

# 潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司

600076

## 2013 年年度报告

### 重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）**为本公司出具了带强调事项段或其他事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已作详细说明，请投资者注意阅读。**

四、 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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、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

## 目录

第一节	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	17
第六节	股份变动及股东情况.....	20
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	24
第八节	公司治理.....	31
第九节	内部控制.....	34
第十节	财务会计报告.....	35
第十一节	备查文件目录.....	115

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司
上交所、交易所	指	上海证券交易所
证监会	指	中国证券监督管理委员会
华光置业	指	潍坊北大青鸟华光置业有限公司
华光通信	指	潍坊北大青鸟华光通信技术有限公司
华光电子	指	潍坊北大青鸟华光电子有限公司

### 二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述存在的风险，请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司
公司的中文名称简称	青鸟华光
公司的法定代表人	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

公司注册地址	山东省潍坊市高新技术产业开发区北宫东街6号
公司注册地址的邮政编码	261061
公司办公地址	山东省潍坊市高新技术产业开发区北宫东街6号
公司办公地址的邮政编码	261061
公司网址	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
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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
A 股	上海证券交易所	青鸟华光	600076

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

#### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况

(三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

- 1、1996 年公司上市时, 主营业务为通信产品、计算机应用产品。
- 2、2003 年, 主营业务为通信产品、计算机应用产品、锂电池产品。
- 3、2004 年, 主营业务为通信产品、计算机应用产品、锂电池产品、文化传媒。
- 4、2007 年, 主营业务为网络及通信产品、锂电池产品。
- 5、2008 年, 主营业务为网络通信产品及电子代工业务。
- 6、2010 年开始, 主营业务为网络通信产品及电子代工业务, 房地产业务。

(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

- 1、公司原控股股东潍坊华光集团有限责任公司于 2000 年 6 月 12 日与北京天桥北大青鸟科技股份有限公司、北京北大青鸟有限责任公司分别签署国有法人股转让协议书, 受让潍坊华光集团有限责任公司持有的本公司国有法人股 6441.6 万股, 其中, 北京天桥北大青鸟科技股份有限公司受让 4488.32 万股, 占公司总股本的 20%, 成为本公司第一大股东; 北京北大青鸟有限责任公司受让 1953.28 万股, 占公司总股本的 8.7%, 成为本公司第二大股东。
- 2、公司第二大股东北京北大青鸟有限责任公司持有的本公司 1953.28 万股股权于 2006 年 12 月 20 日被辽宁省高级人民法院依法拍卖, 经公开竞价, 北京东方国兴建筑设计有限公司竞得以上股权。2007 年, 北京东方国兴建筑设计有限公司以存续分立的方式进行了分立, 我公司 1953.28 万股由新设立的北京东方国兴科技发展有限公司持有。2008 年 12 月, 北京天桥北大青鸟科技股份有限公司重大资产重组方案经中国证监会批准, 根据相关协议, 北京天桥北大青鸟科技股份有限公司将其持有的本公司 4488.32 万股股权转让给北京东方国兴科技发展有限公司, 北京东方国兴科技发展有限公司持有本公司股份共计 6441.6 万股, 占公司总股本的 17.62%, 成为公司第一大股东。
- 3、公司于 2013 年 8 月 15 日收到中国证监会山东监管局的行政监管措施决定书《关于对潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司采取责令改正措施的决定》(【2013】6 号), 山东监管局认为本公司实际控制人为北京北大青鸟有限责任公司。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称(境内)	名称	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市房山区燕山迎风街 21 号
	签字会计师姓名	谢维
		王雪梅

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年		本期比上年同期增减 (%)	2011 年
		调整后	调整前		
营业收入	13,667,521.36	12,791,747.53	12,791,747.53	6.85	8,298,809.98
归属于上市公司股东的净利润	52,090,532.94	-4,985,274.11	37,769,842.79	-1,144.89	-21,342,293.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-20,691,807.12	-13,035,123.60	-13,419,123.60	不适用	-21,266,888.74
经营活动产生的现金流量净额	-34,041,966.40	-13,569,011.40	-13,569,011.40	不适用	-99,070,194.68
	2013 年末	2012 年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2011 年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	138,103,444.21	86,012,911.27	86,012,911.27	60.56	49,567,388.48
总资产	558,333,928.72	394,047,961.98	402,470,483.08	41.69	338,759,679.43

#### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年		本期比上年同期增减 (%)	2011 年
		调整后	调整前		
基本每股收益 (元 / 股)	0.14	-0.01	0.10	不适用	-0.06
稀释每股收益 (元 / 股)	0.14	-0.01	0.10	不适用	-0.06
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.06	-0.04	-0.04	不适用	-0.06
加权平均净资产收益率 (%)	46.49	-10.59	55.18	增加 57.08 个百分点	-35.43

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-18.47	-27.69	-19.60	增加 9.22 个百分点	-35.30
-------------------------	--------	--------	--------	--------------	--------

二、 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	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	70,326,356.05	-745.00	130,000.00
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,944.00		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-27,260.28		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,479,300.29	8,050,594.49	-205,404.80
合计	72,782,340.06	8,049,849.49	-75,404.80

## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

#### 1、 公司房地产业务情况

2013 年度，公司按照董事会确定的工作计划，积极稳妥地推进公司房地产项目的建设。截止本报告期末，公司地产项目“北大·锦城”首期开建的五栋住宅楼主体工程已全面封顶并全部通过验收。自 2013 年 4 月开始预售以来，公司始终将商品房营销工作当作各项工作的重中之重，积极采取一系列行之有效的营销措施，加快一期房源的销售力度。一方面，公司在开盘预售、正常销售及一系列的促销活动中，公司通过本地的报纸、电视、广播电台等新闻媒体、搜房网等知名网络传媒、短信公司等专业机构进行项目宣传推介，充分发挥媒体和广告的宣传作用，提高了公司的社会声誉，起到良好的宣传效果。另一方面，公司通过举办北大·锦城之春民俗音乐会、北大国学幼儿园和北大公学锦城家庭会馆授牌仪式等活动，不断提升北大·锦城项目的文化品味，增厚了公司项目的人文氛围，让市场和社会对公司项目有了充分的认识。公司通过多种方式、多管齐下加大销售力度，取得了很好的效果，取得了较好的效果。与此同时，公司也清醒地认识到，目前的房地产调控政策对房地产行业有较大的影响，可能对公司房地产销售及资金等方面造成一定的压力。

根据公司初步规划，“北大·锦城”二期工程开工 7 个建筑单体，包括五栋住宅楼，一栋会所，一个幼儿园，总规划建筑面积约 171000 m<sup>2</sup>。二期工程经前期的充分准备，勘察工作已经圆满完成，规划设计方案目前正处于报批过程之中，土方、支护和桩基等基础工程已经开工。

公司向银行申请的贷款资金也逐步到位，截止到 2013 年末，银行贷款到位资金累计 5500 万元。

#### 2、 电子信息类业务情况

虽然公司在电子信息行业内规模偏小，技术实力相对较弱，且原材料成本不断上升也对公司经营造成压力，但公司通过努力寻找合作资源，不断加强内部资源整合及内部管理等方式，使公司 2013 年营业收入基本维持了去年同期水平。

#### 3、 公司北京办事处拆迁情况

2011 年，公司北京办事处与北京丽泽开发建设有限公司（以下简称丽泽公司）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》，丽泽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 日前搬迁完毕并交丽泽公司拆除。公司北京办事处已于 2011 年 7 月收到丽泽公司首期支付的拆迁补偿款 40804920.00 元。因承租户违约，致使房屋所有权人公司北京办事处无法在约定时间内完成搬迁，丽泽公司也因而未向公司北京办事处支付剩余 60% 拆迁补偿款。公司对违约承租户提起诉讼并一审胜诉。该承租户不服判决并提起上诉。经北京市第二中级人民法院审理，判定公司二审胜诉。2013 年末，公司北京办事处上述所属房产已经完成搬迁并交付给北京丽泽开发建设有限公司接收拆除，2013 年 12 月 27 日，公司北京办事处收到北京丽泽开发建设有限公司第二期支付的拆迁补偿款 4000 万元。至此，公司共计收到拆迁补偿款 80804920.00 元，占《拆迁补偿协议》约定拆迁补偿总价的 79.21%，以上金额已经计入公司当期损益。该项目除上述诉讼事项外，无其他诉讼事项。

2013 年公司实现营业收入 1366.75 万元，比上年同期增长 6.85%；实现营业利润-2775.69 万元，实现净利润 4636.67 万元，其中归属于母公司所有者的净利润为 5209.05 万元；每股收益 0.14 元。截止 2013 年 12 月 31 日，公司资产总额 55833.39 万元，股东权益 26242.45 万元，其中归属于母公司所有者权益合计 13810.34 万元，每股净资产 0.72 元。

### (一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	13,667,521.36	12,791,747.53	6.85
营业成本	11,216,032.98	7,957,357.60	40.95
销售费用	4,259,804.10	689,633.06	517.69
管理费用	25,754,869.33	25,920,436.39	-0.64
财务费用	960,044.87	118,106.25	712.87
经营活动产生的现金流量净额	-34,041,966.40	-13,569,011.40	
投资活动产生的现金流量净额	33,747,998.41	19,764,373.34	70.75
筹资活动产生的现金流量净额	47,048,903.52	-1,243,453.01	

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

与上年同期相比，公司营业收入比上年同期增加 6.85%，变动幅度不大。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

与上年同期相比，公司营业收入比上年同期增加 6.85%，变动幅度不大。

(3) 主要销售客户的情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
北京易联科信息系统技术有限公司	5,900,529.74	43.17
北京华成时代科技有限公司	1,743,091.97	12.75
北京佳讯飞鸿电气有限责任公司	972,010.81	7.11
山东深川电气科技有限公司	855,047.27	6.26
北京合力友联信息技术有限公司	690,068.55	5.05
合计	10,160,748.34	74.34

本年度前 5 名客户的销售收入为 1016.07 万元，占公司营业收入的 74.34%。

3、 成本

(1) 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
电子通讯	材料	13,547,127.38	100	12,606,091.11	100	7.46

(2) 主要供应商情况

序号	单位名称	采购金额
----	------	------

1	天津荣润世纪科技有限公司	5,991,452.99
2	沧州金雷诺电子设备有限公司	341,880.34
3	广东志成冠军集团有限公司	307,692.31
4	北京宏正腾达科技有限公司	278,733.33
5	广州市耐普电源有限公司	260,813.68

811

本年度前五名供应商采购金额为 7180572.65 元，占总采购额的比例为 81.70%。

#### 4、 费用

报告期内，公司管理费用变动不大，财务费用支出 960,044.87 元，同比增长 712.87%，主要原因是因公司房地产业务发展，借入银行贷款发生的利息支出。销售费用支出 4,259,804.10 元，同比增长 517.69%，主要原因是公司房地产销售发生的广告及推广费用。

#### 5、 现金流

报告期内，公司经营活动产生现金流量净额大幅度变动原因为：公司房地产业务开发投入增加。公司投资活动产生现金流量净额大幅度变动原因为：公司收到公司北京办事处拆迁补偿款所致。公司筹资活动产生现金流量净额大幅度变动原因为：公司报告期内收到银行贷款。

#### 6、 其它

##### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

本年度公司利润构成主要由于公司收到公司北京办事处拆迁补偿款，满足收入确认条件，本年度予以确认。

##### (二) 行业、产品或地区经营情况分析

##### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电子通讯	13,547,127.38	10,868,579.01	19.78	7.46	36.59	减少 17.1 个百分点

##### (三) 资产、负债情况分析

##### 1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的	上期期末数	上期期末数占	本期期末金额

		比例 (%)		总资产的比例 (%)	较上期期末变动比例 (%)
货币资金	65,529,642.80	11.74	18,774,707.27	4.76	249.03
应收票据	950,000.00	0.17	117,370.00	0.03	709.41
应收账款	1,235,142.25	0.22	3,141,904.66	0.80	-60.69
预付款项	10,189,383.94	1.82	46,811,150.67	11.88	-78.23
存货	419,492,564.74	75.13	310,989,238.75	78.92	34.90
短期借款	0	0	7,000,000	1.78	
预收款项	66,159,218.62	11.85	10,787,329.86	2.74	513.30
长期借款	55,000,000	9.85	0	0	
其他非流动资产	45,016,200.00	8.06	0	0	

