



深圳奥特迅电力设备股份有限公司

(深圳市南山区高新南一道29号)

2012 年半年度财务报告

(本财务报告未经审计)

披露时间：2012/08/09

（一）审计报告

半年报是否经过审计

 是 否

（二）财务报表

是否需要合并报表：

 是 否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

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：深圳奥特迅电力设备股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		212,115,363.55	248,514,987.4
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		117,000	744,400
应收账款		159,076,568.55	161,328,710.38
预付款项		16,470,946.1	9,353,930.19
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		2,321,793.99	3,837,842.93
应收股利			
其他应收款		21,651,590.37	19,830,939.67
买入返售金融资产			
存货		139,097,546.8	119,182,254.01
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		550,850,809.36	562,793,064.58
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		3,253,282.87	3,872,935.13
投资性房地产			
固定资产		12,738,178.36	13,066,341.17
在建工程		98,651,547.7	96,037,637.01
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		26,047,510.92	26,240,313.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,091,599.15	2,244,898.67
递延所得税资产		6,295,057.84	7,166,348.56
其他非流动资产			
非流动资产合计		149,077,176.84	148,628,474.15
资产总计		699,927,986.2	711,421,538.73
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		17,776,210.89	15,999,063.12
应付账款		42,183,122.59	44,378,703.46
预收款项		26,635,880.33	28,439,806.02
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		3,889,832.47	5,890,196.83
应交税费		-3,281,192.66	1,190,618.88
应付利息			

应付股利		6,796,680.7	
其他应付款		3,309,895.1	1,920,443.8
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		97,310,429.42	97,818,832.11
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债		3,000,000	6,700,000
非流动负债合计		3,000,000	6,700,000
负债合计		100,310,429.42	104,518,832.11
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		108,576,950	108,576,950
资本公积		357,373,061.3	357,373,061.3
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		32,219,652.18	27,172,901.68
一般风险准备			
未分配利润		101,382,538.27	113,477,994.47
外币报表折算差额		-51,873.64	-22,514.91
归属于母公司所有者权益合计		599,500,328.11	606,578,392.54
少数股东权益		117,228.67	324,314.08
所有者权益（或股东权益）合计		599,617,556.78	606,902,706.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计		699,927,986.2	711,421,538.73

法定代表人：廖晓霞

主管会计工作负责人：吴云虹

会计机构负责人：罗列展

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		205,649,395.25	239,645,047.32
交易性金融资产			
应收票据		117,000	744,400
应收账款		159,076,568.55	161,328,710.38
预付款项		16,062,512.16	9,353,930.19
应收利息		2,321,793.99	3,837,842.93
应收股利			
其他应收款		26,492,031.69	23,229,175.63
存货		138,789,867.42	119,155,013.85
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		548,509,169.06	557,294,120.3
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		33,320,694.35	33,940,346.61
投资性房地产			
固定资产		10,692,953.71	10,809,759.54
在建工程		98,651,547.7	96,037,637.01
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		25,996,518.06	26,184,918.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,091,599.15	2,244,898.67
递延所得税资产		6,270,313.86	7,141,576.57
其他非流动资产			

非流动资产合计		177,023,626.83	176,359,137.19
资产总计		725,532,795.89	733,653,257.49
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		17,776,210.89	15,999,063.12
应付账款		71,531,388.83	102,745,808.71
预收款项		26,635,880.33	28,439,806.02
应付职工薪酬		2,856,831.83	4,552,805.73
应交税费		-5,383,648.1	-3,410,154.43
应付利息			
应付股利		6,796,680.7	
其他应付款		12,265,706.7	11,023,041.92
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		132,479,051.18	159,350,371.07
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债		3,000,000	6,700,000
非流动负债合计		3,000,000	6,700,000
负债合计		135,479,051.18	166,050,371.07
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		108,576,950	108,576,950
资本公积		357,373,061.3	357,373,061.3
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		27,193,577.3	22,146,826.8
未分配利润		96,910,156.11	79,506,048.32
外币报表折算差额			

所有者权益（或股东权益）合计		590,053,744.71	567,602,886.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计		725,532,795.89	733,653,257.49

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		78,416,106.9	59,866,450.81
其中：营业收入		78,416,106.9	59,866,450.81
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		78,398,144.29	62,663,902.1
其中：营业成本		49,749,832.96	39,144,779.88
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		428,120.98	337,900.21
销售费用		17,274,413.17	12,636,833.78
管理费用		18,840,464.76	12,760,350.15
财务费用		-3,127,714.37	-3,087,381.04
资产减值损失		-4,766,973.21	961,419.12
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）		-619,652.26	-524,891.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

三、营业利润(亏损以“—”号填列)		-601,689.65	-3,322,342.91
加：营业外收入		7,899,300	12,285,124.6
减：营业外支出		100,220	20,000
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		7,197,390.35	8,942,781.69
减：所得税费用		3,259,036.43	1,690,746.13
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		3,938,353.92	7,252,035.56
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		4,145,439.33	7,280,204.1
少数股东损益		-207,085.41	-28,168.54
六、每股收益：		--	--
(一)基本每股收益		0.0382	0.0671
(二)稀释每股收益		0.0382	0.0671
七、其他综合收益		-29,358.73	0
八、综合收益总额		3,908,995.19	7,252,035.56
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,116,080.6	7,280,204.1
归属于少数股东的综合收益总额		-207,085.41	-28,168.54

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：廖晓霞

主管会计工作负责人：吴云虹

会计机构负责人：罗列展

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		78,477,642.45	59,962,704.51
减：营业成本		69,072,334.21	58,326,252.87
营业税金及附加		33,952.57	11,432.45
销售费用		16,596,408.51	12,321,865.41
管理费用		12,667,690.12	9,628,413.59
财务费用		-3,108,632.75	-3,066,653.74

资产减值损失		-4,766,786.46	913,545.23
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）		38,734,419.78	43,231,420.85
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）		26,717,096.03	25,059,269.55
加：营业外收入		7,899,300	10,021,400
减：营业外支出		100,130	20,000
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		34,516,266.03	35,060,669.55
减：所得税费用		871,262.71	-723,648.9
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		33,645,003.32	35,784,318.45
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		33,645,003.32	35,784,318.45

5、合并现金流量表

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	90,323,322.92	78,287,049.39
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		2,213,724.6
收到其他与经营活动有关的现金	14,216,621.42	22,031,068.3
经营活动现金流入小计	104,539,944.34	102,531,842.29
购买商品、接受劳务支付的现金	77,224,944.11	42,571,001.52
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	19,743,968.72	13,706,840.46
支付的各项税费	9,820,958.56	10,310,048.7
支付其他与经营活动有关的现金	31,306,217.87	43,753,319.79
经营活动现金流出小计	138,096,089.26	110,341,210.47
经营活动产生的现金流量净额	-33,556,144.92	-7,809,368.18
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		-963.07
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	149,033,612.42	
投资活动现金流入小计	149,033,612.42	-963.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,962,261.69	15,455,932.3
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	100,000,000	
投资活动现金流出小计	102,962,261.69	15,455,932.3
投资活动产生的现金流量净额	46,071,350.73	-15,456,895.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		500,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0	500,000
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	4,061,014.3	3,022,312.05
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	4,061,014.3	3,022,312.05
筹资活动产生的现金流量净额	-4,061,014.3	-2,522,312.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-41,449.51	2,569.33
五、现金及现金等价物净增加额	8,412,742	-25,786,006.27
加：期初现金及现金等价物余额	62,640,891.5	43,838,995.54
六、期末现金及现金等价物余额	71,053,633.5	18,052,989.27

6、母公司现金流量表

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	90,323,322.92	78,383,303.09
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	26,074,267.11	34,762,247.34
经营活动现金流入小计	116,397,590.03	113,145,550.43
购买商品、接受劳务支付的现金	89,206,379.93	53,669,246.75
支付给职工以及为职工支付的现	15,015,369.79	11,769,840.96

金		
支付的各项税费	1,045,232.61	1,483,035.03
支付其他与经营活动有关的现金	42,360,051.33	42,962,412.05
经营活动现金流出小计	147,627,033.66	109,884,534.79
经营活动产生的现金流量净额	-31,229,443.63	3,261,015.64
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		-963.07
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	149,033,612.42	
投资活动现金流入小计	149,033,612.42	-963.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,926,426.39	15,455,932.3
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	100,000,000	
投资活动现金流出小计	102,926,426.39	15,455,932.3
投资活动产生的现金流量净额	46,107,186.03	-15,456,895.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0	0
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	4,061,014.3	3,022,312.05
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	4,061,014.3	3,022,312.05
筹资活动产生的现金流量净额	-4,061,014.3	-3,022,312.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-14.32	-324.01
五、现金及现金等价物净增加额	10,816,713.78	-15,218,515.79

