介绍公司经营及业务发展情况并提供公司宣传彩页。
2014年03月06日	公司总部会议室	实地调研	机构	深圳融捷资产管理	介绍公司经营及业务发展情况并提供公司宣传彩页。
2014年04月09日	公司总部会议室	实地调研	机构	宏源证券、中国中投证券、长润资产管理、菁英时代投资管理、英大证券	介绍公司经营及业务发展情况并提供公司宣传彩页。
2014年04月18日	公司总部会议室	实地调研	机构	嘉实基金、中投证券、大智慧阿思达克通讯社、证券时报、东方资本	介绍公司经营及业务发展情况并提供公司宣传彩页。
2014年04月24日	公司总部会议室	实地调研	机构	中信产业基金、申	介绍公司经营及业务发展

				万菱信基金、中银国际证券	情况并提供公司宣传彩页。
2014 年 05 月 28 日	公司总部会议室	实地调研	机构	方正证券、信达澳银基金	介绍公司经营及业务发展情况并提供公司宣传彩页。
2014 年 06 月 06 日	公司总部会议室	实地调研	机构	民森投资、融亨资本、海通证券、悟空投资、玖歌投资、恒运盛投资、宏源证券	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

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，促进公司规范运作。在本报告期内，公司修订了《公司章程》、《董事长工作细则》。截至本报告期末，公司治理的实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

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

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

√ 适用 □ 不适用

(一) 报告期内，公司股权激励计划具体实施情况

1、2013年11月15日，公司分别召开第二届董事会第十一次会议和第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票和注销部分股票期权的议案》。原激励对象甘强因个人原因离职已不符合激励条件，同意注销甘强已获授的全部股票期权1.5万份并回购注销其已获授的全部限制性股票4.5万股。公司已于2014年3月14日办理完成本次股票期权注销和限制性股票回购注销事宜。

2、2014年4月3日，公司分别召开第二届董事会第十二次会议和第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票和注销部分股票期权的议案》。原部分激励对象因个人原因离职已不符合激励条件，同意注销其已获授的全部股票期权共计70,100份。由于公司股票期权第一个行权期行权条件中的公司业绩考核条件和限制性股票第一期解锁条件中的公司业绩考核条件未达成，所以根据《公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，注销其他94名激励对象已获授但未达到第一期行权条件的股票期权共计384,125份和以6.85元/股回购注销10名激励对象已获授但第一期未解锁的限制性股票为326,250股。公司已于2014年6月9日办理完成本次股票期权注销和限制性股票回购注销事宜。

3、2014年4月28日，公司分别召开第二届董事会第十四次会议和第二届监事会第十二次会议，分别审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，同意向11名符合授予条件的激励对象授予30万股预留限制性股票。本次授予限制性股票已完成登记工作，本次授予限制性股票的上市日期为2014年6月18日。

(二) 报告期内，公司股权激励计划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
2014年3月18日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	《奥拓电子：关于部分股票期权注销和部分限制性股票回购注销完成的公告》
2014年4月8日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	《奥拓电子：关于回购注销部分限制性股票和注销部分股票期权的公告》、《奥拓电子：广东信达律师事务所关于公司回购注销部分限制性股票和注销部分股票期权相关事宜的法律意见书》、《奥拓电子：第二届董事会第十二次会议决议公告》、《奥拓电子：第二届监事会第十次会议决议公告》
2014年4月29日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	《奥拓电子：关于向激励对象授予预留限制性股票的公告》、《奥拓电子：广东信达律师事务所关于公司向激励对象授予预留限制性股票的法律意见书》、《奥拓电子：独立董事关于预留限制性股票授予相关事项的独立意见》、《奥拓电子：第二届董事会第十四次会议决议公告》、《奥拓电子：第二届监事会第十二次会议决议公告》
2014年6月11日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	《奥拓电子：关于部分股票期权注销和部分限制性股票回购注销完成的公告》
2014年6月17日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	《奥拓电子：关于预留限制性股票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

√ 适用 □ 不适用

关联交易	关联关系	关联交易	关联交易	关联交易	关联交易	关联交易	占同类交	关联交易	可获得的	披露日期	披露索引

方		类型	内容	定价原则	价格	金额(万元)	易金额的比例	结算方式	同类交易市价		
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	4.31	4.31	11.02%	电汇	4.31		无
合计				--	--	4.31	--	--	--	--	--
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)				不适用							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无							

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

2014年6月30日,公司与鹏鼎创盈签订《股份认购协议》。因鹏鼎创盈拟增资扩股,现公司决定使用自有资金人民币2000万元,认购鹏鼎创盈新增股份,认购价格为1元/股,认购股数为2000万股,股票面值为1元/股。公司董事段忠先生,同时担任鹏鼎创盈股东深圳市科陆电子科技股份有限公司(以下简称“科陆电子”)的独立董事。根据《深圳证券交易所股票上市规则》关于关联方的规定,科陆电子为公司的关联法人,公司的上述投资形成关联双方共同投资,构成关联交易。公司于2014年6月27日召开的第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于对外投资的议案》,关联董事段忠先生已回避表决,8名非关联董事全票表决通过。本次增资扩股已完成,公司占股比例为3.7895%。

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
--------	----------	------------

奥拓电子：关于对外投资并与关联方形成共同投资的公告	2014 年 06 月 30 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
---------------------------	------------------	--------------------------

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重要合同

1、《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）。由于原合同到期，经过协商，公司于2013年11月11日与中国新华电视及其全资子公司深圳前海新华电视文化发展有限公司签署了《〈户外LED全彩屏及广告发布系统定制合同〉之补充协议》。上述补充协议主要内容详见公司于2013年11月12日在指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《深圳市奥拓电子股份有限公司关于与中国新华电视签署补充协议的公告》。2012年11月12日至2014年6月30日期间，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，公司于2012年12月28日收到第一批订单的预付款367.50万元。广告发布系统网络控制平台软件的调试安装已完成，并通过使用验收。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。

2、《深圳市奥拓电子股份有限公司关于签订LED电视墙及相关系统重大合同的公告》于2013年8月13日刊登在指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。截至2014年6月30日，该项目的整体工程尚在进行中，公司随着整体工程的进展，进行相关深化设计。

3、《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（产品）采购框架合同〉的公告》于2013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）。截至2014年6月30日，公司已发货金额25,499,069.71元。

4、《深圳市奥拓电子股份有限公司关于签订日常经营重大合同的公告》于2014年1月17日刊登在指定信息披露网站巨潮资讯网

网（www.cninfo.com.cn）。截至2014年6月30日，公司已发货金额7,000,000.00美元。

5、《深圳市奥拓电子股份有限公司关于签订销售合同的公告》于2014年1月18日刊登在指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。截至2014年6月30日，公司已发货金额2,531,753.00美元。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用 不适用

承诺事项	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	2010 年 06 月 20 日	长期有效	正在履行

		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%。			
	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
	发行人的控股股东及实际控制人吴涵渠	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	2010 年 06 月 20 日	长期有效	正在履行

	<p>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</p>			
--	---	--	--	--

		<p>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>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>	<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。 3、若本人及本人控制的企业进一步拓展业</p>	<p>2010年06月20日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正在履行</p>

		<p>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损失，并承担相应的法律责任。</p>			
	<p>发行人的控股股东及实际控制人吴涵渠</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</p>	<p>2010年12月12日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正在履行</p>

		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	2010年08月28日	长期有效	正在履行

		应责任。			
	深圳市奥拓电子股份有限公司	不为激励对象依公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过的股票期权与限制性股票激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2013 年 02 月 26 日	股权激励计划有效期内	正在履行
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

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	50,160,519	45.37%	300,000		40,548,681	-9,921,446	30,927,236	81,087,755	36.69%
3、其他内资持股	50,160,519	45.37%	300,000		40,548,681	-9,921,446	30,927,236	81,087,755	36.69%
境内自然人持股	50,160,519	45.37%	300,000		40,548,681	-9,921,446	30,927,236	81,087,755	36.69%
二、无限售条件股份	60,389,481	54.63%			69,956,252	9,550,196	79,506,447	139,895,928	63.31%
1、人民币普通股	60,389,481	54.63%			69,956,252	9,550,196	79,506,447	139,895,928	63.31%
三、股份总数	110,550,000	100.00%	300,000		110,504,933	-371,250	110,433,683	220,983,683	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、根据《公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，回购注销离职的激励对象所获授但未解锁的45,000股限制性股票、第一期已获授但未能解锁的326,250股限制性股票和向激励对象授予300,000股限制性股票。

2、公司部分董事、监事及高级管理人员所持股份按照中国证监会的有关规定进行了解锁。

3、公司实施了2013年年度权益分派，以公司总股本110,478,750股为基数，向全体股东每10股派2.000475元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10.002370股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、根据《公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，回购注销45,000股和326,250股限制性股票以及向激励对象授予300,000股限制性股票。上述事项已分别经过公司第二届董事会第十一次会议、第十二次会议及第十四次会议审议通过。

2、公司部分董事、监事及高级管理人员所持股份的解锁情况按照中国证监会的相关规定执行。

3、2014年6月18日，公司召开2013年度股东大会，审议通过了《关于〈公司2013年度利润分配及资本公积转增股本预案〉的议案》。公司2013年年度权益分派，以公司总股本110,478,750股为基数，向全体股东每10股派2.000475元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10.002370股。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