货币资金：收到公司北京办事处拆迁补偿款。

应收票据：收到客户承兑汇票。

应收账款：公司报告期内收回客户欠款。

预付款项：本期末预付土地款调入其他非流动资产科目。

存货：报告期内房地产开发投入增加。

短期借款：报告期内偿还短期借款。

预收款项：报告期内房屋销售收入预收款。

长期借款：报告期内公司收到银行借款。

其他非流动资产：本期末由预付款项中调入。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

报告期内对外股权投资额与上年同比没有发生变化。

##### 2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

###### (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

###### (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

##### 3、 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。

##### 4、 主要子公司、参股公司分析

公司名称	注册资本 (万元)	资产规模 (万元)	净利润 (万元)
潍坊北大青鸟华光置业有限公司	20000	52139.80	-815.95
潍坊青鸟华光电池有限公司	20500	6592.30	-85.15
潍坊青鸟华光国际贸易有限公司	1000	562.24	0.32
潍坊北大青鸟华光通信技术有限公司	720	497.48	-140.59
潍坊青鸟华光物业管理有限公司	100	90.94	-9.06

潍坊北大青鸟华光电子有限公司	500	1002.28	-203.75
----------------	-----	---------	---------

## 5、 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。

## 二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

国内电子信息类企业众多，行业市场结构属于分散竞争型，市场化程度较高，行业集中度有较大提升空间。伴随着近年来电子产品消费的快速增长，行业资源呈现逐步向大型优势企业集中的局面。电子类信息企业也面临着材料成本上升、行业内竞争加剧、委托方议价能力增强等方面的挑战。

房地产行业调控政策的持续加码，加剧了房地产行业市场的竞争，加速了优胜劣汰的进程，行业发展趋势向集中化推进。在此背景下，未来房地产企业将会更加注重品牌建设以及产品品质和客户满意度，力求精益求精，以期在市场中占有一席之地。同时城镇化、经济体制改革等中长期政策继续推进，为中长期经济和房地产业发展提供动力。

### (二) 公司发展战略

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，通过盘活有效资产，逐步向房地产业务转型，进入房地产开发领域，为公司的长期可持续发展奠定了基础。在电子信息业务方面，公司将继续维持该项目的发展，在立足现有项目的同时，积极谋求其他合作机会。

### (三) 经营计划

#### 1、增强公司内部控制，完善公司治理结构

公司将按照财政部、证监会等五部委《企业内部控制基本规范》及相关配套指引等相关要求，全面实施内部控制规范。结合公司规模、经营模式、企业文化、行业特点等具体情况，采取有效措施持续提升公司内部控制执行的有效性，不断完善公司的治理结构。

#### 2、全力推进公司房地产项目

2014 年公司总的工作重点是全力推进一期工程竣工验收，继续加大销售力度，加快二期工程施工。具体工作计划和安排如下：

##### (1) 全力推进一期工程施工，争取早日竣工验收。

公司一期项目五栋住宅楼封顶后，公司在 2014 年将加快水、电、暖、燃气、排污、消防、门窗、外墙保温、园林绿化等各项工程的施工，在确保工程质量的前提下，做好资金安排、建设施工等各方面的工作，全力推进一期工程的进展，争取尽早实现一期项目的竣工验收。

##### (2) 继续做好一期项目楼盘的销售工作。

公司一期项目楼盘的销售是公司 2014 年度销售工作的重点。一方面，公司将加快商务会所、幼儿园及绿化工程等配套项目的建设，通过不断提高公司项目品质来促进楼盘的销售；另一方面，公司将采用媒体推广、活动推广等多种方式做好市场营销工作，紧紧抓住营销不放松，同时结合电子商务等方式加快公司项目一期房源的销售。

##### (3) 推动二期工程各项手续的报建工作，加快二期工程的施工。

尽快落实二期单体的施工图设计和图纸审查工作，在二期项目办理完成单体规划、施工图审查后，将启动二期工程监理和施工单位的招投标工作，完成合同备案和质监备案等手续，尽早取得二期各单体的《施工许可证》。在完成全部土方、支护和桩基等基础工作后，尽早启动二期项目主体工程的施工。待达到办理预售条件时再择机办理二期工程的《预售许可证》，尽早将二期楼盘推向市场。按照总体目标，二期工程的商务会所和幼儿园计划和一期工程同时交付使用，其他 5 个主楼力争在 2014 年底全面封顶。公司将根据房地产市场情况，适度调节公司二期项目

建设进度。

(4) 做好一期工程交付使用前的准备工作。

按照公司与购房人签订的预售合同，公司应在 2015 年 3 月份交房。2014 年，公司应完成房屋实测、办理房屋预登记等必要手续，做好一期工程交付使用前的各项准备工作。

3、加强公司电子信息业务的发展

公司将通过加强内部管理，整合内部资源，不断降低生产成本，以减轻近年来原材料成本不断上升的压力，提高公司产品及服务的竞争能力，通过多种方式逐步增强公司电子信息业务的实力。

4、持续改进管理方式，不断提升公司管理水平

2014 年，公司将通过组织经营分析会等方式，及时解决公司经营中的问题，注重通过学习提高自身能力，提高公司各项战略决策的运作水平。其次，从管理需求出发，规范经营决策过程中的问题，加强公司制度体系建设，学习优秀企业的先进经验，探讨先进的管理方法，不断提升公司管理水平，为公司未来的发展奠定坚实的基础。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

母公司暂无在建投资项目，控股子公司华光置业进行地产项目“北大锦城”的工程，项目一期计划投资 3.5 亿元，已经完成投资 2.7 亿元。二期工程计划投资 4.7 亿元。

(五) 可能面对的风险

公司逐步向房地产转型，但近年来国家对房地产行业的政策调控，可能对公司在房地产销售、资金等方面造成影响，进而对公司生产经营产生不利影响；同时，公司业务转型增加了公司管理及运营难度，对公司的经营管理层提出了更高的能力要求。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

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。

2、公司及相关人员将积极主动地配合中国证券监督管理委员会的各项调查工作，并将根据调查进展情况，按照有关法律法规的规定和要求，及时做好信息披露工作，敬请广大投资者关注公司信息披露，理性投资，注意风险。

监事会认真检查了公司 2013 年度的财务报告，并审阅了中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的带强调事项段的无保留审计意见的审计报告，同意公司董事会就带强调事项段的无保留审计意见的审计报告涉及事项所做的专项说明，关注董事会和管理层积极研究，推进相关工作，切实维护广大投资者利益。

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

1、关于前期会计差错更正的原因

(1) 为充分利用深圳在人才、技术及信息等方面的优势，加快公司在通信领域的发展，公司与北京北大青鸟有限责任公司于 2001 年 4 月共同投资成立了深圳市北大青鸟华光技术有限公司，注册资本 1000 万元，其中，本公司以现金出资 900 万元，占注册资本的 90%；北京北大青鸟有限责任公司以现金出资 100 万元，占注册资本的 10%。该公司成立后，因资金、人员等原因，始终没有实质开展业务，2005 年 10 月 18 日召开的公司第五届董事会第三次会议审议通过了《关于注销深圳市北大青鸟华光技术有限公司的议案》。2008 年，经深圳市北大青鸟华光技术有限公司股东会批准，成立清算组并向深圳市工商行政管理局递交了注销申请，2008 年发布了注销公告，目前正在办理税务登记注销。深圳市北大青鸟华光技术有限公司自股东会批准进行

清算起未纳入本公司合并范围，因该公司尚未完成注销工作，经会计师事务所提示，公司本年进行差错更正，将其纳入合并范围，导致合并报表期初资产总额减少 8,422,521.10 元（长期股权投资减少 8,424,399.08 元，固定资产增加 1,877.98 元），期初负债总额减少 9,358,565.45 元（均为其他应付款），期初少数股东权益增加 936,044.35 元。公司将督促该公司尽快办理完毕公司注销工作。

（2）2012 年 11 月公司将子公司北京青鸟华光科技有限公司股权转让给新疆盛世新天股权投资有限公司，成交价格为 1,920 万元，该事项形成股权转让收益 43,139,116.90 元。公司于 2013 年 3 月 20 日接到中国证券监督管理委员会山东证监局下发的《调查通知书》，对公司立案调查，该事项是涉及调查的重点之一。鉴于立案调查正在进行之中，考虑到对广大投资者的风险提示需求，公司根据谨慎性原则，对该项交易形成的股权转让收益暂计入资本公积，待中国证监会对公司调查的最终结论出具后，公司将根据证监会的结论意见进行最终调整和披露。

## 2、前期会计差错更正对财务状况和经营成果的影响金额

根据《企业会计准则》的规定，公司对上述事项追溯重述了 2012 年度的财务报表，追溯重述对公司比较报表相关项目产生的影响如下：

### （1）前期差错更正对 2012 年 12 月 31 日合并资产负债表的影响

受影响的比较期间报表项目	更正前金额	更正后金额
固定资产	2,433,397.01	2,435,274.99
长期股权投资	10,654,116.32	2,229,717.24
其他应付款	114,456,071.38	105,097,505.93
资本公积	444,736,978.19	487,492,095.09
未分配利润	-807,976,491.86	-850,731,608.76
少数股东权益	129,108,840.90	130,044,885.25

### （2）前期差错更正对 2012 年度合并利润表的影响

受影响的比较期间报表项目	更正前金额	更正后金额
投资收益	42,049,493.42	-1,089,623.48
归属于母公司所有者的净利润	37,769,842.79	-4,985,274.11
少数股东损益	-1,010,890.64	-1,394,890.64

公司对发现的以前年度的会计差错进行的更正符合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号-财务信息的更正及相关披露》的有关规定，有助于提高公司会计信息质量，真实地反映了公司的财务状况。

## 四、利润分配或资本公积金转增预案

### （一）现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证券监督管理委员会、上海证券交易所和中国证券监督管理委员会山东监管局的有关规定，结合公司实际情况，经公司董事会审议通过，公司对《公司章程》中关于利润分配政策的部分条款作出修改，对现金分红政策进行了进一步的细化。公司将严格按照《公司章程》执行利润分配政策，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事的职责明确，能发挥应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了维护。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2013 年	0	0	0	0	52,090,532.94	
2012 年	0	0	0	0	-4,985,274.11	
2011 年	0	0	0	0	-21,342,293.54	

## 第五节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

#### (一) 诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
公司北京分公司起诉北京金祥物业管理有限公司，公司一、二审均胜诉。	见公司公告及上海证券交易所网站相关公告。

### 二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 六、 重大关联交易

#### (一) 关联债权债务往来

##### 1、 临时公告未披露的事项

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		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
潍坊北大青鸟华光照排有限公司	参股子公司	1,908,185.73	-108,878.66	1,799,307.07			
深圳市北大青鸟科技有限公司	其他关联人				37,499,780.86	53,665,102.56	91,164,883.42
北京北大青鸟有限责任公司	其他关联人				6,680,000.00	-6,680,000.00	
潍坊海联	联				1,661.00	14,368.42	16,029.42

数新媒 体技术 有限公 司	营 公 司						
合计		1,908,185.73	-108,878.66	1,799,307.07	44,181,441.86	46,999,470.98	91,180,912.84

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

√ 不适用

九、 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:	是	
	原聘任	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	中兴华会计师事务所(特 殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	60	60
境内会计师事务所审计 年限	8	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事 务所	中兴华会计师事务所(特 殊普通合伙)	20

公司于2013年4月26日召开的2012年度股东大会审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘中磊会计师事务所有限责任公司为公司2013年度财务审计机构。由于中国证监会撤销了中磊会计师事务所有限责任公司的证券服务业务许可，根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规、规范性文件的相关规定，经公司董事会审计委员会审核并提议，经公司第七届董事会第十七次会议及公司2013年第二次临时股东大会审议通过，聘请中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司提供2013年度审计服务，聘期一年，拟支付的审计费用不超过60万元。

十、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

公司于2013年3月20日接到中国证券监督管理委员会下发的《调查通知书》(编号:鲁证调查通字1351号),因公司涉嫌未按规定披露信息,根据《中华人民共和国证券法》的有关规定,中国证券监督管理委员会决定对公司立案调查。公司于2013年3月21日对该事项进行了信息披露。

2013年8月15日,公司收到了中国证监会山东监管局下发的《关于要求潍坊北大青鸟华光

科技股份有限公司公开说明有关事项的监管函》（鲁证监函【2013】116号）、《关于对潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司采取责令改正措施的决定》（【2013】6号）。

2013年8月31日，公司根据山东监管局下发的《关于要求潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司公开说明有关事项的监管函》的要求，对该文件所要求的事项进行了公告说明并进行了今年披露。

2013年9月14日，公司根据《关于对潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司采取责令改正措施的决定》的要求，对关于公司实际控制人的相关情况进行了详细说明，并披露了《关于公司实际控制人相关情况的说明暨整改报告的公告》和《关于公司实际控制人信息披露情况的更正公告》。

