



甘肃兰光科技股份有限公司

GANSU LANGUANG SCIENCE & TECHNOLOGY CO.,LTD

2010年半年度报告

董事长： 顾地民

总经理： 许 亮

财务负责人： 赵丽君

会计制表人： 孟秀芳

二〇一〇年八月九日

重要提示

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

公司2010年半年度财务报告未经审计。

公司负责人董事长顾地民先生、总经理许亮先生、主管会计工作负责人赵丽君女士及会计机构负责人（会计主管人员）孟秀芳女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一章	公司基本情况简介	3
第二章	主要会计数据和财务指标	5
第三章	股本变动及股东情况	6
第四章	董事、监事、高级管理人员情况	9
第五章	董事会报告	9
第六章	重要事项	14
第七章	财务报告（未经审计）	17
第八章	备查文件	69

第一章 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：甘肃兰光科技股份有限公司

公司法定英文名称：GANSU LANGUANG SCIENCE & TECHNOLOGY CO, LTD

二、公司法定代表人：顾地民

三、公司董事会秘书：李笛鸣

联系地址：广东省深圳市福田区振华路56号兰光大厦18楼

联系电话：(0755) 83220636 传真：(0755) 83321624

电子信箱：ldm8@languang.com

公司证券事务代表：赵丽君（代）

联系地址：广东省深圳市福田区振华路56号兰光大厦18楼

联系电话：(0755) 83248739 传真：(0755) 82985859

四、公司注册地址：中国甘肃省兰州市高新技术产业开发区张苏滩573号8楼

公司办公地址：广东省深圳市福田区振华路56号兰光大厦

邮政编码：518031

公司国际互联网网址：[http:// www.languang.com](http://www.languang.com)

公司电子信箱：info@languang.com

五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：

<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：S*ST兰光

股票代码：000981

七、公司的其他有关资料：

1. 首次注册登记日期、地点：1998年8月31日，甘肃省工商行政管理局

2. 企业法人营业执照注册号：6200001050168

3. 税务登记号码： 620101710207508
4. 组织机构代码： 71020750-8
5. 公司聘请的会计师事务所名称： 天健会计师事务所有限公司
办公地址： 杭州市西溪路128号新湖商务大厦6层

第二章 主要会计数据和财务指标

一、 报告期主要会计数据及业务数据：

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 （%）
总资产	385,036,776.39	447,621,221.19	-13.98%
归属于上市公司股东的所有者权益	362,527,165.30	362,414,466.13	0.03%
股本	161,000,000.00	161,000,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.25	2.25	0.00%
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入	7,301,497.45	17,649,948.02	-58.63%
营业利润	28,021.31	-8,780,172.84	100.32%
利润总额	31,265.00	-10,989,676.99	100.28%
归属于上市公司股东的净利润	112,699.17	-11,020,822.83	101.02%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的 净利润	109,455.48	-8,811,318.68	101.24%
基本每股收益（元/股）	0.0007	-0.07	
稀释每股收益（元/股）	0.0007	-0.07	
净资产收益率（%）	0.03%	-13.06%	13.09%
经营活动产生的现金流量净额	-53,310,607.32	-7,528,810.56	
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.33	-0.047	

二、 非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,243.69	主要是租户违约收入
合计	3,243.69	-

第三章 股本变动及股东情况

一、报告期股东变动情况表：

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	111,000,000	68.94%						111,000,000	68.94%
1、国家持股									
2、国有法人持股	82,000,000	50.93%						82,000,000	50.93%
3、其他内资持股	29,000,000	18.01%						29,000,000	18.01%
其中：境内非国有法人持股	29,000,000	18.01%						29,000,000	18.01%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	50,000,000	31.06%						50,000,000	31.06%
1、人民币普通股	50,000,000	31.06%						50,000,000	31.06%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	161,000,000	100.00%						161,000,000	100.00%

二、前 10 名股东、前 10 名流通股股东持股情况表

单位：股

股东总数		12,576			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
深圳兰光经济发展公司	国有法人	50.37%	81,100,000	81,100,000	0
深圳市禄聚源贸易有限公司	境内非国有法人	11.18%	18,000,000	18,000,000	0
北京科力新技术发展总公司	境内非国有法人	3.73%	6,000,000	6,000,000	0
凌源钢铁股份有限公司	境内非国有法人	1.37%	2,200,000	2,200,000	0
深圳创景源科技有限公司	境内非国有法人	1.12%	1,800,000	1,800,000	0
深圳大学文化科技服务有限公司	境内非国有法人	0.62%	1,000,000	1,000,000	1,000,000
西安通盛科技有限责任公司	国有法人	0.56%	900,000	900,000	0
任桐申	境内自然人	0.41%	654,010	0	0
张亚萍	境内自然人	0.38%	617,200	0	0
周仁瑀	境内自然人	0.37%	590,893	0	0
前 10 名流通股股东持股情况					
股东名称	持有流通股数量		股份种类		
任桐申	654,010		人民币普通股		
张亚萍	617,200		人民币普通股		
周仁瑀	590,893		人民币普通股		
陈庆桃	500,000		人民币普通股		
田园	413,500		人民币普通股		
郭志江	389,175		人民币普通股		
谢家潘	365,000		人民币普通股		
曹洪波	360,000		人民币普通股		
张彦明	316,666		人民币普通股		
纪梅	300,200		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		前十名流通股股东公司未知有关联关系			

三、控股股东及实际控制人变更情况

1、报告期内，公司控股股东及实际控制人均未发生变更。

2、公司控股股东及实际控制人情况介绍：

(1) 公司控股股东：深圳兰光经济发展公司

成立时间：1989 年 4 月 3 日

法人代表：王兴志

地址：深圳市福田区振华路 56 号

经营期限：自 1989 年 4 月 3 日至 2015 年 4 月 4 日

注册资金：7955 万元

经营性质：全民(内联—独资)

经营方式：开发、购销

经营范围：机电一体化产品的技术开发和销售；建筑材料、计算机彩色显示器及外部设备的购销；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

(2) 深圳兰光经济发展公司的控股股东：深圳兰光电子集团有限公司（原名称为深圳兰光电子工业总公司,2003 年 1 月 29 日改制为国有控股有限责任公司）

成立时间:1991 年 4 月 24 日

法定代表人:顾地民

地址：深圳市福田区振华路 56 号兰光大厦三楼

经营期限：自 1991 年 4 月 24 日至 2041 年 4 月 24 日

注册资金:31170 万元

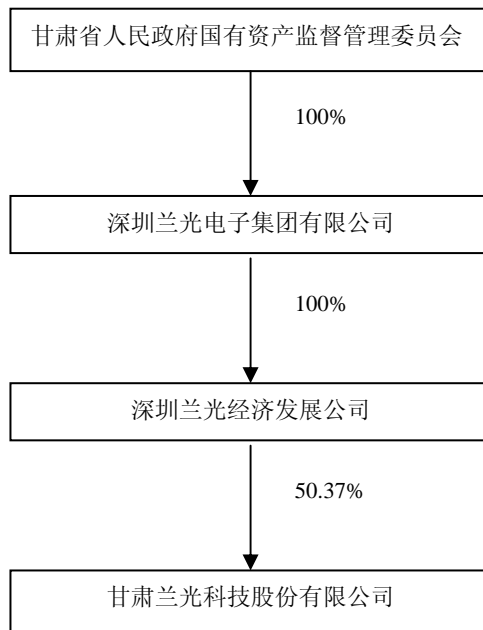
企业主体类型:有限责任公司（法人独资）

经营范围:生产经营电子测量仪器、仪表、电子产品、电子元件、音响设备、电真空器件（不含彩色电视机）、电子计算机外部设备、机电一体化产品；开发电子新产品，承接自产产品及协作生产产品的销售业务，承接电子系统工程，自营进出口业务；组织技术市场开发技术贸易和电子项目的咨询服务；内地企业电子产品配套服务；生产卫星广播电视接收设备（含天线、馈源、高频头放大器，接收机转发器）；兴办实业（具体项目另行申报）。

(3) 公司的实际控制人、深圳兰光电子集团有限公司的控股股东：甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会

代表甘肃省人民政府行使出资人权利的政府直属特设机构。

3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



第四章 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内无变动情况。

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有限制性股票数量	期末持有股票期权数量	变动原因
金兆秀	独立董事	1,500	0	0	1,500	0	0	未发生变动

二、报告期内，董事、监事、高级管理人员变动情况：

报告期内无变动情况。

第五章 董事会报告

（一）报告期内公司经营情况

1、公司报告期内总体经营状况

经公司内部财务核算确认：2010 年上半年度公司实现房屋租赁收入 455.40 万元，其它收入 274.75 万元，同比增加 12.80%；实现净利润-2.81 万元，其中：归属于母公司所有者的净利润 11.27 万元；折合每股收益 0.0007 元；净资产收益率为 0.03%；截至 2010 年 6 月 31 日净资产 36542.34 万元；每股净资产 2.27 元/股。归属于上市公司股东的每股净资产 2.25 元/股。

2、公司重组工作和主营业务及经营状况分析

1) 通过前期重组方宁波银亿集团有限公司和本公司及本公司大股东深圳兰光经济发展公司、关联方深圳兰光电子集团有限公司、甘肃省相关部门的共同努力，本公司各项重组工作均已获得重大突破和进展，但因受宏观经济政策调整的影响，目前尚未获得中国证监会关于重大资产重组和股权转让的正式核准批复，故此项工作尚在等待之中。

2) 由于传统音响产品竞争激烈，发展空间有限。为改善上市公司资产质量、减少上市公司亏损、突出未来的主营业务，配合公司重组和恢复上市的需要，经公司董事会讨论决议，拟转让股份公司持有的深圳兰联数码科技有限公司 51% 的股权，以利于提高公司整体运营管理效率，增强公司持续盈利和经营能力。

3) 随着银行债务问题的全面解决，本公司为陕西省教育活动中心提供担保产生的 5968.87 万元连带责任负债已由本公司于 2010 年 4 月 16 日支付建设银行深圳分行，随之担保责任也予以解除。为此，我司已聘请律师机构就此问题进行专项研究，准备于近日对陕西教育活动中心提起相关法律程序，以最大限度地挽回损失，保全股东利益。

4) 控股子公司经营状况（2010 年 1—6 月）

单位：万元

各公司	各指标		
	主营业务收入	主营业务利润	净利润
深圳兰联数码科技有限公司	274.66	-22.86	-28.74

a、主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
1.音响制造及销售	274.63	203.20	26.01%	-8.63%	-7.95%	-0.55%
2.物业管理	455.40	193.85	57.43%	-12.80%	-7.47%	-2.45%
3.电子产品	0.09	0.10	-11.11%			
4.其他业务	0.03	0.00	100.00%			
合计	730.15	397.15	45.61%			

b、主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
一、境内	730.15	-58.63%
1、广东省	730.15	-58.63%
2、甘肃省	0.00	0.00%
二、境外	0.00	0.00%
合计：	730.15	-58.63%

c、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

由于上年度转让了四家超额亏损的子公司，导致合并报表范围发生变化，造成主营业务及其结构发生变化。

d、利润构成与上年度同期相比发生重大变化的原因分析

由于公司的银行债务问题和控股股东及其关联方资金占用问题均已获得圆满解决；公司在去年将一些长期处于亏损状态的下属子公司通过相关审计、评估、决策程序，进行了股权转让处理；公司相关股权和资产也已解除了司法冻结和查封；公司日常的经营和管理基本正常，公司日常的业务收入和支出基本保持平衡，造成了利润构成与上年度同期相比发生较大变化。

（二）公司重大事项说明及未来发展

1、银行债务问题

银行债务问题已获全面解决。

2、佛山数字电视机顶盒项目

该项目总投入 52,689,850.00 元，应收款款项总计 6520.70 万元。截至 2010 年 6 月 31 日，已获得回款收入 3712.92 万元，剩余应收款 2807.78 万元。根据补充协议约定，公司每月将取得投资业务回款 215.30 万元。

