

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

## 2015 年半年度报告

### 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人王殿斌、主管会计工作负责人郭丽娟 及会计机构负责人（会计主管人员）崔建胜声明：保证半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  
无

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

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.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	5
第五节	重要事项.....	9
第六节	股份变动及股东情况.....	13
第七节	优先股相关情况.....	15
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	15
第九节	财务报告.....	17
第十节	备查文件目录.....	91

## 第一节 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

## 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	WEIFANG BEIDA JADEBIRD HUAGUANG TECHNOLOGY CO., LTD.
公司的外文名称缩写	JBHG
公司的法定代表人	王殿斌

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	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	
电话	0536-2991601	
传真	0536-8865200	
电子信箱	yuanjf@hg.com.cn	

### 三、 基本情况变更简介

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
报告期内变更情况查询索引	

**四、信息披露及备置地点变更情况简介**

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

**五、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**

注册登记日期	2004年5月9日
注册登记地点	山东省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	3700001801911
税务登记号码	370705165431458
组织机构代码	16543145-8
报告期内注册变更情况查询索引	

公司报告期内无注册变更情况。

**七、其他有关资料**

无

**第三节 会计数据和财务指标摘要****一、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	2,046,487.68	2,951,020.65	-30.65
归属于上市公司股东的净利润	-12,648,179.67	-10,703,459.61	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-12,048,535.67	-10,715,379.67	
经营活动产生的现金流量净额	-3,696,667.13	-108,528,541.21	
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	114,309,878.09	126,958,057.76	-9.96
总资产	784,158,415.91	783,791,836.15	0.05

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.03	-0.03	
稀释每股收益(元/股)	-0.03	-0.03	
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.03	-0.03	
加权平均净资产收益率(%)	-10.48	-8.06	减少2.42个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-9.99	-8.07	增加-1.92个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明  
无

**二、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**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	金额	附注(如适用)
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-599,644.00	
合计	-599,644.00	

**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、 公司房地产业务情况**

2015年上半年,公司按照董事会确定的工作计划,稳步推进公司房地产项目的建设。一方面,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。另一方面,公司一期项目楼盘的销售是公司2015年度销售工作的重点,公司通过强化营销激励手段、激发销售活力等多种方式,做好市场营销工作,促进公司一期剩余房源的销售。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,回笼资金速度较慢,对公司造成较大的资金压力。

根据城市规划，“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。二期工程经前期的充分准备，二期工程规划设计方案、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。公司将根据房地产市场情况及公司一期房源销售进度、资金回笼情况，适度调节公司二期项目建设进度。

## 2、电子信息类业务情况

公司在电子信息行业内规模偏小，技术实力相对较弱，且原材料成本及人工成本不断上升也对公司经营造成压力，虽然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，但公司 2015 年营业收入较上年同期仍有一定幅度的下降。

## 3、重大资产重组情况

本公司于 2015 年 5 月 14 日召开第八届董事会第九次会议及 2015 年 6 月 4 日召开的第八届董事会第十次会议审议通过了《关于公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》等重大资产重组相关议案。2015 年 6 月 23 日召开的公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过了上述议案并进行了信息披露。公司于 2015 年 6 月 25 日向中国证监会递交了本次重大资产重组的申请材料，2015 年 6 月 30 日收到中国证监会行政许可申请材料补正通知书。2015 年 7 月 17 日，公司向中国证监会报送了本次重大资产重组的补正材料。2015 年 7 月 21 日，公司收到中国证监会《中国证监会行政许可申请受理通知书》（152123 号），公司于 2015 年 7 月 22 日进行了信息披露。

报告期内，公司实现营业收入 204.65 万元，较上年同期下降 30.65%；实现营业利润-1416.55 万元，与上年同期基本持平；实现净利润-1476.53 万元，其中归属于母公司所有者净利润为-1264.82 万元。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报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	2,046,487.68	2,951,020.65	-30.65
营业成本	1,998,109.57	1,964,754.77	1.70
销售费用	1,054,204.44	1,114,707.99	-5.43
管理费用	12,854,215.47	13,044,188.71	-1.46
财务费用	-16,507.49	8,657.79	-290.67
经营活动产生的现金流量净额	-3,696,667.13	-108,528,541.21	96.59
投资活动产生的现金流量净额	21,385,323.05	-24,611.00	86,993.35
筹资活动产生的现金流量净额	-22,000,000.00	65,000,000.00	-133.85
预收款项	171,404,396.03	129,800,665.57	32.05

营业收入变动原因说明：销售收入减少。

营业成本变动原因说明：营业成本变动不大

销售费用变动原因说明：销售费用变动幅度不大。

管理费用变动原因说明：管理费用变动幅度不大。

财务费用变动原因说明：财务费用变动不大。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期支付工程款较少所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内收到公司北京办事处拆迁补偿款。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期偿还部分长期借款所致。

研发支出变动原因说明：\_\_\_\_\_

预收款项变动原因说明：本期收到的预售房款较多所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内公司利润构成或利润来源未发生重大变化。

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

无。

### (3) 经营计划进展说明

2015 年上半年, 公司按照董事会确定的工作计划, 稳步推进公司房地产项目的建设。一方面, 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。另一方面, 公司通过强化营销激励手段、激发销售活力等多种方式, 做好市场营销工作, 促进公司一期剩余房源的销售。

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。公司将根据房地产市场情况及公司一期房源销售进度、资金回笼情况, 适度调节公司二期项目建设进度。

### (4) 其他

无

## (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

主营业务分产品情况						
分产品	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 (%)
电子代工	1,758,453.49	1,851,372.72	-5.28	-22.32	18.59	减少 36.31 个百分点
程控交换机及传输设备	288,034.19	146,736.85	49.06	-58.10	-63.63	增加 7.76 个百分点