目前，公司仍在中国证监会山东监管局立案调查之中，尚未收到相关结论。对立案调查所涉及事项，公司将持续关注，如有进一步情况，公司将按信息披露相关规则的要求，及时进行披露。

十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中： 境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	365,536,000	100						365,536,000	100
1、人民币普通股	365,536,000	100						365,536,000	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	365,536,000	100						365,536,000	100

##### 2、 股份变动情况说明

报告期内，本公司股份没有变动情况。

##### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、 证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末近三年，公司未有证券发行与上市情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况  
报告期内，公司股份总数及股东结构没有变化。公司资产及负债结构未发生变化。

(三) 现存的内部职工股情况  
本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数			28,555	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		27,695
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
中国电子财务有限责任公司	未知	1.25	4,561,280	0	0	无
王纪新	境内自然人	1.10	4,005,000	724,900	0	无
宏源证券股份有限公司	未知	0.94	3,432,324	3,432,324	0	无
张大龙	境内自然人	0.71	2,600,000	2,600,000	0	无
海口万志贸易有限公司	未知	0.69	2,504,000	-160,800	0	无
周长青	境内自然人	0.67	2,460,000	69,700	0	无
孙乃臣	境内自然人	0.61	2,237,811	0	0	无
冯守陈	境内自然人	0.49	1,796,100	1,796,100	0	无
伊占丰	境内自然人	0.47	1,731,705	1,731,705	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		股份种类及数量			

	的数量	
北京东方国兴科技发展有限公司	34,138,850	人民币普通股
中国电子财务有限责任公司	4,561,280	人民币普通股
王纪新	4,005,000	人民币普通股
宏源证券股份有限公司	3,432,324	人民币普通股
张大龙	2,600,000	人民币普通股
海口万志贸易有限公司	2,504,000	人民币普通股
周长青	2,460,000	人民币普通股
孙乃臣	2,237,811	人民币普通股
冯守陈	1,796,100	人民币普通股
伊占丰	1,731,705	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。	

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	北京东方国兴科技发展有限公司
单位负责人或法定代表人	朱小洁
成立日期	2007 年 11 月 7 日
组织机构代码	66913670-0
注册资本	520,000
主要经营业务	技术咨询、服务、转让；网络技术方面的技术培训；投资咨询。
经营成果	报告期盈利 579.18 万元
财务状况	良好
现金流和未来发展战略	能满足正常经营及投资需求，资本与实业投资相结合为公司未来发展战略。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内持有信达地产股份有限公司 3,578,855 股股份。

(二) 实际控制人情况

1、 法人

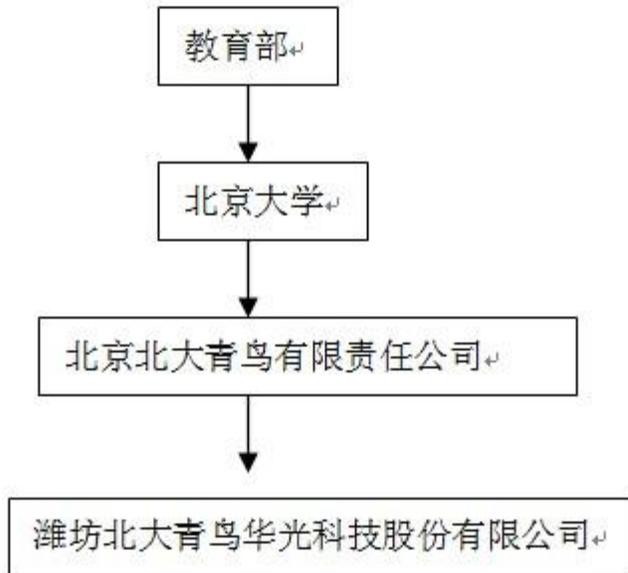
单位：元 币种：人民币

名称	教育部
----	-----

2、 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

详见公司于 2013 年 9 月 14 日的《潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司关于实际控制人相关情况的说明暨整改报告的公告》、《潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司关于实际控制人信息披露情况的更正公告》。

3、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

公司于 2013 年 8 月 15 日收到中国证监会山东监管局的行政监管措施决定书《关于对潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司采取责令改正措施的决定》(【2013】6 号, (以下简称《决定书》)), 并于 2013 年 8 月 17 日进行了信息披露。山东监管局认为本公司实际控制人为北大青鸟, 与本公司披露的实际控制人国兴科技不符。公司于 2013 年 9 月 14 日披露了《潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司关于实际控制人相关情况的说明暨整改报告的公告》、《潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司关于实际控制人信息披露情况的更正公告》。

五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、 持股变动及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额（万元）（税前）	报告期从股东单位获得的应付报酬总额（万元）
周燕军	董事长	男	47	2011年5月18日	2014年5月17日					1.19	0
刘永进	董事	男	65	2011年5月18日	2014年5月17日					1.19	0
侯琦	副董事长	男	54	2011年5月18日	2014年5月17日					1.19	0
于明	董事	女	40	2011年5月18日	2014年5月17日					1.19	0
任松国	董事、总经理、党委书记	男	49	2011年5月18日	2014年5月17日	1,976	1,976			27.82	0
张永森	董事、副总经理、财务总监	男	50	2011年5月18日	2014年5月17日					33.95	0
王龙彪	独立董事	男	69	2011年5	2014年5					6.32	0

				月 18 日	月 17 日						
路志 鸿	独立 董事	男	72	2011 年 5 月 18 日	2014 年 5 月 17 日					6.32	0
钱明 杰	独立 董事	男	50	2011 年 5 月 18 日	2014 年 5 月 17 日					6.32	0
张永 利	监 事 会 召 集 人	男	49	2011 年 6 月 8 日	2014 年 6 月 7 日					1.19	0
陈梁	监 事	男	44	2011 年 9 月 14 日	2014 年 6 月 7 日					12.92	0
郭瑜	监 事	男	55	2011 年 6 月 8 日	2014 年 6 月 7 日					12.92	0
沈志 根	常 务 副 总 经 理	男	49	2013 年 9 月 13 日	2014 年 5 月 17 日					16.28	0
刘世 楨	董 事 会 秘 书 、 副 总 经 理	男	49	2011 年 5 月 18 日	2014 年 5 月 17 日					24.75	0
合计	/	/	/	/	/	1,976	1,976		/	153.55	0

周燕军：曾任本公司总经理、第五、六届董事会董事、董事长。现任北京北大青鸟有限责任公司副总裁、潍坊青鸟华光电池有限公司董事长、潍坊青鸟华光国际贸易有限公司董事长、本公司第七届董事会董事、董事长。

刘永进：曾任本公司第五、六届董事会董事、董事长。现任北京北大青鸟有限责任公司董事，北京北大青鸟软件系统有限公司董事、经理，深圳市北大青鸟科技有限公司董事，本公司第七届董事会董事。

侯琦：曾任北京天桥北大青鸟科技股份有限公司副总经理、副董事长，信达地产股份有限公司董事，包头明天科技股份有限公司董事，本公司第五、六届董事会董事。现任北京北大青鸟有限责任公司董事、副总裁，本公司第七届董事会董事、副董事长。

于明：曾任本公司第六届董事会董事，北京天桥北大青鸟科技股份有限公司副总经理、董事会秘书，现任北京北大青鸟有限责任公司投资银行部总经理、本公司第七届董事会董事。

任松国：曾任本公司第五、六届董事会董事，潍坊北大青鸟华光置业有限公司总经理。现任潍坊北大青鸟华光电子有限公司董事长，潍坊北大青鸟华光置业有限公司董事长，本公司总经理、党委书记、第七届董事会董事。

张永森：曾任本公司第五、六届董事会董事。现任潍坊北大青鸟华光置业有限公司董事、副总经理、财务总监，本公司第七届董事会董事、副总经理、财务总监。

王龙彪：曾任山东省青州市财政局副局长、调研员，本公司第六届董事会独立董事，现任本公司第七届董事会独立董事。

路志鸿：曾任山东和华电子信息有限公司董事长、总经理，本公司第六届董事会独立董事。现任山东国际经济贸易理事会常务理事，本公司第七届董事会独立董事。

钱明杰：曾任中央财经大学会计系讲师，北京海问投资咨询公司董事，本公司第六届董事会独立董事。现任北京京大律师事务所律师，北京空港科技园区股份有限公司独立董事，本公司第七届董事会独立董事。

张永利：曾任本公司第五、六届监事会监事、监事会召集人，北京天桥北大青鸟科技股份有限公司监事会召集人。现任北京北大青鸟软件系统有限公司董事，北京东华广场置业有限公司董事长、经理，北京北大公学教育投资有限公司董事长、经理，北京北大青鸟环宇科技股份有限公司董事，本公司第七届监事会监事、监事会召集人。

陈梁：曾任本公司办公室副主任，现任本公司办公室主任，第七届监事会监事。

郭瑜：曾任本公司企管部人力资源部副经理、企管部副总经理，本公司第六届监事会监事。现任本公司工会主席、企管部总经理，公司第七届监事会监事。

沈志根：大学本科毕业，房地产经济师。曾任深圳市志联佳实业有限公司副总经理，香港藏龙郴州房地产开发公司总经理，深圳瑞立信投资发展有限公司总经理、董事长助理。现任本公司常务副总经理，潍坊北大青鸟华光置业有限公司董事、总经理。

刘世祯：曾任本公司第五、六届董事会秘书。现任潍坊北大青鸟华光电子有限公司总经理，潍坊北大青鸟华光置业有限公司副总经理，本公司副总经理，第七届董事会秘书。

## 二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在股东单位任职。

### (二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
周燕军	北京华光电子有限公司	董事长、法人		
	北京盛信润诚投资管理有限公司	董事长、法人、经理		
	江苏盛世投资有限责任公司	董事长、法人、经理		
	宁波青鸟正元投资管理有限公司	董事长、法人		
	潍坊青鸟华光电池有限公司	董事长、法人		
	潍坊青鸟华光国际贸易有限公司	董事长、法人		
	西部北大青鸟投资有限公司	董事长、法人		
	北京盛信开元投资管理有限公司	董事长、法人、经理		
	北京信中瑞创业投资有限公司	董事长、法人、经理		
	宁夏盛农投资管理有限公司	董事长、法人、经理		
	北京北大高科技产业投资有限公司	董事		
	北京外企航空服务有限公司	董事		

刘永进	北京北大青鸟有限责任公司	董事		
	深圳市北大青鸟科技有限公司	董事		
	北京北大高科技产业投资有限公司	监事		
侯琦	北京北大青鸟有限责任公司	董事、副总裁		
	北京青鸟教育科技有限公司	董事		
	深圳市北大青鸟科技有限公司	董事		
	北京城建东华房地产开发有限责任公司	监事		
于明	北京北大青鸟有限责任公司	投资银行部总经理		
任松国	北大青鸟华光电子有限公司	董事长		
	潍坊北大青鸟华光置业有限公司	董事长		
张永森	潍坊北大青鸟华光置业有限公司	副总经理、财务总监		
钱明杰	北京京大律师事务所	律师		
张永利	北大青鸟神极（上海）科技有限公司	董事长、法人、经理		
	北京北大高科技产业投资有限公司	董事长、法人、经理		
	北京东华广场置业有限公司	董事长、法人、经理		
	北京北大公学教育投资有限公司	董事长、法人、经理		
	内蒙古青鸟蒙兴能源化工有限责任公司	董事长、法人		
	北京北大青鸟发展投资有限公司	执行董事、法人、经理		
	北京青鸟恒盛投资基金（有限合伙）	投资决策委员会成员		
	北京北大青鸟环宇科技股份有限公司	董事		
	北京北大青鸟教育科技有限公司	董事		
	北京城建东华房地产开发有限责任公	董事		

	司			
	北京青鸟教育科技发展有限公司	董事		
	北京青鸟宇达信息科技有限公司	董事		
	北京盛信开元投资管理有限公司	董事		
	北京盛信润诚投资管理有限公司	董事		
	北京太合嘉园房地产开发有限责任公司	董事		
	北京天元港房地产开发有限公司	董事		
	北京外企航空服务有限公司	董事		
	北京信中瑞创业投资有限公司	董事		
	传奇旅游投资有限公司	董事		
	广西北大青鸟文化教育投资有限公司	董事		
	宁夏盛农投资管理有限公司	董事		
	深圳市北大青鸟科技有限公司	监事		
	海南京灏实业有限公司	董事		
	天津北大青鸟教育科技发展有限公司	监事		
郭瑜	潍坊北大青鸟华光置业有限公司	营销部经理		
陈梁	潍坊北大青鸟华光置业有限公司	办公室主任		
	潍坊青鸟华光物业管理有限公司	总经理		
沈志根	潍坊北大青鸟华光置业有限公司	总经理、董事		
刘世祯	潍坊北大青鸟华光置业有限公司	副总经理		
	潍坊北大青鸟华光电子有限公司	总经理		

