

公司代码：600076

公司简称：青鸟华光

潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司

2014 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事长	李明春	工作原因	侯琦
独立董事	张连起	工作原因	王东雷

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有详细说明，请投资者注意阅读。

四、公司负责人李明春、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、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2014 年度共实现净利润-14,900,910.28 元，归属于母公司所有者的净利润为-11,145,386.45 元，加年初调整后的未分配利润-798,641,075.82 元，可供股东分配的利润为-809,786,462.27 元。由于没有可供股东分配的利润，公司拟 2014 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

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与对策部分。

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、其他

无

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	15
第六节	股份变动及股东情况.....	19
第七节	优先股相关情况.....	22
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	23
第九节	公司治理.....	30
第十节	内部控制.....	33
第十一节	财务报告.....	34
第十二节	备查文件目录.....	110

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
公司的中文简称	青鸟华光
公司的外文名称	
公司的外文名称缩写	
公司的法定代表人	李明春

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	变更前股票简称
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

注册登记日期	1993年9月1日
注册登记地点	潍坊市高新技术产业开发区北宫东街6号
企业法人营业执照注册号	370000018019114
税务登记号码	370705165431458
组织机构代码	16543145-8

(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

- 1996 年公司上市时, 主营业务为通信产品、计算机应用产品。
- 2003 年, 主营业务为通信产品、计算机应用产品、锂电池产品。
- 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。
- 2007 年, 主营业务为网络及通信产品、锂电池产品。
- 2008 年, 主营业务为网络通信产品及电子代工业务。
- 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), 山东监管局认定为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（境内）	名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区阜外大街1号东塔楼15层
	签字会计师姓名	谢维、韩靖

八、其他

无

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	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
营业收入	17,252,958.83	13,667,521.36	26.23	12,791,747.53
归属于上市公司股东的净利润	-11,145,386.45	52,090,532.94	-121.40	-4,985,274.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-19,600,639.09	-20,691,807.12		-13,035,123.60
经营活动产生的现金流量净额	-97,346,347.49	-34,041,966.40		-13,569,011.40
	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减(%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	126,958,057.76	138,103,444.21	-8.07	86,012,911.27
总资产	783,791,836.15	558,333,928.72	40.38	394,047,961.98

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
基本每股收益（元/股）	-0.03	0.14	-121.43	-0.01
稀释每股收益（元/股）	-0.03	0.14	-121.43	-0.01
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.05	-0.06		-0.04
加权平均净资产收益率（%）	-8.41	46.49	增加 -54.90 个百分点	-10.59
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-14.79	-18.47	增加 3.68 个百分点	-27.69

二、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

无

三、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	附注(如适用)	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	-4,267.85		70,326,356.05	-745.00
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	5,469,250.37			
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	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
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
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,990,270.12			
少数股东权益影响额				
所得税影响额				
合计	8,455,252.64		72,782,340.06	8,049,849.49

四、 其他

无

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、公司地产业务情况

2014 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发展。2014 年，公司房地产项目北大·锦城首期开建的五栋住宅楼主体工程全面封顶并全部通过验收后，公司在确保工程质量的前提下，合理安排资金及建设施工等各方面工作，加快一期工程电力设备、热力管道、燃气、自来水、外墙保温、消防等配套设施的施工。截止本报告期末，各项配套设施的施工均取得较大的进展，为尽早实现一期项目的竣工验收奠定了基础。在狠抓一期工程进度的同时，公司对一期项目房源销售工作一刻也没有放松，公司始终将商品房销售作为各项工作的重中之重。报告期内，公司采取一系列措施，包括推出内部职工福利性购房活动、更换营销代理公司、启动全员营销活动、推出“新邻里组合第二季”优惠促销活动、组建自己的销售团队等活动，狠抓营销工作。但由于受房地产行业调控政策的影响，且潍坊属三线城市，购买力相对较低，致使公司房地产项目销售情况并不理想。截止 2014 年 12 月 31 日，公司房地产项目北大·锦城（一期）共销售房屋 288 套，销售面积 33383 平方米，协议销售 14853 万元，累计回款 12614 万元。其中，2014 年共实现销售房屋 115 套，协议销售 6056 万元，累计回款 7261 万元。

根据公司规划，“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 m²。二期工程经前期的充分准备，二期工程规划设计议案、图纸设计及图审工作已经完成，土方、支护、桩基施工工作已经完成并通过验收。

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，且原材料及人工成本不断上升也对公司经营造成了一定压力，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 2014 年营业收入较上年增长了 26.2%。

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。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。

公司北京办事处拆迁，共缴纳营业税及附加合计 5469250.37 元。由于该项目属于“国家因公共利益或城市规划需要而收回单位和个人所拥有的土地使用权”的范围，不征收营业税。公司北京办事处于 2014 年 2 月收到北京市丰台区地方税务局营业税及附加退税 5469250.37 元。该笔款项将作为营业外收入计入 2014 年当期损益，影响公司 2014 年度利润总额 5469250.37 元。

2015 年 2 月，公司北京办事处收到北京丽泽开发建设有限公司支付的剩余拆迁补偿款 21207380 元。至此，公司收到全部拆迁补偿款 102012300 元。

2014 年公司实现营业收入 1725.30 万元，比上年同期增长 26.23%；实现营业利润-2427.35 万元，实现净利润-1490.09 万元，其中归属于母公司所有者的净利润为-1114.54 万元；每股收益-0.03 元。截止 2014 年 12 月 31 日，公司资产总额 78379.18 万元，股东权益 24752.36 万元，其中归属于母公司所有者权益合计 12695.81 万元，每股净资产 0.68 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	17,252,958.83	13,667,521.36	26.23
营业成本	14,393,663.83	11,216,032.98	28.33
销售费用	2,139,968.93	4,259,804.10	-49.76
管理费用	24,771,520.72	25,754,869.33	-3.82
财务费用	-55,566.33	960,044.87	-105.79
经营活动产生的现金流量净额	-97,346,347.49	-34,041,966.40	-185.96
投资活动产生的现金流量净额	5,033.89	33,747,998.41	-99.99
筹资活动产生的现金流量净额	60,000,000.00	47,048,903.52	27.53
研发支出			
营业外收入	8,464,891.04	72,893,390.07	-88.39

2 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

公司业务量增加，导致公司营业收入与上年同期增加 26.23%。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

公司业务量增加，导致公司营业收入与上年同期增加 26.23%。

(3) 订单分析

公司报告期内订单增加，公司营业收入也同比增长 26.23%。

(4) 新产品及新服务的影响分析

无

(5) 主要销售客户的情况

序号	单位名称	金额（元）
1	北京易联科信息技术有限公司	5,566,000.94
2	成都西科微波通讯有限公司	2,371,794.87
3	山东共业科技有限公司	2,024,786.32
4	北京佳讯飞鸿电器有限责任公司	1,393,296.91
5	北京正有光传输技术有限公司	1,264,447.47
	合计	12,620,326.51

(6) 其他

无

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(%)	情况说明
电子通讯	材料	14,393,663.83	100	11,216,032.98	100	28.33	

(2) 主要供应商情况

序号	单位名称	采购金额（元）
1	天津荣润世纪科技有限公司	5,060,000.85
2	济南大众网通科技有限公司	3,103,258.12
3	上海德佩安全技术有限公司	1,965,811.97
4	上海华亨电信设备有限公司	239,046.79
5	云南锡业股份有限公司	159,935.90
	合计	10,528,053.63

(3) 其他

无

4 费用

报告期内，公司管理费用变化不大，财务费用支出-55,566.33 元，同比减少 1015611.20 元，主要原因是公司 2013 年底公司偿还了潍坊银行短期借款，2014 年度不再支付潍坊银行借款利息；销售费用支出 2,139,968.93 元，同比降低 49.76%，主要原因是公司 2013 年房地产业务开始预售，投入广告费用较大。

5 研发支出

(1) 情况说明

无

6 现金流

报告期内，公司经营活动产生现金流量净额变动幅度较大主要原因为公司房地产业务开发投入增加；投资活动产生现金流量净额变动幅度较大主要原因是公司 2013 年度收到北京办事处拆迁补偿款，致使 2013 年度收到的现金较多；筹资活动产生现金流量净额变动较大主要原因是公司报告期内收到银行借款较上年增加。

(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	17,252,958.83	14,393,663.83	19.86	26.23	28.33	0.08

主营业务分行业和分产品情况的说明

无

(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比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	28,188,329.20	3.60	65,529,642.80	11.74	-56.98	公司 2013 年度收到北京办事处拆迁补偿款
应收帐款	3,017,331.53	0.38	1,235,142.25	0.22	144.29	本年度业务欠款所致。
存货	674,521,653.05	86.06	419,492,564.74	75.13	60.79	报告期内公司房地产开发投入增加。

其他流动资产	8,664,430.18	1.11	3,830,106.23	0.69	126.22	报告期内向管理部门缴纳保证金。
应付帐款	169,515,731.26	21.63	38,977,697.31	6.98	334.90	报告期内开发投入增加导致应付工程款增加。
预收款项	129,800,665.57	16.56	66,159,218.62	11.85	96.19	报告期内房屋销售收入预收房款增加。