### (三) 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。

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

报告期内公司未有新增对外股权投资。

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

## (2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

## (3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## (2) 委托贷款情况

适用 不适用

## (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

## 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	19000	751,141,965.04	-3,085,474.55
潍坊青鸟华光电池有限公司	20500	61,725,612.78	-386,038.29
潍坊青鸟华光信息工程有限公司	1000	5,625,585.89	0
潍坊北大青鸟华光通信技术有限公司	720	4,236,377.47	-394,320.55
潍坊青鸟华光物业管理有限公司	100	803,139.40	-32,724.33
潍坊北大青鸟华光电子有限公司	500	7,619,872.76	-2,174,434.10
潍坊鑫兴置业有限公司	1000	45,178,083.60	0

报告期内，公司控股子公司潍坊北大青鸟华光置业有限公司实行存续分立，潍坊北大青鸟华光置业有限公司存续，另派生成立潍坊鑫兴置业有限公司。与上年度财务报告相比，公司财务报表合并范围增加潍坊鑫兴置业有限公司。



## 5、非募集资金项目情况

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司 2014 年度业绩亏损，没有可供股东分配的利润，因此公司 2014 年度未实施利润分配。

#### (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

### 三、其他披露事项

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

适用 不适用

由于公司电子信息业务规模较小，且公司的技术实力及市场竞争力相对较弱，盈利能力相对较差。公司目前正处于逐步向房地产转型时期，虽然公司做了很多努力，但由于受市场环境、资金等方面的影响，使公司的销售情况并未达到理想状况，目前房地产业务尚不能给公司带来盈利。经公司财务部门初步测算，预测年初至下一报告期期末的累计净利润为亏损。

#### (二) 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

#### (三) 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、破产重整相关事项

适用 不适用

### 三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

### 五、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**

√适用 □不适用

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	1,799,307.07		1,799,307.07			
深圳市北大青鸟科技有限公司	其他关联人				85,408,789.48	8,094,518.75	93,503,308.23
北京东方国兴科技发展有限公司	控股股东					8,481,633.87	8,481,633.87
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	85,424,818.90	16,560,123.20	101,984,942.10
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							

公司联营企业潍坊海数新媒体技术有限公司自开业以来连续亏损，经该公司股东同意，本报告期进行了清算，已经办理完毕工商注销手续。

随着公司 2015 年 4 月 24 日起与北京北大青鸟有限责任公司实际控制人关系的解除，公司与其控股子公司深圳市北大青鸟科技有限公司的关联关系也得以解除。

**(二) 其他**

无

## 六、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						-2,200							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						9,300							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						9,300							
担保总额占公司净资产的比例（%）						81.36							
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）						9,300							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						3,584.51							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						12,884.51							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明						公司担保全部为向控股子公司华光置业提供担保。							

### 3 其他重大合同或交易

无

## 七、承诺事项履行情况

适用 不适用

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

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

## 九、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

适用 不适用

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）。

2015 年 4 月 17 日，公司收到证监会下发的【2015】7 号《行政处罚决定书》和【2015】2 号《市场禁入决定书》并于 4 月 21 日进行了信息披露（公告编号临 2015-039）。公司已经按要求进行了整改，并缴纳了罚款，受处罚的相关董事、监事及高级管理人员已经辞去相关职务。

根据中国证券监督管理委员会下发的【2015】7 号《行政处罚决定书》和【2015】2 号《市场禁入决定书》，公司所涉事项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，不会触及《上海证券交易所股票上市规则》第 13.2.1 条规定的退市风险警示的情形。公司现任董事、监事、高级管理人员不存在受中国证监会处罚的情形，现任董事、监事及高级管理人员将以此为戒，不断提高规范运作意识，进一步完善决策程序，规范公司及自身行为，加强公司的信息披露管理，杜绝此类行为再次发生。

## 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交

易所股票上市规则》等法律、法规的相关要求，进一步建立完善公司内部控制制度，规范信息披露业务，完善公司治理结构，努力降低经营风险，切实维护公司及全体股东的利益。公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定不存在差异。

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 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

### (二) 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

### (三) 其他

无

## 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，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	42,912
截止报告期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	报告期内增减	期末持股数	比例	持有有	质押或冻结情况	股东性质

(全称)		量	(%)	限售条件股份数量	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	质押	7,290,000	境内非国有法人
华润深国投信托有限公司一大时代9号集合资金信托计划	13,940,951	13,940,951	3.81	0	无		未知
张正委	9,479,408	9,479,408	2.59	0	无		境内自然人
中国电子财务有限责任公司	-80080	4,481,200	1.23	0	无		未知
张大龙	79400	3,481,699	0.95	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
陈国华	-1,684,193	2,869,498	0.79	0	无		境内自然人
中信证券股份有限公司	2810004	2,810,004	0.77	0	无		未知
陈波	2420300	2,420,300	0.66	0	无		境内自然人
海口万志贸易有限公司	-68800	2,388,800	0.65	0	无		未知
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				
北京东方国兴科技发展有限公司	34,138,850	人民币普通股					
华润深国投信托有限公司一大时代9号集合资金信托计划	13,940,951	人民币普通股					
张正委	9,479,408	人民币普通股					
中国电子财务有限责任公司	4,481,200	人民币普通股					
张大龙	3,481,699	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					
陈国华	2,869,498	人民币普通股					
中信证券股份有限公司	2,810,004	人民币普通股					
陈波	2,420,300	人民币普通股					
海口万志贸易有限公司	2,388,800	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						

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

√适用 □不适用

新控股股东名称	北京东方国兴科技发展有限公司
新实际控制人名称	朱小洁
变更日期	2015 年 4 月 24 日
指定网站查询索引及日期	2015 年 5 月 13 日上海证券交易所网站

**第七节 优先股相关情况**

□适用 √不适用

**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(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情况**

□适用 √不适用

**(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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李明春	董事长	离任	因工作原因辞职。
侯琦	副董事长	离任	因工作原因辞职。
于明	董事	离任	因工作原因辞职。
任松国	董事、总经理	离任	因工作原因辞职。
张永森	董事、财务总监、副总经理	离任	因工作原因辞职。
钱明杰	独立董事	离任	任期届满六年。
张连起	独立董事	离任	因工作原因辞职
郭瑜	监事	离任	因工作原因辞职。
陈梁	监事	离任	因工作原因辞职。
刘世祯	董事会秘书	离任	因工作原因辞职。
王殿斌	董事长	选举	由公司股东大会选举产生。
原晋锋	董事	选举	由公司股东大会选举产生。
	董事会秘书	聘任	由公司董事会聘任。