潍坊北大青鸟华光电子有限公司、潍坊北大青鸟华光置业有限公司、潍坊青鸟华光物业管理有限公司为本公司控股子公司。

### 三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	在公司领取报酬的董事、监事的年度报酬由公司董事会决定然后报公司股东大会批准；高级管理人员的年度报酬由公司董事会决定。公司董事、监事的津贴由公司股东大会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	由董事会根据公司有关工资管理以及岗位技能工资标准的规定按月发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	任松国、张永森、刘世祯、陈梁、郭瑜在公司领取报酬，沈志根在华光置业领取报酬，其他董事、监事和独立董事仅在公司领取津贴。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末，全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 153.55 元。

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
沈志根	常务副总经理	聘任	经公司提名委员会审查并提名，经公司董事会审议，聘任沈志根先生为公司常务副总经理。

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等对公司核心竞争力有重大影响的人员无重大变化。

六、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	70
主要子公司在职员工的数量	108
在职员工的数量合计	178
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	62
销售人员	14
技术人员	12
财务人员	9
行政人员	81
合计	178
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	4
本科	31

专科	49
高中及以下	94
合计	178

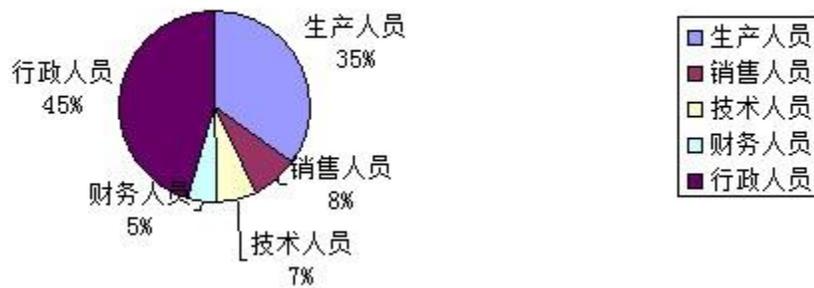
(二) 薪酬政策

公司董事、监事、高级管理人员报酬由董事会根据公司有关工资管理以及岗位技能工资标准的规定按月发放，普通员工依据岗位定酬，分试用期薪酬和正式员工薪酬，公司根据国家规定为其缴纳社保和公积金。

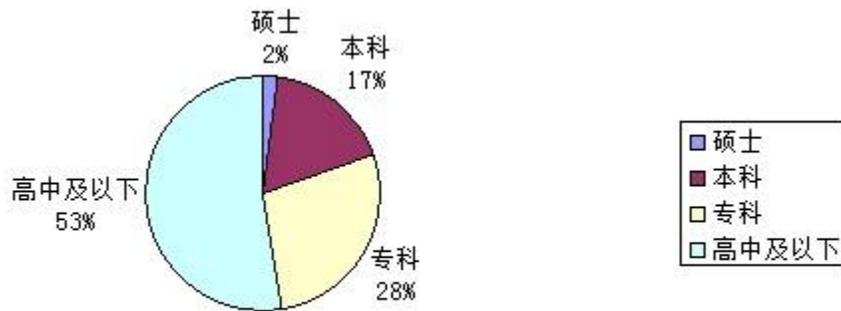
(三) 培训计划

- 1、公司的董事、监事、高级管理人员定期参加上海证券交易所、辖区证监局组织的各种专业培训及考核；
- 2、公司定期或不定期为员工根据部门分工组织专业培训，分内部培训，由公司内部各领域专业人员为员工进行培训；外部培训，组织员工参加行业协会、监管部门组织的培训；
- 3、组织各岗位员工积极参加岗位所需技术职业资格的学习和考核。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图：



## 第八节 公司治理

### 一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司目前治理结构状况如下：

- 1、关于股东和股东大会：公司能够保证所有股东享有平等地位和充分行使自己的权利，使股东了解公司的动作情况；按照《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会。
- 2、关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举产生董事。公司董事会人数和人员构成符合法律、行规和《公司章程》要求。公司现有 9 名董事，其中独立董事 3 名，占董事人数的三分之一。公司董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬委员会、战略委员会。
- 3、关于监事和监事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举产生监事和组建监事会。公司现在监事 3 名，其中职工监事 1 名。监事会能够按照《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定开展工作。
- 4、关于控股股东和上市公司：报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变更，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面保持独立，公司高级管理人员在股东及其关联企业中无兼职。
- 5、关于信息披露与透明度：公司制定了《信息披露事务管理制度》，指定董事会秘书负责信息披露工作，按照法律、法规和公司章程的规定披露有关信息。公司积极接待股东来访和咨询，加强与股东交流，确保所有股东有平等机会获得信息。

2013 年，公司进一步加强公司治理，规范内控制度建设，使之符合《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》等法律法规的要求。公司进一步加强了内控制度建设的工作，着力于补充、完善内控制度。

公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，进一步规范了公司内幕交易防控工作，健全了公司内幕交易防控制度。公司董事会非常重视对内幕信息交易的管控，多次在董事会上对相关法律法规进行宣讲和学习。并及时对公司定期报告等重要事项进行了内幕信息知情人登记和报备，在出现股票交易异常波动时及时查询股东名册了解情况。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因  
公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年度 股东大会	2013 年 4 月 26 日	1、审议公司 2012 年年度报 告；2、审议《2012 年度董事会工作 报告》；3、审议 《2012 年度监 事会工作报告》； 4、审议《公司 2012 年度利润	全部审议 通过	上海证券交易所 网站	2013 年 4 月 27 日

		分配预案》；5、 审议《公司 2012 年度财务决算报 告》；6、审议《关 于审核公司董 事、监事 2012 年度薪酬及确定 2013 年度薪酬 的议案》；7、审 议《关于续聘会 计师事务所的议 案》；			
2013 年第一 次临时 股东大会	2013 年 5 月 21 日	关于同意子公司 向银行申请贷款 并为其贷款提供 担保的议案	审议通过	上海证券交易所	2013 年 5 月 22 日
2013 年第二 次临时 股东大会	2013 年 11 月 19 日	1、关于变更会计 师事务所的议 案；2、关于聘任 2013 年度内控 审计机构的议案	全部审议 通过	上海证券交易所	2013 年 11 月 20 日

1、公司 2012 年年度股东大会于 2013 年 4 月 26 日在公司会议室召开，会议由公司董事任松国先生主持。出席会议的股东及股东代表共计 2 人，代表股份 34140826 股，占公司总股本的 9.34%。会议以记名投票表决的方式，审议通过了七项议案。

2、公司 2013 年第一次临时股东大会于 2013 年 5 月 21 日召开，会议以现场投票和网络投票相结合的方式。出席会议的股东及股东代表共计 23 人，代表股份计 38418224 股，占公司总股本的 10.51%。审议通过了一项议案。

3、2013 年第二次临时股东大会于 2013 年 11 月 19 日在公司会议室召开，出席会议的股东及股东代表 2 人，代表股份 34140826 股，占公司总股本的 9.34%。会议以记名投票表决的方式，审议通过了两项议案。

### 三、 董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否 独立 董事	参加董事会情况						参加 股东 大会 情况
		本年 应参 加董 事会 次数	亲自 出席 次数	以通 讯方 式参 加次 数	委托 出席 次数	缺席 次数	是否 连续 两次 未亲 自参 加会 议	出席 股东 大会 的次 数
周燕军	否	5	5	1	0	0	否	0
刘永进	否	5	5	1	0	0	否	0
侯琦	否	5	5	1	0	0	否	1

于明	否	5	5	1	0	0	否	3
任松国	否	5	5	1	0	0	否	3
张永森	否	5	5	1	0	0	否	1
王龙彪	是	5	5	1	0	0	否	3
路志鸿	是	5	5	1	0	0	否	3
钱明杰	是	5	5	1	0	0	否	0

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

1、经审计委员会提议，公司续聘中磊会计师事务所有限责任公司为公司 2013 年度财务审计机构，期限一年；

2、由于中国证监会撤销了中磊会计师事务所有限责任公司的证券服务业务许可，经审计委员会提议，公司聘请中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2013 年度审计机构，期限一年，同时聘请其为公司 2013 年度内部控制审计机构。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 第九节 内部控制

### 一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其报告内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带法律责任。建立健全和有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于公司内外部环境及经营情况变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

公司一直重视对内部控制制度的建立和健全，不断完善公司法人治理结构。公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司内控指引》等有关法规的规定，按照建立现代企业制度的要求，先后根据有关规定及时制定或修改了公司内部控制制度。目前内部控制活动基本涵盖公司所有劳动环节，包括但不限于：内部经营管理、融资担保、关联交易、资金管理、信息披露等方面，具有较强的指导性。

内控自我评价报告详见附件。

内部控制自我评价报告详见附件

### 二、 内部控制审计报告的相关情况说明

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行了审计，并为公司出具了内部控制审计报告，审计意见为无法表示意见。详见公司同日在上海证券交易所网站披露的《内部控制审计报告》。

内部控制审计报告详见附件

### 三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司制定了《年度报告重大差错责任追究制度》，公司年度报告未出现重大差错，未发生相关执行情况。

## 第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师谢维、王雪梅审计，并出具了有带强调事项段或其他事项段的无保留意见的审计报告。

### 一、 审计报告

#### 审 计 报 告

中兴华审字(2014)第 BJ06-016 号

潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司（以下简称青鸟华光公司）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日合并及母公司的资产负债表，2013 年度合并及母公司的利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是青鸟华光公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，青鸟华光公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了青鸟华光公司 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十、其他重大事项 2 所述，青鸟华光公司于 2013 年 3 月 20 日接到中国证券监督管理委员会山东证监局下发的《调查通知书》（编号：鲁证调查通字 1351 号），因涉嫌未按规定披露信息，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证券监督管理委员会决定对青鸟华光公司立案调查。截止财务报告日，中国证券监督管理委员会对青鸟华光公司立案调查尚未有最终结论。本段内容不影响已发表的审计意见。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国·北京

中国注册会计师：谢维  
中国注册会计师：王雪梅  
二〇一四年四月二十八日

### 二、 财务报表

合并资产负债表

2013 年 12 月 31 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		65,529,642.80	18,774,707.27
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		75,994.00	95,238.50
应收票据		950,000.00	117,370.00
应收账款		1,235,142.25	3,141,904.66
预付款项		10,189,383.94	46,811,150.67
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		2,790,610.07	2,432,993.38
买入返售金融资产			
存货		419,492,564.74	310,989,238.75
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,830,106.23	
流动资产合计		504,093,444.03	382,362,603.23
<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		2,406,205.96	2,229,717.24
投资性房地产			
固定资产		3,117,855.34	2,435,274.99
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			5,776,390.11
生产性生物资产			

产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,139,530.32	
递延所得税资产		2,560,693.07	1,243,976.41
其他非流动资产		45,016,200.00	
非流动资产合计		54,240,484.69	11,685,358.75
资产总计		558,333,928.72	394,047,961.98
<b>流动负债:</b>			
短期借款			7,000,000.00
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		38,977,697.31	39,057,936.85
预收款项		66,159,218.62	10,787,329.86
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		7,125,602.62	8,447,634.87
应交税费		2,693,869.39	5,082,937.89
应付利息			
应付股利		2,436,820.06	2,436,820.06
其他应付款		123,436,247.38	105,097,505.93
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		240,829,455.38	177,910,165.46

计			
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		55,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		80,000.00	80,000.00
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		55,080,000.00	80,000.00
负债合计		295,909,455.38	177,990,165.46
<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		487,492,095.09	487,492,095.09
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		-798,641,075.82	-850,731,608.76
外币报表折算 差额			
归属于母公司 所有者权益合计		138,103,444.21	86,012,911.27
少数股东权益		124,321,029.13	130,044,885.25
所有者权 益合计		262,424,473.34	216,057,796.52
负债和所有 者权益总计		558,333,928.72	394,047,961.98

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

**母公司资产负债表**

2013 年 12 月 31 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		46,640,322.52	9,015,013.69
交易性金融资 产			
应收票据			

应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		144,617,816.25	150,382,898.65
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		191,258,138.77	159,397,912.34
<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		138,392,482.08	139,119,415.99
投资性房地产			
固定资产		122,386.23	460,088.99
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			5,776,390.11
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		138,514,868.31	145,355,895.09
资产总计		329,773,007.08	304,753,807.43
<b>流动负债：</b>			
短期借款			7,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		36,680,542.27	36,680,542.27
预收款项		7,780,473.00	8,108,793.00
应付职工薪酬		5,259,323.69	6,600,388.38

