

潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司

600076

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	2
四、董事、监事和高级管理人员	3
五、管理层讨论与分析	4
六、重要事项	6
七、财务会计报告(未经审计)	8
八、备查文件目录	50

一、重要提示

1、本公司董事会及其董事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。

2、董事徐祗祥，因公出差。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司负责人周燕军先生，主管会计工作负责人张永森先生，会计机构负责人（会计主管人员）崔建胜先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司
- 2、公司A股上市交易所：上海证券交易所
公司A股简称：青鸟华光
公司A股代码：600076
- 3、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
邮政编码：261061
公司国际互联网网址：www.hg.com.cn
公司电子信箱：info@hg.com.cn
- 4、公司法定代表人：周燕军
- 5、公司董事会秘书：刘世祯
电话：0536-2991601
传真：0536-8865200
E-mail：liusz@hg.com.cn
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
公司证券事务代表：原晋锋
电话：0536-2991601
传真：0536-8865200
E-mail：yuanj f@hg.com.cn
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
- 6、公司信息披露报纸名称：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

（二）主要财务数据和指标

1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
流动资产	492,505,481.66	550,162,692.07	-10.48
流动负债	1,168,942,734.31	1,183,075,521.49	-1.19
总资产	2,329,187,266.17	2,431,452,934.28	-4.21
股东权益（不含少数股东权益）	513,050,343.59	629,253,921.73	-18.47
每股净资产	2.026	2.485	-18.47
调整后的每股净资产	1.748	2.007	-12.89
	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
净利润	-113,979,072.28	-47,939,488.86	-137.76
扣除非经常性损益后的净利润	-113,745,564.72	-47,152,168.90	-141.23

每股收益	-0.450	-0.189	-137.76
净资产收益率(%)	-22.216	-4.930	减少 17.286 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-2,896,032.66	-504,420,472.48	99.43

净利润较上年同期变动较大是因为公司 2004 年底调整坏帐准备计提比例，使报告期内提取的坏帐准备较上年同期多；另公司产品结构变动后，使公司产品毛利率较上年同期下降，致使公司净利润大幅下降。

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-233,507.56
合计	-233,507.56

3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	3.84	3.45	0.08	0.08
营业利润	-18.07	-16.24	-0.37	-0.37
净利润	-22.22	-19.96	-0.45	-0.45
扣除非经常性损益后的净利润	-22.17	-19.92	-0.45	-0.45

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 43,422 户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
北京天桥北大青鸟科技股份有限公司	0	44,883,200	17.7	未流通	0	法人股东
北京北大青鸟有限责任公司	0	19,532,800	7.7	未流通	0	法人股东
海口万志贸易有限公司	0	7,812,960	3.09	未流通	未知	法人股东
中国信息信托投资公司	0	4,561,280	1.80	未流通	未知	法人股东
陕西东邦科技发展有限公司	0	3,216,000	1.27	未流通	未知	法人股东
潍坊广发工贸公司	0	2,960,000	1.17	未流通	未知	法人股东
潍坊鸢都电子商场	0	2,800,000	1.11	未流通	未知	法人股东
潍坊协和贸易公司	0	2,720,000	1.07	未流通	未知	法人股东
山东省计算机系统工程公司	0	2,688,000	1.06	未流通	未知	法人股东
潍坊市信托投资股份公司	0	2,540,800	1.00	未流通	未知	法人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

本公司第一大股东北京天桥北大青鸟科技股份有限公司与第二大股东北京北大青鸟有限责任公司存在关联关系，北京北大青鸟有限责任公司为北京天桥北大青鸟科技股份有限公司第一大股东。其他股东间不知是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》所规定的一致行动人。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类（A、B、H股或其它）
北京首信西华房地产开发有限公司	793,263	A股
樊志杰	433,800	A股
刘强	317,959	A股
北京南方联华投资顾问有限公司	300,000	A股
杜新立	290,000	A股
曹桂生	288,800	A股
王国洪	267,750	A股
朱定芳	252,600	A股
阮朝阳	250,000	A股
徐琴娣	247,326	A股

前十名流通股股东关联关系的说明

公司不知前 10 名流通股股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》所规定的一致行动人。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司第一大股东和第二大股东存在关联关系，第二大股东为第一大股东的控股股东。公司不知道前 10 名流通股股东和其他前 10 名股东间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》所规定的一致行动人。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、本公司 2005 年 4 月 26 日召开的第四届董事会第二十二次会议审议通过了《公司董事会举行换届选举的议案》：鉴于公司第四届董事会任期即将届满，公司董事会研究决定，提名周燕军先生、徐祗祥先生、刘永进先生、侯琦先生、任松国先生、张永森先生、郝如玉先生、丁振海先生、邵九林先生为公司第五届董事会董事候选人。其中，郝如玉先生、丁振海先生、邵九林先生为公司第五届董事会独立董事候选人。2005 年 6 月 3 日召开的公司 2004 年年度股东大会审议通过了该议案。

2、本公司 2005 年 4 月 26 日召开的第四届监事会第十一次会议审议通过了《公司监事会举行换届选举的议案》：鉴于公司第四届监事会任期即将届满，公司监事会研究决定，提名张永利先生、鞠庆东先生为公司第五届监事会董事候选人。2005 年 6 月 3 日召开的公司 2004 年年度股东大会审议通过了该议案。公司监事会由张永利先生、鞠庆东先生和经本公司职工代表大会选举的徐丰纪先生共同组成。

3、公司 2005 年 6 月 3 日召开的第五届董事会第一次会议审议通过了如下决议：

（1）推举周燕军先生为公司第五届董事会董事长，徐祗祥先生为公司副董事长，任期三年。

(2) 经公司董事长周燕军先生提名, 聘任任松国先生为公司总经理, 聘任刘世祯先生为公司董事会秘书, 聘任原晋锋先生为证券事务代表, 任期三年。

(3) 经公司总经理任松国先生提名, 聘任张永森先生、刘世祯先生、魏东先生为公司副总经理, 张永森先生兼任公司财务总监, 任期三年。

4、公司 2005 年 6 月 3 日召开的第五届监事会第一次会议审议通过了如下决议: 推举张永利先生为公司第五届监事会召集人。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内, 公司经营业绩同上年同期相比出现大幅下降。由于受国家产业政策的影响, 我国广电市场还没有启动, 使我公司投资的广电网络公司和数字机顶盒不但没有给公司带来收益, 还对公司业绩造成很大的影响, 加重了公司的财务负担; 另一方面, 由于公司投资的其他子公司尚处于业务整合期, 还未给公司带来收益, 其中公司投资的北京北大高科技产业投资有限公司, 由于产业政策变化及公司运作不规范等原因, 出现了较大幅度的亏损。2004 年末公司调整了坏帐准备计提比例, 致使公司在报告期内较上年同期提取的坏帐准备增幅较大, 对公司业绩产生较大影响。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

公司所属行业为电子信息产业, 主要产品为计算机类产品、广电网络产品、文化传媒等。报告期内, 公司实现主营业务收入 12098.43 万元, 比上年同期下降 13%; 实现主营业务利润 1970.84 万元, 比上年同期下降 57%; 净利润-11397.91 万元, 比上年同期下降 138%。

(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位: 元 币种: 人民币

分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
通信及网络产品	3,171,951.17	3,014,842.68	5	-80	-71	减少 29 个百分点
计算机应用产品	1,916,792.30	79,575.20	96	-90	-99	增加 31 个百分点
电池产品	32,370,106.13	29,754,740.01	8	-56	-45	减少 18 个百分点
文化传媒	83,525,447.87	63,425,994.67	24	2,020	3,840	

由于上年同期未将北大文化持股 50% 的北京京华文化传播有限公司纳入合并范围, 而自 2004 年年报开始纳入合并范围, 使得文化传媒产品与上年同期不具可比性。

(3) 其中: 报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0 万元。

(4) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润

潍坊青鸟华光电池有限公司	研制、开发、生产和销售电池、电池原材料、设备及相关产品	20,500	26,262.03	-582.85
北京北大文化发展有限公司	合法合规情况下，自主选择经营项目	10,000	18,661.66	-380.19
北京北大高科技产业投资有限公司	教育投资、房地产投资等	75,000	129,578.84	- 1,630.18
北京青鸟华光科技有限公司	合法合规情况下，自主选择经营项目	2,000	4,816.35	-222.45
北京北大青鸟网络通信技术有限公司	合法合规情况下，自主选择经营项目	1,000	2,337.73	-0.17
潍坊青鸟华光国际贸易有限公司	计算机软硬件的开发销售、自营和代理各类商品和技术的进出口等	1,000	999.09	0
深圳北大青鸟华光技术有限公司	开发、生产、经营光传输、接入通信设备、电脑系统应用及集成	1,000	1,080	-5.69

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

困难：1、由于受国家产业政策的影响，我国广电市场还没有启动，公司投资的广电网股权和数字机顶盒不但没有给带来收益，还使公司增加了财务负担；2、公司对外投资的子公司都还处于业务整合期，大部分处于亏损状况。

解决方案：1、加快发展锂电池等产品；2、进一步完善数字机顶盒等产品，使其尽快成为公司新的利润增长点；3、积极寻求新的合作伙伴，加大市场开拓力度。

（三）公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

（四）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

鉴于公司 2005 年上半年亏损较多，且公司投资的子公司盈利情况在短期内不可能发生变化，因此预计公司第三季度仍将会出现亏损。

（五）公司管理层对会计师事务所上年度“非标意见”涉及事项的变化及处理情况的说明

对公司 2004 年年度报告，本公司的审计机构岳华会计师事务所有限责任公司出具了有保留意见的审计报告。现将所涉事项的变化及处理情况说明如下：

- 1、关于子公司北京北大高科技产业投资有限公司的长期投资无法实施满意审计程度的问题，公司管理层已经派出审计人员核查投资方的财务状况和经营成果，加大管理力度，以控制投资损失的风险。
- 2、关于应收帐款、其他应收款函证的问题，公司管理层成立了专门的清理班子，责任到人，核实应收帐款、其他应收款余额和债务单位；组织专人催收欠款，尽可能减少被占用的资金。
- 3、关于相关资金帐户的发生额问题，公司已经进行了严格清查，以加强资金结算管理。