1、根据《公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，回购注销45,000股和326,250股限制性股票以及向激励对象授予300,000股限制性股票。其中，公司已于2014年3月14日和2014年6月9日分别办理完成45,000股和326,250股限制性股票回购注销事宜；授予300,000股预留限制性股票已完成登记工作，所授予限制性股票的上市日期为2014年6月18日。

2、公司2013年度权益分派已实施完毕，其股权登记日为2014年6月27日，除权除息日为2014年6月30日。

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

报告期内，公司股份发生变动，按新股本220,983,683股计算，公司2014年上半年基本每股收益为0.18元/股、稀释每股收益为0.18元/股、归属于公司普通股股东的每股净资产为2.63元。

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

1、根据《公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，回购注销离职的激励对象所获授但未解锁的45,000股限制性股票后，公司总股本由110,550,000股变更为110,505,000股；回购注销第一期已获授但未能解锁的326,250股限制性股票后，公司总股本由110,505,000股变更为110,178,750股。向激励对象授予300,000股限制性股票并完成登记后，公司总股本由110,178,750股变更为110,478,750股。

2、公司实施2013年年度权益分派后，以资本公积金向全体股东每10股转增10.002370股，总股本由110,478,750股变更为220,983,683股。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		9,997	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)		0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
吴涵渠	境内自然人	30.07%	66,458,025	33,232,950	49,843,518	16,614,507		
黄斌	境内自然人	5.61%	12,392,468	6,196,968	9,294,351	3,098,117		
赵旭峰	境内自然人	3.72%	8,226,975	4,113,975	6,170,231	2,056,744		
邱荣邦	境内自然人	3.27%	7,224,208	3,612,532	5,418,156	1,806,052	质押	3,400,284
郭卫华	境内自然人	2.37%	5,227,815	2,614,217	3,920,860	1,306,955		
梁怀文	境内自然人	1.63%	3,598,427	1,719,427	0	3,598,427		
彭世新	境内自然人	1.39%	3,065,363	1,682,863	2,374,031	691,332		
沈毅	境内自然人	1.28%	2,839,086	1,324,086	2,081,496	757,590		
中国建设银行股份有限公司—汇丰晋信科技先锋股票型证券投资基金	其他	1.18%	2,616,382	2,616,382	0	2,616,382		
杜坤	境内自然人	0.94%	2,072,046	1,035,146	0	2,072,046		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用。							

上述股东关联关系或一致行动的说明	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
吴涵渠	16,614,507	人民币普通股	16,614,507
梁怀文	3,598,427	人民币普通股	3,598,427
黄斌	3,098,117	人民币普通股	3,098,117
中国建设银行股份有限公司－汇丰晋信科技先锋股票型证券投资基金	2,616,382	人民币普通股	2,616,382
杜坤	2,072,046	人民币普通股	2,072,046
赵旭峰	2,056,744	人民币普通股	2,056,744
孙慧正	2,015,337	人民币普通股	2,015,337
陈国雄	1,880,023	人民币普通股	1,880,023
邱荣邦	1,806,052	人民币普通股	1,806,052
郭卫华	1,306,955	人民币普通股	1,306,955
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	前十名股东中，股东赵旭峰系股东吴涵渠的妻弟。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 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)
吴涵渠	董事长	现任	33,225,075	33,232,950	0	66,458,025	0	0	0
郭卫华	副董事长	现任	2,613,598	2,614,217	0	5,227,815	0	0	0
沈毅	董事、总经理	现任	1,515,000	1,419,711	95,625	2,839,086	382,500	0	573,818
赵旭峰	董事	现任	4,113,000	4,113,975	0	8,226,975	0	0	0
段忠	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
蔡凡	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李毅	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李华雄	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
崔军	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
邱荣邦	监事会主席	现任	3,611,676	3,612,532	0	7,224,208	0	0	0
黄斌	监事	现任	6,195,500	6,196,968	0	12,392,468	0	0	0
颜春晓	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
彭世新	财务总监	现任	1,382,500	1,682,863	0	3,065,363	0	150,000	300,035
杨四化	副总经理、董事会秘书	现任	450,751	403,972	46,875	807,848	187,500	0	281,283
王鹏	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	53,107,100	53,277,188	142,500	106,241,788	570,000	150,000	1,155,136

注：上述本期增持股份和减持股份系本报告期内回购注销第一期未达到解锁条件的限制性股票、授予预留限制性股票和实施2013年度权益分派所致。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
蔡凡	董事	聘任	2014年06月19日	公司2013年度股东大会审议通过了《关于增补董事的议案》。
王鹏	董事	离任	2014年03月21日	个人原因

第九节 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	343,068,982.25	417,060,963.26
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	66,966,690.41	55,599,424.43
预付款项	17,308,778.23	5,408,596.92
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	473,395.42	2,085,902.27
应收股利		
其他应收款	12,638,448.67	5,367,078.68
买入返售金融资产		
存货	97,640,241.52	66,614,697.89
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,397,813.67	4,533,048.05
流动资产合计	541,494,350.17	556,669,711.50

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	61,697,820.69	58,718,469.70
在建工程	45,285,893.89	28,824,484.51
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	21,289,363.18	21,650,663.25
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,290,972.22	5,285,059.72
其他非流动资产		
非流动资产合计	134,564,049.98	114,478,677.18
资产总计	676,058,400.15	671,148,388.68
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	12,478,327.11	10,121,871.79
应付账款	39,467,734.16	28,514,143.90
预收款项	7,056,933.14	27,674,106.29
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,349,766.08	10,861,082.56
应交税费	11,352,893.10	12,646,228.53

应付利息		
应付股利	255,810.68	
其他应付款	9,950,565.51	9,335,291.90
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	84,912,029.78	99,152,724.97
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	938,367.32	798,802.20
递延所得税负债		
其他非流动负债	9,551,012.44	9,351,139.88
非流动负债合计	10,489,379.76	10,149,942.08
负债合计	95,401,409.54	109,302,667.05
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	220,983,683.00	110,550,000.00
资本公积	183,004,813.56	292,258,559.06
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	23,485,189.12	23,485,189.12
一般风险准备		
未分配利润	153,183,304.93	135,551,973.45
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	580,656,990.61	561,845,721.63
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	580,656,990.61	561,845,721.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计	676,058,400.15	671,148,388.68

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	191,890,947.41	239,072,877.52
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	65,628,710.46	55,109,731.47
预付款项	16,357,210.21	2,219,331.21
应收利息	324,966.17	1,045,057.09
应收股利		
其他应收款	22,920,771.11	14,055,081.28
存货	78,596,121.73	51,914,009.45
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,246,375.65	4,533,048.05
流动资产合计	378,965,102.74	367,949,136.07
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	242,104,360.00	242,104,360.00
投资性房地产		
固定资产	15,243,987.97	12,554,875.93
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,419,375.54	1,601,298.80
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	3,664,471.52	3,362,517.48
其他非流动资产		
非流动资产合计	262,432,195.03	259,623,052.21
资产总计	641,397,297.77	627,572,188.28
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	6,297,697.70	2,407,402.23
应付账款	31,373,859.52	25,491,758.87
预收款项	6,505,315.34	25,672,559.27
应付职工薪酬	2,981,953.56	7,206,351.00
应交税费	10,753,577.63	10,671,510.37
应付利息		
应付股利	255,810.68	
其他应付款	9,611,665.58	2,254,523.79
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	67,779,880.01	73,704,105.53
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	938,367.32	798,802.20
递延所得税负债		
其他非流动负债	9,550,000.00	9,350,000.00
非流动负债合计	10,488,367.32	10,148,802.20
负债合计	78,268,247.33	83,852,907.73
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	220,983,683.00	110,550,000.00
资本公积	180,709,783.17	289,963,528.67
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	23,485,189.12	23,485,189.12
一般风险准备		
未分配利润	137,950,395.15	119,720,562.76
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	563,129,050.44	543,719,280.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计	641,397,297.77	627,572,188.28

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	173,636,267.67	140,117,124.86
其中：营业收入	173,636,267.67	140,117,124.86
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	128,368,045.28	102,580,821.74
其中：营业成本	85,071,271.97	63,048,092.05
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	398,494.43	1,772,265.64
销售费用	20,945,014.39	20,384,320.60
管理费用	26,264,335.45	21,462,950.27
财务费用	-5,906,941.41	-4,584,961.01
资产减值损失	1,595,870.45	498,154.19
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）	45,268,222.39	37,536,303.12
加：营业外收入	943,530.94	1,072,072.89
减：营业外支出	8,944.11	4,079.93
其中：非流动资产处置损失	8,279.00	3,700.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	46,202,809.22	38,604,296.08
减：所得税费用	6,470,480.00	6,167,127.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	39,732,329.22	32,437,168.52
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	39,732,329.22	32,437,168.52
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.18	0.3
（二）稀释每股收益	0.18	0.3
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	39,732,329.22	32,437,168.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	39,732,329.22	32,437,168.52
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	164,785,259.31	157,865,047.74
减：营业成本	88,228,664.39	83,344,743.61

