

**潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司**

**600076**

**2011 年半年度报告**

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、 董事会报告 .....	5
六、 重要事项 .....	7
七、 财务会计报告（未经审计） .....	11
八、 备查文件目录 .....	71

## 一、重要提示

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

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
周燕军	董事长	因公出差	侯琦

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	周燕军
主管会计工作负责人姓名	张永森
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	崔建胜

公司负责人周燕军、主管会计工作负责人张永森及会计机构负责人（会计主管人员）崔建胜声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	青鸟华光
公司法定代表人	周燕军

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘世祯	原晋锋
联系地址	山东省潍坊市高新技术产业开发区北宫东街 6 号	山东省潍坊市高新技术产业开发区北宫东街 6 号
电话	0536-2991601	0536-2991601
传真	0536-8865200	0536-8865200
电子信箱	liusz@hg.com.cn	yuanjf@hg.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	山东省潍坊市高新技术产业开发区北宫东街 6 号
------	-------------------------

注册地址的邮政编码	261061
办公地址	山东省潍坊市高新技术产业开发区北宫东街 6 号
办公地址的邮政编码	261061
公司国际互联网网址	www.hg.com.cn
电子信箱	info@hg.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	ST 华光	600076	*ST 华光

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	317,248,804.97	317,206,415.61	0.01
所有者权益(或股东权益)	61,755,978.17	70,909,682.02	-12.91
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	0.1689	0.1940	-12.94
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	-9,076,002.33	-13,652,527.68	不适用
利润总额	-9,265,002.33	-13,659,712.07	不适用
归属于上市公司股东的净利润	-9,153,703.85	-13,158,819.73	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-8,964,703.85	-13,151,635.34	不适用
基本每股收益(元)	-0.03	-0.04	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.02	-0.04	不适用
稀释每股收益(元)	-0.03	-0.04	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-13.80	-17.53	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-64,057,437.66	5,313,942.95	-1,305.46
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.1752	0.0145	-1,308.28

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-189,000.00
合计	-189,000.00

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		26,771 户				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
北京东方国兴科技发展有限公司	境内非国有法人	9.34	34,138,850	0	0	无
中国信息信托投资公司	未知	1.25	4,561,280	0	0	冻结 4,561,280
南昌德翔科技发展有限公司	未知	0.82	3,000,000	-1,550,146	0	无
海口万志贸易有限公司	未知	0.74	2,696,800	-4,800	0	无
周长青	境内自然人	0.64	2,327,100	2,327,100	0	无
唐建柏	境内自然人	0.56	2,031,100	-1,080,000	0	无
伊占丰	境内自然人	0.54	1,985,829	0	0	无
江西省江信国际大厦有限公司	未知	0.52	1,911,000	0	0	无
张朝全	境内自然人	0.51	1,855,197	0	0	无
孙乃臣	境内自然人	0.48	1,749,728	1,749,728	0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
北京东方国兴科技发展有限公司	34,138,850		人民币普通股			
中国信息信托投资公司	4,561,280		人民币普通股			

南昌德翔科技发展有限公司	3,000,000	人民币普通股
海口万志贸易有限公司	2,696,800	人民币普通股
周长青	2,327,100	人民币普通股
唐建柏	2,031,100	人民币普通股
伊占丰	1,985,829	人民币普通股
江西省江信国际大厦有限公司	1,911,000	人民币普通股
张朝全	1,855,197	人民币普通股
孙乃臣	1,749,728	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。	

## 2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、 董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

公司 2011 年 4 月 12 日召开的第六届董事会第十八次会议提名周燕军先生、刘永进先生、侯琦先生、任松国先生、张永森先生、于明女士为公司第七届董事会董事候选人，提名王龙彪先生、路志鸿先生、钱明杰先生为公司第七届董事会独立董事候选人。经公司 2011 年 5 月 18 日召开的 2010 年度股东大会审议批准，上述人员共同组成公司第七届董事会。

公司 2011 年 4 月 12 日召开的第六届监事会第十一次会议提名张永利先生、郭瑜先生为公司第七届监事会候选人。经公司 2011 年 6 月 8 日召开的 2011 年第一次临时股东大会审议批准，公司第七届监事会由张永利先生、郭瑜先生和经公司职工代表大会选举产生的职工监事李云德先生组成。

公司第七届董事会第一次会议于 2011 年 5 月 18 日在公司会议室召开，推举周燕军先生为公司第七届董事会董事长，侯琦先生为董事会副董事长，任期三年。经公司提名委员会提名，聘任任松国先生为公司总经理，聘任张永森先生为公司副总经理兼财务总监，聘任刘世祯先生为公司副总经理兼董事会秘书，任期三年。

## 五、 董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

近年来，由于公司原有的产品市场逐步萎缩，规模逐年下降，又无新产品投产，公司控股子公司也大都处于亏损状态，公司的其他业务也不能支撑公司盈利，导致公司生产经营困难。为扭转公司经营困境，提高公司的资产质量和盈利能力，根据公司董事会确定的战略目标，公司自 2010 年开始转型房地产业务以来，公司先后通过控股子公司潍坊北大青鸟华光置业有限公司以每亩 120 万元的价格竞得两宗土地的国有建设用地使用权，合计 23721.12 万元。其中位于潍坊市北宫东街以南、潍县中路以西，面积 106775 平方米的一宗土地已经于报告期内取得潍坊市国土资源局颁发的（2011）第 E088 号国有土地使用证（该公告刊登于 2011 年 6 月 28 日在《中国证券报》、《上海证券报》上），另一宗土地的国有土地使用证仍在办理过程中。通过经营班子的努力，使公司资产得以夯实，解决了公司主营业务不突出，持续经

营能力不强的问题。但由于房地产行业产生利润需要较长时间，还不能从根本上改变公司目前的困境。报告期内，公司实现营业收入 359.45 万元，较上年同期减少 26.74%，主要原因是销售收入减少；实现营业利润-907.60 万元，较上年同期减少亏损 457.65 万元；实现净利润-926.50 万元，较上年同期减少亏损 444.88 万元。主要原因是去年处置大部分固定资产，相应本报告期计提的固定资产折旧减少所致。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
网络及通讯产品	2,602,792.86	923,029.20	64.54	-38.00	-49.76	减少 1.7 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 0 万元。

2、 公司在经营中出现的困难与困难

由于公司主营业务持续低迷，控股子公司大都处于亏损状态，仍不能支撑公司盈利，公司主营业务处于亏损状态；同时，公司目前正处于逐步向房地产领域转型时期，房地产业务仍处于初始投资准备阶段，尚不能给公司带来盈利,致使公司经营困难。

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(四) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

公司北京办事处与北京丽泽开发建设有限公司就公司北京办事处所属位于北京市丰台区水头庄南里 19 号院的拆迁补偿等事项签署了《拆迁补偿协议》。根据该《拆迁补偿协议》，北京丽泽开发建设有限公司向公司北京办事处支付拆迁补偿款总计人民币 102012300 元。公司北京办事处已经收到北京丽泽开发建设有限公司首期支付的拆迁补偿款 40804920.00 元。该房产拆迁完成并收到拆迁补偿款后，将对公司净利润等主要财务指标产生重大影响。经公司财务部门初步测算，预计年初至下一报告期期末的累计净利润可能扭亏为盈。

(五) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

本公司审计机构中磊会计师事务所有限责任公司出具的中磊审字[2011]第 0390 号审计报告中，认为对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况仍然存在重大不确定性。为此，对公司 2010 年年度报告出具了带强调事项的无保留意见审计报告。对于所涉及事项，公司

董事会说明如下：

- 1、本公司董事会认为该审计意见公允地反映了公司的实际情况，揭示了公司在可持续发展方面存在的问题。
- 2、经过公司董事会及经营班子几年的努力，公司资产得以夯实，风险得以释放，但由于公司在所处行业中竞争力较弱，公司业务基本处于停滞状态，生产经营困难，公司及子公司大都处于亏损状态。
- 3、公司从 2010 年开始向房地产领域战略转型，通过设立子公司潍坊北大青鸟华光置业有限公司准备进入房地产开发业务，根据公司董事会及股东大会的决议，积极盘活公司土地资源，目前在房地产开发方面，仍处于前期准备阶段。通过转型房地产行业，形成新的利润增长点，以解决公司主营业务不突出、持续发展能力不强的问题，为公司的长期稳定发展打下一个良好的基础。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会相关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，规范公司运作。公司在报告期内制定了《董事会秘书工作制度》。公司将不断借鉴和学习先进公司治理做法，总结经验，强化公司治理，提高公司质量，提升企业竞争力。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2010 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

### (三) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

2011 年中期，公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

### (四) 报告期内现金分红政策的执行情况

公司的利润分配重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司 2010 年度亏损，可供股东分配的利润为负，因此公司未实施利润分配。

### (五) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (六) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### (七) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