3、陕西省教育活动中心买方信贷担保债务的确认和后期处理

陕西省教育活动中心的买方信贷担保案，由于经深圳市中级人民法院判决，我方须承担 5968.87 万元连带担保责任。根据本公司与债权银行前期达成的债务和解协议约定，该债务已由本公司实际承担，并于 2010 年 4 月 16 日偿还全部款项。故此，公司方面正在研究就此债务事项对陕西省教育活动中心提起相关法律程序，以最大限度地保护公司利益。

4、重组进展情况说明

自 2010 年 3 月 22 日有条件通过中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核以来，公司重组情况尚

无重大变化，仍在等待中国证监会关于本公司股权转让的豁免要约收购批复及重大资产重组核准的过程中。

(三) 2010 年下半年工作展望

1、按照重组计划和进程，本公司将尽最大努力争取重组方案的早日批准和实施。

2、在完成重组工作的过渡期，本公司将根据证监会对于上市公司规范经营管理的要求，遵照上市公司监管制度和公司章程的相关规定，建立健全法人治理结构，强化企业内部控制制度，加强执行力度。特别是涉及投资管理、财务管理、资金管理，费用管理、资产管理等重大事项的决策流程和信息披露等，严格遵守监管规则和要求，通过制度完善和健全，避免出现类似大股东占用、关联交易等问题的再次发生。

3、加强上市公司董、监、高及重组方（未来控股股东和实际控制人）相关人员的培训学习，严格按照上市公司三公开、五独立的原则和监管要求，勤勉尽责，规范经营，把本公司打造成一个符合监管要求的规范化经营的模范企业，为股东，企业，社会创造更大的经济效益和社会效益。

4、在重组过渡期间，通过开源节流、强化管理、资产处置等多种措施，确保本公司实现年度盈利，为重组工作打好基础。

(四) 公司本年度经营计划未作修改。

(五) 报告期投资情况

- 1、报告期内，公司无募集资金使用情况；
- 2、报告期内，公司无非募集资金使用情况。
- 3、报告期内，公司无变更项目情况。

(六) 报告期内利润分配预案

根据公司实际情况，2010 年半年度不进行利润分配，也不实施资本公积金转增股本。

(七) 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原因说明

预计 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 9 月 30 日业绩变动情况

业绩预告情况	同向大幅下降							
	年初至下一报告期期末			上年同期		增减变动 (%)		
累计净利润的预计数 (万元)	80.00	--	150.00	1,663.69	下降	90.98%	--	95.19%
基本每股收益 (元/股)	0.0050	--	0.0093	0.1033	下降	91.00%	--	95.16%
业绩预告的说明	<p>(1) 目前公司的银行债务问题和控股股东及其关联方资金占用问题均已获得圆满解决；去年公司将一些长期处于亏损状态的下属子公司通过相关审计、评估、决策程序，进行了股权转让处理；公司相关股权和资产解除了司法冻结和查封；公司日常的经营和管理基本正常，公司日常的业务收入和支出基本保持平衡；另外，公司将利用好现有资源，严格管理，加大增收节支力度，确保本公司实现年度盈利，为重组工作打好基础。但由于去年同期公司额外获得了与银行债务和解收益 2548.77 万元，故此公司今年 1-9 月业绩与去年同期相比下降幅度较大。此外，公司今年拟处置的深圳兰联数码科技有限公司的股权转让事宜，其审批完成的进度，以及公司房产受到地铁施工的影响，可获得政府补贴的数额将对公司业绩预告准确性产生一定的影响。</p> <p>(2) 本次业绩预告未经注册会计师预审计。</p> <p>(3) 本次业绩预告是根据当前状况公司财务部门初步测算做出的，由于重组工作目前还需取得中国证监会的关于股份转让的豁免要约收购和重大资产重组的核准批复，因此，重组工作的进展和资产注入的进程将可能影响本次业绩预告内容准确性，公司 2010 年 1 至 9 月的实际情况以公司 2010 年三季度报告数据为准，公司将严格按照信息披露的有关法律法规要求做好相关工作。</p>							

（八）董事会日常工作情况

1、董事会成员履职情况

在报告期内，本公司各位董事能严格按照相关法律法规和公司章程的要求，诚实守信、勤勉、独立的履行董事职责，在职权范围内以公司利益为出发点行使权利，维护公司及股东特别是中小股东的合法权益。独立董事积极参与公司董事会、股东大会，认真审议各项议案，独立公正的履行职责，对确保董事会决策的科学性、客观性、公正性发挥了积极的作用。

2、报告期内董事会的会议情况

报告期内，本公司第四届董事会共召开二次董事会会议，会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》及《公司章程》等法律、法规和规范性文件的规定。

（九）信息披露指引

2010年 1-6月信息披露指引

重要事项	刊载日期	公告编号
恢复上市工作进展情况的公告	2010-01-7	2010-001
重大事项进展情况公告	2010-01-19	2010-002
关于收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》的公告	2010-01-20	2010-003
2009年业绩预告修正公告	2009-01-22	2010-004
恢复上市工作进展情况的公告	2010-02-06	2010-005
2009年业绩预告再次修正公告	2010-02-12	2010-006
恢复上市工作进展情况的公告	2010-03-06	2010-007
关于中国证监会并购重组审核委员会审核公司重大资产重组事项的公告	2010-03-19	2010-008
关于公司重大资产重组事项获得中国证监会上市公司并购重组审核委员会有条件审核通过的公告	2010-03-29	2010-009
恢复上市工作进展情况的公告	2010-04-07	2010-010
2009年年度报告摘要	2010-04-20	2010-011
第四届董事会第八次会议决议公告	2010-04-20	2010-012
第四届监事会第七次会议决议公告	2010-04-20	2010-013
关于召开2009年年度股东大会的通知	2010-04-20	2010-014
关于重大会计差错更正的专项说明公告	2010-04-20	2010-015
2009年年度报告补充公告	2010-04-21	2010-016
2010年第一季度季度报告正文	2010-04-23	2010-017
2010年1—6月业绩预告公告	2010-04-23	2010-018
关于向深圳证券交易所提交股票恢复上市申请的公告	2010-04-24	2010-019
关于深圳证券交易所受理本公司股票恢复上市申请的公告	2010-04-30	2010-020
2009年年度报告业绩网上说明会公告	2010-04-30	2010-021
恢复上市工作进展情况的公告	2010-05-06	2010-022
2009年年度股东大会决议公告	2010-05-12	2010-023
2009年年度报告更正公告	2010-05-20	2010-024
恢复上市工作进展情况的公告	2010-06-04	2010-025

(十) 报告期公司所有公告都在《证券时报》以及巨潮网 (<http://www.coninfo.com.cn>) 发布。

第六章 重要事项

- 一、报告期内，公司无收购资产事项。
- 二、报告期内，公司无出售资产事项。
- 三、截止报告期末，公司无重大对外担保情况。
- 四、报告期内，公司无重大关联交易事项。
- 五、报告期内，公司非经营性关联债权债务往来：

单位：人民币万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
深圳兰光电子集团有限公司	0.00	0.00	41.69	41.69
深圳市兰光物业管理有限公司	0.00	0.00	44.13	44.13
深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司	0.00	1,677.72	0.00	0.00
合计	0.00	1,677.72	85.82	85.82

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金占用的发生额 0.00 万元，余额 1,677.72 万元。

- 六、报告期内，公司无大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况。

七、独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据《公司法》、《公司章程》的规定以及中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的[证监发（2003）56 号]文件的精神，本着实事求是的态度，我们对甘肃兰光科技股份有限公司的控股股东及其他关联方占用公司资金及公司对外担保情况进行了认真核实，现说明及发表独立意见如下：

①控股股东及其他关联方资金占用情况：

经核实，报告期内，公司能够遵守相关法律法规的规定，不存在控股股东及其他关联方占用资金的情况，也不存在将资金直接或间接提供给控股股东及其他关联方使用的情形。

②公司对外担保情况：

经核实，报告期内，公司不存在为公司股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及公司的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保、抵押情况，控股股东及其关联方也未强制公司为他人提供担保，不存在违规担保的情况。也不存在与《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号）相违背的担保事项。公司严格遵守《公司章程》的有关规定，严格控制对外担保的风险，公司重大对外担保事项都有相应的审批程序，本报告期公司无新增担保责任。

独立董事：章顺文、刘震国、金兆秀

八、公司及股东、董事、监事、高级管理人员履行承诺情况

报告期内公司无承诺事项。

九、重大诉讼仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼仲裁事项。

十、公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	非流通股股东	遵守法律、法规和规章的规定，履行法定承诺义务。即自改革方案实施之日起，在十二个月内不得上市交易或者转让；持有上市公司股份总数百分之五以上的原非流通股股东，在前项规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占该公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五，在二十四个月内不得超过百分之十。	股改尚未实施，承诺履行暂未实施。
重大资产重组时所作承诺	宁波银亿控股有限公司	同意进行本次股权分置改革，同意承继兰光经发在本次股改中的全部权利和义务。同时承诺，其持有的原非流通股股份自改革方案实施之日起 36 个月内不通过深圳证券交易所上市交易或转让，其以资产认购而取得的公司股份，自股份发行结束之日起 36 个月内不转让。银亿控股所持有的上述股权由登记结算机构实行临时保管，根据上述承诺内容予以锁定。为保护上市公司及全体股东利益，宁波银亿控股有限公司对本公司拟收购的宁波银亿房地产有限公司的 2010 年、2011 年和 2012 年的经营业绩作出了承诺，并与公司签署了《补偿协议》。	重大资产重组正在等待中国证监会的批复，承诺履行尚未实施。

十一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司股东大会规范准则》、《上市公司章程指引》等法律法规的要求，不断完善公司的治理结构，进一步健全了内部管理和控制制度。为进一步规范公司信息披露的相关工作，公司根据《公司法》、《证券法》及《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规，新制订了《年报信息重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《外部信息使用人管理制度》和《年度报告制度》，公司各部门持续完善各项内控制度，各部门各司其职、互相配合，保证了公司整体经营规范化、制度化和效率化。截止报告期末，公司治理完善，运作规范，公司治理情况与中国证监会有关上市公司治理的规范文件无差异。

十二、其他重大事项其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、资产重组进展情况

本公司的实际控制人甘肃省国有资产监督管理委员会于 2009 年 6 月 2 日确定宁波银亿集团有限公司为重组方。目前债务重组、控股股东及其关联方资金占用问题、国有股权转让、股权分置改革、发行股份购买资产等已取得了重大突破，进展顺利。

1) 债务问题和控股股东及其关联方资金占用问题已获得圆满解决。

2) 股权分置改革问题已通过相关股东大会，待实施。

3) 宁波银亿控股有限公司（以下简称银亿控股）拟收购深圳兰光经济发展公司持有的甘肃兰光科技股份有限公司 8110 万股股权已获得国务院国有资产监督管理委员会批复，其股权转让的豁免要约收购尚需等待中国证监会的批准。

4) 本公司拟收购银亿控股持有的宁波银亿房地产开发有限公司 100% 的股权的非公开发行股份购买资产方案已获得中国证监会上市公司并购重组审核委员会有条件审核通过，目前正在等待中国证监会的批准。

2、恢复上市进展情况

本公司在 2010 年 4 月 22 日已向深圳证券交易所递交了股票恢复上市的申请及材料，深圳证券交易所已于 2010 年 4 月 29 日正式受理本公司关于恢复股票上市的申请，并要求公司补充提交恢复上市申请的相

关资料。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》（2008 年修订本）14.2.15 条的规定，深圳证券交易所将在正式受理公司恢复上市申请后三十个交易日内，做出是否核准本公司股票恢复上市申请的决定，本公司补充提供材料期间不计入上述期限内。目前，公司仍在按照深圳证券交易所的要求准备补充提交申请恢复上市的相关资料。