加：期初现金及现金等价物余额	53,770,951.42	32,047,459.22
六、期末现金及现金等价物余额	64,587,665.2	16,828,943.43

7、合并所有者权益变动表

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	108,576,950	357,373,061.3			27,172,901.68		113,477,994.47	-22,514.91	324,314.08	606,902,706.62
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	108,576,950	357,373,061.3			27,172,901.68		113,477,994.47	-22,514.91	324,314.08	606,902,706.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					5,046,750.5		-12,095,456.2	-29,358.73	-207,085.41	-7,285,149.84
（一）净利润							4,145,439.33			4,145,439.33
（二）其他综合收益								-29,358.73	-207,085.41	-236,444.14
上述（一）和（二）小计							4,145,439.33	-29,358.73	-207,085.41	3,908,995.19
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0	0	0	0	5,046,750.5	0	-16,240,895.53	0	0	-11,194,145.03
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							-10,857,			-10,857,69

配							695			5
4. 其他					5,046,750.5		-5,383,200.53			-336,450.03
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	108,576,950	357,373,061.3	0	0	32,219,652.18	0	101,382,538.27	-51,873.64	117,228.67	599,617,556.78

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	108,576,950	357,373,061.3			23,663,090.48		111,576,561.83	-9,038.68	0	601,180,624.93
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	108,576,950	357,373,061.3			23,663,090.48		111,576,561.83	-9,038.68	0	601,180,624.93
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	0	0			3,509,811.2		1,901,432.64	-13,476.23	324,314.08	5,722,081.69
(一) 净利润							16,502,926.25		-175,685.92	16,327,240.33
(二) 其他综合收益								-13,476.23		-13,476.23

								23		
上述（一）和（二）小计							16,502,926.25	-13,476.23	-175,685.92	16,313,764.1
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	500,000	500,000
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额									500,000	500,000
3. 其他										
（四）利润分配	0	0	0	0	3,509,811.2	0	-14,601,493.61	0	0	-11,091,682.41
1. 提取盈余公积					3,509,811.2		-3,509,811.2			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,857,695			-10,857,695
4. 其他							-233,987.41		0	-233,987.41
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	108,576,950	357,373,061.3			27,172,901.68		113,477,994.47	-22,514.91	324,314.08	606,902,706.62

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利	所有者权

	(或股本)					准备	润	益合计
一、上年年末余额	108,576,950	357,373,061.3				22,146,826.8	79,506,048.32	567,602,886.42
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	108,576,950	357,373,061.3				22,146,826.8	79,506,048.32	567,602,886.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						5,046,750.5	17,404,107.79	22,450,858.29
（一）净利润							33,645,003.32	33,645,003.32
（二）其他综合收益								0
上述（一）和（二）小计	0	0	0	0	0	0	33,645,003.32	33,645,003.32
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	5,046,750.5	0	-16,240,895.53	-11,194,145.03
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							-10,857,695	-10,857,695
4. 其他					5,046,750.5		-5,383,200.53	-336,450.03
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
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	108,576,950	357,373,061.3			27,193,577.3		96,910,156.11	590,053,744.71

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	108,576,950	357,373,061.3			18,637,015.6		70,708,800.59	555,295,827.49
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	108,576,950	357,373,061.3			18,637,015.6		70,708,800.59	555,295,827.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0	0			3,509,811.2		8,797,247.73	12,307,058.93
（一）净利润							23,398,741.34	23,398,741.34
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							3,398,741.34	3,398,741.34
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	3,509,811.2	0	-14,601,493.61	-11,091,682.41
1. 提取盈余公积					3,509,811.2		-3,509,811.2	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,857,695	-10,857,695
4. 其他							-233,987.41	-233,987.41
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0

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	108,576,950	357,373,061.3			22,146,826.8		79,506,048.32	567,602,886.42

(三) 公司基本情况

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

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

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

本公司法定代表人为廖晓霞。

注册地：深圳市南山区高新南一道29号厂房南座二层D区。

本公司母公司是：欧华实业有限公司。

本公司最终控制方是：廖晓霞女士。

本公司所属行业为电力自动化电源行业。

本公司经批准的经营范围：生产经营高频开关电源。电力电源设备、无功补偿装置、绝缘监测装置、蓄能电站设备、通信高压直流电源、光伏发电设备、铁路电源、通信基站电源、电动汽车充电设施及检测装置、蓄电池管理装置、有源滤波装置；从事上述产品及相关软件的开发，并提供相关技术服务。

本公司在报告期内主营业务未发生变更，未发生重大并购、重组事项。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

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，编制财务报表时折算为人民币。

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

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

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额的，其余金额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(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

报告日止，本公司无持有尚未到期的持有至到期投资。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：

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

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

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

2. 按组合计提坏账准备应收账款：

(1) 信用风险特征组合的确定依据：

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

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：

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)	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00
3-4年	30.00	30.00
4-5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由: 信用风险较高。

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

4. 其他计提法说明:

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

(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	本公司于资产负债表日, 将应收账款余额大于 200 万元, 其他应收款余额大于 50 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

(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	账龄状态

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	20%	20%
3年以上		

3—4 年	30%	30%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

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：

信用风险较高。

坏账准备的计提方法：

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

11、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

本公司存货采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品于领用时一次性摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

领用时一次摊销法。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：合并成本为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，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，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。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

① 在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本，购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在

处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如, 可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分, 下同)转入当期投资收益。

② 在合并财务报表中, 对于购买日之前持有的被购买方的股权, 应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量, 公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的, 与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的, 购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的, 也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资, 按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资, 按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资, 按照投资合同或协议约定的价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润)作为初始投资成本, 但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下, 非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本, 除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠; 不满足上述前提的非货币性资产交换, 以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资, 其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

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

对被投资单位不具有共同控制或重大影响, 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。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差额, 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差额, 计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理: 对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动, 在持股比例不变的情况下, 公司按照持股比例计算应享有或承担的部分, 调整长期股权投资的账面价值, 同时增加或减少资本公积(其他资本公积)。在持有投资期间, 被投资单位能够提供合并财务报表的, 应当以合并财务报表, 净利润和其他投资变动为基础进行核算。

(2) 损益确认

成本法下, 除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外, 公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下, 投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时, 以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础, 对被投资单位的净利润进行调整后确认, 投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分, 应当予以抵销, 在此基础上确认投资损益; 在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时, 按照以下顺序进行处理: 首先, 冲减长期股权投资的账面价值。其次, 长期股权投资的账面价值不足以冲减的, 以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失, 冲减长期应收项目等的账面价值。最后, 经过上述处理, 按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的, 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盈利的, 公司在扣除未确认的亏损分担额后, 按与上述相反的顺序处理, 减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账

面价值，同时确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	10	4.5
机器设备	10	10	9
电子设备			
运输设备	5	10	18
生产调试设备	5	10	18
其他设备	5	10	18
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物	20	10	4.5
机器设备	10	10	9
电子设备			

运输设备	5	10	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

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(5) 其他说明

至报告日止，本公司无融资租赁方式租入或租出的固定资产。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，

予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

使用寿命不确定的无形资产。

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

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

项目	预计使用寿命	依据
无		

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，应当在资产负债表日进行减值测试。

(4) 无形资产减值准备的计提

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- a、该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- b、该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- c、其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(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

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

如果内部研究开发项目支出符合费用化，在发生时计入当期损益。

如果内部研究开发项目支出，同时满足下列条件时则应资本化，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产

自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、长期待摊费用摊销方法

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

21、附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

22、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(1) 以现金结算的股份支付

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

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

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

(2) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

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

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

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个

资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

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

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

24、回购本公司股份

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

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

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

25、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

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

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（3）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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确

认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

26、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损所形成的暂时性差异。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或根据租赁资产的使用量进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或根据租赁资产的使用量进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

(2) 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- (1) 公司已就该资产出售事项作出决议
- (2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议
- (3) 该资产转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

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

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

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

- (2) 决定不再出售之日的再收回金额。

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

无

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

（五）税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	17%
消费税		
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%，25%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