宋寅虎	独立董事	选举	由公司股东大会选举产生。
陆威	监事会召集人	选举	由公司股东大会选举产生。
张洪亮	监事	选举	由公司职工代表大会选举产生。
鞠奎胜	监事	选举	由公司股东大会选举产生。
郭丽娟	财务总监	聘任	由公司董事会聘任。

### 三、其他说明

无



## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2015年6月30日

编制单位：潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		23,876,985.12	28,188,329.20
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		15,540.00	48,017.20
衍生金融资产			
应收票据		280,000.00	423,676.86
应收账款		2,414,984.28	3,017,331.53
预付款项		9,546,668.67	12,447,137.30
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,290,625.61	2,130,713.69
买入返售金融资产			
存货		682,362,062.37	674,521,653.05
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		10,562,550.32	8,664,430.18
流动资产合计		730,349,416.37	729,441,289.01
<b>非流动资产：</b>			
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		2,275,495.30	2,593,970.28
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		470,312.46	693,385.08
递延所得税资产		3,478,902.22	3,478,902.22
其他非流动资产		45,178,083.60	45,178,083.60
非流动资产合计		53,808,999.54	54,350,547.14
资产总计		784,158,415.91	783,791,836.15
<b>流动负债：</b>			
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		124,085,024.06	169,515,731.26
预收款项		171,404,396.03	129,800,665.57
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		6,509,973.16	6,660,256.99
应交税费		2,655,663.92	2,815,790.49
应付利息			
应付股利		2,436,820.06	2,436,820.06
其他应付款		151,228,267.77	109,959,008.72
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		458,320,145.00	421,188,273.09
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		93,000,000.00	115,000,000.00
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		93,080,000.00	115,080,000.00

负债合计		551,400,145.00	536,268,273.09
<b>所有者权益</b>			
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		487,770,874.97	487,770,874.97
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		-822,713,421.82	-810,065,242.15
归属于母公司所有者权益合计		114,309,878.09	126,958,057.76
少数股东权益		118,448,392.82	120,565,505.30
所有者权益合计		232,758,270.91	247,523,563.06
负债和所有者权益总计		784,158,415.91	783,791,836.15

法定代表人：王殿斌 主管会计工作负责人：郭丽娟 会计机构负责人：崔建胜

### 母公司资产负债表

2015年6月30日

编制单位：潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		12,172,769.65	11,723,922.99
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		1,840,000.00	
应收利息			
应收股利			
其他应收款		136,875,653.50	113,232,778.37
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		150,888,423.15	124,956,701.36
<b>非流动资产：</b>			
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		137,109,469.00	137,352,184.69
投资性房地产			
固定资产		79,694.34	81,555.21
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		138,189,163.34	138,433,739.90
资产总计		289,077,586.49	263,390,441.26
<b>流动负债：</b>			
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	34,846,605.38
预收款项		7,780,473.00	7,780,473.00
应付职工薪酬		4,599,857.37	4,754,351.97
应交税费		-197,765.83	-197,767.03
应付利息			
应付股利		2,436,820.06	2,436,820.06
其他应付款		208,196,161.57	170,475,250.70
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		257,662,151.55	220,095,734.08
<b>非流动负债：</b>			
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		257,662,151.55	220,095,734.08
<b>所有者权益：</b>			
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		-867,089,217.47	-855,209,945.23
所有者权益合计		31,415,434.94	43,294,707.18
负债和所有者权益 总计		289,077,586.49	263,390,441.26

法定代表人：王殿斌 主管会计工作负责人：郭丽娟 会计机构负责人：崔建胜

### 合并利润表

2015 年 1—6 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		2,046,487.68	2,951,020.65
其中：营业收入		2,046,487.68	2,951,020.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		16,370,920.40	16,364,475.09
其中：营业成本		1,998,109.57	1,964,754.77
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		26,291.93	36,700.03
销售费用		1,054,204.44	1,114,707.99
管理费用		12,854,215.47	13,044,188.71
财务费用		-16,507.49	8,657.79
资产减值损失		454,606.48	195,465.80
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）		158,884.57	-2,232.79

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-14,165,548.15	-13,415,687.23
加：营业外收入		801.00	12,012.15
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		600,445.00	92.09
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-14,765,192.15	-13,403,767.17
减：所得税费用		100.00	100.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-14,765,292.15	-13,403,867.17
归属于母公司所有者的净利润		-12,648,179.67	-10,703,459.61
少数股东损益		-2,117,112.48	-2,700,407.56
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		-14,765,292.15	-13,403,867.17
归属于母公司所有者的综合收益总额		-12,648,179.67	-10,703,459.61
归属于少数股东的综合收益总额		-2,117,112.48	-2,700,407.56
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.03	-0.03
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.03	-0.03

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：王殿斌 主管会计工作负责人：郭丽娟 会计机构负责人：崔建胜

母公司利润表  
2015年1—6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			
减: 营业成本			
营业税金及附加			
销售费用		147,957.99	130,108.58
管理费用		7,943,198.22	6,539,975.75
财务费用		-13,200.44	5,917.25
资产减值损失		3,202,116.47	-762,614.00
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)		-11,280,072.24	-5,913,387.58
加: 营业外收入		800.00	1,012.15
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出		600,000.00	9.36
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-11,879,272.24	-5,912,384.79
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-11,879,272.24	-5,912,384.79
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		-11,879,272.24	-5,912,384.79
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.03	-0.02
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.03	-0.02