营业税金及附加	305,450.50	1,761,145.90
销售费用	14,267,333.23	18,685,163.13
管理费用	17,815,574.68	15,772,863.97
财务费用	-4,027,354.39	-2,175,999.40
资产减值损失	1,564,386.56	1,843,937.33
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）	46,631,204.34	38,633,193.20
加：营业外收入	785,118.32	225,142.86
减：营业外支出	8,279.61	3,705.51
其中：非流动资产处置损失	8,279.00	3,700.71
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	47,408,043.05	38,854,630.55
减：所得税费用	7,077,212.92	5,895,786.06
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	40,330,830.13	32,958,844.49
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.18	0.3
（二）稀释每股收益	0.18	0.3
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	40,330,830.13	32,958,844.49

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	148,605,761.50	144,695,571.52
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	16,017,747.18	7,208,247.48
收到其他与经营活动有关的现金	5,917,235.27	9,749,407.36
经营活动现金流入小计	170,540,743.95	161,653,226.36
购买商品、接受劳务支付的现金	114,959,913.22	77,652,465.06
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	41,201,262.58	33,442,941.41
支付的各项税费	14,121,178.11	22,728,461.95
支付其他与经营活动有关的现金	31,114,560.14	22,078,474.12
经营活动现金流出小计	201,396,914.05	155,902,342.54
经营活动产生的现金流量净额	-30,856,170.10	5,750,883.82
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	1,410.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,410.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,401,361.70	19,623,213.87

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	27,401,361.70	19,623,213.87
投资活动产生的现金流量净额	-27,399,951.70	-19,623,213.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,488,187.50	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	3,731,126.82	5,420,539.01
筹资活动现金流入小计	5,219,314.32	14,668,039.01
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	21,383,604.62	21,840,000.00
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	147,489.15	168,829.93
筹资活动现金流出小计	21,531,093.77	22,008,829.93
筹资活动产生的现金流量净额	-16,311,779.45	-7,340,790.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	575,920.24	-698,552.77
五、现金及现金等价物净增加额	-73,991,981.01	-21,911,673.74
加：期初现金及现金等价物余额	417,060,963.26	414,968,586.19
六、期末现金及现金等价物余额	343,068,982.25	393,056,912.45

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	142,490,102.71	136,945,327.09
收到的税费返还	14,828,458.79	6,843,454.81
收到其他与经营活动有关的现金	10,279,729.48	8,503,988.75
经营活动现金流入小计	167,598,290.98	152,292,770.65
购买商品、接受劳务支付的现金	127,719,467.65	70,173,679.17
支付给职工以及为职工支付的现金	27,186,072.77	28,672,791.93
支付的各项税费	11,434,082.59	21,297,470.82
支付其他与经营活动有关的现金	26,450,073.58	31,475,125.52
经营活动现金流出小计	192,789,696.59	151,619,067.44
经营活动产生的现金流量净额	-25,191,405.61	673,703.21
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	1,410.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,410.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,304,721.87	1,389,212.80
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		
投资活动现金流出小计	4,304,721.87	1,389,212.80
投资活动产生的现金流量净额	-4,303,311.87	-1,389,212.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,488,187.50	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	1,873,205.51	2,365,997.58
筹资活动现金流入小计	3,361,393.01	11,613,497.58
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	21,383,604.62	21,840,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	147,489.15	168,829.93
筹资活动现金流出小计	21,531,093.77	22,008,829.93
筹资活动产生的现金流量净额	-18,169,700.76	-10,395,332.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	482,488.13	-617,947.71
五、现金及现金等价物净增加额	-47,181,930.11	-11,728,789.65
加：期初现金及现金等价物余额	239,072,877.52	232,920,163.35
六、期末现金及现金等价物余额	191,890,947.41	221,191,373.70

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	110,550,000.00	292,258,559.06			23,485,189.12		135,551,973.45			561,845,721.63
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	110,550,000.00	292,258,559.06			23,485,189.12		135,551,973.45			561,845,721.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	110,433,683.00	-109,253,745.50					17,631,331.48			18,811,268.98
（一）净利润							39,732,329.22			39,732,329.22
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							39,732,329.22			39,732,329.22
（三）所有者投入和减少资本	-71,250.	1,251,18								1,179,937.

	00	7.50								50
1. 所有者投入资本	-71,250.00	1,251,187.50								1,179,937.50
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	110,504,933.00	-110,504,933.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	110,504,933.00	-110,504,933.00								
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	220,983,683.00	183,004,813.56			23,485,189.12		153,183,304.93			580,656,990.61

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	109,200,000.00	280,724,703.92			18,524,559.04		114,225,246.65			522,674,509.61
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	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	11,533,855.14			4,960,630.08		21,326,726.80		39,171,212.02
（一）净利润							48,127,356.88		48,127,356.88
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							48,127,356.88		48,127,356.88
（三）所有者投入和减少资本	1,350,000.00	11,533,855.14							12,883,855.14
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		3,636,355.14							3,636,355.14
3. 其他									
（四）利润分配					4,960,630.08		-26,800,630.08		-21,840,000.00
1. 提取盈余公积					4,960,630.08		-4,960,630.08		
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	292,258,559.06			23,485,189.12		135,551,973.45		561,845,721.63

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	110,550,000.00	289,963,528.67			23,485,189.12		119,720,562.76	543,719,280.55
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	110,550,000.00	289,963,528.67			23,485,189.12		119,720,562.76	543,719,280.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	110,433,683.00	-109,253,745.50					18,229,832.39	19,409,769.89
（一）净利润							40,330,830.13	40,330,830.13
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							40,330,830.13	40,330,830.13
（三）所有者投入和减少资本	-71,250.00	1,251,187.50						1,179,937.50
1. 所有者投入资本	-71,250.00	1,251,187.50						1,179,937.50
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-22,100,997.74	-22,100,997.74

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							-22,100,99 7.74	-22,100,99 7.74
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	110,504,93 3.00	-110,504,9 33.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	110,504,93 3.00	110,504,93 3.00						
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	220,983,68 3.00	180,709,78 3.17			23,485,189 .12		137,950,39 5.15	563,129,05 0.44

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	109,200,00 0.00	278,429,67 3.53			18,524,559 .04		96,914,892 .08	503,069,12 4.65
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	109,200,00 0.00	278,429,67 3.53			18,524,559 .04		96,914,892 .08	503,069,12 4.65
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	1,350,000. 00	11,533,855 .14			4,960,630. 08		22,805,670 .68	40,650,155 .90
（一）净利润							49,606,300 .76	49,606,300 .76
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							49,606,300 .76	49,606,300 .76

(三) 所有者投入和减少资本	1,350,000.00	11,533,855.14						12,883,855.14
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		3,636,355.14						3,636,355.14
3. 其他								
(四) 利润分配					4,960,630.08		-26,800,630.08	-21,840,000.00
1. 提取盈余公积					4,960,630.08		-4,960,630.08	
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	289,963,528.67			23,485,189.12		119,720,562.76	543,719,280.55

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

1、公司历史沿革

深圳市奥拓电子股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)由吴涵渠等三十五位自然人及深圳市国成科技投资有限公司、深圳电子产品质量检测中心于2009年11月整体变更设立股份公司,注册资本63,000,000元。

2011年6月7日经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]653号”《关于核准深圳市奥拓电子股份有限公司首次公开发行股票批复》核准,公司首次公开发行人民币普通股(A股)21,000,000股。2011年6月10日,经深圳证券交易所“深证上[2011]172号”《关于深圳市奥拓电子股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》批准,公司在深圳证券交易所中小板上市,发行后公司股本增至84,000,000元。

2012年5月3日,经2011年度股东大会决议通过,以公司截至2011年12月31日止总股本84,000,000股为基数,以资本公积

金向全体股东每10股转增3股，合计转增股本25,200,000股，转增完成后，公司股本增至109,200,000元。

2013年5月20日，根据公司的《股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》、《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》，公司向激励对象授予限制性股票，定向发行股本1,350,000股，增资完成后公司股本增至110,550,000元。

2013年11月15日，经公司第二届董事会第十一次会议审议通过《关于回购注销部分限制性股票和注销部分股票期权的议案》。原激励对象甘强因个人原因离职，公司回购注销其已获授的限制性股票45,000股，公司股本减至110,505,000元。

2014年4月3日，经公司第二届董事会第十二次会议审议通过《关于回购注销部分限制性股票和注销部分股票期权的议案》。由于公司股权激励计划限制性股票第一期解锁条件未达成，公司回购注销10名激励对象的限制性股票326,250股，公司股本减至110,178,750元。

2014年4月28日，经公司第二届董事会第十四次会议审议通过《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，向11名激励对象授予预留限制性股票，定向发行股本300,000股，增资完成后公司股本增至110,478,750元。

2014年6月18日，经2013年度股东大会决议通过，以公司截至2013年12月31日止总股本110,478,750股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10.002370股，合计转增股本110,504,933股，权益分派实施后，公司股本增至 220,983,683元。

2、公司所处行业、经营范围、主要产品及提供的劳务

所处行业：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

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司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2014年6月30日的财务状况及2014半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币（香港奥拓以港币为记账本位币，英国奥拓以英镑为记账本位币）。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

不适用。

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

不适用。

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

不适用。

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

①合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

②合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本公司开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额,冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量,详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、10“金融工具”。

(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

不适用。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短(一般为从购买日起,三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

①外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时,按交易日的即期汇率近似汇率(通常指交易发生日当月初的汇率)折算为记账本位币金额,但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项,按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

②对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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，由此产生的汇兑差额，除：a、属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；b、可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

