潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司 2007 年度报告摘要

(上接 78 版)

4、2004 年 4 月 28 日和 2004 年 11 月 22 日，山东巨力分别从潍坊中行办理银行贷款两笔，合计 5000 万元人民币，我公司为其贷款提供连带责任担保，贷款期限一年。贷款到期后，由于山东巨力未能偿还借款，潍坊中行向山东省潍坊市中级人民法院提起诉讼，要求山东巨力偿还本金 5000 万元及相应利息，并承担全部诉讼费用，我公司履行担保义务。裁定书裁定如下：

查封（扣押）被执行人潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司位于潍坊北宫东街以南，潍县中路以西的土地使用权 106775 平方米，土地证号潍国用（2002）字第 E038 号，房产 16532 平方米。

5、2004 年，公司以本公司拥有产权的北大青鸟信息产业园土地及其地上附属建筑物作为抵押物，向中国银行潍坊分行申请 5000 万元贷款，期限一年；2005 年，经公司董事会批准，公司向中国银行潍坊分行申请该笔贷款展期一年；2006 年，公司决定偿还中国银行潍坊分行 1000 万元，其余 4000 万元申请借新还旧，期限一年；2007 年，该笔贷款到期后，由于公司未能偿还借款，中国银行潍坊分行向山东省潍坊市中级人民法院提出财产保全申请，要求冻结公司在银行的存款或查封相应的财产。山东省潍坊市中级人民法院对本案裁定如下：

冻结本公司持有的北京北大高科技产业投资有限公司股份 4.5 亿元股权。

7.8 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

7.8.1 证券投资情况

□适用 √不适用

7.8.2 持有其他上市公司股权情况

□适用 √不适用

7.8.3 持有非上市金融企业股权情况

□适用 √不适用

7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

□适用 √不适用

§8 监事会报告

8.1 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司董事会能够遵守国家各项法律法规，按照《公司法》、《上海证券交易所上市规则》、《公司章程》等要求规范运作，不断完善内部控制制度和法人治理结构，有效防范公司经营管理和财务风险。公司董事会决策程序科学、合法，没有发现侵害股东、公司和职工利益的行为。公司董事、高级管理人员在执行职务过程中，未发现违反国家法律、法规的相关规定，也未发现有任何损害公司利益和股东权益的行为；报告期内公司修订了《公司章程》、《内部审计制度》《财务管理制度》、《信息披露管理制度》，制订了《子公司管理制度》、《对外担保管理制度》等各项内控管理制度，促使公司的规范运作得到进一步的提高。

8.2 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会认真履行财务检查职能，不定期对公司财力活动情况进行检查监督，对报告期内定期报告的内容和编制程序进行了审核。认为公司定期报告的编制和审议程序符合法律法规、公司章程和公司内部管理制度的规定，所包含的信息能真实反映公司报告期的经营管理和财务状况等事项，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。监事会认真审查了经审计的 2007 年度财务会计报表等相关材料，监事会认为：中磊会计师事务所出具的 2007 年度审计报告是客观公正的，真实、准确、全面反映了公司 2007 年度的财务状况和经营成果。

8.3 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，公司无募集资金投入和变更情况。

8.4 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内，公司持有的北京北大高科技产业投资有限公司 57.69% 的股权因借款纠纷一案，被中国银行潍坊分行申请拍卖，公司已经履行必要的信息披露程序。

除上述事项外，公司报告期内无其他出售收购资产的情况。

8.5 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司没有发生关联交易。

8.6 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

本公司的审计机构中磊会计师事务所有限责任公司出具的中磊审字[2008]第 1076 号审计报告中，对本公司部分应收帐款和部分预付账款无法实施函证亦无法采取其他替代程序以验证其可收回性的事宜出具了有保留意见的审计报告，公司监事会认为该审计意见公允的反映了公司的实际情况，揭示了公司在应收帐款和预付账款管理方面存在的问题。对保留意见涉及事项，公司监事会说明如下：