法定代表人: 王殿斌 主管会计工作负责人: 郭丽娟 会计机构负责人: 崔建胜

## 合并现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		44,303,196.30	36,070,458.44
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			
收到其他与经营活动有关的现金		37,656,203.11	8,361,743.04
经营活动现金流入小计		81,959,399.41	44,432,201.48
购买商品、接受劳务支付的现金		62,498,816.68	95,467,518.39
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		8,434,056.26	8,296,187.65
支付的各项税费		3,436,470.57	3,192,301.21
支付其他与经营活动有关的现金		11,286,723.03	46,004,735.44
经营活动现金流出小计		85,656,066.54	152,960,742.69
经营活动产生的现金流量净额		-3,696,667.13	-108,528,541.21
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		208,601.77	11,828.21
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		21,207,380.00	1,012.15
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		281.28	164.25
投资活动现金流入小计		21,416,263.05	13,004.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,700.00	37,615.61
投资支付的现金		17,240.00	
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		30,940.00	37,615.61
投资活动产生的现金流量净额		21,385,323.05	-24,611.00



<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			65,000,000.00
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
偿还债务支付的现金		22,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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		22,000,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-22,000,000.00	65,000,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-4,311,344.08	-43,553,152.21
加：期初现金及现金等价物余额		28,188,329.20	65,529,642.80
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		23,876,985.12	21,976,490.59

法定代表人：王殿斌 主管会计工作负责人：郭丽娟 会计机构负责人：崔建胜

#### 母公司现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		29,527,601.76	4,058,762.24
经营活动现金流入小计		29,527,601.76	4,058,762.24
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,728,453.69	4,815,458.25
支付的各项税费		338,797.03	199,933.00
支付其他与经营活动有关的现金		45,206,834.38	43,027,399.19
经营活动现金流出小计		50,274,085.10	48,042,790.44
经营活动产生的现金流量净额		-20,746,483.34	-43,984,028.20
<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		21,207,380.00	1,012.15
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		21,207,380.00	1,012.15

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,050.00	4,999.00
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		12,050.00	4,999.00
投资活动产生的现金流量净额		21,195,330.00	-3,986.85
<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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
<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>		448,846.66	-43,988,015.05
加：期初现金及现金等价物余额		11,723,922.99	46,640,322.52
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		12,172,769.65	2,652,307.47

法定代表人：王殿斌 主管会计工作负责人：郭丽娟 会计机构负责人：崔建胜

**合并所有者权益变动表**  
2015 年 1—6 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				487,770,874.97				83,716,424.94		-810,065,242.15	120,565,505.30	247,523,563.06
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				487,770,874.97				83,716,424.94		-810,065,242.15	120,565,505.30	247,523,563.06
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-12,648,179.67	-2,117,112.48	-14,765,292.15
(一) 综合收益总额											-12,648,179.67	-2,117,112.48	-14,765,292.15
(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				487,770,874.97				83,716,424.94		-822,713,421.82	118,448,392.82	232,758,270.91

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				487,770,874.97				83,716,424.94		-798,919,855.70	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				487,770,874.97				83,716,424.94		-798,919,855.70	124,321,029.13	262,424,473.34

三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-10,703,459.61	-2,700,407.56	-13,403,867.17
(一) 综合收益总额										-10,703,459.61	-2,700,407.56	-13,403,867.17
(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				487,770,874.97				83,716,424.94	-809,623,315.31	121,620,621.57	249,020,606.17

法定代表人：王殿斌 主管会计工作负责人：郭丽娟 会计机构负责人：崔建胜

母公司所有者权益变动表  
2015 年 1—6 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	-855,209,945.23	43,294,707.18
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	-855,209,945.23	43,294,707.18
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-11,879,272.24	-11,879,272.24
(一)综合收益总额										-11,879,272.24	-11,879,272.24
(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	-867,089,217.47	31,415,434.94

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				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）										-5,912,384.79	-5,912,384.79
（一）综合收益总额										-5,912,384.79	-5,912,384.79
（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	-806,319,049.33	92,185,603.08

法定代表人：王殿斌 主管会计工作负责人：郭丽娟 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东方国兴科技发展有限公司。

公司法定代表人: 王殿斌。

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。	19,000
潍坊鑫兴置业有限公司	控股子公司	山东省潍坊市高新区北宫东街 6 号	房地产开发, 商品房销售; 建筑安装工程、建筑装饰工程的施工及工程管理服务。	1,000

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、机械设备、零配件及技术的进口业务。	20,500
潍坊青鸟华光信息工程有限公司	控股子公司	山东省潍坊高新区新城街道锦城社区北宫东街6号	计算机软件开发销售，系统集成，机电设备销售，信息网络产品开发与销售，信息网络工程设计与施工，信息技术服务与技术咨询；室内外装饰工程设计与施工，水电暖安装工程设计与施工，建筑及装饰材料销售，建筑工程配套服务。	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	19,000	40	40	是
潍坊鑫兴置业有限公司	1,000	40	40	是
潍坊青鸟华光电池有限公司	17,076	85.37	85.37	是
潍坊青鸟华光信息工程有限公司	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。

##### 2. 持续经营

#### 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. 营业周期

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

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。

## 6. 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。

## 7. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

## 8. 外币业务和外币报表折算

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

(2) 资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折算为本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与

原账面记账本位币金额之间的差额，作为汇兑损益。其中，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理。

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

## 9. 金融工具

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。

## 10. 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

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)

## (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

## 11. 存货

### (1) 存货的分类

公司存货包括原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、产成品、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。

## 12. 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。

### 13. 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。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

#### 14. 在建工程

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

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

#### 15. 借款费用

##### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

##### (2) 借款费用资本化的期间

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

##### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## 16. 生物资产

## 17. 油气资产

## 18. 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

## 19. 长期资产减值

## 20. 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。

## 21. 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。

**22. 预计负债**


---

**23. 股份支付**


---

**24. 优先股、永续债等其他金融工具**


---

**25. 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。

## 26. 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

## 27. 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。

## 28. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

**(2)、融资租赁的会计处理方法****29. 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。

**30. 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

**(2)、重要会计估计变更**

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)