十三、证券投资情况

报告期内公司无证券投资情况。

十四、持有其他上市公司股权情况

报告期内未持有其他上市公司股权。

十五、处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、实际控制人没有受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

十六、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010 年 05 月 05 日	厦门（网上业绩说明会）	网络沟通	广大投资者	公司生产经营情况、重组情况、内部管理等

第七章 财务报告

7.1 审计意见

未经审计

7.2 财务报表

7.2.1 资产负债表

编制单位：甘肃兰光科技股份有限公司

2010 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	262,214,636.89	259,634,974.00	315,528,326.56	312,073,436.37
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	26,840,732.64	26,709,513.64	37,170,106.82	37,032,231.59
预付款项	246,848.63		109,006.58	
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	813,786.15	813,786.15		
应收股利				
其他应收款	5,343,395.68	5,164,746.24	3,373,211.06	3,203,216.52
买入返售金融资产				
存货	5,422,017.58		5,496,365.05	0.00
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	300,881,417.57	292,323,020.03	361,677,016.07	352,308,884.48
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		59,320,200.00		59,320,200.00
投资性房地产	82,681,625.82	82,681,625.82	84,405,519.78	84,405,519.78
固定资产	1,152,956.47	992,162.44	1,213,735.98	1,025,311.48
在建工程	120,000.00	120,000.00	120,000.00	120,000.00
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	4,430.46		10,511.81	
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	196,346.07		194,437.55	
其他非流动资产				
非流动资产合计	84,155,358.82	143,113,988.26	85,944,205.12	144,871,031.26
资产总计	385,036,776.39	435,437,008.29	447,621,221.19	497,179,915.74
流动负债：				

短期借款				
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	2,380,560.01	1,963,954.99	2,299,193.75	1,963,954.99
预收款项	1,285,084.61		19,717,476.81	18,349,481.31
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	45,355.11	43,123.86	136,135.91	44,904.66
应交税费	8,747,604.27	8,598,755.85	8,639,910.03	8,280,527.23
应付利息				
应付股利	1,924,125.70	1,924,125.70	1,924,125.70	1,924,125.70
其他应付款	5,197,273.14	78,359,477.70	8,113,615.69	81,050,276.45
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	33,328.00	33,328.00		
流动负债合计	19,613,330.84	90,922,766.10	40,830,457.89	111,613,270.34
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债			41,339,213.77	41,339,213.77
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计			41,339,213.77	41,339,213.77
负债合计	19,613,330.84	90,922,766.10	82,169,671.66	152,952,484.11
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	161,000,000.00	161,000,000.00	161,000,000.00	161,000,000.00
资本公积	631,173,925.03	693,856,496.09	631,173,925.03	693,856,496.09
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	23,553,514.56	23,553,514.56	23,553,514.56	23,553,514.56
一般风险准备				
未分配利润	-453,200,274.29	-533,895,768.46	-453,312,973.46	-534,182,579.02
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	362,527,165.30	344,514,242.19	362,414,466.13	344,227,431.63
少数股东权益	2,896,280.25		3,037,083.40	
所有者权益合计	365,423,445.55	344,514,242.19	365,451,549.53	344,227,431.63
负债和所有者权益总计	385,036,776.39	435,437,008.29	447,621,221.19	497,179,915.74

企业法定代表人：顾地民

主管会计工作的公司负责人：赵丽君

会计机构负责人：孟秀芳

7.2.2 利润表

编制单位：甘肃兰光科技股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	7,301,497.45	4,554,920.08	17,649,948.02	14,649,908.42
其中：营业收入	7,301,497.45	4,554,920.08	17,649,948.02	14,649,908.42
利息收入				

已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	7,273,476.14	4,270,775.16	27,009,357.03	18,336,134.24
其中：营业成本	3,971,481.82	1,939,510.75	12,790,682.04	10,592,411.63
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	238,993.79	236,807.91	433,105.25	431,728.88
销售费用	465,616.28		651,526.77	
管理费用	4,094,356.52	3,599,980.09	7,825,182.64	5,242,933.63
财务费用	-1,104,787.49	-1,104,663.71	6,488,313.00	5,033,535.05
资产减值损失	-392,184.78	-400,850.88	-1,179,452.67	-2,964,474.95
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）			579,236.17	
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）	28,021.31	284,144.92	-8,780,172.84	-3,686,225.82
加：营业外收入	3,244.05	2,666.00	5,570,154.22	5,554,120.85
减：营业外支出	0.36	0.36	7,779,658.37	9,144,264.23
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	31,265.00	286,810.56	-10,989,676.99	-7,276,369.20
减：所得税费用	59,368.98		3,706.20	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-28,103.98	286,810.56	-10,993,383.19	-7,276,369.20
归属于母公司所有者的净利润	112,699.17	286,810.56	-11,020,822.83	-7,276,369.20
少数股东损益	-140,803.15		27,439.64	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.00		-0.07	-0.045
（二）稀释每股收益	0.00		-0.07	-0.045
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-28,103.98	286,810.56	-10,993,383.19	-7,276,369.20
归属于母公司所有者的综合收益总额	112,699.17	286,810.56	-11,020,822.83	-7,276,369.20
归属于少数股东的综合收益总额	-140,803.15		27,439.64	

企业法定代表人：顾地民

主管会计工作的公司负责人：赵丽君

会计机构负责人：孟秀芳

7.2.3 现金流量表

编制单位：甘肃兰光科技股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	18,038,730.94	14,901,490.08	9,507,090.70	4,981,724.95
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还			369.69	369.69
收到其他与经营活动有关的现金	935,652.92	1,156,471.26	899,458.52	1,935,191.97
经营活动现金流入小计	18,974,383.86	16,057,961.34	10,406,918.91	6,917,286.61
购买商品、接受劳务支付的现金	3,863,897.67	1,533,960.89	3,448,721.08	659,965.46
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	1,415,306.93	819,595.84	9,883,421.21	8,815,935.13
支付的各项税费	875,459.36	376,864.66	531,186.82	282,905.96
支付其他与经营活动有关的现金	66,130,327.22	65,766,002.32	4,072,400.36	3,499,161.20
经营活动现金流出小计	72,284,991.18	68,496,423.71	17,935,729.47	13,257,967.75
经营活动产生的现金流量净额	-53,310,607.32	-52,438,462.37	-7,528,810.56	-6,340,681.14
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			30,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			6,186,357.25	6,186,357.25
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计			6,216,357.25	6,186,357.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,082.35		7,787.00	
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				

投资活动现金流出小计	3,082.35		7,787.00	
投资活动产生的现金流量净额	-3,082.35		6,208,570.25	6,186,357.25
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				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计				
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金				
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				
筹资活动产生的现金流量净额				
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	-53,313,689.67	-52,438,462.37	-1,320,240.31	-154,323.89
加：期初现金及现金等价物余额	315,528,326.56	312,073,436.37	5,736,743.92	1,407,031.27
六、期末现金及现金等价物余额	262,214,636.89	259,634,974.00	4,416,503.61	1,252,707.38

企业法定代表人：顾地民

主管会计工作的公司负责人：赵丽君

会计机构负责人：孟秀芳

7.2.4 合并所有者权益变动表

编制单位：甘肃兰光科技股份有限公司

2010 半年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额									上年金额										
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	161,000,000.00	631,173,925.03			23,553,514.56		-453,312,973.46		3,037,083.40	365,451,549.53	161,000,000.00	442,596,685.02			23,553,514.56		-527,221,308.15		7,980,675.24	107,909,566.67
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																	21,133,378.69			21,133,378.69
二、本年初余额	161,000,000.00	631,173,925.03			23,553,514.56		-453,312,973.46		3,037,083.40	365,451,549.53	161,000,000.00	442,596,685.02			23,553,514.56		-506,087,929.46		7,980,675.24	129,042,945.36
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							112,699.17		-140,803.15	-28,103.98		188,577,240.01					52,774,956.00		-4,943,591.84	236,408,604.17
（一）净利润							112,699.17		-140,803.15	-28,103.98							52,774,956.00		-1,563,628.66	51,211,327.34
（二）其他综合收益												191,966,604.02								191,966,604.02
上述（一）和（二）小计							112,699.17		-140,803.15	-28,103.98		191,966,604.02					52,774,956.00		-1,563,628.66	243,177,931.36
（三）所有者投入和减少资本												-3,389,364.01								-3,389,364.01
1. 所有者投入资本																				
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他												-3,389,364.01								-3,389,364.01
（四）利润分配																				
1. 提取盈余公积																				

2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者（或股东）的分配																				
4. 其他																				
（五）所有者权益内部结转																				-3,379,963.18
1. 资本公积转增资本（或股本）																				-3,379,963.18
2. 盈余公积转增资本（或股本）																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				-3,379,963.18
（六）专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
四、本期期末余额	161,000,000.00	631,173,925.03			23,553,514.56		-453,200,274.29		2,896,280.25	365,423,445.55	161,000,000.00	631,173,925.03			23,553,514.56		-453,312,973.46		3,037,083.40	365,451,549.53

企业法定代表人：顾地民

主管会计工作的公司负责人：赵丽君

会计机构负责人：孟秀芳

7.2.5 母公司所有者权益变动表

编制单位：甘肃兰光科技股份有限公司

2010 半年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	161,000,000.00	693,856,496.09			23,553,514.56		-534,182,579.02	344,227,431.63	161,000,000.00	442,596,685.02			23,553,514.56		-562,541,578.50	64,608,621.08
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	161,000,000.00	693,856,496.09			23,553,514.56		-534,182,579.02	344,227,431.63	161,000,000.00	442,596,685.02			23,553,514.56		-562,541,578.50	64,608,621.08
三、本年增减变动金额（减）							286,810.56	286,810.56		251,259,811.07					28,358,999.48	279,618,810.55

少以“-”号填列)																
(一) 净利润						286,810.56	286,810.56							28,358.999.48	28,358.999.48	
(二) 其他综合收益									251,259.811.07						251,259.811.07	
上述(一)和(二)小计						286,810.56	286,810.56		251,259.811.07					28,358.999.48	279,618.810.55	
(三) 所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入资本																
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
(四) 利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配																
4. 其他																
(五) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
四、本期期末余额	161,000,000.00	693,856,496.09			23,553,514.56	-533,895,768.46	344,514,242.19	161,000,000.00	693,856,496.09				23,553,514.56	-534,182,579.02	344,227,431.63	

企业法定代表人：顾地民

主管会计工作的公司负责人：赵丽君

会计机构负责人：孟秀芳

7.3 报表附注

甘肃兰光科技股份有限公司 财务报表附注

2010 年 6 月 30 日

金额单位：人民币元

一、公司简介

1、公司概况

甘肃兰光科技股份有限公司（以下简称“本公司”）是经甘肃省人民政府甘政函[1998]56 号文批准，以深圳兰光经济发展公司为主发起人，联合北京科力新技术发展总公司、北京公达电子有限责任公司、上海创思科技公司和深圳大学文化科技服务有限公司四家公司共同发起而设立的股份有限公司。本公司于 1998 年 8 月 31 日向甘肃省工商行政管理局申请并工商注册登记成立，营业执照号码：620000000005955（2-2）。本公司的母公司系深圳兰光经济发展公司，母公司之控股股东为深圳兰光电子集团有限公司，深圳兰光电子集团有限公司系甘肃省国有资产监督管理委员会全资拥有的国有独资公司。

本公司法定代表人：顾地民，公司住所：甘肃省兰州市城关区高新技术开发区张苏滩 573 号 8 楼。公司营业期限：一九九八年八月三十一日至二〇四八年八月三十一日。

为便于表述，将本公司控股子公司及其他关联方公司简称如下：

公司全称	公司简称
深圳兰光经济发展公司	兰光经发
深圳兰光电子集团有限公司	兰光电子
西部创新投资有限公司	西部创新
深圳兰联数码科技有限公司	兰联数码
宁波银亿集团有限公司	银亿集团
宁波银亿控股有限公司	银亿控股
宁波银亿房地产开发有限公司	银亿房地产