2 公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

无

3 其他情况说明

无

(四) 核心竞争力分析

公司在电子信息行业内规模偏小，技术实力相对较弱。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。在电子信息及房地产领域，相对其他同类公司，公司均没有明显优势，核心竞争力不强。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内公司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

本公司无此类投资情况。

3、 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

(4) 其他

无

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	79559.91	-555.21

潍坊青鸟华光电池有限公司	20500	6206.62	-4.72
潍坊青鸟华光国际贸易有限公司	1000	562.56	0.39
潍坊北大青鸟华光通信技术有限公司	720	473.92	-77.78
潍坊青鸟华光物业管理有限公司	100	83.59	-7.35
潍坊北大青鸟华光电子有限公司	500	880.17	-310.38

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

(六) 公司控制的特殊目的主体情况

无

(七) 其他

无

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，竞争激烈，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、人工成本上升，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

2015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。

公司一期项目配套工程包括电力、热力、燃气、自来水、园林绿化等在现有进度的基础上，狠抓施工进度，合理安排资金，全力推进配套工程剩余工作的进行，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 2015 年度销售工作的重点。公司将通过不断完善营销管理机制，强化营销激励手段，激发销售活力，通过采取多种方式，做好市场营销工作，促进公司一期剩余房源的销售。同时，加快公司一期项目沿街商业房、地下停车位、储藏室的销售工作，争取尽可能多的回笼资金。另加快商务会所、幼儿园及园林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公司楼盘的销售。

(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。

尽快办理《工程规划许可证》，办理施工图的消防报审，将尽快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》，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。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 年交房。公司在二期项目竣工验收并办理完毕相关手续后，尽快完成房屋实测、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以及人工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

2015 年，公司将通过各种方式，及时解决公司经营中出现的问题，通过学习提高自身能力，不断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

公司一方面通过强化管理，拓展营销渠道，加大公司房地产项目一期剩余房源的销售，尽可能多的回笼资金；另一方面通过各种手段进行融资，以满足公司运营对资金的需求。

(五) 可能面对的风险

公司正在逐步向房地产领域转型，但近年来国家对房地产行业的政策调控，可能会对公司在房地产销售、资金需求等方面产生不利影响。

(六) 其他

无

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**

适用 不适用

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 2014 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

适用 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

适用 不适用

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) 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	每 10 股派息数(元)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额	分红年度合并报表中归属于	占合并报表中归属于上市公

	(股)	(含税)		(含税)	上市公司股东的净利润	司股东的净利润的比率(%)
2014 年	0	0	0	0		
2013 年	0	0	0	0		
2012 年	0	0	0	0		

五、积极履行社会责任的工作情况

(一). 社会责任工作情况

无

(二). 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

无

六、其他披露事项

无

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

三、破产重整相关事项

公司报告期内不存在破产重整事项。

四、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

五、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

六、重大关联交易

适用 不适用

(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	其他	1,799,307.07		1,799,307.07			
深圳市北大青鸟科技有限公司	其他关联人				91,164,883.42	-5,756,093.94	85,408,789.48

潍坊海数新媒体技术有限公司	联营公司				16,029.42		16,029.42
合计		1,799,307.07		1,799,307.07	91,180,912.84	-5,756,093.94	85,424,818.90
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)							
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)							
关联债权债务形成原因							
关联债权债务清偿情况							
与关联债权债务有关的承诺							
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响							

七、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						60,000,000							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						115,000,000							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						115,000,000							
担保总额占公司净资产的比例（%）						90.58							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						115,000,000							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						51,520,971.12							

上述三项担保金额合计 (C+D+E)	166,520,971.12
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	公司为控股子公司华光置业提供担保。

3 其他重大合同

无

八、承诺事项履行情况

适用 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：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称		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
境内会计师事务所审计年限		2
境外会计师事务所名称		
境外会计师事务所报酬		
境外会计师事务所审计年限		

	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
财务顾问		
保荐人		

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

公司于2015年3月20日召开的2015年第一次临时股东大会审议通过了《关于续聘2014年度年审会计师事务所及内控审计机构的议案》，同意续聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2014年度财务审计机构，聘期一年，审计费用不超过60万元。同时，同意聘请其为公司2014年度内部控制审计机构，审计费用不超过20万元。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

无

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信息披露。

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》。

2015年1月，公司收到中国证监会下发的《行政处罚及证券市场禁入事先告知书》（编号：处罚字[2014]53号）并进行了信息披露（公告编号临2015-001）。

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、面临暂停上市和终止上市风险的情况

(一) 导致暂停上市或终止上市的原因以及公司采取的消除暂停上市或终止上市情形的措施

公司于2013年3月20日收到中国证监会《调查通知书》。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进行立案调查。2015年1月，公司收到中国证监会下发的《行政处罚及证券市场禁入事先告知书》（编号：处罚字[2014]53号）并进行了信息披露。

截至目前，中国证监会的调查尚在进行过程中，目前尚无新的进展。如公司因该立案调查事项被中国证监会最终认定为重大信息披露违法行为，公司股票将被实施退市风险警示，并暂停上市。若公司所涉及立案调查事项最终未被中国证监会认定为重大信息披露违法行为或欺诈发行，则不会触及《上海证券交易所股票上市规则》第13.2.1条规定的重大违法退市信息。公司将及时披露相关信息，敬请投资者充分关注前述公司被立案调查事项和及相关进展，以及公司股票因此可能被暂停上市的风险，理性投资。

(二) 终止上市后投资者关系管理工作的详细安排和计划

无

十二、可转换公司债券情况

适用 不适用

十三、执行新会计准则对合并财务报表的影响

经公司认真测算及评估，新颁布或修订的会计准则不会对公司财务报表金额产生影响，也无需进行追溯调整。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司实际控制人及第一大股东正在筹划涉及本公司的重大资产重组事项，经公司申请，本公司股票自2015年1月5日起停牌。由于公司目前正处于中国证监会立案调查期间，公司尚未收到中国证监会的调查结论，调查结果可能会对公司本次重大资

产重组的筹划有重大影响。目前，公司实际控制人及第一大股东正就公司重大资产重组事项向有关机构进行相关咨询论证。为推进公司重大资产重组及后续发展，公司实际控制人及第一大股东与意向重组方签署重大资产重组之框架协议，并根据合作协议的安排，已经收到意向重组方支付的第一笔履约保证金。公司第一大股东北京东方国兴科技发展有限公司已将持有的本公司股份 7290000 股质押给意向重组方，占公司总股本的 1.99%。根据该合作协议，涉及本公司重大资产重组拟采用“重大资产置换、发行股份购买资产并募集配套资金”方式，购买资产为与本公司无关联关系的第三方公司股权，该公司以郭志先及其家庭成员为实际控制人，属于木质复合材料及林业。本次重大资产重组完成后，公司实际控制人将发生变更。

停牌期间，公司开展了对标的公司资产的尽职调查工作；公司与相关中介机构就公司实际控制人及第一大股东提出的重组方案进行了沟通，但目前尚未与包括独立财务顾问在内的中介机构签署重组服务协议；配合相关中介机构进行预评估、预审计，为出具报告做准备。公司尚需与重组方签订交易协议，并需召开董事会审议本次重大资产重组预案。

鉴于本次重大资产重组的筹划存在重大不确定性，公司将根据《上市公司重大资产重组管理办法》及其他有关规定，结合停牌期间有关事项的进展情况，及时履行信息披露义务，每五个交易日发布一次有关事项的进展情况。

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

报告期内，本公司股份没有变动情况。

3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(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，公司没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发生变化，公司资产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) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	28761
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	28615
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前第五个交易日末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售 条件 股份 数量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
北京东方国兴科技发展有限公司	0	34,138,850	9.34	0	无		境内非国有 法人
中国电子财务有限责任公司	0	4,561,280	1.25	0	无		未知
陈国华	4553691	4,553,691	1.25	0	无		境内自然人
宏源证券股份有限公司	0	3,432,324	0.94	0	无		未知
张大龙	802299	3,402,299	0.93	0	无		境内自然人
海口万志贸易有限公司	-46,400	2,457,600	0.67	0	无		未知
孙乃臣	-387,811	1,850,000	0.51	0	无		境内自然人
伊占丰	0	1,731,705	0.47	0	无		境内自然人
周长青	-770,000	1,690,000	0.46	0	无		境内自然人
冯守陈	-111300	1,684,800	0.46	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通 股的数量		股份种类及数量				
	种类	数量	种类	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				
陈国华		4,553,691	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		3,402,299	人民币普通股				

海口万志贸易有限公司	2,457,600	人民币普通股	
孙乃臣	1,850,000	人民币普通股	
伊占丰	1,731,705	人民币普通股	
周长青	1,690,000	人民币普通股	
冯守陈	1,684,800	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。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

四、控股股东及实际控制人变更情况

(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。
未来发展战略	资本与实业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	报告期内公司持有信达地产股份有限公司 3578855 股股份。
其他情况说明	

