

潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司

2004 年度报告摘要

§1 重要提示

1.1、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。

1.2、董事徐祇祥，委托侯琦董事出席并代为行使表决权。

1.3、岳华会计师事务所有限责任公司为本公司出具了有保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

1.4、公司负责人董事长周燕军先生，主管会计工作负责人总经理童庆明先生，会计机构负责人（会计主管人员）财务总监、副总经理张永森先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

§2 上市公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	青鸟华光
股票代码	600076
上市交易所	上海证券交易所
注册地址和办公地址	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
电子信箱	info@hg.com.cn

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘世祯	原晋锋
联系地址	山东省潍坊市高新技术产业开发区北宫东街 6 号	山东省潍坊市高新技术产业开发区北宫东街 6 号
电话	0536-2991601	0536-2991601
传真	0536-8865200	0536-8865200
电子信箱	liusz@hg.com.cn	yuanjf@hg.com.cn

§3 会计数据和财务指标摘要

3.1 主要会计数据

单位:万元 币种:人民币

主要会计数据	2004 年	2003 年	本期比上年增 减(%)	2002 年
主营业务收入	37,404.86	23,919.59	56.37	33,691.52
利润总额	-42,772.72	1,258.50	-3,498.70	2,383.23
净利润	-38,639.77	959.29	-4,127.95	1,875.92
扣除非经常性损益的净利润	-38,224.11	820.44	-4,758.97	-728.06
	2004 年末	2003 年末	本期比上年增 减(%)	2002 年末
总资产	243,145.30	205,085.46	18.56	189,100.70
股东权益	62,925.39	102,062.55	-38.34	100,941.27
经营活动产生的现金流量净额	-10,713.57	-1,515.62	606.87	-21,183.33

3.2 主要财务指标

单位:元 币种:人民币

主要财务指标	2004 年	2003 年	本期比上年增减 (%)	2002 年
每股收益	-1.53	0.04	-3,925	0.07
最新每股收益				
净资产收益率(%)	-61.41	0.94	-62.35	1.86
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率(%)	-60.75	0.83	-61.58	1.86
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.423	-0.06	605.00	-0.84
	2004 年末	2003 年末	本期比上年增减 (%)	2002 年末
每股净资产	2.485	4.03	-38.33	3.99
调整后的每股净资产	2.007	3.64	-44.86	3.73

非经常性损益项目

√适用□不适用

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	170,760.52
合计	170,760.52

3.3 国内外会计准则差异

□适用√不适用

§ 4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

	本次变动前	本次变动增减(+,-)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份								
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	128,416,000							128,416,000
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	128,416,000							128,416,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	124,800,000							124,800,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								

4、其他								
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

4.2 前十名股东、前十名流通股股东持股表

报告期末股东总数		45,204				
前十名股东持股情况						
股东名称(全称)	年度内增减	年末持股数量	比例(%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结的股份数量	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	无	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	无	法人股东
海南省海口市万志贸易有限公司	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
北京环太平洋经贸公司	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
潍坊市信托投资公司	0	2,540,800	1.00	未流通	未知	法人股东
前十名流通股股东持股情况						
股东名称(全称)			年末持有流通股的数量		种类(A、B、H股或其它)	
范春红			1,410,227		A股	
北京首信西华房地产开发有限公司			794,263		A股	
杭强			520,300		A股	
樊志杰			433,800		A股	
刘强			322,959		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	
沈建平			260,000		A股	
沈文达			255,150		A股	
朱定芳			252,600		A股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	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名流通股股东和前10名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。					

4.3 控股股东及实际控制人

4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

(1) 控股股东情况

公司名称：北京天桥北大青鸟科技股份有限公司

法人代表：徐祗祥

注册资本：30,443.2315 万元人民币

成立日期：1984 年 7 月 20 日

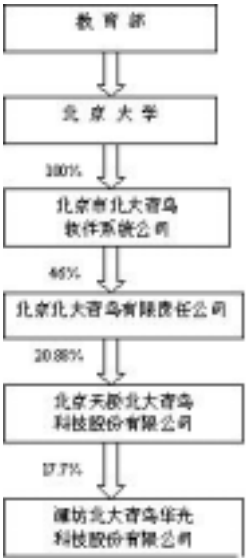
主要经营业务或管理活动：技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；销售计算机软硬件、通讯设备（不含无线电发射设备）、机电产品、机房设备、环保设备、电子产品及本公司开发后的产品；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易；互联网信息服务（除新闻、出版、教育、医疗保健品、医疗器械和 BBS 以外的内容）。