2、公司历史沿革

本公司设立时的注册资本为 11,100 万元。二〇〇〇年五月十八日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]60 号文批准，本公司向社会公众发行人民币普通股 5,000 万股（每股面值人民币 1

元)，发行后注册资本为 16,100 万元。

3、公司经营范围

本公司主要的经营范围包括：电子产品及通信设备（不含卫星地面接受设施）的研究开发、生产、批发零售；咨询服务，家电维修，建筑材料、化工原料及产品（不含危险品）、五金交电（不含进口摄录像机）的批发零售；科技开发；经批准的经营自营进出口业务。

4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告业经本公司 2010 年 8 月 9 日第四届董事会第十次会议批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则（以下简称“企业会计准则”）的规定编制财务报表。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司 2010 年 06 月 30 日的财务状况，以及 2010 年 1-6 月份的经营成果和现金流量。

四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1、会计年度

本公司会计年度自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、会计确认、计量和报告基础及计量属性

本公司以权责发生制为基础、以持续经营为前提进行会计确认、计量和报告，分期结算账目和编制财务会计报告。

本公司一般采用历史成本计量模式，但在符合企业会计准则要求，且公允价值能够可靠取得的情况下，在金融工具、非共同控制下的企业合并、债务重组及非货币性资产交换等方面使用公允价值计量模式。

4、现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是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且价值变动风险很小的投资。

5、外币业务核算方法

本公司对于发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折合为本位币记账。近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

期末，对各种外币货币性项目，按资产负债表日即期汇率进行调整，由此产生的折算差额，属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，其他部分计入当期损益。以公允价值模式计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，其折算差额作为公允价值变动损益处理；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不产生汇兑差额。

6、金融资产和金融负债

金融资产和金融负债的分类

本公司的金融资产在初始确认时分为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）、持有至到期投资、贷款及应收款项、可供出售金融资产四类。

本公司的金融负债在初始确认时分为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）和其他金融负债两类。

金融工具的确认和后续计量

金融资产及金融负债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或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但下列情况除外：

- a. 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法按摊余成本进行计量；
- b. 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，以及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，按照成本计量。

本公司采用实际利率法按摊余成本对金融负债进行后续计量。但下列情况除外：

- a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按照公允价值计量；
- b. 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，按照成本计量。

金融工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，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。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。

金融资产转移的确认和计量

金融资产的转移，指本公司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，则终止确认该金融资产；本公司保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

本公司对于金融资产转移满足终止确认条件的，按照因转移而收到的对价，及原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和，与所转移金融资产的账面价值之间的差额计入当期损益。本公司对于金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。

金融资产减值

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- a. 发行人或债务人发生严重的财务困难；
- b. 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；
- c. 债权人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做出让步；
- d. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- g. 其他表明应收款项发生减值的客观证据。

(1) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款以摊余成本计量的金融资产发生减值的，本公司按该金融资产未来现金流量现值低于账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

本公司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的，确认减值损失，计入当期损益。单项金额不重大的金融资产，可单独进行减值测试，或与经单独测试

未发生减值的金融资产一起，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。

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，原确认的减值损失则予以转回，计入当期损益。

(2) 应收款项减值损失的计量于坏账准备政策中说明。

(3) 可供出售金融资产减值损失的计量

可供出售金融资产发生减值的，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入当期损益。

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的，本公司按该金融资产未来现金流量现值低于账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。该等资产发生的减值损失，在以后会计期间不得转回。

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后发生的事项有关的，原确认的减值损失则予以转回，计入当期损益。

7、坏账准备核算方法

坏账的确认标准

- a. 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；
- b. 债务人逾期未履行偿债义务超过三年而且有明显特征表明无法收回的应收款项。

坏账准备的计提方法

本公司对坏账损失采用备抵法核算。对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，对预计回收时间可确定的应收款项，按其未来现金流量现值低于账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；

对于单项金额非重大的应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，按照账龄分析法计提坏账准备。

<u>账 龄</u>	<u>计提比例</u>
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	30%
3-4 年	50%
4-5 年	80%
5 年以上	100%

对于债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的款项以及债务人逾期未履行其偿债义务，且有明显特征表明无法收回的款项，经本公司董事会或 股东大会审议批准后予以核销。

8、存货核算方法

存货的分类

存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程中或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括库存材料、低值易耗品、在产品、库存商品等四类。

存货的计价

存货盘存制度采用永续盘存法。主要库存材料的取得按实际成本核算，发出采用加权平均法核算；低值易耗品在领用时采用一次性摊销法核算。

存货跌价准备的计提方法

本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

9、长期股权投资核算方法

长期股权投资的计价

(1) 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B. 非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本：

a. 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

- b. 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。
- c. 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。
- d. 在合并合同或协议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，购买方应当将其计入合并成本。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

- a. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。
- b. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。
- c. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。
- d. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；如非货币性资产交换不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。
- e. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值和应支付的相关税费确定。

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或本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。

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

采用权益法核算的，以取得被投资单位股权后发生的净损益为基础，在各会计期末按应分享或应分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资收益，并调整长期股权投资的账面价值。

处置股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资收益。

10、投资性房地产

本公司的投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- (1) 已出租的土地使用权；
- (2) 持有并准备增值后转让的土地使用权；
- (3) 已出租的建筑物。

本公司的投资性房产采用成本模式计量。

本公司对投资性房产成本减累计减值及净残值后按直线法，按估计可使用年限计算折旧，计入当期损益。

本公司在资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。

11、固定资产核算方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产按成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括买价、相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的其他支出，如运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等。确定固定资产成本时，需考虑弃置费用因素。与固定资产有关的后续支出，符合固定资产的确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

固定资产折旧采用年限平均法计算，并根据各类固定资产的原值、预计使用寿命和预计净残值（预计净残值率为原值的 3-3.4%）确定折旧率。已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产尚可使用年限、预计残值重新计算确定折旧率。已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。现行分类折旧率如下：

类 别	预计使用年限(年)	年折旧率
房屋及建筑物	30-35 年	2.77%—3.23%
机器设备	10 年	9.70%
运输设备	10 年	9.70%
电子及其他设备	5 年	19.40%

无法为本公司产生收益或暂时未使用（季节性停用除外）的固定资产，作为闲置固定资产。闲置固定资产需重新估计预计使用寿命和折旧率，折旧直接计入当期损益。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

12、无形资产核算方法

本公司的无形资产按取得时发生的实际成本或公允价值计价，并按直线法摊销。

本公司无形资产包括土地使用权和用友软件，其中土地使用权的摊销年限按法定使用年限与剩余可使用年限孰短确定。

13、长期待摊费用核算方法

长期待摊费用是指本公司已经支出、摊销期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

长期待摊费用按形成时发生的实际成本入账。

14、资产减值准备确定方法和计提依据

本公司对除存货、金融资产、递延所得税资产外的资产减值，按以下方法确定：

资产负债表日，如果有证据表明资产被闲置、有终止使用计划或市价大幅下跌、外部环境发生重大变化时，需对资产进行减值测试，按资产的可收回金额低于其账面价值的差额，确认资产减值损失，计入当期损益，计提相应的资产减值准备。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。可收回金额根据资产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之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额，如果难以对单项资产的可回收金额进行估计，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

商誉减值的处理：商誉应结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，将商誉的账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组或者资产组组合。在进行减值测试时，先按照不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认相应的资产减值损失，再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认相应的商誉减值损失。

15、资产组的确定方法

资产组的认定

本公司对资产组的认定是与其产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据，并结合本公司管理生产经营活动的方式和资产的持续使用或者处置方式等。

资产组的减值

- a. 本公司对资产组账面价值的确定基础与其可收回金额的确定方式相一致。
- b. 本公司资产组账面价值包括可直接归属于资产组与可以合理和一致地分摊至资产组的资产账面价值，通常不包括已确认负债的账面价值，但如不考虑该负债就无法确定资产组可收回金额的除外。

c. 本公司对资产组可收回金额的确定是按照该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

d. 资产负债表日，本公司对资产组进行减值测试。按资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的差额确认资产减值损失；计提资产组的减值准备先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，并作为各单项资产的减值损失处理计入当期损益；抵减后的各资产的账面价值不得低于以下三者之中最高者：该资产的公允价值减去处置费用后的净额、该资产预计未来现金流量的现值和零，因此而导致的未能分摊的减值准备，按相关资产组或资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分摊。

16、借款费用的核算方法

借款费用是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，本公司将与符合资本化条件的资产相关的借款费用开始资本化。若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化；在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化；在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款时，本公司以专门借款当期实际发生的利息费用扣除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差额作为专门借款利息的资本化金额。

为购建或者生产符合资本化条件的资产占用一般借款时，本公司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加权平均利率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

如果借款存在折价或者溢价，本公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，对每期资本化的利息金额进行调整。

本公司将与符合资本化条件的资产相关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化，计入相关资产的成本。

在本公司所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的与专门借款相关的辅助费用，在发生时根据其发生额予以资本化，计入相关资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的与专门借款相关的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

17、收入确认原则

a. 收入，是指本公司在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

b. 在同时满足下列条件时，本公司确认销售商品实现的收入，并以从购货方已收或应收的合同或协议价款进行计量，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (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；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

如果合同或协议价款的收取采用递延方式，则按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额；将应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

c. 如果提供劳务交易的结果同时满足下列条件，本公司将采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入的总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司采用完工百分比法确认提供劳务的收入时，按照已经发生的成本占估计总成本的比例（或

已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例) 确定完工进度。

d. 若提供劳务交易的结果不能够可靠估计, 但已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的, 本公司将按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入, 并按相同金额结转劳务成本; 若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的, 本公司将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认提供劳务收入。

e. 在同时满足以下条件时, 本公司确认按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定的利息收入和按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定的使用费收入:

(1) 与交易相关的经济利益能够流入本公司;

(2) 收入的金额能够可靠地计量时。

18、政府补助

政府补助, 是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产, 但不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助, 是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助; 与收益相关的政府补助, 是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时, 本公司才确认政府补助。本公司收到的货币性政府补助, 按照收到或应收的金额计量; 收到的非货币性政府补助, 按照公允价值计量; 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额计量。

本公司收到的与资产相关的政府补助, 在收到时确认为递延收益, 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。

本公司收到的与收益相关的政府补助, 如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失, 则确认为递延收益, 并在确认相关费用的期间, 计入当期损益; 如果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。

本公司已确认的政府补助需要返还的, 如果存在相关递延收益, 则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时, 直接将返还的金额计入当期损益。

19、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉, 或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的计入所有者权益外, 均作为所得税费用计入当期损益。

递延所得税资产的确认

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限, 确认由可抵扣暂时性差

异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

- a. 该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；
- b. 对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

递延所得税负债的确认

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

- a. 商誉的初始确认，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；
- b. 对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

递延所得税资产减值

本公司于资产负债表日，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，则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，减记的金额予以转回。

20、利润分配方法

本公司的税后利润，在弥补以前年度亏损后按以下顺序分配：

项 目	计提比例
提取法定公积金	10%
提取任意盈余公积金	由股东大会决定
支付普通股股利	由股东大会决定

21、合并财务报表的编制基础和编制方法

合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整母公司对子公司的长期股权投资后，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司合并编制。

同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理，非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

子公司自本公司取得对其实质性控制权开始被纳入合并报表，直至该控制权从本公司内转出。

五、税项

本公司主要适用的税种和税率：

1、增值税：本公司为增值税一般纳税人。按产品销售收入 17%的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税；