（2）外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入股东权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期近似汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

10、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

①金融资产

金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

②金融负债

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

①金融资产

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

初始确认金融资产，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，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。本公司金融资产主要为应收款项。

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为应收款的金融资产包括应收账款、应收利息、及其他应收款等。

应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

②金融负债

初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。本公司金融负债主要为其他金融负债。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(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，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(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

本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

不适用。

(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

不适用。

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：

①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币500,000元以上的应收账款及200,000元以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。本公司以账龄作为信用风险的组合特征。

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
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 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；等等。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 500,000 元以上的应收账款及 200,000 元以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(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
账龄组合	账龄分析法	本公司以应收款项的账龄作为信用风险的组合

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	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；等等。
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，计提坏账准备；

12、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、产成品、发出商品、在产品。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出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

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，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

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；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，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

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；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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

14、投资性房地产

不适用。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

不适用。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、对子公司的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以

及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

16、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

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

见“15、固定资产（4）、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法”。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

不适用。

(2) 借款费用资本化期间

不适用。

(3) 暂停资本化期间

不适用。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

不适用。

18、生物资产

不适用。

19、油气资产

不适用。

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出,如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量,则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出,在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物,相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物,则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配,难以合理分配的,全部作为固定资产处理。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起,对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核,如发生变更则作为会计估计变更处理。此外,还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的,则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

土地使用权按50年,专利权按5-10年摊销。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

不适用。

(4) 无形资产减值准备的计提

见“15、固定资产(4)、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法”。

(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

不适用。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

本公司内部研究开发项目的支出均计入当期损益。

21、长期待摊费用

不适用。

22、附回购条件的资产转让

不适用。

23、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

24、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司股票期权的公允价值系采用布莱克—斯科尔期权定价模型（Black-Scholes Model）确定。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

25、回购本公司股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

境内销售：于取得客户验收单时点确认销售收入；境外销售：于完成出口报关手续并取得报关单据时点确认销售收入。

(3) 确认提供劳务收入的依据

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

(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

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

27、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。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) 会计政策

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：①应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；②所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；③相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；④根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

28、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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。本公司的租赁为作为承租人的经营租赁。

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

不适用。

(3) 售后租回的会计处理

不适用。

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

不适用。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用。

31、资产证券化业务

不适用。

32、套期会计

不适用。

33、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

不适用。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

不适用。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

不适用。

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

不适用。

(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

不适用。

(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

不适用。

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	内销商品销售收入、有形动产租赁、劳务收入	17%、6%
消费税	无	无
营业税	提供劳务	5%
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%。
增值税	外销产品销售收入	实行“免、抵、退”
教育费附加	流转税额	3%
地方教育费附加	流转税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

(1) 企业所得税

2011年10月31日本公司经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，有效期三年。企业所得税率为15%，取得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》备案核准。

(2) 增值税

2005年12月30日，深圳市奥拓软件技术有限公司（以下简称“奥拓软件”）经深圳市科技和信息局认定为软件企业。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，奥拓软件销售其自行开发生产的软件产品，对增值税实际税负超过3%的部分享受即征即退的优惠政策。

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》及财税[2011]100号文件奥拓软件继续享受软件行业增值税优惠政策。

3、其他说明

无。

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	全资	深圳	研发	100 万	计算机软件的开发与销售	1,000,000.00		100.00 %	100.00 %	是			
深圳市奥拓光电科技有限公司	控股	深圳	研发、销售	2,000 万	LED 半导体照明产品的研发与销售	27,183,600.00		100.00 %	100.00 %	是			
南京奥拓电子科技有限公司	全资	南京	制造	2,000 万	电子产品、光电产品、计	85,800,000.00		100.00 %	100.00 %	是			

					计算机产品的开发及销售								
惠州市奥拓电子科技有限公司	全资	惠州	制造	1,500 万	筹建中目前不得从事经营活动	129,270,000.00		100.00 %	100.00 %	是			
奥拓电子(香港)有限公司	全资	香港	研发、销售、投资	100 万美元	电子产品研发设计, 进出口贸易, 电子设备租赁, 投资控股	1,850,760.00		100.00 %	100.00 %	是			
奥拓电子(英国)有限公司	控股	英国	研发、销售	20 万英镑	LED 技术研发、工程服务、进出口贸易			100.00 %	100.00 %	是			
深圳前海奥拓投资有限公司	全资	深圳	投资、租赁	1,000 万	合同能源管理(不含限制项目); 对外科技投资; 产业投资; 科技成果的开发、推广和转化; 设备租赁; 经营进出口业			100.00 %	100.00 %	是			

					务)								
--	--	--	--	--	----	--	--	--	--	--	--	--	--

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

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

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

无。

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

无。

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

无。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无。

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无。

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

□ 适用 √ 不适用

8、报告期内发生的反向购买

无。

9、本报告期发生的吸收合并

无。

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率近似汇率（通常指交易发生日当月月初的汇率）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

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，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

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：	--	--	67,073.80	--	--	131,876.85
人民币	--	--	53,544.97	--	--	106,225.85
美元	293.19	6.15	1,803.94	2,293.19	6.10	13,981.35
欧元	1,000.00	8.39	8,394.60	1,000.00	8.42	8,418.90
港币	2,344.06	0.79	1,860.60	2,344.06	0.79	1,842.97
英镑	140.00	10.50	1,469.69	140.00	10.06	1,407.78
银行存款：	--	--	343,001,908.45	--	--	416,929,086.41
人民币	--	--	339,553,299.79	--	--	415,003,452.06
美元	547,782.72	6.15	3,370,397.52	308,038.89	6.10	1,878,083.26
港币	57,848.13	0.79	45,916.95	60,477.30	0.79	47,549.07
欧元	0.24	8.39	2.01	0.24	8.42	2.02
英镑	3,076.09	10.50	32,292.18			

合计	--	--	343,068,982.25	--	--	417,060,963.26
----	----	----	----------------	----	----	----------------

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

截止 2014 年 6 月 30 日，本公司存放于境外的货币资金为 278,691.41 美元及 15,952.24 港币，折合人民币 1,727,394.60 元。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

(2) 变现有限制的交易性金融资产

(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

(2) 期末已质押的应收票据情况

(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

无。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

无。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无。

4、应收股利

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	2,085,902.27	473,395.42	2,085,902.27	473,395.42
合计	2,085,902.27	473,395.42	2,085,902.27	473,395.42

(2) 逾期利息

(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	74,692,463.34	100.00%	7,725,772.93	10.34%	62,153,693.53	100.00%	6,554,269.10	10.55%
组合小计	74,692,463.34	100.00%	7,725,772.93	10.34%	62,153,693.53	100.00%	6,554,269.10	10.55%
合计	74,692,463.34	--	7,725,772.93	--	62,153,693.53	--	6,554,269.10	--

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	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	53,296,594.43	71.35%	2,811,715.62	42,220,751.41	67.94%	2,337,461.19
1 至 2 年	11,792,127.07	15.79%	1,216,012.34	11,567,896.02	18.61%	1,157,247.21
2 至 3 年	5,684,251.38	7.61%	1,710,503.12	5,614,811.79	9.03%	1,684,443.54
3 年以上	3,919,490.46	5.25%	1,987,541.85	2,750,234.31	4.42%	1,375,117.16
合计	74,692,463.34	--	7,725,772.93	62,153,693.53	--	6,554,269.10

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

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

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

(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	20,341,755.99	1 年以内	27.23%
第二名	非关联方	4,675,335.20	1 年以内	6.26%
第三名	非关联方	3,059,656.98	1 年以内	4.10%
第四名	非关联方	2,609,198.06	1 年以内	3.49%
第五名	非关联方	2,662,687.25	1-3 年	3.56%
合计	--	33,348,633.48	--	44.64%

(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

(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

(8) 以应收款项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

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	13,795,319.65	100.00%	1,156,870.98	8.39%	6,219,433.09	100.00%	852,354.41	13.70%
组合小计	13,795,319.65	100.00%	1,156,870.98	8.39%	6,219,433.09	100.00%	852,354.41	13.70%
合计	13,795,319.65	--	1,156,870.98	--	6,219,433.09	--	852,354.41	--

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 年以内小计	12,361,779.65	89.61%	618,088.98	4,180,782.51	67.23%	208,634.12
1 至 2 年	102,235.00	0.74%	10,223.50	551,320.00	8.86%	56,222.00
2 至 3 年	685,470.00	4.97%	205,641.00	773,735.00	12.44%	232,150.50
3 年以上	645,835.00	4.68%	322,917.50	713,595.58	11.47%	355,347.79
合计	13,795,319.65	--	1,156,870.98	6,219,433.09	--	852,354.41

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

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

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

(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	6,596,936.00	1 年以内	47.82%
第二名	非关联方	1,077,375.00	1 年以内	7.81%
第三名	非关联方	397,040.00	2-3 年	2.88%
第四名	非关联方	318,270.00	1 年以内	2.31%
第五名	非关联方	300,000.00	3 年以上	2.17%
合计	--	8,689,621.00	--	62.99%

(7) 其他应收关联方账款情况

(8) 终止确认的其他应收款项情况

(9) 以其他应收款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

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

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	16,397,968.77	94.74%	5,144,806.92	95.12%
1 至 2 年	725,772.20	4.19%	207,420.00	3.84%
2 至 3 年	145,037.26	0.84%	56,370.00	1.04%
3 年以上	40,000.00	0.23%	0.00	0.00%
合计	17,308,778.23	--	5,408,596.92	--