(2) 实际控制人情况

公司名称：教育部

公司控股股东为北京天桥北大青鸟科技股份有限公司，北京天桥北大青鸟科技股份有限公司控股股东为北京北大青鸟有限责任公司；北京市北大青鸟软件系统公司为北京北大青鸟有限责任公司的控股股东，北京市北大青鸟软件系统公司为全民所有制企业，上级主管单位为北京大学，北京大学隶属于教育部。

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

§5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因
周燕军	董事、董事长	男	38	2003-02-20~2005-05-23	0	0	
徐祗祥	董事、副董事长	男	40	2002-05-24~2005-05-23	0	0	
刘永进	董事	男	56	2002-05-24~2005-05-23	0	0	

侯琦	董事	男	45	2002-05-24~2005-05-23	0	0	
任松国	董事、常务副总经理、党委书记	男	40	2002-05-24~2005-05-23	1,040	1,040	
张永森	董事、财务总监、副总经理	男	41	2002-05-24~2005-05-23	0	0	
郝如玉	独立董事	男	55	2002-05-24~2005-05-23	0	0	
丁振海	独立董事	男	64	2002-05-24~2005-05-23	0	0	
邵九林	独立董事	男	42	2003-05-27~2005-05-23	0	0	
张永利	监事、监事会召集人	男	40	2002-05-24~2005-05-23	0	0	
徐丰纪	监事	男	54	2002-05-24~2005-05-23	4,000	4,000	
鞠庆东	监事	男	41	2002-05-24~2005-05-23	0	0	
董庆明	总经理	男	37	2004-04-05~2005-05-23	0	0	
刘世祯	董事会秘书	男	40	2003-01-13~2005-05-23	0	0	
魏东	副总经理	男	38	2004-08-20~2005-05-23	0	0	

5.2 在股东单位任职的董事监事情况

√适用□不适用

姓名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	任职期间	是否领取报酬、津贴 (是或否)
徐祇祥	北京北大青鸟有限责任公司	执行总裁		是
徐祇祥	北京天桥北大青鸟科技股份有限公司	董事、董事长		是
刘永进	北京北大青鸟有限责任公司	副总裁		是
刘永进	北京天桥北大青鸟科技股份有限公司	董事		是
侯琦	北京北大青鸟有限责任公司	副总裁		是
侯琦	北京天桥北大青鸟科技股份有限公司	董事、副董事长		是
张永利	北京北大青鸟有限责任公司	副总裁、财务总监		是
张永利	北京天桥北大青鸟科技股份有限公司	监事会主席		是

5.3 董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

单位:亿元 币种:人民币

年度报酬总额	61.8
金额最高的前三名董事的报酬总额	32.9

金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	43.3
独立董事津贴	50,000
独立董事其他待遇	无
不在公司领取报酬、津贴的董事、监事姓名	鞠庆东。
报酬区间	人数
1-6 万元	2
6-10 万元	2
10 万元以上	2

§ 6 董事会报告

6.1 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司对外投资的子公司由于正处于业务整合期，大部分子公司未产生效益，特别是公司新的利润增长点数字机顶盒由于国家政策的原因，尚未产生规模效益；另外由于公司 2004 年提高了坏帐准备的计提比例，特别是对公司控股子公司北京北大高科技产业投资有限公司的应收款项数额较大，对公司业绩造成较大影响，2004 年公司第一次出现了亏损。2004 年实现主营业务收入 37404.86 万元，较 2003 年增加 56.37%；实现主营业务利润 10077.80 万元，较 2003 年减少 29.27%；实现净利润-38639.77 万元，较 2003 年减少-4127.95%。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位:万元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
电池产品	18,561.07	14,558.83	21.56	288.79	420.38	-19.84
文化传媒	17,139.56	10,078.21	41.20			
关联交易的定价原则						
关联交易必要性、持续性的说明						

