

北京天桥北大青鸟科技股份有限公司

600657

2005 年半年度报告

2005 年 8 月 25 日

目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	3
三、股本变动及股东情况	4
四、董事、监事和高级管理人员	5
五、管理层讨论与分析	5
六、重要事项	8
七、财务会计报告（未经审计）	13
八、备查文件目录	45

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、公司应出席会议董事 11 名，10 名董事亲自出席了本次董事会，独立董事亓仲诚先生因病委托独立董事刘治海先生出席并表决。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司负责人徐祇祥先生，主管会计工作负责人薛丽女士，会计机构负责人（会计主管人员）王勇先生声明：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：北京天桥北大青鸟科技股份有限公司

公司英文名称：Beijing Tianqiao Beida Jade Bird Sci-Tech Co., Ltd.

公司英文名称缩写：JBTQ

2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：青鸟天桥

公司 A 股代码：600657

3、公司注册地址：北京市崇文区永内大街 1 号

公司办公地址：北京市海淀区成府路 207 号（北大青鸟楼）

邮政编码：100871

公司国际互联网网址：www.jbbis.com.cn

公司电子信箱：jbtq@jbbis.com.cn

4、公司法定代表人：徐祇祥

5、公司董事会秘书：于明

电话：010-82615888 转 3357

传真：010-62764411

E-mail：yuming@jadebird.com.cn

联系地址：北京市海淀区成府路 207 号（北大青鸟楼）

公司证券事务代表：石莹

电话：010-82615888 转 3357

传真：010-62764411

E-mail：shiying@jadebird.com.cn

联系地址：北京市海淀区成府路 207 号（北大青鸟楼）

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（%）
		调整后	调整前	
流动资产	1,685,078,419.37	1,717,292,990.71	1,717,292,990.71	-1.8759
流动负债	1,579,010,214.68	1,561,446,890.89	1,561,446,890.89	1.1248
总资产	2,727,776,247.79	2,818,872,267.58	2,818,872,267.58	-3.2316
股东权益（不含少数股东权益）	433,164,398.40	486,230,034.32	486,230,034.32	-10.9137
每股净资产	1.4229	1.5972	1.5972	-10.9154
调整后的每股净资产	1.2085	1.5037	1.5037	-19.6331
	报告期（1-6月）	上年同期		本报告期比上年同

	报告期 (1 - 6 月)	上年同期		期增减 (%)
		调整前	调整后	
净利润	-80,049,591.03	-58,344,344.57	-58,344,344.57	-37.70
扣除非经常性损益后的净利润	-79,913,871.46	-64,979,389.30	-64,979,389.30	-22.98
每股收益	-0.26	-0.19	-0.19	-38.39
净资产收益率 (%)	-18.48	-7.28	-7.28	减少 11.2 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	73,076,151.70	-241,209,815.57	-241,209,815.57	130.30

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
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	-576,750.44
各种形式的政府补贴	461,384.77
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-45,440.52
中国证监会认定的其他非经常性损益项目	25,086.62
合计	-135,719.57

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

	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	9.68	9.39	0.14	0.14
营业利润	-10.63	-10.32	-0.15	-0.15
净利润	-18.48	-17.94	-0.26	-0.26
扣除非经常性损益后的净利润	-18.45	-17.91	-0.26	-0.26

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 51,600 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)
北京北大青鸟有限责任公司	0	63,578,766	20.88	未流通	质押 63,550,000 冻结 63,578,766	法人股东
北京崇远投资经营公司	0	39,473,784	12.97	未流通	无	国有股东
北京市电影公司	0	6,619,392	2.17	未流通	未知	法人股东
对外友好合作服务中心	0	3,309,696	1.09	未流通	未知	法人股东
交通银行北京分行	0	2,938,866	0.97	未流通	未知	法人股东
北京铁建工贸公司	0	2,647,757	0.87	未流通	未知	法人股东
北京中关村科技发展股份有限公司	0	2,631,668	0.86	未流通	未知	法人股东

北京道和投资管理有限公司	0	1,985,818	0.65	未流通	未知	法人股东
谈桂兰	0	1,412,100	0.46	已流通	未知	自然人股东
深圳市宏鑫投资有限公司	未知	1,108,299	0.36	已流通	未知	法人股东

(一) 前十名股东关联关系或一致行动的说明：

上述非流通股股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；

公司未知上述流通股股东之间是否存在关联关系。

(二) 公司第一大股东北京北大青鸟有限责任公司将其所持有的我公司 4575 万股股份用于银行借款的质押担保，期限为 2005 年 2 月 24 日至 2007 年 12 月 26 日；将其所持有的我公司 1780 万股股份用于其关联公司银行借款的质押担保，期限为 2004 年 8 月 2 日至 2005 年 8 月 10 日。

(三) 公司第一大股东北京北大青鸟有限责任公司所持股份的冻结期限为 2005 年 5 月 12 日至 2006 年 5 月 12 日。

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)
谈桂兰	1,412,100	A 股
深圳市宏鑫投资有限公司	1,108,299	A 股
梁智明	560,000	A 股
王萍	539,500	A 股
童胜朋	525,000	A 股
朱永存	470,000	A 股
金如海	350,000	A 股
周华燕	284,000	A 股
北京英创软企咨询顾问有限公司	273,899	A 股
刘少军	270,000	A 股

(一) 前十名流通股股东关联关系的说明

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

(二) 前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

本公司前十名流通股股东中的“谈桂兰”、“深圳市宏鑫投资有限公司”分别与前十名股东中的“谈桂兰”、“深圳市宏鑫投资有限公司”为同一股东。此外，公司未知其他流通股股东与前十名股东之间是否存在关联关系。

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

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

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

报告期内公司建立健全各项内部控制制度，强化科技创新，主营业务发展态势良好，积极拓宽销售市场，扩大了市场份额，实现主营业务收入 45,966 万元，较上年同期上升 1.8%。由于系统集成及软件业整体行业性的平均利润率降低，我公司信息技术业毛利率较上年同期减少了 14.03%；同时公司资金成本依旧较高，报告期财务费用达 2636.72 万元；对外投资项目收益欠佳，报告期的投资收益为-4291.65 万元，其中青鸟华光报告期内对公司净利润的贡献额为-2150.54 万元，北大高科对公司净利润的影响为-313.48 万元、宁夏、新疆、山西三个广电公司对净利润的影响为-853.95 万元等，由于上述原因导致公司经营业绩不理想，2005 年上半年实现净利润-8004.96 万元，较上年同期下降 37.70%。

自从 2004 年上半年公司调整主营业务管理模式以来，充分调动了骨干人员的积极性，在日益激烈的市场竞争中，公司主业依然保持了良好的发展势头，并在报告期内实现了较好的现金流量，已经成为业内享有盛誉的提供专业化、品牌化、应用集成和软件服务的“完整解决方案与应用服务提供商”。2005 年下半年公司将进一步强化主营业务，充分发挥在优势行业的品牌影响力及市场占有率，通过加大研发投入寻求新的利润增长点；在对外投资方面，继续贯彻执行公司制订的“收缩战线、资产瘦身”战略方针，加强投资项目的管理力度，力争有较好的投资回报，并争取在年度内完成上海企发的重大资产重组项目。目前，该项目已提交中国证券监督管理委员会等相关部门审批，如在年内完成，将为公司带来约 1.5 亿元的收益，将对公司 2005 年度业绩产生积极影响。

(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

报告期公司在主业系统集成、软件开发领域业务进展正常，主营业务范围没有发生变更，继续在电子政务、金融、能源、社保、流通、企业信息化等领域的信息化建设中取得了一定业绩，尤其在金融业和电子政务领域取相当业绩。现已经获得由国家发改委、信息产业部、商务部、国家税务总局联合颁发的“2004 年度国家规划布局内重点软件企业”资质证书和由中国产品质量协会质量信用评估中心实施的“2005 年度全国质量信誉 AAA 等级（最高等级）”资质，在中国企业联合会主办的“2005 年中国服务业 500 强”评选中榜上有名，并在“软件及计算机应用服务业”专项评选中位列第六。同时公司在外包服务领域凭借良好的项目质量、客户满意度，在国内大型企业以及政府 IT 外包服务和欧美软件外包出口领域都取得长足进展，并有望成为新的利润增长点。

(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

	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 (%)
分行业						
计算机代理	250,110,992.30	223,905,826.71	10.48	7.11	10.06	减少 2.4 个百分点
信息技术业	62,523,644.69	49,936,508.80	20.13	111.60	156.68	减少 14.03 个百分点
光学产品	132,654,084.89	131,335,707.58	0.99	-22.31	-18.45	减少 4.68 个百分点
其中：关联交易	16,375,768.15	15,322,374.78	6.43	/	/	/
关联交易的定价原则	按照市场价格定价					

(3) 主营业务分地区情况表

单位：元 币种：人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
北京地区	358,270,603.78	55.64

上海地区	49,587,354.28	16.08
西安地区	569,278.63	-85.52
武汉地区	298,362.41	-72.91
广东地区	157,273,496.55	-21.11

(4)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 1,220.09 万元。

(5)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
北京北大青鸟商用信息系统有限公司	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	5,000	6,521.22	-932.51
上海北大青鸟企业发展有限公司	国内贸易（除专项规定），房地产开发、经营、物业管理、投资咨询，计算机领域内的“四技”服务，计算机软硬件及相关产品的销售。	70,000	172,072.35	-1,519.71
西安北大青鸟商用信息系统有限公司	计算机软硬件、电子产品、机电设备等	1,000	1,278.79	-6.15
北京天桥百货商场有限责任公司	销售百货、针纺织品、五金交电、劳保用品等	14,000	12,687.96	-20.45
北京青鸟思华信息系统有限公司	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	200	138.06	-161.01
北京青鸟信息系统有限公司	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	2,000	19,177.71	1,445.86
北京青鸟天桥仪器设备有限责任公司	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	220	440.51	140.26

(6)投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参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	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重 (%)
潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司	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）	-12,129.38	-2,150.54	26.87

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

(1) 2004 年度公司出现了上市以来的首次亏损，本报告期的亏损金额依然较大，因此提升公司经营业绩，实现扭亏转盈成为公司的首要任务。目前公司优势依旧在公司主业软件开发及系统集成领域，但主营业务的毛利率持续下降也是不争的事实，针对这种状况，公司也正在积极寻找新的利润增长点，如继续拓展国际软件外包业务等，同时加强人才储备与培养，加强市场宣传工作，使公司的核心竞争力和优势符合市场发展的趋势。

(2) 公司报告期内对外投资项目收益没有好转, 下半年公司将加快股权转让的手续办理工作, 同时加强其他对外投资的管理。

(3) 提高资金使用效率, 加快经营资金周转速度, 逐步缩小贷款规模。

(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

报告期内公司出资 420.00 万元人民币投资北京青鸟天桥科技有限公司, 占该公司股本总额的 70%, 已于 2005 年 3 月注册完成。该公司报告期实现利润-0.29 万元。

(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

由于 2005 年上半年度公司亏损金额较大, 且上海企发重组事项在第三季度内无法完成, 同时青鸟华光、北大高科等对外投资项目的经营业绩不会发生较大改变, 因此预计年初至第三季度末公司累计净利润仍为亏损。

(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

2004 年度本公司的审计机构中磊会计师事务所有限责任公司针对公司所属潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司及其子公司北京北大高科技产业投资有限公司的投资管理事宜出具了有保留意见的审计报告, 我公司董事会认为该审计意见揭示了公司所属子公司在财务管理方面存在的问题, 同时对该问题予以了高度重视, 并责成管理层对审计报告中所列保留事项的原因及对会计报表的影响程度做出进一步的说明, 同时责成管理层及派出到华光的董事敦促青鸟华光进行整改。目前对保留意见涉及事项的变化及处理情况说明如下:

一、关于青鸟华光控股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, 青鸟华光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。

二、关于青鸟华光应收账款、其他应收款函证的问题, 该公司管理层成立了专门的清理班子, 责任到人, 核实应收账款、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;

三、关于相关资金账户的发生额问题, 该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

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及证券监管部门的相关要求, 不断建立健全有关制度, 努力完善公司的法人治理结构, 规范运作, 合法经营, 及时准确地披露公司的各项信息。

报告期内为贯彻实施中国证监会《关于发布的通知》及上海证券交易所发布实施的《上海证券交易所股票上市规则(2004 年修订)》等相关文件精神, 公司修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《关联交易公允决策制度》、《信息披露管理办法》, 制订了《重大信息内部报告制度》, 并已提交公司第二十九次(2004 年度)股东大会审议通过并实施。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2005 年 6 月 10 日召开的第二十九次(2004 年度)股东大会审议通过了公司 2004 年度不进行分配、资本公积金不进行转增股本的方案。

(三) 公司中期不进行利润分配, 也不进行公积金转增股本

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内公司不存在收购资产事项, 以前期间发生并延续到本报告期的资产收购情况为:

(1) 公司第二十六次股东大会审议通过了以 7676.39 万元受让青鸟华光 7.7% 股权的决议。通过此项股权收购, 可以稳定对青鸟华光的控制权, 便于加强管理, 获得稳定的投资收益。与此项受让相关的变更手续正在办理之中。信息披露情况见 2003 年 10 月 28 日、2003 年 12 月 23 日的《中国证券报》、《上海证券报》;

(2) 根据公司第五届董事会第六次会议决议并经公司第二十二次股东大会审议通过, 公司以 4301215.15 元的价格向北京北大青鸟有限责任公司、北京大学无线电厂购买了北京北大青鸟天通信息工程有限公司 100% 的股权。根据业务经营考虑, 公司拟将其予以注销, 业务经营已合并入母公司。目前该公司业务已并入公司本部进行核算, 法人资格注销工作已于 2005 年 3 月办理完毕。

报告期内不存在出售资产事项, 以前期间发生并延续至本报告期的资产出售情况为:

(1) 公司第五届董事会第二十八次会议审议通过了将所持华通国际招商集团股份有限公司股权以 376.32 万元的价格转让给福州开发区华隆实业发展公司, 同时我公司还将享有华通国际招商集团股份有限公司 2002 年度利润分配的权利。相关手续正在办理之中。信息披露情况见 2003 年 4 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》;

(2) 公司第五届董事会第二十九次会议审议通过了以 1118.39 万元将所持北京北大青鸟软件工程有限公司 40% 股权转让给北京北大资产经营有限公司。现股权转让款已收回 1023.79 万元, 股权过户手续已经办理完毕。信息披露情况见 2003 年 5 月 21 日的《中国证券报》、《上海证券报》;

(3) 公司第六届董事会第三次会议审议通过了转让分别持有的山西广电、宁夏广电、新疆广电三家广电公司 49% 股权。现山西广电、宁夏广电的资产评估工作已经完成, 并已上报公司股东大会审议通过。目前股权尚未过户。信息披露情况见 2003 年 8 月 27 日、2005 年 2 月 22 日的《中国证券报》、《上海证券报》;