关于部分应收账款、部分预付帐款无法实施函证的问题，公司监事会高度关注，提请董事会责成管理层迅速核实：1、成立专门清理班子，责任到人，核实应收账款、预付帐款余额和债务单位；2、组织专门人员催收欠款，加大力度减少被占用的资金；3、对确实无法收回的欠款，上报董事会、股东会处理。

关于强调事项中公司持续经营能力的问题，公司董事会已经根据公司现有的资源及潍坊当地实际情况，决定“退二进三”，发展房地产项目，将现有的土地资源予以盘活。公司决定将目前拥有的工业用地进行房地产开发，以保证公司持续经营能力。

公司监事会提请董事会及管理层认真落实以上措施，加强公司内部控制制度的建设，以促进公司健康发展。

§9 财务报告

9.1 审计意见

财务报告	□未经审计 √审计
审计意见	□标准无保留意见 √非标意见

审计意见全文

审计报告

中磊审字[2008]第 1076 号

潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司全体股东：：

我们审计了后附的潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司（以下简称青鸟华光股份公司）财务报表，包括 2007 年 12 月 31 日母公司及合并资产负债表、2007 年度母公司及合并利润表、2007 年度母公司及合并现金流量表、母公司及合并所有者权益变动表和财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是青鸟华光股份公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。除本报告“三、导致保留意见的事项”所述事项外，我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、导致保留意见的事项

1. 青鸟华光股份公司 2007 年 12 月 31 日的应收账款余额 2,008.48 万元（已计提坏账准备 782.47 万元，净值 1,226.01 万元，占资产总额的 1.63%）。我们无法实施函证亦无法采取其他替代程序以验证其可收回性。

2. 青鸟华光股份公司 2007 年 12 月 31 日的预付账款余额 3,490.94 万元，占资产总额的 4.65%。我们无法实施函证亦无法采取其他替代程序以验证其可收回性。

四、审计意见

我们认为，除了前段所述事项可能造成的影响外，青鸟华光股份公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了青鸟华光股份公司 2007 年 12 月 31 日的财务状况和合并财务状况以及 2007 年度的经营成果和合并经营成果、现金流量和合并现金流量。

五、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注八所述，截止 2007 年 12 月 31 日，青鸟华光股份公司合并会计报表未分配利润为 -78,088.02 万元。截止审计报告日，青鸟华光股份公司及绝大部分子公司已停产半年以上，持续经营能力受到影响。青鸟华光股份公司已在财务报表附注十六中披露了拟采取的改善措施，但其持续经营能力仍然存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

中磊会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：谢维、白秀荣

北京市丰台区星火路 1 号昌宁大厦 8 层

2008 年 3 月 26 日

9.2 财务报表

合并资产负债表

2007 年 12 月 31 日

编制单位：潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		137,906,033.44	175,440,997.19
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		0	1,171,940.00
应收账款		19,903,542.62	81,477,686.60
预付款项		35,874,677.31	38,514,863.25
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		85,876.96	
其他应收款		263,499,131.47	17,578,199.16
买入返售金融资产			
存货		6,140,995.50	18,389,392.72
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		463,410,257.30	332,573,078.92
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		110,948,141.85	1,225,763,731.33
投资性房地产			
固定资产		120,065,486.23	181,531,706.56
在建工程		84,579.99	3,234,405.99
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		56,316,209.11	64,818,281.59
开发支出			
商誉			2,472,617.34
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		287,414,417.18	1,477,820,742.81
资产总计		750,824,674.48	1,810,393,821.73
流动负债：			
短期借款		37,548,570.00	141,240,657.85
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		71,680,085.05	97,096,397.14
预收款项		18,000,314.31	32,379,389.60
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		10,771,481.73	10,897,616.25
应交税费		5,655,598.40	6,005,067.40
应付利息		24,583,352.90	4,793,962.29
应付股利		2,467,341.66	2,467,341.66
其他应付款		139,302,432.68	714,357,298.65
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		310,009,176.73	1,009,237,730.84
非流动负债：			
长期借款		318,936,312.07	318,936,312.07
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		3,479,000.00	2,845,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		322,415,312.07	321,781,312.07
负债合计		632,424,488.80	1,331,019,042.91
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		365,536,000.00	365,536,000.00
资本公积		435,398,547.47	436,042,145.56
减：库存股			
盈余公积		83,716,424.94	83,716,424.94
一般风险准备			
未分配利润		-780,880,203.90	-625,774,995.11
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		103,770,768.51	259,519,575.39
少数股东权益		14,629,417.17	219,855,203.43
所有者权益合计		118,400,185.68	479,374,778.82
负债和所有者权益总计		750,824,674.48	1,810,393,821.73