无分公司、分厂。

2、税收优惠及批文

本公司全资子公司深圳市奥特迅科技有限公司被认定为软件生产企业，于2004年6月24日取得广东省信息产业厅颁发的《软件企业认定证书》。根据财政部、国家税务总局、海关总署颁布的《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25号）规定，对增值税一般纳税人销售自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策，有效期至2010年底。

2011年10月14日为了落实《国务院关于印发进一步鼓励软件和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发【2011】4号文）财政部和国家税务总局联合发布了《关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100号文）。财税【2011】100号文第一条第一款规定：增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。《关于软件产品增值税政策的通知》自2011年1月1日起执行。

财税{2008}1号文件规定，软件企业增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策的退税款由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产，不作为企业所得税应税收入，不予征收企业所得税。

根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及指引，本公司及全资子公司深圳市奥特迅科技有限公司获得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、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GF201144200135，GF201144200027），发证日期为2011年10月31日，认定有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。公司将自2012年（含2011年）起连续3年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，2012年度按15%的税率计算所得税。

本公司全资子公司奥特迅（香港）有限公司按照中华人民共和国香港特别行政区税收法则缴纳税款。2012年度，香港特别行政区利得税率为16.5%。

3、其他说明

无

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

至本报告日止，纳入合并范围的子公司为：深圳市奥特迅科技有限公司（以下简称科技公司）、奥特迅（香港）有限公司（以下简称香港奥特迅）、北京奥华源电源科技有限公司（以下简称北京奥华源）、西安奥特迅电力电子技术有限公司（以下简称西安奥特迅）、深圳市奥特迅软件有限公司（以下简称软件公司）。

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
深圳市奥特迅科技有限公司	全资子公司	深圳	软件生产	3,000,000	软件开发、销售；电力、电子设备的技术开发销售	3,000,000		100%	100%	是			
奥特迅（香港）有限公司（单位：港币）	全资子公司	香港	商品销售	100,000	电子产品的进出口贸易	100,000		100%	100%	是			
北京奥华源电源科技有限公司	全资子公司	北京	商品销售	50,000,000	技术开发、推广、咨询；销售电子产品、机电设备、节能环保设备	10,000,000		100%	100%	是			
西安奥特迅电力电子技术有	控股子公司	西安	技术服务	10,000,000	产品研发；相关技术咨询	10,000,000		90%	90%	是	11.72		

限公司					询, 技术服务								
深圳市奥特迅软件有限公司	全资子公司	深圳	软件开发	3,000,000	软件开发、销售; 电力、电子设备的技术开发销售	3,000,000		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明:

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

本公司无同一控制下企业合并取得的子公司。

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

本公司无非同一控制下企业合并取得的子公司。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

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：

与上年相比本报告期内无新增或减少的合并单位。

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

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

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

本公司全资子公司香港奥特迅财务报表需进行折算，具体方法及汇率如下：

(1) 资产负债表除资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率即2012年6月29日中国人民银行公布的中间价1港元对人民币0.81522元折算；股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。

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

(3) 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算，汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

(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：	--	--	40,691.37	--	--	8,319.73
人民币	--	--	40,058.86	--	--	3,692.02
HKD	775.88	0.8152	632.51	5,708.28	0.8107	4,627.71
银行存款：	--	--	211,012,942.13	--	--	247,287,396.82
人民币	--	--	210,850,329.15	--	--	246,440,744.32
HKD	199,471.28	0.8152	162,612.98	1,044,347.48	0.8107	846,652.5
其他货币资金：	--	--	1,061,730.05	--	--	1,219,270.85
人民币	--	--	1,061,730.05	--	--	1,219,270.85
合计	--	--	212,115,363.55	--	--	248,514,987.4

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：

其中受限制的货币资金明细如下：

(1) 截止2012年6月30日止，银行存款中有140,000,000.00元为定期存款，具体明细详见本节“5、应收利息：(3) 应收利息的说明”；(2) 截止2012年6月30日止，尚未使用的募集资金余额为162,453,021.64元。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

无

(2) 变现有限制的交易性金融资产

无

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	0	744,400
商业承兑汇票	117,000	0
合计	117,000	744,400

(2) 期末已质押的应收票据情况

截止2012年6月30日止，无已质押的应收票据；

(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

截止2012年6月30日止，无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据；

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中国石油化工股份有限公司河南油田分公司	2012年03月09日	2012年08月28日	696,260	
西安西电变压器有限责任公司	2012年05月08日	2012年11月08日	660,000	
海兴县兴达餐具有限责任公司	2012年01月09日	2012年07月09日	500,000	
广州白云电器设备股份有限公司	2012年04月11日	2012年10月11日	342,500	
国电龙源电力技术工程有限责任公司	2012年01月17日	2012年07月11日	213,600	
合计	--	--	2,412,360	--

说明：

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

截止2012年6月30日止，公司无已贴现但尚未到期的票据情况；

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
银行定期存款	3,633,834.59	2,386,821.74	4,102,370.68	1,918,285.65
关联方借款利息	204,008.34	199,500	0	403,508.34
合计	3,837,842.93	2,586,321.74	4,102,370.68	2,321,793.99

(2) 逾期利息

无

(3) 应收利息的说明

开户银行	本金	存期	2012年6月30日应收利息
招行深南中路支行	60,000,000.00	2012-4-25至2012-7-25	343,060.84
招行深南中路支行	40,000,000.00	2011-7-28至2012-7-28	1,331,163.97
招行深南中路支行	40,000,000.00	2012-4-25至2012-10-25	244,060.84
深圳市普禄科智能检测设备 有限公司	<u>6,000,000.00</u>		<u>403,508.34</u>
合计	<u>146,000,000.00</u>		<u>2,321,793.99</u>

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	174,139,01	100%	15,062,443.	8.65%	181,421,2	100%	20,092,586.0	11.08%

	1.92		37		96.46		8	
组合小计	174,139,011.92	100%	15,062,443.37	8.65%	181,421,296.46	100%	20,092,586.08	11.08%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	174,139,011.92	--	15,062,443.37	--	181,421,296.46	--	20,092,586.08	--

应收账款种类的说明：

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	132,765,123.52	76.24%	5,774,356.02	120,445,908.69	66.39%	6,022,295.43
1 年以内小计	132,765,123.52	76.24%	5,774,356.02	120,445,908.69	66.39%	6,022,295.43
1 至 2 年	27,249,726.25	15.65%	2,724,972.63	30,161,225.96	16.62%	3,016,122.6
2 至 3 年	4,703,635.4	2.7%	940,727.08	13,311,156.93	7.34%	2,662,231.39
3 年以上	9,420,526.75	5.41%	5,622,387.64	17,503,004.88	9.65%	8,391,936.66
3 至 4 年	3,033,403.67	1.74%	910,021.1	9,716,011.38	5.36%	2,914,803.41
4 至 5 年	3,349,513.08	1.92%	1,674,756.54	4,619,720.5	2.55%	2,309,860.25
5 年以上	3,037,610	1.74%	3,037,610	3,167,273	1.75%	3,167,273
合计	174,139,011.92	--	15,062,443.37	181,421,296.46	--	20,092,586.08

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

□ 适用 √ 不适用

(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 (%)
中广核工程有限公司	非关联方	12,623,078.2	1 年以内	7.25%
江西省电力公司	非关联方	6,617,650.58	1-3 年	3.8%
深圳市力能加电站有限公司	非关联方	6,488,000	1-3 年	3.73%
江苏省电力公司	非关联方	6,419,969.95	1-2 年	3.69%
贵州电网公司	非关联方	5,009,337.31	1 年以内	2.88%
合计	--	37,158,036.04	--	21.35%

(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 (%)
深圳市奥华源电力工程设计咨询有限公司	实际控制人控制企业	515,469	0.3%
合计	--	515,469	0.3%

(7) 终止确认的应收款项情况

无

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	6,000,000	25.58%	0		6,000,000	28.08%	0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	17,457,590.93	74.42%	1,806,000.56	10.35%	15,364,202.47	71.92%	1,533,262.8	9.98%
组合小计	17,457,590.93	74.42%	1,806,000.56	10.35%	15,364,202.47	100%	1,533,262.8	9.98%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	23,457,590.93	--	1,806,000.56	--	21,364,202.47	--	1,533,262.8	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
深圳市普禄科智能检测设备有限公司	6,000,000	0	0%	为关联方应收款项，收回无风险。
合计	6,000,000	0	--	--