2 公司不存在控股股东情况的特别说明

无

3 报告期内控股股东变更情况索引及日期

无

(二) 实际控制人情况

1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	教育部
----	-----

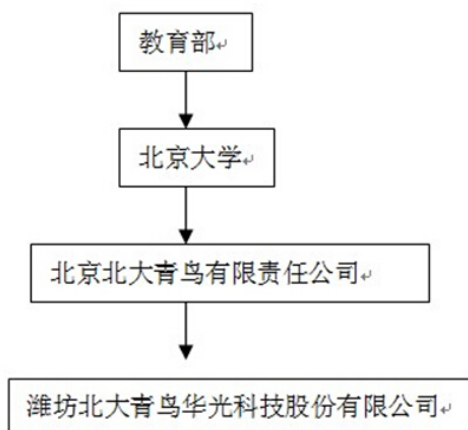
2 公司不存在实际控制人情况的特别说明

无

3 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

无

4 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



5 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

无

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

无

第七节 优先股相关情况

公司无优先股相关情况。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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(注)	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(元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况
周燕军	公司原董事长	男	48	2011年5月18日	2014年5月23日	0	0	0		0	0
刘永进	公司原董事	男	66	2011年5月18日	2014年5月23日	0	0	0		0	0
王龙彪	公司原独立董事	男	70	2011年5月18日	2014年5月23日	0	0	0		0	0
路志鸿	公司原独立董事	男	73	2011年5月18日	2014年5月23日	0	0	0		0	0
李明春	董事长	男	51	2014年5月23日	2017年5月22日	0	0	0		11,904.76	0
侯琦	副董事长	男	55	2014年5月23日	2017年5月22日	0	0	0		11,904.76	0
于明	董事	女	41	2014年5月23日	2017年5月22日	0	0	0		11,904.76	0
任松国	董事、总经理、党委书记	男	50	2014年5月23日	2017年5月22日	1,976	1976	0		269,570.26	0
沈志根	董事、常务副总经理	男	50	2014年5月23日	2017年5月22日	0	0	0		261,808.76	0
张永森	董事、副总经理、财务总监	男	51	2014年5月23日	2017年5月22日	0	0	0		248,033.76	0
钱明	独立董事	男	51	2014年5月23日	2017年5月22日	0	0	0		63,235.29	0

杰				月 23 日	月 22 日						
张连起	独立董事	男	52	2014 年 5 月 23 日	2017 年 5 月 22 日	0	0	0		63,235.29	0
王东雷	独立董事	男	45	2014 年 5 月 23 日	2017 年 5 月 22 日	0	0	0		63,235.29	0
张永利	监事会召集人	男	50	2014 年 5 月 23 日						11,904.76	
陈梁	监事	男	45	2014 年 5 月 23 日	2017 年 5 月 22 日	0	0	0		11,904.76	0
郭瑜	监事	男	56	2014 年 5 月 23 日	2017 年 5 月 22 日	0	0	0		11,904.76	0
刘世祯	董事会秘书、副总经理	男	50	2014 年 5 月 23 日	2017 年 5 月 22 日	0	0	0		239,082.50	0
合计	/	/	/	/	/	1,976	1,976	0	/	1,279,629.71	/

姓名	最近 5 年的主要工作经历
周燕军	曾任本公司六届、七届董事会董事、董事长，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，现任北京北大青鸟有限责任公司副总裁。
刘永进	曾任本公司六届、七届董事会董事。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。
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、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、七届董事会独立董事。现任山东国际经济贸易理事会常务理事。
李明春	曾任广东信威投资有限公司总经理，黑龙江现代农牧业有限公司董事、常务副总裁。现任公司董事长、北京北大青鸟有限责任公司副总裁。
侯琦	曾任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，本公司六届、七届董事会董事、副董事长。现任北京北大青鸟有限责任公司董事、副总裁，本公司第八届董事会董事、副董事长。
于明	曾任本公司第六届、七届董事会董事，现任北京北大青鸟有限责任公司投资银行部总经理、本公司第八届董事会董事。
任松国	曾任本公司六届、七届董事会董事，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、第八届董事会董事。
沈志根	曾任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、董事，潍坊北大青鸟华光置业有限公司董事、总经理。

张永森	曾任本公司第六、七届董事会董事。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，本公司第八届董事会董事、副总经理、财务总监。
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、第七届董事会独立董事。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，本公司第八届董事会独立董事。
张连起	曾任岳华会计师事务所常务副总经理，现任瑞华会计师事务所高级合伙人，本公司第八届董事会独立董事、北京诚益通控制工程科技股份有限公司、江苏连云港港口股份有限公司、北京京运通科技股份有限公司独立董事。
王东雷	曾任深圳国微技术有限公司副总经理，董事会秘书。现任北京长嘉投资有限公司执行董事、本公司第八届董事会独立董事。
张永利	曾任本公司第七、八届监事会监事、监事会召集人，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。
陈梁	曾任本公司办公室副主任，第七届监事会监事，现任本公司办公室主任，第八届监事会监事。
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、第七届监事会监事。现任本公司工会主席、企管部总经理，公司第八届监事会监事。
刘世祯	曾任本公司第六、七届董事会秘书，潍坊北大青鸟华光置业有限公司副总经理。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常务副总经理，本公司副总经理，第八届董事会秘书。

其它情况说明

无

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

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		
	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		
	北京北大青鸟软件系统有限公司	法人、董事、经理		
	北大软件教育发展有限公司	法人、董事长		
李明春	北京北大青鸟有限责任公司	副总裁		
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		
	中大博雅能源有限公司	法人、董事长		
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		
	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司	董事		
	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		
在其他单位任职情况的说明	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 128 万元。

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
李明春	董事、董事长	选举	董事会换届
侯琦	董事、副董事长	选举	董事会换届
于明	董事	选举	董事会换届
任松国	董事	选举	董事会换届
	总经理	聘任	董事会聘任
沈志根	董事	选举	董事会换届
	常务副总经理	聘任	董事会聘任
张永森	董事	选举	董事会换届
	财务总监	聘任	董事会聘任
钱明杰	独立董事	选举	董事会换届
张连起	独立董事	选举	董事会换届
王东雷	独立董事	选举	董事会换届
张永利	监事、监事会召集人	选举	监事会换届
郭瑜	监事	选举	监事会换届
陈梁	监事	选举	监事会换届
刘世祯	董事会秘书	聘任	董事会聘任

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

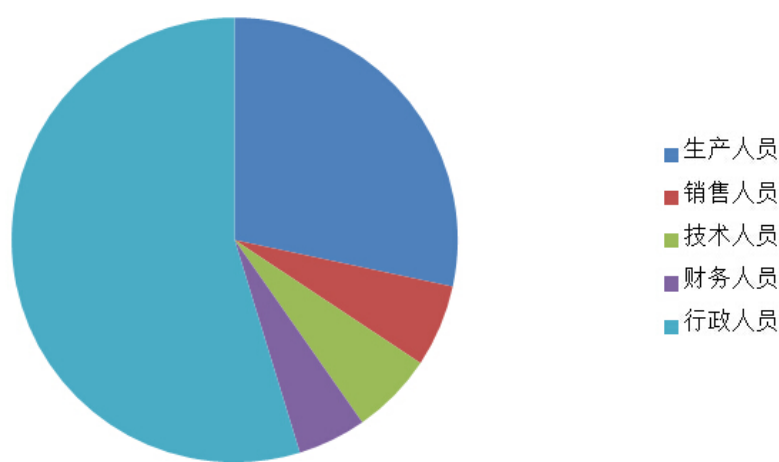
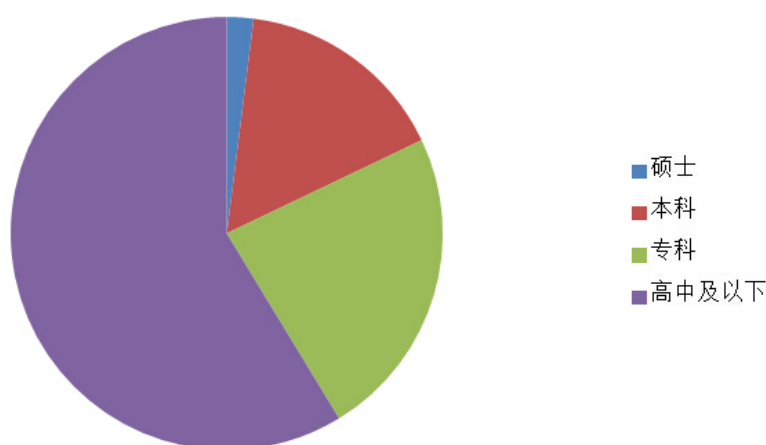
母公司在职员工的数量	56
主要子公司在职员工的数量	145
在职员工的数量合计	201
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	57
销售人员	12
技术人员	12
财务人员	10
行政人员	110
合计	201
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	4
本科	32
专科	47
高中及以下	118
合计	201

(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**

七、其他
无

第九节 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。

2014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控制制度建设工作，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
无

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
2013年度股东大会	2014年5月23日	1、公司2013年年度报告及摘要；2、2013年度董事会工作报告；3、2013年度监事会工作报告；4、公司2013年度利润分配预案；5、公司2013年度财务决算报告；6、关于审核公司董事、监事2013年度薪酬及确定2014年度薪酬的议案；7、关于核销、处置部分资产的议案；8、关于修改公司章程部分条款的议案；9、关于公司前期会计差错更正的议案；10、关于公司董事会换届选举的议案；11、关于公司监事会换届选举的议案。	全部审议通过	上海证券交易所网站	2014年5月24日