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	7,137,248.00	1 年以内	材料预付款
第二名	非关联方	1,500,000.00	1 年以内	工程款
第三名	非关联方	1,155,000.00	1 年以内	空调工程款
第四名	非关联方	809,683.76	1 年以内	设备未到货
第五名	非关联方	620,000.00	1 年以内	消防工程款
合计	--	11,221,931.76	--	--

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

(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	37,806,734.13	352,823.59	37,453,910.54	30,035,776.81	352,823.59	29,682,953.22
在产品	17,428,175.17	130,356.30	17,297,818.87	9,926,547.58	130,356.30	9,796,191.28
库存商品	28,662,089.43	537,340.81	28,124,748.62	11,043,447.99	537,340.81	10,506,107.18
发出商品	14,937,716.33	173,952.84	14,763,763.49	16,703,823.51	74,377.30	16,629,446.21
合计	98,834,715.06	1,194,473.54	97,640,241.52	67,709,595.89	1,094,898.00	66,614,697.89

(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	
原材料	352,823.59				352,823.59
在产品	130,356.30				130,356.30
库存商品	537,340.81				537,340.81
发出商品	74,377.30	119,850.05		20,274.51	173,952.84
合计	1,094,898.00	119,850.05		20,274.51	1,194,473.54

(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
原材料	存货成本高于可变现净值的金额		
库存商品	存货成本高于可变现净值的金额		
在产品	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
预缴增值税	3,397,813.67	4,533,048.05

合计	3,397,813.67	4,533,048.05
----	--------------	--------------

其他流动资产说明

预缴增值税系支付已发生纳税义务的税金。

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

无。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

无。

(3) 可供出售金融资产的减值情况

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

无。

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无。

13、长期应收款

14、对合营企业投资和联营企业投资

无。

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

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：	72,484,228.98	5,232,851.31		95,999.00	77,621,081.29
其中：房屋及建筑物	46,276,556.82				46,276,556.82
机器设备	11,859,046.75	3,665,772.77		-26,368.38	15,551,187.90
运输工具	4,241,547.88	855,806.28			5,097,354.16
电子设备	8,979,210.99	637,009.46		68,379.00	9,547,841.45
其他设备	1,127,866.54	74,262.80		53,988.38	1,148,140.96
--	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：	13,765,759.28		2,243,811.32	86,310.00	15,923,260.60
其中：房屋及建筑物	1,764,392.65		522,008.34		2,286,400.99
机器设备	5,171,063.22		797,283.39	-12,427.50	5,980,774.11
运输工具	1,863,207.43		249,644.34		2,112,851.77
电子设备	4,246,114.20		630,228.90	61,452.00	4,814,891.10
其他设备	720,981.78		44,646.35	37,285.50	728,342.63
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	58,718,469.70	--			61,697,820.69
其中：房屋及建筑物	44,512,164.17	--			43,990,155.83
机器设备	6,687,983.53	--			9,570,413.79
运输工具	2,378,340.45	--			2,984,502.39
电子设备	4,733,096.79	--			4,732,950.35
其他设备	406,884.76	--			419,798.33
电子设备		--			
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	58,718,469.70	--			61,697,820.69
其中：房屋及建筑物	44,512,164.17	--			43,990,155.83
机器设备	6,687,983.53	--			9,570,413.79

运输工具	2,378,340.45	--	2,984,502.39
电子设备	4,733,096.79	--	4,732,950.35
其他设备	406,884.76	--	419,798.33

本期折旧额 2,243,811.32 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(5) 期末持有待售的固定资产情况

(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
南京奥拓厂房及办公楼	2013 年 1 月竣工，产权证书正在办理中	2014 年 10 月

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
惠州奥拓科技产业园	45,285,893.89		45,285,893.89	28,824,484.51		28,824,484.51
合计	45,285,893.89		45,285,893.89	28,824,484.51		28,824,484.51

(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
惠州奥拓科技产业园	58,000,000.00	28,824,484.51	16,461,409.38			78.00%	90%				募集资金	45,285,893.89

合计	58,000,000.00	28,824,484.51	16,461,409.38			--	--			--	--	45,285,893.89
----	---------------	---------------	---------------	--	--	----	----	--	--	----	----	---------------

在建工程项目变动情况的说明

无。

(3) 在建工程减值准备

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
惠州奥拓科技产业园	90%	

(5) 在建工程的说明

无。

19、工程物资

无。

20、固定资产清理

无。

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

(2) 以公允价值计量

22、油气资产

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	24,150,809.59	128,196.61		24,279,006.20
外购软件	1,539,642.64	800.00		1,540,442.64

已授权专利	571,330.00	148,013.02		719,343.02
未授权专利	907,241.50	-20,616.41		886,625.09
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	2,500,146.34	489,496.68		2,989,643.02
外购软件	853,211.88	124,264.84		977,476.72
已授权专利	175,183.88	122,462.02		297,645.90
未授权专利	248,893.97	26,877.40		275,771.37
土地使用权	1,196,212.83	210,822.30		1,407,035.13
商标	26,643.78	5,070.12		31,713.90
三、无形资产账面净值合计	21,650,663.25	-361,300.07		21,289,363.18
外购软件	686,430.76			562,965.92
已授权专利	396,146.12			421,697.12
未授权专利	658,347.53			610,853.72
土地使用权	19,885,681.62			19,674,859.32
商标	24,057.22			18,987.10
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	21,650,663.25	-361,300.07		21,289,363.18
外购软件	686,430.76			562,965.92
已授权专利	396,146.12			421,697.12
未授权专利	658,347.53			610,853.72
土地使用权	19,885,681.62			19,674,859.32
商标	24,057.22			18,987.10

本期摊销额 489,496.68 元。

(2) 公司开发项目支出

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

无。

25、长期待摊费用

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	1,586,774.03	1,313,559.85
可抵扣亏损	1,556,159.55	1,083,683.44
未实现的内部销售	1,029,330.27	820,043.13
预计负债	140,755.10	119,820.03
递延收益-政府补助	1,432,500.00	1,402,500.00
等待期股权支付成本	545,453.27	545,453.27
小计	6,290,972.22	5,285,059.72
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

无。

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无。

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	10,077,117.45	8,501,521.51
可抵扣亏损	6,224,638.18	4,334,733.74
未实现的内部销售	4,117,321.07	3,365,502.44
预计负债	938,367.32	798,802.20

递延收益-政府补助	9,550,000.00	9,350,000.00
等待期股权支付成本	3,636,355.14	3,636,355.14
小计	34,543,799.16	29,986,915.03

(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	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	6,290,972.22	34,543,799.16	5,285,059.72	29,986,915.03

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

无。

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	7,406,623.51	1,476,020.40			8,882,643.91
二、存货跌价准备	1,094,898.00	119,850.05		20,274.51	1,194,473.54
合计	8,501,521.51	1,595,870.45		20,274.51	10,077,117.45

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

无。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

无。

30、交易性金融负债

无。

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	12,478,327.11	10,121,871.79
合计	12,478,327.11	10,121,871.79

下一会计期间将到期的金额 12,478,327.11 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	38,093,652.61	27,963,323.05
1 至 2 年	846,729.68	372,486.52
2 至 3 年	215,571.29	96,222.95
3 年以上	311,780.58	82,111.38
合计	39,467,734.16	28,514,143.90

(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**(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明**

本报告期账龄超过 1 年的大额应付账款，主要系未达到付款条件的原材料供应商货款。

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	6,857,681.35	27,148,223.03
1 至 2 年	145,067.75	481,384.04
2 至 3 年	38,671.56	44,499.22
3 年以上	15,512.48	
合计	7,056,933.14	27,674,106.29

(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

(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	10,861,082.56	30,957,339.83	37,468,656.31	4,349,766.08
二、职工福利费		790,713.36	790,713.36	
三、社会保险费		2,146,719.08	2,146,719.08	
其中：1.医疗保险费		441,304.94	441,304.94	
2.基本养老保险费		1,460,690.72	1,460,690.72	
3.失业保险费		161,674.45	161,674.45	
4.工伤保险费		47,882.62	47,882.62	
5.生育保险费		31,872.68	31,872.68	
6.其他		3,293.67	3,293.67	
四、住房公积金		932,622.20	932,622.20	
五、辞退福利		17,000.00	17,000.00	
六、其他		170,839.69	170,839.69	
其中：工会经费和职工教育经费		170,839.69	170,839.69	
合计	10,861,082.56	35,015,234.16	41,526,550.64	4,349,766.08

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	2,170,231.12	4,945,962.41
企业所得税	6,799,340.69	6,398,733.52
个人所得税	1,812,856.17	252,960.10
城市维护建设税	182,664.64	384,791.67
教育费附加	78,284.85	164,910.72
地方教育费附加	52,189.90	109,940.48
其他	257,325.73	388,929.63
合计	11,352,893.10	12,646,228.53

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
应付限制性股票股利	255,810.68		
合计	255,810.68		--

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	8,066,730.70	8,883,981.58

1 至 2 年	1,740,342.91	207,818.42
2 至 3 年	42,986.90	45,291.90
3 年以上	100,505.00	198,200.00
合计	9,950,565.51	9,335,291.90