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			期初		
	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	12,689,406.35	72.69%	773,851.24	12,033,141.87	78.32%	592,994.38
1 年以内小计	12,689,406.35	72.69%	773,851.24	12,033,141.87	78.32%	592,994.38
1 至 2 年	3,664,529.21	20.99%	366,452.92	2,220,986.73	14.45%	222,098.67
2 至 3 年	277,014.83	1.59%	55,402.97	248,412.33	1.62%	49,682.47
3 年以上	826,640.54	4.73%	610,293.44	861,661.54	5.61%	668,487.29
3 至 4 年	158,745.5	0.91%	47,623.65	122,500	0.8%	36,750
4 至 5 年	210,450.5	1.21%	105,225.25	214,848.5	1.4%	107,424.25
5 年以上	457,444.54	2.61%	457,444.54	524,313.04	3.41%	524,313.04
合计	17,457,590.93	--	1,806,000.56	15,364,202.47	--	1,533,262.8

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

无

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
深圳市普禄科智能检测设备有限公司	6,000,000	关联方资金拆借	25.58%

合计		--	
----	--	----	--

说明:

关联方资金拆借, 收回无风险, 按基准利率收取资金占用费。

(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(%)
深圳市普禄科智能检测设备有限公司	合营和联营公司	6,000,000	1 年以内	25.58%
江西省电力物资公司	非关联方	786,600	2 年以内	3.35%
中国原子能工业有限公司	非关联方	600,000	1 年以内	2.56%
国网物资有限公司	非关联方	518,000	1 年以内	2.21%
广东省电力物资总公司	非关联方	405,000	1 年以内	1.73%
合计	--	8,309,600	--	35.43%

(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(%)
深圳市普禄科智能检测设备有限公司	合营和联营公司	6,000,000	25.58%
袁亚松	副总经理	316,010.77	1.35%
王凤仁	董事、副总经理	145,592.83	0.62%
合计	--	6,461,603.6	27.55%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无

(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

无

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	15,226,003.71	92.44%	6,558,116.6	70.11%
1 至 2 年	968,789.44	5.88%	2,060,655.84	22.03%
2 至 3 年	62,923	0.38%	529,627.8	5.66%
3 年以上	213,229.95	1.3%	205,529.95	2.2%
合计	16,470,946.1	--	9,353,930.19	--

预付款项账龄的说明：

预付款项账龄按业务发生时起算。

(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
安奕极（北京）电源系统有限公司	非关联方	2,922,011.75		未结算
江苏华鹏变压器有限公司	非关联方	2,576,000		未结算
CHLORIDE FRANCE SA	非关联方	1,715,720.58		未结算
哈尔滨光宇电源股份有限公司	非关联方	1,234,920		未结算
太原合创自动化有限公司	非关联方	677,790		未结算
合计	--	9,126,442.33	--	--

预付款项主要单位的说明：

发生预付款项的上述单位，主要原因系履行合同约定。

(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

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

主要原因系履行合同约定。

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	26,145,780.62	456,233.8	25,689,546.82	30,468,755.58	456,233.8	30,012,521.78
在产品	23,178,414.23	0	23,178,414.23	22,789,231.84	0	22,789,231.84
库存商品	37,293,168.39	139,934.64	37,153,233.75	25,604,016.52	139,934.64	25,464,081.88
周转材料						
消耗性生物资产						
委托加工物资	874,510.09	0	874,510.09	1,208,904.07	0	1,208,904.07
发出商品	52,201,841.91		52,201,841.91	39,707,514.44	0	39,707,514.44
合计	139,693,715.24	596,168.44	139,097,546.8	119,778,422.45	596,168.44	119,182,254.01

(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	456,233.8	0	0	0	456,233.8
在产品	0	0	0	0	0
库存商品	139,934.64	0	0	0	139,934.64
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	596,168.44	0	0	0	596,168.44

(3) 存货跌价准备情况

无

10、其他流动资产

无

11、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

无

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

无

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

无

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												
深圳市普禄科智能检测设备有限公司	有限公司	深圳	王汝钢	生产、销售	10,000,000	30%	30%	30,491,383.69	21,038,574.51	9,452,809.18	8,745,804.63	-2,065,507.52

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

无会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异。

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	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
深圳市普禄科 智能检测设备 有限公司	权益法	4,000,000	3,872,935.13	-619,652.26	3,253,282.87	30%	30%	无			
合计	--	4,000,000	3,872,935.13	-619,652.26	3,253,282.87	--	--	--	0	0	0

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明：

无

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

 适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

 适用 不适用

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

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	24,021,625.34	827,919.89		12,644.44	24,836,900.79
其中：房屋及建筑物	6,062,655.57	0		0	6,062,655.57
机器设备	0	0		0	0
运输工具	8,006,483.92	480,319			8,486,802.92
办公设备	4,584,926.4	186,505.12		12,644.44	4,758,787.08
生产调试设备	5,367,559.45	161,095.77			5,528,655.22
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	10,955,284.17	1,143,438.26	0	0	12,098,722.43
其中：房屋及建筑物	49,991.58	136,609.32			186,600.9
机器设备	0	0			0
运输工具	4,508,608.41	384,003.66			4,892,612.07

办公设备	3,170,448.07	251,214.83			3,421,662.9
生产调试设备	3,226,236.11	371,610.45			3,597,846.56
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	13,066,341.17		--		12,738,178.36
其中：房屋及建筑物	6,012,663.99		--		5,876,054.67
机器设备			--		
运输工具	3,497,875.51		--		3,594,190.85
办公设备	1,414,478.33		--		1,337,124.18
生产调试设备	2,141,323.34		--		1,930,808.66
四、减值准备合计	0		--		0
其中：房屋及建筑物			--		
机器设备			--		
运输工具			--		
办公设备			--		
生产调试设备			--		
五、固定资产账面价值合计	13,066,341.17		--		12,738,178.36
其中：房屋及建筑物	6,012,663.99		--		5,876,054.67
机器设备			--		
运输工具	3,497,875.51		--		3,594,190.85
办公设备	1,414,478.33		--		1,337,124.18
生产调试设备	2,141,323.34		--		1,930,808.66

本期折旧额元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(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
西安捷瑞苑 1 幢 32403 号房	正在办理中	
西安太白里房屋	正在办理中	

固定资产说明：

18、在建工程

(1)

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
光明厂房	11,936,641.47	0	11,936,641.47	11,824,826.33	0	11,824,826.33
科技园北区奥特迅电力大厦	86,475,589.99		86,475,589.99	83,973,494.44	0	83,973,494.44
信息系统建设	239,316.24		239,316.24	239,316.24		239,316.24
合计	98,651,547.7	0	98,651,547.7	96,037,637.01	0	96,037,637.01

(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
光明厂房	110,016,000	11,824,826.33	111,815.14	0	0	10.85%	设计完成	0	0	0%	自有资金	11,936,641.47
科技园北区 奥特迅电力 大厦	122,519,100	83,973,494.44	2,502,095.55	0	0	70.58%	内部装修	0	0	0%	募股资金	86,475,589.99
信息系统建 设	615,900	239,316.24	0	0	0	38.86%	项目第二期	0	0	0%	自有资金	239,316.24
合计	233,151,000	96,037,637.01	2,613,910.69	0	0	--	--	0	0	--	--	98,651,547.7

在建工程项目变动情况的说明：

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0	0	0	0	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
光明厂房	10.85%	设计完成
科技园北区奥特迅电力大厦	70.58%	内部装修
信息系统建设	38.86%	项目第二期

(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** 适用 不适用**(2) 以公允价值计量** 适用 不适用**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	29,123,228.71	150,555.55	0	29,273,784.26
a. 软件	1,351,238.37	150,555.55		1,501,793.92
b. 土地使用权	27,771,990.34			27,771,990.34
二、累计摊销合计	2,882,915.1	343,358.24	0	3,226,273.34
a. 软件	632,140.45	65,638.34		697,778.79
b. 土地使用权	2,250,774.65	277,719.9		2,528,494.55
三、无形资产账面净值合计	26,240,313.61	84,917.21	277,719.9	26,047,510.92
a. 软件	719,097.92	84,917.21		804,015.13
b. 土地使用权	25,521,215.69		277,719.9	25,243,495.79
四、减值准备合计	0	0	0	0
a. 软件				
b. 土地使用权				
无形资产账面价值合计	26,240,313.61	84,917.21	277,719.9	26,047,510.92
a. 软件	719,097.92	84,917.21		804,015.13
b. 土地使用权	25,521,215.69		277,719.9	25,243,495.79