(4) 公司第二十六次股东大会审议通过了以 3437.4 万元转让所持青鸟环宇 7.78% 股权。现股权过户等相关手续已于 2005 年 4 月办理完毕。该项目的转让收益为 2687.40 万元, 已于报告期计入资本公积。信息披露情况见 2003 年 10 月 28 日、2003 年 12 月 23 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、销售商品、提供劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额(元)	占同类交易额的比重(%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
深圳市北大青鸟科技有限公司	销售计算机产品	按照市场价格定价	2,915,434.50	4.66	货币方式	2,915,434.50	无
北京北大青鸟安全系统工程技术有限公司	销售计算机产品	按照市场价格定价	9,194,539.32	3.68	货币方式	9,194,539.32	无
北京青鸟蒙电信息技术有限公司	销售产品及服务	按照市场价格定价	3,530,376.07	1.41	货币方式	3,530,376.07	无

2、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	母公司	0.00	40.93		5,323.00	2,916.65
北京北大青鸟环宇科技股份有限公司	母公司的控股子公司	88.56	447.24		3,800.00	35.78
深圳市北大青鸟科技有限公司	母公司的控股子公司	200.48	203.64		0.00	3.30
潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司	联营公司	1,400.00	14,905.00			
北京北大青鸟计算机智能技术有限公司	母公司的控股子公司	34.35	579.43			
北京北大文化发展有限公司	本公司联营企业之子公司	0.00	100.00			
北京北大高科技产业投资有限公司	联营公司	2,500.00	9,579.75			
北京北大青鸟教育有限公司	母公司的控股子公司				0.00	200.00
北京地业房地产开发有限公司	本公司子公司之联营企业	0.00	540.00			
北京特利投资管理有限公司	母公司的控股子公司	10,243.00	5,145.49			
北京青鸟浩迪电气系统有限公司	母公司的控股子公司的控股子公司	0.00	17.92			
深圳中环宇电子有限公司	控股子公司之联营企业	0.00	620.11			
沈阳北大青鸟商用信息系统有限公司	本公司联营企业之子公司	0.00	0.26		50.00	157.86
武汉北大青鸟网软有限公司	母公司的控股子公司的控股子公司	5.31	0.00		1.07	1.07
北京华熙盛辉房地产开发有限公司	母公司的控股子公司	3,400.00	2,600.00			
北京北大教育投资有限公司	母公司的控股子公司	300.00	300.00			
北京青鸟中交科技有限公司	本公司子公司之联营企业				14.50	350.00
北京青鸟蒙电信息技术有限公司	联营公司				0.00	100.00
北京北大青鸟软件工程有限公司	与母公司之母公司受同一股东控制				0.00	125.00
北京青鸟信息技术教育发展有限公司	母公司的控股子公司				200.00	200.00
北京博弈群英信息技术有限公司	母公司的控股子公司				300.00	300.00
上海北大科技实业有限公司	与母公司之母公司受同一股东控制的公司的子公司				0.00	1,037.00
北京北大青鸟安全系统工程技术有限公司	母公司的控股子公司	300.00	0.00		300.00	300.00
合计	/	18,471.70	35,079.77	/	9,988.57	5,726.66

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 14,571.70 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 9334.65 万元人民币。

(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
新疆建工（集团）有限责任公司	2003-07-31	882.00	连带责任担保	2003-07-31 ~ 2006-07-31	否	否
山东巨力股份有限公司	2004-09-03	230.49	连带责任担保	2004-09-03 ~ 2007-09-02	否	否
山东巨力股份有限公司	2004-04-28	531.90	连带责任担保	2004-04-28 ~ 2007-04-27	否	否
山东巨力股份有限公司	2004-11-22	354.60	连带责任担保	2004-11-22 ~ 2007-11-21	否	否
山东巨力股份有限公司	2004-06-23	478.71	连带责任担保	2004-06-23 ~ 2007-07-09	否	否
潍坊青鸟华光电池有限公司	2004-05-25	265.95	连带责任担保	2004-05-25 ~ 2007-05-24	否	是
潍坊青鸟华光电池有限公司	2004-04-21	141.84	连带责任担保	2004-04-21 ~ 2007-04-20	否	是
报告期内担保发生额合计			2,885.49			
报告期末担保余额合计			2,885.49			
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			2,500.00			
报告期末对控股子公司担保余额合计			0.00			
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额			2,885.49			
担保总额占公司净资产的比例			6.66			
公司违规担保情况						
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			2,477.70			
违规担保总额			2,477.70			

1)、2003 年 7 月 31 日，本公司参股子公司新疆广电传输网络有限责任公司为新疆建工（集团）有限责任公司提供担保，担保金额为 882.00 万元人民币，担保期限为 2003 年 7 月 31 日至 2006 年 7 月 31 日，已逾期，逾期金额为 882.00 万元人民币；

2)、2004 年 9 月 3 日，本公司参股子公司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 230.49 万元人民币，担保期限为 2004 年 9 月 3 日至 2007 年 9 月 2 日；

3)、2004 年 4 月 28 日，本公司参股子公司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 531.90 万元人民币，担保期限为 2004 年 4 月 28 日至 2007 年 4 月 27 日，已逾期，逾期金额为 531.90 万元人民币；

4)、2004 年 11 月 22 日，本公司参股子公司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 354.60 万元人民币，担保期限为 2004 年 11 月 22 日至 2007 年 11 月 21 日；

5)、2004 年 6 月 23 日, 本公司参股子公司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 478.71 万元人民币, 担保期限为 2004 年 6 月 23 日至 2007 年 7 月 9 日, 已逾期, 逾期金额为 478.71 万元人民币;

6)、2004 年 5 月 25 日, 本公司参股子公司潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司为控股子公司潍坊青鸟华光电池有限公司提供担保, 担保金额为 265.95 万元人民币, 担保期限为 2004 年 5 月 25 日至 2007 年 5 月 24 日, 已逾期, 逾期金额为 265.95 万元人民币;

7)、2004 年 4 月 21 日, 本公司参股子公司潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司为控股子公司潍坊青鸟华光电池有限公司提供担保, 担保金额为 141.84 万元人民币, 担保期限为 2004 年 4 月 21 日至 2007 年 4 月 20 日, 已逾期, 逾期金额为 141.84 万元人民币。

上述违规担保总额中, 有 1595.70 万元为公司联营公司潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司的违规担保项目, 该公司已经制订相应措施以最大限度保护公司利益不受损失; 针对公司参股公司新疆广电传输网络有限责任公司的违规担保项目, 公司将要求新疆广电督促被担保方尽快清偿借款, 密切关注其财务状况的变化, 降低担保风险。

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, 公司现聘任中磊会计师事务所有限责任公司为公司的境内审计机构。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

2005 年 6 月 15 日, 由于公司 2004 年度与控股股东及其他关联方发生较大金额的资金往来且没有履行必要的决策程序及信息披露义务, 上海证券交易所作出对我公司和公司董事长徐祗祥、董事任世安、侯琦、刘永进、吴敏生、栾永良、魏健予以公开谴责的决定。

针对上海证券交易所提出的上述问题, 公司董事会及监事会予以了高度重视, 充分意识到问题的严重性, 并将控股股东及其他关联方的资金占用问题提交董事会进行了专门的讨论, 已经指定财务部为解决相关问题的责任部门, 董事长徐祗祥先生、副董事长侯琦先生、董事兼总经理吴敏生先生和总会计师薛丽女士为直接责任人, 并制订了严格的清理计划, 独立董事也就此事发表了意见。目前, 公司已经与各关联方进行了沟通, 再次传达了证监会 56 号文件及其他相关监管文件的有关规定, 对下属公司也提出了相关要求。董事会对责任部门和责任人执行清理计划进行适时督促。同时, 公司也将进一步加强法人治理结构的建设, 完善和有效执行公司各项内部控制制度, 防范资金风险, 禁止违规占用, 维护上市公司财产安全和完整。

(十一) 其它重大事项

为贯彻公司 2005 年度在资产结构调整和投资管理方面的经营计划, 继续实施 2003 年公司董事会收缩投资战线、瘦身资产规模, 强化主营业务, 剥离其他业务的战略思路, 使公司能够集中优质资产, 提升信息技术业主营业务品质, 董事会同意公司以 7.2 亿元的价格转让所持有的上海北大青鸟企业发展有限公司 100% 股权, 在实施该转让前以 289,337,724.40 元的价格受让上海企发持有的麦科特光电股份 29.9% 的股权及相关债权。上述事项已经公司于 2005 年 7 月 6 日召开的第六届董事会第二十四次(临时)会议审议通过, 并已分别与上海北大青鸟企业发展有限公司签订了《关于麦科特光电股份有限公司股权转让协议》、《关于麦科特光电股份有限公司相关债权转让协议》, 与上海鑫枫建筑工程有限公司及四名自然人签订了《关于上海北大青鸟企业发展有限公司股权转让协议》。目前

相关文件正在上报证监会、国资委等相关部门审批过程之中。信息披露情况详见 2005 年 7 月 13 日的《中国证券报》、《上海证券报》及上交所相关网站。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网站及检索路径
关于控股股东所持股权部分解除冻结的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-01-11	http://www.sse.com.cn
业绩预告修正公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-01-28	http://www.sse.com.cn
关于《第一财经日报》相关报道的更正公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-01-28	http://www.sse.com.cn
关于控股股东所持股权解除冻结的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-02-02	http://www.sse.com.cn
第二十八次（临时）股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-02-23	http://www.sse.com.cn
关于控股股东所持股权部分质解和质押的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-03-01	http://www.sse.com.cn
第六届董事会第二十一次（临时）会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-03-23	http://www.sse.com.cn
2004 年年度报告摘要、2005 年第一季度报告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-04-30	http://www.sse.com.cn
第六届董事会第二十二次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-04-30	http://www.sse.com.cn
第六届监事会第四次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-04-30	http://www.sse.com.cn
关于召开第二十九次（2004 年度）股东大会的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-04-30	http://www.sse.com.cn
关于 2005 年半年度业绩预告公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-04-30	http://www.sse.com.cn
关于控股股东所持股权被冻结的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-05-17	http://www.sse.com.cn
第二十九次（2004 年度）股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-06-11	http://www.sse.com.cn
关于重大资产购买、出售有关事项的提示行公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-07-08	http://www.sse.com.cn
第六届董事会第二十四次（临时）会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-07-13	http://www.sse.com.cn
第六届监事会第五次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-07-13	http://www.sse.com.cn
重大资产购买、出售事宜的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-07-13	http://www.sse.com.cn
更正公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-07-28	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

(一) 财务报表（附后）

(二) 会计报表附注

附注1、公司简介

北京天桥北大青鸟科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名为北京市天桥百货股份有限公司，其前身北京天桥百货商场成立于 1953 年，1984 年 7 月 20 日发起设立了中国改革开放以来第一家正式注册的股份制企业，1993 年 5 月经北京市经济体制改革委员会京体改委字（1993）第 43 号文批准，同意本公司作为规范的社会募集公司向社会公开发行股票，发行后总股本为 47,435,468 股，同时股票在上海证券交易所挂牌交易。1994 年 1 月本公司实施每 10 股送 2 股、配售 8 股方案后，股本增至 76,318,933 股；1998 年 4 月本公司实施每 10 股送 2 股方案后，股本增至 91,582,720 股。1998 年 12 月 29 日，北京北大青鸟有限责任公司通过协议方式受让法人股，持有本公司 15,349,870 股，占股本总

额的 16.76%，股权转让后北京北大青鸟有限责任公司成为本公司的第一大股东。本公司更名为北京天桥北大青鸟科技股份有限公司。1999 年 4 月本公司实施每 10 股送 3 股方案后，股本增至 119,057,536 股；2000 年 9 月本公司实施每 10 股配售 3 股方案后，股本增至 137,752,179 股；2001 年 10 月本公司实施每 10 股转增 3 股方案后，股本增至 179,077,832 股。

2003 年 6 月 17 日，本公司 2002 年度股东大会通过向全体股东以每 10 股派送红股 2 股，每 10 股转增 5 股的利润分配和资本公积金转增股本方案，并于 2003 年 7 月实施了该方案，本公司股本变更为 304,432,315 股，并已办理相关的变更登记手续，领取注册号为 1100001100499 的企业法人营业执照。

本公司 2004 年末有下属控股子公司 8 家，本年新成立了北京青鸟天桥科技有限公司，现有控股子公司 9 家，分别为上海北大青鸟企业发展有限公司、北京商海威科贸有限公司、北京天桥百货商场有限责任公司、西安北大青鸟商用信息系统有限公司、北京北大青鸟商用信息系统有限公司、北京青鸟思华信息系统有限公司、北京青鸟信息系统有限公司、北京青鸟天桥仪器设备有限责任公司和北京青鸟天桥科技有限公司。

公司经营范围包括：互联网信息服务（除新闻、出版、教育、医疗保健品、医疗器械和 BBS 以外的内容）；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易；法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。

附注2、重要会计政策

1. 本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2. 会计年度

以公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

3. 记账本位币

记账本位币为人民币。

4. 记账基础和计价原则

记账基础采用权责发生制，以历史成本为计价原则。各项资产发生减值则计提相应的减值准备。

5. 外币业务核算方法

发生外币业务，按当日市场汇价折合成记账本位币记账，年末将外币账户余额按 12 月 31 日的市场汇价进行调整，与原账面差额，与购建固定资产有关且在其达到预定使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入长期待摊费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

6. 编制现金流量表时现金等价物的确认标准

现金等价物的确认标准为：公司持有的期限短、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。包括：现金、银行存款以及可在证券市场上流通的三个月内到期的短期债券投资等。

7. 短期投资核算方法

短期投资核算公司能够随时变现并且持有时间不准备超过一年的投资。短期投资在取得时以实际成本计价。持有期间所获得的现金股利或利息，除取得时已记入应收款项的现金股利或利息外，在实际收到时，冲减短期投资成本。处置短期投资取得的收入与短期投资账面余额的差额确认为投资损益。

期末短期投资按成本与市价孰低计价，并按单项投资计提短期投资跌价准备。

8. 应收款项坏账的确认标准，坏账损失的核算方法以及坏账准备的计提方法和计提比例

(1) 坏账的确认标准及其核销：a. 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；b. 因债务人逾期未履行偿债义务超过三年，且具有确凿证据表明无法收回的款项。

上述不能收回的应收款项，报经公司董事会批准后，予以核销。

(2) 坏账损失的核算方法：采用备抵法核算。

(3) 坏账准备的计提方法、计提比例：

a. 根据以往的经验、债务单位的实际财务状况和现金流量情况以及其他相关信息，采用账龄分析法计提坏账准备。按先进先出法确定账龄，各账龄段按下列比例计提坏账准备：

账 龄	计提比例
1 年以内	5%

1 至 2 年	10%
2 至 3 年	15%
3 至 4 年	20%
4 至 5 年	25%
5 年以上	30%

b. 对没有确凿证据表明该项应收款项应作为坏账损失予以核销,但是事实上收回的可能性不大,如债务人处于非持续经营状态、资不抵债、现金流量严重不足及发生严重的自然灾害等导致停产而在短时间内无法偿付债务的,以及其它很可能发生损失的情况,需个别认定提取坏账准备。

c. 对下述款项本公司不计提坏账准备:截止报告日已收回的应收款项;暂时在应收账款或其他应收款科目中挂账的无坏账风险的款项,如对外投资因产权变更手续尚未办理完毕而挂账的款项。