应交税费		-231,359.82	2,125,616.72
应付利息			
应付股利		2,436,820.06	2,436,820.06
其他应付款		179,749,220.01	174,520,488.93
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		231,675,019.21	237,472,649.36
<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		231,675,019.21	237,472,649.36
<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		449,252,227.47	449,252,227.47
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		-800,406,664.54	-831,223,494.34
所有者权益(或股东权益)合计		98,097,987.87	67,281,158.07
负债和所有者权益(或股东权益)总计		329,773,007.08	304,753,807.43

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  
2013 年 1—12 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		13,667,521.36	12,791,747.53
其中：营业收入		13,667,521.36	12,791,747.53

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		41,632,209.62	26,682,601.32
其中：营业成本		11,216,032.98	7,957,357.60
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		88,224.14	154,843.65
销售费用		4,259,804.10	689,633.06
管理费用		25,754,869.33	25,920,436.39
财务费用		960,044.87	118,106.25
资产减值损失		-646,765.80	-8,157,775.63
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-27,260.28	756.92
投资收益（损失以“-”号填列）		235,052.19	-1,089,623.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		176,488.72	-1,089,623.48
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-27,756,896.35	-14,979,720.35
加：营业外收入		72,893,390.07	8,050,594.49
减：营业外支出		83,789.73	23,447.20
其中：非流动资产处置损失		83,541.05	745.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		45,052,703.99	-6,952,573.06
减：所得税费用		-1,313,972.83	-572,408.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		46,366,676.82	-6,380,164.75
归属于母公司所有者的净利润		52,090,532.94	-4,985,274.11
少数股东损益		-5,723,856.12	-1,394,890.64
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.14	-0.01
（二）稀释每股收益		0.14	-0.01

七、其他综合收益			
八、综合收益总额		46,366,676.82	-6,380,164.75
归属于母公司所有者的综合收益总额		52,090,532.94	-4,985,274.11
归属于少数股东的综合收益总额		-5,723,856.12	-1,394,890.64

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  
2013 年 1—12 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		115,265.77	488,889.24
减：营业成本			
营业税金及附加		2,600.98	41,107.73
销售费用			40,327.52
管理费用		13,279,711.58	15,816,664.25
财务费用		-10,838,025.28	-8,140,667.67
资产减值损失		39,436,070.86	6,915,800.70
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）			-322,080.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-322,080.01
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-41,765,092.37	-14,506,423.30
加：营业外收入		72,649,965.64	8,050,594.49
减：营业外支出		68,043.47	7,743.14
其中：非流动资产处置损失		68,043.47	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		30,816,829.80	-6,463,571.95
减：所得税费用			12.50
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		30,816,829.80	-6,463,584.45
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.08	-0.02
（二）稀释每股收益		0.08	-0.02
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		30,816,829.80	-6,463,584.45

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  
2013 年 1—12 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		73,179,860.53	24,881,149.79
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		1,141.02	
收到其他与经营活动有关的现金		57,217,060.84	97,749,071.55
经营活动现金流入小计		130,398,062.39	122,630,221.34
购买商品、接受劳务支付的现金		113,591,697.03	65,238,423.62
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续			

费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		17,754,558.13	15,029,800.17
支付的各项税费		6,187,186.99	2,211,426.73
支付其他与经营活动有关的现金		26,906,586.64	53,719,582.22
经营活动现金流出小计		164,440,028.79	136,199,232.74
经营活动产生的现金流量净额		-34,041,966.40	-13,569,011.40
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		56,260.92	56,260.92
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		34,791,264.60	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			19,932,160.23
收到其他与投资活动有关的现金			142.35
投资活动现金流入小计		34,847,525.52	19,988,563.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,099,527.11	171,860.16
投资支付的现金			52,330.00
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		1,099,527.11	224,190.16

投资活动产生的现金流量净额		33,747,998.41	19,764,373.34
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
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		55,000,000.00	
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		55,000,000.00	
偿还债务支付的现金		7,000,000.00	297,637.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		951,096.48	945,815.68
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		7,951,096.48	1,243,453.01
筹资活动产生的现金流量净额		47,048,903.52	-1,243,453.01
<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>		46,754,935.53	4,951,908.93
加：期初现金及现金等价物余额		18,774,707.27	13,822,798.34
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		65,529,642.80	18,774,707.27

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

2013 年 1—12 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		360,600.36	9,386,319.22
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		58,848,264.04	100,514,911.85
经营活动现金流入小计		59,208,864.40	109,901,231.07
购买商品、接受劳务支付的现金		190,441.90	191,291.32
支付给职工以及为职工支付的现金		9,800,214.00	9,945,545.98
支付的各项税费		561,950.98	1,110,574.58
支付其他与经营活动有关的现金		38,064,036.81	111,984,754.61
经营活动现金流出小计		48,616,643.69	123,232,166.49
经营活动产生的现金流量净额		10,592,220.71	-13,330,935.42
<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		34,772,414.60	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			15,168,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		34,772,414.60	15,168,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,500.00	29,528.60
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		17,500.00	29,528.60
投资活动产生的现金流量净额		34,754,914.60	15,138,471.40
<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		7,000,000.00	297,637.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		721,826.48	945,815.68
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		7,721,826.48	1,243,453.01
筹资活动产生的现金流量净额		-7,721,826.48	-1,243,453.01
<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>		37,625,308.83	564,082.97
加：期初现金及现金等价物余额		9,015,013.69	8,450,930.72
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		46,640,322.52	9,015,013.69

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  
2013 年 1—12 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	444,736,978.19			83,716,424.94		-807,976,491.86		129,108,840.90	215,121,752.17
加：会计政策变更										
期差错更正		42,755,116.90					-42,755,116.90		936,044.35	936,044.35
他										
二、本年年初余额	365,536,000.00	487,492,095.09			83,716,424.94		-850,731,608.76		130,044,885.25	216,057,796.52
三、本期增减							52,090,532.94		-5,723,856.12	46,366,676.82

变动金额（减少以“-”号填列）										
（一）净利润						52,090,532.94		-5,723,856.12	46,366,676.82	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计						52,090,532.94		-5,723,856.12	46,366,676.82	
（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	487,492,095.09			83,716,424.94		-798,641,075.82		124,321,029.13	262,424,473.34

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	446,061,298.19			83,716,424.94		-845,746,334.65		128,262,269.98	177,829,658.46
: 会计政策变更										
期差错									936,044.35	936,044.35

更正										
他										
二、本 年年初 余额	365,536,000.00	446,061,298.19			83,716,424.94		-845,746,334.65		129,198,314.33	178,765,702.81
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “-” 号填 列）		41,430,796.90					-4,985,274.11		846,570.92	37,292,093.71
（一） 净利润							-4,985,274.11		-1,394,890.64	-6,380,164.75
（二） 其他综 合收益										
上述 （一） 和（二） 小计							-4,985,274.11		-1,394,890.64	-6,380,164.75
（三） 所有者 投入和 减少资 本		41,430,796.90							2,241,461.56	43,672,258.46
1.所有 者投入 资本		19,200,000.00							1,857,461.56	21,057,461.56

2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		22,230,796.90							384,000.00	22,614,796.90
(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	487,492,095.09			83,716,424.94		-850,731,608.76	130,044,885.25	216,057,796.52

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  
2013 年 1—12 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

						备		
一、上年年末余额	365,536,000.00	434,084,227.47			83,716,424.94		-816,055,494.34	67,281,158.07
加：会计政策变更								
期差错更正		15,168,000.00					-15,168,000.00	
他								
二、本年初余额	365,536,000.00	449,252,227.47			83,716,424.94		-831,223,494.34	67,281,158.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							30,816,829.80	30,816,829.80
（一）净利润							30,816,829.80	30,816,829.80
（二）其他综合收益								
上述（一）							30,816,829.80	30,816,829.80

和(二) 小计								
(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	449,252,227.47			83,716,424.94		-800,406,664.54	98,097,987.87

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	434,084,227.47			83,716,424.94		-824,759,909.89	58,576,742.52
加：								
：会计政策变更								
期差错更正								
他								
二、本年年初余额	365,536,000.00	434,084,227.47			83,716,424.94		-824,759,909.89	58,576,742.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		15,168,000.00					-6,463,584.45	8,704,415.55

(一) 净利润							-6,463,584.45	-6,463,584.45
(二) 其他综合收益								
上述 (一) 和(二) 小计							-6,463,584.45	-6,463,584.45
(三) 所有者投入和减少资本		15,168,000.00						15,168,000.00
1.所有者投入资本		15,168,000.00						15,168,000.00
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	449,252,227.47			83,716,424.94		-831,223,494.34	67,281,158.07

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

### 三、 公司基本情况

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，本公司实际控制人为北京北大青鸟有限责任公司。

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）、房屋租赁。

#### 四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

##### （一） 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，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则--基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告及其他相关规定(以下合称"企业会计准则")、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号--财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

##### （二） 遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

##### （三） 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### （四） 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

##### （五） 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） 同一控制下企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

公司编制财务报表时，在被合并方是最终控制方以前年度从第三方收购来的情况下，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时起，一直是一体化存续下来的，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。公司财务报表比较数据追溯调整的期间不早于双方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

###### （2） 非同一控制下企业合并

对于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。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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。非同一控制下企业合并中所

取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，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，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，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，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。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### (六) 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包括本公司及全部子公司。

##### (2) 合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表以本公司和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。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本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，将其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，本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，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### (3) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### (七) 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。

#### (八) 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。

#### (九) 金融工具：

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

##### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债终止确认条件：

①金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债，也不能终止确认转出的资产。

②公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，应当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的，公司应当将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

公司回购金融负债一部分的，应当在回购日按照继续确认部分和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。

##### (2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

#### (3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

##### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### (4) 金融工具的公允价值

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。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。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

#### (5) 金融资产（不含应收款项）减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：-该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

-债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照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，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（十） 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：

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>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 1000 万元（含 1000 万元）以上。</p>
-------------------------	--

<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>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。</p>
-----------------------------	--

2、按组合计提坏账准备应收款项：

<p>确定组合的依据：</p>	
<p>组合名称</p>	<p>依据</p>
<p>账龄组合</p>	<p>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。</p>
<p>按组合计提坏账准备的计提方法：</p>	
<p>组合名称</p>	<p>计提方法</p>
<p>账龄组合</p>	<p>账龄分析法</p>

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

<p>单项计提坏账准备的理由</p>	<p>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。</p>
--------------------	--

坏账准备的计提方法	账龄分析法
-----------	-------

(十一) 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、开发成本等。

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；开发成本按成本进行初始计量。

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。房地产开发产品成本包括土地成本、施工成本和其他成本。符合资本化条件的借款费用，亦计入房地产开发产品成本。

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。

(十二) 长期股权投资:

1、 投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

2、 后续计量及损益确认方法

①本公司能够对被投资单位实施控制，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按照成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价；追加或收回投资调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，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作为初始投资成本的收回外，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。

②对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，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；投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外；被投资单位以后实现净利润的，在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

### 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明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，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，存在减值迹象的，以投资项目的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值，两者较高者估计可回收金额，可回收金额低于账面成本的差额，计提减值准备；资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，本公司计提资产减值的方法见附注二、9（5）。

非同一控制下的企业合并形成的商誉，在期末进行减值测试，商誉的减值损失确认为当期损益。

## (十三) 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	2.71-3.17	5
机器设备	10	9.50	5
运输设备	6	15.83	5
办公设备及其他	4-5	19.00-23.75	5

### 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

##### 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。

##### (十四) 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。

##### (十五) 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。

##### (十六) 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。

(十七) 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。

(十八) 收入:

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时,予以确认。

(1) 商品销售收入

当同时满足上述收入的一般确认条件以及下述条件时,本公司确认销售商品收入:①本公司将商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方;②本公司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。

房地产销售在房产完工并验收合格,达到了销售合同约定的交付条件,取得了买方按销售合同约定交付房产的付款证明时(通常收到销售合同首期款及已确认余下房款的付款安排)确认销售收入的实现。本公司将已收到但未达到收入确认条件的房款计入预收款项科目,待符合上述收入确认条件后转入营业收入科目。

通信和网络产品已经发货并完成安装调试,在取得客户验收证明时确认商品销售收入。

(2) 来料加工收入:

指公司接受客户的委托,提供电子产品代加工劳务,主要材料由客户提供,公司仅提供辅助材料。代加工劳务完成后,合同管理部门按照合同约定计算应收取的加工费用,经客户确认后确认来料加工收入。