本期摊销额 343,358.24 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
无资本化开发支出					
合计					

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

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；无资本化开发支出。

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

24、商誉

无

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
上市公司巨潮网服务费 (2011.5.6~2014.5.6)	256,666.65		55,000.02		201,666.63	
用友 ERP 年度服务费	83,772		12,888		70,884	
西安研发中心房款	1,687,793.38		45,411.48		1,642,381.9	
会费	216,666.64		40,000.02		176,666.62	
合计	2,244,898.67	0	153,299.52	0	2,091,599.15	--

长期待摊费用的说明：

西安研发中心房款按房屋、建筑物的折旧年限 20 年按月摊销。

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**

√ 适用 □ 不适用

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	2,528,831.35	3,243,877.33
开办费		
可抵扣亏损	3,226,801.22	2,828,045.96
递延收益（政府补助）	450,000	1,005,000
存货跌价准备	89,425.27	89,425.27
小 计	6,295,057.84	7,166,348.56

递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计	0	0

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	32,633,898	28,955,409.54
合计	32,633,898	28,955,409.54

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2013 年	0	0	
2014 年	0	0	
2015 年	758,657.26	758,657.26	
2016 年	28,196,752.28	28,196,752.28	
2017 年	3,678,488.46	0	
合计	32,633,898	28,955,409.54	--

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		
小计		
可抵扣差异项目		
坏账准备	16,868,443.93	21,625,848.88
存货跌价准备	596,168.44	596,168.44
可弥补亏损	57,812,455.82	47,797,110.5
递延收益(政府补助)	3,000,000	6,700,000
小计	78,277,068.19	76,719,127.82

(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

□ 适用 □ 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

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	21,625,848.88	272,737.76	5,030,142.71	5,030,142.71	16,868,443.93
二、存货跌价准备	596,168.44	0	0	0	596,168.44
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0			0
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0				0
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0	0			0
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	22,222,017.32	272,737.76	5,030,142.71	5,030,142.71	17,464,612.37

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

无

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	0	0
抵押借款	0	0
保证借款	0	0
信用借款	0	0
合计		

短期借款分类的说明：

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

无

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券	0	0
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0	0
衍生金融负债	0	0
其他金融负债	0	0
合计		

交易性金融负债的说明：

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	0	0
银行承兑汇票	17,776,210.89	15,999,063.12
合计	17,776,210.89	15,999,063.12

下一会计期间将到期的金额 9,547,562.97 元。

应付票据的说明:

32、应付账款

(1)

单位: 元

项目	期末数	期初数
1 年以内	41,341,179.01	42,606,606.88
1 至 2 年	214,936.65	1,153,842.76
2-3 年	177,397.33	288,356.51
3 年以上	449,609.6	329,897.31
合计	42,183,122.59	44,378,703.46

(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

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	与本公司 关系	金额	未结转原因	账龄	占应付账款总 额比例%
广州市达峡谷通信科技有限公司	非关联方	147,062.00	未结算	2-3年	0.35
沈阳东北蓄电池有限公司	非关联方	64,733.45	未结算	2-3年	0.15
驻马店双宝	非关联方	63,250.00	未结算	3年	0.15
深圳市源茂达电子有限公司	非关联方	56,085.28	未结算	1-2年	0.13
深圳市竞达成电子有限公司	非关联方	44,716.66	未结算	2-3年	0.11
合 计		375,847.39			0.89

33、预收账款

(1)

单位: 元

项目	期末数	期初数
1 年以内	26,496,564.06	25,434,384.53
1 至 2 年	0	3,005,421.49
2 至 3 年	139,316.27	0
3 年以上	0	0
合计	26,635,880.33	28,439,806.02

(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

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

单位名称	所欠金额	未结转原因	账龄
占预收账款比例			
六盘水供电局	139,316.25	项目尚未验收	2-3年
0.52%			

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	2,380,853.02	18,666,352.23	20,876,472.04	170,733.21
二、职工福利费		570,212.68	570,212.68	0
三、社会保险费	0	754,999.72	754,999.72	0
其中：① 医疗保险费		147,104.65	147,104.65	
② 基本养老保险费		507,613.88	507,613.88	
③ 年金缴费				
④ 失业保险费		50,885.74	50,885.74	
⑤ 工伤保险费		23,994.95	23,994.95	
⑥ 生育保险费		25,400.5	25,400.5	
四、住房公积金		212,966.92	212,966.92	
五、辞退福利		0	0	
六、其他				
七、非货币性福利		0	0	
八、工会经费和职工教育经费	611,859.76	311,980.11	438,674.69	485,165.18
九、从税后利润中提取的职工奖励及福利基金	2,897,484.05	336,450.03		3,233,934.08
合计	5,890,196.83	20,852,961.69	22,853,326.05	3,889,832.47

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 485,165.18，非货币性福利金额 0，因解除劳动关系给予补偿 0。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

公司资金周转良性循环，及时、足额支付员工工资，每月15日为工资支付日。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-5,132,109.14	-2,190,878.08
消费税		
营业税	4,484	7,633.5
企业所得税	1,425,513.93	3,130,815.47
个人所得税	337,408.28	59,635.07
城市维护建设税	43,091.54	100,700.6
印花税	7,495.64	10,495.57
教育费附加	30,779.67	69,232.29
堤围费	2,143.42	2,984.46
合计	-3,281,192.66	1,190,618.88

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

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
欧华实业有限公司	6,796,680.7	0	
合计	6,796,680.7		--

应付股利的说明：

应付股利期末余额为6,796,680.70元，比年初余额增加6,796,680.70元，其主要原因系本期应付境外法人股股利增加所致；

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,683,489.4	1,383,791.03
1 至 2 年	176,155	221,365.76
2 至 3 年	155,046.7	42,435.51
3 年以上	295,204	272,851.5
合计	3,309,895.1	1,920,443.8

(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

 适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

39、预计负债

无

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	0	0
1 年内到期的应付债券	0	0
1 年内到期的长期应付款	0	0
合计	0	0

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

无

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

无

(3) 一年内到期的应付债券

无

(4) 一年内到期的长期应付款

无

41、其他流动负债

无

42、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	0	0
抵押借款	0	0
保证借款	0	0
信用借款	0	0
合计		

长期借款分类的说明：

(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**

无

(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	3,000,000	6,700,000
合计	3,000,000	6,700,000

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

根据“关于转发《国家发展改革委、工业和信息化部关于下达重点产业振兴和技术改造（第一批）2009年第二批新增中央预算内投资计划的通知》的通知”，深圳市财政局于2009年10月23日拨付了“电力用直流一体化不间断电源设备产能扩大”项目工程款。截止2012年06月30日，该项目尚未竣工验收，该资金余额为300万元。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	108,576,950	0	0	0	0	0	108,576,950

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：

48、库存股

无

49、专项储备

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）	347,895,825.33			347,895,825.33
其他资本公积	9,477,235.97			9,477,235.97
合计	357,373,061.3	0	0	357,373,061.3

资本公积说明：

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				
任意盈余公积				
储备基金	18,115,267.77	3,364,500.33	0	21,479,768.1
企业发展基金	9,057,633.91	1,682,250.17	0	10,739,884.08
其他				
合计	27,172,901.68	5,046,750.5	0	32,219,652.18

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：

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	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	113,477,994.47	--	111,576,561.83	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0	--	0	--
调整后年初未分配利润	113,477,994.47	--	111,576,561.83	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,145,439.33	--	16,502,926.25	--
减：提取法定盈余公积	0		0	
提取任意盈余公积	0		0	
提取一般风险准备	0			
应付普通股股利	10,857,695		10,857,695	
转作股本的普通股股利	0		0	
提取职工奖励及福利基金	336,450.03		233,987.41	
提取储备基金	3,364,500.33		2,339,874.13	
提取企业发展基金	1,682,250.17		1,169,937.07	
利润归还投资	0		0	
期末未分配利润	101,382,538.27	--	113,477,994.47	--

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 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 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 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 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、营业收入及营业成本

（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	78,211,711.35	59,738,197.11

其他业务收入	204,395.55	128,253.7
营业成本	49,749,832.96	39,144,779.88

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

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
电力自动化电源	78,211,711.35	49,749,832.96	59,738,197.11	39,144,779.88
合计	78,211,711.35	49,749,832.96	59,738,197.11	39,144,779.88