9. 存货的核算方法

存货主要有:库存材料、在产品、自制半成品、库存商品、低值易耗品、发出商品、科技在产品、开发成本、分期收款发出商品等九大类。

存货盘存制度采用永续盘存制。外购、自制的存货按实际成本计价,发出存货除系统集成和软件产品采用个别计价法外,其他按加权平均法计价。低值易耗品领用时采用一次转销法核算。

存货跌价准备的确认标准和计提方法:期末存货按成本与可变现净值孰低计价,存货跌价准备按单个存货项目成本高于其可变现净值的差额提取,预计的存货跌价损失计入当期损益。

10. 长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

a. 长期股权投资的计价

长期股权投资的初始投资成本按投资时实际支付的价款或确定的价值计价。

b. 股权投资差额

采用权益法核算的长期股权投资,对长期投资取得时的初始投资成本与在被投资单位所有者权益中所占的份额的差额,以及对长期股权投资由成本法改为权益法时,投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额,设置“股权投资差额”明细科目核算。对借方差额按 10 年的期限平均摊销,贷方差额计入资本公积。

c. 收益确认方法

对占被投资单位有表决权资本总额 20%以下或虽占被投资单位有表决权资本总额 20%(含 20%)以上,但不具有重大影响的长期投资采用成本法核算;对占被投资单位有表决权资本总额 20%(含 20%)以上或虽占被投资单位有表决权资本总额不足 20%,但具有重大影响的长期投资采用权益法核算。

采用成本法核算的,在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益,但该投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额,所获得的被投资单位宣告分派的现金股利超过上述数额的部分,作为初始投资成本的冲回,冲减投资的账面价值;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。

(2) 长期债权投资

a. 长期债权投资的计价

长期债权投资按取得时的实际成本计价。

b. 长期债权投资溢折价的摊销

长期债权投资的实际成本与债券票面价值的差额,作为溢价或折价,债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销。摊销方法采用直线法。

c. 长期债权投资收益确认方法

债券投资根据票面价值与票面利率按期计算确认利息收入,经调整债券投资溢价或折价摊销后的金额确认当期收益。其他债权投资按期计算的应收利息,确认为当期投资收益,处置长期债权投资时,按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额,作为当期投资损益。

(3) 长期投资减值准备

期末对长期投资逐项进行检查,如果长期投资的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投资的账面价值,则对可收回金额低于长期投资账面价值的部分计提长期投资减值准

备，首先冲抵该项投资的资本公积准备项目，不足冲抵的差额部分确认为当期损失。对已确认损失的长期投资的价值又得以恢复的，则在原已确认的投资损失数额内转回。

11. 固定资产及其折旧、减值准备

(1) 固定资产确认标准：a. 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产；b. 使用年限超过一年；c. 单位价值较高。

(2) 固定资产的分类：房屋及建筑物、机器设备、运输设备和其他设备。

(3) 固定资产的计价：按历史成本计价。

(4) 固定资产折旧：采用直线法平均计算，并按固定资产类别、估计经济使用年限和预计残值（原值的2%-4%）确定其折旧率如下：

资产类别	使用年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	30-50年	4%	1.92-3.20%
机器设备	10年	2%	9.80%
运输设备	10年	2%	9.80%
其他设备	10年	2%	9.80%

(5) 期末固定资产按账面价值与可收回金额孰低计价，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

12. 在建工程核算方法

(1) 工程支出按发生实际成本入账；用借款进行的工程发生的借款利息，属于在固定资产尚未交付使用前发生的，计入在建工程成本；属于固定资产交付使用后发生的，计入当期损益。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点为工程完工并交付使用。

(3) 期末在建工程按账面价值与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备。

13. 无形资产及其摊销

(1) 无形资产按取得时的实际成本计价，自取得时按预计受益年限平均摊销。

(2) 期末无形资产按账面价值与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

14. 长期待摊费用的摊销方法

(1) 开办费：在公司开始生产经营当月一次计入开始生产经营当月损益。

(2) 长期待摊费用摊销采用平均年限法按受益期分期平均摊销。

15. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认条件

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额。因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- 资产支出已经发生；
- 借款费用已经发生；
- 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 资本化金额的确定

至当期止购建固定资产资本化利息的资本化金额，等于累计支出加权平均数乘以资本化率，资本化率按以下原则确定：

- 为购建固定资产只借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；
- 为购建固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。

(3) 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且时间连续超过3个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(4) 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

16. 预计负债的确认原则

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

确认负债的金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- a. 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- b. 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

17. 收入确认原则

(1) 销售商品：以商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，不再保留与商品所有权相联系的继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，且相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现；

(2) 提供劳务

对同一会计年度内开始并完成的劳务，本公司在完成劳务时确认收入；对劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按完工百分比法确认收入；

(3) 让渡资产使用权：与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入企业及收入的金额能够可靠地计量时确认收入的实现。

18. 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。

19. 合并会计报表的编制方法和范围

(1) 会计报表的合并范围：本公司长期股权投资中持有 50%以上（不含 50%）有表决权股份的单位以及虽在 50%以下但有实际控制权的单位。

(2) 合并会计报表编制方法：按照财政部[1995]11 号文《合并会计报表暂行规定》的有关要求执行，即以合并期间本公司及纳入合并范围的各控股子公司的个别会计报表和其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。公司间的重大交易和资金往来均在合并时抵销。

20. 税项

税 种	计税依据	税 率
增值税	应税收入	13%、17%
营业税	应税收入	3%、5%
消费税	金银首饰收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
教育费附加	应缴流转税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%、33%

优惠税负及批文：

(1) 本公司根据国家税务总局、海关总署联合颁发的财税[2000]25 号文件、京国税[2000]187 号文件和北京市崇文区国家税务局 2003 年 12 月 3 日对公司自行开发软件产品即征即退的确认，对销售自行开发生产的软件产品，增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退。

(2) 本公司控股 100%的子公司北京北大青鸟商用信息系统有限公司根据国家税务总局、海关总署联合颁发的财税[2000]25 号文件、京国税[2000]187 号文件和北京市海淀区国家税务局 2003 年 12 月对公司自行开发软件产品即征即退的确认，对销售自行开发生产的软件产品，增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退。

附注 3、控股子公司及合营企业

1. 所控制的所有子公司和合营企业情况及合并范围：

单位：万元

公司名称	注册地址	注册资本	经营范围	直接投资	间接投资	权益比例	是否纳入合并范围
上海北大青鸟企业发展有限公司	上海	70000	国内贸易, 房地产开发、经营, 物业管理、投资咨询, 计算机领域内的四技服务, 计算机软硬件及相关产品的销售	70000		100%	是
北京商海威科贸有限公司	北京	100	计算机技术开发、技术服务、信息咨询、销售计算机软硬件等	80		80%	是
北京天桥百货商场有限责任公司	北京	14000	销售百货、针纺织品、五金交电、劳保用品等	8400		60%	是
西安北大青鸟商用信息系统有限公司	西安	1000	计算机软硬件、电子产品、机电设备等产品及本公司开发产品销售、技术开发、服务、转让、咨询	900	100	100%	是
北京北大青鸟商用信息系统有限公司	北京	5000	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	4000	1000	100%	是
北京青鸟思华信息系统有限公司	北京	200	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	140		70%	是
北京青鸟信息系统有限公司	北京	2000	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	1590		79.5%	是
北京青鸟天桥仪器设备有限责任公司	北京	220	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	154		70%	是
北京青鸟天桥科技有限公司	北京	600	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	420		70%	是

说明: (1) 西安北大青鸟商用信息系统有限公司的间接投资方: 上海北大青鸟企业发展有限公司的控股子公司上海北大青鸟商用信息系统有限公司。

(2) 北京北大青鸟商用信息系统有限公司的间接投资方: 上海北大青鸟企业发展有限公司的控股子公司上海北大青鸟商用信息系统有限公司。

2. 公司报告期内合并范围变更情况

本年增加合并控股子公司北京青鸟天桥科技有限公司。该公司于 2005 年 3 月 10 日成立, 注册资本为 600 万元, 本公司出资 420 万, 持有其 70% 的股份。

附注 4、会计政策变更

报告期内本公司无会计政策变更事项。

附注 5、会计估计变更

报告期内本公司无会计估计变更事项。

附注 6、会计差错更正

报告期内本公司无会计差错更正事项。

附注 7、合并会计报表主要项目注释 (除特殊说明外, 以人民币元表述)

1. 货币资金

项 目	期末数		期初数	
	原币金额	折合人民币	原币金额	折合人民币
现 金	1,112,144.73	1,157,078.59	526,326.79	551,224.69
其中：人民币	954,987.88	954,987.88	341,978.94	341,978.94
美元	18,320.31	156,593.39	16,220.31	134,248.79
港币	30,721.54	32,714.98	61,426.54	65,168.76
日元	105,400.00	7,920.70	105,400.00	8,049.08
马币	1,715.00	3,746.04	301.00	663.52
法郎	1,000.00	1,115.60	1,000.00	1,115.60
银行存款	76,459,866.91	81,699,915.31	132,694,998.48	140,768,743.01
其中：人民币	69,764,378.40	69,764,378.40	114,684,801.11	114,684,801.11
美元	666,344.31	5,515,101.56	959,834.53	7,944,070.49
港币	6,029,144.20	6,420,435.35	17,050,362.84	18,139,871.41
其他货币资金	1,659,236.53	1,659,236.53	2,539,640.30	2,539,640.30
合 计	79,231,248.17	84,516,230.43	135,760,965.57	143,859,608.00

注：货币资金期末数较期初数减少 41.25%，主要原因为报告期内归还银行贷款 10,400.00 万元。

2. 应收票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	100,000.00	3,392,400.00

注：截止 2005 年 6 月 30 日，无持本公司 5%以上表决权股份股东单位的应收票据。

3. 应收股利

被投资单位	期末数	期初数
潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司	314,182.40	314,182.40

4. 应收账款

账 龄	期末余额			期初余额		
	金 额	坏账准备	账面价值	金 额	坏账准备	账面价值
1 年以内	106,801,417.50	3,348,885.73	103,452,531.77	95,720,999.54	3,099,288.05	92,621,711.49
1-2 年	11,983,905.85	8,492,390.58	3,491,515.27	104,079,602.60	33,447,633.78	70,631,968.82
2-3 年	146,929,357.17	32,656,584.85	114,272,772.32	49,786,009.89	8,346,075.95	41,439,933.94
3 年以上	21,811,247.28	5,737,767.07	16,073,480.21	11,714,842.34	5,062,482.68	6,652,359.66
合 计	287,525,927.80	50,235,628.23	237,290,299.57	261,301,454.37	49,955,480.46	211,345,973.91

注：（1）截止 2005 年 6 月 30 日，无持本公司 5%以上表决权股份股东单位欠款；

（2）截止 2005 年 6 月 30 日，应收账款前五名余额 52,538,470.00 元，占公司期末应收账款账面余额的 18.27%；

（3）应收账款中未计提坏账准备项目为报告日前收迄的 93,910,659.50 元。

5. 其他应收款

账 龄	期末余额	期初余额
-----	------	------

	金 额	坏账准备	账面价值	金 额	坏账准备	账面价值
1 年以内	280,708,190.50	11,850,083.13	268,858,107.37	397,922,139.98	13,195,102.04	384,727,037.94
1 - 2 年	391,787,046.52	47,416,705.62	344,370,340.90	296,645,708.36	39,841,206.28	256,804,502.08
2 - 3 年	22,418,574.35	7,680,276.15	14,738,298.20	117,125,822.05	65,657,075.09	51,468,746.96
3 年以上	149,336,154.45	104,904,321.82	44,431,832.63	63,900,909.50	47,186,828.13	16,714,081.37
合 计	<u>844,249,965.82</u>	<u>171,851,386.72</u>	<u>672,398,579.10</u>	<u>875,594,579.89</u>	<u>165,880,211.55</u>	<u>709,714,368.34</u>

注：（1）截止 2005 年 6 月 30 日，本公司 5%以上表决权股份股东单位欠款见附注 9（二）4；

（2）截止 2005 年 6 月 30 日，其他应收款前五名余额 558,723,491.22 元，占公司期末其他应收款账面余额 66.18%；

（3）其他应收款中未计提坏账准备项目为报告日前收迄的 107,815,561.72 元。

6. 预付账款

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	37,103,266.53	62.74%	40,790,648.21	42.55%
1 - 2 年	10,223,275.49	17.29%	44,268,930.73	46.17%
2 - 3 年	2,990,826.88	5.06%	10,592,101.06	11.05%
3 年以上	8,816,517.68	14.91%	221,400.00	0.23%
合 计	<u>59,133,886.58</u>	<u>100.00%</u>	<u>95,873,080.00</u>	<u>100.00%</u>

注：（1）预付账款期末较期初减少 38.32%，系正常经营活动所致；

（2）截止 2005 年 6 月 30 日，无持本公司 5%以上表决权股份股东单位预付款；

（3）账龄超过一年的主要原因为部分系统集成项目尚未正式验收结算。

7. 存货

（1）明细情况

类 别	期 末 余 额			期 初 余 额		
	金 额	跌价准备	净 值	金 额	跌价准备	净 值
库存材料	45,332,983.02	3,226,839.46	42,106,143.56	22,988,227.34	3,226,698.00	19,761,529.34
科技在产品	28,240,219.97		28,240,219.97	21,280,676.73		21,280,676.73
开发成本	425,098,473.49		425,098,473.49	404,729,286.32		404,729,286.32
库存商品	143,697,272.52	24,704,600.13	118,992,672.39	123,700,350.23	26,660,547.45	97,039,802.78
低值易耗品	504,150.00		504,150.00	44,940.47		44,940.47
分期收款发出商品	8,157,559.89		8,157,559.89	5,914,348.48		5,914,348.48
在产品	5,643,229.44	383,720.81	5,259,508.63	1,301,812.91	383,720.81	918,092.10
自制半成品	3,469,776.90	1,093,811.30	2,375,965.60	3,098,922.12	1,093,811.30	2,005,110.82
发出商品	864,241.05	306,932.19	557,308.86	1,395,963.21	306,932.19	1,089,031.02
合 计	<u>661,007,906.28</u>	<u>29,715,903.89</u>	<u>631,292,002.39</u>	<u>584,454,527.81</u>	<u>31,671,709.75</u>	<u>552,782,818.06</u>

（2）开发成本中在建开发产品

项目名称	上海企业发展大厦
期末在建开工时间	2004 年 7 月
预计竣工时间	2007 年 2 月

期末在建预计总投资	414,000,000.00
期初余额	175,543,605.67
期末余额	183,763,661.63
注(项目评估增值)	43,966,630.40
预算金额	287,000,000.00
资金来源	自有资金
完工比例	3.80%
跌价准备	-

(3) 开发成本中拟开发土地

项目名称	上海翰林雅苑	上海威宁路动迁房
拟开工时间	2006年5月	2005年8月
预计竣工时间	2008年5月	2006年8月
期末在建预计总投资	549,000,000.00	132,000,000.00
期初余额	197,067,618.12	32,118,062.53
期末余额	205,812,850.24	35,521,961.62
注(项目评估增值)	102,550,350.00	-
跌价准备	-	-