(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

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
江苏省建筑工程集团有限公司	1,367,367.49	建筑工程质保金	否

(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	798,802.20	468,914.82	329,349.70	938,367.32
合计	798,802.20	468,914.82	329,349.70	938,367.32

预计负债说明

本公司对于保修期内的产品进行免费维修保养，故预计保修维护费。

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

(2) 一年内到期的长期借款

(3) 一年内到期的应付债券

(4) 一年内到期的长期应付款

41、其他流动负债

无。

42、长期借款

(1) 长期借款分类

无。

(2) 金额前五名的长期借款

无。

43、应付债券

无。

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

无。

45、专项应付款

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	9,551,012.44	9,351,139.88
合计	9,551,012.44	9,351,139.88

其他非流动负债说明

无。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
文化创意发展资助款-LED 视频广告显示系统研发	690,000.00				690,000.00	与资产相关
文化创意资助款-体	700,000.00				700,000.00	与资产相关

育场馆 LED 显示屏编播软件系统研发						
文化创意资助款-网络版节能型 LED 广告显示系统研发	710,000.00				710,000.00	与资产相关
文化创意资助款-基于网络式智能监控报章拼接技术 LED 显示屏的研发与应用	1,200,000.00				1,200,000.00	与资产相关
文化创意资助款-LED 裸眼 3D 显示技术工程实验室项目	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
文化创意资助款-万屏联播信息发布系统的研发	1,050,000.00				1,050,000.00	与资产相关
文化创意资助款-万屏联播信息发布系统的研发		200,000.00			200,000.00	与资产相关
其他	1,139.88			127.44	1,012.44	
合计	9,351,139.88	200,000.00		127.44	9,551,012.44	--

无。

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	110,550,000.00	300,000.00		110,504,933.00	-371,250.00	110,433,683.00	220,983,683.00

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

本年股本减少系如“三、公司基本情况”所述，原激励对象甘某因个人原因离职，以每股 6.85 元的价格回购注销其已获授的限制性股票 45,000 股，因此减少股本 45,000 元。业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华验字[2014]48170003 号《验资报告》验证。

由于公司股票期权第一个行权期行权条件未达成，以 6.85 元的价格回购注销激励对象已获授的限制性股票 326,250 股，因此股本减少 326,250 元。业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华验字[2014]48170004 号《验资报告》验证。

本年股本增加系如“三、公司基本情况”所述，以每股 12.41 元的价格授予激励对象限制性股票。其中增加股本 300,000 元，其余溢价计 3,423,000 元计入资本公积。业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华验字[2014]48170005 号《验资报告》验证。

2014 年 6 月 18 日，本公司 2013 年度股东大会，审议通过《2013 年度利润分配方案》。公司 2013 年度权益分派，以公司总股本 110,478,750 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10.002370 股。本次权益分派实施后，股本由 110,478,750 元增加至 220,983,683 元。

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）	286,327,173.53	3,423,000.00	112,676,745.50	177,073,428.03
其他资本公积	5,931,385.53			5,931,385.53
合计	292,258,559.06	3,423,000.00	112,676,745.50	183,004,813.56

资本公积说明

本期增加 3,423,000 元，系如“47、股本”所述授予激励对象 30 万股限制性股票的溢价。

本期减少 112,676,745.50 元，其中：本期回购注销激励对象已获授的限制性股票，致资金本公积减少 2,171,812.50 元；公司实施 2013 年度权益分派，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10.002370 股，致资本公积减少 110,504,933 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	23,485,189.12			23,485,189.12
合计	23,485,189.12			23,485,189.12

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	135,551,973.45	--
调整后年初未分配利润	135,551,973.45	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	39,732,329.22	--
应付普通股股利	22,100,997.74	20.00%
期末未分配利润	153,183,304.93	--

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

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	173,636,267.67	140,117,124.86
营业成本	85,071,271.97	63,048,092.05

(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	151,945,608.54	75,218,870.30	119,814,668.97	54,157,467.86
金融电子	21,690,659.13	9,852,401.67	20,302,455.89	8,890,624.19
合计	173,636,267.67	85,071,271.97	140,117,124.86	63,048,092.05

(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	105,535,949.48	47,239,763.90	73,895,309.38	29,209,407.75
LED 信息发布和指示系统	32,584,493.37	16,844,097.96	39,995,641.38	20,666,175.53
LED 照明产品	13,825,165.69	11,135,008.44	5,923,718.21	4,281,884.58
电子回单系统	9,812,319.77	6,287,037.26	6,466,840.16	3,842,113.58
LCD 广告屏	5,780,707.81	3,184,370.10	7,062,452.94	4,829,777.19
其他	6,097,631.55	380,994.31	6,773,162.79	218,733.42
合计	173,636,267.67	85,071,271.97	140,117,124.86	63,048,092.05

(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	115,172,510.04	54,467,123.40	70,913,448.89	27,431,788.49
国内销售	58,463,757.63	30,604,148.57	69,203,675.97	35,616,303.56
合计	173,636,267.67	85,071,271.97	140,117,124.86	63,048,092.05

(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	38,589,049.02	22.22%
第二名	26,066,997.29	15.01%
第三名	16,077,158.12	9.26%
第四名	15,751,008.75	9.07%
第五名	5,596,246.72	3.22%
合计	102,080,459.90	58.78%

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	25,800.00		
城市维护建设税	217,405.08	1,033,821.63	
教育费附加	155,289.35	738,444.01	
合计	398,494.43	1,772,265.64	--

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	9,821,224.52	9,307,458.51
办公费	307,368.89	292,883.91
差旅费	3,323,371.83	3,417,015.39
业务招待费	1,085,590.90	1,353,440.00
展览费	888,616.93	1,101,551.31
运输费	2,050,373.93	2,023,268.59
维护费	1,629,931.03	1,122,149.55
租赁及水电费	979,139.59	822,774.05
其他	859,396.77	943,779.29
合计	20,945,014.39	20,384,320.60

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	15,173,926.12	10,587,874.12

工资及福利	4,373,491.76	2,808,693.99
社会保险费	1,396,292.45	1,170,965.23
办公费	666,218.74	563,480.17
差旅费	463,041.56	449,946.30
业务招待费	306,894.00	522,395.80
中介机构费	396,647.62	678,663.21
其他	3,487,823.20	4,680,931.45
合计	26,264,335.45	21,462,950.27

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	-5,344,223.92	-5,619,551.61
汇兑损益	-642,994.61	964,758.67
手续费	80,277.12	69,831.93
合计	-5,906,941.41	-4,584,961.01

60、公允价值变动收益

无。

61、投资收益

- (1) 投资收益明细情况
- (2) 按成本法核算的长期股权投资收益
- (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

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	1,476,020.40	518,946.84
二、存货跌价损失	119,850.05	-20,792.65
合计	1,595,870.45	498,154.19

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	659,300.00	1,020,998.53	659,300.00
软件企业增值税返还	133,957.16	46,929.92	
其他	150,273.78	4,144.44	150,273.78
合计	943,530.94	1,072,072.89	809,573.78

营业外收入说明

无。

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
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	与收益相关	是
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	与收益相关	是
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	与收益相关	是
南京市雨花经济开发区管理委员会支持中小企业发展扶持资金		800,000.00	与收益相关	是
其他小额政府补助		14,998.53	与收益相关	是
南山区财政局企业展会资助款	268,800.00		与收益相关	是
南山区财政局出口信保补贴资助款	43,700.00		与收益相关	是
深圳市南山区财政局南山区自主创新产业发展专项资金标准化项目资助款	14,000.00		与收益相关	是

深圳市南山区财政局汇来民营领军企业项目资助款	149,800.00		与收益相关	是
深圳市市场监督管理局汇来 2013 年第 6 批著作权登记资助补贴	3,000.00		与收益相关	是
深圳市市场监督管理局汇来 2013 年第 8 批专利资助费	3,000.00		与收益相关	是
深圳市市场监督管理局汇来 2013 年第 9 批专利资助费	10,000.00		与收益相关	是
深圳市市场监督管理局汇来 2013 年第 4 批专利资助款	50,000.00		与收益相关	是
深圳财政库拨款中小企业国际市场开拓资金（境外展览会项目）	100,000.00		与收益相关	是
深圳市市场监督局 2014 年第 1 批专利资助费	17,000.00		与收益相关	是
合计	659,300.00	1,020,998.53	--	--

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	8,279.00	3,700.71	8,279.00
其中：固定资产处置损失	8,279.00	3,700.71	8,279.00
违约及滞纳金	600.61	374.35	600.61
其他	64.50	4.87	64.50
合计	8,944.11	4,079.93	8,944.11

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	7,476,392.50	6,737,708.90
递延所得税调整	-1,005,912.50	-570,581.34
合计	6,470,480.00	6,167,127.56

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	计算过程	2014年1-6月	2013年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	P0	39,732,329.22	32,437,168.52
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	678,156.12	787,941.02
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	P0'=P0-F	39,054,173.10	31,649,227.50
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	V		
归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。	P1=P0+V	39,732,329.22	32,437,168.52
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	V'		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整	P1'=P0'+V'	39,054,173.10	31,649,227.50
期初股份总数	S0	110,550,000.00	109,200,000.00
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	110,504,933.00	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	300,000.00	1,350,000.00
报告期因回购等减少股份数	Sj	371,250.00	
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6.00	6.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	1.00	1.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	1.00	
发行在外的普通股加权平均数	$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$	221,028,058.00	109,425,000.00
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	221,028,058.00	109,425,000.00
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	$EPS_0=P_0 \div S$	0.18	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS'_0=P'_0 \div S$	0.18	0.29
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS_1=P_1 \div X_2$	0.18	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS'_1=P'_1 \div X_2$	0.18	0.29