(十九) 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。

(二十) 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。

(二十一) 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

(二十二) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

单位：元 币种：人民币

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
本公司 2013 年之前未将子公司深圳市北大青鸟华光技术有限公司纳入合并范围	将其纳入合并范围		
2012 年 11 月公司将子公司北京青鸟华光科技有限责任公司股权转让给新疆盛世新天股权投资有限公司，成交价格为 1,920 万元，该事项形成股权转让收益 43,139,116.90 元。公司于 2013 年 3 月 20 日接到中国证券监督管理委员会山东证监局下发的《调查通知书》，对公司立案调查，该事项是涉及调查的重点之一。鉴于立案调查正在进行之中，考虑到对广大投资者的风险提示需求，公司根据谨慎性原则，对该项交易形成的股权转让收益计入资本公积，待中国证监会对公司调查的	对该项交易形成的股权转让收益计入资本公积		42,755,116.90

最终结论出具后，公司将根据证监会的结论意见进行最终调整和披露。			
---------------------------------	--	--	--

2、 未来适用法  
无

(二十三) 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。

五、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	17	按应税销售额计缴
营业税	5	按应税销售额计缴
城市维护建设税	7	按应缴流转税额计缴
企业所得税	25	按应纳税所得额计缴
教育费附加	3	按应缴流转税额计缴
水利建设基金	1	按应缴流转税额计缴
地方教育费附加	2	按应缴流转税额计缴

六、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额

						余额						
潍坊北大青鸟华光置业有限公司	控股子公司	潍坊高新技术产业开发区北宫东街6号	20,000	地开与营 产发经管理；业 物管理；筑装 建安及筑饰房 产售理咨询工 管服务。	20,000		40	40	是	113,392,684.96	-4,895,687.80	
潍坊青鸟华光电池有限公司	控股子公司	潍坊高新技术产业开发区华光电子区	20,500	研、开、产、 发、生和售电 池电原材、备 相产；、研、 开、发和售子 品通产及关品	17,076		85.37	85.37	是	8,117,398.04	-124,575.88	

					经营生、研需的辅、器、械、配及技术进业。 经本业产科所的原材材料仪器仪表机设备零件技的口务。							
潍坊青鸟华光国际贸易有限公司	控股子公司	潍坊高新技术产业开发区华光电子厂房		1,000	械备工、织、服、鞋帽文办公用品日用百货塑料橡胶制品工艺品、筑装材的；算机软、件	900	90	90	是	562,127.45	-581,041.93	

					<p>的 开 的 发 售 机 电 产 品 、 器 、 仪 表 、 机 一 化 、 子 品 零 、 配 件 、 半 导 体 器 件 、 通 讯 、 公 动 设 的 售 系 集 ； 术 ； 子 程 施 ； 营 代 各 商 和 术 进 ， 国 限 公 经 或 营</p>								
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

					禁止进口的商品和技术除外。								
潍坊北大青鸟华光电子有限公司	控股子公司	潍坊高新技术产业开发区北宫东街6号		500	电子设备零件加工；电子产品、广播电视产品、电子产品、软件、软件开发、生产、销售；自动化技术服务，系统集成。	500	100	100	是	0	0	-4,171,802.57	
潍坊青鸟华光物业管理有限公司	控股子公司	潍坊高新区北宫东街6号		100	物业管理	100	100	100	是	-48,932.78	-48,932.78		

深圳市北大青鸟华光技术有限公司	控股子公司	深圳市福田区彩宏大厦A、B		1,000	生产 销售	1,000		90	90	是	936,044.35	0	
北京华光电子有限公司	控股子公司	北京市丰台区丰台科学城海鹰路92号4楼414		100	通信设备、电子产品制造；电子产品制造及技术开发；技术转让；技术咨询；技术服务；技术培训；销售；开发；鉴定；合格产品及同类配	80		80	80	是	0	0	-1,612,459.71



人民币	91,840.83	41,094.45
合计	65,529,642.80	18,774,707.27

(二) 交易性金融资产:

1、 交易性金融资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资		
3.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	75,994.00	95,238.50
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计	75,994.00	95,238.50

(三) 应收票据:

1、 应收票据分类

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	950,000.00	117,370.00
合计	950,000.00	117,370.00

(四) 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 (%)	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					116,244,022.14	45.79	116,244,022.14	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款:								
按账龄组合	8,900,525.67	100.00	7,665,383.42	86.12	137,641,158.45	54.21	134,499,253.79	97.72
组合小计	8,900,525.67	100.00	7,665,383.42	86.12	137,641,158.45	54.21	134,499,253.79	97.72

合计	8,900,525.67	/	7,665,383.42	/	253,885,180.59	/	250,743,275.93	/
----	--------------	---	--------------	---	----------------	---	----------------	---

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	1,029,820.71	11.57	51,491.04	1,237,800.45	0.90	61,890.02
1 年以内小计	1,029,820.71	11.57	51,491.04	1,237,800.45	0.90	61,890.02
1 至 2 年	26,828.20	0.30	2,682.82	1,568,620.38	1.14	156,862.04
2 至 3 年	324,675.40	3.65	97,402.62	384,969.68	0.28	115,490.90
3 至 4 年	13,486.05	0.15	8,091.63	711,892.78	0.52	427,135.67
4 至 5 年	14,189.03	0.16	14,189.03	47,443.10	0.03	47,443.10
5 年以上	7,491,526.28	84.17	7,491,526.28	133,690,432.06	97.13	133,690,432.06
合计	8,900,525.67	100.00	7,665,383.42	137,641,158.45	100.00	134,499,253.79

2、 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
江西广电信息网络公司	货款	72,050,000.00		否
北京共业科技有限公司	货款	31,477,537.53		否
重庆东银实业公司	货款	12,716,484.61		否
蒯氏天同科技开发公司	货款	8,237,518.00		否
天津金泽实业有限公司	货款	7,629,475.64		否
宁夏青鸟广播电视网络有限公司等 1132 户	货款	110,302,405.76		否
合计	/	242,413,421.54	/	/

该部分应收账款已全部计提坏账准备,款项无法收回，公司本年度将其予以核销。

3、 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。

4、 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 (%)

深圳市博力能科技有限公司	非关联方	2,385,102.20	5 年以上	26.80
天津华瀛首信移动通信有限公司	非关联方	1,350,245.85	5 年以上	15.17
深圳真功夫电池有限公司	非关联方	1,104,620.50	5 年以上	12.41
周承忠	非关联方	1,075,040.00	5 年以上	12.08
中电通信科技有限责任公司	非关联方	274,006.90	5 年以上	3.08
合计	/	6,189,015.45	/	69.54

(五) 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	7,018,746.80	93.44	4,720,616.73	67.26	23,938,924.62	100.00	21,505,931.24	89.84
组合小计	7,018,746.80	93.44	4,720,616.73	67.26	23,938,924.62	100.00	21,505,931.24	89.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	492,480.00	6.56						
合计	7,511,226.80	/	4,720,616.73	/	23,938,924.62	/	21,505,931.24	/

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	2,156,982.37	30.74	107,849.13	1,913,444.25	7.99	184,350.78
1 年以内小计	2,156,982.37	30.74	107,849.13	1,913,444.25	7.99	184,350.78
1 至 2 年	151,187.45	2.15	15,118.74	588,250.83	2.46	55,825.08
2 至 3 年	105,428.42	1.50	31,628.53	157,978.58	0.66	54,393.56
3 至 4 年	97,820.59	1.39	58,692.36	169,722.84	0.71	101,833.70
4 至 5 年	50,350.60	0.72	50,350.60	233,403.77	0.97	621,309.93

5 年以上	4,456,977.37	63.50	4,456,977.37	20,876,124.35	87.21	20,488,218.19
合计	7,018,746.80	100.00	4,720,616.73	23,938,924.62	100.00	21,505,931.24

2、 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
潍坊鲁建门窗幕墙有限公司	工程款	1,523,076.74		否
潍坊市能源发展公司	借款	1,289,362.22		否
华光实业发展公司	借款	899,400.00		否
淄博消防器材厂	工程款	763,150.00		否
华光房地产公司	工程款	703,806.03		否
潍坊水泥厂等 153 户	往来款	11,122,901.71		否
合计	/	16,301,696.70	/	/

该部分其他应收款已全部计提坏账准备,款项无法收回,公司本年度将其予以核销。

3、 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。

4、 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 (%)
潍坊北大青鸟华光照排有限公司	关联方	1,799,307.07	5 年以上	23.96
北京建工双兴建筑工程有限责任公司潍坊分公司	非关联方	1,000,000.00	5 年以上	13.31
北京北达盛业物业管理有限公司	非关联方	700,000.00	1 年以内	9.32
北京丽泽开发建设有限公司	非关联方	492,480.00	1 年以内	6.56
珠海美高仁精密电子有限公司	非关联方	406,477.00	5 年以上	5.41
合计	/	4,398,264.07	/	58.56

5、 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	参股公司	1,799,307.07	23.96
合计	/	1,799,307.07	

(六) 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	8,753,373.93	85.91	1,571,222.37	3.36
1至2年	1,358,380.41	13.33	69,575.70	0.15
2至3年	38,402.00	0.38	45,170,352.60	96.49
3年以上	39,227.60	0.38		
合计	10,189,383.94	100.00	46,811,150.67	100.00

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建设局	非关联方	6,521,100.00	1年以内	预付人防异地建设基金
潍坊高新技术产业开发区建筑工程管理局	非关联方	1,889,100.00	1年以内	预付劳务工资保证金
北京建工双兴建筑公司	非关联方	1,000,000.00	1-2年	工程保证金
中电公司	非关联方	321,236.60	4年以上	预付货款
潍坊四通置业配套公司	非关联方	317,750.00	1-2年	预付电梯款
合计	/	10,049,186.60	/	/

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。

4、 预付款项的说明：

期初预付款项中，三九汽车集团等236户预付款项共计106,424,855.97元，已全部计提坏账准备，款项收回可能性很小，公司本年度将其予以核销。

(七) 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	3,154,654.96	2,939,150.79	215,504.17	17,782,703.31	16,954,648.67	828,054.64
在产品	286,762.77	84,131.33	202,631.44	11,886,485.88	11,681,708.34	204,777.54
库存商品	1,220,477.77	1,220,477.77		11,705,808.49	11,705,808.49	
开发成本	418,983.083.34		418,983,083.34	309,903,816.74		309,903,816.74
低值易耗品	91,345.79		91,345.79	52,589.83		52,589.83
合计	423,736,324.63	4,243,759.89	419,492,564.74	351,331,404.25	40,342,165.50	310,989,238.75

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	16,954,648.67	282,888.69		14,298,386.57	2,939,150.79
在产品	11,681,708.34	84,131.33		11,681,708.34	84,131.33
库存商品	11,705,808.49			10,485,330.72	1,220,477.77
合计	40,342,165.50	367,020.02		36,465,425.63	4,243,759.89

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		

4、本期处置积压存货账面余额 36,465,425.63 元，已计提存货跌价准备 36,465,425.63 元，账面净值为 0 元，处置收益为 69,230.77 元。该批存货库龄已 10 年以上，由于公司主营业务的转型一直未被使用，处于长期积压状态，且全部为电子产品及元器件，已严重老化，没有使用价值，厂房面临拆除，已没有场地存放该库存物资，本年度将其予以处置。

5、存货中开发成本为“北大 o 锦城一期”在建工程及土地，已抵押给中国建设银行股份有限公司潍坊分行，具体情况如下：

2013 年 8 月 21 日，公司与中国建设银行股份有限公司潍坊分行签订楼盘成本回购（抵偿）协议，合同约定公司到期未归还贷款，公司将按照每平方米 2,919.00 元价格将“北大 o 锦城一期”项目开发楼盘抵偿贷款本息；

2013 年 8 月 21 日，公司与中国建设银行股份有限公司潍坊分行签订最高额抵押合同，合同编号：2013-FKDKZGEDY-001，最高额抵押项下担保责任的最高限额为人民币 140,000,000.00 元，抵押物为“北大 o 锦城一期”在建工程。

存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 956,495.83 元。

(八) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预缴营业税	2,503,337.40	
预缴城建税	175,233.62	
预缴教育费附加	150,200.25	
预缴土地增值税	1,001,334.96	
合计	3,830,106.23	

(九) 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	1,578,156.68	4,243,139.46	-2,664,982.78	1,111,111.11	-144,249.99

(十) 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	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
潍坊华光精密机械有限公司	500,000.00	500,000.00		500,000.00	500,000.00	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	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		1.95	1.95
潍坊北大青鸟华光照排有限公司	1,406,205.96	1,406,205.96		1,406,205.96		13.64	13.64

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	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	-176,488.72	-176,488.72	176,488.72			30	30