股东大会情况说明

公司2013年年度股东大会于2014年5月23日在公司会议室召开，会议由公司副董事长侯琦先生主持。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%。会议以记名投票方式进行，审议通过了全部议案。

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	1	0	0	1	0	否	0
刘永进	否	1	1	0	0	0	否	0
王龙彪	是	1	1	0	0	0	否	0

路志鸿	是	1	1	0	0	0	否	0
李明春	否	3	1	0	2	0	是	1
侯琦	否	4	4	0	0	0	否	1
于明	否	4	4	0	0	0	否	1
任松国	否	4	4	0	0	0	否	1
沈志根	否	3	3	0	0	0	否	1
张永森	否	4	4	0	0	0	否	1
钱明杰	是	4	4	0	0	0	否	1
张连起	是	3	2	0	1	0	否	1
王东雷	是	3	3	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

公司董事长李明春先生因公出差，两次董事会授权委托公司副董事长侯琦代为参加。

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

独立董事对公司有关事项提出异议的说明

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。

(三) 其他

无

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

经审计委员会提议，公司续聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度审计机构及内控审计机构。

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。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

无

因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

无

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

无

八、其他

无

第十节 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。

是否披露内部控制自我评价报告：是

二、内部控制审计报告的相关情况说明

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，审计意见为标准无保留意见。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》。

是否披露内部控制审计报告：是

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。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计报告

中兴华审字(2015)第 BJ06-034 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 2014 年 12 月 31 日合并及母公司的资产负债表，2014 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 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2014 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；2015 年 1 月 4 日，青鸟华光公司收到中国证券监督管理委员会《行政处罚及证

券市场禁入事先告知书》；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） 中国注册会计师：谢维

中国·北京

中国注册会计师：韩靖

二〇一五年三月二十七日

二、财务报表

合并资产负债表

2014 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	期初余额
流动资产：			
货币资金		28,188,329.20	65,529,642.80
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		48,017.20	75,994.00
衍生金融资产			
应收票据		423,676.86	950,000.00
应收账款		3,017,331.53	1,235,142.25
预付款项		12,447,137.30	10,189,383.94
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		2,130,713.69	2,790,610.07
买入返售金融资产			
存货		674,521,653.05	419,492,564.74
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		8,664,430.18	3,830,106.23
流动资产合计		729,441,289.01	504,093,444.03
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		2,406,205.96	2,406,205.96
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			

固定资产		2,593,970.28	3,117,855.34
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		693,385.08	1,139,530.32
递延所得税资产		3,478,902.22	2,560,693.07
其他非流动资产		45,178,083.60	45,016,200.00
非流动资产合计		54,350,547.14	54,240,484.69
资产总计		783,791,836.15	558,333,928.72
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		169,515,731.26	38,977,697.31
预收款项		129,800,665.57	66,159,218.62
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		6,660,256.99	7,125,602.62
应交税费		2,815,790.49	2,693,869.39
应付利息			
应付股利		2,436,820.06	2,436,820.06
其他应付款		109,959,008.72	123,436,247.38
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		421,188,273.09	240,829,455.38
非流动负债：			
长期借款		115,000,000.00	55,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		80,000.00	80,000.00

预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		115,080,000.00	55,080,000.00
负债合计		536,268,273.09	295,909,455.38
所有者权益			
股本		365,536,000.00	365,536,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		487,492,095.09	487,492,095.09
减：库存股			
其他综合收益			
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		-809,786,462.27	-798,641,075.82
归属于母公司所有者权益合计		126,958,057.76	138,103,444.21
少数股东权益		120,565,505.30	124,321,029.13
所有者权益合计		247,523,563.06	262,424,473.34
负债和所有者权益总计		783,791,836.15	558,333,928.72

法定代表人：李明春 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

2014 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	期初余额
流动资产：			
货币资金		11,723,922.99	46,640,322.52
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
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		113,232,778.37	144,617,816.25
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		124,956,701.36	191,258,138.77
非流动资产：			

可供出售金融资产		1,000,000.00	1,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		137,352,184.69	137,392,482.08
投资性房地产			
固定资产		81,555.21	122,386.23
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		138,433,739.90	138,514,868.31
资产总计		263,390,441.26	329,773,007.08
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		34,846,605.38	36,680,542.27
预收款项		7,780,473.00	7,780,473.00
应付职工薪酬		4,754,351.97	5,259,323.69
应交税费		-197,767.03	-231,359.82
应付利息			
应付股利		2,436,820.06	2,436,820.06
其他应付款		170,475,250.70	179,749,220.01
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		220,095,734.08	231,675,019.21
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
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		220,095,734.08	231,675,019.21
所有者权益：			
股本		365,536,000.00	365,536,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		449,252,227.47	449,252,227.47
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		83,716,424.94	83,716,424.94
未分配利润		-855,209,945.23	-800,406,664.54
所有者权益合计		43,294,707.18	98,097,987.87
负债和所有者权益总计		263,390,441.26	329,773,007.08

法定代表人：李明春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
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		17,252,958.83	13,667,521.36
其中：营业收入		17,252,958.83	13,667,521.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		41,546,442.04	41,632,209.62
其中：营业成本		14,393,663.83	11,216,032.98
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		97,119.59	88,224.14
销售费用		2,139,968.93	4,259,804.10
管理费用		24,771,520.72	25,754,869.33
财务费用		-55,566.33	960,044.87
资产减值损失		199,735.30	-646,765.80
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		6,040.92	-27,260.28
投资收益（损失以“-”号填列）		13,901.36	235,052.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			176,488.72

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-24,273,540.93	-27,756,896.35
加：营业外收入		8,464,891.04	72,893,390.07
其中：非流动资产处置利得		1,012.15	70,409,897.10
减：营业外支出		9,638.40	83,789.73
其中：非流动资产处置损失		5,280.00	68,043.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-15,818,288.29	45,052,703.99
减：所得税费用		-917,378.01	-1,313,972.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-14,900,910.28	46,366,676.82
归属于母公司所有者的净利润		-11,145,386.45	52,090,532.94
少数股东损益		-3,755,523.83	-5,723,856.12
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-14,900,910.28	46,366,676.82
归属于母公司所有者的综合收益总额		-11,145,386.45	52,090,532.94
归属于少数股东的综合收益总额		-3,755,523.83	-5,723,856.12
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.03	0.14
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.03	0.14

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：_____元，上期被合并方实现的净利润为：_____元。

法定代表人：李明春 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
2014年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
----	----	-------	-------

一、营业收入			115,265.77
减：营业成本			
营业税金及附加			2,600.98
销售费用		240,572.76	
管理费用		12,353,186.93	13,279,711.58
财务费用		-12,963,918.46	-10,838,025.28
资产减值损失		62,475,249.51	39,436,070.86
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-62,105,090.74	-41,765,092.37
加：营业外收入		7,307,199.41	72,649,965.64
其中：非流动资产处置利得		1,012.15	28,304.62
减：营业外支出		5,389.36	68,043.47
其中：非流动资产处置损失		5,280.00	68,043.47
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-54,803,280.69	30,816,829.80
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-54,803,280.69	30,816,829.80
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-54,803,280.69	30,816,829.80
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.15	0.08
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.15	0.08

法定代表人：李明春 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

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		82,159,064.41	73,179,860.53

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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		5,469,250.37	1,141.02
收到其他与经营活动有关的现金		33,315,482.94	57,217,060.84
经营活动现金流入小计		120,943,797.72	130,398,062.39
购买商品、接受劳务支付的现金		137,645,357.27	113,591,697.03
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		16,523,299.13	17,754,558.13
支付的各项税费		7,585,660.43	6,187,186.99
支付其他与经营活动有关的现金		56,535,828.38	26,906,586.64
经营活动现金流出小计		218,290,145.21	164,440,028.79
经营活动产生的现金流量净额		-97,346,347.49	-34,041,966.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		51,424.08	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		1,012.15	34,791,264.60
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		348.27	
投资活动现金流入小计		52,784.50	34,847,525.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		44,245.61	1,099,527.11
投资支付的现金		3,505.00	
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		47,750.61	1,099,527.11
投资活动产生的现金流量净额		5,033.89	33,747,998.41
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		65,000,000.00	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		65,000,000.00	55,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			951,096.48
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		5,000,000.00	7,951,096.48
筹资活动产生的现金流量净额		60,000,000.00	47,048,903.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-37,341,313.60	46,754,935.53
加：期初现金及现金等价物余额		65,529,642.80	18,774,707.27
六、期末现金及现金等价物余额		28,188,329.20	65,529,642.80

法定代表人：李明春 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

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			360,600.36
收到的税费返还		5,469,250.37	
收到其他与经营活动有关的现金		24,314,035.89	58,848,264.04
经营活动现金流入小计		29,783,286.26	59,208,864.40
购买商品、接受劳务支付的现金			190,441.90
支付给职工以及为职工支付的现金		9,501,237.90	9,800,214.00
支付的各项税费		485,650.18	561,950.98
支付其他与经营活动有关的现金		54,702,180.86	38,064,036.81
经营活动现金流出小计		64,689,068.94	48,616,643.69
经营活动产生的现金流量净额		-34,905,782.68	10,592,220.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,012.15	34,772,414.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,012.15	34,772,414.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,629.00	17,500.00
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		11,629.00	17,500.00
投资活动产生的现金流量净额		-10,616.85	34,754,914.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			721,826.48
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
筹资活动产生的现金流量净额			-7,721,826.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-34,916,399.53	37,625,308.83
加：期初现金及现金等价物余额		46,640,322.52	9,015,013.69
六、期末现金及现金等价物余额		11,723,922.99	46,640,322.52