公司法定代表人：周燕军　主管会计工作负责人：张永森　会计机构负责人：崔建胜

母公司资产负债表

2007 年 12 月 31 日

编制单位：潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		134,177,487.51	17,007,526.38
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		4,808,299.97	51,680,337.66
预付款项		35,289,770.90	36,004,118.03
应收利息			
应收股利		85,876.96	0
其他应收款		261,787,284.90	159,200,522.15
存货		421,886.38	4,396,041.39
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		436,570,606.62	268,288,545.61
非流动资产：			
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		207,510,390.37	558,116,662.81
投资性房地产			
固定资产		78,289,512.34	117,222,776.35
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		56,316,209.11	57,616,099.67
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		342,116,111.82	732,955,538.83
资产总计		778,686,718.44	1,001,244,084.44
流动负债：			
短期借款		37,548,570.00	83,035,665.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		51,331,235.08	62,238,162.44
预收款项		9,891,787.65	22,949,966.71
应付职工薪酬		7,537,514.59	8,245,829.62
应交税费		3,045,096.28	3,158,308.17
应付利息		24,583,352.90	2,674,724.52
应付股利		2,467,341.66	2,467,341.66
其他应付款		193,722,397.74	217,635,768.44
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		330,127,295.90	402,405,766.56
非流动负债：			
长期借款		318,936,312.07	318,936,312.07
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		318,936,312.07	318,936,312.07
负债合计		649,063,607.97	721,342,078.63
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		365,536,000.00	365,536,000.00
资本公积		434,076,227.47	434,076,227.47
减：库存股		0	0
盈余公积		83,716,424.94	83,716,424.94
未分配利润		-753,705,541.94	-603,426,646.60
所有者权益（或股东权益）合计		129,623,110.47	279,902,005.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计		778,686,718.44	1,001,244,084.44

公司法定代表人：周燕军　主管会计工作负责人：张永森　会计机构负责人：崔建胜

合并利润表

2007 年 1-12 月

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	本期金额	上期金额
一、营业收入		16,487,493.29	252,553,919.76
其中：营业收入		16,487,493.29	252,553,919.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		181,190,327.83	358,277,318.31
其中：营业成本		10,237,327.89	183,218,958.38
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		262,296.31	12,667,479.37
销售费用		1,195,542.42	16,741,778.01
管理费用		42,369,961.63	66,320,221.86
财务费用		25,147,516.20	16,152,967.69
资产减值损失		101,977,683.38	63,175,913.00
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）		-14,810,244.82	108,001,745.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-6,631,794.38	-6,631,710.89
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-179,513,079.36	2,278,347.09
加：营业外收入		119,841.43	147,121.55
减：营业外支出		207,757.83	839,133.59
其中：非流动资产处置损失		206,057.83	10,311.51
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-179,600,995.76	1,586,335.05
减：所得税费用		65,436.65	6,696,615.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-179,666,432.41	-5,110,280.49
归属于母公司所有者的净利润		-155,105,208.79	4,800,308.60
少数股东损益		-24,561,223.62	-9,910,589.09
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.42	0.01
（二）稀释每股收益		-0.42	0.01