2、营业税：按照属营业税征缴范围的服务收入的规定比例计算缴纳；

3、城市维护建设税：按应交增值税、营业税税额的 1%、7%计提；

4、教育费附加：按应交增值税、营业税税额的 3%计提；

5、堤围防护费：按营业收入的 0.1‰计算缴纳；

6、企业所得税：本公司及子公司西部创新投资有限公司本期按照应纳税所得额的 25%计算缴纳企业所得税，子公司兰联数码 2009 年度按照应纳税所得额的 20%计算缴纳企业所得税；2010 年度按照 22%征收企业所得税。

七、本公司合并范围及合并范围的确定

1、本公司合并范围的确定依据

本公司合并财务报表的合并范围按以控制为基础加以确定。控制，是指一个企业能够决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从另一个企业的经营活动中获取利益的权利。本公司纳入合并范围的子公司全部为本公司控制的被投资单位。

2、本公司的合并范围

公司名称	持股比例%			表决权比例%	合并报表范围
	直接	间接	小计		
兰联数码	51	--	51	51	2010 年度的财务报表
西部创新	100	--	100	100	2010 年度的财务报表

3、本公司的控股子公司概况

公司名称	注册地点	注册资本	实际投资金额	持股比例%		经营范围
				直接	间接	
兰联数码	深圳	5,000,000.00	2,550,000.00	51.00	--	生产经营数字音响、专业音响、多功能 DVD、投影机
西部创新	兰州	55,000,000.00	50,000,000.00	100.00	--	科技企业和项目投资及咨询服务

4、重要子公司的少数股东权益及损益

子公司名称	期初少数股东权益	本期少数股东损益	本期收购少数股权的影响	期末少数股东权益
深圳兰联数码科技有限公司	3,037,083.40	(140,803.15)	-	2,896,280.25

八、合并财务报表主要项目注释

说明：本报告的期初数指 2010 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2010 年 6 月 30 日财务报表数，本期数指 2010 年 1-6 月份财务报表数，上期数指 2009 年度财务报表数。

1、货币资金

项 目	币种	期末数		期初数	
		原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
现 金	RMB	167,061.90	167,061.90	39,490.15	39,490.15
	HKD	700.21	616.70	700.21	616.70
小 计			167,678.60		40,106.85
银行存款	RMB	262,026,457.36	262,026,457.36	315,467,808.73	315,467,808.73
	HKD	23,189.56	20,500.93	23,181.65	20,410.98
小 计			262,046,958.29		315,488,219.71
其他货币资金	RMB		--		--
小 计			--		--
合 计			262,214,636.89		315,528,326.56

货币资金本年减少，主要原因是履行陕教借款担保的义务，代为偿还陕教借款 5,968.87 万元。

2、应收账款

(1) 应收账款风险分析：

类 别	期末数			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
单项金额重大的应收账款	61,778,307.22	90.08%	35,615,311.03	26,162,996.19
单项金额不重大但按信用风险特征				
组合后该组合风险较大的应收账款	6,089,390.25	8.88%	6,089,390.25	--
其他单项金额不重大的应收账款	713,611.86	1.04%	35,875.41	677,736.45
合 计	68,581,309.33	100%	41,740,576.69	26,840,732.64
类 别	期初数			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
单项金额重大的应收账款	72,970,928.60	91.97%	36,070,169.81	36,900,758.79
单项金额不重大但按信用风险特征				
组合后该组合风险较大的应收账款	6,097,341.85	7.68%	6,087,804.01	9,537.84
其他单项金额不重大的应收账款	273,541.99	0.34%	13,731.80	259,810.19

合 计	79,341,812.44	100%	42,171,705.62	37,170,106.82
-----	---------------	------	---------------	---------------

(2) 本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为 100 万元。

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款确定依据为：根据本公司特点，1 年以上的应收账款收回风险较大，因此将单项金额低于 100 万元且账龄 1 年以上的应收账款归入该组合。

(4) 本公司对于应收账款期末余额中有明显特征表明收回的可能性不大的款项共 34,128,024.61 元，采用个别认定法全额计提坏账准备。

(5) 应收账款账龄分析如下：

账 龄	期末数			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	28,344,096.47	41.33%	1,523,563.43	26,820,533.04
1 至 2 年	22,444.00	0.03%	2,244.40	20,199.60
2 至 3 年	--	--	--	--
3 至 4 年	--	--	--	--
4 至 5 年	--	--	--	--
5 年以上	40,214,768.86	58.64%	40,214,768.86	--
合 计	68,581,309.33	100.00%	41,740,576.69	26,840,732.64

账 龄	期初数			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	39,116,445.98	49.30%	1,955,877.00	37,160,568.98
1 至 2 年	10,597.60	0.02%	1,059.76	9,537.84
2 至 3 年	--	--	--	--
3 至 4 年	--	--	--	--
4 至 5 年	7,975,969.51	10.05%	7,975,969.51	--
5 年以上	32,238,799.35	40.63%	32,238,799.35	--
合 计	79,341,812.44	100.00%	42,171,705.62	37,170,106.82

(6) 期末应收账款前五名欠款单位金额合计为 52,067,454.37 元，占应收账款总额的 75.92% 具体如下：

欠款单位名称	欠款金额	占应收账款总 金额的比例	欠款年限	欠款性质
佛山珠江传媒网络有限公司	28,077,834.99	40.94%	1 年以内	货款

深圳市海仕通实业有限公司	7,810,429.20	11.39%	5年以上	货款
东莞市东晶电子有限公司	6,556,032.00	9.56%	5年以上	货款
甘肃永康实业有限公司	5,654,741.00	8.25%	5年以上	货款
源兴电脑科技(东莞)有限公司	3,968,417.18	5.79%	5年以上	货款
合 计	52,067,454.37	75.92%		

(7) 本科目期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位以及其他关联方欠款。

3、预付款项

预付款项的账龄分析列示如下：

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内 幽	246,848.63	100.00%	109,006.58	100.00%

本科目期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位以及其他关联方欠款。

4、其他应收款

(1) 其他应收款风险分析：

类 别	期末数			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款	59,039,027.86	93.76%	54,321,665.90	4,717,361.96
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	3,199,230.87	5.08%	3,199,230.87	--
其他单项金额不重大的其他应收款	731,699.67	1.16%	105,665.95	626,033.72
合 计	62,969,958.40	100%	57,626,562.72	5,343,395.68

类 别	期初数			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款	57,338,876.91	94.06%	54,311,876.91	3,027,000.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	3,427,850.16	5.62%	3,265,617.00	162,233.16
其他单项金额不重大的其他应收款	193,660.95	0.32%	9,683.05	183,977.90
合 计	60,960,388.02	100%	57,587,176.96	3,373,211.06

(2) 本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为 100 万元。

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款确定依据为：根据本公司特点，1 年以上的其他应收款收回风险较大，因此将单项金额低于 100 万元且账龄 1 年以上的应收账款归入该组合。

(4) 本公司对于其他应收款期末余额中有明显特征表明收回的可能性不大的款项共 54,301,876.91 元，采用个别认定法全额计提坏账准备。

(5) 其他应收款账龄分析如下：

账 龄	期末数			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	14,096,706.23	22.39%	9,014,268.84	5,082,437.39
1 至 2 年	3,665,860.36	5.82%	3,499,288.51	166,571.85
2 至 3 年	9,151,139.04	14.53%	9,082,406.20	68,732.84
3 至 4 年	21,571,197.38	34.26%	21,547,943.78	23,253.60
4 至 5 年	12,000.00	0.02%	9,600.00	2,400.00
5 年以上	14,473,055.39	22.98%	14,473,055.39	--
合 计	62,969,958.40	100%	57,626,562.72	5,343,395.68

账 龄	期初数			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	12,213,640.80	20.04%	9,002,662.90	3,210,977.90
1 至 2 年	3,555,660.90	5.83%	3,483,259.96	72,400.94
2 至 3 年	9,134,833.55	14.98%	9,072,393.55	62,440.00
3 至 4 年	21,571,197.38	35.39%	21,547,943.78	23,253.60
4 至 5 年	20,693.09	0.03%	16,554.47	4,138.62
5 年以上	14,464,362.30	23.73%	14,464,362.30	--
合 计	60,960,388.02	100%	57,587,176.96	3,373,211.06

(6) 期末其他应收款前五名欠款单位金额合计为 53,140,671.00 元，占其他应收款总额的 84.39%，具体如下：

欠款单位名称	欠款金额	占其他应收款总额比例	坏账准备	欠款年限	欠款性质
深圳市兰光进出口有限公司	17,572,165.30	27.91%	17,572,165.30	3-4 年	往来款
深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司	16,777,163.95	26.64%	16,777,163.95	3-4 年	往来款
兰光桑达网络公司	12,284,364.51	19.51%	12,284,364.51	5 年以上	往来款
美国分公司	5,006,977.24	7.95%	5,006,977.24	5 年以上	往来款
北京华信电子有限公司	1,500,000.00	2.38%	1,500,000.00	5 年以上	往来款
合计	53,140,671.00	84.39%	53,140,671.00		

(7) 其他应收款期末余额中，无本公司控股股东单位欠款；其他关联方欠款金额为 16,777,163.95 元，详见附注十.3 揭示。

5、存货及存货跌价准备

(1) 存货明细列示如下：

类别	期末数			期初数		
	金 额	跌价准备	净 额	金 额	跌价准备	净 额
原材料	576,617.23	576,617.23	--	576,617.23	576,617.23	--
委托加工物资	197,096.79	138,807.79	58,289.00	138,807.79	138,807.79	--
发出商品	2,060,630.85	--	2,060,630.85	2,060,630.85	--	2,060,630.85
在产品	230,353.63	230,353.63	--	230,353.63	230,353.63	--
库存商品	9,300,927.22	5,997,829.49	3,303,097.73	9,434,535.18	5,998,800.98	3,435,734.20
合 计	12,365,625.72	6,943,608.14	5,422,017.58	12,440,944.68	6,944,579.63	5,496,365.05

(2) 存货跌价准备变动情况列示如下：

项目	期初数	本期增加	本期减少		本期处置子公司转出数	期末数
			本期转回数	本期转销数		
原材料	576,617.23	--	--	--	--	576,617.23
委托加工物资	138,807.79	--	--	--	--	138,807.79
发出商品	--	--	--	--	--	--
在产品	230,353.63	--	--	--	--	230,353.63
库存商品	5,998,800.98	--	--	971.49	--	5,997,829.49
合 计	6,944,579.63	--	--	971.49	--	6,943,608.14

7、投资性房地产及累计折旧和累计摊销

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
投资性房地产原值	122,104,774.46	--	--	122,104,774.46
累计折旧和累计摊销	37,699,254.68	1,723,893.96	--	39,423,148.64
投资性房地产净值	84,405,519.78			82,681,625.82
投资性房地产减值准备	--	--	--	--
投资性房地产净额	84,405,519.78			82,681,625.82

(1) 期末投资性房地产未存在减值情形。

8、固定资产及累计折旧

固定资产及其累计折旧的增减变动明细项目列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原值:				
房屋及建筑物	717,098.60	--	--	717,098.60
机器设备	--	--	--	--
运输工具	5,157,559.45	--	--	5,157,559.45
电子设备	1,904,108.18	2,999.00	--	1,907,107.18
其他设备	--	--	--	--
合 计	7,778,766.23	2,999.00	--	7,781,765.23
固定资产累计折旧:				
房屋及建筑物	157,132.12	9,895.98	--	167,028.10
机器设备	--	--	--	--
运输工具	2,431,954.83	48,016.43	--	2,479,971.26
电子设备	1,711,705.52	5,866.10	--	1,717,571.62
其他设备	--	--	--	--
合 计	4,300,792.47	63,778.51	--	4,364,570.98
固定资产减值准备:				
房屋及建筑物	--	--	--	--
机器设备	--	--	--	--
运输工具	2,122,958.58	--	--	2,122,958.58
电子设备	141,279.20	--	--	141,279.20
其他设备	--	--	--	--
合 计	2,264,237.78	--	--	2,264,237.78
固定资产净额:				
房屋及建筑物	559,966.48			550,070.50
机器设备	--			--
运输工具	602,646.04			554,629.61
电子设备	51,123.46			48,256.36
其他设备	--			--
合 计	1,213,735.98			1,152,956.47