### (八) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### (九) 报告期内公司重大关联交易事项

#### 1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
潍坊北大青鸟华光通信技术有限公司	联营公司	提供劳务	租赁办公用地			46,035	50.22			
潍坊北大青鸟华光照排有限公司	联营公司	提供劳务	租赁办公用地			45,623.7	49.78			
合计				/	/	91,658.7	100	/	/	/

2、 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
潍坊北大青鸟华光照排有限公司	联营公司	35,322.35	1,986,720.33		
潍坊北大青鸟华光通信技术有限公司	联营公司		1,616,728.34	115,342.03	
北京北大青鸟有限责任公司	其他关联人	28,146,905.15			509,700.00
深圳市北大青鸟华光技术有限公司	控股子公司				9,382,035.25
深圳市北大青鸟科技有限公司	其他关联人	23,785,881.08			7,957,005.33
合计		51,968,108.58	3,603,448.67	115,342.03	17,848,740.58

(十) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司租赁事项见公司日常关联交易。

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期内公司无其他重大合同。

(十一) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：是

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：是

1) 是否已启动：是

(十二) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中磊会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬	60
境内会计师事务所审计年限	6

报告期内公司续聘中磊会计师事务所有限责任公司为本公司 2011 年度审计机构。

(十三) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况  
报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人不存在被处罚及整改情况

(十四) 其他重大事项的说明

1、公司控股子公司潍坊北大青鸟华光置业有限公司于 2011 年 6 月 24 日获得潍坊市国土资源局颁发的潍国用（2011）第 E088 号国有土地使用证。土地使用权人：潍坊北大青鸟华光置业有限公司；座落：潍坊高新区北宫东街以南、潍县中路以西；地类（用途）：城镇住宅、其他商服；取得价格：19219.5 万元；使用权面积：106775 平方米。

2、公司北京办事处与北京丽泽开发建设有限公司就公司北京办事处所属位于北京市丰台区水头庄南里 19 号院的拆迁补偿等事项签署了《拆迁补偿协议》。北京丽泽开发建设有限公司系因北京丽泽金融商务区项目按照《房屋拆迁许可证》（京建丰拆许字【2010】第 108 号）

对上述房产进行拆迁等相关工作。上述房产具有房屋所有权证和国有土地使用证，证载建筑面积 5231.40 平方米，占地面积 2492.60 平方米。根据该《拆迁补偿协议》，北京丽泽开发建设有限公司向公司北京办事处支付拆迁补偿款总计人民币 102012300 元；公司北京办事处承诺在 2011 年 8 月 31 日前搬迁完毕并交北京丽泽开发建设有限公司拆除。公司北京办事处已经收到北京丽泽开发建设有限公司首期支付的拆迁补偿款 40804920.00 元。

(十五) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2011 年度业绩预亏公告	上海证券报 B5	2011 年 1 月 12 日	www.sse.com.cn
第六届董事会第十八次会议决议公告暨召开 2011 年年度股东大会的通知	上海证券报 B49	2011 年 4 月 15 日	www.sse.com.cn
第六届监事会第十一次会议决议公告	上海证券报 B49	2011 年 4 月 15 日	www.sse.com.cn
2011 年度报告更正公告	上海证券报 127	2011 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn
2011 年年度股东大会决议公告	上海证券报 B18	2011 年 5 月 19 日	www.sse.com.cn
第七届董事会第一次会议决议公告暨召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	上海证券报 B18	2011 年 5 月 19 日	www.sse.com.cn
2011 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 15	2011 年 6 月 9 日	www.sse.com.cn
公司公告	上海证券报 15	2011 年 6 月 9 日	www.sse.com.cn
第七届监事会第一次会议决议公告	上海证券报 B15	2011 年 6 月 9 日	www.sse.com.cn
关于公司股票停牌的公告	上海证券报 B4	2011 年 6 月 10 日	www.sse.com.cn
复牌公告	上海证券报 B18	2011 年 6 月 17 日	www.sse.com.cn
公司公告	中国证券报 B010	2011 年 6 月 28 日	www.sse.com.cn
董事会关于股票交易异常波动的公告	中国证券报 B010	2011 年 6 月 28 日	www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		10,037,592.36	14,528,306.95
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		3,081,378.59	3,913,421.35
预付款项		45,582,236.81	272,629,132.98
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,192,318.11	1,588,588.29
买入返售金融资产			
存货		236,239,656.13	3,096,942.44
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		296,133,182.00	295,756,392.01
<b>非流动资产:</b>			
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		12,121,293.47	11,894,021.53
投资性房地产			
固定资产		8,816,996.94	9,378,669.51

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		0.00	0.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		177,332.56	177,332.56
其他非流动资产			
非流动资产合计		21,115,622.97	21,450,023.60
资产总计		317,248,804.97	317,206,415.61
<b>流动负债：</b>			
短期借款		7,554,196.90	7,554,196.90
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			
应付账款		52,166,008.70	50,682,596.00
预收款项		13,212,003.11	12,985,276.09
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		10,266,750.10	9,678,501.93
应交税费		5,342,958.70	5,756,547.36
应付利息			
应付股利		2,436,820.06	2,436,820.06
其他应付款		36,041,653.50	88,619,061.04
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		127,020,391.07	177,712,999.38
<b>非流动负债:</b>			
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			
非流动负债合计			
负债合计		127,020,391.07	177,712,999.38
<b>所有者权益（或股东权益）:</b>			
实收资本（或股本）		365,536,000.00	365,536,000.00
资本公积		446,061,298.19	446,061,298.19
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		83,716,424.94	83,716,424.94
一般风险准备			
未分配利润		-833,557,744.96	-824,404,041.11
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		61,755,978.17	70,909,682.02
少数股东权益		128,472,435.73	68,583,734.21
所有者权益合计		190,228,413.90	139,493,416.23
负债和所有者权益 总计		317,248,804.97	317,206,415.61

法定代表人：周燕军 主管会计工作负责人：张永森 会计机构负责人：崔建胜

**母公司资产负债表**

2011 年 6 月 30 日

编制单位：潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		2,736,517.80	2,880,651.87
交易性金融资产			

应收票据			
应收账款			121,524.00
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		84,336,617.50	138,931,035.40
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		87,073,135.30	141,933,211.27
<b>非流动资产：</b>			
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		142,228,370.97	142,265,157.95
投资性房地产			
固定资产		7,028,551.02	7,462,103.16
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		149,256,921.99	149,727,261.11
资产总计		236,330,057.29	291,660,472.38
<b>流动负债：</b>			
短期借款		7,554,196.90	7,554,196.90
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		44,731,097.76	44,731,097.76

预收款项		7,780,473.00	7,780,473.00
应付职工薪酬		7,617,979.93	7,266,368.36
应交税费		2,756,057.61	2,638,980.64
应付利息			
应付股利		2,436,820.06	2,436,820.06
其他应付款		94,690,240.17	145,782,282.92
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		167,566,865.43	218,190,219.64
<b>非流动负债：</b>			
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			
非流动负债合计			
负债合计		167,566,865.43	218,190,219.64
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		365,536,000.00	365,536,000.00
资本公积		434,084,227.47	434,084,227.47
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		83,716,424.94	83,716,424.94
一般风险准备			
未分配利润		-814,573,460.55	-809,866,399.67
所有者权益(或股东权益) 合计		68,763,191.86	73,470,252.74
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		236,330,057.29	291,660,472.38

法定代表人：周燕军 主管会计工作负责人：张永森 会计机构负责人：崔建胜

合并利润表  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		3,594,451.56	4,906,530.70
其中：营业收入		3,594,451.56	4,906,530.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		12,497,725.83	18,408,629.50
其中：营业成本		923,029.20	1,836,972.88
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		112,778.04	100,768.32
销售费用		331,520.64	238,820.75
管理费用		10,499,786.51	14,972,464.41
财务费用		457,320.22	408,426.16
资产减值损失		173,291.22	851,176.98
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）		-172,728.06	-150,428.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-172,728.06	-150,428.88
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-9,076,002.33	-13,652,527.68
加：营业外收入			5,000.0
减：营业外支出		189,000.00	12,184.39
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-9,265,002.33	-13,659,712.07

减：所得税费用			54,110.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,265,002.33	-13,713,822.12
归属于母公司所有者的净利润		-9,153,703.85	-13,158,819.73
少数股东损益		-111,298.48	-555,002.39
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.03	-0.04
（二）稀释每股收益		-0.03	-0.04
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-9,265,002.33	-13,713,822.12
归属于母公司所有者的综合收益总额		-9,153,703.85	-13,158,819.73
归属于少数股东的综合收益总额		-111,298.48	-555,002.39

法定代表人：周燕军 主管会计工作负责人：张永森 会计机构负责人：崔建胜

母公司利润表  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,149,796.47	686,003.70
减：营业成本			
营业税金及附加		78,377.20	42,863.12
销售费用		143,572.86	59,993.08
管理费用		7,602,916.79	9,472,183.81
财务费用		476,069.58	410,735.64
资产减值损失		-2,669,866.06	137,515.07
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）		-36,786.98	-150,428.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-36,786.98	-150,428.88
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-4,518,060.88	-9,587,715.90
加：营业外收入			5,000.00
减：营业外支出		189,000.00	10,439.16
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-4,707,060.88	-9,593,155.06
减：所得税费用			150.12
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-4,707,060.88	-9,593,305.18
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		-4,707,060.88	-9,593,305.18