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

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
微机控制高频开关直流电源系统	59,565,851.3	39,054,895.02	43,487,208.23	28,331,119.57
电力专用 UPS/逆变电源系统	2,611,696.67	2,323,473.67	2,923,557.26	2,468,283.97
电力用直流和交流一体化不间断电源设备	9,665,265.12	5,825,326.25	6,282,051.35	4,323,641.29
核电厂 1E 级(核安全级)高频开关直流充电装置	4,009,317.1	1,690,748	848,717.94	616,300.58
电动汽车快速充电设备	1,892,051.28	855,390.02	5,923,172.65	3,405,434.47
运行设备维护	467,529.88	0	369,743.38	0
合计	78,211,711.35	49,749,832.96	59,738,197.11	39,144,779.88

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

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
华南地区	7,419,499.45	4,478,975.86	15,138,762.62	9,432,657.21
华北地区	32,254,854.37	20,598,359.03	14,062,959.9	9,166,908.99
华东地区	13,741,167.03	8,508,178	13,678,041.68	9,341,007.32

西北地区	5,478,735.03	3,726,211.67	4,020,940.17	2,576,242.26
东北地区	2,859,370.13	2,644,958.77	1,993,694.01	1,693,913.59
华中地区	6,134,435.34	3,701,649.55	4,944,477.28	3,129,721.18
西南地区	10,323,650	6,091,500.08	5,995,575.15	3,804,329.33
合计	78,211,711.35	49,749,832.96	59,738,197.11	39,144,779.88

(5) 公司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(%)
中广核工程有限公司	10,788,955.73	13.76%
江西省电力公司	5,656,111.61	7.21%
深圳市力能加电站有限公司	5,545,299.15	7.07%
江苏省电力公司	5,487,153.8	7%
贵州电网公司	4,281,484.88	5.46%
合计	31,759,005.17	40.5%

营业收入的说明

无

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

合同项目的说明：

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
消费税			
营业税	8,421.5	3,325	营业收入的 3-5%
城市维护建设税	239,129.67	228,844.49	流转税额的 7%
教育费附加	102,484.16	58,845.72	流转税额的 3%
资源税			
地方教育费附加	68,322.77	39,230.48	流转税额的 2%
堤围费	9,762.88	7,654.52	营业收入的 0.01%
合计	428,120.98	337,900.21	--

营业税金及附加的说明：

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	0	0
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0	0
合计		

公允价值变动收益的说明：

无

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-619,652.26	-524,891.62
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	-619,652.26	-524,891.62

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳市普禄科智能检测设备有限公司	-619,652.26	-524,891.62	经营亏损增加
合计	-619,652.26	-524,891.62	--

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

59、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	-4,766,973.21	961,419.12
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-4,766,973.21	961,419.12

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	0	0
其中：固定资产处置利得	0	0
无形资产处置利得	0	0
债务重组利得	0	0
非货币性资产交换利得	0	0
接受捐赠	0	0
政府补助	7,899,300	12,282,624.6
其他		2,500
合计	7,899,300	12,285,124.6

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
国家高技术研究发展计划(电力汽车充放电设施智能用电技术研究)	70,240	0	国家高技术研究发展计划(863 计划)课题合作协议书
深圳市财政委员会 2011 年生物、互联网、新能源、新材料产业发展专项资金	3,000,000	0	深发改(2011)1782 号
深圳市财政委员会 2011 年生物、互联网、新能源、新材料产业发展专项资金	250,000	0	深发改(2011)1782 号
南山区财政局科技发展资金(2011 年科技资金一批重点产业及战略性信心产业)	700,000	0	南科研 2011-057
深圳财政委员会(2010 年深圳市级研究开发中心(技术中心类)建设资助资金计划)	3,000,000	0	深科工贸信计财字(2010)220 号
国家金库深圳分库深圳市财政局(展会补贴收入)	24,060	0	2011 年市民营及中小企业发展专项资金企业国内市场开拓项目企业参展-节博会(深科工贸)
南山区科技发展资金(省、市配套资助计划)-省重大科技专项	45,000	0	国家、省、市重大科技项目配套资助计划

南山区科技发展资金（省、市配套资助计划）-深圳市工程技术中心	270,000	0	国家、省、市重大科技项目配套资助计划
南山区科技发展资金（省、市配套资助计划）-深圳市重大产业技术攻关计划	270,000	0	国家、省、市重大科技项目配套资助计划
南山区科技发展资金（省、市配套资助计划）-深圳市发改委重大产业计划	270,000	0	国家、省、市重大科技项目配套资助计划
合计	7,899,300	12,282,624.6	--

营业外收入说明

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	100,000	
罚款支出	220	
其他		20,000
合计	100,220	20,000

营业外支出说明：

62、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	2,387,745.71	2,421,576.11
递延所得税调整	871,290.72	-730,829.98
合计	3,259,036.43	1,690,746.13

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	2012年6月30日账面金额		2011年6月30日账面金额	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.0382	0.0382	0.0671	0.0671
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.0244	-0.0244	-0.0077	-0.0077

注：本公司不存在稀释性潜在普通股。

基本每股收益=PO÷S

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

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

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

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

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		

小计		
4.外币财务报表折算差额	-29,358.73	
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-29,358.73	
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-29,358.73	0

其他综合收益说明：

65、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
上市补贴、政府补助	0
日常存款的利息收入	114,282.13
关联方资金往来及收回职工备用金	2,093,388.46
其他	12,008,950.83
合计	14,216,621.42

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
管理费用中支付的现金	2,808,815.66
销售费用中支付的现金	8,374,206.77
投标保证金	18,943,622
其他	1,179,573.44
合计	31,306,217.87

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
定期存款到期收回	144,654,825.05
定期存款利息收入	4,378,787.37
交易性金融资产产生的投资收益	0
合计	149,033,612.42

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
转定期存款	100,000,000
合计	100,000,000

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

66、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	3,938,353.92	7,252,035.56
加：资产减值准备	-4,766,973.21	961,419.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,143,438.26	851,857.14
无形资产摊销	343,358.24	339,690.09

长期待摊费用摊销	153,299.52	151,514.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	0	0
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0	0
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0	0
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,127,714.37	-3,087,381.04
投资损失（收益以“-”号填列）	619,652.26	0
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	871,290.72	-730,829.98
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0	0
存货的减少（增加以“-”号填列）	-19,915,292.79	-17,562,504.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-29,527,740.85	-18,686,886.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	16,712,183.38	22,701,717.14
其他	0	0
经营活动产生的现金流量净额	-33,556,144.92	-7,809,368.18
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0	0
一年内到期的可转换公司债券	0	0
融资租入固定资产	0	0
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	71,053,633.5	18,052,989.27
减：现金的期初余额	62640891.50	43,838,995.54
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	8,412,742	-25,786,006.27

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(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	71,053,633.5	62640891.50
其中：库存现金	40,691.37	8319.73
可随时用于支付的银行存款	71,012,942.13	62632571.77
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	71,053,633.5	62,640,891.5

现金流量表补充资料的说明

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上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：

（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

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

无

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
欧华实业有限公司	控股股东	外国企业	BLKB18/F BURLING TONHSE9 0-94NATH ANRDTS T T	廖晓霞	I/EOFELE CTRONIC PRODUC TS	2,000,000	62.6%	62.6%	廖晓霞	14673079- 000-02-08 -0

本企业的母公司情况的说明

欧华实业成立于1991年2月19日，英文名为EURO-SINO INDUSTRIAL LIMITED，《商业登记证》号为14673079-000-02-07-6，注册资本为港币2,000,000元，法定代表人廖晓霞（英文姓名LIAO CHEN YU XIAOXIA），住所为香港九龙尖沙咀弥敦道90-94号华敦大厦8字楼B-1室，经营范围为电子产品的进出口业务（I/E OF ELECTRONIC PRODUCTS）。

2、本企业的子公司情况

单位：元

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
深圳市奥特	控股子公司	有限公司	深圳	廖晓东	软件	3,000,000	100%	100%	75569957-7

迅科技有限 公司									
奥特迅（香 港）有限公 司	控股子公司	有限公司	香港	龚明菊	贸易	100,000	100%	100%	
北京奥华源 电源科技有 限公司	控股子公司	有限公司	北京	廖晓霞	销售	50,000,000	100%	100%	56583280-8
西安奥特迅 电力电子技 术有限公司	控股子公司	有限公司	西安	廖晓霞	研发	10,000,000	90%	90%	56602818-4
深圳市奥特 迅软件有限 公司	控股子公司	有限公司	深圳	廖晓东	软件	3,000,000	100%	100%	58792072-9