6.3 主营业务分地区情况

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增减(%)
-----	--------	----------------

6.4 采购和销售客户情况

单位:万元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	11,435.62	占采购总额比重(%)	53.3
前五名销售客户销售金额合计	14,261.23	占销售总额比重(%)	38.1

6.5 参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

☐适用 ☒不适用

6.6 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

☒适用 ☐不适用

同去年相比，公司所投资的子公司北京北大文化发展有限公司经营的业务纳入公司的主营业务。

6.7 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

一方面由于市场原因，公司毛利率较高的软件产品销售收入较少，而毛利率较低的硬件产品销售收入相对对较高；另一方面，公司对外投资的子公司除潍坊青鸟华光电池有限公司等少数几个公司盈利外，其他子公司均未产生投资收益，对公司盈利能力影响较大。

6.8 经营成果和利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

☒ 适用 ☐ 不适用

1、公司坏帐计提比例提高，将应收款项坏帐准备计提比例由 1 年以内的 0.5%变更为 5%，1-2 年的 1%变为 10%，2-3 年的 10%变为 30%，3 年以上的 30%变为 60%，4 年以上由 60%变为 100%，由于此项会计估计变更，增加当期管理费用和坏账准备 214,855,354.99 元，减少当期净利润 214,855,354.99 元。

2、公司所投资的子公司亏损较大，其中公司控股子公司北京北大高科技产业投资有限公司亏损-8650.29 万元，亏损金额最大，影响了公司效益。

整体财务状况与上年度相比发生重大变化的原因分析

☐ 适用 ☒ 不适用

6.9 对生产经营环境以及宏观政策、法规产生重大变化已经、正在或将要对公司的财务状况和经营成果产生重要影响的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

6.10 完成盈利预测的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.11 完成经营计划情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.12 募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司于 2001 年通过配股募集资金 33,254.90 万元人民币，已累计使用 25,433.8 万元人民币，其中本年度已使用 4,415.8 万元人民币，尚未使用 7,821.1 万元人民币，用于补充公司的流动资金。

变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.13 非募集资金项目情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
投资成立潍坊北大青鸟华光照排有限公司	150	完成	-29.09
投资成立潍坊北大青鸟华光通信技术有限公司	150	完成	-9.50
合计	300	/	/

6.14 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司的审计机构岳华会计师事务所有限责任公司出具的岳总审字[2005]第 A655 号审计报告中对本公司子公司北京北大高科技产业投资有限公司（以下简称北大高科）及其子公司的投资管理、公司应收帐款的管理和公司资金使用的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公允的反映了公司的实际情况，揭示了公司在财务管理方面存在的问题。对保留意见涉及事项，公司董事会说明如下：

- 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，我们将高度重视，并责成管理层抓紧落实以下措施：加大投资的管理力度，控制投资损失风险；重新评估本投资未来盈亏状况，便于股东会、董事会的决策；派出审计人员核查投资方的财务状况和经营成果。
- 2、关于应收账款、其他应收款函证的问题，我们将责成管理层迅速核实：（1）成立专门清理班子，责任到人，核实应收账款、其他应收款余额和债务单位；（2）组织专门人员催收欠款，加大力度减少被占用的资金；（3）对确实无法收回的欠款，上报董事会、股东会处理。
- 3、关于相关资金账户的发生额问题，我们将责成公司管理层严格清查资金账户，加强资金结算的管理，并将清查结果如实报告董事会。

公司将认真落实以上措施，加强公司内部控制制度的建设，以促进公司健康发展。

6.16 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

公司 2004 年度实现净利润-386397668.28 元，加年初未分配利润 137565663.84 元，实际可供股东分配的利润为-250812246.62 元。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。