法定代表人：李明春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
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减:库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配 利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	365,536,000.00				487,492,095.09				83,716,424.94		-798,641,075.82	124,321,029.13	262,424,473.34
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	365,536,000.00				487,492,095.09				83,716,424.94		-798,641,075.82	124,321,029.13	262,424,473.34
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-11,145,386.45	-3,755,523.83	-14,900,910.28
(一) 综合收益总额											-11,145,386.45	-3,755,523.83	-14,900,910.28
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 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													
(四)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													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	365,536,000.00				487,492,095.09				83,716,424.94		-809,786,462.27	120,565,505.30	247,523,563.06

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	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													
前期差错更正					42,755,116.90						-42,755,116.90	936,044.35	936,044.35
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	365,536,000.00				487,492,095.09				83,716,424.94		-850,731,608.7	130,044,885.25	216,057,796.52

											6		
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											52,090,532.94	-5,723,856.12	46,366,676.82
(一)综合收益总额											52,090,532.94	-5,723,856.12	46,366,676.82
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)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													
(四)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													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)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

法定代表人：李明春 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

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	365,536,000.00				449,252,227.47				83,716,424.94	-800,406,664.54	98,097,987.87
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	365,536,000.00				449,252,227.47				83,716,424.94	-800,406,664.54	98,097,987.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-54,803,280.69	-54,803,280.69
（一）综合收益总额										-54,803,280.69	-54,803,280.69
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	365,536,000.00				449,252,27.47			83,716,424.94	-855,209,945.23	43,294,707.18	

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	365,536,000.00				434,084,27.47			83,716,424.94	-816,055,494.34	67,281,158.07	
加：会计政策变更											
前期差错更正					15,168,000.00				-15,168,000.00		
其他											
二、本年期初余额	365,536,000.00				449,252,27.47			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）综合收益总额									30,816,829.80	30,816,829.80	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 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

法定代表人：李明春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

1. 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, 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: 李明春。

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。

2. 合并财务报表范围

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位: 万元

子公司全称	子公司类型	注册地	经营范围及业务性质	注册资本
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	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。	20,000
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	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、	20,500

子公司全称	子公司类型	注册地	经营范围及业务性质	注册资本
			机械设备、零配件及技术的进口业务。	
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	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。	1,000
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	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。	500
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	物业管理	100
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	生产销售	1,000
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9号2号楼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

(续表)

子公司全称	期末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
潍坊北大青鸟华光置业有限公司	20,000	40	40	是
潍坊青鸟华光电池有限公司	17,076	85.37	85.37	是
潍坊青鸟华光国际贸易有限公司	900	90	90	是
潍坊北大青鸟华光电子有限公司	500	100	100	是
潍坊青鸟华光物业管理有限公司	100	100	100	是
深圳市北大青鸟华光技术有限公司	1,000	90	90	是
北京华光电子有限公司	80	80	80	是

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	经营范围及业务性质	注册资本
-------	-------	-----	-----------	------

潍坊北大青鸟华光通信技术有限公司	控股子公司	潍坊高新技术产业开发区北宫东街6号	开发、生产、经营光传输、接入通信技术、电脑系统应用及集成。	1,000
------------------	-------	-------------------	-------------------------------	-------

(续表)

子公司全称	期末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
潍坊北大青鸟华光通信技术有限公司	720	51.39	51.39	是

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司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，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1. 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。

2. 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。

3. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4. 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。

5. 合并财务报表的编制方法

（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。

6. 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。

7. 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。

8. 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。

9. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独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 1000 万元（含 1000 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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
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。

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的
适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
其中: 1 年以内分项, 可添加行		
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3 年以上		
3-4 年	60	60
4-5 年	100	100
5 年以上	100	100

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的
适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的
适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

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

10. 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) 存货取得和发出的计价方法

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

低值易耗品采用一次摊销法核算。

11. 长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 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，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位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施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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，一般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不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

(2) 长期股权投资的初始计量：

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。

(3) 长期股权投资的后续计量及收益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的部分，以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

① 成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时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。

② 权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配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。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可辨认净资产的公允价值为基础，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，应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，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实行内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4)长期投资减值准备

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。

12. 固定资产

(1). 确认条件

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

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	30-35	5	2.71-3.17
机器设备	直线法	10	5	9.50
运输设备	直线法	6	5	15.83
办公设备及其他	直线法	4-5	5	19.00-23.75

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。

(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) 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。

13. 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。

14. 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。

15. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

(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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

16. 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。

17. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

18. 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。

19. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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. 其他重要的会计政策和会计估计

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。

22. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)

其他说明

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2014 年初，财政部分别以财会[2014]6 号、7 号、8 号、10 号、11 号、14 号及 16 号发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报(2014 年修订)》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬(2014 年修订)》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表(2014 年修订)》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资(2014 年修订)》及《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23 号发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2014 年修订)》(以下简称“金融工具列报准则”)，要求在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对可比期间财务报表项目及金额的影响如下：

根据《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》，公司对持有的不具有控制、共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产按照成本法进行核算，不作为长期股权投资核算，并对其采用追溯调整法进行调整。本公司期初数原在“长期股权投资”项目列报的部分股权投资调整至“可供出售金融资产”项目列报，影响调整列报金额 2,406,205.96 元。

根据修订后的《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》和《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》的规定，本公司对已运作的设定受益计划改为使用预期累计福利单位法确定精算估计和设定受益义务的现值，该会计政策变更对科目披露有影响，但是对公司财务报表无重大影响。

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对公司 2013 年末和 2012 年末资产总额、负债总额和净资产以及 2013 年度和 2012 年度净利润未产生影响。

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税销售额计缴	17.00
消费税		
营业税	按应税销售额计缴	5.00
城市维护建设税	按应缴流转税额计缴	7.00
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25.00
教育费附加	按应缴流转税额计缴	3.00
水利建设基金	按应缴流转税额计缴	1.00
地方教育附加	按应缴流转税额计缴	2.00

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	40,371.32	152,257.91
银行存款	28,007,849.70	65,285,544.06
其他货币资金	140,108.18	91,840.83
合计	28,188,329.20	65,529,642.80
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	48,017.20	75,994.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	48,017.20	75,994.00

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	423,676.86	950,000.00
商业承兑票据		
合计	423,676.86	950,000.00

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	
单项金额重大 并单独计提坏 账准备的应收 账款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,826,246.78	100.00	7,808,915.25	72.13	3,017,331.53	8,900,525.67	100.00	7,665,383.42	86.12	1,235,142.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	10,826,246.78	/	7,808,915.25	/	3,017,331.53	8,900,525.67	/	7,665,383.42	/	1,235,142.25

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	2,972,409.85	148,620.48	5.00%
1 年以内小计	2,972,409.85	148,620.48	5.00%
1 至 2 年	105,726.96	10,572.70	10.00%
2 至 3 年	10,828.20	3,248.46	30.00%
3 年以上			
3 至 4 年	227,020.41	136,212.25	60.00%
4 至 5 年	5,846.05	5,846.05	100.00%
5 年以上	7,504,415.31	7,504,415.31	100.00%
合计	10,826,246.78	7,808,915.25	72.13%

确定该组合依据的说明：

公司管理层认为应收账款相同账龄具有相同或类似的信用风险。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 143,531.83 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计		/

其他说明

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	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	22.04
北京易联科信息系统技术有限公司	非关联方	1,412,221.10	1 年以内	13.04
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	12.47
深圳真功夫电池有限公司	非关联方	1,104,620.50	5 年以上	10.20
周承忠	非关联方	1,075,040.00	5 年以上	9.93
合计		7,327,229.65		67.68

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,725,329.35	29.93	8,753,373.93	85.91
1 至 2 年	8,657,262.52	69.56	1,358,380.41	13.33
2 至 3 年	31,601.43	0.25	38,402.00	0.38
3 年以上	32,944.00	0.26	39,227.60	0.38
合计	12,447,137.30	100.00	10,189,383.94	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	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	1-2 年	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	5,483,400.00	1-2 年	预付劳务工资保证金
潍坊市高新区财政局	非关联方	217,370.00	1-2 年	保证金
云南锡业股份有限公司分公司	非关联方	94,976.25	1 年以内	预付货款
淄博博电伟业家电维修服务有限公司	非关联方	23,516.43	2-3 年	预付货款
合计	--	12,340,362.68	--	--

7、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,440,793.93	92.90	4,802,560.24	74.56	1,638,233.69	7,018,746.80	93.44	4,720,616.73	67.26	2,298,130.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	492,480.00	7.10	0.00	0.00	492,480.00	492,480.00	6.56	0.00	0.00	492,480.00
合计	6,933,273.93	/	4,802,560.24	/	2,130,713.69	7,511,226.80	/	4,720,616.73	/	2,790,610.07