其他说明

**31. 其他****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

## 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	9,327.87	40,371.32
银行存款	23,535,906.02	28,007,849.70
其他货币资金	331,751.23	140,108.18
合计	23,876,985.12	28,188,329.20
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

√适用 □不适用

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	15,540.00	48,017.20
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	15,540.00	48,017.20

其他说明：

## 3、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	280,000.00	423,676.86
商业承兑票据		
合计	280,000.00	423,676.86

## 4、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	10,601,480.93	100	8,186,496.65	77.22	2,414,984.28	10,826,246.78	100.00	7,808,915.25	72.13	3,017,331.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	10,601,480.93	/	8,186,496.65	/	2,414,984.28	10,826,246.78	/	7,808,915.25	/	3,017,331.53

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	2,015,101.27	100,755.07	5.00
1 年以内小计	2,015,101.27	100,755.07	5.00
1 至 2 年	216,856.21	21,685.62	10.00
2 至 3 年	190,504.21	57,151.26	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	430,286.35	258,171.81	60.00
4 至 5 年	365,264.30	365,264.30	100.00
5 年以上	7,383,468.59	7,383,468.59	100.00
合计	10,601,480.93	8,186,496.65	77.22

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

## (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 377,581.40 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：

□适用 √不适用

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	欠款金额	欠款年限	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	4年以上	22.50
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	13.32
天津华瀛首信移动通信有限公司	非关联方	1,350,245.85	4年以上	12.74
深圳真功夫电池有限公司	非关联方	1,104,620.50	4年以上	10.42
周承忠	非关联方	1,075,040.00	4年以上	10.14
合计		7,622,458.34		69.12

## 5、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	2,742,149.72	28.72	3,725,329.35	29.93
1至2年	6,739,572.45	70.60	8,657,262.52	69.56
2至3年	45,786.50	0.48	31,601.43	0.25
3年以上	19,160.00	0.20	32,944.00	0.26
合计	9,546,668.67	100.00	12,447,137.30	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	欠款金额	欠款时间	欠款原因
潍坊市高新区建设局	非关联方	6,521,100.00	1-2年	预付各类保证金
潍坊市高新区建筑工程管理局	非关联方	883,400.00	1-2年	预付各类保证金

申万宏源保荐承销有限责任公司	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	预付资产重组费用
中银律师事务所	非关联方	440,000.00	1 年以内	预付资产重组费用
中企华评估事务所	非关联方	400,000.00	1 年以内	预付资产重组费用
合计	/	2,723,400.00	/	/

其他说明

## 6、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	6,133,663.12	100	4,843,037.51	78.96	1,290,625.61	6,440,793.93	92.90	4,802,560.24	74.56	1,638,233.69
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
合计	6,133,663.12	/	4,843,037.51	/	1,290,625.61	6,933,273.93	/	4,802,560.24	/	2,130,713.69

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

	期末余额
--	------



账龄	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	706,681.98	35,034.03	5.00
1 年以内小计	706,681.98	35,034.03	5.00
1 至 2 年	573,271.76	57,327.18	10.00
2 至 3 年	83,862.98	25,158.89	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	110,822.48	66,493.49	60.00
4 至 5 年	390,742.56	390,742.56	100.00
5 年以上	4,268,281.36	4,268,281.36	100.00
合计	6,133,663.12	4,843,037.51	78.96

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

(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 40,477.27 元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		/

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合计		

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

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	参股公司	1,799,307.07	5 年以上	29.33	1,799,307.07
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	500,000.00	1-2 年	8.15	50,000.00
珠海美高仁精密电子有限公司	非关联方	406,478.00	5 年以上	6.63	406,478.00
潍坊供电公司	非关联方	301,025.73	3-5 年	4.91	261,025.73

重庆市商报社	非关联方	78,700.00	5 年以上	1.28	78,700.00
合计	/	3,085,510.80	/	50.30	2,595,510.80

## 7、 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	624,578.76	283,991.21	340,587.55	469,038.28	283,991.21	185,047.07
在产品	240,357.77		240,357.77	310,024.28	0.00	310,024.28
库存商品				0.00	0.00	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
开发成本	681,781,117.05		681,781,117.05	674,009,671.24	0.00	674,009,671.24
合计	682,646,053.58	283,991.21	682,362,062.37	674,805,644.26	283,991.21	674,521,653.05

### (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	283,991.21					283,991.21
在产品	0.00					0.00
库存商品	0.00					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	283,991.21					283,991.21

### (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：11,459,112.41 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。

## 8、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	6,903,627.65	5,663,026.25
预缴城建税	483,253.93	396,411.83
预缴教育费附加	414,217.68	339,781.60
预缴土地增值税	2,761,451.06	2,265,210.50
合计	10,562,550.32	8,664,430.18

其他说明

## 9、可供出售金融资产

√适用 □不适用

### (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：						
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). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

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
潍坊华光电器有限公司	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00	2.30	0.00
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	1,406,205.96	0.00	0.00	1,406,205.96	0.00	0.00	0.00	0.00	13.64	0.00

光照排 有限公司										
合计	3,006,205. 96	0.0 0	0.0 0	3,006,205. 96	600,000. 00	0.0 0	0.0 0	600,000. 00	/	0.0 0

## (3). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

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

## 10、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	4,444,684.74	2,340,603.52	7,202,346.09
2. 本期增加金额		13,700.00		13,700.00
(1) 购置		13,700.00		13,700.00
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	417,057.83	4,458,384.74	2,340,603.52	7,216,046.09
二、累计折旧				
1. 期初余额	237,723.28	2,889,818.74	1,480,833.79	4,608,375.81
2. 本期增加金额	6,603.42	216,782.98	108,788.58	332,174.98
(1) 计提	6,603.42	216,782.98	108,788.58	332,174.98
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	244,326.70	3,106,601.72	1,589,622.37	4,940,550.79
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	172,731.13	1,351,783.02	750,981.15	2,275,495.30
2. 期初账面价值	179,334.55	1,554,866.00	859,769.73	2,593,970.28