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
深圳市普禄科智能检测设备有限公司	有限公司	深圳	王汝钢	生产、销售	10,000,000	30%	30%	30,491,383.69	21,038,574.51	9,452,809.18	8,745,804.63	-2,065,507.52	参股公司	73110735-4

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
深圳市欧立电子有限公司	股东	27926979-4
深圳市盛能投资管理有限公司	股东	79258226-3
深圳市宁泰科技投资有限公司	股东	79258224-7
深圳市大方正祥贸易有限公司	股东	77161013-0
深圳市奥特能实业发展有限公司	关联自然人控制企业	72618348-3
深圳市世纪湾投资有限公司	关联自然人控制企业	67002258-3
深圳奥电高压电气设备有限公司	同一控股股东	67669122-7
深圳奥特迅电气设备有限公司	同一控股股东	72988491-2
深圳市奥华源电力工程设计咨询有限公司	实际控制人控制企业	75863249-0
深圳市贝来电气有限公司	实际控制人控制企业	71528682-3
深圳市奥特迅传感技术有限公司	实际控制人控制企业	77989274-2
深圳市奥电新材料有限公司	实际控制人控制企业	69713396-1
明珠电气有限公司	实际控制人担任董事企业	68769118-5
大埔县深浦电力有限公司	关联自然人担任董事企业	61793388-X
廖晓霞	董事长	---
廖晓东	副董事长、董事会秘书	---
王凤仁	董事、副总经理	---
李强武	监事会主席	---
张翠瑛	监事	---
金蕙	监事	---
袁亚松	副总经理	---

本企业的其他关联方情况的说明

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	金额	占同类交易金额的

				比例 (%)		比例 (%)
深圳市普禄科智能检测设备有限公司	销售商品	按照双方签订的合同价格	53,846.14	0.07%	0	0%
深圳市奥华源电力工程设计咨询有限公司	销售商品	按照双方签订的合同价格	0	0%	524,786.32	0.29%

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

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
深圳奥特迅电力设备有限公司	深圳奥特迅电力设备股份有限公司	房屋租赁	深圳市南山区高新技术产业园区高新南一道017号29号厂房南座2层D区	30,400	2011年09月01日	2012年08月31日	市场价格	182,400	
深圳奥特迅电力设备有限公司	深圳市奥特迅科技有限公司	房屋租赁	深圳市南山区高新技术产业园区高新南一道017号29号厂房南座2层A区	7,600	2011年09月01日	2012年08月31日	市场价格	45,600	

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
廖晓霞	深圳奥特迅电力设备股份有限公司	50,000,000	2010年11月04日	2012年11月04日	否
廖晓东	深圳奥特迅电力设备股份有限公司	50,000,000	2010年11月04日	2012年11月04日	否
深圳奥特迅电气设备有限公司	深圳奥特迅电力设备股份有限公司	50,000,000	2010年11月04日	2012年11月04日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
深圳市普禄科智能检测设备有限公司	6,000,000	2011年06月13日	2012年12月31日	按基准利率收取资金占用费

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	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(%)

(7) 其他关联交易

根据本公司于2007年6月5日分别与关联方深圳奥特迅电气设备有限公司(以下简称“奥特迅电气”)、深圳市奥特迅传感技

术有限公司(以下简称“奥特迅传感技术”)签订的《注册商标使用许可合同》，股份公司将其拥有的注册号为第3336532号的

”注册商标及注册号为第3465712号的“TransPRO”注册商标许可奥特迅传感技术无偿使用，许可使用的商品范围为变压器(电)、互感器、传感器，许可使用期限为注册商标自合同签订日剩余的注册有效期；将本公司拥有的注册号为第3336532号的 ”注册商标及注册号为第435041号的“奥特迅电气”注册商标许可奥特迅电气无偿使用，许可使用的商品范围为变压器(电)，许可使用期限为注册商标自合同签订日剩余的注册有效期。

2007年11月22日，本公司就上述注册商标许可使用分别与奥特迅电气、奥特迅传感技术签订了《注册商标使用许可合同之补充合同》，该等补充合同已经本公司2007年11月23日召开的第一届董事会第七次会议审议通过。补充合同约定自2008年起，本公司许可奥特迅电气、奥特迅传感技术使用注册商标将由无偿变更为有偿使用，许可使用费按照许可使用产品销售收入的五分之五于每年度的12月31日前一次性向本公司支付，但最少不低于人民币伍万元。

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	深圳市奥华源电力工程设计咨询有限公司	515,469	614,000
应收利息	深圳市普禄科智能检测设备有限公司	403,508.34	204,008.34
其他应收款	深圳市普禄科智能检测设备有限公司	6,000,000	6,000,000
	王凤仁	145,592.83	145,592.83
	袁亚松	316,010.77	321,415.77
	李强武	0	3,000

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
应付账款	深圳奥特迅传感技术有限公司	4,377.36	4,377.36
应付账款	深圳市普禄科智能检测设备有限公司	50,000	32,991.45
预收款项	深圳市普禄科智能检测设备有限公司	653.85	38,034.18

（十）股份支付

1、股份支付总体情况

无

2、以权益结算的股份支付情况

无

3、以现金结算的股份支付情况

无

4、以股份支付服务情况

无

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

无

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

无

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

（十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

3、其他资产负债表日后事项说明

截至本报告日止，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

（十四）其他重要事项说明

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

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、年金计划主要内容及重大变化

无

7、其他需要披露的重要事项

无

(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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	174,139,011.92	100%	15,062,443.37	8.65%	181,421,296.46	100%	20,092,586.08	11.08%
组合小计	174,139,011.92	100%	15,062,443.37	8.65%	181,421,296.46	100%	20,092,586.08	11.08%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	174,139,011.92	--	15,062,443.37	--	181,421,296.46	--	20,092,586.08	--

应收账款种类的说明：

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	132,765,123.52	76.24%	5,774,356.02	120,445,908.69	66.38%	6,022,295.43
1 年以内小计	132,765,123.52	76.24%	5,774,356.02	120,445,908.69	66.38%	6,022,295.43
1 至 2 年	27,249,726.25	15.65%	2,724,972.63	30,161,225.96	16.62%	3,016,122.6
2 至 3 年	4,703,635.4	2.7%	940,727.08	13,311,156.93	7.34%	2,662,231.39

3 年以上	9,420,526.75	5.41%	5,622,387.64	17,503,004.88	9.65%	8,391,936.66
3 至 4 年	3,033,403.67	1.74%	910,021.1	9,716,011.38	5.36%	2,914,803.41
4 至 5 年	3,349,513.08	1.92%	1,674,756.54	4,619,720.5	2.55%	2,309,860.25
5 年以上	3,037,610	1.74%	3,037,610	3,167,273	1.75%	3,167,273
合计	174,139,011.92	--	15,062,443.37	181,421,296.46	--	20,092,586.08

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

无

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

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

适用 不适用

(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 (%)
中广核工程有限公司	非关联方	12,623,078.2	1 年以内	7.25%
江西省电力公司	非关联方	6,617,650.58	1-3 年	3.8%
深圳市力能加电站有限	非关联方	6,488,000	1-3 年	3.73%

公司				
江苏省电力公司	非关联方	6,419,969.95	1-2 年	3.69%
贵州电网公司	非关联方	5,009,337.31	1 年以内	2.88%
合计	--	37,158,036.04	--	21.35%

(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(%)
深圳市奥华源电力工程设计咨询有限公司	实际控制人控制之企业	515,469	0.34%
合计	--	515,469	0.34%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 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

不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	6,000,000	21.33%	0		6,000,000	24.38%	0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	22,135,442.91	78.67%	1,643,411.22	7.42%	18,609,230.6	75.62%	1,380,054.97	7.42%
组合小计	22,135,442.91	78.67%	1,643,411.22	7.42%	18,609,230.6	75.62%	1,380,054.97	7.42%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	28,135,442.91	--	1,643,411.22	--	24,609,230.6	--	1,380,054.97	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
深圳市普禄科智能检测设备有限公司(财务资助)	6,000,000	0	0%	为关联方应收款项，收回无风险
合计	6,000,000	0	--	--