法定代表人：周燕军 主管会计工作负责人：张永森 会计机构负责人：崔建胜

合并现金流量表  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,457,740.70	5,153,428.79
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,051,128.91	15,851,257.17
经营活动现金流入小计		12,508,869.61	21,004,685.96
购买商品、接受劳务支付的现金		6,428,995.40	1,175,760.50
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		4,643,457.30	5,942,087.83
支付的各项税费		1,555,288.21	1,980,564.29
支付其他与经营活动有关的现金		63,938,566.36	6,592,330.39
经营活动现金流出小计		76,566,307.27	15,690,743.01
经营活动产生的现金流量净额		-64,057,437.66	5,313,942.95
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			2,590.00
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			2,590.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,276.93	66,374,815.88
投资支付的现金		400,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		433,276.93	66,374,815.88
投资活动产生的现金流量净额		-433,276.93	-66,372,225.88
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		60,000,000.00	60,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		60,000,000.00	60,000,000.00
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			
筹资活动现金流入小计		60,000,000.00	60,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			212,658.99
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			212,658.99
筹资活动产生的现金流量净额		60,000,000.00	59,787,341.01
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-4,490,714.59	-1,270,941.92
加：期初现金及现金等价物余额		14,528,306.95	7,759,172.90
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		10,037,592.36	6,488,230.98

法定代表人：周燕军 主管会计工作负责人：张永森 会计机构负责人：崔建胜

母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,175,477.62	819,217.55
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		65,837,189.65	49,676,248.12
经营活动现金流入小计		67,012,667.27	50,495,465.67
购买商品、接受劳务支付的现金		4,688.07	3,699.03
支付给职工以及为职工支付的现金		3,416,636.85	4,496,703.35
支付的各项税费		1,203,530.46	1,091,812.81
支付其他与经营活动有关的现金		62,498,669.03	5,760,900.99
经营活动现金流出小计		67,123,524.41	11,353,116.18
经营活动产生的现金流量净额		-110,857.14	39,142,349.49
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,276.93	8,675.21
投资支付的现金			38,200,000.00
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		33,276.93	38,208,675.21
投资活动产生的现金流量净额		-33,276.93	-38,208,675.21
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			212,658.99
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			212,658.99
筹资活动产生的现金流量净额			-212,658.99
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-144,134.07	721,015.29
加：期初现金及现金等价物余额		2,880,651.87	2,961,791.30
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,736,517.80	3,682,806.59

法定代表人：周燕军 主管会计工作负责人：张永森 会计机构负责人：崔建胜

合并所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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	365,536,000.00	446,061,298.19			83,716,424.94		-824,404,041.11		68,583,734.21	139,493,416.23
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	365,536,000.00	446,061,298.19			83,716,424.94		-824,404,041.11		68,583,734.21	139,493,416.23
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-9,153,703.85		59,888,701.52	50,734,997.67
(一)净利润							-9,153,703.85		-111,298.48	-9,265,002.33
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-9,153,703.85		-111,298.48	-9,265,002.33
(三)所有者投入和减少资本									60,000,000.00	60,000,000.00
1.所有者投入资本									60,000,000.00	60,000,000.00
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										
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	365,536,000.00	446,061,298.19			83,716,424.94		-833,557,744.96		128,472,435.73	190,228,413.90

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	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	365,536,000.00	435,398,547.47			83,716,424.94		-780,880,203.90		14,629,417.17	118,400,185.68
加:										
会计政策变更										
前期 差错更正										
其他										
二、本年年初余 额	365,536,000.00	435,398,547.47			83,716,424.94		-780,880,203.90		14,629,417.17	118,400,185.68
三、本期增减变							-13,158,819.73		-555,002.39	-13,713,822.12

动金额（减少以“—”号填列）									
（一）净利润						-13,158,819.73		-555,002.39	-13,713,822.12
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						-13,158,819.73		-555,002.39	-13,713,822.12
（三）所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
（四）利润分配									
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									
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	365,536,000.00	435,398,547.47			83,716,424.94		-794,039,023.63	14,074,414.78	104,686,363.56

法定代表人：周燕军 主管会计工作负责人：张永森 会计机构负责人：崔建胜

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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	365,536,000.00	434,084,227.47			83,716,424.94		-809,866,399.67	73,470,252.74
加: 会 计政策变更								
前 期差错更正								
其 他								
二、本年年 初余额	365,536,000.00	434,084,227.47			83,716,424.94		-809,866,399.67	73,470,252.74
三、本期增 减变动金 额(减少 以“-”号 填列)							-4,707,060.88	-4,707,060.88
(一)净利润							-4,707,060.88	-4,707,060.88
(二)其他 综合收益								
上述(一) 和(二)小 计							-4,707,060.88	-4,707,060.88
(三)所有 者投入 和减少 资本								
1. 所有 者投入 资本								
2. 股份 支付 计入所 有者 权益的 金额								
3. 其他								
(四)利润 分配								
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								
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、本期末 余额	365,536,000.00	434,084,227.47			83,716,424.94		-814,573,460.55	68,763,191.86

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	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	365,536,000.00	434,076,227.47			83,716,424.94		-753,705,541.94	129,623,110.47
加: 会计 政策变更								
前期 差错更正								
其他								
二、本年初余 额	365,536,000.00	434,076,227.47			83,716,424.94		-753,705,541.94	129,623,110.47
三、本期增减变 动金额(减少以 “—”号填列)							-9,593,305.18	-9,593,305.18
(一)净利润							-9,593,305.18	-9,593,305.18

(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-9,593,305.18	-9,593,305.18
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
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								
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	365,536,000.00	434,076,227.47			83,716,424.94		-763,298,847.12	120,029,805.29

法定代表人：周燕军 主管会计工作负责人：张永森 会计机构负责人：崔建胜

## (二) 公司概况

潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司（以下简称“公司”）原名为潍坊华光科技股份有限公司，经山东省经济体制改革委员会鲁体改生字（1992）第 112 号文件批准，由潍坊华光电子信息产业集团公司于 1993 年 9 月独家发起，采用定向募集方式设立，公司的注册资本为 9,026 万元。1997 年根据中国证监会证监发（1997）137 号、138 号文批准向社会公开发行社会公众股 5,000 万股，每股面值 1 元，并于 1997 年 5 月 26 日在上海证券交易所上市交易，公司的注册资本变更为 14,026 万元；1998 年 8 月 22 日在公司召开的第一次临时股东大会上审议通过了以 1997 年末总股本 14,026 万股为基数，每 10 股送 6 股的利润分配方案，方案实施后公司注册资本增加至 22,441.6 万元。

2000 年 6 月 12 日经财政部（财管字[2000]247 号）、山东省人民政府（鲁政字[2000]159 号）批准，公司原第一大股东潍坊华光集团有限责任公司将其持有的公司国有法人股（6,441.6 万股，占总股本的 28.7%）全部转让给北京天桥北大青鸟科技股份有限公司（4,488.32 万股，占总股本的 20%）、北京北大青鸟有限责任公司（1,953.28 万股，占总股本的 8.7%），股份转让登记日为 2000 年 6 月 15 日，股权转让后北京天桥北大青鸟科技股份有限公司（以下简称青鸟天桥）成为公司的第一大股东。公司于 2000 年 7 月 19 日在山东省工商行政管理局办理了注册变更登记（注册号：3700001801911），更名为潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司。

2001 年 10 月 31 日，公司 2001 年第一次临时股东大会审议通过并报经中国证券监督管理委员会核准（证监发行字（2001）90 号），向社会公众股股东每 10 股配售 3 股，共计 2,880 万股普通股，配股完成后股本变更为 25,321.60 万元。2006 年 8 月 4 日根据国务院国有资产监督管理委员会《关于潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司股权分置改革有关问题的复函》（国资产权(2006)813 号），公司实施股权分置改革，上市公司向全体流通股股东每 10 股转增 9 股，股权分置改革完成后，公司股本变为 36,553.60 万股。

2007 年 2 月 15 日公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司《股权司法冻结及司法划转通知》（2007 司冻 76 号）：北大青鸟持有的公司 1,953.28 万股股权已过户至北京东方国兴建筑设计有限公司（以下简称东方国兴）名下。

根据东方国兴 2007 年第 7 次股东会决议及分立协议，东方国兴以存续分立的方式进行了分立，东方国兴为存续公司，新设立了北京东方国兴科技发展有限公司（以下简称东方科技），公司 1,953.28 万股股权由新设立的东方科技持有。