公司本报告期盈利但未提出现金利润分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

§ 7 重要事项

7.1 收购资产

☐ 适用 ☒ 不适用

7.2 出售资产

☐ 适用 ☒ 不适用

7.3 重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
山东巨力股份有限公司		1,300	连带责任担保	2004-09-03 ~ 2005-09-02	否	否
山东巨力股份有限公司		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		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		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				9,000		
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				2,800		
报告期末对控股子公司担保余额合计				2,800		
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额				11,800		
担保总额占公司净资产的比例				18.76		
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				0		
担保总额是否超过净资产的 50%（是或否）				否		
违规担保金额				0 元人民币		

7.4 重大关联交易

7.4.1 关联销售和采购

☐适用 ☒不适用

7.4.2 关联债权债务往来

☒适用 ☐不适用

单位：万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发 生 额	余 额
北京北大青鸟有限责任公司	209819.83		249125.08	38127.57
北京天桥北大青鸟科技股份有限公司	32128.25		53313	21184.75
合计	241948.08		302438.08	59312.32

7.5 委托理财

☐适用 ☒不适用

7.6 承诺事项履行情况

☐适用 ☒不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

7.8 独立董事履行职责的情况

(1) 独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
郝如玉	9	8	1		
丁振海	9	9			
邵九林	9	8		1	

§ 8 监事会报告

1、监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

本公司的审计机构岳华会计师事务所有限责任公司出具的岳总审字[2005]第 A655 号审计报告中对本公司子公司北京北大高科技产业投资有限公司（以下简称北大高科）及其子公司的投资管理、公司应收帐款的管理和公司资金使用的管理事宜出具了有保留意见的审计报告，我公司监事会认为该审计意见公允的反映了公司的实际情况，揭示了公司在财务管理方面存在的问题。对保留意见涉及事项，公司监事会说明如下：

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，我们将高度重视，并提请董事会及管理层抓紧落实以下措施：加大投资的管理力度，控制投资损失风险；重新评估本投资未来盈亏状况，便于股东会、董事会的决策；派出审计人员核查投资方的财务状况和经营成果。

2、关于应收账款、其他应收款函证的问题，我们将提请董事会责成管理层迅速核实：（1）成立专门清理班子，责任到人，核实应收账款、其他应收款余额和债务单位；（2）组织专门人员催收欠款，加大力度减少被占用的资金；（3）对确实无法收回的欠款，上报董事会、股东会处理。

3、关于相关资金账户的发生额问题，我们将提请董事会责成公司管理层严格清查资金账户，加强资金结算的管理，并将清查结果如实报告董事会。

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

§ 9 财务报告

9.1 审计意见

审 计 报 告

岳总审字[2005]第 A655 号

潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）2004 年 12 月 31 日资产负债表和合并资产负债表、2004 年度利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、2004 年度现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

除下列所述事项外，我们按照《中国注册会计师独立审计准则》计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表审计意见提供了合理的基础。

贵公司之子公司北京北大高科技产业投资有限公司截止 2004 年 12 月 31 日总资产为 1,306,256,002.38 元，其中对沈阳公用集团有限公司长期投资余额为 1,168,727,315.60 元（股权比例为 50%），而沈阳公用集团有限公司对沈阳公用发展股份有限公司的长期投资余额为 961,974,223.00 元（股权比例为 58.80%）。由于我们无法实施满意的审计程序，以获取充分、适当的审计证据，确认沈阳公用集团有限公司其他应收款余额 1,455,039,079.17 元的性质及可收回性和其他应付款 178,999,100.00 元的性质，同时，我们亦无法获取满意的审计证据以确认沈阳公用集团有限公司对沈阳公用发展股份有限公司的长期投资及投资收益的披露是否恰当。因此，上述事项对贵

公司之子公司北京北大高科技产业投资有限公司进而对贵公司会计报表公允表达的影响程度难以确定。

截止 2004 年 12 月 31 日，贵公司应收帐款余额 134,580,934.02 元，转入其他应收款的预付帐款余额为 203,382,016.43 元，我们无法实施函证亦无法采取其他替代程序以验证其可回收性。