8. 待摊费用

项目	期初余额	本年增加	本年摊销	期末余额	结余原因
汽车费用	10,560.00		10,560.00		
其他		33,238.90		33,238.90	
合计	10,560.00	33,238.90	10,560.00	33,238.90	

9. 长期投资

(1) 长期投资分类列示如下：

项目	年初数	本年增加	本年减少	期末数
长期股权投资：				
股票投资				
对子公司投资				
对合营企业投资	17,331,413.29		373,542.03	16,957,871.26
对联营企业投资	639,731,613.93		33,677,669.24	606,053,944.69
其他股权投资	55,657,370.00		15,330,000.00	40,327,370.00
股权投资差额	12,745,981.57		1,060,905.26	11,685,076.31
合并价差	113,635,276.58		6,519,603.24	107,115,673.34
投资余额合计	839,101,655.37		56,961,719.77	782,139,935.60
减：股权投资减值准备	4,560,000.00		2,310,000.00	2,250,000.00
股权投资价值合计	834,541,655.37		54,651,719.77	779,889,935.60
长期债权投资：				

债券投资

其他债权投资

减：债权投资减值准备

债权投资价值合计

投资价值合计	834,541,655.37	54,651,719.77	779,889,935.60
--------	----------------	---------------	----------------

(2) 截止2005年6月30日投资明细如下：

被投资单位名称	投资期限	投资比例	初始投资成本	核算方法
北京永外沙子口信用社	-	-	257,370.00	成本法
江苏常州金狮自行车集团	-	-	50,000.00	成本法
北京共创开源软件有限公司	2001.01.22-2021.01.21	6.29%	770,000.00	成本法
北京八六三信息安全科技发展有限公司	2001.03.22-2051.03.21	4.7%	2,000,000.00	成本法
中投信用担保有限公司	2001.08.16-2021.08.15	3%	30,000,000.00	成本法
潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司	1993.09.01--长期	17.73%	123,595,258.35	权益法
北京北大高科技产业投资有限公司	2000.11.23-2030.11.22	24.98%	300,000,000.00	权益法
北京青鸟蒙电信息技术有限公司	2001.09.17-2031.09.16	50%	3,000,000.00	权益法
宁夏广播电视网络有限公司	2001.04.25-2010.04.25	49%	74,132,858.02	权益法
山西广电网络投资有限公司	2000.09.22-长期	49%	110,000,000.00	权益法
新疆广电传输网络有限责任公司	2001.04.18-2005.04.18	49%	98,000,000.00	权益法
北京青鸟商用系统科技有限公司	2003.01.01--长期	35%	3,500,000.00	权益法
杭州北大青鸟科技有限公司	2001.11.09-2020.11.8	50%	14,000,000.00	权益法
北京青鸟中交科技发展有限公司	2003.12.10-2023.12.10	35%	3,500,000.00	权益法
深圳市中环宇电子有限公司	2003.12.16-2023.12.16	45%	4,500,000.00	权益法
华安商业信用风险管理有限责任公司	2001.7.24-2031.7.24	20%	5,000,000.00	成本法
深圳黑眼睛数据技术有限公司	20年	20%	900,000.00	成本法
深圳优胜机电技术有限公司	20年	20%	600,000.00	成本法
深圳市清华文通信息技术有限公司	20年	45%	750,000.00	成本法

(3) 权益变动情况：

被投资单位名称	核算方法	股权比例	期初数	本期增减权益	期末数
北京永外沙子口信用社	成本法		257,370.00		257,370.00
江苏常州金狮自行车集团	成本法		50,000.00		50,000.00
北京北大青鸟环宇科技股份有限公司	成本法	6.33%	7,500,000.00	-7,500,000.00	
北京共创开源软件股份有限公司	成本法	6.29%	770,000.00		770,000.00
北京八六三信息安全科技发展有限公司	成本法	4.7%	2,000,000.00		2,000,000.00
中投信用担保有限公司	成本法	3%	30,000,000.00		30,000,000.00
北京青鸟蒙电信息技术有限公司	权益法	50%	5,126,655.65	-82,981.99	5,043,673.66
潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司	权益法	17.73%	111,107,765.23	-21,505,385.78	89,602,379.45
北京北大高科技产业投资有限公司	权益法	24.98%	279,860,083.02	-3,134,829.15	276,725,253.87
宁夏广播电视网络投资有限公司	权益法	49%	70,724,585.57	-1,140,746.24	69,583,839.33
山西广电网络投资有限公司	权益法	49%	67,128,320.03	-5,289,249.04	61,839,070.99

新疆广电传输网络有限责任公司	权益法	49%	100,414,638.42	-2,109,434.63	98,305,203.79
北京青鸟商用系统科技有限公司	权益法	35%	2,974,360.33	-322,539.41	2,651,820.92
杭州北大青鸟科技有限公司	权益法	50%	12,204,757.64	-290,560.04	11,914,197.60
北京青鸟中交科技发展有限公司	权益法	35%	3,389,808.85		3,389,808.85
深圳市中环宇电子有限公司	权益法	45%	4,132,052.48	-175,484.99	3,956,567.49
华安商业信用风险管理有限责任公司	成本法	20%	5,000,000.00		5,000,000.00
深圳黑眼睛数据技术有限公司	成本法	20%	900,000.00		900,000.00
深圳优胜机电技术有限公司	成本法	20%	600,000.00		600,000.00
深圳市清华文通信息技术有限公司	成本法	45%	750,000.00		750,000.00
深圳市桑夏高科技股份有限公司	成本法	20%	7,830,000.00	-7,830,000.00	
合 计			712,720,397.22	-49,381,211.27	663,339,185.95

本公司于 2004 年 3 月 15 日与北京北大青鸟有限责任公司签订了《关于北京北大青鸟环宇科技股份有限公司股权转让协议》。该协议约定公司将持有的北京北大青鸟环宇科技股份有限公司 750 万股发起人股份转让给北京北大青鸟有限责任公司，股权转让价 3437.4 万元。2005 年 1 月 31 日本公司取得中华人民共和国商务部商资批[2005]119 号《商务部关于同意北京北大青鸟环宇科技股份有限公司转股等事项的批复》，并于 2005 年 4 月 20 日完成工商变更登记手续。

2004 年 11 月 26 日，本公司第六届董事会第十九次临时会议通过《关于参股公司北京北大高科进行增资扩股事项的议案》同意吸收北京北大博雅投资有限公司投资 3000 万元人民币对北京北大高科技产业投资有限公司进行增资扩股，增资扩股后，公司本部持有北京北大高科技产业投资有限公司 19.23% 的股权，麦科特光电持有其 19.23% 的股权。2004 年 11 月 29 日，北京北大高科技产业投资有限公司召开第五届第二次股东会决议，同意北京北大博雅投资有限公司投资 3000 万元人民币。北京北大高科技产业投资有限公司增加注册资本及变更股东的工商登记变更手续已于 2005 年 2 月 1 日办理完毕。

本公司将持有的山西广电网络投资有限公司、宁夏广播电视网络有限公司和新疆广电传输网络有限责任公司的股权为本公司在中国建设银行 3 亿元长期借款进行质押，质押期限为 2001 年 12 月 21 日—2003 年 12 月 21 日，因贷款逾期，质押尚未解除。

公司于 2005 年 2 月 22 日召开第二十八次（临时）股东大会，会议审议通过如下决议：a. 通过关于以 7500 万元转让所持宁夏广电 49% 股权的议案。B. 通过关于以 11850 万元转让所持山西广电 49% 股权的议案。相关手续正在办理之中。

报告期内麦科特光电股份有限公司（以下简称麦科特光电）之子公司深圳青鸟光电有限公司转让其拥有 17.4% 股权的深圳市桑夏高科技股份有限公司的全部股份，该股权账面余额为 7,830,000.00 元，计提减值准备 2,310,000.00 元。本次转让价为 4,235,200.00 元，转让损益为 -1,284,800.00 元。

（4）权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	本期投资收益	本期分回利润	其他原因增减权益	本期末权益增减额
北京青鸟蒙电信息技术有限公司	-82,981.99			-82,981.99
潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司	-21,505,385.78			-21,505,385.78
北京北大高科技产业投资有限公司	-3,134,829.15			-3,134,829.15
宁夏广播电视网络投资有限公司	-1,140,746.24			-1,140,746.24
山西广电网络投资有限公司	-5,289,249.04			-5,289,249.04
新疆广电传输网络有限责任公司	-2,109,434.63			-2,109,434.63
北京青鸟商用系统科技有限公司	-322,539.41			-322,539.41
杭州北大青鸟科技有限公司	-290,560.04			-290,560.04
深圳市中环宇电子有限公司	-175,484.99			-175,484.99
合 计	-34,051,211.27			-34,051,211.27

(5) 股权投资差额

股权投资差额明细

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限
宁夏广播电视网络有限公司	10,318,757.59	初始投资时,投资金额与享有被投资单位所有者权益份额之差。	10年
山西广电网络投资有限公司	12,386,194.04		10年
潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司	2,077,701.65		10年
合 计	24,782,653.28		

股权投资差额变动情况

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期摊销	本期转出	摊余金额	剩余摊销期限
宁夏广播电视网络有限公司	4,275,414.43		337,710.46		3,937,703.97	5.83年
山西广电网络投资有限公司	7,431,716.44		619,309.70		6,812,406.74	5.5年
潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司	1,038,850.70		103,885.10		934,965.60	4.5年
合 计	12,745,981.57		1,060,905.26		11,685,076.31	

(6) 合并价差

合并价差明细

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限
北京商海威科贸有限公司	246,176.36	初始投资时,投资金额与享有被投资单位所有者权益份额之差。	6年
麦科特光电股份有限公司	19,276,733.09		10年
深圳市中环宇光电科技有限公司	69,008,418.80		10年
深圳青鸟光电有限公司	41,696,618.36		10年
合 计	130,227,946.61		

合并价差变动情况

被投资单位名称	剩余摊销期限	期初余额	本期转入	本期摊销	期末数
北京商海威科贸有限公司	0.5年	41,029.37		20,514.70	20,514.67
麦科特光电股份有限公司	7.5年	16,595,317.61		963,836.66	15,631,480.95
深圳市中环宇光电科技有限公司	7.91年	58,082,085.80		3,450,420.96	54,631,664.84
深圳青鸟光电有限公司	8.83年	38,916,843.80		2,084,830.92	36,832,012.88
合 计		113,635,276.58		6,519,603.24	107,115,673.34

(7) 长期投资减值准备

投资项目	期初余额	本期增加	本期转出	期末余额
深圳黑眼睛数据技术有限公司	900,000.00			900,000.00
深圳优胜机电技术有限公司	600,000.00			600,000.00
深圳市清华文通信息技术有限公司	750,000.00			750,000.00
深圳市桑夏高科技股份有限公司	2,310,000.00		2,310,000.00	
合 计	4,560,000.00		2,310,000.00	2,250,000.00

注：本年因麦科特光电之子公司深圳青鸟光电有限公司转让持有的深圳市桑夏高科技股份有限公司股权而转出计提的长期投资减值准备 2,310,000.00 元。

10. 固定资产

固定资产类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
--------	------	------	------	------

房屋及建筑物	242,866,935.88			242,866,935.88
机器设备	59,846,553.02	67,998.29	4,000.00	59,910,551.31
运输设备	10,500,156.61	545,300.00	668,205.00	10,377,251.61
办公设备及其他	38,968,449.93	972,616.18	585,800.00	39,355,266.11
合 计	352,182,095.44	1,585,914.47	1,258,005.00	352,510,004.91

注：本公司控股子公司上海北大青鸟企业发展有限公司（以下简称上海企发）以其帐面原值 92,588,703.91 元的固定资产—天山西路 799 号 1-4 号楼为为公司本部 5000 万元短期借款提供担保。

11. 累计折旧

固定资产类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	27,910,581.87	2,606,704.08		30,517,285.95
机器设备	19,492,737.73	1,919,474.50		21,412,212.23
运输设备	5,672,649.76	488,724.30	184,896.18	5,976,477.88
办公设备及其他	15,681,528.11	1,010,644.53	422,703.75	16,269,468.89
合 计	68,757,497.47	6,025,547.41	607,599.93	74,175,444.95

12. 固定资产减值准备

固定资产类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	14,939,525.98			14,939,525.98
机器设备	1,264,417.06			1,264,417.06
运输设备	140,043.28			140,043.28
办公设备及其他	11,155,850.80		75,527.26	11,080,323.54
合 计	27,499,837.12		75,527.26	27,424,309.86

注：本年因清理固定资产而转出固定资产减值准备 75,527.26 元。

13. 在建工程

工程名称	预算数	期末余额			期初余额		
		账面金额	减值准备	净值	账面金额	减值准备	净值
预付中央空调款	155.66 万	1,514,791.00		1,514,791.00	550,500.00		550,500.00
超静二车间	350 万	1,792,000.00		1,792,000.00	1,792,000.00		1,792,000.00
桑夏研发中心	3500 万	382,477.76		382,477.76			
合 计		3,689,268.76		3,689,268.76	2,342,500.00		2,342,500.00

注：在建工程原值期末比期初增加 57.49%，原因是本期增加对在建工程的投入。

在建工程明细情况：

工程名称	期初余额	本期增加	本期转固	其他减少	期末余额	完工程度	资金来源
预付中央空调款	550,500.00	964,291.00			1,514,791.00	97%	自筹
超静二车间	1,792,000.00				1,792,000.00	51%	自筹
桑夏研发中心		382,477.76			382,477.76	99%	自筹
合 计	2,342,500.00	1,346,768.76			3,689,268.76		

14. 无形资产

(1) 无形资产明细：

项 目	取得方式	原 值	摊销期限	剩余摊销期限	累计摊销额
青鸟 CASE 系统	购入	3,000,000.00	10 年	已全额计提减值	2,700,000.00
青鸟商用自动化系统	购入	13,640,200.00	10 年	已全额计提减值	8,184,119.82
青鸟区域清算及电子联行业务系统	购入	39,589,400.00	10 年	已全额计提减值	23,753,640.18
移动目标调度报警监控系统	购入	43,100,000.00	10 年	已全额计提减值	23,705,000.17
JB - CNI 分布式网络犯罪系统	购入	33,250,000.00	10 年	已全额计提减值	9,974,999.92
JBSCADA-2000	购入	6,630,000.00	10 年	已全额计提减值	1,989,000.00
ORACLE 软件	购入	780,000.00	10 年	9 年 5 个月	45,500.00
土地使用权	购入	7,012,342.04	20 年	7 年 10 个月	4,265,020.13
信贷管理软件	购入	2,800,000.00	10 年	已全额计提减值	279,999.98
专有技术	投资投入	2,122,400.00	10 年	已全额计提减值	196,268.00
合 计		151,924,342.04			75,093,548.20

(2) 无形资产增减变动：

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
青鸟 CASE 系统	300,000.00			300,000.00
青鸟商用自动化系统	5,456,080.18			5,456,080.18
青鸟区域清算及电子联行业务系统	15,835,759.82			15,835,759.82
移动目标调度报警监控系统	19,394,999.83			19,394,999.83
JB - CNI 分布式网络犯罪系统	23,275,000.08			23,275,000.08
JBSCADA-2000	4,641,000.00			4,641,000.00
ORACLE 软件	773,500.00		39,000.00	734,500.00
土地使用权	2,922,630.45		175,308.54	2,747,321.91
信贷管理软件	2,520,000.02			2,520,000.02
专有技术	1,926,132.00			1,926,132.00
合 计	77,045,102.38		214,308.54	76,830,793.84