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：0 元。

公司法定代表人：周燕军　主管会计工作负责人：张永森　会计机构负责人：崔建胜

母公司利润表

2007 年 1-12 月

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	本期金额	上期金额
一、营业收入		2,778,925.76	7,450,086.06
减：营业成本		740,818.88	4,771,617.24
营业税金及附加		102,910.72	167,892.61
销售费用		257,273.73	1,525,529.85
管理费用		22,876,502.94	30,483,900.49
财务费用		25,638,008.39	10,103,129.71
资产减值损失		104,344,236.54	43,591,384.45
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）		944,863.83	106,940,352.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-6,631,794.38	-5,784,915.32
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-150,235,961.61	23,746,984.08
加：营业外收入		22,672.00	140,516.55
减：营业外支出		1,700.00	27,042.12
其中：非流动资产处置损失		0	0
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-150,214,989.61	23,860,458.51
减：所得税费用		63,905.73	62,442.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-150,278,895.34	23,798,016.36

公司法定代表人：周燕军　主管会计工作负责人：张永森　会计机构负责人：崔建胜

合并现金流量表

2007 年 1-12 月

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	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		19,594,162.49	261,279,456.11
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		118.33	2,342.98
收到其他与经营活动有关的现金		51,269,472.57	579,199,109.32
经营活动现金流入小计		70,863,753.39	840,480,908.41
购买商品、接受劳务支付的现金		5,470,092.43	151,305,152.17
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		13,687,089.20	45,532,506.93
支付的各项税费		3,441,059.19	30,973,528.72
支付其他与经营活动有关的现金		161,184,780.12	540,335,499.41
经营活动现金流出小计		183,783,020.94	768,146,687.23
经营活动产生的现金流量净额		-112,919,267.55	72,334,221.18
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		502,500.00	12,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		174,680,850.88	202,002,568.54
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		175,183,350.88	202,014,768.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,684,639.97	4,400,438.74
投资支付的现金			2,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		297,943.55	61,154,144.68
投资活动现金流出小计		1,982,583.52	67,554,583.42
投资活动产生的现金流量净额		173,200,767.36	134,460,185.12
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		24,000,000.00	50,185,983.00
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		24,000,000.00	50,185,983.00
偿还债务支付的现金		114,568,477.71	124,879,154.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,247,985.85	14,616,013.36
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		121,816,463.56	139,495,168.22
筹资活动产生的现金流量净额		-97,816,463.56	-89,309,185.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-37,534,963.75	117,485,221.08
加：期初现金及现金等价物余额		175,440,997.19	57,955,776.11
六、期末现金及现金等价物余额		137,906,033.44	175,440,997.19

公司法定代表人：周燕军　主管会计工作负责人：张永森　会计机构负责人：崔建胜

母公司现金流量表

2007 年 1-12 月

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	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,353,520.41	17,360,960.03
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金		168,083,431.70	424,727,693.27
经营活动现金流入小计		170,436,952.11	442,088,653.30
购买商品、接受劳务支付的现金		1,202.88	3,438,695.78
支付给职工以及为职工支付的现金		8,961,436.59	11,197,698.68
支付的各项税费		1,510,169.25	2,154,561.06
支付其他与经营活动有关的现金		167,746,586.12	525,552,830.73
经营活动现金流出小计		178,219,394.84	542,343,786.25
经营活动产生的现金流量净额		-7,782,442.73	-100,255,132.95
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		0	5,095.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		174,680,850.88	200,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		174,680,850.88	200,005,095.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		395,390.00	2,519,900.00
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		395,390.00	2,519,900.00
投资活动产生的现金流量净额		174,285,460.88	197,485,195.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		24,000,000.00	20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		24,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		68,000,000.00	94,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,333,057.02	10,277,554.64
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		73,333,057.02	104,777,554.64
筹资活动产生的现金流量净额		-49,333,057.02	-84,777,554.64
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		117,169,961.13	12,452,507.41
加：期初现金及现金等价物余额		17,007,526.38	4,555,018.97
六、期末现金及现金等价物余额		134,177,487.51	17,007,526.38