受审计资料限制，我们无法获取满意的审计证据以确认贵公司上海浦发银行相关帐户 9500 万元发生额对贵公司会计报表的影响程度。

我们认为，除上述事项可能造成的影响外，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允的反映了贵公司 2004 年 12 月 31 日的财务状况以及 2004 年度的经营成果和现金流量。

岳华会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：中国注册会计师：张天福 、中国注册会计师：闫丙旗

中国·北京

2005 年 4 月 6 日

审计报告中保留意见涉及事项会计科目注释如下：

1、货币资金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
现金	82,215.40	102,463.69
银行存款	54,183,828.42	241,334,495.96
其他货币资金	579,659.38	2,466,747.34
合计	54,845,703.20	243,903,706.99

期末数较期初数下降幅度超过 30%，系本期归还北京北大青鸟有限责任公司等单位借款所致。

2、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	71831974.02	20.22	3589965.84	0.05	68242008.18	169133647.46	46.33	846141.91	0.005	168287505.55
一至二年	100170570.85	28.2	9008505.36	0.10	91162065.49	56128085.04	15.37	561280.85	0.01	55566804.19
二至三年	44351555.27	12.49	13305466.58	0.30	31046088.69	38637166.23	10.58	9623716.61	0.10	29013449.62
三年以上						101208351.06	27.72	30362505.32	0.30	70845845.74
三	17,207,475.03	4.84	12,884,485.01	0.60	4,322,990.02					

至四年										
四至五年	121,655,830.83	34.25	121,655,830.83	1.00	0.00					
合计	355217406.00	100	160444253.62		194773152.38	365107249.79	100	41393644.69		323713605.10

(1) 无应收持本公司 5%以上股份的股东单位的款项。

(2) 期末坏帐准备较上期增长系由于本期改变坏帐准备计提比例所致。

(3) 期末 4 年以上的应收款项系由于合并范围增加所致。

(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	转回数				期末余额
			转回数	转出数	转销数	合计	
应收帐款坏帐准备	41,393,644.69	119,050,608.93					160,444,253.62

(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	132,055,057.14	37	132,677,645.28	36.34

4、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	27,512,688.03	6.92	5,158,159.01	0.05	22,354,529.02	423,490,825.01	51.41	2,100,602.70
一至二年	74,111,174.30	18.66	7,079,358.58	0.10	67,031,815.72	141,486,825.69	17.18	2,768,940.47
二至三年	73,313,165.17	18.46	18,348,954.53	0.30	54,964,310.64	217,463,190.01	26.4	31,400,251.96
三年以上						41,249,881.78	5.01	14,035,116.62
三至四年	171,553,963.33	43.2	102,932,378.00	0.60	68,621,585.33			
四至五年	50,689,539.28	12.76	50,689,539.28	1.00	0.00			
合计	397,180,530.11	100	184,208,289.40		212,972,240.71	823,690,722.49	100	50,304,911.75

(1) 期末数较期初数降低幅度在 30%以上，系本期加强收款降低了其他应收款所致；

(2) 无应收持本公司 5%以上股份的股东单位欠款：

(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	转销数	合计	
其他应收款坏帐准备	50,304,911.75	133,903,377.65					184,208,289.40

(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	84,678,108.92	17	523,083,256.23	63.51

9.2 财务报表

资产负债表

编制单位:潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司 2004 年 12 月 31 日 单位:元 币种:人民币