根据北京天桥北大青鸟科技股份有限公司（以下简称青鸟天桥）重大资产重组方案及与东方科技签署的《资产转让及债务转让协议》，青鸟天桥将持有的青鸟华光 4,488.32 万股股权转让给东方科技。2008 年 12 月 23 日，青鸟天桥收到中国证监会《关于核准北京天桥北大青鸟科技股份有限公司重大资产重组及向信达投资有限公司等发行股份购买资产的批复》，青鸟天桥重大资产重组方案获中国证监会批准。2009 年 1 月 5 日，公司收到中国证券登记结算公司上海分公司过户登记确认书，青鸟天桥持有的 4,488.32 万股（其中包括 3,655.36 万股无限售流通股，832.96 万股限售流通股）股份已于 2008 年 12 月 31 日过户至东方科技。至此，加上东方科技原持有的 1,953.28 万股股份，东方科技共持有青鸟华光 6,441.6 万股，占公司总股本的 17.62%，成为公司第一大股东，青鸟天桥不再持有青鸟华光股份。

2009 年度，公司第一大股东东方科技通过上海证券交易所交易系统出售青鸟华光股份，其中 2009 年 11 月 12 日至 11 月 23 日减持青鸟华光股份 3,497,150 股，占青鸟华光总股本 0.96%，于 2009 年 12 月 24 日减持 1,000,000 股，占青鸟华光总股本的 0.27%。截止 2009 年 12 月 31 日，东方科技共减持青鸟华光股份 4,497,150 股，占青鸟华光总股本的 1.23%。减持后，东方科技尚持有青鸟华光 59,918,850 股股份，全部为无限售条件流通股，占青鸟华光总股本的 16.39%。2010 年 2 月 25 日至 2010 年 3 月 4 日东方科技通过上海证券交易所交易系统出售本公司股份 348 万股无限售条件流通股，占公司总股本的 0.95%；2010 年 3 月 9

日通过上海证券交易所大宗交易系统出售公司股份 1030 万股，占本公司总股本的 2.82%。减持后，东方科技尚持有本公司 4613.885 万股股份，占本公司总股本的 12.62%。2010 年 4 月 12 日东方科技通过上海证券交易所大宗交易系统出售本公司股份 1200 万股，占本公司总股本的 3.28%。减持后，东方科技尚持有本公司 3413.885 万股股份，全部为无限售条件流通股，占本公司总股本的 9.34%。东方科技减持上述股份后，仍为本公司第一大股东。

公司法定代表人：周燕军。

公司注册地：山东省潍坊市高新技术产业开发区北宫东街 6 号。

注册资本：人民币 365,536,000.00 元。

主营业务：计算机软硬件、广电产品、电子出版系统、新闻综合处理系统、电子印花分色系统、办公自动化系统、光机电一体化设备、电子产品、通信设备的开发、生产、销售及技术服务，系统集成、电子工程施工，智能建筑工程设计、施工（凭资质经营）。

### (三) 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：

本公司编制的财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 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、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”），并基于以下重要会计政策和会计估计进行编制的。

#### 2、 遵循企业会计准则的声明：

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、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同时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，即每年从 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1)同一控制下的企业合并，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的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行的权益性证券面值总额之间的差额，计入资本公积；其借方差额导致资本公积不足冲减的，不足部分计入留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，如审计费、评估费、法律服务费等，于发生时计入当期损益；为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额；合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，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。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并报表。

(2)非同一控制下的企业合并，按照确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为在购买日为取得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。合并成本大于享有被购买方可辨认资产公允价值份额的差额，在合并财务报表中确认为商誉，商誉的减值应当按照《企业会计准则 8 号-资产减值处理》；合并成本小于享有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。为进行合并发生的各项直接相关费用计入合并成本。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

## 6、合并财务报表的编制方法：

### (1) （1）合并范围的确定原则

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。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上，或虽不足 50%但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

### （2）合并财务报表所采用的会计方法

合并财务报表系根据《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》的规定，以母公司和纳入合并范围的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，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以"少数股东权益"项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以"少数股东收益"项目列示。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

### （3）子公司会计政策

控股子公司执行的会计政策与本公司一致。

## 7、现金及现金等价物的确定标准：

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。期限短，一般是指从购买日起三个月内到期。

## 8、外币业务和外币报表折算：

（1）对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的

汇率进行折算。

(2) 资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折算为本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额之间的差额，作为汇兑损益。其中，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理。

(3) 资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）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，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

## 9、 金融工具：

### (1) 交易性金融资产或金融负债

本公司将为了在近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债确认为交易性金融资产或金融负债，采用公允价值计量，公允价值的变动计入当期损益。

### (2) 持有至到期投资

本公司将到期日固定、回收金额固定或可确定，且有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产确认为持有至到期投资。持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本计量。若因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

### (3) 可供出售金融资产

本公司将没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、持有至到期投资的其他金融资产，作为可供出售金融资产核算，可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，其公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，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。

### (4) 金融资产或金融负债公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，按活跃市场的报价确定金融资产或金融负债的公允价值；

②没有活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。

### (5) 主要金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值逐项进行检查，若有客观证据表明该金融资产发生减值的，则计提减值准备

## 10、 应收款项：

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款单项金额重大是指单项金额在 1000 万元（含 1000 万元）以上，其他应收款单项金额重大是指单项金额在 100 万元（含 100 万元）以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	各单项分别进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。没有客观证据表明其发生了减值的，包

	括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中按账龄计提减值准备。
--	--------------------------------

(2) 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据:	
组合名称	依据
账龄组合	对于未单项计提坏账准备的应收款项按账龄划分为若干组合,以账龄为类似信用风险特征,根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础,结合现时情况确定类似信用风险特征组合及坏账准备计提比例,计提坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
账龄组合	其他方法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	60	60
4 年以上	100	100

(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	对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项单项测试的情形包括但不限于以下:①已有明显迹象表明回收困难的应收款项,应根据其不能回收的可能性提取坏账准备;②与关联方发生的应收款项,以及与非关联方发生的金额较大、有确凿证据表明其可收回程度的应收款项,应根据其不能回收的可能性提取坏账准备;③与国家、政府机关等不存在违约可能的企事业单位发生的应收款项、有确凿证据表明不存在坏账损失风险的应收款项,不提取坏账准备。
坏账准备的计提方法	账龄分析法

11、 存货:

(1) 存货的分类

公司存货包括原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、产成品等。

(2) 发出存货的计价方法

外购存货按实际成本计价,生产耗用原材料时采用个别计价法;发出存货时采用加权平均法;低值易耗品采用一次摊销法核算。

(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

在资产负债表日,存货按成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是指在正常生产经营过程中,以存货的估计售价减去估计完工成本及销售所必需的估计费用后的价值确定。当公

司的存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成其可变现净值低于成本时，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。若以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，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

公司存货采用永续盘存法。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### 1) 低值易耗品

低值易耗品采用一次摊销法核算

### 12、 长期股权投资：

#### (1) 投资成本确定

①通过同一控制下的合并取得的长期股权投资，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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值或发行的权益性证券面值总额之间的差额，计入资本公积；其借方差额导致资本公积不足冲减的，不足部分计入留存收益。

为进行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；为进行合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额；合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，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。

②通过非同一控制下的合并取得的长期股权投资，按照确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并会计报表中确认为商誉，商誉的减值应当按照《企业会计准则 8 号-资产减值处理》；合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为进行合并发生的各项直接相关费用计入合并成本。

③除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，通过支付的现金、付出的非货币性资产或发行的权益性证券的方式取得的长期股权投资，以其公允价值作为长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资通过债务重组方式取得的长期股权投资，以债权转为股权所享有股份的公允价值确认为长期股权投资的初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允时，则以投入股权的公允价值作为初始投资成本。

实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

①对子公司的长期股权投资以及对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。

对子公司的长期股权投资在母公司个别财务报表采用成本法核算，编制合并财务报表时由母公司按权益法进行调整。

②对合营公司、联营公司的长期股权投资采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大

于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③对不具重大影响，但在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入股东权益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响的确定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额，计提长期股权投资减值准备。

(5) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，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，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部份按相应比例转入当期损益。

13、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30-35	5	2.71-3.17
机器设备	10	5	9.50
电子设备	6	5	15.83
运输设备	4-5	5	19.00-23.75

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产减值准备的确认标准和计提方法：期末如果出现了市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象，固定资产的可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。已经计提的固定资产减值损失，在减值

的固定资产处置前不予转回。

#### (4) 其他说明

1)、已计提减值准备的固定资产，以扣除已计提的固定资产减值准备累计金额后的金额作为应计折旧额。对持有待售的固定资产，停止计提折旧并对其预计净残值进行调整。

#### 2)、固定资产后续支出的处理

固定资产的修理与维护支出于发生时计入当期损益。固定资产的重大改建、扩建、改良及装修等发生的后续支出，在使该固定资产可能流入企业的经济利益超过了原先的估计时，予以资本化；重大改建、扩建及改良等发生的后续支出按直线法在固定资产尚可使用年限期间内计提折旧；装修支出按直线法在预计受益期间内计提折旧。