公司法定代表人：周燕军　主管会计工作负责人：张永森　会计机构负责人：崔建胜

合并所有者权益变动表

2007 年 1-12 月

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	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	365,536,000.00	436,042,145.56		83,716,424.94		-592,423,908.58			292,870,661.92
加：会计政策变更						-31,204,843.02		221,029,549.05	189,824,706.03
前期差错更正						-2,146,243.51		-1,174,345.62	-3,320,589.13
二、本年年初余额	365,536,000.00	436,042,145.56		83,716,424.94		-625,774,995.11		219,855,203.43	479,374,778.82
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-643,598.09				-155,105,208.79		-205,225,786.26	-360,974,593.14
（一）净利润						-155,105,208.79		-24,561,223.62	-179,666,432.41
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-643,598.09						-180,664,562.64	-181,308,160.73
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他		-643,598.09						-180,664,562.64	-181,308,160.73
上述（一）和（二）小计		-643,598.09				-155,105,208.79		-205,225,786.26	-360,974,593.14
（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									
四、本期期末余额	365,536,000.00	435,398,547.47		83,716,424.94		-780,880,203.90		14,629,417.17	118,400,185.68

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	253,216,000.00	548,362,145.56		83,716,424.94		-596,655,788.45			288,638,782.05
加：会计政策变更						-32,271,573.66		230,521,810.61	198,250,236.95
前期差错更正						-1,647,941.60		-756,018.09	-2,403,959.69
二、本年年初余额	253,216,000.00	548,362,145.56		83,716,424.94		-630,575,303.71		229,765,792.52	484,485,059.31
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	112,320,000.00	-112,320,000.00				4,800,308.60		-9,910,589.09	-5,110,280.49
（一）净利润						4,800,308.60		-9,910,589.09	-5,110,280.49
（二）直接计入所有者权益的利得和损失									
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述（一）和（二）小计						4,800,308.60		-9,910,589.09	-5,110,280.49
（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	112,320,000.00	-112,320,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	112,320,000.00	-112,320,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	365,536,000.00	436,042,145.56		83,716,424.94		-625,774,995.11		219,855,203.43	479,374,778.82

公司法定代表人：周燕军　主管会计工作负责人：张永森　会计机构负责人：崔建胜

母公司所有者权益变动表

2007 年 1-12 月

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	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	365,536,000.00	436,042,145.56	0	83,716,424.94	-581,073,118.37	304,221,452.13
加：会计政策变更		-1,965,918.09			-19,000,656.30	-20,966,574.39
前期差错更正					-3,352,871.93	-3,352,871.93
二、本年年初余额	365,536,000.00	434,076,227.47	0	83,716,424.94	-603,426,646.60	279,902,005.81
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0	0	0	0	-150,278,895.34	-150,278,895.34
（一）净利润					-150,278,895.34	-150,278,895.34
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		0			0	0
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						0
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						0
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						0
4. 其他						0
上述（一）和（二）小计	0	0	0	0	-150,278,895.34	-150,278,895.34
（三）所有者投入和减少资本						0
1. 所有者投入资本						0
2. 股份支付计入所有者权益的金额						0
3. 其他						0
（四）利润分配				0	0	0
1. 提取盈余公积				0		0
2. 对所有者（或股东）的分配						0
3. 其他						0
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	0					0
2. 盈余公积转增资本（或股本）						0
3. 盈余公积弥补亏损						0
4. 其他						0
四、本期期末余额	365,536,000.00	434,076,227.47	0	83,716,424.94	-753,705,541.94	129,623,110.47

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	253,216,000.00	548,362,145.56	0	83,716,424.94	-599,944,149.96	285,350,420.54
加：会计政策变更		-1,965,918.09			-24,080,892.74	-26,046,810.83
前期差错更正					-3,199,620.26	-3,199,620.26
二、本年年初余额	253,216,000.00	546,396,227.47	0