## 11、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	锂离子动力电池技术	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\_\_\_\_\_

## 12、商誉

√适用 □不适用

### (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

## 13、长期待摊费用

√适用 □不适用

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	51,729.94		7,390.02		44,339.92
电子租赁房屋装修	429,722.20		151,666.67		278,055.53
电子电缆装修	102,564.07		34,188.05		68,376.02
电子生产厂房房屋装修	109,368.87		29,827.88		79,540.99
合计	693,385.08	0.00	223,072.62	0.00	470,312.46

其他说明：

#### 14、递延所得税资产/递延所得税负债

#### 15、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	45,178,083.60
合计	45,178,083.60	45,178,083.60

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45,178,083.60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使用证。

#### 16、应付账款

##### (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	36,429,518.16	36,371,225.36
应付工程款	87,655,505.90	133,144,505.90
合计	124,085,024.06	169,515,731.26

##### (2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
成都阿尔卡特通信系统有限公司	5,467,586.99	资金紧张
北京融维行政科贸有限公司	4,347,300.00	资金紧张
洛阳014中心Z	4,289,044.30	资金紧张
中国电子进出口公司山东分公司C	3,193,954.53	资金紧张
厦门玉飞贸易公司Z	2,599,275.06	资金紧张
合计	19,897,160.88	/

其他说明

#### 17、预收款项

##### (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目	期末余额	期初余额
预收货款	10,934,099.03	43,085,459.57
预收购房款	160,470,297.00	86,715,206.00
合计	171,404,396.03	129,800,665.57

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖南广播电视网络有限公司	3,646,120.00	
湖南通联广播电视信息网络公司	3,000,000.00	
合计	6,646,120.00	/

## 18、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

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	6,727,101.11	6,844,319.10	6,994,931.88	6,576,488.33
二、离职后福利-设定提存计划	-66,844.12	1,323,536.75	1,323,207.80	-66,515.17
三、辞退福利				0.00
四、一年内到期的其他福利				0.00
				0.00
				0.00
合计	6,660,256.99	8,167,855.85	8,318,139.68	6,509,973.16

## (2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

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	653,234.84	5,659,516.15	5,654,180.81	658,570.18
二、职工福利费	1,825,692.54	136,082.65	290,577.25	1,671,197.94
三、社会保险费	-55,691.69	673,826.50	677,253.34	-59,118.53
其中：医疗保险费	-13,075.87	564,990.14	564,912.74	-12,998.47
工伤保险费	1,084.87	39,722.05	39,722.05	1,084.87
生育保险费	-43,700.69	69,114.31	72,618.55	-47,204.93
	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00
四、住房公积金	63,202.88	374,893.80	366,420.48	71,676.20
五、工会经费和职工教育经费	4,106,729.89	0.00	6,500.00	4,100,229.89
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	133,932.65	0.00	0.00	133,932.65
	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	6,727,101.11	6,844,319.10	6,994,931.88	6,576,488.33

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

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	-49,047.72	1,253,320.14	1,253,010.54	-48,738.12
2、失业保险费	-17,796.40	70,216.61	70,197.26	-17,777.05
3、企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	-66,844.12	1,323,536.75	1,323,207.80	-66,515.17

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 19、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	2,045,606.49	2,185,020.84
消费税		0.00
营业税	-1,043,007.24	-1,043,007.24
企业所得税	792,357.36	792,377.36
个人所得税	13,109.83	11,893.53
城市维护建设税	598.14	12,395.03
教育费附加	439.34	7,784.30
房产税	390,357.00	390,357.00
土地使用税	456,203.00	373,712.50
其他		85,257.17
合计	2,655,663.92	2,815,790.49

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 20、应付股利

√适用 □不适用

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：

股东尚未领取。

## 21、其他应付款

### (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	151,228,267.77	109,959,008.72
合计	151,228,267.77	109,959,008.72

### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

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	93,503,308.23	资金紧张
深圳市华光电子有限公司	1,860,384.00	资金紧张
合计	95,363,692.23	/

其他说明

## 22、长期借款

√适用 □不适用

### (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	93,000,000.00	115,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	93,000,000.00	115,000,000.00

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	2013/9/6	2016/8/5	人民币	6.765	13,000,000.00
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	--	--	--	--	93,000,000.00
-----	----	----	----	----	---------------

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，尚未归还借款为93,000,000.00元。

### 23、专项应付款

√适用 □不适用

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：

\_\_\_\_\_

### 24、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						365,536,000.00

其他说明：

\_\_\_\_\_

#### (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：

\_\_\_\_\_

### 25、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			434,406,807.47

其他资本公积	53,364,067.50			53,364,067.50
合计	487,770,874.97			487,770,874.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 26、 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：

## 27、 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	-810,065,242.15	-798,919,855.70
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-810,065,242.15	-798,919,855.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-12,648,179.67	-10,703,459.61
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-822,713,421.82	-809,623,315.31

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。

## 28、 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	2,046,487.68	1,998,109.57	2,944,020.65	1,964,754.77
其他业务			7,000.00	
合计	2,046,487.68	1,998,109.57	2,951,020.65	1,964,754.77

## 29、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		
城市维护建设税	14,157.19	19,761.54
教育费附加	12,134.74	16,938.49
资源税		
合计	26,291.93	36,700.03

其他说明：

—

## 30、销售费用

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	663,487.20	706,975.43
会议费	288,833.80	198,965.00
办公费		76,931.38
职工薪金	60,580.00	62,570.00
差旅费		47,827.60
市场活动费	22,500.00	10,865.00
销售运费	18,803.44	6,906.00
固定资产保险		3,667.58
合计	1,054,204.44	1,114,707.99

其他说明：

—

## 31、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪金	4,238,678.33	4,421,397.59
招待礼品费	1,703,511.63	1,960,663.91
养老保险	1,304,245.35	1,434,108.36
审计费	803,000.00	803,000.00
医疗保险	549,842.54	613,985.64
差旅费	580,075.91	451,723.83
水电暖费	200,284.46	591,412.98
住房公积金	372,676.44	508,201.56
办公费	312,262.68	503,992.84