(1) 本公司期末无融资租赁租入的固定资产。

(2) 本公司固定资产不存在被抵押的情形。

9、无形资产

项目	原值	取得方式	累计摊销金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
金蝶财务软件	40,988.00	外购	36,557.54	10,511.81	--	6,081.35	4,430.46

10、资产减值准备

项 目	期初数	本年计提数	本年转回数	本年转销数	处置子公司转出	期末数
一、坏账准备	99,758,882.58	38,855.88	430,599.05	--	--	99,367,139.41
二、存货跌价准备	6,944,579.63	--		971.49	--	6,943,608.14
三、固定资产减值准备	2,264,237.78	--	--	--	--	2,264,237.78
四、商誉减值准备	--	--	--	--	--	
合 计	108,967,699.99	38,855.88	430,599.05	971.49	--	108,574,985.33

11、应付账款

应付账款账龄分析列示如下：

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	419,421.74	332,055.48
1 至 2 年	244,622.51	250,622.51
2 至 3 年	--	301,641.0
3 年以上	1,716,515.76	1,414,874.76
合 计	2,380,560.01	2,299,193.75

(1) 本账户本期末余额中不含应付持本公司 5%以上（含 5%）的表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

(2) 本公司期末应付账款中，逾期 1 年以上未偿还的款项为 1,961,138.27 元，未偿还的原因尚未结清的采购款项。

12、预收账款

账龄	期末数	期初数
1 年以内	1,243,315.31	1,341,650.20
1 至 2 年	30,870.00	26,345.30
2 至 3 年	10,899.30	--
3 年以上	--	18,349,481.31
合计	1,285,084.61	19,717,476.81

(1) 本账户本期末余额中不含应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

13、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加额	本期支付额	处置子公司 转出	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	91,231.25	1,072,365.73	1,161,365.73	--	2,231.25
二、职工福利费	--	--	--	--	--
三、社会保险费	--	96,904.00	96,904.00	--	--
四、工会经费和职工教育经费	44,904.66	--	1,780.80	--	43,123.86
五、辞退福利	--	--	--	--	--
合 计	136,135.91	1,169,269.73	1,260,050.53	--	45,355.11

(1) 本公司本期无向职工提供的非货币性福利。

(2) 本公司期末的应付职工薪酬中，无拖欠性质的应付职工薪酬，无工效挂钩结余部分。

14、应交税费

项 目	期末数	期初数
营业税	161,607.03	145,060.73
所得税	894,461.85	1,040,307.20
城市维护建设税	184,489.13	186,304.64
教育费附加	285,661.76	285,165.34
城镇土地使用税	290,034.00	226,845.00
增值税	4,069,212.42	4,265,541.92
房产税	2,790,283.94	2,409,281.89
其他	71,854.14	81,403.31
合 计	8,747,604.27	8,639,910.03

15、应付股利

账 龄	期末数		期初数	
	余额	比例	余额	比例
3 年以上	1,924,125.70	100.00%	1,924,125.70	100.00%

16、其他应付款

其他应付款账龄分析列示如下：

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	2,679,186.51	3,964,544.92
1 至 2 年	1,237,701.00	3,489,672.02
2 至 3 年	654,862.22	176,178.00
3 年以上	625,523.41	483,220.75
合 计	5,197,273.14	8,113,615.69

(1) 本账户余额中应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方单位的款项为 858,233.40 元，详见附注十.3 所述。

(2) 本期其他应付款余额较期初数降幅 35.94%，系本期偿还兰光经发、兰光电子集团合计 313 万元。

17、预计负债

类 别	期末数	期初数
对外担保	--	41,339,213.77

预计负债大幅减少系本公司履行完毕连带担保义务，代陕教中心向偿还建设银行深圳分行的贷款。。

18、股本

本期股本的变动情况明细列示如下：

股本类别	期初数		本期变动增减（+，-）				期末数	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	其他	小计	数量	比例（%）
一、未上市流通股份	111,000,000	68.94	--	--	--	--	111,000,000	68.94
1、国家持股	--	--	--	--	--	--	--	--
2、国有法人持股	82,000,000	50.93	--	--	--	--	82,000,000	50.93
3、其他内资持股	29,000,000	18.01	--	--	--	--	29,000,000	18.01
其中：境内法人持股	29,000,000	18.01	--	--	--	--	29,000,000	18.01
境内自然人持股	--	--	--	--	--	--	--	--
4、外资持股	--	--	--	--	--	--	--	--
其中：境外法人持股	--	--	--	--	--	--	--	--
境外自然人持股	--	--	--	--	--	--	--	--
二、已上市流通股份	50,000,000	31.06	--	--	--	--	50,000,000	31.06
1、人民币普通股	50,000,000	31.06	--	--	--	--	50,000,000	31.06
2、境内上市的外资股	--	--	--	--	--	--	--	--
3、境外上市的外资股	--	--	--	--	--	--	--	--
4、其他	--	--	--	--	--	--	--	--
三、股份总数	161,000,000	100	--	--	--	--	161,000,000	100

2009 年 12 月 9 日，本公司股权分置改革相关股东大会决议，审议通过了《甘肃兰光科技股份有限公司股权分置改革方案》。本次股权分置改革方案实施后，本公司原非流通股股东所持股份将

变更为有限售条件的流通股，股权分置改革进展情况见附注十二所示。

19、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	434,442,947.21	--	--	434,442,947.21
其他资本公积	196,730,977.82	--	--	196,730,977.82
合 计	631,173,925.03	--	--	631,173,925.03

20、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积金	23,553,514.56	--	--	23,553,514.56

21、未分配利润

项目	本期数	上期数
上期期初未分配利润	(453,312,973.46)	(527,221,308.15)
加：期初未分配利润调整 *1	--	21,133,378.69
其中：重大会计差错追溯调整数*2	--	--
本期期初未分配利润	(453,312,973.46)	(506,087,929.46)
加：归属于母公司股东的净利润	112,699.17	52,774,956.00
减：提取法定盈余公积	--	--
应付普通股股利	--	--
转作股本的利润	--	--
其他	--	--
母公司股东未分配利润年末余额	(453,200,274.29)	(453,312,973.46)

2009 年度的期初未分配利润调整：本公司 2009 年度转让超额亏损子公司的股权，对于该等子公司 2007 年 1 月 1 日以前形成的超额亏损 21,133,378.69 元，本公司根据会计准则规定，将此部分股权转让收益调增期初未分配利润。

22、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、成本、毛利按业务类型列示如下：

项 目	本期数	上期数
营业收入	7,301,497.45	62,805,991.16

项 目	本期数	上期数
其中：主营业务收入	7,301,497.45	62,795,576.03
其他业务收入	--	10,415.13
营业成本	3,971,481.82	45,542,053.07
其中：主营业务成本	3,971,481.82	45,280,385.72
其他业务成本	--	261,667.35
营业毛利	3,330,015.63	17,263,938.09

(2)营业收入、成本、毛利按业务内容列示如下：

业 务	本期数		
	收入	成本	毛利
1. 音响制造及销售	2,746,312.41	2,031,971.07	714,341.34
2. 物业管理	4,553,997.00	1,938,539.26	2,615,457.74
3. 电子产品	923.08	971.49	(48.41)
4. 其他业务	264.96	--	264.96
合计	7,301,497.45	3,971,481.82	3,330,015.63

业务	上期数		
	收入	成本	毛利
1. 音响制造及销售	7,270,271.50	4,751,709.19	2,518,562.31
2. 物业管理	9,769,468.98	3,983,446.06	5,786,022.92
3. 电子产品	45,723,394.86	36,545,230.47	9,178,164.39
4. 其他业务	42,855.82	261,667.35	(218,811.53)
合计	62,805,991.16	45,542,053.07	17,263,938.09

23、主营业务税金及附加

税 种	本期数	上期数
营业税	227,699.85	489,973.45
城市维护建设税	4,462.90	10,556.97
教育费附加	6,831.04	14,699.20
防洪费	--	--
其他	--	--
合 计	238,993.79	515,229.62

24、财务费用

类 别	本期数	上期数
利息支出	--	4,990,691.99

减：利息收入	1,123,240.06	76,173.61
加：金融机构手续费	18,542.52	27,805.52
加：汇兑损益	(89.95)	628.38
合 计	(1,104,787.49)	4,942,952.28

25、资产减值损失

项目	本期数	上期数
一、坏账损失	(392,184.78)	33,840,805.20
二、存货跌价损失	--	2,151,062.38
三、固定资产减值损失	--	--
合 计	(392,184.78)	35,991,867.58

26、营业外收入

收入项目	本期数	上期数
债务重组收入*	--	25,487,608.82
罚款收入	--	--
政府补助	--	--
固定资产处置收入	--	4,618.00
其他	3,244.05	133,644.18
合 计	3,244.05	25,625,871.00

*、本公司2009年5月与中国信达资产管理公司和中国光大银行深圳分行达成债务和解协议，免除本公司所积欠的贷款利息及罚息，其中：中国信达资产管理公司豁免本公司利息收入464.32万元；光大银行豁免本公司利息收入为2,084.44万元。

27、营业外支出

支出项目	本期数	上期数
罚款支出	0.36	307,320.25
处置固定资产损失	--	45,118.75
赔偿支出	--	4,217,966.06
其他经营损失	--	115,857.98
合 计	0.36	4,686,263.04

本公司 2005 年度将持有 96%股权的子公司深圳市北科兰光能源系统技术有限公司的全部股份转

让给百江投资有限公司，由于转让时未告知全部的潜在负债事项，导致百江投资有限公司向本公司索赔，2009 年度发生赔偿款为 4,217,966.06 元。

28、所得税费用

项 目	本期数	上期数
本年所得税费用	57,460.46	16,188.95
递延所得税费用	1,908.52	(194,437.55)
合计	59,368.98	(178,248.60)

29、其他综合收益

项目	本期数	上期数
其他	--	191,966,604.02

上期接受重组方银亿集团代本公司的控股股东偿还占用资金 462,786,273.81 元，转回的坏账准备 191,966,604.02 元增加资本公积。

30、合并现金流量附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上期数
利息收入	300,896.78	68,307.04
违约金收入	2,666.00	--
往来款	632,090.14	9,963,936.61
收回大股东占用资金	--	311,192,597.75
其他	--	363,930.69
合 计	935,652.92	321,588,772.09

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上期数
房屋租赁及物业管理费用	954,419.40	4,726,570.76
中介机构服务费用	202,500.00	1,795,580.00
董事会会费	202,468.00	428,127.00
研发费	--	1,200.00
物料消耗费用	--	34,068.00

业务招待费	326,374.80	674,854.91
汽车费用	188,556.88	230,090.37
办公费	186,845.44	297,861.65
水电费	183,037.20	45,535.49
差旅费	349,343.65	477,104.22
广告费	24,200.00	891,407.56
通讯费	45,937.37	103,905.77
运杂费	143,391.21	132,580.25
装修费	--	222,424.70
其他	1,305,278.18	1,555,401.60
偿还为陕教项目担保的借 款及利息	59,688,695.08	--
往来款	2,329,280.01	1,272,865.45
合计	66,130,327.22	12,889,577.73