#### 14、 在建工程：

(1) 发生工程支出时按实际成本入账；用借款进行的工程发生的借款利息，属于在固定资产尚未交付使用前发生的，计入在建工程成本；属于固定资产交付使用后发生的，计入当期损益。在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

(2) 期末对有证据表明在建工程已经发生的减值，如长期停建并且预计在三年内不会重新开工的在建工程，按照可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。

#### 15、 借款费用：

##### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- 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) 借款费用资本化的期间

是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。

##### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

公司计算利息采用的利率参照人民银行发布的基准利率，以与金融机构签订的借款合同确定的利率为准。

#### 16、 无形资产：

(1) 无形资产按取得时的实际成本计价。

(2) 无形资产摊销方法和摊销年限：

使用寿命有限的无形资产自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限与法律规定的有效年限三者中的最短者平均摊销（如合同未规定受益年限，法律也未规定有效年限，则摊销年限最长不超过 10 年）。

（3）期末公司对无形资产逐项进行检查，如其可收回金额低于账面价值，则按单项无形资产可收回金额低于其账面价值的差额，计提无形资产减值准备。无形资产减值准备一经计提，以后会计期间不得转回。

#### 17、 长期待摊费用：

本公司将已经发生但应由本报告期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用计入长期待摊费用，按实际成本入账，在受益期内采用年限平均法摊销。

#### 18、 收入：

营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入等，收入确认原则如下：

##### （1）销售商品收入：

销售商品收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

（2）提供劳务收入：在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时具备以下条件：

- ①收入的金额能够可靠计量；
- ②相关的经济利益很可能流入企业；
- ③交易的完工进度能够可靠确定；
- ④交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认收入；并按相同金额结转成本；
- ②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

##### （3）让渡资产使用权收入：

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入和现金股利收入。同时满足下列条件的，才能予以确认：相关的经济利益很可能流入企业；收入的金额能够可靠计量

#### 19、 政府补助：

本公司政府补助为与资产相关的政府补助。

##### （1）政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①公司能够满足政府补助所附条件；
- ②公司能够收到政府补助。

##### （2）政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1 元）计量。

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 20、 递延所得税资产/递延所得税负债：

公司所得税采用资产负债表债务法核算。

在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异的，确认所产生的递延所得税负债或递延所得税资产。将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债，将已支付的所得税超过应支付的部分确认为资产。

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

## 21、 主要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

无

### (2) 会计估计变更

无

## 22、 前期会计差错更正

### (1) 追溯重述法

无

### (2) 未来适用法

无

## 23、 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### 利润分配方法

公司缴纳所得税后的利润，按以下顺序分配：

- (1) 弥补亏损；
- (2) 按弥补亏损后的利润 10%提取法定公积金；
- (3) 提取任意公积金；
- (4) 分配普通股股利。

(四) 税项:

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	17
营业税	应税销售额	5
城市维护建设税	应缴流转税额	7
企业所得税	应税销售额	25
教育费附加	应缴流转税额	3
地方教育附加	应缴流转税额	2

2、 其他说明

其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

(五) 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金:		53,457.32
人民币		53,457.32
银行存款:		14,474,849.63
人民币		14,474,849.63
合计	10,037,592.36	14,528,306.95

2、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)						
按组合计提坏账准备的应收账款:								
按账龄组合	263,193,712.44	100	260,112,333.85	100	264,129,009.29	100	260,215,587.94	100
		100		100				
组合小计	263,193,712.44		260,112,333.85		264,129,009.29	100	260,215,587.94	100
合计	263,193,712.44	/	260,112,333.85	/	264,129,009.29	/	260,215,587.94	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

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	683,276.14	0.26	34,163.81	768,988.59	0.29	38,449.44
1 年以内小计	683,276.14	0.26	34,163.81	768,988.59	0.29	38,449.44
1 至 2 年	521,379.12	0.20	52,137.91	1,257,458.71	0.48	125,745.87
2 至 3 年	1,648,819.93	0.63	494,645.98	1,728,635.78	0.65	518,590.73
3 至 4 年	445,376.57	0.17	39,506.09	2,102,810.77	0.8	1,261,686.46
4 年以上	259,894,860.68	98.74	259,491,880.06	258,271,115.44	97.78	258,271,115.44
合计	263,193,712.44	100.00	260,112,333.85	264,129,009.29	100	260,215,587.94

(2) 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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
江西广电信息网络公司		72,050,000.00	4 年以上	27.38
北京共业科技有限公司		31,477,537.53	4 年以上	11.96
重庆东银实业公司		12,716,484.61	4 年以上	4.83
蒯氏天同科技开发公司		8,237,518.00	4 年以上	3.13
天津金泽实业有限公司		7,629,475.64	4 年以上	2.90
合计	/	132,111,015.78	/	50.20

3、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	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账款：								
按账龄组合	27,263,643.48	100.00	26,071,325.37		27,385,623.32	100.00	25,797,035.03	100.00

组合小计	27,263,643.48	100.00	26,071,325.37		27,385,623.32	100.00	25,797,035.03	100.00
合计	27,263,643.48	/	26,071,325.37	/	27,385,623.32	/	25,797,035.03	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

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	347,435.12	1.27	12,546.75	606,533.36	2.21	23,326.67
1 年以内小计	347,435.12	1.27	12,546.75	606,533.36	2.21	23,326.67
1 至 2 年	418,307.21	1.53	29,408.88	233,272.09	0.85	8,327.21
2 至 3 年	127,736.73	0.47	57,866.83	804,360.80	2.94	211,308.24
3 至 4 年	291,349.58	1.07	174,772.68	468,460.41	1.71	281,076.25
4 年以上	26,078,814.84	95.66	25,796,730.23	25,272,996.66	92.29	25,272,996.66
合计	27,263,643.48	100.00	26,071,325.37	27,385,623.32	100	25,797,035.03

(2) 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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
北京阿尔达商贸有限责任公司	非关联方	3,000,000.00	4 年以上	11.00
北京环球视业传媒文化有限公司	非关联方	2,000,000.00	4 年以上	7.34
潍坊北大青鸟华光照排有限公司	联营公司	1,986,720.33	4 年以上	7.29
潍坊北大青鸟华光通信技术有限公司	联营公司	1,616,728.34	4 年以上	5.93
潍坊鲁建门窗幕墙有限公司	非关联方	1,523,076.74	4 年以上	5.59
合计	/	10,126,525.41	/	37.15

(4) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
潍坊北大青鸟华光照排有限公司	联营公司	1,986,720.33	7.29
潍坊北大青鸟华光通信技术有限公司	联营公司	1,616,728.34	5.93
合计	/	3,603,448.67	13.22

4、 预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	45,514,190.00	99.86	272,572,544.98	99.98
1 至 2 年	52,138.78	0.11	38,700.00	0.01
2 至 3 年	9,297.45	0.02	17,367.98	0.01
3 年以上	6,610.58	0.01	520.02	
合计	45,582,236.81	100.00	272,629,132.98	100

本期预付账款变动较大的原因主要为子公司潍坊北大青鸟华光置业有限公司 2010 年通过招拍挂程序取得土地后预付潍坊高新技术产业开发区管委会土地出让金 272,120,630.00 元，其中出让金为 227,104,430 元的土地已于 2011 年 6 月取得国有土地使用证，并将该出让金转入存货科目进行核算。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
潍坊高新技术产业开发区管委会	非关联方	45,016,200.00	1 年以内	
三九汽车集团	非关联方	29,375,881.33	4 年以上	
北京中关村在线数字信息公司	非关联方	9,455,000.00	4 年以上	
北京城信爱德科贸有限公司	非关联方	7,490,789.00	4 年以上	
深圳伟宇达工贸发展有限公司	非关联方	6,480,050.01	4 年以上	
合计	/	97,817,920.34	/	/

期末预付潍坊高新技术产业开发区管委会款项 45,016,200.00 元为子公司潍坊北大青鸟华光置业有限公司预付的土地出让金。

期末预付账款中欠款金额前五名预付账款中除潍坊高新技术产业开发区管委会款项 45,016,200.00 元外，其他四家单位均已全额计提坏账，期末账面价值为 0 元。

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
 本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

5、 存货：  
 (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

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	18,637,873.07	17,813,520.60	824,352.47	18,620,084.76	17,813,520.60	806,564.16
在产品	13,887,573.66	13,887,573.66		13,887,573.66	13,887,573.66	0.00
库存商品	11,977,202.25	11,977,202.25		11,977,202.25	11,977,202.25	0
周转材料					0	
消耗性生物资产					0	
产成品	3,144,326.41	3,144,326.41		3,144,326.41	3,144,326.41	0
低值易耗品	62,890.85		62,890.85	31,328.97	0	31,328.97
发出商品	2,458,622.54	933,252.96	1,525,369.58	2,458,622.54	933,252.96	1,525,369.58
开发成本	233,827,043.23		233,827,043.23	733,679.73	0	733,679.73
合计	283,995,532.01	47,755,875.88	236,239,656.13	50,852,818.32	47,755,875.88	3,096,942.44