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	841,201.34	41,909.62	5%
1 年以内小计	841,201.34	41,909.62	5%
1 至 2 年	851,102.34	85,110.23	10%
2 至 3 年	43,969.27	13,190.78	30%
3 年以上			
3 至 4 年	105,428.42	63,257.05	60%
4 至 5 年	109,289.24	109,289.24	100%
5 年以上	4,489,803.32	4,489,803.32	100%
合计	6,440,793.93	4,802,560.24	74.56%

确定该组合依据的说明：

公司管理层认为应收账款相同账龄具有相同或类似的信用风险。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 81943.5 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	5,369,382.19	5,628,705.85
其他	457,683.64	274,036.24
备用金	1,106,208.10	1,608,484.71
合计	6,933,273.93	7,511,226.80

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
潍坊北大青鸟华光照排有限公司	往来款	1,799,307.07	5年以上	25.96	1,799,307.07
北京双兴建筑公司潍坊分公司	往来款	500,000.00	1-2年	7.21	50,000.00
北京丽泽开发建设有限公司	往来款	492,480.00	1-2年	7.10	0.00
珠海美高仁精密电子有限公司	往来款	406,477.00	5年以上	5.86	406,477.00
潍坊供电公司	往来款	301,025.73	3-5年	4.34	261,025.73
合计	/	3,499,289.80	/	50.47	2,516,809.80

8、存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	469,038.28	283,991.21	185,047.07	3,154,654.96	2,939,150.79	215,504.17
在产品	310,024.28	0.00	310,024.28	286,762.77	84,131.33	202,631.44
库存商品	0.00	0.00	0.00	1,220,477.77	1,220,477.77	0.00
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品	16,910.46	0.00	16,910.46	91,345.79	0.00	91,345.79
开发成本	674,009,671.24	0.00	674,009,671.24	418,983,083.34	0.00	418,983,083.34
合计	674,805,644.26	283,991.21	674,521,653.05	423,736,324.63	4,243,759.89	419,492,564.74

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,939,150.79	1,102.52		2,656,262.10		283,991.21
在产品	84,131.33	0.00		84,131.33		0.00
库存商品	1,220,477.77	0.00		1,220,477.77		0.00
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	4,243,759.89	1,102.52		3,960,871.2		283,991.21

说明：①本期处置积压存货账面余额 3,876,739.87 元，转销已计提存货跌价准备 3,876,739.87 元，账面净值为 0.00 元，处置收益为 0.00 元。该批存货库龄已 10 年以上，由于公司长期处于停业状态，电池已严重老化，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。

②本期转回存货跌价准备 84,131.33 元。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

期末存货中资本化的借款费用金额为：7,783,746.61 元。

(4) 存货中开发成本为“北大·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·锦城一期”项目开发楼盘抵偿贷款本息；抵押物为“北大·锦城一期”在建工程，面积 77,989.10 平方米。

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·锦城一期”在建工程。

2013 年 9 月 6 日，公司的母公司潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司与中国建设银行股份有限公司潍坊分行签订最高额保证合同，合同编号为 2013-FKDKZGEBZ-001，保证责任的最高限额为 170,000,000.00 元。

9、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴营业税	5,663,026.25	2,503,337.40
预缴城建税	396,411.83	175,233.62

预缴教育费附加	339,781.60	150,200.25
预缴土地增值税	2,265,210.50	1,001,334.96
合计	8,664,430.18	3,830,106.23

其他说明

10、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	3,006,205.96	600,000.00	2,406,205.96	3,006,205.96	600,000.00	2,406,205.96
按公允价值计量的	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按成本计量的	3,006,205.96	600,000.00	2,406,205.96	3,006,205.96	600,000.00	2,406,205.96
合计	3,006,205.96	600,000.00	2,406,205.96	3,006,205.96	600,000.00	2,406,205.96

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本				
公允价值				
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额				
已计提减值金额				

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
潍坊华光精密机械有限公司	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00	2.70	0.00
潍坊华光电器	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00	2.30	0.00

有限公司										
潍坊创业投资有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.95	0.00
潍坊北大青鸟华光照排有限公司	1,406,205.96	0.00	0.00	1,406,205.96	0.00	0.00	0.00	0.00	13.64	0.00
合计	3,006,205.96	0.00	0.00	3,006,205.96	600,000.00	0.00	0.00	600,000.00	/	0.00

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	600,000.00	0.00		600,000.00
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额	600,000.00	0.00		600,000.00

11、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业	潍坊海数新媒体技术有限公司										

	司										
小计											
合计											

其他说明

潍坊海数新媒体技术有限公司自 2012 年开业以来连续亏损，通过损益调整科目已将长期股权投资账面价值减至零，公司已进入清算程序。

12、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

13、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	417,057.83	4,400,439.13	2,946,848.52	7,764,345.48
2. 本期增加金额	0.00	44,245.61	0.00	44,245.61
(1) 购置	0.00	44,245.61	0.00	44,245.61
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	0.00		606,245.00	606,245.00
(1) 处置或报废	0.00		606,245.00	606,245.00
4. 期末余额	417,057.83	4,444,684.74	2,340,603.52	7,202,346.09
二、累计折旧				
1. 期初余额	224,516.44	2,542,529.19	1,879,444.51	4,646,490.14
2. 本期增加金额	13,206.84	332,066.67	217,577.16	562,850.67
(1) 计提	13,206.84	332,066.67	217,577.16	562,850.67
3. 本期减少金额	0.00		600,965.00	600,965.00
(1) 处置或报废	0.00		600,965.00	600,965.00
4. 期末余额	237,723.28	2,874,595.86	1,496,056.67	4,608,375.81
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				

3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	179,334.55	1,570,088.88	844,546.85	2,593,970.28
2. 期初账面价值	192,541.39	1,857,909.94	1,067,404.01	3,117,855.34

14、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

15、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	锂离子电 池技术	合计
一、账面原值					
1. 期初余额				18,388,550.00	18,388,550.00
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				18,388,550.00	18,388,550.00
二、累计摊销					
1. 期初余额				13,025,223.12	13,025,223.12
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				13,025,223.12	13,025,223.12
三、减值准备					

1. 期初余额				5,363,326.88	5,363,326.88
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				5,363,326.88	5,363,326.88
四、账面价值					
1. 期末账面价值					
2. 期初账面价值					

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例_____

16、商誉

(1). 商誉账面原值

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
		企业合并形成的		处置		
潍坊青鸟华光电池有限公司	2,472,617.34	0.00	0.00			2,472,617.34
合计	2,472,617.34	0.00	0.00			2,472,617.34

(2). 商誉减值准备

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
		计提		处置		
潍坊青鸟华光电池有限公司	2,472,617.34	0.00	0.00			2,472,617.34
合计	2,472,617.34	0.00	0.00			2,472,617.34

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

其他说明

17、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
通信租赁房屋装修	66,509.98	0.00	14,780.04	0.00	51,729.94
电子租赁房	733,055.56	0.00	303,333.34	0.00	429,722.22

屋装修					
电子电缆装修	170,940.17	0.00	68,376.09	0.00	102,564.08
电子生产厂房房屋装修	169,024.61	0.00	59,655.77	0.00	109,368.84
合计	1,139,530.32	0.00	446,145.24	0.00	693,385.08

其他说明：

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,111,345.22	277,836.31	948,918.00	237,229.50
内部交易未实现利润	0.00	0.00	0.00	0.00
可抵扣亏损	12,804,263.64	3,201,065.91	9,273,073.08	2,318,268.27
其他	0.00	0.00	20,781.20	5,195.30
合计	13,915,608.86	3,478,902.22	10,242,772.28	2,560,693.07

19、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
支付的土地出让金	45,178,083.60	45,016,200.00
合计	45,178,083.60	45,016,200.00

其他说明：

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45,178,033.00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。

20、应付账款

(1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	169,515,731.26	38,977,697.31
合计	169,515,731.26	38,977,697.31

21、预收款项

(1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收账款	129,800,665.57	66,159,218.62
合计	129,800,665.57	66,159,218.62

22、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,191,615.32	13,319,715.19	13,784,628.00	6,726,702.51
二、离职后福利-设定提存计划	-66,012.70	2,614,089.36	2,614,522.18	-66,445.52
三、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	7,125,602.62	15,933,804.55	16,399,150.18	6,660,256.99

(2). 短期薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	605,280.81	10,852,082.81	10,805,928.78	651,434.84
二、职工福利费	2,247,670.49	135,092.00	472,236.80	1,910,525.69
三、社会保险费	9,047.94	1,247,960.88	1,306,712.26	-49,703.44
其中：医疗保险费	44,405.14	1,032,201.92	1,085,494.68	-8,887.62
工伤保险费	1,084.87	101,609.03	99,809.03	2,884.87
生育保险费	-36,442.07	114,149.93	121,408.55	-43,700.69
四、住房公积金	63,557.54	1,084,579.50	1,084,934.16	63,202.88
五、工会经费和职工教育经费	4,108,865.89	0.00	2,136.00	4,106,729.89
六、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
七、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	157,192.65	0.00	112,680.00	44,512.65
合计	7,191,615.32	13,319,715.19	13,784,628.00	6,726,702.51