六、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照中国证监会和上海证券交易所的治理要求规范运作，建立完善的治理结构和运行机制以保证公司的健康发展。本公司将进一步加强信息披露工作和投资者关系管理工作，及

时公告经营管理工作过程中的重大事件，以使证券市场各类投资者能够更为及时、全面地掌握公司信息。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2004 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

(三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

2005 年中期，公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

(四) 重大诉讼仲裁事项

1、重大诉讼

1)、查封、扣押、冻结被告沈阳公用发展股份有限公司、被告辽宁华锦化工(集团)有限公司、被告北京北大青鸟有限责任公司相当于人民币 200,000,000 元的财产。，辽宁省高级人民法院于 2005 年 1 月 14 日出具的《民事调解书》((2004) 辽民三合初字第 59 号)，各方当事人自愿达成调解协议，主要内容如下： 1、沈发展除偿还 2500 万元本金及利息外，尚欠深圳发展银行大连分行 17500 万元人民币及相应罚息。2005 年 1 月 31 日前偿还深圳发展银行大连分行本金 800 万元人民币及罚息；2005 年 2 月 20 日前偿还 1200 万元人民币及罚息；2005 年 3 月 20 日前偿还本金 5000 万元人民币及罚息；2005 年 4 月 20 日前偿还本金 5000 万元人民币及罚息；2005 年 5 月 20 日前偿还剩余本金 5500 万元人民币及罚息。 2、辽宁华锦化工(集团)有限责任公司、北京北大青鸟有限责任公司对沈发展的上述债务承担连带清偿责任。，该重大诉讼事项已于 2004 年 12 月 4 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

2)、查封本公司的房产、土地使用权一宗。，本案经山东省潍坊市中级人民法院调解，双方达成如下协议： 1、本公司欠潍坊市建行的借款本金 2000 万元，于 2005 年 5 月 30 日前付清。 2、被告山东巨力股份有限公司对上述借款承担连带责任。 案件受理费 110010 元，诉讼保全费 100000 元，由被告承担。，经双方协商同意，准备对该笔贷款进行展期。，该重大诉讼事项已于 2005 年 5 月 12 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、关联债权债务往来

单位: 万元 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	
		发生额	余额	收取的资金占用费的金额	发生额	余额
北京北大青鸟有限责任公司	间接控股股东	8,715.98			4,271.31	33,682.91
北京天桥北大青鸟科技股份有限公司	控股股东	500			1,000	21,684.75
上海青鸟企业发展有限公司	控股股东之控股子公司				2,500.00	2,800.00
合计	/	9,215.98		/	7,771.31	58,167.66

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 9,215.98 万元人民币，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 -58,167.66 万元人民币。

关联债权债务形成原因：资金周转。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保)						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
山东巨力股份有限公司	2004-09-03	1,300	连带责任担保	2004-09-03 ~ 2005-09-03	否	否
山东巨力股份有限公司	2004-04-28	3,000	连带责任担保	2004-04-28 ~ 2005-04-28	否	否
山东巨力股份有限公司	2004-11-22	2,000	连带责任担保	2004-11-22 ~ 2005-11-19	否	否
山东巨力股份有限公司	2004-06-23	2,700	连带责任担保	2004-06-23 ~ 2005-06-10	否	否
报告期内担保发生额合计			0			
报告期末担保余额合计			9,000			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计			0			
报告期末对控股子公司担保余额合计			2,300			
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)						
担保总额			11,300			
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额			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			9,000			
违规担保总额			9,000			

1)、2004 年 9 月 3 日, 潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司为山东巨力股份有限公司提供担保, 担保金额为 1,300 万元人民币, 担保期限为 2004 年 9 月 3 日至 2005 年 9 月 3 日, 该事项已于 2003 年 10 月 22 日刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报上。

2)、2004 年 4 月 28 日, 潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司为山东巨力股份有限公司提供担保, 担保金额为 3,000 万元人民币, 担保期限为 2004 年 4 月 28 日至 2005 年 4 月 28 日, 已逾期, 逾期金额为 3,000 万元人民币, 该事项已于 2003 年 10 月 22 日刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报上。

3)、2004 年 11 月 22 日, 潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司为山东巨力股份有限公司提供担保, 担保金额为 2,000 万元人民币, 担保期限为 2004 年 11 月 22 日至 2005 年 11 月 19 日, 该事项已于 2004 年 2 月 17 日刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报上。

4)、2004 年 6 月 23 日, 潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司为山东巨力股份有限公司提供担保, 担保金额为 2,700 万元人民币, 担保期限为 2004 年 6 月 23 日至 2005 年 6 月 10 日, 已逾期, 逾期金额为 2,700 万元人民币, 该事项已于 2003 年 10 月 22 日刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报上。

截止 2005 年上半年末, 公司为山东巨力担保余额为 9000 万元, 在双方互保协议约定的范围内。山东巨力 2003 年资产负债率为 58.5%, 2004 年中期资产负债率为 61%, 均不超过 70%, 由于公司对山东巨力的担保均发生在 2004 年内, 公司只能以该公司 2003 年度及 2004 年中期的财务指标为准, 因此公司在为该公司提供担保时并没有出现违规情况, 但由于 2004 年下半年山东巨力资产状况急剧恶化, 致使资产负债率超过 70%, 这是公司始料未及的。鉴于山东巨力的现状, 为确保公司的利益不受损失, 公司拟采取以下措施: 1、不再为山东巨力提供新的担保; 2、督促山东巨力按时偿还公司为其提供担保的银行贷款; 3、密切关注山东巨力的财务状况, 一旦该公司出现不能按期偿还货款的情况, 公司将采取包括法律手段在内的一切途径, 最大限度保护公司利益不受损失。。

由于山东巨力股份有限公司资产状况较差, 公司对其的未到期担保可能承担连带清偿责任。。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内, 公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内, 由于公司在信息披露和决策程序方面违反了股票上市规则的有关规定, 上海证券交易所对及本公司及公司董事长周燕军、董事徐祗祥、刘永进、侯琦、任松国、张永森予以公开谴责。公司及公司董事会在收到上海证券交易所的谴责函后, 对存在的问题进行了认真反思, 采取果断措施, 对相关问题进行整改: 1、对北大高科同北大青鸟关联资金往来未及时履行审议程序和信息披露的问题, 公司于 2004 年半年度报告后, 详细披露了北京高科同北大青鸟的资金往来情况, 同时成立了以董事长周燕军为组长的整改领导小组, 对北大高科在法人治理结构、财务管理及信息披露等方面进行整改。整改小组进驻北大高科后采取果断措施, 期间由整改小组负责北大高科的财务管理, 杜绝了北大高科同大股东及关联方的资金往来。目前我公司正在进一步采取措施加强对北大高科的管理。2、关于公司在收购北大高科时未披露沈阳公用集团有限公司其他应收款和公司房产、土地使用权被查封未披露问题, 公司已经在 2004 年年度报告中进行了披露。3、关于公司将募集资金用于偿还银行借款问题, 公司已经公司董事会及股东大会进行了追认。公司董事会全体成员将认真学习相关法律法规, 认真履行信息披露义务, 保证重大信息及时公平的披露, 保证信息披露内容真实、准确、完整。

(十一) 其它重大事项

1)、2005 年 4 月 26 日召开的公司第四届董事会第二十二次会议审议通过如下决议: 1、审议通过了公司董事会举行换届选举的议案; 2、审议通过了关于变更前次募集资金用途的议案; 3、审议通过了关于修改公司章程的议案; 4、审议通过了关于修改股东大会议事规则的议案; 5、审议通过了关于修改公司独立董事制度的议案; 6、审议通过了关于修改公司董事会会议事规则的议案。

2)、2005 年 4 月 26 日召开的第四届监事会第十一次会议审议通过如下决议：1、审议通过了监事会换届选举的议案；2、审议通过了修改监事会议事规则的议案。

3)、由于公司对外投资的部分控股子公司没有根本性好转；公司新的利润增长点数字机顶盒尚未产生效益。预计公司 2005 年 1 月 1 日至 2005 年 6 月 30 日业绩将出现亏损。

4)、2005 年 6 月 3 日公司第五届董事会第一次会议审议通过如下决议：1、推举周燕军先生为公司第五届董事会董事长，徐祗祥先生为公司副董事长，任期三年。2、经公司董事长周燕军先生提名，聘任任松国先生为公司总经理，聘任刘世祯先生为公司董事会秘书，聘任原晋锋先生为证券事务代表，任期三年。3、经公司总经理提名，聘任张永森先生、刘世祯先生、魏东先生为公司副总经理，张永森先生兼任公司财务总监。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
"第四届监事会第十次会议决议公告"	上海证券报 C4 版	2005-01-06	www.sse.com.cn
沈发展诉讼事项	上海证券报 C3 版	2005-01-28	www.sse.com.cn
第四届董事会第二十一次会议决议公告	上海证券报 36 版	2005-02-26	www.sse.com.cn
"第四届董事会第二十二次会议决议暨召开 2004 年年度股东大会的通知"	上海证券报 C55 版	2005-04-29	www.sse.com.cn
第四届监事会第十一次会议决议公告	上海证券报 C55 版	2005-04-29	www.sse.com.cn
2005 年中期业绩预亏公告	上海证券报 C55 版	2005-04-29	www.sse.com.cn
关于诉讼事项进展情况的公告	中国证券报 B08 版	2005-05-12	www.sse.com.cn
关于股东股权司法冻结的公告	上海证券报 C6 版	2005-05-17	www.sse.com.cn
2004 年度股东大会决议公告	上海证券报 28 版	2005-06-04	www.sse.com.cn
第五届董事会第一次会议决议公告	上海证券报 28 版	2005-06-04	www.sse.com.cn
第五届监事会第一次会议决议公告	上海证券报 28 版	2005-06-04	www.sse.com.cn
北大高科增资扩股事项	上海证券报 A15 版	2005-07-07	www.sse.com.cn
关于诉讼事项公告	上海证券报 C11 版	2005-07-15	www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