汽车费用	340,407.92	375,900.59
技术开发费	214,251.00	251,660.00
税金	211,601.92	141,775.52
折旧	332,174.98	347,426.98
咨询费	871,385.00	20,000.00
福利费	316,926.70	96,320.00
失业保险	91,322.54	102,127.87
工伤保险	51,714.39	71,522.51
生育保险	72,421.40	90,195.04
维修费	184,186.15	173,323.52
租金	64,396.94	41,400.00
其他	38,849.19	44,049.97
合计	12,854,215.47	13,044,188.71

其他说明：  
\_\_\_\_\_

### 32、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		
利息收入	-38,897.27	-21,039.09
金融机构手续费	22,389.78	29,696.88
合计	-16,507.49	8,657.79

其他说明：  
\_\_\_\_\_

### 33、资产减值损失

√适用 □不适用

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	454,606.48	195,465.80
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	454,606.48	195,465.80

其他说明：

**34、投资收益**

√适用 □不适用

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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		
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	158,884.57	-2,232.79
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	158,884.57	-2,232.79

其他说明：

**35、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	
其中：固定资产处置利得		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			
其他	801.00	11,000.00	
合计	801.00	12,012.15	

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

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
合计			/

其他说明：



## 36、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			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	600,445.00	92.09	
合计	600,445.00	92.09	

其他说明：

## 37、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
深圳市北大青鸟科技有限公司	18,094,518.75	3,055,641.69
江苏弘盛建设工程集团有限公司		5,000,000.00
北京东方国兴科技发展有限公司	8,921,633.84	
康欣新材料科技股份有限公司	2,440,000.00	
潍坊市高新区建筑工程管理局	4,600,000.00	
投标保证金	3,400,000.00	
备用金		207,055.59
其他	200,050.52	99,045.76
合计	37,656,203.11	8,361,743.04

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
深圳市北大青鸟科技有限公司		22,300,000.00
天津维斯达通商贸有限公司		16,000,000.00
潍坊鸿远房地产营销策划公司		161,646.50
申万宏源保荐承销有限公司	1,000,000.00	
中银律师事务所	440,000.00	
业务招待费	1,703,511.63	2,176,843.99
咨询费	871,385.00	20,000.00
审计费	803,000.00	800,000.00

广告宣传费	570,083.20	669,440.10
差旅费	580,075.91	435,584.23
汽车费用	340,407.92	375,900.59
办公费	312,262.68	503,992.84
技术开发费	214,251.00	251,660.00
水电费	200,284.46	591,412.98
会议费	288,833.80	198,965.00
备用金	151,124.55	354,180.59
展览展示费	110,004.00	10,865.00
修理费	184,186.15	173,323.52
租赁费	61,396.94	41,400.00
租房押金	308,333.00	
罚款	600,000.00	
支付维修基金	761,057.00	373,040.00
其他	1,786,525.79	566,480.1
合计	11,286,723.03	46,004,735.44

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	281.28	164.25
合计	281.28	164.25

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

## 38、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	-14,765,292.15	-13,403,867.17
加：资产减值准备	454,606.48	195,465.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	332,174.98	347,426.98
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	223,072.62	223,072.62
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）		-1,012.15
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)	-281.28	-164.25
投资损失(收益以“—”号填列)	-158,884.57	2,232.79
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)	-7,840,409.32	-98,099,894.51
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	2,133,854.20	-6,601,325.70
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	15,924,491.91	8,809,524.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,696,667.13	-108,528,541.21
<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	23,876,985.12	21,976,490.59
减: 现金的期初余额	28,188,329.20	65,529,642.80
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-4,311,344.08	-43,553,152.21

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	

其他说明:

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	

减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	

其他说明：

#### (4) 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	23,876,985.12	28,188,329.20
其中：库存现金	23,876,985.12	28,188,329.20
可随时用于支付的银行存款		
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	23,876,985.12	28,188,329.20
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：

#### 39、所有权或使用权受到限制的资产

适用  不适用

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	394,171,911.25	一期在建工程抵押贷款
固定资产		
无形资产		
合计	394,171,911.25	/

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、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：根据第八届董事会第四次会议及公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过了《关于对控股子公司华光置业进行分立的议案》，公司决定对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。目前，本次分立的工商登记手续已经完成，存续的华光置业已经办理完毕工商登记变更手续，派生成立的潍坊鑫兴置业有限公司已经办理完毕工商登记设立手续，分立后两家公司相关信息如下：

一、公司名称：潍坊北大青鸟华光置业有限公司

住所：潍坊高新区北宫东街 6 号

注册资本：19000 万元

股东：本公司占注册资本的 40%，上海博投众人众环保科技有限公司、北京明德广业投资咨询有限公司各占注册资本的 30%。

经营范围：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。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

二、公司名称：潍坊鑫兴置业有限公司

住所：山东省潍坊高新区北宫东街 6 号

注册资本：1000 万元

股东：本公司占注册资本的 40%，上海博投众人众环保科技有限公司、北京明德广业投资咨询有限公司各占注册资本的 30%。

经营范围：房地产开发，商品房销售；物业管理；建筑安装工程、建筑装饰工程及工程管理服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

## 九、其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

适用  不适用

#### (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
潍坊鑫兴置业有限公司	潍坊	潍坊	房地产开发，商品房销售；物业管理；建筑安装工程、建筑装饰工程的施工及工程管理服务。	40		分立
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	85.37		新设

			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。			
潍坊青鸟华光信息工程有限公司	潍坊	潍坊	计算机软件开发销售，系统集成，机电设备销售，信息网络产品开发与销售，信息网络工程设计与施工，信息技术服务与技术咨询；室内外装饰工程设计与施工，水电暖安装工程设计与施工，建筑及装饰材料销售，建筑工程配套服务。	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；销售上述开发经鉴定合格的产品及其同类、配套产品。	80		新设
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