67、其他综合收益

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	859,300.00
利息收入	3,225,603.95
往来款	1,617,935.37
其他收入	214,395.95
合计	5,917,235.27

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	2,677,907.56
研发费用	3,421,053.27
业务招待费	1,345,746.47
差旅费	3,623,128.58
展览费	844,305.68

运输费	2,129,823.78
办公费	1,036,733.90
中介机构费	449,347.02
维护费	1,326,251.66
其他	2,226,517.78
往来款	12,033,744.44
合计	31,114,560.14

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

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	3,731,126.82
合计	3,731,126.82

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	147,489.15
合计	147,489.15

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	39,732,329.22	32,437,168.52
加：资产减值准备	1,595,870.45	498,154.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,243,811.32	2,630,276.12
无形资产摊销	489,496.68	445,278.76
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）	8,279.00	3,700.71
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,161,616.67	-3,931,748.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,005,912.50	-570,581.34
存货的减少（增加以“-”号填列）	-31,125,119.17	-5,744,399.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-25,020,479.98	-5,308,926.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,612,828.45	-14,708,039.15
经营活动产生的现金流量净额	-30,856,170.10	5,750,883.82
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	343,068,982.25	393,056,912.45
减：现金的期初余额	417,060,963.26	414,968,586.19
现金及现金等价物净增加额	-73,991,981.01	-21,911,673.74

(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

(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	343,068,982.25	417,060,963.26
其中：库存现金	67,073.80	131,876.85
可随时用于支付的银行存款	343,001,908.45	416,929,086.41
三、期末现金及现金等价物余额	343,068,982.25	417,060,963.26

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

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

本公司第一大股东吴涵渠,持有本公司股权比例为 30.07%。

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	100.00%	100.00%	79049556-1
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	100.00%	100.00%	77413618-X
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、计算机产品的开发及销售	2,000 万人民币	100.00%	100.00%	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	100.00%	100.00%	57446438-1
奥拓电子(香港)有限公司	控股子公司	有限责任	香港		电子产品研发设计, 进出口贸易, 电子设备租	100 万美元	100.00%	100.00%	

					赁, 投资控股				
奥拓电子(英国)有限公司	控股子公司	有限责任	英国		LED 技术研发、工程服务、进出口贸易	20 万英镑	100.00%	100.00%	
深圳前海奥拓投资有限公司	控股子公司	有限责任	深圳	吴涵渠	合同能源管理(不含限制项目); 对外科技投资; 产业投资; 科技成果的开发、推广和转化; 设备租赁; 经营进出口业务	1000 万人民币	100.00%	100.00%	08701230-2

3、本企业的合营和联营企业情况

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	-
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	
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	43,105.68	11.02%	140,439.00	30.56%
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

无。

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

无。

公司委托管理/出包情况表

无。

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

无。

公司承租情况表

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(注1)	奥拓电子	30,000,000.00	2012年05月04日	2015年05月04日	否
吴涵渠(注2)	奥拓电子	30,000,000.00	2013年05月02日	2016年05月02日	否

吴涵渠 (注 3)	奥拓电子	50,000,000.00	2014 年 05 月 06 日	2017 年 05 月 06 日	否
-----------	------	---------------	------------------	------------------	---

关联担保情况说明

注 1: 系本公司股东吴涵渠于 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编号为 2012 年圳中银高协字第 050036 号《授信额度协议》提供连带责任保证。

注 2: 系本公司股东吴涵渠于 2013 年 5 月 2 日, 与中国银行股份有限公司深圳高新区支行签订了编号为 2013 年圳中银高司保字第 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签订的编号为 2013 年圳中银高协字第 0000186 号《授信额度协议》提供连带责任保证。

注 3: 系本公司股东吴涵渠于 2014 年 5 月 6 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 2014 年圳中银高司保字第 0067 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编号为 2014 年圳中银高协字第 0000361 号《授信额度协议》提供连带责任保证。

(5) 关联方资金拆借**(6) 关联方资产转让、债务重组情况****(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

无。

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	7,672.20	
其他应付款	郭卫华	48,013.80	
其他应付款	杨四化	3,063.90	
其他应付款	吴振志	5,000.00	
其他应付款	矫人全	343.60	
其他应付款	颜春晓	490.00	
其他应付款	黄斌	3,841.00	
	合计	68,424.50	

十、股份支付

1、股份支付总体情况

项目	相关内容
公司本期授予的各项权益工具总额	限制性股票30万股，股票期权0万股
本期末发行在外的权益工具总额	限制性股票255.7803万股，股票期权115.2375万股

股份支付情况的说明：

本公司实施了一项股份期权计划（以下称“本计划”），目的是激励和奖励为本公司运营作出贡献的人士。激励对象包括公司董事、高级管理人员、中层管理人员（含控股子公司）以及公司认定的核心骨干（含控股子公司）。本计划于2013年5月20日起生效，除非取消或修改，否则自该日起4年内有效。

本计划拟向激励对象授予权益总计330万份（股票期权限制性股票各165万份），约占本计划签署时公司股本总额10,920万股的3.02%。其中首次授予权益300万份（股票期权165万份，限制性股票135万份），预留权益（限制性股票）30万份，根据本计划，任何一个跨度为12个月的期间内授予给每一合格人士的股份期权之股份数量上限为本公司任何时候对外发行股份的1%。

股票期权授权日后12个月为本计划的等待期。激励对象获授的股票期权自授权日起满12个月后分三期行权，每个可行权期的行权比例分别是25%、35%、40%。

限制性股票授予后即行锁定。激励对象首次获授的限制性股票适用不同的锁定期，分别为12个月、24个月和36个月，均自授予之日起计算。激励对象持有的首次授予的限制性股票分三次解锁，每次解锁的比例分别是25%、35%、40%；预留限制性股票分二次解锁，每次解锁的比例分别是50%、50%。

本计划权益工具行权价格由董事会决定。股票期权的行权价格取下述两个价格中的较高者：股权激励计划草案摘要公布前1个交易日的公司股票收盘价，股权激励计划草案摘要公布前30个交易日内的公司股票平均收盘价；首次授予限制性股票的授予价格根据股权激励计划草案摘要公布前20个交易日公司股票交易均价的50%确定；本期授予预留限制性股票的授予价格根据董事会决议公告日前20个交易日公司股票交易均价的50%确定。

2013年5月20日，公司董事会确定股票期权激励计划的授予日为2013年5月20日，股票期权行权价格为14.61元/份，限制性股票首次授予价格为6.85元/股；

2014年4月28日，公司董事会确定预留限制性股票的授予日为2014年4月28日，授予价格为12.41元/股。

公司向激励对象授予的股票期权和限制性股票，年末按照相应的公允价值将股份支付成本计入管理费用和资本公积。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	3,636,355.14
以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,636,355.14

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2014年6月30日，本公司不存在应披露的未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

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2014年6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。

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

截止2014年6月30日，本公司募投项目惠州科技产业园在以后年度应支付已签订合同款项2,859万元。

2、前期承诺履行情况

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

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

2014年7月22日，本公司2014年第一次临时股东大会，审议通过《关于变更公司注册资本、经营范围并修订公司章程的议案》。公司2013年年度权益分派实施后，总股本由110,478,750股增加至 220,983,683股，公司注册资本增加至220,983,683元。

2014年6月30日，公司与“深圳市鹏鼎创盈金融信息服务股份有限公司”签订《股份认购协议》，投资2,000万元参股鹏鼎创盈公司，并于7月3日向鹏鼎创盈公司支付投资款2,000万元。

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2013年8月20日至2014年7月31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) 本公司子公司“深圳市奥拓光电科技有限公司”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层的厂房作为子公司办公场地，合同期限自2014年3月01日至2014年4月30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。

(3) 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。

(4) 2012年12月17日，本公司与余华德签订《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-A-6a的房屋，面积1105平方米。租赁期从2014年4月15日至2016年11月10日止，每月租金71,825元，首次支付15个月租金1,077,375元。

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					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	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					

金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	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2014年5月6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2014年圳中银高额协字第0000361的《授信额度协议》，授信额度5,000万元，循环使用。额度种类：银行承兑汇票2,000万、流动资金期借款3,000万；额度使用期限自协议生效之日起至2015年5月6日止；担保人：吴涵渠，担保方式：连带责任保证。截止2014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6,297,697.70元。

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	73,272,795.62	100.00%	7,644,085.16	10.43%	61,636,236.37	100.00%	6,526,504.90	10.59%
组合小计	73,272,795.62	100.00%	7,644,085.16	10.43%	61,636,236.37	100.00%	6,526,504.90	10.59%
合计	73,272,795.62	--	7,644,085.16	--	61,636,236.37	--	6,526,504.90	--