(一)、审计报告

审计报告

(二) 财务报表

资产负债表
2005 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		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金	1		37,159,792.25	54,845,703.20	6,516,858.81	8,491,619.87
短期投资						
应收票据	2		124,181.50	3,734,381.00		
应收股利	3		14,493.92	14,493.92	14,493.92	14,493.92
应收利息						0.00
应收账款	4	<u>1</u>	173,159,102.85	194,773,152.38	117,887,313.14	157,869,922.02
其他应收款	5	<u>2</u>	207,601,764.82	212,972,240.71	184,053,302.43	218,962,794.86
预付账款	6		40,826,399.92	43,500,790.85	36,173,987.91	40,129,067.10
应收补贴款						
存货	7		33,541,533.66	40,176,768.99	7,999,897.96	7,972,447.64
待摊费用	8		78,212.75	145,161.02		
一年内到期的长期 债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			492,505,481.66	550,162,692.07	352,645,854.17	433,440,345.41
长期投资：						
长期股权投资	9	<u>3</u>	1,549,389,598.68	1,588,592,670.90	848,908,145.74	878,296,520.46
长期债权投资						
长期投资合计			1,549,389,598.68	1,588,592,670.90	848,908,145.74	878,296,520.46
其中：合并价差			118,418,953.81	125,685,330.78		
其中：股权投资差 额						
固定资产：						
固定资产原价	10		318,840,051.91	318,287,480.91	206,794,658.86	206,617,058.86
减：累计折旧			106,478,429.71	102,990,872.38	74,166,794.58	73,312,879.38
固定资产净值			212,361,622.21	215,296,608.53	132,627,864.28	133,304,179.48
减：固定资产减值 准备			10,714,138.78	10,714,138.78	10,714,138.78	10,714,138.78
固定资产净额			201,647,483.43	204,582,469.75	121,913,725.50	122,590,040.70
工程物资						0.00
在建工程	11		1,243,967.41	165,800.00	79,140.00	
固定资产清理	12		10,311.51	10,311.51		0.00
固定资产合计			202,901,762.35	204,758,581.26	121,992,865.50	122,590,040.70
无形资产及其他 资产：						
无形资产	13		81,033,287.67	84,481,425.35	69,567,677.39	72,975,511.01
长期待摊费用	14		3,357,135.82	3,457,564.70		
其他长期资产						

无形资产及其他资产合计			84,390,423.49	87,938,990.05	69,567,677.39	72,975,511.01
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			2,329,187,266.17	2,431,452,934.28	1,393,114,542.80	1,507,302,417.58
流动负债：						
短期借款	15		295,716,602.71	281,748,125.00	163,948,125.00	132,948,125.00
应付票据	16			1,841,778.50		
应付账款	17		113,102,266.27	104,044,435.69	62,122,192.63	64,451,260.78
预收账款	18		62,836,922.34	60,647,760.00	54,672,345.41	52,291,341.93
应付工资	19		406,763.66	827,816.43		
应付福利费	20		10,390,911.14	9,812,393.60	6,227,321.51	6,304,115.43
应付股利	21		2,529,501.66	2,529,501.66	2,529,501.66	2,529,501.66
应交税金	22		3,920,116.24	8,723,999.91	3,982,376.14	2,857,449.45
其他应交款	23		469,325.47	670,580.17	155.70	443.36
其他应付款	24		678,235,983.41	660,884,797.08	274,786,663.14	249,780,546.36
预提费用	25		831,436.59	808,770.09	537,979.00	537,979.00
预计负债	26		502,904.83	535,563.36		
一年内到期的长期负债				50,000,000.00		50,000,000.00
其他流动负债						
流动负债合计			1,168,942,734.31	1,183,075,521.49	568,806,660.19	561,700,762.97
长期负债：						
长期借款	27		318,936,312.07	318,936,312.07	318,936,312.07	318,936,312.07
应付债券						
长期应付款	28		43,103.32	53,133.32		
专项应付款	29		2,625,000.00	2,185,000.00		
其他长期负债						
长期负债合计			321,604,415.39	321,174,445.39	318,936,312.07	318,936,312.07
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			1,490,547,149.70	1,504,249,966.88	887,742,972.26	880,637,075.04
少数股东权益			325,589,772.88	297,949,045.67		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	30		253,216,000.00	253,216,000.00	253,216,000.00	253,216,000.00
减：已归还投资				0.00		0.00
实收资本（或股本）净额			253,216,000.00	253,216,000.00	253,216,000.00	253,216,000.00
资本公积	31		547,718,547.47	547,718,547.47	547,718,547.47	547,718,547.47
盈余公积	32		85,867,209.04	85,867,209.04	83,716,424.94	83,716,424.94
其中：法定公益金			42,933,604.52	42,933,604.52	41,858,212.47	44,581,083.97

未分配利润	33		-364,791,318.90	-250,812,246.62	-379,279,401.87	-257,985,629.87
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失	34		-8,960,094.03	-6,735,588.16		
所有者权益（或股东权益）合计			513,050,343.59	629,253,921.73	505,371,570.54	626,665,342.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计			2,329,187,266.17	2,431,452,934.28	1,393,114,542.80	1,507,302,417.58

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

利润及利润分配表
2005 年 1-6 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		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	35	4	120,984,297.47	137,840,110.16	1,916,792.30	29,357,959.00
减：主营业务成本	35	4	96,275,152.56	91,250,166.06	79,575.20	11,590,555.86
主营业务税金及附加	36		5,000,743.62	1,659,043.44	37,654.73	381,058.30
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			19,708,401.29	44,930,900.66	1,799,562.37	17,386,344.84
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	37		1,207,024.96	1,709,951.50	1,208,599.67	1,671,005.37
减：营业费用			8,763,476.34	8,298,417.84	242,719.65	1,062,796.56
管理费用			99,452,353.79	67,365,838.48	89,224,472.74	41,504,073.22
财务费用	38		5,428,935.20	24,893,492.77	5,414,178.65	5,492,142.38
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			-92,729,339.07	-53,916,896.93	-91,873,209.00	-29,001,661.95
加：投资收益（损失以“-”号填列）	39	5	-30,391,229.55	-61,343,790.22	-29,388,374.72	-22,559,690.32
补贴收入	40			2,440,453.18		2,440,453.18
营业外收入	41		58,822.33	125,070.31	24,964.72	26,622.55
减：营业外支出	42		292,329.89	912,390.27	57,153.00	58,576.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			123,354,076.17	113,607,553.93	121,293,772.00	-49,152,853.42
减：所得税	43		1,916,310.14	2,313.46		2,313.46
减：少数股东损益			-9,066,808.16	-65,670,378.53		
加：未确认投资损失(合并报表填列)			2,224,505.87			
五、净利润（亏损以“-”号填列）			113,979,072.28	-47,939,488.86	121,293,772.00	-49,155,166.88
加：年初未分配利润			250,812,246.62	135,456,572.24	257,985,629.87	137,736,205.76
其他转入						
六、可供分配的利润			364,791,318.90	87,517,083.38	379,279,401.87	88,581,038.88
减：提取法定盈余公积						

提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金 (合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润		- 364,791,318.90	87,517,083.38	- 379,279,401.87		88,581,038.88
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利						
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补 亏损以“-”号填列)		- 364,791,318.90	87,517,083.38	- 379,279,401.87		88,581,038.88
补充资料：						
1. 出售、处置部门或被投 资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或 减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或 减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

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

现金流量表
2005 年 1-6 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		合并数	母公司数
	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			110,518,080.31	2,619,074.83
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金	44		103,179,268.10	32,386,778.26
现金流入小计			213,697,348.40	35,005,853.09
购买商品、接受劳务支付的现金			72,297,034.79	632,023.16
支付给职工以及为职工支付的现金			22,755,833.77	5,302,090.88
支付的各项税费			13,666,849.77	171,896.77
支付的其他与经营活动有关的现金	45		107,873,662.73	6,363,579.95
现金流出小计			216,593,381.06	12,469,590.76
经营活动产生的现金流量净额			-2,896,032.66	22,536,262.33
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				

取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			5,301.25	5,301.25
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			5,301.25	5,301.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			1,073,271.20	79,140.00
投资所支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			1,073,271.20	79,140.00
投资活动产生的现金流量净额			-1,067,969.95	-73,838.75
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金			30,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			90,038,800.00	90,000,000.00
借款所收到的现金				
收到的其他与筹资活动有关的现金			120,038,800.00	90,000,000.00
现金流入小计			126,031,522.29	109,000,000.00
偿还债务所支付的现金			7,729,186.06	5,437,184.64
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金				
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			133,760,708.35	114,437,184.64
筹资活动产生的现金流量净额			-13,721,908.35	-24,437,184.64
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-17,685,910.96	-1,974,761.06
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			-113,979,072.28	-121,293,772.00
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			-9,066,808.16	
减：未确认的投资损失			2,224,505.87	
加：计提的资产减值准备			75,432,572.98	75,432,572.98
固定资产折旧			4,703,568.98	931,879.20
无形资产摊销			3,458,137.72	3,407,833.62
长期待摊费用摊销			198,828.88	
待摊费用减少(减：增加)			66,948.27	
预提费用增加(减：减少)			23,553.90	
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)				
固定资产报废损失				
财务费用			7,587,320.64	5,437,184.64
投资损失(减：收益)			30,391,229.55	29,388,374.72

递延税款贷项(减:借项)				
存货的减少(减:增加)			6,635,235.33	-27,450.32
经营性应收项目的减少(减:增加)			-45,773,656.62	3,414,607.72
经营性应付项目的增加(减:减少)			39,659,684.03	25,845,031.77
其他			-9,070.00	
经营活动产生的现金流量净额			-2,896,032.66	22,536,262.33
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增加情况:				
现金的期末余额			37,159,792.25	6,516,858.81
减:现金的期初余额			54,845,703.20	8,491,619.87
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			-17,685,910.96	-1,974,761.06