(3) 无形资产减值准备：

项 目	期初余额	本期增加	本期转回	期末余额
青鸟 CASE 系统	300,000.00			300,000.00
青鸟商用自动化系统	5,456,080.18			5,456,080.18
青鸟区域清算及电子联行业务系统	15,835,759.82			15,835,759.82
移动目标调度报警监控系统	19,394,999.83			19,394,999.83
JB - CNI 分布式网络犯罪系统	23,275,000.08			23,275,000.08
JBSCADA-2000	4,641,000.00			4,641,000.00
信贷管理软件	2,520,000.02			2,520,000.02
专有技术	1,926,132.00			1,926,132.00
合 计	73,348,971.93			73,348,971.93

15. 长期待摊费用

项目名称	原始金额	期初余额	本期	本期	本期摊销	期末余额	累计摊销	剩余摊
------	------	------	----	----	------	------	------	-----

			增加	减少		销期限
装修费	408,186.30	27,011.69		27,011.69		408,186.30
固定资产修理	412,990.00	266,553.12		36,666.48	229,886.64	183,103.36
深圳特发高尔夫俱 乐部 14 号别墅金 卡	5,680,000.00	4,780,665.39		283,999.98	4,496,665.41	1,183,334.59 7.91 年
合 计	6,501,176.30	5,074,230.20		347,678.15	4,726,552.05	1,774,624.25

16. 其他长期资产

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
房 产	7,643,893.99			7,643,893.99
土 地	4,495,697.00			4,495,697.00
合 计	12,139,590.99			12,139,590.99
计提的减值准备	12,139,590.99			12,139,590.99
净 额	0.00			0.00

17. 短期借款

借款类别	期末数	期初数
信用借款		
抵押借款	50,000,000.00	49,000,000.00
其中：他人抵押		
保证借款	245,000,000.00	350,000,000.00
其中：他人保证	245,000,000.00	350,000,000.00
质押借款		-
其中：他人质押		-
合 计	295,000,000.00	399,000,000.00

(1) 抵押情况：上海企发以其固定资产—天山西路 799 号 1-4 号楼作为抵押物为公司本部 5,000 万元短期借款提供担保。

(2) 担保情况如下：

提供担保企业名称	被担保企业名称	担保金额	担保类别	期限
北京北大青鸟有限责任公司	公司本部	7500 万	连带责任保证	04.12-05.12
北京北大资源集团有限公司	公司本部	3500 万	连带责任保证	04.11-05.09
湖南广播电视产业中心	上海商用	10000 万	连带责任保证，并以持有的湖南电广传媒（000917）2000 万股发起人国有股质押	05.01-05.07
上海企发、惠州市益发光学机电有限公司以其持有的麦科特光电 4300 万社会法人股做质押	上海商用	1500 万	连带责任保证及质押担保	05.01-05.07
北京北大高科技产业投资有限公司以其持有的大通证券股份有限公司 9800 万股普通股做质押	上海商用	2000 万	连带责任保证及质押担保	04.12-05.10

18. 应付账款

账 龄	期末余额	期初余额
-----	------	------

	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	157,035,399.99	82.08%	120,129,139.38	69.14%
1 - 2 年	20,122,246.97	10.52%	40,015,625.20	23.03%
2 - 3 年	14,021,238.76	7.33%	13,609,282.20	7.83%
3 年以上	127,650.31	0.07%		
<u>合 计</u>	<u>191,306,536.03</u>	<u>100.00%</u>	<u>173,754,046.78</u>	<u>100.00%</u>

注：(1) 截止2005年6月30日，无持本公司5%以上表决权股份股东单位应付账款；

(2) 期末应付账款余额中，无账龄超过三年的大额应付账款。

19. 预收账款

账 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	27,793,546.95	44.38%	70,451,498.11	75.66%
1 - 2 年	16,410,673.77	26.21%	12,380,237.17	13.30%
2 - 3 年	9,299,338.25	14.85%	9,924,470.33	10.66%
3 年以上	9,115,792.51	14.56%	353,736.00	0.38%
<u>合 计</u>	<u>62,619,351.48</u>	<u>100.00%</u>	<u>93,109,941.61</u>	<u>100.00%</u>

注：(1) 截止2005年6月30日，持本公司5%以上表决权股份股东单位预收款项见附注9(二)4；

(2) 期末预收账款较期初减少32.75%的主要是本报告期内部分项目验收结算减少预收货款；

(3) 期末预收账款余额中，账龄超过三年的大额预收账款主要是项目验收尚未完成。

20. 应付股利

项目	期末数	期初数
应付股利	92,165.48	92,165.48

21. 应交税金

税 种	期末数	期初数
增值税	-1,234,867.81	4,456,831.42
消费税		8,904.22
营业税	453,451.37	1,051,695.14
企业所得税	-1,174,429.26	-701,718.38
城建税	527,666.39	452,460.20
个人所得税	279,143.90	311,887.59
房产税	29,351.57	7,500.43
土地使用税	-226.98	
印花税	175.18	175.18
其他地方税种	19,486.58	3,905.00
<u>合 计</u>	<u>-1,100,249.06</u>	<u>5,591,640.80</u>

注：应交税金期末余额较期初余额减少 6,691,889.86 元，减幅 119.68%，主要是期末应交增值税较期初减少 5,691,699.23 元。

22. 其他未交款

税 种	期末数	期初数
教育费附加	226,974.60	231,498.52
其 他		51,565.56
合 计	<u>226,974.60</u>	<u>283,064.08</u>

23. 其他应付款

账 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1年以内	345,825,922.01	81.54%	248,397,701.36	75.18%
1 - 2年	67,505,437.33	15.92%	66,626,307.07	20.16%
2 - 3年	7,257,971.52	1.71%	13,578,527.17	4.11%
3年以上	3,519,227.82	0.83%	1,808,526.23	0.55%
合 计	<u>424,108,558.68</u>	<u>100.00%</u>	<u>330,411,061.83</u>	<u>100.00%</u>

注：（1）截止2005年6月30日，应付持本公司5%以上表决权股份股东单位款项见附注9（二）4；

（2）两期数据变动 28.36%的主要是本期收到上海枫城置业发展有限公司往来款 180,906,014.30 元；

（3）期末其他应付款余额中，无账龄超过三年的大额其他应付款。

24. 预提费用

项 目	期末余额	期初余额	期末结存原因
借款利息		1,963,682.06	
地下人防使用费		100,000.00	
供暖费	667,347.40	673,200.00	应付未付
股票登记服务费		73,500.00	
租 金	176,552.00	166,352.00	尚未结算
合 计	<u>843,899.40</u>	<u>2,976,734.06</u>	

25. 一年内到期的长期负债

借款类别	期末数	期初数
信用借款		
抵押借款		
其中: 他人借款		
保证借款	300,000,000.00	250,000,000.00
其中: 他人保证	300,000,000.00	250,000,000.00
质押借款		
其中: 他人质押		
合 计	<u>300,000,000.00</u>	<u>250,000,000.00</u>

注：（1）两期数据变动原因是 5000 万元保证贷款将于一年内到期，从长期借款中调入。

（2）担保情况如下：

提供担保企业名称	担保金额	担保类别	期限
----------	------	------	----

北京北大青鸟有限责任公司	25000 万	连带责任保证	2003.10-2005.10
北京北大青鸟有限责任公司	5000 万	连带责任保证	2004.03-2006.03

26. 其他流动负债

债权单位	期末数	期初数
中国建设银行总行	300,000,000.00	300,000,000.00

注：该项负债是中国建设银行总行的逾期贷款 3 亿元，期限为 2001 年 12 月 21 日—2003 年 12 月 21 日。贷款的质押情况详见附注 7、9（3）。

27. 长期借款

借款类别	期末数	期初数
信用借款		
抵押借款		
其中：他人借款		
保证借款	250,000,000.00	300,000,000.00
其中：他人保证	250,000,000.00	300,000,000.00
质押借款		
其中：他人质押		
合 计	250,000,000.00	300,000,000.00

注：担保情况如下：

提供担保企业名称	担保金额	担保类别	期限
中投信用担保有限公司	25000 万	连带责任保证	2004.09—2019.09

28. 股本（万元）

项 目	期初余额	本期变动增减（+、-）				期末余额
		配股额	送股额	公积金转股	其他 小计	
尚未上市流通股份						
发起人股份	3,947.38					3,947.38
其中：国家拥有股份	3,224.74					3,224.74
境内法人持有股份	722.64					722.64
境外法人持有股份						
其他						
募集法人股	8,986.52					8,986.52
内部职工股						
优先股或其他						
其中：转配股						
尚未流通股份合计	12,933.90					12,933.90
已流通股份						
境内上市的人民币普通股	17,509.33					17,509.33
其中：高管股						
已流通股份合计	17,509.33					17,509.33

股份总数 30,443.23

30,443.23

注：持有本公司 5%以上股份的股东名称及比例如下：

(1) 北京北大青鸟有限责任公司，期末持有股份数额为 63,578,766 股，持股比例为 20.88%；

(2) 北京崇远投资经营公司，期末持有股份数额为 39,473,784 股，持股比例为 12.97%。

29. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票溢价	342,755,026.13			342,755,026.13
捐赠公积	424,441.04			424,441.04
股权投资准备	46,655,096.80	109,955.11		46,765,051.91
关联交易差价	14,330,253.24	26,874,000.00		41,204,253.24
其 他	896,508.93			896,508.93
<u>合 计</u>	<u>405,061,326.14</u>	<u>26,983,955.11</u>		<u>432,045,281.25</u>

注：本期资本公积共增加 26,983,955.11 元，其中：

(1) 子公司把无法支付的应付款项转入资本公积，公司按照股权比例相应增加资本公积—股权投资准备 109,955.11 元；

(2) 报告期内转让持有的北京北大青鸟环宇科技股份有限公司股权，转让价格与投资成本差额 26,874,000.00 元计入资本公积—关联交易差价。

30. 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	36,201,834.07			36,201,834.07
法定公益金	33,250,686.69			33,250,686.69
任意盈余公积金	13,101,926.98			13,101,926.98
<u>合 计</u>	<u>82,554,447.74</u>			<u>82,554,447.74</u>

31. 未分配利润

上年年末未分配利润	-305,818,054.56
加：会计差错更正	
年初未分配利润	-305,818,054.56
加：其他转入	
加：本年净利润	-80,049,591.03
减：提取法定盈余公积	
提取法定公益金	
期末余额	-385,867,645.59

32. 主营业务收入与成本

(1) 地区分布

项 目	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
北京地区	358,270,603.78	324,455,932.60	230,191,281.65	195,888,881.43
上海地区	49,587,354.28	42,653,752.06	42,716,993.44	36,545,276.72

西安地区	569,278.63	528,096.73	3,930,303.49	3,623,467.56
武汉地区	298,362.41	222,760.69	1,101,522.22	925,789.27
广东地区	157,273,496.55	153,406,994.64	199,357,433.60	186,823,903.33
分部间抵销	-106,334,728.93	-106,135,516.17	-25,766,836.93	-25,766,836.93
<u>合 计</u>	<u>459,664,366.72</u>	<u>415,132,020.55</u>	<u>451,530,697.47</u>	<u>398,040,481.38</u>

(2) 按产品类别分析

项 目	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
工 业	4,563,726.15	2,095,044.64	1,581,421.76	1,375,337.64
商业零售业	9,811,918.69	7,858,932.82	16,144,361.14	12,715,859.88
计算机代理	250,110,992.30	223,905,826.71	233,509,480.41	203,442,869.65
信息技术业	62,523,644.69	49,936,508.80	29,548,363.93	19,454,706.60
光学产品	132,654,084.89	131,335,707.58	170,747,070.23	161,051,707.61
<u>合 计</u>	<u>459,664,366.72</u>	<u>415,132,020.55</u>	<u>451,530,697.47</u>	<u>398,040,481.38</u>

注：(1) 本公司前 5 名客户的销售收入情况如下：

会计期间	前五名客户销售收入总额	占当年全部销售收入总额的比例
本年累计数	16,099.22 万元	35.02%
上年同期累计数	24,118.60 万元	53.42%

(2) 本公司前 5 名供应商采购金额情况如下：

会计期间	前五名客户供应商采购金额	占当年全部采购总额的比例
本年累计数	21,121.57 万元	50.88%
上年同期累计数	30,399.82 万元	76.37%

33. 主营业务税金及附加

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
消费税	46,654.34	767,080.11
营业税	1,043,837.82	93,177.64
城市维护建设税	1,052,693.05	39,666.10
教育费附加	466,446.50	16,003.90
其他地方税	7,708.74	32,989.40
<u>合 计</u>	<u>2,617,340.45</u>	<u>948,917.15</u>

34. 其他业务利润

项 目	2005 年 1-6 月			2004 年 1-6 月		
	收 入	成 本	利 润	收 入	成 本	利 润
租赁收入	7,193,616.80	338,214.06	6,855,402.74	1,927,129.00	105,992.08	1,821,136.92
维修咨询安装调试	10,320.00	4,455.35	5,864.65	923,215.98	715,262.26	207,953.72
材料销售	1,169,188.05	1,463,331.36	-294,143.31			

技术服务费	3,141,759.50	755,636.51	2,386,122.99		
其他收入				31,409.00	31,409.00
分部间抵销					
合 计	11,514,884.35	2,561,637.28	8,953,247.07	2,881,753.98	821,254.34 2,060,499.64

注：其他业务利润本期较上年同期增加 6,892,747.43 元，增幅 334.52%，主要原因为：控股子公司麦科特光电、上海企发增加租赁利润 5,034,265.82 元。

35. 财务费用

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
利息支出	26,353,518.45	30,859,042.95
减：利息收入	830,227.09	1,165,411.44
汇兑净损失	248,625.53	51,601.84
银行手续费	595,285.32	197,653.73
其 他	11.85	
合 计	26,367,214.06	29,942,887.08

注：财务费用本期较上年同期减少 3,575,673.02 元，减幅 11.94%，主要原因为：本期借款减少，利息支出相应减少。

36. 投资收益

类 别	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
股票投资收益		
基金投资收益		
债权投资收益		
股权投资收益	-34,051,211.27	-18,709,805.22
其中：权益法核算	-34,051,211.27	-19,309,805.22
成本法核算		600,000.00
股权转让收益	-1,284,800.00	2,279,110.01
减：股权投资差额摊销	7,580,508.50	4,968,184.44
短期投资跌价准备		-4,210.40
长期投资跌价准备		
合 计	-42,916,519.77	-21,394,669.25

37. 补贴收入

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
增值税返还	458,586.07	2,900,905.41
出口补贴	12,601.00	
合 计	471,187.07	2,900,905.41

注：（1）根据国家税务总局、海关总署联合颁发的财税[2000]25号、京国税[2000]187号文件的规定，北京市崇文区国家税务局对本公司自行开发软件产品即征即退进行确认，对本公司销售

自行开发生产的软件产品，增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退。2005 年 1-6 月本公司累计申报并取得的增值税退税 97,700.85 元；