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	51,912,353.27	70.85%	2,734,931.66	43,596,260.21	70.73%	2,313,479.65
1 至 2 年	11,763,506.27	16.05%	1,216,012.34	10,113,636.83	16.41%	1,153,464.55
2 至 3 年	5,677,445.62	7.75%	1,705,599.31	5,233,972.91	8.49%	1,684,443.54
3 年以上	3,919,490.46	5.35%	1,987,541.85	2,692,366.42	4.37%	1,375,117.16
合计	73,272,795.62	--	7,644,085.16	61,636,236.37	--	6,526,504.90

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

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

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

(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	20,341,755.99	1 年以内	27.76%
第二名	非关联方	4,675,335.20	1 年以内	6.38%
第三名	非关联方	3,059,656.98	1 年以内	4.18%
第四名	非关联方	2,609,198.06	1 年以内	3.56%
第五名	非关联方	2,662,687.25	1-3 年	3.63%
合计	--	33,348,633.48	--	45.51%

(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
南京奥拓电子科技有限公司	全资子公司	1,608,430.00	2.20%
合计	--	1,608,430.00	2.20%

(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
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	24,617,764.32	100.00%	1,696,993.21	6.89%	15,364,488.46	100.00%	1,309,407.18	8.52%
组合小计	24,617,764.32	100.00%	1,696,993.21	6.89%	15,364,488.46	100.00%	1,309,407.18	8.52%
合计	24,617,764.32	--	1,696,993.21	--	15,364,488.46	--	1,309,407.18	--

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 年以内小计	23,188,224.32	94.19%	1,159,411.21	13,329,837.88	86.76%	666,086.89
1 至 2 年	102,235.00	0.42%	10,223.50	547,320.00	3.56%	55,822.00
2 至 3 年	681,470.00	2.77%	204,441.00	773,735.00	5.04%	232,150.50
3 年以上	645,835.00	2.62%	322,917.50	713,595.58	4.64%	355,347.79
合计	24,617,764.32	--	1,696,993.21	15,364,488.46	--	1,309,407.18

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

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

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

(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	6,596,936.00	1 年以内	26.80%
第二名	非关联方	1,077,375.00	1 年以内	4.38%
第三名	非关联方	397,040.00	2-3 年	1.61%
第四名	非关联方	318,270.00	1 年以内	1.29%
第五名	非关联方	300,000.00	3 年以上	1.22%
合计	--	8,689,621.00	--	35.30%

(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
南京奥拓电子科技有限公司	全资子公司	10,865,153.51	44.14%
惠州市奥拓电子科技有限公司	全资子公司	2,166,445.72	8.80%
深圳前海奥拓投资有限公司	全资子公司	14,000.00	0.06%
奥拓电子（香港）有限公司	全资子公司	11,263.00	0.05%
合计	--	13,056,862.23	53.05%

(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
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	100.00%	100.00%				
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	85.00%	100.00%	另间接持股 15%			
南京奥拓电子科技有限公司	成本法	85,800,000.00	85,800,000.00		85,800,000.00	100.00%	100.00%				
惠州市奥拓电子科技有限公司	成本法	129,270,000.00	129,270,000.00		129,270,000.00	100.00%	100.00%				

司											
奥拓电子(香港)有限公司	成本法	1,850,760.00	1,850,760.00		1,850,760.00	100.00%	100.00%				
深圳前海奥拓投资有限公司	成本法					100.00%	100.00%				
合计	--	242,104,360.00	242,104,360.00		242,104,360.00	--	--	--			

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	164,785,259.31	134,114,369.33
其他业务收入		23,750,678.41
合计	164,785,259.31	157,865,047.74
营业成本	88,228,664.39	83,344,743.61

(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	145,022,958.86	77,287,695.63	113,890,950.76	50,742,057.49
金融电子	19,762,300.45	10,940,968.76	20,223,418.57	8,852,007.71
合计	164,785,259.31	88,228,664.39	134,114,369.33	59,594,065.20

(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	106,910,675.97	48,729,093.12	73,895,309.38	29,448,643.99
LED 信息发布和指示系统	32,267,013.86	22,713,333.48	39,995,641.38	21,293,413.50

LED 照明产品	5,845,269.03	5,845,269.03		
电子回单系统	7,999,242.88	6,788,720.82	6,466,840.16	3,962,654.58
LCD 广告屏	5,753,357.39	3,762,914.93	7,062,452.94	4,668,112.62
其他	6,009,700.18	389,333.01	6,694,125.47	221,240.51
合计	164,785,259.31	88,228,664.39	134,114,369.33	59,594,065.20

(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	101,468,591.95	43,364,750.84	65,023,311.87	23,409,707.42
国内销售	63,316,667.36	44,863,913.55	69,091,057.46	36,184,357.78
合计	164,785,259.31	88,228,664.39	134,114,369.33	59,594,065.20

(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	38,589,049.02	23.42%
第二名	26,066,997.29	15.82%
第三名	16,077,158.12	9.76%
第四名	15,751,008.75	9.56%
第五名	5,596,246.72	3.40%
合计	102,080,459.90	61.96%

营业收入的说明

无。

5、投资收益

(1) 投资收益明细

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

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	40,330,830.13	32,958,844.49
加：资产减值准备	1,564,386.56	1,843,937.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,365,870.35	1,320,321.77
无形资产摊销	265,939.87	228,067.44
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）	8,279.00	3,700.71
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,142,120.09	-1,537,685.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-301,954.04	-345,115.38
存货的减少（增加以“-”号填列）	-26,721,058.04	12,854,115.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-33,020,950.79	-32,989,836.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,540,628.56	-13,662,646.93
经营活动产生的现金流量净额	-25,191,405.61	673,703.21
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	191,890,947.41	221,191,373.70
减：现金的期初余额	239,072,877.52	232,920,163.35
现金及现金等价物净增加额	-47,181,930.11	-11,728,789.65

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

无。

反向购买形成长期股权投资的情况

无。

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）	-8,279.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统	659,300.00	详见“七、合并财务报表主要项

一标准定额或定量享受的政府补助除外)		目注释”之“63、营业外收入”
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	149,608.67	
减：所得税影响额	122,473.55	
少数股东权益影响额（税后）	0.00	
合计	678,156.12	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

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	39,732,329.22	32,437,168.52	580,656,990.61	561,845,721.63
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	39,732,329.22	32,437,168.52	580,656,990.61	561,845,721.63
按境外会计准则调整的项目及金额				

无。

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无。

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	6.83%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.71%	0.18	0.18

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

序号	项目	增减金额	增减比例	主要原因
1	预付款项	11,900,181.31	220.02%	较期初增加1,190万元，增幅为220.02%，主要是惠州募投项目“高端LED视频显示系统项目”预付工程款及公司生产经营预付货款所致。
2	应收利息	-1,612,506.85	-77.31%	较期初减少161万元，降幅为77.31%，主要是募投项目定期存款到期，影响应收利息减少所致。
3	其他应收款	7,271,369.99	135.48%	较期初增加727万元，增幅为135.48%，主要是本期国外参展品ATA担保金增加、新租经营场地支付押金增加所致。
4	存货	31,025,543.63	46.57%	较期初增加3,103万元，增幅为46.57%，主要是为下期销售订单备货及完工产品暂未发货所致。
5	在建工程	16,461,409.38	57.11%	较期初增加1,646万元，增幅为57.11%，主要是惠州募投项目“高端LED视频显示系统项目”工程建设投入增加所致。
6	应付账款	10,953,590.26	38.41%	较期初增加1,095万元，增幅为38.41%，主要是原材料采购增加、付款账期延长所致。
7	预收款项	-20,617,173.15	-74.50%	较期初减少2,062万元，降幅为74.5%，主要是前期预收的客户货款，在本期确认收入所致。
8	应付职工薪酬	-6,511,316.48	-59.95%	较期初减少651万元，降幅为59.95%，主要是前期预提的员工奖金，在本期发放所致。
9	股本	110,433,683.00	99.89%	较期初增加11,043万元，增幅为99.89%，主要是本期实施2013年度权益分派，资本公积转增股本所致。
10	资本公积	-109,253,745.50	-37.38%	期末资本公积较期初减少10,925万元，减幅为37.38%，主要是本期实施2013年度权益分派，资本公积转增股本所致。
11	营业成本	22,023,179.92	34.93%	同比增加2,202万元，增幅为34.93%，主要是营业收入增长及毛利率略有下降所致。
12	营业税金及附加	-1,373,771.21	-77.51%	同比减少137万元，降幅为77.51%，主要是本期末应交流转税减少所致。
13	资产减值损失	1,097,716.26	220.36%	同比增加110万元，增幅为220.36%，主要是本期计提的坏账准备增加所致。
14	经营活动产生现金净额	-36,607,053.92	-636.55%	同比减少3661万元，降幅为636.55%，主要是本期公司扩大销售规模，但货款回笼增幅较小，成本费用支出增加所致。
15	投资活动产生现金净额	-7,776,737.83	-39.63%	同比减少778万元，降幅为39.63%，主要是本期募投项目基建投入增加所致。
16	筹资活动产生现金净额	-8,970,988.53	-122.21%	同比减少897万元，降幅122.21%，主要是本期实施《股票期权与限制性股票激励计划》，授予激励对象预留限制性股票30万股。收到员工购股资金同比减少所致。
17	汇率变动产生的现金流量	1,274,473.01	182.44%	同比增加127万元，增幅为182.44%。主要是本期产生汇兑收益所致。

第十节 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2014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

二〇一四年八月六日