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

合并资产减值表
2005 年 1-6 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	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	344,652,543.02	68,117,873.25		412,770,416.27
其中: 应收账款	160,444,253.62	38,533,139.75		198,977,393.37
其他应收款	184,208,289.40	29,584,733.50		213,793,022.90
短期投资跌价准备合计				
其中: 股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计	40,677,153.17		89,393.33	40,587,759.84
其中: 库存商品	13,986,644.74			13,986,644.74
原材料	15,048,375.48		89,393.33	14,958,982.15
长期投资减值准备合计	600,000.00			600,000.00
其中: 长期股权投资	600,000.00			600,000.00
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	10,714,138.78			10,714,138.78
其中: 房屋、建筑物				
机器设备	10,714,138.78			10,714,138.78
无形资产减值准备	6,516,234.76			6,516,234.76
其中: 专利权	6,516,234.76			6,516,234.76
商标权				
在建工程减值准备				

委托贷款减值准备				
资产减值合计	403,160,069.73	68,117,873.25	89,393.33	471,188,549.65

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

母公司资产减值表

2005 年 1-6 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	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	319,647,137.62	75,432,572.98		395,079,710.60
其中: 应收账款	158,540,134.11	38,533,139.75		197,073,273.86
其他应收款	161,107,003.51	36,899,433.23		198,006,436.74
短期投资跌价准备合计				
其中: 股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计	32,430,267.80		89,393.33	32,340,874.47
其中: 库存商品	10,531,834.38			10,531,834.38
原材料	13,529,860.20		89,393.33	13,440,466.87
长期投资减值准备合计	600,000.00			600,000.00
其中: 长期股权投资	600,000.00			600,000.00
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	10,714,138.78			10,714,138.78
其中: 房屋、建筑物				
机器设备	10,714,138.78			10,714,138.78
无形资产减值准备	6,516,234.76			6,516,234.76
其中: 专利权	6,516,234.76			6,516,234.76
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	369,907,778.96	75,432,572.98	89,393.33	445,250,958.61

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

股东权益增减变动表

2005 年 1-6 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	本期数	上期数
一、实收资本(或股本)		
期初余额	253,216,000.00	253,216,000.00
本期增加数		
其中: 资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本(股本)		
本期减少数		

期末余额	253,216,000.00	253,216,000.00
二、资本公积		
期初余额	548,016,069.47	548,016,069.47
本期增加数		
其中：资本（或股本）溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	548,016,069.47	548,016,069.47
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	42,933,604.52	40,837,978.86
本期增加数		1,130,427.88
其中：从净利润中提取数		1,130,427.88
法定盈余公积		1,130,427.88
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	42,933,604.52	41,968,406.74
其中：法定盈余公积	42,933,604.52	41,968,406.74
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	42,933,604.52	40,837,978.86
本期增加数		1,130,427.88
其中：从净利润中提取数		1,130,427.88
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	42,933,604.52	41,968,406.74
五、未分配利润		
期初未分配利润	-250,812,246.62	135,456,572.24
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	-113,979,072.28	-47,939,488.86

本期利润分配		
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	-364,791,318.90	87,517,083.38

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

应交增值税明细表
2005 年 1-6 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	金额
一、应交增值税	
1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）	0.00
2. 销项税额	7,588,795.78
出口退税	0.00
进项税额转出	3,139,159.66
转出多交增值税	0.00
3. 进项税额	10,523,612.55
已交税金	0.00
减免税款	0.00
出口抵减内销产品应纳税额	0.00
转出未交增值税	204,342.90
4. 期末未抵扣数（以“-”号填列）	0.00
二、未交增值税	
1. 年初未交数（多交数以“-”号填列）	1,400,365.94
2. 本期转入数（多交数以“-”号填列）	204,342.90
3. 本期已交数	858,807.45
4. 期末未交数（多交数以“-”号填列）	745,901.39

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

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，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 2880 万股普通股，配股完成后股本变更为 25,321.60 万元；2004 年 4 月 5 日公司第四届董事会第十四次会议推举周燕军为公司董事长。

公司法定代表人：周燕军

公司注册地：山东省潍坊市高新技术产业开发区北宫东街 6 号

公司主营：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）。

（三）公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

公司执行财政部颁布的企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础；以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

对发生的外币经济业务，采用业务发生当月 1 日中国人民银行公布的基准汇价折合为记账本位币记账，月末对外币账户余额按月末基准汇价进行调整，按月末基准汇价折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额，作为汇兑损益处理。其中属筹建期间发生的汇兑损益计入长期待摊费用；属购建固定资产发生的汇兑损益，在固定资产达到预计可使用状态前，计入各项在建工程成本；除上述情况以外发生的汇兑损益计入当期财务费用。

6、现金及现金等价物的确定标准

以持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

7、应收款项坏账损失核算方法

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法和个别认定法计提坏账准备，对有证据表明不能收回的应收款项采用个别认定法全额计提坏账准备

帐龄	应收帐款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	5	5
1 - 2 年	10	10
2 - 3 年	30	30
3 年以上		
3-4 年	60	60
4 年以上	100	100

8、存货核算方法

存货分为：原材料、在产品、产成品等；

原材料采用计划成本核算，期末分摊发出材料应承担的材料成本差异，将发出材料的计划成本调整为实际成本；

产成品、在产品按实际成本法核算,产成品、在产品成本仅包括生产加工过程耗用的直接材料成本,直接人工和制造费用直接计入管理费用。产成品发出按“加权平均法”核算;

低值易耗品采用一次摊销法。

存货跌价准备是按期末单项存货项目的成本高于可变现净值的差额计提。

9、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

计价：按取得时的实际成本计价。

核算方法：公司持有被投资单位有表决权资本总额低于 20%，或虽占 20%(含)以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；持有被投资单位有表决权资本总额 20%(含)以上，或虽不足 20%但具有重大影响的，按权益法核算；对实质性控股的对外股权投资或持有 50%以上股权的对外股权投资，按权益法核算，并编制合并会计报表。

股权投资差额的摊销方法：合同规定了投资期限的，按合同规定的投资期限摊销；没有规定投资期限的，借方差额按不超过 10 年的期限摊销，贷方差额按不低于 10 年的期限摊销。

投资收益的确认，当采用成本法核算时，在收到被投资单位宣告利润分配的文件时按被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额确认；当采用权益法核算时，按当期应享有的被投资单位实现的净利润的份额确认。

(2) 长期债权投资

长期债权投资按取得时的实际成本计价，债券溢价、折价在债券持有期内采用“直线法”摊销，当期收益按应计提的利息及应摊销债券溢价、折价额确认。

(3) 长期投资减值准备的确认标准、计提方法

当市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期投资账面价值时，按单项长期投资可收回金额低于其账面价值的差额提取长期投资减值准备。

10、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

(1) 固定资产计价方法：固定资产按历史成本计价。

(2) 固定资产标准：使用年限 1 年以上、单位价值在 2000 元以上的房屋及建筑物、通用设备、运输工具、专用设备以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等；不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，并且使用年限超过 2 年的确定为固定资产。

(3) 固定资产分类及折旧方法：折旧按固定资产类别采用“直线法”计提，不预计残值。各类固定资产的折旧年限及年折旧率如下：

资产类别	折旧年限(年)	年折旧率
房屋建筑物	30-35	2.86 -3.33%
通用设备	10	10%
运输工具	6	16.67%
专用设备	4-5	20-25%

(4) 固定资产减值准备的确认标准、计提方法

期末对公司的固定资产逐项进行检查，当单项固定资产市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面净值时，按单项资产期末账面净值高于其可收回净额之差额计提减值准备。对存在下列情况之一的固定资产，全额计提减值准备：

长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；

由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；

已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

11、在建工程核算方法

按实际成本核算，在建工程达到预计可使用状态时，按实际发生的全部支出(预付工程款、设备款、设计开发费等)转入相关资产。

在建工程减值准备：在下列情况下，按单个项目取得时历史成本高于其期末可变现净值之差额计提。
长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
所建项目无论在性能上，还是在技术上落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

12、无形资产计价及摊销方法

按取得时的实际成本计价，采用直线法按受益年限平均摊销。

无形资产减值准备：期末对无形资产逐项进行检查，在下列情况下，按单项资产期末账面价值高于其可收回净额之差额计提。

某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

13、开办费长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按受益期平均摊销。

14、收入确认原则

(1)销售商品

当公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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控制，与交易相关的经济利益能够流入公司，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认为销售收入的实现。

(2)提供劳务

所提供劳务在同一会计年度内开始并完成，与劳务相关的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入公司时，在劳务完成时确认为劳务收入的实现；

所提供劳务开始和完成分属不同的会计年度，且该项交易的结果在资产负债表日能可靠估计的，按完工百分比法确认劳务收入的实现；

所提供劳务交易的结果在资产负债表日不能可靠估计的，按已经发生并预计能够补偿的劳务成本确认收入和成本，已经发生的预计不能得到补偿的劳务成本确认为当期费用，不确认收入。

(3)他人使用本企业的资产取得的收入：以与交易相关的经济利益能够流入公司、收入的金额能够可靠地计量为原则确认为收入的实现。

15、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用“应付税款法”。

16、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

根据财政部《合并会计报表暂行规定》（财会字[1995]11号）和《关于合并报表合并范围请示的复函》（财会二字[1996]2号）及有关的补充规定。母公司拥有子公司超过半数以上权益性资本，以及权益性资本虽未达到超过半数但实质性控制的子公司纳入合并报表范围。以母公司和纳入合并范围内的子公司的会计报表及其它相关资料为依据进行编制，纳入合并会计报表范围内的子公司的会计政策已按母公司的会计政策进行了调整。

根据《企业会计制度》规定，合营企业按比例合并的方法进行合并。即将合营企业的资产、负债、收入、费用、利润和现金流量均按照公司对合营企业的投资比例进行合并，合并时，对公司与合营企业之间的内部交易事项按比例予以抵消。