(2) 根据国家税务总局、海关总署联合颁发的财税[2000]25 号文件、京国税[2000]187 号文件，北京市海淀区国家税务局 2003 年 12 月对本公司控股子公司北京北大青鸟商用信息系统有限公司自行开发软件产品即征即退进行确认，对销售自行开发生产的软件产品，增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退。2005 年 1-6 月累计申报并取得的增值税退税 975.22 元；

(3) 本公司控股子公司上海企发之控股子公司上海商用根据上海市黄浦区人民政府招商服务中心 2003 年 2 月 NO: A1--6 《黄浦区招商服务中心对企业扶持政策通知》，批准该公司增值税扶持比例为 25%，2005 年 1-6 月该公司取得增值税返还 359,910.00 元。

(4) 上海企发之控股子公司麦科特光电本年收到财政出口补贴 12,601.00 元。

38. 营业外收入

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
处置固定资产净收益	4,109.88	37,434.62
赔偿金、违约金	13,966.66	
其 他	2,166.53	80,000.00
合 计	<u>20,243.07</u>	<u>117,434.62</u>

39. 营业外支出

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
处置固定资产净损失	198,062.61	84,459.70
固定资产减值准备		-3,500,000.00
滞纳金赔偿金	4,800.00	125,491.48
罚款支出	522.18	
其 他	56,907.60	
合 计	<u>260,292.39</u>	<u>-3,290,048.82</u>

40. 收到的其他与经营活动有关的现金 606,458,314.37 元，其中：

主要明细项目	2005 年 1-6 月
关联单位资金拆借款	214,783,923.00
上海枫城置业发展有限公司	180,906,014.30
中国医疗	60,000,000.00
北京市财政局	13,464,000.00

41. 支付的其他与经营活动有关的现金 470,418,326.64 元，其中：

主要明细项目	2005 年 1-6 月
关联单位资金拆借款	331,245,000.00
北京润泽江亨商贸有限责任公司	30,000,000.00

附注 8、 母公司会计报表主要项目注释（除特殊说明外，以人民币元表述）

1. 应收账款

账 龄	期末余额	期初余额
-----	------	------

	金 额	坏账准备	账面价值	金 额	坏账准备	账面价值
1 年以内	91,496,085.00	9,915.82	91,486,169.18	57,160,741.43	1,133,693.08	56,027,048.35
1 - 2 年	8,660,000.00	8,160,000.00	500,000.00	101,941,676.30	31,286,082.45	70,655,593.85
2 - 3 年	100,849,737.06	24,305,668.30	76,544,068.76	16,602,369.66	3,138,302.11	13,464,067.55
3 年以上	16,291,518.66	3,114,374.80	13,177,143.86	31,881.28	31,881.28	
合 计	<u>217,297,340.72</u>	<u>35,589,958.92</u>	<u>181,707,381.80</u>	<u>175,736,668.67</u>	<u>35,589,958.92</u>	<u>140,146,709.75</u>

2. 其他应收款

账 龄	期末余额			期初余额		
	金 额	坏账准备	账面价值	金 额	坏账准备	账面价值
1 年以内	61,886,783.30	152,000.00	61,734,783.30	274,932,188.05	8,654,686.58	266,277,501.47
1 - 2 年	236,026,973.15	8,504,686.58	227,522,286.57	74,317,822.85	7,431,782.28	66,886,040.57
2 - 3 年	10,034,163.98	7,429,782.28	2,604,381.70	2,237,141.98	335,571.30	1,901,570.68
3 年以上	8,197,250.78	1,722,967.79	6,474,282.99	6,058,544.35	1,387,396.49	4,671,147.86
合 计	<u>316,145,171.21</u>	<u>17,809,436.65</u>	<u>298,335,734.56</u>	<u>357,545,697.23</u>	<u>17,809,436.65</u>	<u>339,736,260.58</u>

3. 长期投资

(1) 长期投资分类列示如下：

项 目	年初数	本年增加	本年减少	期末数
长期股权投资：				
股票投资				
对子公司投资	736,743,314.57	4,309,955.11	18,483,360.61	722,569,909.07
对合营企业投资	5,126,655.65		82,981.99	5,043,673.66
对联营企业投资	482,209,752.60		33,502,184.25	448,707,568.35
其他股权投资	40,577,370.00		7,500,000.00	33,077,370.00
股权投资差额	12,787,010.94		1,081,419.96	11,705,590.98
投资余额合计	<u>1,277,444,103.76</u>	<u>4,309,955.11</u>	<u>60,649,946.81</u>	<u>1,221,104,112.06</u>
减：股权投资减值准备				
股权投资价值合计	<u>1,277,444,103.76</u>	<u>4,309,955.11</u>	<u>60,649,946.81</u>	<u>1,221,104,112.06</u>
长期债权投资：				
债券投资				
其他债权投资				
减：债权投资减值准备				
债权投资价值合计				
投资价值合计	<u>1,277,444,103.76</u>	<u>4,309,955.11</u>	<u>60,649,946.81</u>	<u>1,221,104,112.06</u>

(2) 截止2005年6月30日投资明细如下：

被投资单位名称	投资期限	投资比例	初始投资成本	核算方法
北京永外沙子口信用社	-	-	257,370.00	成本法
江苏常州金狮自行车集团	-	-	50,000.00	成本法
北京共创开源软件有限公司	2001.01.22-2021.01.21	6.29%	770,000.00	成本法

北京八六三信息安全科技发展有限公司	2001.03.22-2051.03.21	4.7%	2,000,000.00	成本法
中投信用担保有限公司	2001.08.16-2021.08.15	3%	30,000,000.00	成本法
上海北大青鸟商用信息系统有限公司	1999.10.23-2023.4.26	5%	2,500,000.00	权益法
广州北大青鸟商用信息系统有限公司	2000.07.31--长期	10%	1,000,000.00	权益法
潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司	1993.09.01--长期	17.73%	123,595,258.35	权益法
北京北大高科技产业投资有限公司	2000.11.23-2030.11.22	19.23%	150,000,000.00	权益法
北京青鸟蒙电信息技术有限公司	2001.09.17-2031.09.16	50%	3,000,000.00	权益法
宁夏广播电视网络有限公司	2001.04.25-2010.04.25	49%	74,132,858.02	权益法
山西广电网络投资有限公司	2000.09.22--长期	49%	110,000,000.00	权益法
新疆广电传输网络有限责任公司	2001.04.18-2005.04.18	49%	98,000,000.00	权益法
北京商海威科贸有限公司	1996.10.15-2006.10.14	80%	800,000.00	权益法
北京天桥百货商场有限责任公司	2000.10.18-2030.10.17	60%	84,000,000.00	权益法
西安北大青鸟商用信息系统有限公司	2001.05.15-2021.05.18	90%	9,000,000.00	权益法
北京北大青鸟商用信息系统有限公司	2002.09.24-2022.09.23	80%	40,000,000.00	权益法
上海北大青鸟企业发展有限公司	2000.06.02-2020.06.01	100%	700,000,000.00	权益法
北京青鸟商用系统科技有限公司	2003.01.01--长期	35%	3,500,000.00	权益法
北京青鸟思华信息系统有限公司	2004.4.28-2034.4.27	70%	1,400,000.00	权益法
北京青鸟信息系统有限公司	2004.4.23-2034.4.22	79.5%	15,900,000.00	权益法
北京青鸟天桥仪器设备有限责任公司	2004.6.15-2024.6.14	70%	1,540,000.00	权益法
北京青鸟天桥科技有限公司	2005.3.10-2035.3.09	70%	4,200,000.00	权益法

(3) 权益变动情况：

被投资单位名称	核算方法	股权比例	期初数	本期增减权益	期末数
北京永外沙子口信用社	成本法		257,370.00		257,370.00
江苏常州金狮自行车集团	成本法		50,000.00		50,000.00
北京北大青鸟环宇科技股份有限公司	成本法	6.33%	7,500,000.00	-7,500,000.00	
北京共创开源软件股份有限公司	成本法	6.29%	770,000.00		770,000.00
北京八六三信息安全科技发展有限公司	成本法	4.7%	2,000,000.00		2,000,000.00
中投信用担保有限公司	成本法	3%	30,000,000.00		30,000,000.00
北京青鸟蒙电信息技术有限公司	权益法	50%	5,126,655.65	-82,981.99	5,043,673.66
潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司	权益法	17.73%	111,107,765.23	-21,505,385.78	89,602,379.45
北京北大高科技产业投资有限公司	权益法	19.23%	129,860,083.02	-3,134,829.15	126,725,253.87
宁夏广播电视网络有限公司	权益法	49%	70,724,585.57	-1,140,746.24	69,583,839.33
山西广电网络投资有限公司	权益法	49%	67,128,320.03	-5,289,249.04	61,839,070.99
新疆广电传输网络有限责任公司	权益法	49%	100,414,638.42	-2,109,434.63	98,305,203.79
北京青鸟商用系统科技有限公司	权益法	35%	2,974,360.33	-322,539.41	2,651,820.92
上海北大青鸟商用信息系统有限公司	权益法	5%	2,500,000.00	-1,566,782.55	933,217.45
广州北大青鸟商用信息系统有限公司	权益法	10%	1,594,207.18	27,247.62	1,621,454.80
北京商海威科贸有限公司	权益法	80%	2,504,724.26	-1,405,814.52	1,098,909.74

北京天桥百货商场有限责任公司	权益法	60%	68,793,531.35	-119,833.56	68,673,697.79
西安北大青鸟商用信息系统有限公司	权益法	90%	6,388,525.59	-278,831.00	6,109,694.59
上海北大青鸟企业发展有限公司	权益法	100%	580,260,053.18	-15,094,856.92	565,165,196.26
北京北大青鸟商用信息系统有限公司	权益法	80%	55,608,664.54	-10,581,828.07	45,026,836.47
北京青鸟思华信息系统有限公司	权益法	70%	1,474,079.27	-1,127,068.91	347,010.36
北京青鸟信息系统有限公司	权益法	79.5%	15,139,776.50	11,494,589.37	26,634,365.87
北京青鸟天桥仪器设备有限责任公司	权益法	70%	2,479,752.70	281,819.08	2,761,571.78
北京青鸟天桥科技有限公司	权益法	70%		4,197,953.96	4,197,953.96
合 计			1,264,657,092.82	-55,258,571.74	1,209,398,521.08

(4) 权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	报告期内			权益增减合计
	投资收益	分回利润	其他原因增减权益	
北京青鸟蒙电信息技术有限公司	-82,981.99			-82,981.99
潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司	-21,505,385.78			-21,505,385.78
北京北大高科技产业投资有限公司	-3,134,829.15			-3,134,829.15
宁夏广播电视网络有限公司	-1,140,746.24			-1,140,746.24
山西广电网络投资有限公司	-5,289,249.04			-5,289,249.04
新疆广电传输网络有限责任公司	-2,109,434.63			-2,109,434.63
北京青鸟商用系统科技有限公司	-322,539.41			-322,539.41
上海北大青鸟商用信息系统有限公司	-1,571,638.33		4,855.78	-1,566,782.55
广州北大青鸟商用信息系统有限公司	27,247.62			27,247.62
北京商海威科贸有限公司	-1,405,814.52			-1,405,814.52
北京天桥百货商场有限责任公司	-122,673.01		2,839.45	-119,833.56
西安北大青鸟商用信息系统有限公司	-278,831.00			-278,831.00
上海北大青鸟企业发展有限公司	-15,197,116.80		102,259.88	-15,094,856.92
北京北大青鸟商用信息系统有限公司	-10,581,828.07			-10,581,828.07
北京青鸟思华信息系统有限公司	-1,127,068.91			-1,127,068.91
北京青鸟信息系统有限公司	11,494,589.37			11,494,589.37
北京青鸟天桥仪器设备有限责任公司	981,819.08	700,000.00		281,819.08
北京青鸟天桥科技有限公司	-2,046.04		4,200,000.00	4,197,953.96
合 计	-51,368,526.85	700,000.00	4,309,955.11	-47,758,571.74

(5) 股权投资差额

股权投资差额明细

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限
宁夏广播电视网络有限公司	10,318,757.59	初始投资时,投资 金额与享有被投资 单位所有者权益份 额之差。	10年
山西广电网络投资有限公司	12,386,194.04		10年
潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司	2,077,701.65		10年
北京商海威科贸有限公司	246,176.36		6年
合 计	24,927,854.42		

股权投资差额变动情况

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期摊销	摊余金额	剩余摊销期限
宁夏广播电视网络有限公司	4,275,414.43		337,710.46	3,937,703.97	5.83 年
山西广电网络投资有限公司	7,431,716.44		619,309.70	6,812,406.74	5.5 年
潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司	1,038,850.70		103,885.10	934,965.60	4.5 年
北京商海威科贸有限公司	41,029.37		20,514.70	20,514.67	0.5 年
合 计	12,787,010.94		1,081,419.96	11,705,590.98	

(6) 长期投资减值准备：无

4. 投资收益

类 别	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
股票投资收益		
基金投资收益		
债权投资收益		
股权投资收益	-51,368,526.85	-37,412,325.66
其中：权益法核算	-51,368,526.85	-38,012,325.66
成本法核算		600,000.00
股权转让收益		2,279,110.01
减：股权投资差额摊销	1,081,419.96	1,259,647.38
短期投资跌价准备		
长期投资跌价准备		
合 计	-52,449,946.81	-36,392,863.03

5. 主营业务收入与成本

(1) 地区分布

项 目	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
北京地区	181,915,044.82	171,385,859.74	185,887,869.84	160,359,044.18
合 计	181,915,044.82	171,385,859.74	185,887,869.84	160,359,044.18

(2) 产品类别

项 目	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
工 业	2,386,698.55	1,613,495.17	1,581,421.76	1,375,337.64
计算机代理	167,853,238.22	161,549,666.57	162,454,513.82	143,382,301.67
信息技术业	11,675,108.05	8,222,698.00	21,851,934.26	15,601,404.87
合 计	181,915,044.82	171,385,859.74	185,887,869.84	160,359,044.18

注：公司前 5 名客户的销售额合计为 4,630.85 万元，占收入总额的 25.46%。

公司前 5 名供应商的采购总额为 7,683.25 万元，占采购总额的 44.83%。

附注 9、关联方关系及交易

(一) 关联方关系

1. 存在控制关系的关联方

(1) 关联方名称

公司名称	注册 地址	主营业务	与本公司 关系	经济性质或企业 类型	法定代表
北京北大青鸟有 限责任公司	北京	技术开发、技术服务、技术转让、技术咨 询、销售计算机软硬件等	控股 股东	有限责任	杨芙清