(十一) 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：	62,924,650.79	1,544,933.72	56,705,239.03	7,764,345.48
其中：房屋及建筑物	792,971.23		375,913.40	417,057.83
机器设备	27,433,081.50	633,768.04	24,931,437.37	3,135,412.17
运输工具	2,369,328.20	654,719.52	77,199.20	2,946,848.52
办公设备及其他	32,329,269.86	256,446.16	31,320,689.06	1,265,026.96
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	49,784,138.04	550,898.86	45,688,546.76	4,646,490.14
其中：房屋及建筑物	300,633.76	21,709.64	97,826.96	224,516.44
机器设备	18,113,637.25	283,166.95	16,670,777.57	1,726,026.63
运输工具	1,821,026.78	134,775.11	76,357.38	1,879,444.51
办公设备及其他	29,548,840.25	111,247.16	28,843,584.85	816,502.56
三、固定资产账面净值合计	13,140,512.75	/	/	3,117,855.34

其中：房屋及建筑物	492,337.47	/	/	192,541.39
机器设备	9,319,444.25	/	/	1,409,385.54
运输工具	548,301.42	/	/	1,067,404.01
办公设备及其他	2,780,429.61	/	/	448,524.40
四、减值准备合计	10,705,237.76	/	/	
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备	8,249,893.85	/	/	
运输工具		/	/	
办公设备及其他	2,455,343.91	/	/	
五、固定资产账面价值合计	2,435,274.99	/	/	3,117,855.34
其中：房屋及建筑物	492,337.47	/	/	192,541.39
机器设备	1,069,550.40	/	/	1,409,385.54
运输工具	548,301.42	/	/	1,067,404.01
办公设备及其他	325,085.70	/	/	448,524.40

本期折旧额：550,898.86 元。

本公司原有固定资产由于时间长、更新换代、原有产品停产等原因，淘汰的大批计算机、仪器仪表及机械设备无场地存放，本年度将其予以处置，该部分资产账面价值 10,708,237.76 元，已计提减值准备 10,705,237.76 元，账面净值为 3,000.00 元，处置收益为 25,304.62 元

(十二) 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		9,410,578.83	18,388,550.00
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		6,660,131.23	13,025,223.12
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		2,750,447.60	5,363,326.88
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		2,750,447.60	5,363,326.88
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				
通信软件开发费				
SMT 制造软件系统				
锂离子电池技术				

(十三) 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	2,472,617.34
合计	2,472,617.34			2,472,617.34	2,472,617.34

(十四) 长期待摊费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
通信租赁房屋装修		73,900.00	7,390.02		66,509.98
电子租赁房屋装修		910,000.00	176,944.44		733,055.56
电子电缆装修		205,128.20	34,188.03		170,940.17
电子生产厂房房屋装修		178,967.28	9,942.67		169,024.61
合计		1,367,995.48	228,465.16		1,139,530.32

(十五) 递延所得税资产/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

(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	237,229.50	649,783.40
可抵扣亏损	2,318,268.27	594,193.01
其他	5,195.30	
小计	2,560,693.07	1,243,976.41

(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	948,918.00
其他	20,781.20
可抵扣亏损	9,273,073.08
小计	10,242,772.28

(十六) 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	378,681,444.84	-1,013,785.82		365,153,085.91	12,514,573.11
二、存货跌价准备	40,342,165.50	367,020.02		36,465,425.63	4,243,759.89
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	600,000.00				600,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	10,705,237.76			10,705,237.76	
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
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	8,113,774.48			2,750,447.60	5,363,326.88
十三、商誉减值准备	2,472,617.34				2,472,617.34
十四、其他					
合计	440,915,239.92	-646,765.80		415,074,196.90	25,194,277.22

(十七) 其他非流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
土地开发成本	45,016,200.00	
合计	45,016,200.00	

2010年5月28日公司在潍坊市国土资源局高新技术产业开发区分局举办的国有建设用地使用权挂牌出让活动中, 竞得编号 2010-G15 号地块的国有建设用地使用权, 该土地的成交价为

45,016,200.00 元。本公司已经支付全部价款，土地已移交本公司。该地块的规划用途为商业用地，目前该地块尚未办理土地出让合同和土地使用证。

(十八) 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		7,000,000.00
合计		7,000,000.00

(十九) 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
应付账款	38,977,697.31	39,057,936.85
合计	38,977,697.31	39,057,936.85

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。

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

账龄超过 1 年的大额应付账款，未偿还的原因是本公司资金紧张。

(二十) 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	66,159,218.62	10,787,329.86
合计	66,159,218.62	10,787,329.86

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 1 年的大额预收账款，未偿还或未结转的原因是本公司原有业务已停产，正在清理过程中。

(二十一) 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	551,907.06	11,373,006.50	11,319,632.75	605,280.81
二、职工福利费	3,814,379.99	193,957.00	1,445,858.50	2,562,478.49
三、社会保险费	-151,789.08	3,801,742.84	3,920,705.52	-270,751.76
其中：1. 医疗	-145,739.91	1,011,226.56	1,123,375.81	-257,889.16

保险费				
2. 基本养老保险费	40,248.98	2,419,433.52	2,419,416.96	40,265.54
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	-17,772.34	129,877.93	129,876.53	-17,770.94
5. 工伤保险费	1,084.87	143,390.95	143,390.95	1,084.87
6. 生育保险费	-29,610.68	97,813.88	104,645.27	-36,442.07
四、住房公积金	63,899.36	1,065,713.42	1,066,055.24	63,557.54
五、辞退福利				
六、其他	56,171.65			56,171.65
七、工会经费和职工教育经费	4,113,065.89	54,530.00	58,730.00	4,108,865.89
合计	8,447,634.87	16,488,949.76	17,810,982.01	7,125,602.62

工会经费和职工教育经费金额 4,108,865.89 元。

(二十二) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	2,248,214.33	4,658,006.05
营业税	-1,043,007.24	-1,043,007.24
企业所得税	792,923.55	793,200.46
个人所得税	22,121.08	19,584.16
城市维护建设税	14,848.53	5,806.13
教育费附加	11,466.62	7,572.86
房产税	390,357.00	388,686.81
土地使用税	213,550.00	
其他	43,395.52	253,088.66
合计	2,693,869.39	5,082,937.89

(二十三) 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	/

(二十四) 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	123,436,247.38	105,097,505.93
合计	123,436,247.38	105,097,505.93

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

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

3、 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

金额较大的其他应付款

名称	内容	金额	未偿还原因
深圳市北大青鸟科技有限公司	往来款	91,164,883.42	资金紧张
天津维斯达通商贸有限公司	往来款	16,000,000.00	资金紧张
深圳市华光电子有限公司	往来款	1,860,384.00	资金紧张
深圳天成电子有限公司	往来款	1,228,416.75	资金紧张
北京鑫溢通达技术开发有限公司	往来款	1,027,641.60	资金紧张
合计		111,281,325.77	

(二十五) 长期借款:

1、 长期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	55,000,000.00	
合计	55,000,000.00	

2、 金额前五名的长期借款:

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数
					本币金额
中国建设银行股份有限公司 潍坊分行	2013 年 8 月 26 日	2016 年 8 月 25 日	人民币	6.765	20,000,000.00
中国建设银行股份有限公司 潍坊分行	2013 年 9 月 6 日	2016 年 8 月 5 日	人民币	6.765	20,000,000.00
中国建设银行股份有限公司 潍坊分行	2013 年 10 月 10 日	2016 年 8 月 9 日	人民币	6.765	10,000,000.00
中国建设银行股份有限公司 潍坊分行	2013 年 12 月 19 日	2016 年 8 月 18 日	人民币	6.765	5,000,000.00
			人民币		
合计	/	/	/	/	55,000,000.00

(二十六) 专项应付款:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
政府补助	80,000.00			80,000.00	
合计	80,000.00			80,000.00	/

(二十七) 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	365,536,000.00						365,536,000.00

(二十八) 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）	434,406,807.47			434,406,807.47
其他资本公积	53,085,287.62			53,085,287.62
合计	487,492,095.09			487,492,095.09

(二十九) 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			83,716,424.94
合计	83,716,424.94			83,716,424.94

(三十) 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	-807,976,491.86	/
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-42,755,116.90	/
调整后 年初未分配利润	-850,731,608.76	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	52,090,532.94	/
期末未分配利润	-798,641,075.82	/

调整年初未分配利润明细：

- 1、 由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 42,755,116.90 元。

(三十一) 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	13,547,127.38	12,606,091.11
其他业务收入	120,393.98	185,656.42
营业成本	11,216,032.98	7,957,357.60

- 2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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

电子通讯	13,547,127.38	10,868,579.01	12,606,091.11	7,957,357.60
合计	13,547,127.38	10,868,579.01	12,606,091.11	7,957,357.60

3、 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
电子通讯产品	13,547,127.38	10,868,579.01	12,606,091.11	7,957,357.60
合计	13,547,127.38	10,868,579.01	12,606,091.11	7,957,357.60

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

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
境内销售	13,547,127.38	10,868,579.01	12,606,091.11	7,957,357.60
合计	13,547,127.38	10,868,579.01	12,606,091.11	7,957,357.60

5、 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（%）
北京易联科信息系统技术有限公司	5,900,529.74	43.17
北京华成时代科技有限公司	1,743,091.97	12.75
北京佳讯飞鸿电气有限责任公司	972,010.81	7.11
山东深川电气科技有限公司	855,047.27	6.26
北京合力友联信息技术有限公司	690,068.55	5.05
合计	10,160,748.34	74.34

(三十二) 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	35,268.61	36,378.53	5
城市维护建设税	13,299.06	65,247.82	7
教育费附加	19,897.29	35,233.11	3
其他	19,759.18	17,984.19	
合计	88,224.14	154,843.65	/

(三十三) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

运输费	94,256.30	111,550.97
保险费	21,418.98	39,557.54
会议费	265,796.82	159,938.13
工资及福利费	438,363.20	99,355.00
差旅费	277,392.80	120,093.65
租赁费	179,500.00	158,137.77
广告费	2,983,076.00	1,000.00
合计	4,259,804.10	689,633.06

(三十四) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	8,540,887.68	8,287,491.11
差旅费	1,023,568.11	900,081.39
办公费	738,656.89	850,906.15
水电费	112,220.44	1,316,763.38
修理费	88,954.01	65,292.02
折旧费	550,898.86	736,870.68
低值易耗品	320,635.60	493,455.25
汽车费用	810,121.50	644,755.58
职工教育经费	59,130.00	
劳动保险	3,893,885.27	3,443,126.28
咨询费	941,853.00	1,511,109.00
审计费	693,600.00	650,000.00
税金	331,518.18	723,519.49
业务招待费	4,958,244.52	4,238,682.98
住房公积金	1,123,473.62	977,526.51
技术开发费	507,642.75	472,298.70
其他	1,059,578.90	608,557.87
合计	25,754,869.33	25,920,436.39

(三十五) 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	951,096.48	945,815.68
利息收入	-67,872.26	-942,310.22
银行手续费	75,820.65	114,600.79
其他	1,000.00	
合计	960,044.87	118,106.25

(三十六) 公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

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	-27,260.28	756.92
合计	-27,260.28	756.92

(三十七) 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	176,488.72	-1,089,623.48
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	58,563.47	
合计	235,052.19	-1,089,623.48

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		-322,080.01	
潍坊海数新媒体技术有限公司	176,488.72	-767,543.47	
合计	176,488.72	-1,089,623.48	/

(三十八) 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	-1,013,785.82	-8,157,775.63
二、存货跌价损失	367,020.02	
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	-646,765.80	-8,157,775.63

(三十九) 营业外收入:

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
非流动资产处置利得合计	70,409,897.10		70,409,897.10

其中：固定资产处置利得	70,409,897.10		70,409,897.10
政府补助	3,944.00		3,944.00
其他	2,479,548.97	8,050,594.49	2,479,548.97
合计	72,893,390.07	8,050,594.49	72,893,390.07

(四十) 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	83,541.05	745.00	83,541.05
其中：固定资产处置损失	83,541.05	745.00	83,541.05
罚款支出	50.00	10,009.06	50.00
其他	198.68	12,693.14	198.68
合计	83,789.73	23,447.20	83,789.73

(四十一) 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	2,743.83	1,766.74
递延所得税调整	-1,316,716.66	-574,175.05
合计	-1,313,972.83	-572,408.31

(四十二) 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	52,090,532.94	-4,985,274.11
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	--	--
已发行时间	--	--
当期回购普通股股数	--	--
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	0.14	-0.01
调整后的归属于普通股股东的当期净利润	52,090,532.94	-4,985,274.11
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	0.14	-0.01

基本每股收益= 52,090,532.94/365,536,000.00= 0.14

稀释每股收益= 52,090,532.94/365,536,000.00=0.14

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= $S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0-S_j \times M_j \div M_0-S_k$