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

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	17,813,520.60				17,813,520.60
在产品	13,887,573.66				13,887,573.66
库存商品	11,977,202.25				11,977,202.25
周转材料	0				
消耗性生物资产	0				
产成品	3,144,326.41				3,144,326.41
低值易耗品	0				0
发出商品	933,252.96				933,252.96
开发成本	0				0
合计	47,755,875.88				47,755,875.88

(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	成本高于可变现净值		
在产品	成本高于可变现净值		

库存商品	成本高于可变现净值		
周转材料	成本高于可变现净值		
消耗性生物资产	成本高于可变现净值		
产成品	成本高于可变现净值		
低值易耗品	成本高于可变现净值		
发出商品	成本高于可变现净值		
开发成本	成本高于可变现净值		

子公司潍坊北大青鸟华光置业有限公司 2010 年通过招拍挂程序取得土地后预付潍坊高新技术产业开发区管委会土地出让金 272,120,630.00 元，其中出让金为 227,104,430 元的土地已于 2011 年 6 月取得国有土地使用证，并将该出让金转入存货科目进行核算。

6、对合营企业投资和联营企业投资:

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
潍坊海数新媒体技术有限公司	30	30	2,700,004.22	162,346.86	2,537,657.36	0.00	-453,136.94
潍坊北大青鸟华光通信技术有限公司	30	30	8,312,829.12	5,339,446.28	2,973,382.84	5,369,167.08	-148,058.85
潍坊北大青鸟华光照排有限公司	30	30	8,953,790.39	3,867,896.01	5,085,894.38	2,933,756.35	25,435.61

7、长期股权投资:

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
深圳市北大青鸟华光技术有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00	0	9,000,000.00	575,600.92	0	90	90

潍坊华光精密机械有限公司	500,000.00	500,000.00	0	500,000.00	500,000.00	0	2.7	2.7
潍坊华光电器有限公司	100,000.00	100,000.00	0	100,000.00	100,000.00	0	2.3	2.3
潍坊创业投资有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	0	1,000,000.00	0	0	1.95	1.95

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
潍坊海数新媒体技术有限公司	500,000	500,000	264,058.92	764,058.92	0	0	30	30
潍坊北大青鸟华光通信技术有限公司	1,500,000.00	786,998.98	-44,417.66	742,581.32	0	0	30	30
潍坊北大青鸟华光照排有限公司	1,500,000.00	1,182,623.47	7,630.68	1,190,254.15		0	30	30

8、 固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

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：	78,971,984.54	52,076.93		0.00	79,024,061.47
其中：房屋及建筑物	14,499,693.50	0.00		0.00	14,499,693.50
机器设备	27,283,111.50	5,700.00		0.00	27,288,811.50
运输工具	1,442,444.20	18,800.00		0.00	1,461,244.20
办公设备及其他	35,746,735.34	27,576.93		0.00	35,774,312.27
		本期新增	本期计提		
二、 累计折旧合计：	58,888,077.27		613,749.50		59,501,826.77

其中：房屋及建筑物	7,945,514.91		240,497.94		8,186,012.85
机器设备	16,947,747.33		316,597.32		17,264,344.65
运输工具	1,132,601.78		24,494.10		1,157,095.88
办公设备及其他	32,862,213.25		32,160.14		32,894,373.39
三、固定资产账面净值合计	20,083,907.27	/	/	/	19,522,234.70
其中：房屋及建筑物	6,554,178.59	/	/	/	6,313,680.65
机器设备	10,335,364.17	/	/	/	10,024,466.85
运输工具	309,842.42	/	/	/	304,148.32
办公设备及其他	2,884,522.09	/	/	/	2,879,938.88
四、减值准备合计	10,705,237.76	/	/	/	10,705,237.76
其中：房屋及建筑物	0.00	/	/	/	
机器设备	8,249,893.85	/	/	/	8,249,893.85
运输工具	0.00	/	/	/	
办公设备及其他	2,455,343.91	/	/	/	2,455,343.91
五、固定资产账面价值合计	9,378,669.51	/	/	/	8,816,996.94
其中：房屋及建筑物	6,554,178.59	/	/	/	6,313,680.65
机器设备	2,085,470.32	/	/	/	1,774,573.00
运输工具	309,842.42	/	/	/	304,148.32
办公设备及其他	429,178.18	/	/	/	424,594.97

本期折旧额：613,749.50 元。

9、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程		0.00				

10、 油气资产：

单位：元 币种：人民币

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				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

11、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

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	27,799,128.83			27,799,128.83
通信软件开发费	6,551,139.20			6,551,139.20
SMT 制造软件系统	2,859,439.63			2,859,439.63
锂离子电池技术	18,388,550.00			18,388,550.00
二、累计摊销合计	19,685,354.35			19,685,354.35
通信软件开发费	4,658,523.51			4,658,523.51
SMT 制造软件系统	2,001,607.72			2,001,607.72
锂离子电池技术	13,025,223.12			13,025,223.12
三、无形资产账面净值合计	8,113,774.48			8,113,774.48
通信软件开发费	1,892,615.69			1,892,615.69
SMT 制造软件系统	857,831.91			857,831.91
锂离子电池技术	5,363,326.88			5,363,326.88

四、减值准备合计	8,113,774.48	0		8,113,774.48
通信软件开发费	1,892,615.69			1,892,615.69
SMT 制造软件系统	857,831.91			857,831.91
锂离子电池技术	5,363,326.88			5,363,326.88
五、无形资产账面价值合计	0.00			0.00
通信软件开发费	0			0.00
SMT 制造软件系统	0			0.00
锂离子电池技术	0			0.00

12、商誉:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
潍坊青鸟华光电池有限公司	2,472,617.34				2,472,617.34
合计	2,472,617.34				2,472,617.34

13、递延所得税资产/递延所得税负债:

(一) 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

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	177,332.56	177,332.56
小计	177,332.56	177,332.56

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
可抵扣差异项目:	
资产减值准备	709,330.24
小计	709,330.24

14、资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

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	395,306,336.13	173,291.22	662,660.40	0	394,816,966.95
二、存货跌价准	47,755,875.88				47,755,875.88

备					
三、可供出售金融资产减值准备					0.00
四、持有至到期投资减值准备					0.00
五、长期股权投资减值准备	1,175,600.92	0	0	0	1,175,600.92
六、投资性房地产减值准备	0	0	0	0	0.00
七、固定资产减值准备	10,705,237.76	0			10,705,237.76
八、工程物资减值准备					0.00
九、在建工程减值准备					0.00
十、生产性生物资产减值准备					0.00
其中：成熟生产性生物资产减值准备					0.00
十一、油气资产减值准备					0.00
十二、无形资产减值准备	8,113,774.48	0			8,113,774.48
十三、商誉减值准备	2,472,617.34	0	0	0	2,472,617.34
十四、其他					0.00
合计	465,529,442.51	173,291.22	662,660.40	0.00	465,040,073.33

15、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	7,554,196.90	7,554,196.90
合计	7,554,196.90	7,554,196.90

16、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
未付账款	52,166,008.70	50,682,596.00
合计	52,166,008.70	50,682,596.00

(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或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

17、 预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收账款	13,212,003.11	12,985,276.09
合计	13,212,003.11	12,985,276.09

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

账龄超过一年的预收账款，未偿还或未结转的原因是本公司原有业务已经停产，正在清理过程中。

18、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

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	518,448.55	3,963,533.01	3,317,898.99	1,164,082.57
二、职工福利费	5,162,551.29	81,907.80	225,802.80	5,018,656.29
三、社会保险费	200,157.11	1,379,567.00	1,386,772.41	192,951.70
四、住房公积金	-6,692.46	204,892.92	197,971.92	228.54
五、辞退福利				
六、其他	3,804,037.44	86,793.56		3,890,831.00
合计	9,678,501.93	5,716,694.29	5,128,446.12	10,266,750.10

工会经费和职工教育经费金额 4,396,934.60 元。

19、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	4,662,888.20	5,065,466.99
营业税	-1,043,007.24	-1,043,007.24
企业所得税	817,944.36	822,944.36
个人所得税	64,027.65	27,749.41
城市维护建设税	5,583.56	33,208.93
教育费附加	8,417.01	19,325.94
房产税	200,902.62	566,568.77

土地使用税	626,202.54	264,290.20
合计	5,342,958.70	5,756,547.36

20、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
流通股股东	2,436,820.06	2,436,820.06	股东未领取
合计	2,436,820.06	2,436,820.06	/

21、 其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
其他应付款	36,041,653.50	88,619,061.04
合计	36,041,653.50	88,619,061.04

(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或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
北京北大青鸟有限责任公司	509,700.00	28,656,605.15
深圳市北大青鸟华光技术有限公司	9,382,035.25	9,382,035.25
深圳市北大青鸟科技有限公司	7,957,005.33	31,742,886.41
合计	17,848,740.58	69,781,526.81

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过 1 年的大额其他应付款，未偿还的原因是本公司资金紧张。

22、 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	365,536,000						365,536,000