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	17,367,258.33	78.46%	611,261.9	15,445,751.67	83%	592,064.05
1 年以内小计	17,367,258.33	78.46%	611,261.9	15,445,751.67	83%	592,064.05
1 至 2 年	3,664,529.21	16.56%	366,452.92	2,193,612.56	11.79%	206,898.67
2 至 3 年	277,014.83	1.25%	55,402.97	248,412.33	1.33%	49,682.47
3 年以上	826,640.54	3.73%	610,293.43	721,454.04	3.88%	531,409.79
3 至 4 年	158,745.5	0.72%	47,623.65	122,500	0.66%	36,750
4 至 5 年	210,450.5	0.95%	105,225.25	208,588.5	1.12%	104,294.25
5 年以上	457,444.54	2.06%	457,444.53	390,365.54	2.1%	390,365.54
合计	22,135,442.91	--	1,643,411.22	18,609,230.6	--	1,380,054.98

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市普禄科智能检测	6,000,000	0	0%	为关联方应收款项，收

设备有限公司				回无风险。
合计	0	0		--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

无

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

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

适用 不适用

(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(%)
深圳市普禄科智能检测设备有限公司	合营和联营公司	6,000,000	1 年以内	21.33%
江西省电力物资公司	非关联方	786,600	1-2 年	2.8%
中国原子能工业有限公司	非关联方	600,000	1 年以内	2.13%
国网物资有限公司	非关联方	518,000	1 年以内	1.84%
广东省电力物资总公司	非关联方	405,000	1 年以内	1.44%
合计	--	8,309,600	--	29.54%

(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(%)
------	--------	----	----------------

深圳市普禄科智能检测设备 有限公司	合营和联营公司	6,000,000	21.33%
袁亚松	副总经理	316,010.77	1.12%
王凤仁	董事、副总经理	145,592.83	0.52%
合计	--	6,461,603.6	22.97%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 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

不适用

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	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
深圳市普禄科智能检测设备有限公司	权益法	4,000,000	3,872,935.13	-619,652.26	3,253,282.87	30%	30%	无	0	0	0
合计	--	24,589,620	33,940,346.61	-619,652.26	33,320,694.35	--	--	--	0	0	0

长期股权投资的说明

4、营业收入及营业成本

(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	78,273,246.9	59,834,450.81
其他业务收入	204,395.55	128,253.7
营业成本	69,072,334.21	58,326,252.87
合计	9,405,308.24	1,636,451.64

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

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
电力自动化电源行业	78,273,246.9	69,072,334.21	59,834,450.81	58,326,252.87
合计	78,273,246.9	69,072,334.21	59,834,450.81	58,326,252.87

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

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
微机控制高频开关直流电源系统	59,627,386.85	54,502,951.91	43,487,208.23	43,799,601.06
电力专用 UPS/逆变电源系统	2,611,696.67	2,877,661.73	2,923,557.26	3,294,266.93
电力用直流和交流一体化不间断电源设备	9,665,265.12	8,760,454.38	6,282,051.35	5,536,803.67
电动汽车快速充电设备	4,009,317.1	1,924,936.02	848,717.94	946,557
核电厂 1E 级(核安全级)高频开关直流充电装置	1,892,051.28	1,006,330.17	5,923,172.65	4,749,024.21
运行设备维护	467,529.88	0	369,743.38	0
合计	78,273,246.9	69,072,334.21	59,834,450.81	58,326,252.87

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

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
华南地区	7,590,140.38	6,499,169.49	15,138,762.62	13,699,953.39
华北地区	32,316,389.92	28,032,119.76	14,062,959.9	13,898,863.57
华东地区	13,570,526.1	11,948,861.67	13,678,041.68	13,698,101.32
西北地区	5,478,735.03	5,083,732.99	4,020,940.17	4,101,028.58

东北地区	2,859,370.13	3,156,326.31	1,993,694.01	2,118,187.13
华中地区	6,134,435.34	5,710,282.1	4,944,477.28	4,863,909.23
西南地区	10,323,650	8,641,841.89	5,995,575.15	5,946,209.65
合计	78,273,246.9	69,072,334.21	59,834,450.81	58,326,252.87

(5) 公司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(%)
中广核工程有限公司	10,788,955.73	13.75%
江西省电力公司	5,656,111.61	7.21%
深圳市力能加电站有限公司	5,545,299.15	7.07%
江苏省电力公司	5,487,153.8	6.99%
贵州电网公司	4,281,484.88	5.46%
合计	31,759,005.17	40.47%

营业收入的说明

无

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	39,354,072.04	43,756,312.47
权益法核算的长期股权投资收益	-619,652.26	-524,891.62
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	38,734,419.78	43,231,420.85

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳市奥特迅科技有限公司	39,354,072.04	43,756,312.47	
合计	39,354,072.04	43,756,312.47	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳市普禄科智能检测设备有限公司	-619,652.26	-524,891.62	
合计	-619,652.26	-524,891.62	--

投资收益的说明：

投资收益汇回不存在重大限制。

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	33,645,003.32	35,784,318.45
加：资产减值准备	-4,766,786.46	913,545.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	883,541.42	778,500.78
无形资产摊销	338,956.28	335,288.13
长期待摊费用摊销	153,299.52	151,514.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	0	0
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0	0
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0	0
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,108,632.75	-3,066,653.74
投资损失（收益以“-”号填列）	-38,734,419.78	-43,231,420.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	871,262.71	-723,648.9
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0	0
存货的减少（增加以“-”号填列）	-19,634,853.57	-17,894,911.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,756,072.23	-18,651,728.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,879,257.91	48,866,211.52

其他	0	0
经营活动产生的现金流量净额	-31,229,443.63	3,261,015.64
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	64,587,665.2	16,828,943.43
减：现金的期初余额	53,770,951.42	32,047,459.22
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	10,816,713.78	-15,218,515.79

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

（十六）补充资料

1、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	0.69%	0.0382	0.0382
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.44%	-0.0244	-0.0244

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1. 应收票据期末余额为117,000.00元，比年初余额减少84.28%，其主要原因系报告期内票据背书所致；
2. 预付款项期末余额为16,470,946.10元，比年初余额增加76.09%，其主要原因系原材料采购增加所致；
3. 应收利息期末余额为2,321,793.99元，比年初余额减少39.50%，其主要原因系募集资金定期存款减少所致；
4. 应付职工薪酬期末余额为3,889,832.47元，比年初余额减少33.96%，其主要原因系支付计提奖金所致；
5. 应交税费期末余额为-3,281,192.66元，比年初余额减少375.59%，其主要原因系本期原材料采购增加，增值税进项税额增加所致；

6. 应付股利期末余额为6,796,680.70元，比年初余额增加6,796,680.70元，其主要原因系本期应付法人股股利增加所致；
7. 其他应付款期末余额为3,309,895.10元，比年初余额增加72.35%，其主要原因系材料采购招标，投标保证金增加所致；
8. 其他非流动负债期末余额为3,000,000.00元，比年初余额减少55.22%，其主要原因系以前年度补贴收入，在本报告期内符合条件确认收益所致；
9. 营业收入本期金额为78,416,106.90元，比上年同期增加30.99%，其主要原因系上一年度订单增加，部分订单在本年完成交付，报告期内确认营业收入较上年同期增加所致；
10. 销售费用本期金额为17,274,413.17元，比上年同期增加36.70%，其主要原因系本报告期内订单大幅增加，标书费、中标费、运输费、员工薪酬及业务费增加所致；
11. 管理费用本期金额为18,840,464.76元，比上年同期增加48.70%，其主要原因系办公费用、员工薪酬及研发费用增加所致；
12. 资产减值损失本期金额为-4,766,973.21元，比上年同期减少595.83%，其主要原因系销售回款增加及账龄变动共同影响所致；
13. 营业外收入本期金额为7,899,300.00元，比上年同期减少35.70%，其主要原因系报告期内增值税退税未及时到账所致；
14. 营业外支出本期金额为100,220.00元，比上年同期增加401.10%，其主要原因系社会公益性捐赠支出所致。

本财务报表的批准

本财务报表业经公司董事会于 2012 年 8 月 7 日批准报出。

公司名称：深圳奥特迅电力设备股份有限公司

法定代表人：

廖晓霞

主管会计工作负责人：

吴云虹

会计机构负责人：

罗列展

日期：2012 年 8 月 7 日

日期：2012 年 8 月 7 日

日期：2012 年 8 月 7 日