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。本公司占潍坊鑫兴置业有限公司持股比例为 40%，董事会成员 5 人中占 4 人，可以达到控制。

其他说明：

本公司控股子公司潍坊青鸟华光国际贸易有限公司于 2015 年 6 月 9 日更名为潍坊青鸟华光信息工程有限公司，公司法定代表人变更为任松国。经营范围：计算机软件开发销售，系统集成，机电设备销售，信息网络产品开发与销售，信息网络工程设计与施工，信息技术服务与技术咨询；室内外装饰工程设计与施工，水电暖安装工程设计与施工，建筑及装饰材料销售，建筑工程配套服务。

## (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%	-1,851,284.73		102,210,152.79
潍坊北大青鸟华光通信技术有限公司	48.61%	-191,679.22		791,970.12

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	746,995,890.40	4,146,074.64	751,141,965.04	487,791,710.39	93,000,000.00	580,791,710.39	746,132,606.98	49,466,540.70	791,603,157.68	497,163,418.48	115,000,000.00	612,163,418.48

潍坊北大青鸟华光通信技术有限公司	3,235,546.75	1,000,830.72	4,236,377.47	2,527,144.56	80,000.00	2,607,144.56	3,723,233.43	1,015,991.07	4,263,922.45	0.00	80000.00	2,715,671.04
------------------	--------------	--------------	--------------	--------------	-----------	--------------	--------------	--------------	--------------	------	----------	--------------

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	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	经营活动现金流量
潍坊北大青鸟华光置业有限公司		-3,085,474.55	-3,085,474.55	17,706,471.81		-3,465,382.57	-3,465,382.57	-63,533,597.13
潍坊北大青鸟华光	288,034.19	-394,320.55	-394,320.55	-425,706.31	687,374.02	-1,112,991.53	-1,112,991.53	-821,678.60



通 信 技 术 有 限 公 司								
--------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 十、公允价值的披露

√适用 □不适用

### 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			
	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	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（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	15,540.00			15,540.00
（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				
（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				

## 十一、 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东方国兴科技发展有限公司

### 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

本公司联营企业潍坊海数新媒体技术有限公司已于本报告期进行了工商登记注销。

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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

## 5、关联交易情况

## (1). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

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	93,503,308.23			往来款
北京东方国兴科技发展有限公司	8,481,633.84			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

√适用 □不适用

## (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
其他应付款	深圳市北大青鸟科技有限公司	93,503,308.23	85,408,789.48
其他应付款	北京东方国兴科技发展有限公司	8,481,633.84	
其他应付款	天津弈希机械设备技术公司	5,000,000.00	5,000,000.00

## 十二、 承诺及或有事项

## 1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

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。

## 十三、 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		4,755,560.51	100.00	4,755,560.51	100.00	
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	/		4,755,560.51	/	4,755,560.51	/	

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：

\_\_\_\_\_

(2). 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	280,037,147.21	96.11	144,541,093.57	51.61	135,496,053.64	252,522,499.85	0.00	141,589,340.95	0.00	110,933,158.90
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,325,597.48	3.89	9,945,997.62	87.82	1,379,599.86	11,745,488.93	99.81	9,938,349.46	57.34	1,807,139.47

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	
合计	291,362,744.69	/	154,487,091.19	/	136,875,653.50	264,760,468.78	/	151,527,690.41	/	113,232,778.37

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 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	223,713,575.23	130,145,780.78	58.18	账龄分析
潍坊鑫兴置业有限公司	35,178,083.60	1,758,904.18	5.00	账龄分析
潍坊北大青鸟华光电子有限公司	21,145,488.38	12,636,408.61	59.76	账龄分析
合计	280,037,147.21	144,541,093.57	/	/

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	912,787.87	45,639.39	5.00
其中：1年以内分项			
1年以内小计	912,787.87	45,639.39	5.00
1至2年	500,210.00	50,021.00	10.00

2 至 3 年	31,803.40	9,541.02	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	100,000.00	60,000.00	60.00
4 至 5 年	205,661.00	205,661.00	100.00
5 年以上	9,575,135.21	9,575,135.21	100.00
合计	11,325,597.48	9,945,997.62	87.82

确定该组合依据的说明：

(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 2,959,400.78 元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	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其他应收款情况：

适用 不适用

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	223,713,575.23	1-4 年	76.78	130,145,780.78
潍坊鑫兴置业有限公司	往来款	35,178,083.60	1 年以内	12.07	1,758,904.18
潍坊北大青鸟华光电子有限公司	往来款	21,145,488.38	1-5 年	7.26	12,636,408.61
北京华光电子有限公司	往来款	7,254,560.92	5 年以上	2.49	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	0.62	1,799,307.07
合计	/	289,091,015.20	/	99.22	153,594,961.56

3、长期股权投资

适用 不适用

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	133,201,758.50	137,109,469.00	270,311,227.50	132,959,042.81	137,352,184.69
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	133201758.50	137,109,469.00	270,311,227.50	132,959,042.81	137,352,184.69
----	----------------	--------------	----------------	----------------	----------------	----------------

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

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		4,000,000.00	76,000,000.00		-
潍坊鑫兴置业有限公司		4,000,000.00		4,000,000.00		
潍坊青鸟华光电池有限公司	170,761,227.50			170,761,227.50	320,560.89	123,763,876.60
潍坊青鸟华光信息工程有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		7,405,138.33
潍坊北大青鸟华光电子有限公司	750,000.00			750,000.00		743,987.85
北京华光电子有限公司	800,000.00			800,000.00		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		575,600.92
合计	270,311,227.50	4,000,000.00	4,000,000.00	270,311,227.50	320,560.89	133,288,603.70

## 十四、 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		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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	-599,644.00	11920.06
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	-599,644.00	11920.06

## 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	-10.48	-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	-9.99	-0.03	-0.03

## 第十节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的半年度报告正本；
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	报告期内中国证监会指定报纸上公司披露的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：王殿斌

董事会批准报送日期：2015-07-25

### 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