(3) 现金流量表补充资料

项目	本期数	上期数
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	(28,103.98)	51,211,327.34
加: 资产减值准备	(392,184.78)	31,657,399.02
固定资产折旧	1,787,672.47	4,037,984.43
无形资产摊销	6,081.35	217,520.25
长期待摊费用摊销	--	209,382.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	--	(22,959,918.66)
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	--	--
公允价值变动损失(收益以“-”填列)	--	--
财务费用(收益以“-”填列)	89.95	5,026,758.85
投资损失(收益以“-”填列)	--	(66,544,843.62)
递所得税资产的减少(增加以“-”填列)	(1,908.52)	(194,437.55)
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	--	--
存货的减少(增加以“-”填列)	74,347.47	37,025,109.24

经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	7,799,739.54	349,982,003.25
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	(62,556,340.82)	(64,028,642.54)
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	<u>(53,310,607.32)</u>	<u>325,657,642.36</u>

2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:

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	262,214,636.89	315,528,326.56
减:现金的期初余额	315,528,326.56	5,736,743.92
加:现金等价物的期末余额	--	--
减:现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物的净增加额	<u>(53,313,689.67)</u>	<u>309,791,582.64</u>

(4) 现金和现金等价物

项目	期末数	期初数
一、现金	262,214,636.89	315,528,326.56
其中: 库存现金	167,678.60	40,106.85
可随时用于支付的银行存款	262,046,958.29	315,488,219.71
可随时用于支付的其他货币资金	--	--
二、现金等价物	--	--
其中: 三个月到期的债券投资	--	--
三、现金和现金等价物余额	--	--
加: 汇率变动对现金的影响	--	--
四、期末现金及现金等价物余额	262,214,636.89	315,528,326.56
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	--	--

九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款风险分析:

类别	期末数
----	-----

	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款	61,761,718.60	90.24%	35,615,840.91	26,145,877.69
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	6,089,390.25	8.90%	6,089,390.25	--
其他单项金额不重大的应收账款	591,697.00	0.86%	28,061.05	563,635.95
合 计	68,442,805.85	100%	41,733,292.21	26,709,513.64

类 别	期初数			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款	72,970,928.60	92.14%	36,070,169.81	36,900,758.79
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	6,086,744.25	7.69%	6,086,744.25	--
其他单项金额不重大的应收账款	138,450.00	0.17%	6,977.20	131,472.80
合 计	79,196,122.85	100%	42,163,891.26	37,032,231.59

(2) 应收账款的本期减少主要系本年收回部分佛山传媒货款。

(3) 本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为 100 万元。

(4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款确定依据为：根据本公司特点，1 年以上的应收账款收回风险较大，因此将单项金额低于 100 万元且账龄 1 年以上的应收账款归入该组合。

(5) 本公司对于应收账款期末余额中有明显特征表明收回的可能性不大的款项共 34,128,024.61 元，采用个别认定法全额计提坏账准备。

(6) 应收账款账龄分析如下：

账 龄	期末数			
	金 额	比 例	坏 账 准 备	净 额
1 年以内	28,205,592.99	41.21%	1,516,278.95	26,689,314.04
1 至 2 年	22,444.00	0.03%	2,244.40	20,199.60
2 至 3 年	-	--	-	-
3 至 4 年	-	--	-	-
4 至 5 年	-	--	-	-
5 年以上	40,214,768.86	58.76%	40,214,768.86	--
合 计	68,442,805.85	100%	41,733,292.21	26,709,513.64

账 龄

期初数

	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	38,981,353.99	49.22%	1,949,122.40	37,032,231.59
1 至 2 年	-	--	-	-
2 至 3 年	-	--	-	-
3 至 4 年	-	--	-	-
4 至 5 年	7,975,969.51	10.07%	7,975,969.51	-
5 年以上	32,238,799.35	40.71%	32,238,799.35	-
合 计	79,196,122.85	100%	42,163,891.26	37,032,231.59

(7) 期末应收账款前五名欠款单位金额合计为 52,067,454.37 元，占应收账款总额的 76.07%，具体如下：

欠款单位名称	欠款金额	占应收账款总 金额的比例	欠款年限	欠款性质
佛山珠江传媒网络有限公司	28,077,834.99	41.02%	1 年以内	货款
深圳市海仕通实业有限公司	7,810,429.20	11.41%	5 年以上	货款
东莞市东晶电子有限公司	6,556,032.00	9.58%	5 年以上	货款
甘肃永康实业有限公司	5,654,741.00	8.26%	5 年以上	货款
源兴电脑科技(东莞)有限公司	3,968,417.18	5.80%	5 年以上	货款
合 计	52,067,454.37	76.07%		

2、其他应收款

(1) 其他应收款风险分析：

类 别	期末数			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款	59,034,627.86	94.13%	54,321,665.90	4,712,961.96
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	3,197,230.87	5.10%	3,197,230.87	--
其他单项金额不重大的其他应收款	480,616.98	0.77%	28,832.70	451,784.28
合 计	62,712,475.71	100.00%	57,547,729.47	5,164,746.24

类 别	期初数			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款	57,338,876.91	94.43%	54,311,876.91	3,027,000.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	3,197,697.47	5.27%	3,195,958.85	1,738.62
其他单项金额不重大的其他应收款	183,660.95	0.30%	9,183.05	174,477.90
合 计	60,720,235.33	100.00%	57,517,018.81	3,203,216.52

(2) 本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的其他应收款标准为 100 万元。

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款确定依据为：根据本公司特点，1 年以上的应收账款收回风险较大，因此将单项金额低于 100 万元且账龄 1 年以上的应收账款归入该组合。

(4) 本公司对于其他应收款期末余额中有明显特征表明收回的可能性不大的款项共 54,301,876.91 元，采用个别认定法全额计提坏账准备。

(5) 其他应收款账龄分析如下：

账 龄	期末数			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	14,062,306.23	22.42%	9,012,768.84	5,049,537.39
1 至 2 年	3,608,790.36	5.76%	3,493,581.51	115,208.85
2 至 3 年	9,045,633.55	14.42%	9,045,633.55	--
3 至 4 年	21,524,690.18	34.32%	21,524,690.18	--
4 至 5 年	--	--	--	--
5 年以上	14,471,055.39	23.08%	14,471,055.39	--
合 计	62,712,475.71	100%	57,547,729.47	5,164,746.24

账 龄	期初数			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	12,203,640.80	20.10%	9,002,162.90	3,201,477.90
1 至 2 年	3,475,215.41	5.72%	3,475,215.41	-
2 至 3 年	9,045,633.55	14.90%	9,045,633.55	-
3 至 4 年	21,524,690.18	35.45%	21,524,690.18	-
4 至 5 年	8,693.09	0.01%	6,954.47	1,738.62
5 年以上	14,462,362.30	23.82%	14,462,362.30	--
合 计	60,720,235.33	100%	57,517,018.81	3,203,216.52

(6) 期末其他应收款前五名欠款单位金额合计为 53,140,671.00 元，占其他应收款总额的 86.98%，具体如下：

欠款单位名称	欠款金额	坏账准备	占其他应收款总额比例	欠款年限	欠款性质
--------	------	------	------------	------	------

深圳市兰光进出口有限公司	17,572,165.30	17,572,165.30	28.02%	0-3 年	往来款
深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司	16,777,163.95	16,777,163.95	26.75%	3-4 年	往来款
兰光桑达网络公司	12,284,364.51	12,284,364.51	19.59%	3-5 年	往来款
美国分公司	5,006,977.24	5,006,977.24	7.98%	5 年以上	往来款
北京华信电子有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	2.39%	5 年以上	往来款
合计	53,140,671.00	53,140,671.00	84.73%		

(7) 其他应收款期末余额中，无本公司控股股东单位及其他关联方欠款。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
按成本法核算之长期股权投资	--	--	--	--
子公司投资	59,320,200.00	--	--	59,320,200.00
按权益法核算之长期股权投资	--	--	--	--
联营公司投资	--	--	--	--
合计	59,320,200.00	--	--	59,320,200.00
减：减值准备	--	--	--	--
长期股权投资净额	59,320,200.00			59,320,200.00

(2) 按成本法核算的子公司投资

被投资单位名称	期末持股比例	初始投资额	期初数	本期增加	本期减少	期末数
西部创新投资有限公司	100%	56,770,200.00	56,770,200.00	--	--	56,770,200.00
深圳兰联数码科技有限公司	51%	2,550,000.00	2,550,000.00	--	--	2,550,000.00
合计		59,320,200.00	59,320,200.00	--	--	59,320,200.00

4、资产减值准备

项 目	期初数	本期计提数	本期转回数	本期转销数	期末数
一、坏账准备	99,680,910.07	30,710.66	430,599.05	--	99,281,021.68
二、存货跌价准备	6,136,745.10	--	--	971.49	6,135,773.61
三、固定资产减值准备	2,264,237.78	--	--	--	2,264,237.78
四、长期股权投资减值准备	--	--	--	--	--
合 计	108,081,892.95	30,710.66	430,599.05	971.49	107,681,033.07

5、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、成本、毛利按业务类型列示如下：

项目	本期数	上期数
营业收入	4,554,920.08	55,522,863.84
其中：主营业务收入	4,554,920.08	55,522,863.84
其他业务收入	--	--
营业成本	1,939,510.75	40,528,676.53
其中：主营业务成本	1,939,510.75	40,528,676.53
其他业务成本	--	--
营业毛利	2,615,409.33	14,994,187.31

(2) 营业收入、成本、毛利按业务内容列示如下：

业务	本期数		
	收入	成本	毛利
1. 计算机及网络工程	--	--	--
2. 音响制造及销售	--	--	--
3. 物业管理	4,553,997.00	1,938,539.26	2,615,457.74
4. 电子产品	923.08	971.49	48.41
5. 其他业务	--	--	--
合计	4,554,920.08	1,939,510.75	2,615,409.33

业务	上期数		
	收入	成本	毛利
1. 计算机及网络工程	-	-	-
2. 音响制造及销售	-	-	-
3. 物业管理	9,769,468.98	3,983,446.06	5,786,022.92
4. 电子产品	45,723,394.86	36,545,230.47	9,178,164.39
5. 其他业务	30,000.00	-	30,000.00
合计	55,522,863.84	40,528,676.53	14,994,187.31

6、资产减值损失

项目	本期数	上期数
一、坏账损失	(399,888.39)	(3,388,474.47)
二、存货跌价损失	(971.49)	(12,299.43)
三、长期股权投资减值损失	-	--

合计	(400, 859. 88)	(3, 400, 773. 90)
----	----------------	-------------------

7、投资收益

项目	本期数	上期数
股权转让收益	--	823, 502. 00

上期投资收益系转让子公司的股权转让收益。

8、现金流量信息

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
利息收入发生额	295, 248. 13	54, 130. 65
罚款收入	--	--
往来款	858, 557. 13	21, 096, 674. 17
收回大股东占用资金	--	311, 192, 597. 75
房租违约金收入	2, 666. 00	31, 026. 69
合 计	1, 156, 471. 26	332, 374, 429. 26

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
银行手续费	12, 927. 70	--
支付因陕教项目产生的担保款	59, 688, 695. 08	--
房租费用	408, 540. 00	4, 473, 518. 76
中介机构服务费用	200, 000. 00	1, 455, 979. 00
董事会会费	202, 468. 00	428, 127. 00
研发费	--	1, 200. 00
物料消耗费用	--	970. 00
业务招待费	292, 753. 00	556, 829. 55
汽车费用	159, 234. 98	175, 537. 85
办公费	165, 240. 34	240, 958. 70
水电费	180, 000. 00	859. 70
差旅费	261, 774. 87	363, 224. 02
促销费	--	544, 600. 00
通讯费	30, 081. 47	67, 638. 30
运杂费	120, 297. 61	132, 580. 05

往来款	4,019,088.27	1,366,042.84
其他	24,901.00	9,261,835.27
合 计	65,766,002.32	19,069,901.04