其中，S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 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；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 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)] / (S<sub>0</sub>+S<sub>1</sub>+S<sub>i</sub> × M<sub>i</sub> ÷ M<sub>0</sub>-S<sub>j</sub> × M<sub>j</sub> ÷ M<sub>0</sub>-S<sub>k</sub>+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，S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 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；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(四十三) 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往来款	46,985,102.56
天津维斯达通商贸有限公司往来款	8,000,000.00
代收维修基金	929,057.00
投标保证金	240,000.00
其他	1,062,901.28
合计	57,217,060.84

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
广告宣传费	2,983,076.00
业务招待费	4,958,244.52
水电费	112,220.44
保证金	9,900,032.00
北京九洲亚华演艺经纪有限公司往来款	1,289,616.00
咨询费	941,853.00
差旅费	1,300,960.91
备用金	794,000.00
审计费	693,600.00
办公费	738,656.89
汽车费	810,121.50
技术开发费	507,642.75
其他	1,876,562.63
合计	26,906,586.64

(四十四) 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	46,366,676.82	-6,380,164.75
加：资产减值准备	-646,765.80	-8,157,775.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	550,898.86	743,094.03
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	228,465.16	
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）	-70,326,356.05	745.00
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）	27,260.28	-756.92
财务费用（收益以“-”号填列）	951,096.48	945,673.33
投资损失（收益以“-”号填列）	-235,052.19	-33,507.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,316,716.66	-1,014,737.71
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）	-108,503,325.99	-56,352,437.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,845,287.55	-3,444,757.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	105,707,140.24	60,125,613.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-34,041,966.40	-13,569,011.40
<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	65,529,642.80	18,774,707.27
减：现金的期初余额	18,774,707.27	13,822,798.34
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	46,754,935.53	4,951,908.93

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生	上期发生额

	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		19,932,160.23
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		19,932,160.23
4. 处置子公司的净资产		-23,206,796.90
流动资产		6,275,013.20
非流动资产		1,284.80
流动负债		29,483,094.90
非流动负债		

3、 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	65,529,642.80	18,774,707.27
其中：库存现金	152,257.91	117,905.58
可随时用于支付的银行存款	65,285,544.06	18,615,707.24
可随时用于支付的其他货币资金	91,840.83	41,094.45
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	65,529,642.80	18,774,707.27

八、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公	企	注册	法	业务	注册	母公	母公	本	组织
司	业	地	人	性质	资本	司对	司对	企	机构
									代
									码

司名称	类型		代表			本企业的持股比例 (%)	业的表决权比例 (%)	业最终控制方	
北京东方国兴科技发展有限公司	有限责任公司	西城区阜成门大街17号3号楼1201室	朱小洁	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	北京北大青鸟有限责任公司	10153018-2

(二) 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宫东街6号	任松国	房地产开发与经营管理；物业管理；建筑安装及建筑装饰；房地产销售及代理及咨询；工程管理服务。	20,000	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	周燕军	研制、开发、生产和销售电池、电池原材料、设备及相	20,500	85.37	85.37	72425211-5

		光电子区		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、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务。				
潍坊青华国际贸易有限公司	潍坊青华国际贸易有限公司	潍坊高新技术开发区光子厂	刘永进	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；技术服务等。	1,000	90	90	72542070-7
潍坊青华电子有限公司	潍坊青华电子有限公司	潍坊高新技术开发区宫东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	500	100	100	78233193-8

				开发、生产、销售；自动化控制，技术服务，系统集成。				
潍坊青华物管有限公司	坊鸟光业理有限公司	陈梁	坊新东北 6 高新区宫街号	物业管理	100	100	100	80116345-9
北京光子有限公司	北京光子有限公司	王新华	京丰科城鹰路 9 号 2 楼 4 层 414	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。	100	80	80	63376936-2
深圳大鸟光技术有限公司	圳北青华技术有限公司	刘永进	圳福田区宏厦 A、B 市田彩大	开发、生产、经营光传输、接入通信、接入通信、接入通信技术及集成。	1,000	90	90	72854998-7
潍坊青华通信技术	坊大鸟光信技术有限公司	孟敏	坊新技术产业开发区	开发、生产、经营光传输、接入通信、接入通信、接入通信技术及集成。	720	51.39	51.39	76576588-1

有限公司		宫东街 6 号		用及集成。				
------	--	---------	--	-------	--	--	--	--

(三) 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
二、联营企业								
潍坊数媒技术有限公司	其他有限责任公司	潍坊高新区宫东街 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

(四) 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
潍坊北大青鸟华光照排有限公司	参股股东	76369765-1
深圳市北大青鸟科技有限公司	其他	70848459-X

(五) 关联交易情况

1、 关联方资金拆借

单位:元 币种:人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

深圳市北大青鸟科技有限公司	53,665,102.56			关联资金往来
---------------	---------------	--	--	--------

(六) 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	1,799,307.07	1,799,307.07	1,908,185.73	1,908,185.73

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	潍坊海数新媒体技术有限公司	16,029.42	1,661.00
其他应付款	北京北大青鸟有限责任公司	0.00	6,680,000.00
其他应付款	深圳市北大青鸟科技有限公司	91,164,883.42	37,499,780.86

九、 股份支付:

无

十、 或有事项:

无

十一、 承诺事项:

无

十二、 其他重要事项:

(一) 其他

1、本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 1 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 102,012,300.00 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。公司北京办事处已于 2011 年 7 月收到北京丽泽开发建设有限公司首期支付的拆迁补偿款 40,804,920.00 元，因个别承租户违约，致本公司北京办事处无法在约定时间内完成搬迁，本公司北京分公司作为该房屋具体经营主体，已对违约承租户提起诉讼并二审终审结束。本公司北京分公司胜诉。公司在 2013 年收到 4000 万元，尚有 21,207,380.00 元未支付。本公司搬迁义务已经完成，应按资产处置模式在本年度对搬迁损益进行确认，因尾款收回具有不确定性，按照实际收款总额扣除搬迁损失后计入“营业外收入”。

2、公司于 2013 年 3 月 20 日接到中国证券监督管理委员会山东证监局下发的《调查通知书》(编号：鲁证调查通字 1351 号)，因公司涉嫌未按规定披露信息，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证券监督管理委员会决定对公司立案调查。截止财务报告日，中国证券监督

管理委员会对本公司立案调查尚未有最终结论。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 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 (%)	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					116,244,022.14	47.21	116,244,022.14	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按账龄组合	4,755,560.51	100.00	4,755,560.51	100.00	129,950,329.91	52.79	129,950,329.91	100.00
组合小计	4,755,560.51	100.00	4,755,560.51	100.00	129,950,329.91	52.79	129,950,329.91	100.00
合计	4,755,560.51	/	4,755,560.51	/	246,194,352.05	/	246,194,352.05	/

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 (%)	
5 年以上	4,755,560.51	100.00	4,755,560.51	129,950,329.91	100.00	129,950,329.91
合计	4,755,560.51	100.00	4,755,560.51	129,950,329.91	100.00	129,950,329.91

2、 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
江西广电信息网络公司	货款	72,050,000.00		否
北京共业科技有限公司	货款	31,477,537.53		否
重庆东银实业公司	货款	12,716,484.61		否

蒯氏天同科技开发公司	货款	8,237,518.00		否
天津金泽实业有限公司	货款	7,629,475.64		否
宁夏青鸟广播电视网络有限公司等 1121 户	货款	109,229,625.76		否
合计	/	241,340,641.54	/	/

该部分应收账款已全部计提坏账准备,款项无法收回,公司本年度将其予以核销。

3、 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。

4、 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(%)
北京华光电子有限公司	子公司	3,789,320.53	5 年以上	79.68
潍坊北大青鸟华光电子有限公司	子公司	966,239.98	5 年以上	20.32
合计	/	4,755,560.51	/	100.00

5、 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(%)
北京华光电子有限公司	子公司	3,789,320.53	79.68
潍坊北大青鸟华光电子有限公司	子公司	966,239.98	20.32
合计	/	4,755,560.51	100.00

(二) 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账	221,940,345.72	94.96	79,234,210.44	35.70	190,303,797.07	88.53	40,176,798.15	21.11

款								
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄组合	11,277,728.82	4.83	9,858,527.85	87.42	24,640,583.82	11.47	24,384,684.09	98.96
组合小计	11,277,728.82	4.83	9,858,527.85	87.42	24,640,583.82	11.47	24,384,684.09	98.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	492,480.00	0.21						
合计	233,710,554.54	/	89,092,738.29	/	214,944,380.89	/	64,561,482.24	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
潍坊北大青鸟华光置业有限公司	203,838,570.32	71,982,168.22	35.31	资金紧张
潍坊北大青鸟华光电子有限公司	18,101,775.40	7,252,042.22	40.06	资金紧张
合计	221,940,345.72	79,234,210.44	/	/

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：						
一年以内	1,420,211.55	12.59	71,010.58	131,866.71	0.54	34,093.34
1年以内小计	1,420,211.55	12.59	71,010.58	131,866.71	0.54	34,093.34
1至2年				163,795.62	0.66	55,426.96
2至3年	100,000.00	0.89	30,000.00	18,784.50	0.08	12,635.34
3至4年				109,021.35	0.44	65,412.81
4至5年				321,390.17	1.30	321,390.17
5年以上	9,757,517.27	86.52	9,757,517.27	23,895,725.47	96.98	23,895,725.47
合计	11,277,728.82	100.00	9,858,527.85	24,640,583.82	100.00	24,384,684.09

2、 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
潍坊鲁建门窗幕墙有限公司	工程款	1,523,076.74		否
潍坊市能源发展公司	借款	1,289,362.22		否
华光实业发展公司	借款	899,400.00		否
淄博消防器材厂	工程款	763,150.00		否
华光房地产公司	工程款	703,806.03		否
潍坊水泥厂等 144 户	往来款	9,097,235.91		否
合计	/	14,276,030.90	/	/

该部分其他应收款已全部计提坏账准备,款项无法收回,公司本年度将其予以核销。

3、 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。

4、 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	子公司	203,838,570.32	1-4 年	87.22
潍坊北大青鸟华光电子有限公司	子公司	18,101,775.40	1-5 年	7.75
北京华光电子公司	子公司	7,254,560.92	5 年以上	3.10
潍坊北大青鸟华光照排有限公司	参股公司	1,799,307.07	4-5 年	0.77
北京双兴建筑公司 潍坊分公司	非关联方	1,000,000.00	5 年以上	0.43
合计	/	231,994,213.71	/	99.27

5、 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	203,838,570.32	87.22
潍坊北大青鸟华光电子有限公司	子公司	18,101,775.40	7.75
北京华光电子公司	子公司	7,254,560.92	3.10

潍坊北大青鸟华光照排有限公司	参股公司	1,799,307.07	0.77
合计	/	230,994,213.71	98.84

(三) 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	80,000,000.00		80,000,000.00			40.00	40.00
潍坊青鸟华光电池有限公司	170,761,227.50	170,761,227.50		170,761,227.50	123,394,018.32	726,933.91	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		90.00	90.00
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		15.00	15.00
北京华光电子有限公司	800,000.00	800,000.00		800,000.00	800,000.00		80.00	80.00
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		90.00	90.00
潍坊华光精密机械有限公司	500,000.00	500,000.00		500,000.00	500,000.00		2.70	2.70
潍坊华光电器有限公司	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100,000.00		23.30	23.30
潍坊创业投资有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00			1.95	1.95

(四) 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	115,265.77	488,889.24

(五) 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		-322,080.01
合计		-322,080.01

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		-322,080.01	
合计		-322,080.01	/

(六) 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	30,816,829.80	-6,463,584.45
加：资产减值准备	39,436,070.86	6,915,800.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	74,116.32	365,470.86
无形资产摊销		
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）	-70,408,384.14	
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）	721,826.48	945,815.68
投资损失（收益以“-”号填列）		322,080.01
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）	5,765,082.40	-53,509,571.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,186,678.99	38,093,053.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	10,592,220.71	-13,330,935.42
<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	46,640,322.52	9,015,013.69
减: 现金的期初余额	9,015,013.69	8,450,930.72
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	37,625,308.83	564,082.97

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	70,326,356.05	-745.00	130,000.00
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,944.00		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-27,260.28		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,479,300.29	8,050,594.49	-205,404.80
合计	72,782,340.06	8,049,849.49	-75,404.80

(二) 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	46.49	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-18.47	-0.06	-0.06

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的年度报告正本；
- (二) 载有董事长、财务总监、会计经办人签名并盖章的会计报表；
- (三) 载有会计师事务所盖章、会计师签名并盖章的审计报告原件；
- (四) 报告期内在中国证监会指定的报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原件。

董事长：周燕军

潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司

2014 年 4 月 28 日