23、 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	434,076,227.47			434,076,227.47
其他资本公积	11,985,070.72			11,985,070.72
合计	446,061,298.19			446,061,298.19

24、 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	83,716,424.94	0.00	0.00	83,716,424.94
合计	83,716,424.94	0.00	0.00	83,716,424.94

25、 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	-824,404,041.11	/
调整后 年初未分配利润	-824,404,041.11	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-9,153,703.85	/
期末未分配利润	-833,557,744.96	/

26、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,602,792.86	4,197,839.49
其他业务收入	991,658.70	708,691.21
营业成本	923,029.20	1,836,972.88

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

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
网络及通讯产品	2,602,792.86	923,029.20	4,197,839.49	1,836,972.88
合计	2,602,792.86	923,029.20	4,197,839.49	1,836,972.88

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
北京佳讯飞鸿电器股份有限公司	613,337.50	17.06
中微光电子（潍坊）有限公司	595,063.50	16.56
山东科汇电力自动化有限公司	207,142.56	5.76
淄博三品电子科技有限公司	193,034.03	5.37
烟台东方威斯顿电器有限公司	192,613.67	5.36
合计	1,801,191.26	50.11

27、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	69,979.64	38,883.13	应税销售额
城市维护建设税	26,790.03	39,570.60	应缴流转税额
教育费附加	16,008.37	22,314.59	
合计	112,778.04	100,768.32	/

## 28、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
采购运费	57,601.43	23,972.10
会议费	141,166.43	82,445.40
职工薪金	75,866.55	100,164.07
差旅费	45,599.80	28,787.50
保险费	11,286.43	3,451.68
合计	331,520.64	238,820.75

## 29、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	297,988.70	467,265.91
差旅费	207,222.33	242,896.82
低值易耗品摊销	143,704.57	90,564.95
其他人力资源费用	102,615.96	91,014.03
汽车费用	145,864.28	169,205.48
审计费	605,000.00	44,000.00
生育保险	28,168.57	52,123.85
失业保险	94,626.87	112,682.09
水电暖费	431,083.64	588,254.72
税金	1,082,011.83	919,998.22
通讯费	11,477.17	13,615.39
维修费	27,591.16	114,454.26
无形资产摊销		649,945.28
物业管理费		218,000.00
养老保险	713,687.40	989,140.28
业务招待费	1,744,900.30	1,942,672.86
医疗保险	361,118.33	397,081.71
折旧费	613,749.50	3,862,508.77
职工薪金	3,242,320.57	3,275,262.86
住房公积金	244,633.18	393,441.68
咨询费	307,000.00	234,710.00
邮运费	26,500.00	42,795.00

其他	68,522.15	60,830.25
合计	10,499,786.51	14,972,464.41

30、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	479,856.77	410,262.74
利息收入	-31,271.88	-8,108.08
金融机构手续费	8,735.33	6,271.50
合计	457,320.22	408,426.16

31、 投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-172,728.06	-150,428.88
合计	-172,728.06	-150,428.88

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

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
潍坊北大青鸟华光通信技术有限公司	-44,417.66	-157,608.20	
潍坊北大青鸟华光照排有限公司	7,630.68	7,179.32	
潍坊海数新媒体技术有限公司	-135,941.08		
合计	-172,728.06	-150,428.88	/

32、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	173,291.22	855,426.98
二、存货跌价损失		-4,250.00
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	173,291.22	851,176.98

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

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
其他		5,000.0	
合计		5,000.0	

33、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

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		12,184.39	
其中：固定资产处置损失		12,184.39	
其他	189,000.00		
合计	189,000.00	12,184.39	

34、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

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		54,110.05
合计		54,110.05

35、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项目	本期发生额	上期发生额
归属于普通股股东的当期净利润	-9,153,703.85	-13,158,819.73
年初发行在外普通股股数	365,536,000.00	365,536,000.00
当期新发行普通股股数		0
已发行时间		
当期回购普通股股数		0
已回购时间		
发行在外普通股的加权平均数	365,536,000.00	365,536,000.00

基本每股收益	-0.03	-0.04
调整后的归属于普通股股东的当期净利润	-9,153,703.85	-13,158,819.73
稀释后的发行在外普通股的加权平均数	365,536,000.00	365,536,000.00
稀释每股收益	-0.03	-0.04

基本每股收益= -9,153,703.85/365,536,000.00=-0.03

稀释每股收益= -9,153,703.85/365,536,000.00=-0.03

注：（1）基本每股收益的计算

基本每股收益=归属于普通股股东的净利润÷发行在外的普通股加权平均数

发行在外的普通股加权平均数=S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk

其中，S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

（2）稀释每股收益的计算

稀释每股收益=[归属于普通股股东的净利润+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用）×（1-所得税率）]/（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，S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

### 36、现金流量表项目注释：

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
深圳市北大青鸟科技有限公司	6,238,172.16
北大青鸟有限责任公司	509,700.00
青鸟华光通信技术有限公司	90,965.73
潍坊北大青鸟华光照排有限公司	64,528.62
潍坊海数新媒体技术有限公司	5,195.05
备用金	76,720.80
其他	65,846.55
合计	7,051,128.91

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
深圳市北大青鸟科技有限公司	30,024,053.24
北大青鸟有限责任公司	28,656,605.15
业务招待费	1,744,900.30
审计费	605,000.00
水电费	580,631.60
咨询费	307,000.00
办公费	297,988.70
汽车费用	234,903.10
差旅费	252,822.13
补偿金	191,664.24
会议费	165,119.10
修理费	121,954.15
低值易耗品	143,704.57
电话费	76,466.80
技术开发费	71,006.73
运费	57,601.43
备用金	103,736.67
其他	303,408.45
合计	63,938,566.36

37、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-9,265,002.33	-13,713,822.12
加：资产减值准备	173,291.22	851,176.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	613,749.50	3,862,508.77
无形资产摊销		649,945.28
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“－”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	480,000.00	410,898.99
投资损失(收益以“－”号填列)	172,728.06	150,428.88
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		

存货的减少（增加以“-”号填列）	-233,142,713.69	142,756.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	228,101,917.89	-207,882.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-51,191,408.31	13,167,932.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-64,057,437.66	5,313,942.95
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	10,037,592.36	6,488,230.98
减：现金的期初余额	14,528,306.95	7,759,172.90
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	-4,490,714.59	-1,270,941.92

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	10,037,592.36	14,528,306.95
其中：库存现金	186,612.76	53,457.32
可随时用于支付的银行存款	9,850,979.60	14,474,849.63
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	10,037,592.36	14,528,306.95

(六) 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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
北京东方国科技发展有限公司	有限责任公司	西城区阜成门北大街17号3号楼1201室	徐林盛	技术咨询、服务、转让；网络技术方面的技术培训；投资咨询。	520,000.00	9.34	9.34	北京东方国科技发展有限公司	10153018-2

2、 本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
潍坊北大青鸟华光置业有限公司	有限责任公司	潍坊高新技术产业开发区北宫东街6号	周燕军	房地产开发与经营管理；物业管理；建筑安装及建筑装饰；房地产销售代理及咨询；工程管理服务。	200,000,000	40	40	55092576-1
潍坊青鸟华光电池有限公司	有限责任公司	潍坊高新技术产业开发区华光电子区	周燕军	研制、开发、生产和销售电池、电池原材料、设备及相关产品；研制、开发、生产和销售电子产品和通信产品及相关产品；经营本企业生产、科研所需的的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务。	205,000,000	85.37	85.37	72425211-5
潍坊青鸟华光国际贸易有限公司	有限责任公司	潍坊高新技术产业开发区华	刘永进	机械设备及工具、纺织品、服装、鞋帽、文化办公用品、日用百货、塑料橡胶制	10,000,000	90	90	72542070-7

公司		光电子 厂房		品、工艺品、建筑及装饰材料的销售；计算机软、硬件的开发销售，机电产品、仪器仪表、光机电一体化设备、电子产品及零配件、半导体元器件、通讯设备、办公自动化设备的销售及系统集成；技术服务；电子工程的施工；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。				
潍坊北大青鸟华光电子有限公司	有限责任公司	潍坊高新技术产业开发区北宫东街6号	任松国	电子设备及零配件的加工服务；光电产品、广播电视产品、电子产品、应用软件的开发、生产、销售；自动化控制，技术服务，系统集成。	5,000,000	100	100	78233193-8
北京青鸟华光科技有限公司	有限责任公司	北京市海淀区海淀路52号	刘永进	法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律、法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。	20,000,000	80	80	80116345-9
北京华光电子有限公司	有限责任公司	北京市丰台区丰台南学城路9号2号楼4层414	王新华	通信设备、电子产品的制造；电子信息产品及技术的开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术承包、技术培训；销售上述开发经鉴定合格的产品及其同类、配套产品。	1,000,000	80	80	63376936-2
深圳市北大青鸟华光技术有限公司	有限责任公司	深圳市福田区彩宏大厦A、B	刘永进	开发、生产、经营光传输、接入通信技术、电脑系统应用及集成。	10,000,000	90	90	72854998-7