(3) 现金流量表补充资料

项 目	本期数	上期数
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	286,810.56	28,358,999.48
加: 资产减值准备	(400,859.88)	(5,210,874.40)
固定资产折旧	1,757,043.00	2,102,933.10
无形资产摊销	--	206,865.99
长期待摊费用摊销	--	--
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	--	(21,593,461.48)
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	--	--
公允价值变动损失(收益以“-”填列)	--	--
财务费用(收益以“-”填列)	--	5,026,738.27
投资损失(收益以“-”填列)	--	(823,501.00)
递所得税资产的减少(增加以“-”填列)	--	--
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	--	--
存货的减少(增加以“-”填列)	--	36,536,188.14
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	7,948,261.96	276,733,252.20
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	(62,029,718.01)	5,102,290.13
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	(52,438,462.37)	326,439,430.43
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
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	259,634,974.00	312,073,436.37
减: 现金的期初余额	312,073,436.37	1,407,031.27
加: 现金等价物的期末余额	--	--
减: 现金等价物的期初余额	--	--

现金及现金等价物的净增加额

(52, 438, 462. 37)

310, 666, 405. 10

(4) 现金和现金等价物

项 目	期末数	期初数
一、现金	259, 634, 974. 00	312, 073, 436. 37
其中：库存现金	2, 822. 03	4, 592. 69
可随时用于支付的银行存款	259, 632, 151. 97	312, 068, 843. 68
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月到期的债券投资	-	-
三、现金和现金等价物余额	-	-
加：汇率变动对现金的影响	-	-
四、期末现金及现金等价物余额	259, 634, 974. 00	312, 073, 436. 37
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	--	--

十、关联方关系及其交易

1、关联方概况

与本公司存在关联关系的关联方，包括已于附注七列示的存在控制关系的子公司和本公司股东、本公司股东的控股股东。

a. 存在控制关系的关联方

关联方名称	注册 地址	主营业务	与本公司 关系	经济性质 或类型	法定 代表人	组织机构 代码
甘肃省国资委	兰州市	国有资产管理	最终控制人	国有		
兰光经发	深圳市	开发、制造、购销机电一体化产品、 信息工程、特种仪器仪表、医疗器材 等	控股股东	国有	王兴志	192171401
兰光集团	深圳市	生产经营电子测量仪器、仪表、电子 产品、电子计算机外部设备等	实际控制人	国有	顾地民	192200532
银亿集团	宁波市	房地产综合开发、物业管理、装饰装 修；自营和代理货物技术的进出口	潜在实际控制 人之母公司	台港澳法人 独资	熊续强	61026142-7
银亿控股	宁波市	实业投资	潜在控股股东	有限责任	熊续强	75885835-0

b. 存在控制关系的关联方实收资本及其变化

关联方名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
兰光经发	79,550,000.00	--	--	79,550,000.00
兰光集团	311,700,000.00	--	--	311,700,000.00
银亿集团	80,000,000.00	--	--	80,000,000.00
银亿控股	500,000,000.00	--	--	500,000,000.00

c. 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联方名称	期初数		本期增加数		本期减少数		期末数	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
兰光经发	81,100,000.00	50.37%	--	--	--	--	81,100,000.00	50.37%

d. 不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
兰光物业	同受兰光集团控制
兰光贸易	同受兰光集团控制
彩虹皇旗	已清理子公司

2、关联方交易事项

(1) 关联交易原则及定价政策

本公司与关联企业之间的业务往来按一般市场经营规则进行，与其他业务往来企业同等对待。本公司与关联企业之间不可避免的关联交易，遵照公平、公正的市场原则进行。

本公司同关联方之间代购代销及提供其他劳务服务的价格，有国家定价的，适用国家定价，没有国家定价的，按市场价格确定，没有市场价格的，参照实际成本加合理费用原则由双方定价，对于某些无法按照“成本加费用”的原则确定价格的特殊服务，由双方协商定价。其中：

- a. 土地使用权租赁价格由双方协商定价，每年最后一个月支付清结。
- b. 综合服务价格由双方参照市场及物价部门指定价格协商定价。

对于关联方向本公司提供的生产、生活服务，本公司在完成按后要求支付相关费用，即时清结；对于本公司向关联方提供的生产、生活服务，其中水电费收取以当地供电局、自来水公司确定的收费时间为准，其余在按协议规定的时间内收取。

c. 代购、代销劳务所收取的手续费标准由双方协商确定，在完结后按双方协商确定的期间结算。

(2) 关联交易事项的具体内容与价格

a. 租赁业务

关联方名称	交易内容	本期数	上期数
深圳兰光电子集团有限公司	深圳兰联数码科技有限公司租用办公地点	107,286.00	253,052.00
深圳兰光电子集团有限公司	甘肃兰光科技股份有限公司租用办公地点	408,540.00	1,254,000.00
合 计		515,826.00	1,507,052.00

2008 年 12 月，本公司与深圳兰光电子集团有限公司签订《房屋租赁合同书》，租用位于深圳市振华路 56 号兰光大厦 8 楼用于办公，租赁期自 2009 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日两年。由于经营萎缩，为减少不必要的开支，根据原合同条款，2010 年 3 月 26 日，本公司与深圳兰光电子集团有限公司签订《房屋租赁合同书》的补充合同，将租赁面积减少到 288 平方米，租赁时间自 2010 年 4 月 1 日起至 2010 年 12 月 31 日。

b. 接受关联劳务

本期委托深圳市兰光物业管理有限公司出租物业，本年发生租赁管理费 438,593.40 元，2009 年度为 877,187.10 元。

c. 关键管理人员薪酬

本公司本期支付给关键管理人员报酬总额人民币 561,454.64 元；上期数为人民币 1,468,689.00 元。

3、关联方应收应付款项余额

往来项目	项目 关联方名称	期末数		期初数	
		金额	比例	金额	比例
其他应收款	深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司	16,777,163.95	26.64%	16,777,163.95	27.52%
合计		<u>16,777,163.95</u>	<u>26.64%</u>	<u>16,777,163.95</u>	<u>27.52%</u>
其他应付款	深圳兰光经济发展公司	--	--	2,194,500.00	27.05%
其他应付款	深圳兰光电子集团有限公司	416,940.00	8.02%	940,500.00	11.59%
其他应付款	深圳市兰光物业管理有限公司	<u>441,293.40</u>	<u>8.49%</u>	<u>438,593.40</u>	<u>5.41%</u>

合计	<u>858,233.40</u>	<u>16.51%</u>	<u>3,573,593.40</u>	<u>44.04%</u>
----	-------------------	---------------	---------------------	---------------

十一、或有事项

截至 2010 年 6 月 30 日，本公司不存在需披露的重大或有事项。

十二、其他重大事项

1、资产重组进展情况

本公司的最终控制人甘肃省国有资产监督管理委员会于 2009 年 6 月 2 日确定宁波银亿集团有限公司为重组方。本次重组方案共涉及到五个方面内容，即“债务重组、以资抵债、国有股权转让、股权分置改革、发行股份购买资产”。

宁波银亿控股有限公司（以下简称银亿控股）拟收购深圳兰光经济发展公司持有的甘肃兰光科技股份有限公司 8110 万股股权已获得国务院国有资产监督管理委员会批复。

本公司拟收购银亿控股持有的宁波银亿房地产开发有限公司 100% 的股权的非公开发行股份购买资产方案已获得中国证监会上市公司并购重组审核委员会有条件审核通过，目前正在等待中国证监会的批复。

2、恢复上市进展情况

本公司在 2010 年 4 月 22 日已向深圳证券交易所递交了股票恢复上市的申请及材料，深圳证券交易所已于 2010 年 4 月 29 日正式受理本公司关于恢复股票上市的申请，并要求公司补充提交恢复上市申请的相关资料。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》（2008 年修订本）14.2.15 条的规定，深圳证券交易所将在正式受理公司恢复上市申请后三十个交易日内，做出是否核准本公司股票恢复上市申请的决定，本公司补充提供材料期间不计入上述期限内。目前，公司仍在按照深圳证券交易所的要求准备补充提交申请恢复上市的相关资料。

十三、资产负债表日后事项

截至本报告出具日，本公司不存在需披露的资产负债表日后事项。

十四、持续经营能力

如附注十二.1 所述，在 2009 年度经过一系列资产重组事项，公司已收回了全部大股东占用资金，偿还了全部银行借款，并将主要的亏损子公司进行了清理转让，公司财务状况得到了根本性的

改观。随着非公开发行股份购买资产事项的批准和进一步实施，将彻底改善公司资产质量，提升盈利能力，实现公司长期持续发展能力。

十五、补充资料

1、非经常性损益项目明细表

明细项目	2010 年 1-6 月份	2009 年度
1.非流动资产处置损益	-	30,829,908.78
其中：处置子公司形成的投资损益	-	65,734,004.73
2.越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
3.计入当期损益的政府补助	-	-
4.计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
5.企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	-	-
6.非货币性资产交换损益	-	-
7.委托投资损益	-	-
8.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	-	-
9.债务重组损益	-	25,487,608.82
10.企业重组费用		
11.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		
12.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		
13.与公司主营业务无关的预计负债产生的损益		
14.除上述各项之外的其他营业外收支净额	3,243.69	(289,534.05)
15.赔偿支出		(4,217,966.06)
合计	3,243.69	51,810,017.49
减:非经常性损益相应的所得税		
减:少数股东享有部分		
非经常性损益影响的净利润	3,243.69	51,810,017.49

报表净利润	(28,103.98)	51,211,327.34
减:少数股东损益	(140,803.15)	(1,563,628.66)
归属于母公司股东的净利润	112,699.17	52,774,956.00
非经常性损益占同期归属于母公司股东净利润比例	2.88%	98.17%
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	109,455.48	964,938.51

2、净资产收益率和每股收益

期间	财务指标	净资产收益率(%)	每股收益(人民币元/股)	
		加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
2010 年度 1-6 月份	归属于公司普通股股东的净利润	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	0.03%	-	-
2009 年度	归属于公司普通股股东的净利润	37.25%	0.33	0.33
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.68%	(0.02)	(0.02)

(1) 净资产收益率计算过程

项目	序号	2010年1-6月份	2009年度
归属于母公司股东的净利润	1	112,699.17	52,774,956.00
归属于母公司的非经常性损益	2	3,243.69	51,810,017.49
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	109,455.48	964,938.51
归属于母公司股东的期末净资产	4	362,527,165.30	362,414,466.13
归属于母公司股东的期初净资产	5	362,414,466.13	99,928,891.43
发行新股或债转股等新增的、归属于母公司股东的净资产	6	-	191,195,931.15
归属于母公司股东的、新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	7	-	1
归属于母公司股东的、减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	8	-	(3,389,364.01)
报告期月份数	9	-	2
归属于母公司股东的净资产加权平均数	$10=5+1 \div 2+6 \times 7 \div 12-8 \times 9 \div 12$	362,470,815.72	141,684,469.69
加权平均净资产收益率 (I)	$11=1 \div 10$	0.03%	37.25%
加权平均净资产收益率 (II)	$12=3 \div 10$	0.03%	0.68%

(2) 每股收益计算过程

项目	序号	2010年1-6月份	2009年度
归属于母公司股东的净利润	1	112,699.17	52,774,956.00
归属于母公司的非经常性损益	2	3,243.69	51,810,017.49
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	109,455.48	964,938.51
期初股份总数	4	161,000,000.00	161,000,000.00
发行在外普通股加权平均数	5	161,000,000.00	161,000,000.00
基本每股收益（I）	6=1÷5	-	0.33
基本每股收益（II）	7=3÷5	-	0.01

由于本公司无可转换公司债券、认股权证、股份期权等具有稀释性的潜在普通股存在，故稀释每股收益的计算与基本每股收益相同。

第八章 备查文件

- 一、载有法定代表人亲笔签署的2010年半年度报告正本；
- 二、载有法定代表人、总经理、财务负责人、财务机构负责人亲笔签字并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

甘肃兰光科技股份有限公司董事会

董事长：顾地民

二〇一〇年八月九日