按财政部《关于合并报表合并范围请示的复函》（财会字[1996]2号）的规定，由于北京华光电子有限公司、深圳市北大青鸟华光技术有限公司的资产总额、销售收入、利润总额合计数均不超过合并会计报表的资产总额、利润总额的 10%，因此未纳入合并会计报表范围。

17、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(四) 税项

1. 增值税：

本公司为一般纳税人，销项税率为 17%。

根据财政部、国家税务总局、海关总署联合颁发的财税[2000]25 号文件和山东省信息产业厅颁发的鲁信产信[2000]114 号文件，公司销售自行开发生生产的软件产品，增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退，退税收入免征企业所得税。期限为 2000 年 6 月至 2010 年底。

2. 营业税：按应税收入 5% 计缴。

3. 企业所得税：

根据国务院关于批准国家高新技术产业开发区和有关政策规定的通知（国发[1991]12 号），潍坊高新技术产业开发区潍高管发[1993]19 号文件，公司按 15% 计缴所得税。

4. 城市维护建设税：按应缴纳流转税额的 7% 计缴。

5. 教育费附加：按应缴纳流转税额的 3% 计缴。

6. 其他税项：按国家有关具体规定计缴。

(五) 控股子公司及合营企业

单位：万元 币种：人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例 (%)		是否合并
						直接	间接	
潍坊青鸟华光电池有限公司	潍坊高新技术产业开发区华光电子区	周燕军	20,500	研制、开发、生产和销售电池、电池原材料、设备及相关产品。	17,500	85.37		是
潍坊青鸟华光国际贸易有限公司	潍坊高新技术产业开发区华光电子区	刘永进	1,000	计算机软、硬件的开发销售，软件技术的服务、开发、转让、咨询；光机电一体化设备、电子产品、通讯设备、办公自动化设备的销售及系统集成。	900	90		是
北京青鸟华光科技有限公司	北京市海淀区海淀路 52 号	刘永进	2,000	合法、合规情况下，自主选择经营项目	1,600	80		是
北京北大高科技投资公司	北京市海淀区海淀路 5 号燕园 3 区北大青鸟楼	周燕军	75,000	法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；应经审批的，经审批注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。	47,522.48	57.69		是
北京北大文化发展有限公司	北京市海淀区海淀路 5 号燕园 3 区北大青鸟楼	许振东	10,000	文化经纪；法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律、法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。	16,041	80		是

北京北大网络通信技术有限公司	北京市海淀区海淀路 52 号	许振东	1,000	合法、合规情况下,自主选择经营项目	800	80		是
北京华光电子有限公司	北京市丰台区西三环南路甲 68 号	王新华	100	通信设备、电子产品的制造、销售、技术开发转让	80	80		否
深圳市北大青鸟华光技术有限公司	深圳市福田区彩虹大厦 A、B 号	刘永进	1,000	开发、生产、经营光传输、接入通信设备、电脑系统应用及集成	900	90		否

(六) 合并会计报表附注:

1、货币资金:

(1) 货币资金分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
现金	178,241.05	82,215.40
银行存款	36,615,224.03	54,183,828.42
其他货币资金	366,327.17	579,659.38
合计	37,159,792.25	54,845,703.20

2、应收票据:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	124,181.50	3,734,381.00
合计	124,181.50	3,734,381.00

3、应收股利:

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
应收股利	14,493.92			14,493.92
合计	14,493.92			14,493.92

4、应收账款:

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数				账面净额	期初数				账面净额
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	607122.45	0.16	2167939.29	0.05	58544311.16	71831974.02	20.22	3589965.84	0.05	68242008.18

一至二年	444767 90.52	0.12	3371132 .62	0.10	41105657 .90	100170570 .85	28.2	9008505 .36	0.10	91162065. 49
二至三年	872975 63.32	0.23	2618926 9.00	0.30	61108294 .32	44351555. 27	12.49	1330546 6.58	0.30	31046088. 69
三至四年	31,002 ,098.6 7	0.08	18,601, 259.20	0.60	12,400,8 39.47	17,207,47 5.03	4.84	12,884, 485.01	0.60	4,322,990 .02
四至五年	148,64 7,793. 26	0.40	148,647 ,793.26	1.00		121,655,8 30.83	34.25	121,655 ,830.83	1.00	0.00
合计	372136 496.22	1.00	1989773 93.37		17315910 2.85	355217406 .00	100	1604442 53.62		194773152 .38

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	160,444,253.62	38,533,139.75				198,977,393.37

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	140,767,659.04	37.83	132,055,057.14	37

(4) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

5、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	34,818,5 38.01	0.08	955,37 8.97	0.05	33,863,1 59.04	27,512,688 .03	6.92	5,158,15 9.01	0.05	22,354,52 9.02
一至二年	69,291,1 96.19	0.16	9,365, 294.82	0.10	59,925,9 01.37	74,111,174 .30	18.66	7,079,35 8.58	0.10	67,031,81 5.72
二至三年	56,190,8 87.79	0.13	13,977 ,768.5 2	0.30	42,213,1 19.27	73,313,165 .17	18.46	18,348,8 54.53	0.30	54,964,31 0.64
三至四年	128,212, 223.15	0.29	56,612 ,638.0 1	0.06	65,638,2 90.14	171,553,96 3.33	43.2	102,932, 378.00	0.60	68,621,58 5.33
四至五年	132,881, 942.58	0.33	132,88 1,942. 58	1.00	5,961,29 5.00	50,689,539 .28	12.76	50,689,5 39.28	1.00	0.00
合计	421,394, 787.72	1.00	213,79 3,022. 90		207,601, 764.82	397,180,53 0.11	100	184,208, 289.40		212,972,2 40.71

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	184,208,289.40	29,584,733.50				213,793,022.90

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	154,757,053.77	36.72	84,678,108.92	21.32

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

6、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	2,588,473.65	0.06	8,540,559.60	0.20
一至二年	1,883,228.66	0.05	117,136.00	0.00
二至三年	1,200,014.60	0.03	18,772,895.25	0.43
三年以上	35,154,683.01	0.86	16,707,200.00	0.37
合计	40,826,399.92	1.00	43,500,790.85	1.00

(2) 预付帐款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	37,353,582.20	91.49	41,325,751.31	95.00

(3) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

7、存货：

(1) 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	26,128,191.86	14,958,982.15	11,169,209.71	23,135,880.77	15,048,880.77	8,087,505.29
库存商品	24,093,116.90	13,986,644.74	10,106,472.16	40,732,456.42	13,986,644.74	26,745,811.68
在产品	17,514,009.65	11,642,132.95	5,871,876.70	17,077,259.17	11,642,132.95	5,435,126.22
发出商品	6,294,861.45		6,294,861.45	7,305.50		7,305.50
其他	99,113.64		99,113.64	12,020.30		12,020.30
合计	74,129,293.50	40,587,759.84	33,541,533.66	80,853,922.16	40,677,153.17	40,176,768.99

(2) 存货跌价准备

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料	15,048,880.77		89,393.33	14,958,982.15
库存商品	13,986,644.74			13,986,644.74
在产品	11,642,132.95			11,642,132.95
合计	40,677,153.17		89,393.33	40,587,759.84

8、待摊费用：

单位:元 币种:人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
开办费	145,161.02		66,948.27	78,212.75	
合计	145,161.02		66,948.27	78,212.75	/

9、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资				
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资	1,462,407,340.12		31,836,695.25	1,430,570,644.87
股权投资差额	1,100,000.00		100,000.00	1,000,000.00
合并价差	125,685,330.78	0.00	0.00	118,418,953.81
合计				
减：长期股权投资减值准备	600,000.00			600,000.00
长期股权投资净值合计	1,588,592,670.90	/	/	1,549,389,598.68

(2) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资期限	投资成本	追加投资额	期初余额	本期增减额	累计增减额	期末余额	核算方法
A. 权益法核算的投资单位:		~							
北京华光电子有限公司	80.00	1998-04-03 ~	800,000.00				800,000		权益法
章丘广电青鸟信息网络有限公司	49.00	2000-06-15 ~	82,000,000.00		68,901,186.80	2,855,802.56	15,954,615.76	66,045,384.24	权益法
深圳市北大青鸟华	90.00	2001-04-24 ~	9,000,000.00		8,798,458.11	-51,191.06	-252,732.95	8,747,267.05	权益法

光技术有限公司										
潍坊广电传输有限公司	49.00	2002-01-09~	60,270,000.00		55,201,417.42	1,180,764.23	-6,249,346.81	54,020,653.19	权益法	
江苏盛世网络传媒有限责任公司	32.00	2001-12-31~	48,000,000.00		44,780,004.43	-32,433.69	-3,252,429.26	44,747,570.74	权益法	
潍坊青鸟华光通信技术公司	30.00	2004-08-13~	1,500,000.00		1,405,003.79	122,312.16	-217,308.37	1,282,691.63	权益法	
潍坊北大青鸟华光照排公司	30.00	2004-07-01~	1,500,000.00		1,209,097.32	482,653.32	-773,556.00	726,444.00	权益法	
上海青年传媒有限公司	50.00	2003-06-23~	18,000,000.00		1,268,468.41	3,055,267.81	19,786,799.40	1,786,799.40	权益法	
北京中青联合传媒文化有限公司	49.00	2003-06-30~	9,800,000.00		4,804,545.58	1,714,256.94	-6,709,711.36	3,090,288.64	权益法	
沈阳公用集团公司	50.00	2004-02-17~	1,168,727,315.60		1,177,539,158.26	13,630,170.83	13,630,170.82	1,155,097,144.78	权益法	
		~								
小计		~	1,196,527,315.60	0.00	1,363,907,340.12	18,399,695.58	40,126,681.58	1,331,970,644.87		
B. 成本法核算的投资单位：		~								
潍坊华光精密机械有限公司	2.70	1998-04-03~	500,000.00		500,000.00			500,000.00	成本法	
潍坊华光电器有限公司	2.30	1998-04-03~	100,000.00		100,000.00			100,000.00	成本法	
潍坊创业投资有限公司	1.95	2001-11-23~	1,000,000.00		1,000,000.00			1,000,000.00	成本法	
大通证券	8.75	2004-02-14~	98,000,000.00		98,000,000.00			98,000,000.00	成本法	
小计		~	99,600,000.00		99,600,000.00			99,600,000.00		
合计		~	1,296,127,315.60		1,463,507,340.12	18,399,695.58	135,443,329.27	1,431,570,644.87		
		~								
		~								