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

公司名称	期初数	本期增加	期末数
北京北大青鸟有限责任公司	14,000万元		14,000万元

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

公司名称	期初金额	期初比例	本期增加	期末金额	期末比例
北京北大青鸟有限责任公司	6,357.88 万元	20.88%		6,357.88万元	20.88%

(4) 不存在控制关系的关联方关系的性质

公司名称	与本公司关系
北京市北大青鸟软件系统有限公司	本公司之控股股东之股东单位
北大青鸟软件工程有限公司	与北京市北大青鸟软件系统有限公司受同一控股股东控制
北京北大科技实业发展中心	与北京市北大青鸟软件系统有限公司受同一控股股东控制
上海北大科技实业有限公司	北京北大科技实业发展中心之子公司
北京北大青鸟环宇科技股份有限公司	受同一控股股东控制
深圳市北大青鸟科技有限公司	受同一控股股东控制
北京北大教育投资有限公司	受同一控股股东控制
北京华熙盛辉房地产开发有限公司	受同一控股股东控制
北京市北大青鸟信息技术培训中心	受同一控股股东控制
北京北大青鸟计算机智能技术有限公司	受同一控股股东控制
北京特利投资管理有限公司	受同一控股股东控制
西部北大青鸟投资有限公司	受同一控股股东控制
北京北大青鸟教育有限公司	受同一控股股东控制
北京博弈群英信息技术有限公司	受同一控股股东控制
北京北大青鸟安全系统工程技术有限公司	受同一控股股东控制
北京青鸟浩迪电气系统有限公司	受同一控股股东控制的公司的控股子公司
北京青鸟信息技术教育发展有限公司	受同一控股股东控制的公司的控股子公司
北京北大青鸟集成电路有限公司	受同一控股股东控制的公司的控股子公司
武汉北大青鸟网软有限公司	受同一控股股东控制的公司的控股子公司
上海北大青鸟环宇消防设备有限公司	受同一控股股东控制的公司的控股子公司
江西广电信息网络有限公司	控股股东之联营企业
北京青鸟蒙电信息技术有限公司	本公司合营企业
杭州北大青鸟科技有限公司	本公司合营企业
潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司	本公司联营企业
北京青鸟商用系统科技有限公司	本公司联营企业
北京北大高科技产业投资有限公司	本公司联营企业
北京北大文化发展有限公司	本公司联营企业之子公司
沈阳北大青鸟商用信息系统有限公司	本公司联营企业之子公司

河北北大青鸟环宇消防设备有限公司	本公司联营企业之子公司
北京北大青鸟网络通信技术有限公司	本公司联营企业之子公司
北京青鸟商务应用技术发展有限公司	本公司联营企业之合营企业
深圳市中环宇电子有限公司	本公司子公司之联营企业
北京青鸟中交科技有限公司	本公司子公司之联营企业
北京地业房地产开发有限公司	本公司子公司之联营企业
许振东	本公司控股股东之总经理

(二) 关联方交易

1. 销售

采购方或接受劳务方	内 容	2005 年 1-6 月 销售金额	2004 年 1-6 月 销售金额
北京北大青鸟环宇科技股份有限公司	产品及服务	20,939.15	12,820.51
深圳市北大青鸟科技有限公司	计算机产品	2,915,434.50	14,717,190.48
北京北大青鸟教育有限公司	产品及服务	3,714.00	
北京北大青鸟集成电路有限公司	产品及服务	22,517.79	
北京北大青鸟安全系统工程技术有限公司	计算机产品	9,194,539.32	
北京青鸟蒙电信息技术有限公司	产品及服务	3,530,376.07	
北京青鸟商用系统科技有限公司	产品及服务	636,316.32	
北京青鸟商务应用技术发展有限公司	计算机产品	8,200.00	
上海北大青鸟环宇消防设备有限公司	服务	43,731.00	

注：均按市场价格进行结算。

2. 采购

销售方或提供劳务方	内 容	2005 年 1-6 月 采购金额	2004 年 1-6 月 采购金额
北京北大青鸟环宇科技股份有限公司	计算机产品	141,880.34	908,888.89
深圳市北大青鸟科技有限公司	计算机产品	1,358,715.77	9,735,748.42
西部北大青鸟投资有限公司	计算机产品		833,504.28
北京青鸟商用系统科技有限公司	计算机产品		1,330,341.88
武汉北大青鸟网软有限公司	计算机产品	128,205.12	10,000.00
沈阳北大青鸟商用信息系统有限公司	计算机产品		136,752.14

注：均按市场价格进行结算。

3. 提供担保

提供担保企业名称	被担保方	担保事项	2005. 6. 30	2004. 12. 31
北京北大青鸟有限责任公司	本公司	短期借款	75,000,000.00	180,000,000.00
北京北大青鸟有限责任公司	本公司	一年内到期的长期负债	300,000,000.00	250,000,000.00
北京北大青鸟有限责任公司	本公司	长期借款		50,000,000.00
北京北大高科技产业投资有限公司	本公司	短期借款		35,000,000.00

4. 关联方应收应付款项余额

关联方名称	帐户性质	2005.6.30	比重	2004.6.30	比重
北京北大科技实业发展中心	应收帐款	1,920,764.01	0.67%	1,920,764.01	0.45%
上海北大青鸟环宇消防设备有限公司	应收帐款	27,909.00	0.01%		
深圳市北大青鸟科技有限公司	应收帐款	2,932,805.25	1.02%	14,726,404.80	3.49%
北京市北大青鸟信息技术培训中心	应收帐款	2,000,000.00	0.70%	2,000,000.00	0.47%
北京北大青鸟安全系统工程技术有限公司	应收帐款	736,255.00	0.26%		
北京青鸟蒙电信息技术有限公司	应收帐款	8,006,651.52	2.78%	6,913,281.12	1.64%
北京青鸟商用系统科技有限公司	应收帐款	658,490.10	0.23%		
北京北大青鸟环宇科技股份有限公司	预付帐款	1,370,067.59	2.32%	21,000.00	0.01%
深圳市北大青鸟科技有限公司	预付帐款	1,659,570.59	2.81%		
北京北大青鸟计算机智能技术有限公司	预付帐款	200,000.00	0.34%	200,000.00	0.14%
西部北大青鸟投资有限公司	预付账款			782,727.00	0.55%
武汉北大青鸟网软有限公司	预付账款			175,800.00	0.12%
北京青鸟商用系统科技有限公司	预付帐款			360,000.00	0.25%
沈阳北大青鸟商用信息系统有限公司	预付账款	50,000.00	0.08%	50,000.00	0.04%
北京北大青鸟有限责任公司	其他应收款	409,292.98	0.05%	51,014.58	0.01%
北京北大青鸟环宇科技股份有限公司	其他应收款	4,472,400.17	0.53%	3,914,631.52	0.62%
北京北大教育投资有限公司	其他应收款	3,000,000.00	0.36%		
北京华熙盛辉房地产开发有限公司	其他应收款	26,000,000.00	3.08%		
深圳市北大青鸟科技有限公司	其他应收款	2,036,451.17	0.24%	3,435,670.20	0.55%
北京北大青鸟计算机智能技术有限公司	其他应收款	5,794,286.95	0.69%	5,998,283.15	0.95%
北京特利投资管理有限公司	其他应收款	51,454,925.00	6.09%		
北京青鸟浩迪电气系统有限公司	其他应收款	179,244.28	0.02%		
深圳市中环宇电子有限公司	其他应收款	6,201,061.63	0.73%		
潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司	其他应收款	149,050,000.00	17.65%	116,450,000.00	18.52%
北京北大高科技产业投资有限公司	其他应收款	95,797,450.67	11.35%	126,510,984.00	20.12%
北京北大文化发展有限公司	其他应收款	1,000,000.00	0.12%	1,000,000.00	0.16%
沈阳北大青鸟商用信息系统有限公司	其他应收款	2,617.15	0.01%		
北京地业房地产开发有限公司	其他应收款	5,400,000.00	0.64%		
北京北大青鸟环宇科技股份有限公司	应付帐款	687,039.74	0.36%	228,394.90	0.07%
深圳市北大青鸟科技有限公司	应付帐款			9,735,748.42	3.09%
武汉北大青鸟网软有限公司	应付账款	105,000.00	0.05%		

北京北大青鸟计算机智能技术有限公司	应付帐款	360,825.00	0.19%	360,825.00	0.11%
北京北大青鸟安全系统工程技术有限公司	应付账款	28,512.30	0.01%		
深圳市中环宇电子有限公司	应付帐款	649,999.98	0.34%		
北京青鸟蒙电信息技术有限公司	应付帐款	3,945,088.48	2.06%	3,945,088.48	1.25%
北京青鸟商用系统科技有限公司	应付账款	178,493.59	0.09%		
北京青鸟商用应用技术发展有限公司	应付账款			601,143.59	0.19%
北京北大青鸟网络通信技术有限公司	应付帐款	437,720.93	0.23%		
北京北大青鸟有限责任公司	预收帐款	45,150.00	0.07%	45,150.00	0.05%
北京北大青鸟环宇科技股份有限公司	预收帐款	3,346.10	0.01%		
西部北大青鸟投资有限公司	预收帐款	10,000.00	0.02%		
北京北大青鸟集成电路有限公司	预收帐款	9,592.18	0.02%		
北京北大青鸟安全系统工程技术有限公司	预收帐款	82,672.00	0.13%		
江西广电信息网络有限公司	预收帐款			226,637.48	0.24%
北京青鸟商用系统科技有限公司	预收帐款	6,700.00	0.01%		
河北北大青鸟环宇消防设备有限公司	预收帐款	1,217,311.20	1.94%		
北大青鸟软件工程有限公司	其他应付款	1,250,000.00	0.29%	1,250,000.00	0.65%
北京北大青鸟有限责任公司	其他应付款	29,166,471.00	6.88%	600,471.00	0.31%
上海北大科技实业有限公司	其他应付款	10,370,000.00	2.45%	9,920,000.00	5.19%
北京北大青鸟环宇科技股份有限公司	其他应付款	357,786.41	0.08%	297,786.41	0.16%
深圳市北大青鸟科技有限公司	其他应付款	33,049.94	0.01%	4,500,000.00	2.35%
北京博弈群英信息技术有限公司	其他应付款	3,000,000.00	0.71%		
北京北大青鸟教育有限公司	其他应付款	2,000,000.00	0.47%		
北京青鸟信息技术教育发展有限公司	其他应付款	2,000,000.00	0.47%		
武汉北大青鸟网软有限公司	其他应付款	10,728.98	0.01%		
北京北大青鸟安全系统工程技术有限公司	其他应付款	3,000,000.00	0.71%		
北京青鸟蒙电信息技术有限公司	其他应付款	1,000,000.00	0.24%	978,431.77	0.51%
杭州北大青鸟科技有限公司	其他应付款			47,000.00	0.02%
沈阳北大青鸟商用信息系统有限公司	其他应付款	1,578,577.00	0.37%	2,078,577.00	1.09%
北京青鸟中交科技有限公司	其他应付款	3,500,000.00	0.83%	3,500,000.00	1.83%
许振东等 54 人	其他应付款			40,000,000.00	20.93%

5. 股权转让

2004 年 3 月 15 日，本公司与北京北大青鸟有限责任公司签订了《关于北京北大青鸟环宇科技股份有限公司股权转让协议》。该协议约定公司将持有的北京北大青鸟环宇科技股份有限公司 750 万股发起人

股份转让给北京北大青鸟有限责任公司，股权转让价 3437.40 万元。2005 年 1 月 31 日本公司取得中华人民共和国商务部商资批[2005]119 号《商务部关于同意北京北大青鸟环宇科技股份有限公司转股等事项的批复》，并于 2005 年 4 月 20 日完成工商变更登记手续。

附注 10、承诺事项

截止 2005 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

附注 11、或有事项

本公司全资子公司的控股子公司麦科特光电报告期内诉讼情况如下：

序号	原告	被告	案由	标的 (万元)	起诉时间	裁判结果	目前状态
1	麦科特光电股份有限公司	北京东英视讯科技发展有限公司	买卖合同纠纷	112.7	03 年 4 月	本公司胜诉	
2	麦科特光电股份有限公司	深圳市宇讯通科技发展有限公司 北京东英视讯科技发展有限公司	货款纠纷	82.2	03 年 5 月		本公司撤诉
3	麦科特光电股份有限公司	麦科特集团高新技术有限公司 张宏洋	房地产转让	1900	03 年 5 月	本公司胜诉	
4	麦科特光电股份有限公司	深圳市美格高科设备有限公司 香港俊嘉科技有限公司	货款纠纷	140	03 年 3 月	审理中，对方提出管辖权异议	审理中
5	麦科特光电股份有限公司	惠州玛骐摩托车有限公司 深圳市玛骐科技集团有限公司	借款合同纠纷	485	03 年 6 月	本公司胜诉	执行中
6	浙江省广电科技股份有限公司	深圳中环宇光电科技有限公司	买卖合同纠纷	12.5	03 年 7 月	本公司败诉	执行中
7	深圳市宇讯通科技发展有限公司 北京东英视讯科技发展有限公司	麦科特光电股份有限公司	货款纠纷	150	03 年 10 月		本公司提起反诉，二审发回重审
8	露露集团有限责任公司	深圳市桑夏计算机与人工智能开发有限公司	合同协议纠纷	390.27	03 年 10 月	双方已达成调解协议	调解协议执行中
9	武汉华工正源光子技术有限公司	深圳中环宇光电科技有限公司	买卖合同纠纷	230.00	04 年 8 月		审理中
10	深圳市桑夏计算机与人工智能开发有限公司	深圳市普华数码技术有限公司	买卖合同纠纷	9.00	04 年 10 月	本公司胜诉	执行中
11	深圳中环宇光电科技有限公司	深圳市普华数码技术有限公司	买卖合同纠纷	22.80	04 年 11 月		审理中
12	麦科特光电股份有限公司	深圳市亚科德数码有限公司	买卖合同纠纷	58.00	04 年 10 月		审理中

附注 12、期后事项

1. 本公司于 2005 年 7 月 6 日召开第六届董事会第二十四次（临时）会议，会议审议通过了《北京天桥北大青鸟科技股份有限公司关于重大资产购买、出售有关事项的议案》。该议案包括：

(1) 本公司拟购买上海企发持有的光电股份 29.9% 的股权（共计 96,885,800 股）和上海企发对光电股份法人股股东麦科特集团有限公司、惠州益发光学机电有限公司的相关债权，受让价款共计

289,337,724.40 元。本公司与上海企发于 2005 年 7 月 9 日签署了《关于麦科特光电股份有限公司股权转让协议》、《关于麦科特光电股份有限公司相关债权转让协议》。

本次资产购买交易中的 68,580,000 股国有法人股的转让需经国有资产管理部门批准；同时，本次资产购买交易需中国证监会无异议，在本公司股东大会审议批准后实施。

本次资产购买完成后，本公司将持有光电股份 29.9% 股权，成为光电股份第一大股东。

(2) 本公司以 72,000 万元的价格向鑫枫公司和陈炎鏊等 4 名自然人出售所持有的剥离光电股份股权和相关债权后的上海企发 100% 股权，转让价格共计 72,000 万元。本公司与鑫枫公司、陈炎鏊、陈齐华、李国来、邵建林于 2005 年 7 月 10 日签署了《关于上海北大青鸟企业发展有限公司的股权转让协议》。