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

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(%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
潍坊海数新媒体技术有限公司	有限责任公司	潍坊高新区北宫东街6号	蒋章建	数字电视、互动电视的技术开发及销售、数字电视相关的网络技术、信息技术的研发;电子设备及产品的开发销售,计算机软硬件开发及系统集成,技术转让及技术咨询	3,000,000.00	30	30	56770815-7
潍坊北大青鸟华光通信技术有限公司	有限责任公司	潍坊高新区北宫东街6号	孟敏	计算机软硬件、光电产品、光机电一体化设备、电子产品、通信设备等	5,000,000.00	30	30	76576588-1
潍坊北大青鸟华光照排有限公司	有限责任公司	潍坊高新区北宫东街6号	徐志强	计算机软硬件、电子出版系统、广电产品及光机电一体化设备	5,000,000.00	30	30	76369765-1

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	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					
潍坊海数新媒体技术有限公司	2,700,004.22	162,346.86	2,537,657.36	0.00	-453,136.94

潍坊北大青鸟华光通信技术有限公司	8,312,829.12	5,339,446.28	2,973,382.84	5,369,167.08	-148,058.85
潍坊北大青鸟华光照排有限公司	8,953,790.39	3,867,896.01	5,085,894.38	2,933,756.35	25,435.61

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
北京北大青鸟有限责任公司	其他	10153018-2
深圳市北大青鸟科技有限责任公司	其他	

5、关联交易情况

(1) 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司	潍坊北大青鸟华光通信技术有限公司	办公	2011年1月1日	2011年12月31日	租赁合同	184,140.00
潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司	潍坊北大青鸟华光照排有限公司	办公	2011年1月1日	2011年12月31日	租赁合同	182,494.80

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	潍坊北大青鸟华光照排有限公司	1,986,720.33	1,872,166.66	1,951,397.98	1,673,045.68
其他应收款	潍坊北大青鸟华光通信技术有限公司	1,616,728.34	1,610,171.99	1,732,070.37	1,700,292.93

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	北京北大青鸟有限责任公司	509,700.00	28,656,605.15

其他应付款	深圳市北大青鸟华光技术有限公司	9,382,035.25	9,382,035.25
其他应付款	深圳市北大青鸟科技有限公司	7,957,005.33	31,742,886.41

(七) 股份支付:

无

(八) 或有事项:

无

(九) 承诺事项:

无

(十) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

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 (%)						
按组合计提坏账准备的应收账款:								
按账龄组合	255,400,971.54	100	255,400,971.54	100	255,670,637.54	100.00	255,549,113.54	100.00
组合小计	255,400,971.54	100	255,400,971.54	100	255,670,637.54	100.00	255,549,113.54	100.00
合计	255,400,971.54	/	255,400,971.54	/	255,670,637.54	/	255,549,113.54	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

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				127,920.00	0.05	6,396.00
1 年以内小计				127,920.00	0.05	6,396.00
4 年以上	255,400,971.54	100	255,400,971.54	255,542,717.54	99.95	255,542,717.54
合计	255,400,971.54	100	255,400,971.54	255,670,637.54	100.00	255,549,113.54

(2) 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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
江西广电信息网络公司	非关联方	72,050,000.00	5 年以上	28.21
北京共业科技有限公司	非关联方	31,477,537.53	5 年以上	12.32
重庆东银实业公司	非关联方	12,716,484.61	5 年以上	4.98
蒯氏天同科技开发公司	非关联方	8,237,518.00	5 年以上	3.23
天津金泽实业有限公司	非关联方	7,629,475.64	5 年以上	2.99
合计	/	132,111,015.78	/	51.73

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
北京青鸟华光科技有限公司	子公司	2,396,619.49	0.94
北京华光电子有限公司	子公司	3,789,320.53	1.48
潍坊北大青鸟华光电子有限公司	子公司	966,239.98	0.38
合计	/	7,152,180.00	2.8

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	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账款：								
按账龄组合	126,766,933.54	100	42,430,316.04		184,207,568.10	100.00	45,276,532.70	100.00
组合小计	126,766,933.54	100	42,430,316.04		184,207,568.10	100.00	45,276,532.70	100.00
合计	126,766,933.54	/	42,430,316.04	/	184,207,568.10	/	45,276,532.70	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

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	86,022,837.26	67.86	4,296,141.86	143,698,074.05	78.01	7,177,903.70
1 年以内小计	86,022,837.26	67.86	4,296,141.86	143,698,074.05	78.01	7,177,903.70
1 至 2 年	1,990,338.82	1.57	170,033.88	1,601,086.97	0.87	145,108.70
2 至 3 年	613,247.81	0.48	183,974.34	1,097,539.80	0.60	299,261.94
3 至 4 年	900,859.22	0.71	540,515.53	391,522.31	0.21	234,913.39
4 年以上	37,239,650.43	29.38	37,239,650.43	37,419,344.97	20.31	37,419,344.97
合计	126,766,933.54	100.00	42,430,316.04	184,207,568.10	100.00	45,276,532.70

(2) 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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
潍坊北大青鸟华光置业有限公司	控股子公司	82,259,216.61	1 年以内	64.89
潍坊北大青鸟华光电子有限公司	控股子公司	8,253,495.67	1-4 年	6.51
北京青鸟华光科技有限公司	控股子公司	7,592,561.06	2-3 年、4 年以上	5.99
北京华光电子有限公司	控股子公司	7,254,560.92	4 年以上	5.72
北京环球视业传媒文化有限公司		2,000,000.00	4 年以上	1.58
合计	/	107,359,834.26	/	84.69

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
潍坊北大青鸟华光置业有限公司	子公司	82,259,216.61	64.89
潍坊北大青鸟华光电子有限公司	子公司	8,253,495.67	6.51
北京青鸟华光科技有限公司	子公司	7,592,561.06	5.99
北京华光电子有限公司	子公司	7,254,560.92	5.72
潍坊北大青鸟华光照排有限公司	联营公司	1,986,720.33	1.57
潍坊北大青鸟华光通信技术有限公司	联营公司	1,616,728.34	1.28
合计	/	108,963,282.93	85.96

3、长期股权投资  
按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
潍坊北大青鸟华光置业有限公司	80,000,000.00	80,000,000		80,000,000.00	0	0	40	40
北京青鸟华光科技有限公司	16,000,000.00	16,000,000.00		16,000,000.00	16,000,000.00	0	80	80
北大青鸟网络通信技术有限公司	8,000,000.00	0.00		0.00	0	0	80	80
潍坊青鸟华光电池有限公司	170,761,227.50	170,761,227.50		170,761,227.50	121,490,964.90		85.37	85.37
潍坊青鸟华光国际贸易有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00	7,405,138.33	0	90	90
潍坊北大青鸟华光电子有限公司	750,000.00	750,000.00		750,000.00	743,987.85	0	15	15
北京华光电子有限公司	800,000.00	800,000.00		800,000.00	800,000.00	0	80	80
深圳北大青鸟华光技术有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00	575,600.92	0	90	90
潍坊华光精密机械有限公司	500,000.00	500,000.00		500,000.00	500,000.00	0	2.7	2.7
潍坊华光电器有限公司	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100,000.00	0	2.3	2.3
潍坊创业投资有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	0	0	1.95	1.95

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
潍坊北大青鸟华光通信技术有限公司	1,500,000.00	786,998.98	-44,417.66	742,581.32	0	0		30	30
潍坊北大青鸟华光照排有限公司	1,500,000.00	1,182,623.47	7,630.68	1,190,254.15	0	0		30	30

4、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他业务收入	1,149,796.47	686,003.70

5、 投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-36,786.98	-150,428.88
合计	-36,786.98	-150,428.88

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

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
潍坊北大青鸟华光通信技术有限公司	-44,417.66	-157,608.20	
潍坊北大青鸟华光照排公司	7,630.68	7,179.32	
合计	-36,786.98	-150,428.88	/

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-4,707,060.88	-9,593,305.18
加：资产减值准备	-2,669,866.06	137,515.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	466,829.07	1,807,996.68
无形资产摊销		649,945.28
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	480,000.00	410,898.99
投资损失（收益以“-”号填列）	36,786.98	150,428.88
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	57,385,807.96	-43,770.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-51,103,354.21	45,622,640.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-110,857.14	39,142,349.49
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,736,517.80	3,682,806.59
减：现金的期初余额	2,880,651.87	2,961,791.30
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	-144,134.07	721,015.29

(十一) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-189,000.00
合计	-189,000.00

2、 净资产收益率及每股收益

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	-13.80	-0.03	-0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-13.51	-0.02	-0.02

## 八、备查文件目录

- 1、 载有董事长签名的半年度报告正本；
- 2、 载有董事长、财务总监、会计经办人签名并盖章的会计报表；
- 3、 报告期内中国证监会指定报纸上公司披露的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：周燕军  
潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司  
2011 年 7 月 20 日