被投资单位名称	减值准备	
	期初数	期末数
潍坊华光精密机械有限公司	500,000.00	500,000
潍坊华光电器有限公司	100,000.00	100,000

小计	600,000.00	600,000.00
合计	600,000.00	600,000.00
合计		

(3) 股权投资差额

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
章丘广电青鸟信息网络有限责任公司	1,100,000.00	2,000,000.00			100,000.00	1,000,000.00	股权投资差额	10
合计	1,100,000.00	2,000,000.00	0.00	0.00	100,000.00	1,000,000.00	/	/

(4) 合并价差

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	初始余额	期初金额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
北京北大文化发展公司	88,420,762.61	112,213,150.94			5,358,834.10	83,061,928.51	股权投资差额	10
北京北大高科技实业投资公司	33,456,094.88	33,456,094.88			1,672,804.74	31,783,290.14	股权投资差额	10
潍坊北大青鸟华光电池公司	3,334,501.01	4,238,772.50			208,406.32	3,126,094.69	股权投资差额	10
西域之旅有限公司	473,972.27	526,635.87			26,331.80	447,640.47	股权投资差额	10
合计	125,685,330.77	150,434,654.19	0.00	0.00	7,266,376.96	118,418,953.81	/	/

10、固定资产：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	318,287,480.91	588,391.50	35,820.50	318,840,051.91
其中：房屋及建筑物	148,452,462.85			148,452,462.85
机器设备	107,173,480.45	3,000.00		107,176,480.45
二、累计折旧合计：	102,990,872.38	3,496,348.27	8,790.95	106,478,429.71
其中：房屋及建筑物	17,230,022.77	1,227,657.42		18,457,680.19
机器设备	32,991,747.50	2,081,166.00		35,072,913.50
三、固定资产净值合计	215,296,608.53			212,361,622.21
其中：房屋及建筑物	131,222,440.08			129,994,782.66
机器设备	74,181,732.95			72,103,566.95
四、减值准备合计	10,714,138.78			10,714,138.78
其中：房屋及建筑物				0.00
机器设备	10,714,138.78			10,714,138.78
五、固定资产净额合计	204,582,469.75			201,647,483.43

其中：房屋及建筑物	131,222,440.08			129,994,782.66
机器设备	63,467,594.17			61,389,428.17

11、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	1,243,967.41		1,243,967.41	165,800		165,800

(1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	期末数
信息产业园		79,140.00			79,140.00
装修工程	98,400.00		98,400.00		
节能设备	45,000.00				45,000.00
霓虹灯	22,400.00	25,000.00			47,400.00
动力电池		91,987.41			91,987.41
二次扩线		655,400.00			655,400.00
厂房改造		325,040.00			325,040.00
合计	165,800.00	1,176,567.41	98,400.00	0.00	1,243,967.41

本期末发生符合计提减值准备条件的情况。

12、固定资产清理：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
固定资产清理	10,311.51			10,311.51
合计	10,311.51			10,311.51

13、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	87,549,522.43	6,516,234.76	81,033,287.67	90,997,660.11	6,516,234.76	84,481,425.35

(1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	购入	71,100,031.00	60,172,408.74			653,405.46	11,581,027.72	59,519,003.28	40.5
通信软件	自制	6,551,139.20	2,547,729.61			327,556.96	4,330,966.55	2,220,172.65	3.5

彩色出版系统软件	自制	3,291,338.80	1,357,269.39				1,934,069.41	1,357,269.39	3.5
SMT 制造软件	自制	2,859,439.63	1,143,775.87			148,971.98	1,864,635.74	994,803.89	3.5
印花分色调试软件	自制	4,505,800.00	3,379,350.00				1,126,450.00	3,379,350.00	4.5
SDH 网管系统软件	自制	3,496,030.60	1,779,615.36				1,716,415.24	1,779,615.36	4.5
机顶盒产品发件	购入	22,778,992.08	9,111,596.80			2,277,899.22	15,945,294.50	6,833,697.58	1.5
锂离子二次电池有技术	购入	18,388,550.00	10,879,892.00				7,508,658.00	10,879,892.00	5.9
采编软件	购入	843,165.97	626,022.34	10,000.00		50,304.06	257,447.69	585,718.28	
合计	/	133,814,487.28	90,997,660.11	10,000.00	0.00	3,458,137.68	46,264,964.85	87,549,522.43	/

(2) 无形资产减值准备：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
印花分色调试软件	3,379,350.00			3,379,350.00
彩色出版系统软件	1,348,307.58			1,348,307.58
SDH 网管系统软件	1,788,577.18			1,788,577.18
合计	6,516,234.76			6,516,234.76

14、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
固定资产装修费	7,435,073.04	3,457,564.70	418,400.00	518,828.88	4,077,937.22	3,357,135.82	4年
合计	7,435,073.04	3,457,564.7	418,400	518,828.88	4,077,937.22	3,357,135.82	/

15、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	53,800,000.00	
抵押借款	50,000,000.00	50,000,000
担保借款	136,916,602.71	176,748,125
信用借款	55,000,000.00	55,000,000
合计	295,716,602.71	281,748,125

单位:元 币种:人民币

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司	24,448,125.00	3.13	流动资金	资金紧张	
潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司	49,500,000.00	5.31	流动资金	资金紧张	
潍坊青鸟华光电池有限公司	7,968,477.71	5.31	流动资金	资金紧张	
潍坊青鸟华光电池有限公司	15,000,000.00	6.372	流动资金	资金紧张	
合计	96,916,602.71	/	/	/	/

16、应付票据：

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		1,841,778.50
合计		1,841,778.50

17、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	50,938,098.13	0.45		
一至二年	4,827,526.36	0.04		
二至三年	3,537,088.40	0.03		
三年以上	53,889,553.38	0.48		
合计	113,102,266.27	1.00	104,044,435.69	

18、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	13,433,730.57	0.21		
一至二年	455,122.78	0.01		
二至三年	3,179,829.52	0.05		
三年以上	45,768,239.47	0.73		
合计	62,836,922.34	1.00	60,647,760.00	1.00

19、应付工资：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付工资	406,763.66	827,816.43	
合计	406,763.66	827,816.43	/

20、应付福利费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
福利费	10,390,911.14	9,812,393.6	
合计	10,390,911.14	9,812,393.6	/

21、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
募集法人股东	850,545.00	980,545.00	
普通股股东	1,548,956.66	1,548,956.66	
合计	2,529,501.66	2,529,501.66	/

22、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	745,901.39	1,400,409.59	0.17
营业税	-447,975.39	-554,859.17	0.05
所得税	1,980,323.22	6,758,363.95	0.1
个人所得税	186,225.36	251,944.10	累进税率
城建税	116,933.82	179,354.48	0.07
应交房产税	792,464.23	449,450.86	应税房产值的 70*1.2%
应交土地使用税	546,243.60	153,341.00	2元/平方米
印花税		85,995.10	
合计	3,920,116.23	8,723,999.91	/

23、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	50,114.52	670,580.17	0.03
文化事业建设费	419,210.95		
合计	469,325.47	670,580.17	

24、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	411,796,516.44	0.61		
一至二年	210,443,688.55	0.31		

二至三年	43,442,703.79	0.06		
三年以上	12,553,074.63	0.02		
合计	678,235,983.41	1.00	660,884,797.08	1.00

(2) 其他应付款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
北京北大青鸟有限责任公司	控股股东的最大股东	336,829,125.00	1年以内	往来款
北京天桥北大青鸟科技股份有限公司	控股股东	216,847,450.67	1年以内	往来款
合计		553,676,575.67	/	

25、预提费用：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
借款利息	537,979.00	537,979.00	
大修理费	65,441.89	40,441.89	
房租	73,224.00	123,224.00	
水电费	94,791.70	47,125.20	
新疆广电项目费用	60,000.00	60,000.00	
合计	831,436.59	808,770.09	/

26、预计负债：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
对外提供担保			
商业承兑票据贴现			
未决诉讼	502,904.83	535,563.36	
产品质量保证			
其他			
合计	502,904.83	535,563.36	/

27、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	318,936,312.07	318,936,312.07
抵押借款		
担保借款		
信用借款		
合计	318,936,312.07	318,936,312.07

(2) 长期借款情况：

已上市流通股份合计	124,800,000							124,800,000
三、股份总数	253,216,000							253,216,000

31、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	546,098,705.47			546,098,705.47
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备	1,619,842.00			1,619,842.00
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积				
合计	547,718,547.47			547,718,547.47

32、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	42,933,604.52			42,933,604.52
法定公益金	42,933,604.52			42,933,604.52
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	85,867,209.04			85,867,209.04

33、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	-113,979,072.28	-386,397,668.28
加：年初未分配利润	-250,812,246.62	137,565,663.84
其他转入		
减：提取法定盈余公积		1,427,280.19
提取法定公益金		552,961.99
未分配利润	-364,791,318.90	-250,812,246.62

34、未确认的投资损失：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
未确认的投资损失	-8,960,094.03	-6,735,588.16

35、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数	上年同期数
------	-----	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通信及网络产品	3,171,951.17	3,014,842.68	15,402,235.98	10,149,290.49
计算机应用产品	1,916,792.30	79,575.20	19,264,189.76	6,677,492.00
锂离子电池产品	32,370,106.13	29,754,740.01	72,741,463.04	53,633,795.51
房地产			14,476,311.49	9,148,255.98
文化教育	83,525,447.87	63,425,994.67	3,945,335.18	1,614,340.58
其他			12,010,574.71	10,026,991.50
其中: 关联交易				
合计	120,984,297.47	96,275,152.56	137,840,110.16	91,250,166.06
内部抵消				
合计	120,984,297.47	96,275,152.56	137,840,110.16	91,250,166.06