(3). 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-48,241.76	2,475,931.05	2,476,338.41	-48,649.12

2、失业保险费	-17,770.94	138,158.31	138,183.77	-17,796.40
3、企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	-66,012.70	2,614,089.36	2,614,522.18	-66,445.52

其他说明：

23、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,185,020.84	2,248,214.33
消费税	0.00	0.00
营业税	-1,043,007.24	-1,043,007.24
企业所得税	792,377.36	792,923.55
个人所得税	11,893.53	22,121.08
城市维护建设税	12,395.03	14,848.53
教育费附加	7,784.30	11,466.62
房产税	390,357.00	390,357.00
土地使用税	373,712.50	213,550.00
其他	85,257.17	43,395.52
合计	2,815,790.49	2,693,869.39

其他说明：

24、应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,436,820.06	2,436,820.06
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	2,436,820.06	2,436,820.06

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

25、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	109,959,008.72	123,436,247.38
合计	109,959,008.72	123,436,247.38

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市北大青鸟科技有限公司	85,408,789.48	资金紧张
深圳市华光电子有限公司	1,860,384.00	资金紧张
深圳天成电子公司	1,228,416.75	资金紧张
北京鑫溢通达技术开发有限公司	1,027,641.60	资金紧张
合计	89,525,231.83	/

其他说明

26、长期借款

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	115,000,000.00	55,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	115,000,000.00	55,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

贷款单位	起始日	终止日	币种	利率 (%)	期末金额
中国建设银行股份有限公司潍坊分行	2013/8/26	2016-8-25	人民币	6.765	15,000,000.00
中国建设银行股份有限公司潍坊分行	2013/9/6	2016/8/5	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	2013/10/10	2016/8/9	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	2013/12/19	2016/8/18	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	2014-4-28	2016-7-27	人民币	6.765	50,000,000.00
合计	--	--	--	--	115,000,000.00

说明：子公司潍坊北大青鸟华光置业有限公司以“北大·锦城”一期项目在建工程并由本公司作为连带保证人，与中国建设银行股份有限公司潍坊分行签订固定资产贷款合同，取得借款 115,000,000.00 元。

27、专项应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	80,000.00	0.00	0.00	80,000.00	项目款
合计	80,000.00	0.00	0.00	80,000.00	/

其他说明：

28、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	365,536,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	365,536,000.00

其他说明：

29、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计								

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

30、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	434,406,807.47	0.00	0.00	434,406,807.47
其他资本公积	53,085,287.62	0.00	0.00	53,085,287.62
合计	487,492,095.09	0.00	0.00	487,492,095.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

31、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	83,716,424.94	0.00	0.00	83,716,424.94
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	83,716,424.94	0.00	0.00	83,716,424.94

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-798,641,075.82	-807,976,491.86
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	-42,755,116.90
调整后期初未分配利润	-798,641,075.82	-850,731,608.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-11,145,386.45	52,090,532.94
减：提取法定盈余公积	0.00	0.00
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	0.00	0.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
期末未分配利润	-809,786,462.27	-798,641,075.82

调整期初未分配利润明细：

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

33、 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,238,881.91	14,393,663.83	13,547,127.38	11,216,032.98
其他业务	14,076.92	0.00	120,393.98	0.00
合计	17,252,958.83	14,393,663.83	13,667,521.36	11,216,032.98

34、 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
消费税		
营业税	0.00	35,268.61
城市维护建设税	52,295.16	13,299.06
教育费附加	27,288.42	19,897.29
资源税		
其他	17,536.01	19,759.18
合计	97,119.59	88,224.14

其他说明：

35、 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	91,368.08	94,256.30
保险费	31,127.41	21,418.98
会议费	385,609.00	265,796.82
工资及福利费	123,330.00	438,363.20
差旅费	236,884.74	277,392.80
租赁费	0.00	179,500.00
广告费	578,370.00	2,983,076.00
佣金	525,139.83	0.00
办公费	143,004.87	0.00
其他	25,135.00	0.00
合计	2,139,968.93	4,259,804.10

其他说明：

36、 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	8,036,424.50	8,540,887.68
差旅费	960,827.84	1,023,568.11
办公费	884,778.67	738,656.89
水电费	1,421,547.05	112,220.44
修理费	206,941.54	88,954.01
折旧费	562,850.67	550,898.86
低值易耗品	7,000.00	320,635.60
汽车费用	807,253.18	810,121.50
职工教育经费	20,125.00	59,130.00
劳动保险	4,248,867.97	3,893,885.27
咨询费	231,233.96	941,853.00

审计费	800,000.00	693,600.00
税金	358,154.54	331,518.18
业务招待费	3,691,583.53	4,958,244.52
住房公积金	1,245,044.88	1,123,473.62
技术开发费	491,977.67	507,642.75
其他	796,909.72	1,059,578.90
合计	24,771,520.72	25,754,869.33

其他说明：

37、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	0.00	951,096.48
减：利息收入	-107,002.16	-67,872.26
利息净支出		
汇兑净损失	0.00	0.00
银行手续费	51,435.83	75,820.65
其他	0.00	1,000.00
合计	-55,566.33	960,044.87

其他说明：

38、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	282,764.11	-1,013,785.82
二、存货跌价损失	-83,028.81	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	199,735.30	-646,765.80

其他说明：

39、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	6,040.92	-27,260.28
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	6,040.92	-27,260.28

其他说明：

40、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	176,488.72
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	13,901.36	58,563.47
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	13,901.36	235,052.19

其他说明：

41、营业外收入

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	1,012.15	70,409,897.10	1,012.15
其中：固定资产处置利得	1,012.15	70,409,897.10	1,012.15
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		3,944.00	
其他	8,463,878.89	2,479,548.97	8,463,878.89

合计	8,464,891.04	72,893,390.07	8,464,891.04
----	--------------	---------------	--------------

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
拆迁补助	0.00	3,944.00	与收益相关
合计		3,944.00	/

其他说明：

其他项中 5,469,250.37 元为收到的北京市丰台局地方税务局与拆迁事项相关的流转税的返还；其他项中 2,980,628.41 元为转销的无法支付的款项。

42、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	5,280.00	83,541.05	5,280.00
其中：固定资产处置损失	5,280.00	83,541.05	5,280.00
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款支出	2,893.78	50.00	2,893.78
其他	1,464.62	198.68	1,464.62
合计	9,638.40	83,789.73	9,638.40

其他说明：

43、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	831.14	2,743.83
递延所得税费用	-918,209.15	-1,316,716.66
合计	-917,378.01	-1,313,972.83

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	-15,818,288.29

按法定/适用税率计算的所得税费用	0.00
子公司适用不同税率的影响	0.00
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	0.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-918,209.15
子公司实际缴纳所得税费用	831.14
所得税费用	-917,378.01

其他说明：

44、其他综合收益

详见附注

45、现金流量表项目

(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	本期发生额	上期发生额
往来款	16,514,463.00	54,985,102.56
代收维修基金	0.00	929,057.00
投标保证金	0.00	240,000.00
其他	16,801,019.94	1,062,901.28
合计	33,315,482.94	57,217,060.84

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	1,128,644.83	2,983,076.00
业务招待费	3,573,336.08	4,958,244.52
水电费	1,258,139.26	112,220.44
保证金	0.00	9,900,032.00
往来款	24,805,093.27	1,289,616.00
咨询费	0.00	941,853.00
差旅费	1,079,262.98	1,300,960.91
备用金	319,000.00	794,000.00
审计费	800,000.00	693,600.00
办公费	967,743.28	738,656.89
汽车费	830,138.07	810,121.50

技术开发费	0.00	507,642.75
其他	21,774,470.61	1,876,562.63
合计	56,535,828.38	26,906,586.64

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股票投资	348.27	0.00
合计	348.27	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4). 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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-14,900,910.28	46,366,676.82
加：资产减值准备	199,735.30	-646,765.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	562,850.67	550,898.86
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	446,145.24	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）	4,267.85	-70,326,356.05
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-6,040.92	27,260.28
财务费用（收益以“-”号填列）	-348.27	951,096.48
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,901.36	-235,052.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-686,237.56	-1,316,716.66
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-267,987,176.93	-108,503,325.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,983,922.88	-6,845,287.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	193,019,191.65	105,707,140.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-97,346,347.49	-34,041,966.40
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	28,188,329.20	65,529,642.80
减: 现金的期初余额	65,529,642.80	18,774,707.27
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-37,341,313.60	46,754,935.53

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	28,188,329.20	65,529,642.80
其中: 库存现金	40,371.32	152,257.91
可随时用于支付的银行存款	28,007,849.70	65,285,544.06
可随时用于支付的其他货币资金	140,108.18	91,840.83
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	28,188,329.20	65,529,642.80
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

46、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货	387,401,837.44	一期在建工程抵押贷款
固定资产		
无形资产		
合计	387,401,837.44	/

其他说明:

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·锦城一期”在建工程面积77,989.10平方米, 抵押财产价值人民币32,482.461万元。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
潍坊北大青鸟华光置业有限公司	潍坊	潍坊	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。	40		新设
潍坊青鸟华光电池有限公司	潍坊	潍坊	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。	85.37		新设
潍坊青鸟华光国际贸易有限公司	潍坊	潍坊	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；技术服务等。	90		新设
潍坊北大青鸟华光电子有限公司	潍坊	潍坊	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。	100		新设
潍坊青鸟华光物业管理有限公司	潍坊	潍坊	物业管理	100		新设
北京华光电子有限公司	北京	北京	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	80		新设

			开发经鉴定合格的产品及其同类、配套产品。			
深圳市北大青鸟华光技术有限公司	深圳	深圳	开发、生产、经营光传输、接入通信技术、电脑系统应用及集成。	90		新设
潍坊北大青鸟华光通信技术有限公司	潍坊	潍坊	计算机软的开发应用；广电产品、网络产品及通讯设备的开发、生产、销售；计算机系统集成；电子工程施工；安防监控、智能建筑工程设计、施工等。	51.39		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

本公司占潍坊北大青鸟华光置业有限公司持股比例 40%，董事会中成员 5 人中占 4 人，可以达到控制。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
潍坊北大青鸟华光置业有限公司	60%	-3,331,247.44	0.00	110,061,437.52
潍坊北大青鸟华光通信技术有限公司	48.61%	-378,057.77	0.00	983,649.34

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
潍坊北大青鸟华光置业有限公司	746,132,606.98	49,466,540.70	795,599,147.68	497,163,418.48	115,000,000.00	612,163,418.48	472,491,159.32	48,906,871.68	521,398,031.00	277,410,222.73	55,000,000.00	332,410,222.73
潍坊北大青鸟华光通信技术有限公司	3,723,233.43	1,015,991.07	4,739,224.50	2,635,671.04	80,000.00	2,715,671.04	4,159,517.19	815,257.43	4,974,774.62	2,093,484.54	80,000.00	2,173,484.54

子公司名称	本期发生额				上期发生额			经营活动现金流量
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	

潍坊北大青鸟华光置业有限公司	0.00	-5,552,079.07	-5,552,079.07	-61,326,122.66	0.00	-8,159,479.66	-8,159,479.66
潍坊北大青鸟华光通信技术有限公司	12,298,716.85	-777,736.62	-777,736.62	-741,663.44	9,207,100.49	-1,405,908.85	-1,405,908.85

其他说明：

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
潍坊海数新媒体技术有限公司	潍坊	潍坊	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	30		权益法

			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			

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润		-153,940.32		-623,006.12
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		-153,940.32		-623,006.12
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

(3). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
潍坊海数新媒体技术有限公司	1,699,494.83	153,940.32	1,853,435.16

其他说明

九、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	48,017.20			48,017.20
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	48,017.20			48,017.20
(五) 交易性金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				

其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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 (%)
北京东方国兴科技发展有限公司	西城区阜成门北大街17号3号楼1201室	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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是北京北大青鸟有限责任公司
其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

合营或联营企业名称	与本企业关系

--	--

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京北大青鸟有限责任公司	其他
潍坊北大青鸟华光照排有限公司	其他
深圳市北大青鸟科技有限公司	其他
天津弈希机械设备技术公司	其他

其他说明

5、关联交易情况

(1). 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(2). 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	85,408,789.48			往来款
天津弈希机械设备技术公司	5,000,000.00	2014年2月	2015年12月	借款
拆出				

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		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	1,799,307.07	1,799,307.07

(2). 应付项目

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	16,029.42
其他应付款	深圳市北大青鸟科技有限公司	85,408,789.48	91,164,883.42
其他应付款	天津弈希机械设备技术公司	5,000,000.00	0.00

7、关联方承诺

8、其他

十、股份支付**1、股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

十一、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

2013年8月21日,控股子公司潍坊北大青鸟华光置业有限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,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·锦城一期”在建工程。同年9月,本公司与中国建设银行股份有限公司潍坊分行签订最高额保证合同,保证责任的最高限额为170,000,000.00元,为控股子公司借款提供担保。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

3、其他

十二、 资产负债表日后事项

1、 其他资产负债表日后事项说明

本公司 2015 年 2 月 27 日召开的第八届董事会第四次会议审议通过了《关于对控股子公司华光置业进行分立的议案》，根据公司房地产项目发展的需要，公司决定将控股子公司潍坊北大青鸟华光置业有限公司（以下简称华光置业）实行存续分立，华光置业继续存续，另派生成立潍坊鑫海置业有限公司；分立以 2014 年 12 月 31 日为基准日，原华光置业公司 G15 地块账面值 4517.81 万元及债务 3517.81 万元由鑫海置业继承，剩余资产及负债由存续公司华光置业继承。董事会授权经营管理层，在公司股东大会审议通过该分立事项后，具体办理上述分立事项的全部相关事宜。

十三、 其他重要事项

1、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1、本公司于 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，2015 年 1 月 4 日，青鸟华光公司收到中国证券监督管理委员会《行政处罚及证券市场禁入事先告知书》；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。

2、青鸟华光公司的实际控制人北京北大青鸟有限责任公司及第一大股东北京东方国兴科技发展有限公司，在 2015 年 1 月开始筹划涉及青鸟华光公司的重大资产重组事项，实际控制人与第一大股东与意向重组方签署了重大资产重组的框架合作协议，已经收到意向重组方支付的第一笔履约保证金，公司第一大股东已将持有的青鸟华光公司股份 729 万股于 2015 年 1 月 13 日质押给意向重组方，占总股本的 1.99%。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,755,560.51	100.00	4,755,560.51	100.00	0.00	4,755,560.51	100.00	4,755,560.51	100.00	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	4,755,560.51	/	4,755,560.51	/	0.00	4,755,560.51	/	4,755,560.51	/	0.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	4,755,560.51	4,755,560.51	100.00%
合计	4,755,560.51	4,755,560.51	100.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	与本公司关系	余额	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

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	252,522,499.85	0.00	141,589,340.95	0.00	110,933,158.90	221,940,345.72	94.96	79,234,210.44	35.70	142,706,135.28
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,745,488.93	99.81	9,938,349.46	57.34	1,807,139.47	11,277,728.82	4.83	9,858,527.85	87.42	1,419,200.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	492,480.00	0.19	0.00	0.00	492,480.00	492,480.00	0.21	0.00	0.00	492,480.00
合计	264,760,468.78	/	151,527,690.41	/	113,232,778.37	233,710,554.54	/	89,092,738.29	/	144,617,816.25

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
潍坊北大青鸟华光置业有限公司	232,296,658.83	131,024,155.78	56.40%	资金紧张

潍坊北大青鸟华光电子有限公司	20,225,841.02	10,565,185.17	52.24%	资金紧张
合计	252,522,499.85	141,589,340.95	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,314,692.72	65,734.63	5.00%
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	1,314,692.72	65,734.63	5.00%
1 至 2 年	575,757.09	57,575.71	
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年	100,000.00	60,000.00	60.00%
4 至 5 年	0.00	0.00	0.00%
5 年以上	9,755,039.12	9,755,039.12	100.00%
合计	11,745,488.93	9,938,349.46	84.61%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 62,475,249.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

_____：

其他说明

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
潍坊北大青鸟华光置业有限公司	往来款	232,296,658.83	1-4 年	87.74	131,024,155.78
潍坊北大青鸟华光电子有限公司	往来款	20,225,841.02	1-5 年	7.64	10,565,185.18
北京华光电子公司	往来款	7,254,560.92	5 年以上	2.74	7,254,560.92

潍坊北大青鸟华光照排有限公司	往来款	1,799,307.07	5年以上	0.68	1,799,307.07
潍坊北大青鸟华光通信技术有限公司	往来款	609,561.72	1年以内	0.23	30,478.09
合计	/	262,185,929.56	/	99.03	150,673,687.04

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	270,311,227.50	132,959,042.81	137,352,184.69	270,311,227.50	132,918,745.42	137,392,482.08
对联营、合营企业投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	270,311,227.50	132,959,042.81	137,352,184.69	270,311,227.50	132,918,745.42	137,392,482.08

(1) 对子公司投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
潍坊北大青鸟华光置业有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00	0.00	0.00
潍坊青鸟华光电池有限公司	170,761,227.50			170,761,227.50	40,297.39	123,434,315.71
潍坊青鸟华光国际贸易有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00	0.00	7,405,138.33
潍坊北大青鸟华光电子有限公司	750,000.00			750,000.00	0.00	743,987.85
北京华光电子有限公司	800,000.00			800,000.00	0.00	800,000.00
深圳北大青鸟华光技术有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00	0.00	575,600.92
合计	270,311,227.50			270,311,227.50	40,297.39	132,959,042.81

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	0.00	0.00	0.00	0.00
其他业务	0.00	0.00	115,265.77	0.00
合计	0.00	0.00	115,265.77	0.00

其他说明：

十五、 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	说明
非流动资产处置损益	-4,267.85	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	5,469,250.37	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,990,270.12	
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	8,455,252.64	

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	-8.41%	-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	-14.79%	-0.05	-0.05

3、 境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

4、 会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

5、 其他

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的年度报告正本；
备查文件目录	载有董事长、财务总监、会计经办人签名并盖章的会计报表；
备查文件目录	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；
备查文件目录	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：李明春

董事会批准报送日期：2015 年 3 月 27 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容