本次重大资产出售交易需经中国证监会审核同意，在本公司股东大会审议批准后实施。

本次重大资产出售完成后，本公司将不再持有上海企发的股权。

2. 截止报告日，公司有 1,500 万元贷款已到期归还，具体明细如下：

借款企业名称	借款金额	借款期限
上海商用	1500 万元	05.01-05.07

附注 13、非经常性损益

序号	项 目	2005 年 1-6 月
(1)	处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-576,750.44
(2)	越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
(3)	各种形式的政府补贴	461,384.77
(4)	计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
(5)	短期投资损益，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资损益除外	
(6)	委托投资损益	
(7)	扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	45,440.52
(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)	以前年度已经计提各项减值准备的转回	
(10)	债务重组损益	
(11)	资产置换损益	
(12)	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	
(13)	比较财务报表中会计政策变更对以前期间净利润的追溯调整数	
(14)	其他符合非经常性损益的事项	25,086.62
	合 计	-135,719.57

附注 14、其他重要事项

1. 本公司控股股东北京北大青鸟有限责任公司将其持有的本公司 1780 万股股份（占本公司股本总额的 5.85%）用于其关联公司银行借款的质押担保，期限为 2004 年 8 月 2 日至 2005 年 8 月 10 日，并已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了相关手续。

该公司将其持有的本公司 4,575 万股股份（占公司股本总额的 15.03%）用于银行借款的质押担保，期限为 2005 年 2 月 24 日至 2007 年 12 月 26 日，并已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了相关手续。

目前，北京北大青鸟有限责任公司持有公司的股份总额为 6357.8766 万股，占公司股本总额的 20.88%，其中用于银行借款质押担保的股权数为 6,355 万股。

2. 本公司子公司的控股子公司麦科特光电 2001 年 6 月 8 日董事会第十一次会议作出决议, 与原控股股东麦科特集团有限公司签署“购买公司现办公场所及车位使用权意向书”, 拟向麦科特集团有限公司购买麦科特中心 14、15 和 16 楼及地下 4 个停车位, 建筑面积为 1,448.10 平方米, 购买价格在双方委托评估机构对上述房地产进行评估后另行协商。麦科特光电在签定意向书后向麦科特集团有限公司预付人民币 6,500,000.00 元。麦科特集团有限公司已作出书面承诺, 保证抓紧办理国有土地使用证和房地产权证的产权登记手续, 并及时将上述房屋和地下车位的产权登记在麦科特光电名下, 该房地产目前尚未办理好国有土地使用证和房地产权证。

3. 本公司子公司的控股子公司麦科特光电第二届董事会 2004 年度第三次临时会议决议通过了《关于继续承包经营光机电的议案》: 麦科特光电继续承包经营麦科特(惠州)光学机电有限公司, 承包经营期限为 2004 年 6 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日。承包期内每年交给其外方股东—扩达工程服务有限公司固定利润人民币 20 万元, 其余条款不变。

4. 本公司控股股东北京北大青鸟有限责任公司因与辽宁华锦化工(集团)有限责任公司借款担保合同纠纷一案, 经辽宁省高级人民法院民事裁定书〔(2005)辽民三初字第 26 号〕裁定, “查封、扣押、冻结被告北京北大青鸟有限责任公司、北京地业房地产开发有限公司、沈阳江胜金融大厦管理有限公司、沈阳公用发展股份有限公司相当于人民币 16350 万元的财产。”其中北京北大青鸟有限责任公司持有的本公司 63,578,766 股股权被依法冻结, 该部分股权占我公司股本总额的 20.88%, 冻结期限为 2005 年 5 月 12 日至 2006 年 5 月 12 日。

目前, 辽宁省高级人民法院已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股权冻结手续。

八、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的 2005 半年度报告文本;
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本;
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件正本。

董事长: 徐祗祥
北京天桥北大青鸟科技股份有限公司
2005 年 8 月 25 日

资产负债表

编制单位：北京天桥北大青鸟科技股份有限公司

2005-6-30 单位：人民币元

项 目	编号	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	84,516,230.43	143,859,608.00	19,196,019.48	75,098,898.48
短期投资	2	-	-	-	-
应收票据	3	100,000.00	3,392,400.00	-	3,000,000.00
应收股利	4	314,182.40	314,182.40	314,182.40	314,182.40
应收利息	5	-	-	-	-
应收账款	6	237,290,299.57	211,345,973.91	181,707,381.80	140,146,709.75
其他应收款	7	672,398,579.10	709,714,368.34	298,335,734.56	339,736,260.58
预付账款	8	59,133,886.58	95,873,080.00	26,836,231.87	68,101,825.53
应收补贴款	9	-	-	-	-
存货	10	631,292,002.39	552,782,818.06	51,149,596.08	53,811,637.11
待摊费用	11	33,238.90	10,560.00	18,616.65	-
一年内到期的长期债权投资	21	-	-	-	-
其他流动资产	24	-	-	-	-
流动资产合计	30	1,685,078,419.37	1,717,292,990.71	577,557,762.84	680,209,513.85
长期投资：					
长期股权投资	31	779,889,935.60	834,541,655.37	1,221,104,112.06	1,277,444,103.76
长期债权投资	32	-	-	-	-
长期投资合计	33	779,889,935.60	834,541,655.37	1,221,104,112.06	1,277,444,103.76
其中：合并价差(贷差以“-”号表示)	34	107,115,673.34	113,635,276.58		-
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示)	35	11,685,076.31	12,745,981.57		-
固定资产：					
固定资产原值	39	352,510,004.91	352,182,095.44	16,498,280.64	17,154,627.85
减：累计折旧	40	74,175,444.95	68,757,497.47	5,846,893.49	5,835,685.74
固定资产净值	41	278,334,559.96	283,424,597.97	10,651,387.15	11,318,942.11
减：固定资产减值准备	42	27,424,309.86	27,499,837.12	4,499,611.17	4,499,611.17
固定资产净额	43	250,910,250.10	255,924,760.85	6,151,775.98	6,819,330.94
工程物资	44	-	-	-	-
在建工程	45	3,689,268.76	2,342,500.00	-	-
固定资产清理	46	-	-	-	-
固定资产合计	50	254,599,518.86	258,267,260.85	6,151,775.98	6,819,330.94
无形资产及其他资产：					
无形资产	51	3,481,821.91	3,696,130.45	734,500.00	773,500.00
长期待摊费用	52	4,726,552.05	5,074,230.20	21,752.64	50,741.81
其他长期资产	53	-	-	-	-
无形资产及其他资产合计	54	8,208,373.96	8,770,360.65	756,252.64	824,241.81
递延税项：					
递延税款借项	55	-	-	-	-
资产总计	60	2,727,776,247.79	2,818,872,267.58	1,805,569,903.52	1,965,297,190.36

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表（续）

编制单位：北京天桥北大青鸟科技股份有限公司

2005-6-30 单位：人民币元

项 目	编号	合并		母公司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债：					
短期借款	61	295,000,000.00	399,000,000.00	160,000,000.00	190,000,000.00
应付票据	62	-	-	-	-
应付账款	63	191,306,536.03	173,754,046.78	94,703,592.86	83,230,863.57
预收账款	64	62,619,351.48	93,109,941.61	52,523,892.64	72,789,403.58
应付工资	65	410,949.65	952,184.03	68,961.60	19,909.59
应付福利费	66	5,502,028.42	5,276,052.22	687,686.57	687,686.57
应付股利	67	92,165.48	92,165.48	92,165.48	92,165.48
应交税金	68	-1,100,249.06	5,591,640.80	318,098.15	2,172,367.26
其他应交款	69	226,974.60	283,064.08	97,826.84	28,988.56
其他应付款	70	424,108,558.68	330,411,061.83	216,702,504.52	282,834,994.97
预提费用	71	843,899.40	2,976,734.06	-	-
预计负债	72	-	-	-	-
一年内到期的长期负债	78	300,000,000.00	250,000,000.00	300,000,000.00	250,000,000.00
其他流动负债	79	300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00
流动负债合计	80	1,579,010,214.68	1,561,446,890.89	1,125,194,728.66	1,181,856,379.58
长期负债：					
长期借款	81	250,000,000.00	300,000,000.00	250,000,000.00	300,000,000.00
应付债券	82	-	-	-	-
长期应付款	83	-	-	-	-
专项应付款	84	-	-	-	-
其他长期负债	85	-	-	-	-
长期负债合计	87	250,000,000.00	300,000,000.00	250,000,000.00	300,000,000.00
递延税款：	88				
递延税款贷项	89	-	-	-	-
负债合计	90	1,829,010,214.68	1,861,446,890.89	1,375,194,728.66	1,481,856,379.58
少数股东权益(合并报表填列)	91	465,601,634.71	471,195,342.37		-
股东权益：					
股本	92	304,432,315.00	304,432,315.00	304,432,315.00	304,432,315.00
资本公积	93	432,045,281.25	405,061,326.14	432,045,281.25	405,061,326.14
盈余公积	94	82,554,447.74	82,554,447.74	69,981,318.32	69,981,318.32
其中：法定公益金	95	33,250,686.69	33,250,686.69	28,576,377.62	28,576,377.62
减：未确认投资损失(合并报表填列)	96		-		-
未分配利润	97	-385,867,645.59	-305,818,054.56	-376,083,739.71	-296,034,148.68
外币报表折算差额(合并报表填列)	98	-	-	-	-
股东权益合计	99	433,164,398.40	486,230,034.32	430,375,174.86	483,440,810.78
负债和股东权益总计	100	2,727,776,247.79	2,818,872,267.58	1,805,569,903.52	1,965,297,190.36

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利 润 表

编制单位：北京天桥北大青鸟科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	合 并		母 公 司	
	本期	上年同期	本期	上年同期
一、主营业务收入	459,664,366.72	451,530,697.47	181,915,044.82	185,887,869.84
减：主营业务成本	415,132,020.55	398,040,481.38	171,385,859.74	160,359,044.18
主营业务税金及附加	2,617,340.45	948,917.15	1,546,925.11	554,440.46
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	41,915,005.72	52,541,298.94	8,982,259.97	24,974,385.20
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	8,953,247.07	2,060,499.64	2,443,596.09	253,674.13
减：营业费用	32,608,662.44	29,447,748.15	11,471,996.02	10,709,265.45
管理费用	37,954,230.85	32,455,427.97	6,641,693.30	14,616,555.91
财务费用	26,367,214.06	29,942,887.08	20,949,217.83	19,881,542.02
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-46,061,854.56	-37,244,264.62	-27,637,051.09	-19,979,304.05
加：投资收益(亏损以“-”号填列)	-42,916,519.77	-21,394,669.25	-52,449,946.81	-36,392,863.03
补贴收入	471,187.07	2,900,905.41	97,700.85	827,914.51
营业外收入	20,243.07	117,434.62	1,968.20	5,000.00
减：营业外支出	260,292.39	-3,290,048.82	62,262.18	56,753.82
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-88,747,236.58	-52,330,545.02	-80,049,591.03	-55,596,006.39
减：所得税	-102,044.88	2,662,195.18		2,536,028.18
少数股东损益(合并报表填列)	-8,595,600.67	3,139,294.37		-
加：未确认投资损失(合并报表填列)				
五、净利润(亏损总额以“-”号填列)	-80,049,591.03	-58,132,034.57	-80,049,591.03	-58,132,034.57
加：年初未分配利润	-305,818,054.56	71,611,585.51	-296,034,148.68	74,511,181.06
其他转入				
六、可供分配的利润	-385,867,645.59	13,479,550.94	-376,083,739.71	16,379,146.49
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	-385,867,645.59	13,479,550.94	-376,083,739.71	16,379,146.49
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)	-385,867,645.59	13,479,550.94	-376,083,739.71	16,379,146.49
补充资料：				
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益	-1,284,800.00			
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				

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：北京天桥北大青鸟科技股份有限公司

2005年1-6月

单位：人民币元

项 目	编号	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	1	480,382,968.77	156,560,819.77
收到的税费返还	2	839,420.25	97,700.85
收到的其他与经营活动有关的现金	3	606,458,314.37	262,869,053.70
经营活动现金流入小计	5	1,087,680,703.39	419,527,574.32
购买商品、接受劳务支付的现金	6	492,151,609.28	140,931,734.47
支付给职工以及为职工支付的现金	7	29,774,238.25	3,894,881.98
支付的各项税费	8	22,260,377.52	10,013,471.08
支付的其他与经营活动有关的现金	9	470,418,326.64	266,073,909.16
经营活动现金流出小计	10	1,014,604,551.69	420,913,996.69
经营活动现金流量净额	11	73,076,151.70	-1,386,422.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	12	499,500.00	-
其中：出售子公司收到的现金	13		-
取得投资收益所收到的现金	14	-	700,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	15	382,150.08	78,182.58
收到的其他与投资活动有关的现金	16	829,194.77	121,200.38
投资活动现金流入小计	17	1,710,844.85	899,382.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18	4,030,380.85	146,744.00
投资所支付的现金	19	-	4,200,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	20	1,225.00	-
投资活动现金流出小计	22	4,031,605.85	4,346,744.00
投资活动产生的现金流量净额	25	-2,320,761.00	-3,447,361.04
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金	26	3,300,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	27	3,300,000.00	-
借款所收到的现金	28	50,000,000.00	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	29	-	-
筹资活动现金流入小计	30	53,300,000.00	50,000,000.00
偿还债务所支付的现金	31	154,000,000.00	80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	32	28,552,264.54	20,899,765.28
其中：支付少数股东的股利	33	240,000.00	
支付的其他与筹资活动有关的现金	34	591,518.75	169,060.52
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金	35	-	
筹资活动现金流出小计	36	183,143,783.29	101,068,825.80
筹资活动产生的现金流量净额	40	-129,843,783.29	-51,068,825.80
四、汇率变动对现金的影响	41	-254,984.98	-269.79
五、现金及现金等价物净增加额	42	-59,343,377.57	-55,902,879.00

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表（补充资料）

编制单位：北京天桥北大青鸟科技股份有限公司

2005年1-6月

单位：人民币元

补充资料			
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润(亏损以“-”号填列)	43	-80,049,591.03	-80,049,591.03
加：少数股东损益		-8,595,600.67	-
加：计提的资产减值准备	46	4,295,517.07	-
固定资产折旧	47	6,025,547.41	529,618.50
无形资产摊销	48	214,308.54	39,000.00
长期待摊费用摊销	49	347,678.15	28,989.17
待摊费用的减少(减：增加)	50	-22,678.90	-18,616.65
预付费用的增加(减：减少)	51	-169,152.60	-
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	52	193,952.73	4,386.41
固定资产报废损失	53	-	-
财务费用	54	26,367,214.06	20,949,217.83
投资损失(减：收益)	55	42,916,519.77	52,449,946.81
递延税款贷项(减：借项)	56	-	-
存货的减少(减：增加)	57	-76,553,378.47	2,662,041.03
经营性应收项目的减少(减：增加)	58	45,151,734.06	44,105,447.63
经营性应付项目的增加(减：减少)	59	73,696,158.45	-76,661,650.92
其他	60	39,257,923.13	34,574,788.85
经营活动产生的现金流量净额	65	73,076,151.70	-1,386,422.37
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本	66	-	-
一年内到期的可转换公司债券	67	-	-
融资租入固定资产	68	-	-
3、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额	69	84,516,230.43	19,196,019.48
减：现金的期初余额	70	143,859,608.00	75,098,898.48
加：现金等价物的期末余额	71		
减：现金等价物的期初余额	72		
现金及现金等价物净增加额	73	-59,343,377.57	-55,902,879.00

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：