36、主营业务税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	3,036,204.68	877,786.51	5%
城建税	300,768.41	540,682.55	7%
教育费附加	128,901.25	240,574.38	3%
文化事业建设费	1,534,869.28		
合计	5,000,743.62	1,659,043.44	/

37、其他业务利润：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
材料销售	24,762.84		24,762.84	23,047.37		23,047.37
维修服务				106,863.42		106,863.42
加工收入	968,460.99		968,460.99	1,578,339.71		1,578,339.71
其他	213,801.13		213,801.13	1,701.00		1,701.00
合计	1,207,024.96		1,207,024.96	1,709,951.50		1,709,951.50

38、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	9,318,207.44	29,550,581.89
减：利息收入	224,643.17	5,600,517.97
汇兑损失		891,573.19
减：汇兑收益		596.00
其他	-3,664,629.07	52,451.66
合计	5,428,935.20	24,893,492.77

其他项目中包含贷款贴息 3700089.98 元。

39、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
其中：按权益法确认收益	-23,051,184.39	-33,635,878.58
长期股权投资差额摊销	-7,340,045.16	-27,707,911.64
合计	-30,391,229.55	-61,343,790.22

单位名称	投资收益
深圳市北大青鸟华光技术有限公司	-51,191.06
章丘广电青鸟信息网络有限责任公司	-2,755,802.56
潍坊广电传输有限公司	-1,180,764.23
江苏盛世网络传媒有限责任公司	-32,433.69
潍坊北大青鸟华光照排公司	-482,653.32
潍坊北大青鸟华光通信技术公司	-122,312.16
北京中青联合传媒文化有限公司	-1,714,256.94
上海青年传媒有限公司	-3,055,267.81
沈阳公用集团公司	-13,630,170.83
小计	-23,024,852.59
潍坊青鸟华光电池有限公司股权投资差额摊销	-208,406.32
北京北大文化发展有限公司股权投资差额摊销	-5,358,834.10
章丘广电青鸟信息网络有限责任公司股权投资差额摊销	-100,000.00
北京北大高科技产业投资公司股权投资差额摊销	-1,672,804.74
西域之旅有限公司股权投资差额摊销	-26,331.80
小计	-7,366,376.96
合计	-30,391,229.55

40、补贴收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	收入来源
增值税返还收入		2,440,453.18	增值税返还收入
合计		2,440,453.18	/

41、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
固定资产清理收入	22,101.25	78,463.40
违约金		27,037.00
其他	12,863.47	19,569.91
电芯收入	23,857.61	
合计	58,822.33	125,070.31

42、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
固定资产清理支出	7,596.40	401,811.36
其他		510,578.91

电芯成本	221,828.09	
补偿金	57,153.00	
合计	292,329.89	912,390.27

43、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
企业所得税	1,916,310.14	2,313.46
合计	1,916,310.14	2,313.46

44、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
北京北大青鸟有限责任公司	41,713,089.50
上海青鸟企业发展有限公司	25,000,000.00
北京天桥北大青鸟科技股份有限公司	10,000,000.00
北京北大青鸟阿博泰克有限公司	8,000,000.00
深圳青鸟光电有限公司	4,000,000.00
潍坊北大青鸟华光通信技术公司	2,991,740.00
潍坊北大青鸟华光照排公司	3,950,000.00
北京创意思潮广告有限公司	1,000,000.00
北京中青联合传媒文化有限公司	300,000.00
北京都市传信广播有限公司	130,000.00
湖南省青苹果数据中心有限公司	100,000.00
收科研拨款	4,140,000.00
广告费	305,000.00
备用金	437,540.56
其他	1,111,898.04
合计	103,179,268.10

45、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
北京北大青鸟有限责任公司	79,000,000.00
京华时报社	6,325,579.11
山西青年报	5,000,000.00
潍坊北大青鸟华光通信技术公司	4,057,590.00
潍坊北大青鸟华光照排公司	3,500,000.00
北京北大青鸟阿博泰克有限公司	1,000,000.00
北京创意思潮广告有限公司	713,000.00
北京泰润鸿图广告有限公司	500,000.00
青岛海文贝特有限公司	200,000.00
发行中心费用	2,355,233.01
水电费	1,189,735.70
备用金	1,037,270.44
业务招待费	911,124.82
差旅费	898,656.88

办公费	750,574.64
房屋及设备租金	370,205.29
其他	64,692.84
合计	107,873,662.73

(七) 母公司会计报表附注:

1、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	10093308.38	3.20	504665.42	0.05	9588642.96	392694449.07	12	1963472.45	0.05	390730976.62
一至二年	41148129.32	13.06	4114812.93	0.10	37033316.39	97145051.88	31	9715405.19	0.10	87429646.69
二至三年	84092163.32	26.70	25227649.00	0.30	58864514.32	41146155.27	13	12343846.58	0.30	28802308.69
三至四年	31,002,098.67	9.84	18,601,259.20	0.60	12,400,839.47	17,207,475.03	5	12,884,485.01	0.60	4,322,990.02
四至五年	148,624,887.31	47.19	148,624,887.31	1.00	0.00	121,632,924.88	38	121,632,924.88	1.00	0.00
合计	314960587.00	100.00	197073273.86		117887313.14	316410056.13	100	158540134.11		157869922.02

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	158,540,134.11	38,533,139.75				197,073,273.86

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	140,767,659.04	44.69	132,055,057.14	42

(4) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

2、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面净额	账面余额	坏账准备	账面净额

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	8,919,048.81	2.33	445,952.44	0.05	8,473,096.37	101,633,396.12	4,877,223.25	0.05	96,756,172.87
一至二年	140,985,056.79	36.90	14,098,505.68	0.10	126,886,551.11	62,256,070.33	9,379,968.29	0.10	52,876,102.04
二至三年	40,125,235.48	10.50	14,490,962.73	0.30	25,634,272.75	28,820,805.68	9,696,241.70	0.30	19,124,563.98
三至四年	59,148,455.51	15.48	36,089,073.31	0.60	23,059,382.20	143,899,896.57	93,694,940.60	0.60	50,204,955.97
四至五年	132,881,942.58	34.78	132,881,942.58	1.00		43,458,629.67	43,458,629.67	1.00	0.00
合计	382,059,739.17	100.00	198,006,436.74	1.00	184,053,302.43	380,069,798.37	161,107,003.51	1.00	218,962,794.86

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	218,962,794.86	36,899,433.23				198,006,436.74

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	111,976,947.77	29.31	152,378,782.47	40.09

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

3、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资				
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资	752,585,161.96	0.00	22,048,329.56	730,536,832.40
股权投资差额	126,311,358.50		7,340,045.16	118,971,313.34
合并价差				
合计	878,896,520.46		-29,388,374.72	849,449,317.82

减：长期股权投资减值准备	600,000.00			600,000
长期股权投资净值合计	878,296,520.46	/	/	848,849,317.82

(2) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	与母 公司 关系	占被投资公司 注册资本 比例(%)	投资 期限	投资 成本	追加 投资 额	期初 余额	本期 增减 额	分得的 现金红 利	累计 增减 额	期末 余额	核算 方法
---------	----------------	-------------------------	----------	----------	---------------	----------	---------------	-----------------	---------------	----------	----------

被投资单位名称	减值准备	
	期初数	期末数
潍坊华光精密机械有限公司	500,000.00	500,000
潍坊华光电器有限公司	100,000.00	100,000
小计	600,000.00	600,000.00
合计	600,000.00	600,000.00

(3) 其他股权投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	占被投资公司 注册 资本 比例 (%)	投资 期限	投资成本	追加 投资 额	期初余额	本期增减额	分得的 现金红 利	累计增减额	期末余额
A. 权益法核算的投资单位:		~							
北京华光电子有限公司	80.00	1998-04-03~	800,000					800,000	
章丘广电青鸟信息网络有限公司	49.00	2000-06-15~	82,000,000		67,801,186.80	-2,755,802.56		-15,954,615.76	65,045,384.24
深圳市北大青鸟华光技术有限公司	90.00	2001-04-24~	9,000,000		8,798,458.11	-51,191.06		-252,732.95	8,747,267.05
潍坊	49.00	2002-	60,270,000		55,201,417.42	-1,180,764.23		-6,249,346.81	54,020,653.19

广电 传输 有限 公司		01- 09~							
江苏 盛世 网络 传媒 有限 责任 公司	32.00	2001- 12- 31~	48,000,000		44,780,004.43	-32,433.69		-3,252,429.26	44,747,570.74
北京 青鸟 华光 科技 有限 公司	80.00	2001- 11- 13~	16,000,000					-16,000,000.00	
北京 北大 青鸟 网络 通信 技术 有限 公司	80.00	2001- 10- 31~	8,000,000		3,513,055.02	-1,373.65		-4,488,318.63	3,511,681.37
潍坊 青鸟 华光 电池 有限 公司	85.37	2000- 06- 26~	175,000,000		145,822,853.61	-4,975,787.56		-31,026,839.26	140,847,066.05
北京 北大 文化 发展 有限 责任 公司	80.00	2003- 03- 31~	160,410,000		23,822,039.00	-3,041,523.91		-56,507,556.40	20,840,515.09
潍坊 青鸟 华光 国际 贸易 有限 公司	90.00	2000- 11- 13~	9,000,000		8,991,797.39			-8,202.61	8,991,797.39
潍坊 青鸟 华光 通信 技术 公司	30.00	2004- 08- 13~	1,500,000		1,405,003.79	-122,312.16		-217,308.37	1,282,691.63
潍坊 北大 青鸟 华光 照排 公司	30.00	2004- 07- 01~	1,500,000		1,209,097.32	-482,653.32		-773,556.00	726,444.00

北京北大高科技产业投资公司	57.69	2004-02-07~	475,224,800.00		389,580,249.07	-9,404,487.42		-63,265,748.21	380,175,761.65
小计		~	1,045,904,800.00	0.00	750,985,161.96	22,048,329.56	0.00	-316,167,967.60	728,936,832.40
B. 成本法核算的投资单位：		~	0						
潍坊华光精密机械有限公司	2.70	1998-04-03~	500,000		500,000.00				500,000.00
潍坊华光电器有限公司	2.30	1998-04-03~	100,000		100,000.00				100,000.00
潍坊创业投资有限公司	1.95	2001-11-23~	1,000,000		1,000,000.00				1,000,000.00
小计		~	1,600,000.00		1,600,000.00				1,600,000.00
合计		~	1,047,504,800.00		752,585,161.96	22,048,329.56		317,767,967.60	730,536,832.40
		~							

被投资单位名称	减值准备	
	期初数	期末数
潍坊华光精密机械有限公司	500,000.00	500,000
潍坊华光电器有限公司	100,000.00	100,000
小计	600,000.00	600,000.00
合计	600,000.00	600,000.00

(4) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
北京北大文化发展公司	88,420,762.62	112,213,150.94			5,358,834.11	83,061,928.51	股权转让差额	10
北京北大	33,456,094.88	33,456,094.88			1,672,804.74	31,783,290.14	同上	10

高科技产业投资公司								
潍坊北大青鸟华光电池公司	3,334,501.01	4,238,772.50			208,406.32	3,126,094.69	同上	10
章丘广电青鸟信息网络有限责任公司	1,100,000	2,000,000.00			100,000.00	1,000,000.00	同上	10
合计	126,311,358.50	151,908,018.32	0.00	0.00	7,340,045.16	118,971,313.34	/	/

4、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通信及网络产品			26,465,564.12	9,917,863.86
计算机应用产品	1,916,792.30	79,575.20	2,892,394.88	1,672,692.00
其中：关联交易				
合计	1,916,792.3	79,575.2	29,357,959.00	11,590,555.86
内部抵消				
合计	1,916,792.3	79,575.2	29,357,959.00	11,590,555.86

(2) 分地区主营业务

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
其中：关联交易				
合计				
内部抵消				
合计				

5、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
长期投资收益	-29,388,374.72	-22,559,690.32
其中：按权益法确认收益	-22,048,329.56	-16,550,025.68
长期股权投资差额摊销	-7,340,045.16	-5,909,664.64
合计	-29,388,374.72	-22,559,690.32

单位名称	投资收益
潍坊青鸟华光电池有限公司	-4,975,787.56
北京北大文化发展有限公司	-3,041,523.91
北京北大高科技产业投资公司	-9,404,487.42
北京北大青鸟网络通信技术有限公司	-1,373.65
深圳市北大青鸟华光技术有限公司	-51,191.06

章丘广电青鸟信息网络有限责任公司	-2,755,802.56
潍坊广电传输有限公司	-1,180,764.23
江苏盛世网络传媒有限责任公司	-32,433.69
潍坊北大青鸟华光照排公司	-482,653.32
潍坊北大青鸟华光通信技术公司	-122,312.16
小计	-22,048,329.56
潍坊青鸟华光电池有限公司股权投资差额摊销	-208,406.32
北京北大文化发展有限公司股权投资差额摊销	-5,358,834.10
章丘广电青鸟信息网络有限公司股权投资差额摊销	-100,000.00
北京北大高科技产业投资公司股权投资差额摊销	-1,672,804.74
小计	-7,340,045.16
合计	-29,388,374.72

(八) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
北京北大青鸟有限责任公司	北京市海淀区海淀路5号	技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；销售计算机及软硬件、通信设备（不含无线电发射设备）、电子产品及本公司开发的产品	控股股东	有限责任公司	杨芙清
北京天桥北大青鸟科技股份有限公司	北京市崇文区永内大街1号	技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；销售计算机及软硬件、通信设备（不含无线电发射设备）、电子产品及本公司开发的产品	控股股东	股份公司	徐祗祥
深圳市北大青鸟华光技术有限公司	深圳市福田区彩虹大厦A、B号	开发、生产、经营光传输、接入通信设备、电脑系统应用及集成	控股子公司	有限责任公司	刘永进
潍坊青鸟华光电池有限公司	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。	控股子公司	有限责任公司	周燕军
潍坊青鸟华光国际贸易有限公司	潍坊高新技术产业开发区华光电子区	计算机软、硬件的开发销售，软件技术的服务、开发、转让、咨询；光机电一体化设备、电子产品、通讯设备、办公自动化设备的销售及系统集成。	控股子公司	有限责任公司	刘永进
北京青鸟华光科技有限公司	北京市海淀区海淀路52号	合法、合规情况下，自主选择经营项目	控股子公司	有限责任公司	刘永进
北京数字工场文化传播有限公司	北京市海淀区海淀路5号燕园3区北大青鸟楼2	组织文化艺术交流活动（不含演出）：数字文化产	控股子公司	有限责任公司	周燕军

	层 205 号	品的开发，技术咨询、技术服务、技术培训；影视娱乐节目策划			
北京北大高科技产业投资公司	北京市海淀区海淀路 5 号燕园 3 区北大青鸟楼	法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；应经审批的，经审批注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。	控股子公司	有限责任公司	周燕军
北京北大文化发展有限公司	北京市海淀区海淀路 5 号燕园 3 区北大青鸟楼	文化经纪；法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律、法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。	控股子公司	有限责任公司	许振东
北京北大青鸟网络通信技术有限公司	北京市海淀区海淀路 52 号	合法、合规情况下，自主选择经营项目	控股子公司	有限责任公司	许振东

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位: 元 币种: 人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
北京北大青鸟有限责任公司	140,000,000		140,000,000
北京天桥北大青鸟科技股份有限公司	179,070,000		179,070,000
深圳市北大青鸟华光技术有限公司	10,000,000		10,000,000
潍坊青鸟华光电池有限公司	205,000,000		205,000,000
潍坊青鸟华光国际贸易有限公司	10,000,000		10,000,000
北京青鸟华光科技有限公司	20,000,000		20,000,000
北京数字工场文化传播有限公司	15,000,000		15,000,000
北京北大高科技产业投资公司	750,000,000	30,000,000	780,000,000
北京北大文化发展有限公司	100,000,000		100,000,000
北京北大青鸟网络通信技术有限公司	10,000,000		10,000,000

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位: 元 币种: 人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数 (%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例 (%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数 (%)

北京北大青鸟有限责任公司	19,532,800.00	7.71			19,532,800.00	7.71
北京天桥北大青鸟科技股份有限公司	44,883,200.00	17.73			44,883,200.00	17.73
深圳市北大青鸟华光技术有限公司	9,000,000	90			9,000,000	90
潍坊青鸟华光电池有限公司	175,000,000	85.37			175,000,000	85.37
潍坊青鸟华光国际贸易有限公司	9,000,000	90			9,000,000	90
北京青鸟华光科技有限公司	16,000,000.00	80			16,000,000.00	80
北京数字工场文化传播有限公司	10,500,000.00	80			10,500,000.00	80
北京北大高科技产业投资公司	450,000,000.00	60			450,000,000.00	57.69
北京北大文化发展有限公司	80,000,000.00	80			80,000,000.00	80
北京北大青鸟网络通信技术有限公司	8,000,000	80			8,000,000	80

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
章丘广电青鸟信息网络有限责任公司	参股股东
潍坊华光精密机械有限公司	参股股东
潍坊华光电器有限公司	参股股东
潍坊创业投资有限公司	参股股东
潍坊广电传输有限公司	参股股东
江苏盛世网络传媒有限责任公司	参股股东
潍坊北大青鸟华光照排公司	参股股东
潍坊北大青鸟华光通信技术公司	参股股东
上海青鸟企业发展有限公司	控股股东之控股子公司

5、关联交易情况

6、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
其他应收款	北京北大青鸟有限责任公司	1,303,659.70	
其他应收款	北京华光电子有限公司	4,752,213.92	4,752,213.92
其他应收款	潍坊青鸟华光通信技术公司	2,205,363.88	2,777,179.88
其他应收款	潍坊北大青鸟华光照排公司	572,707.35	3,659,584.41
其他应付款	北京天桥北大青鸟科技股份公司	211,847,450.67	216,847,450.67
其他应付款	深圳市北大青鸟华光技术有限公司	7,975,798.92	7,963,965.12

其他应付款	北京北大青鸟有限责任公司	382,585,743.21	336,829,125.00
其他应付款	上海青鸟企业发展有限公司	3,000,000.00	28,000,000.00

(九) 或有事项

1、已贴现的商业承兑汇票形成的或有负债及其财务影响：

2、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

3、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

被担保单位	担保权人	担保金额(万元)	到期日期	担保方式	备注
山东巨力股份有限公司 贷款	潍坊市潍城区建行	1300	2005.09	连带责任保证	流动资金
山东巨力股份有限公司	潍坊市中行	2000	2005.11	连带责任保证	流动资金贷款
山东巨力股份有限公司	潍坊市中行	3000	2005.04	连带责任保证	流动资金贷款
山东巨力股份有限公司 贷款	潍坊市潍城区建行	2700	2005.06	连带责任保证	流动资金
潍坊青鸟华光电池有限公司 资金贷款	潍坊市开发区建行	1500	2005.05	连带责任保证	流动
潍坊青鸟华光电池有限公司 证 流动资金贷款	中信银行青岛分行	796.8478	2005.04	连带责任保	

4、其他或有负债及其财务影响：

(十) 承诺事项

截止报告日, 本公司无需披露的重大承诺事项。

(十一) 资产负债表日后事项

无

(十二) 其他重要事项

无

八、备查文件目录

- (一) 董事长签名的半年度报告正本；
- (二) 董事长、财务总监、会计经办人员签名并盖章的会计报表；
- (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的原件。

董事长：周燕军
 潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司
 2005 年 8 月 23 日