项目	合并		母公司	
	期初数	期末数	期初数	期末数
流动资产：				
货币资金	243,903,706.99	54,845,703.20	221,090,226.42	8,491,619.87
短期投资	0.00			
应收票据	4,976,092.82	3,734,381.00	0.00	
应收股利	14,493.92	14,493.92	14,493.92	14,493.92
应收利息	0.00		0.00	0.00
应收账款	323,713,605.10	194,773,152.38	294,560,680.88	157,869,922.02
其他应收款	773,385,810.74	212,972,240.71	653,198,468.10	218,962,794.86
预付账款	26,259,736.19	43,500,790.85	17,450,409.01	40,129,067.10
应收补贴款				
存货	46,006,054.53	40,176,768.99	14,201,773.23	7,972,447.64
待摊费用	26,250.00	145,161.02	0.00	
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	1,418,285,750.29	550,162,692.07	1,200,516,051.56	433,440,345.41
长期投资：				
长期股权投资	226,451,254.38	1,462,907,340.12	506,406,472.51	878,296,520.46
长期债权投资				
长期投资合计	335,934,938.38	1,588,592,670.90	506,406,472.51	878,296,520.46
其中：合并价差	109,483,684.00	125,685,330.78		
其中：股权投资差额	109,483,684.00	125,685,330.78		
固定资产：				
固定资产原价	273,305,856.52	318,287,480.91	179,515,840.55	206,617,058.86
减：累计折旧	85,638,572.46	102,990,872.38	68,581,473.46	73,312,879.38
固定资产净值	187,667,284.06	215,296,608.53	110,934,367.09	133,304,179.48
减：固定资产减值准备	8,175,356.00	10,714,138.78	8,175,356.00	10,714,138.78
固定资产净额	179,491,928.06	204,582,469.75	102,759,011.09	122,590,040.70
工程物资	0.00		0.00	0.00
在建工程	16,998,776.64	165,800.00	16,357,334.48	
固定资产清理	0.00	10,311.51	0.00	0.00
固定资产合计	196,490,704.70	204,758,581.26	119,116,345.57	122,590,040.70
无形资产及其他资产：				
无形资产	102,252,272.66	84,481,425.35	89,499,999.19	72,975,511.01
长期待摊费用				
其他长期资产		3,457,564.70		
无形资产及其他资产合计	102,252,272.66	87,938,990.05	89,499,999.19	72,975,511.01

递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	2,052,963,666.03	2,431,452,934.28	1,915,538,868.83	1,507,302,417.58
流动负债：				
短期借款	268,448,125.00	281,748,125.00	233,448,125.00	132,948,125.00
应付票据	10,000,000.00	1,841,778.50	0.00	
应付账款	88,308,157.08	104,044,435.69	68,583,822.10	64,451,260.78
预收账款	67,459,786.05	60,647,760.00	51,123,352.02	52,291,341.93
应付工资	26,240.55	827,816.43	0.00	
应付福利费	6,987,923.87	9,812,393.60	6,186,425.70	6,304,115.43
应付股利	2,822,828.06	2,529,501.66	2,822,828.06	2,529,501.66
应交税金	8,289,086.10	8,723,999.91	6,996,507.33	2,857,449.45
其他应交款	-46,411.59	670,580.17	-85,150.05	443.36
其他应付款	164,302,944.49	660,884,797.08	155,139,468.43	249,780,546.36
预提费用	453,619.12	808,770.09	0.00	537,979.00
预计负债		535,563.36		
一年内到期的长期负债	318,936,312.07	50,000,000.00	318,936,312.07	50,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	935,988,610.80	1,183,075,521.49	843,151,690.66	561,700,762.97
长期负债：				
长期借款	50,000,000.00	318,936,312.07	50,000,000.00	318,936,312.07
应付债券				
长期应付款		53,133.32		
专项应付款	1,300,000.00	2,185,000.00	0.00	
其他长期负债				
长期负债合计	51,300,000.00	321,174,445.39	50,000,000.00	318,936,312.07
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	987,288,610.80	1,504,249,966.88	893,151,690.66	880,637,075.04
少数股东权益				
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	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	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	548,016,069.47	547,718,547.47	547,718,547.47	547,718,547.47
盈余公积	83,936,813.48	85,867,209.04	83,716,424.94	83,716,424.94
其中：法定公益金	41,968,406.74	42,933,604.52	41,858,212.47	44,581,083.97
未分配利润	137,565,663.84	-250,812,246.62	137,736,205.76	-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		-6,735,588.16		
所有者权益（或股东权益）合计	1,022,734,546.79	629,253,921.73	1,022,387,178.17	626,665,342.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,052,963,666.03	2,431,452,934.28	1,915,538,868.83	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

编制单位: 潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司

2004 年

单位: 元 币种: 人民币

项目	合并		母公司	
	本期数	上期数	本期数	上期数
一、主营业务收入	374,048,624.05	239,195,937.77	17,042,280.18	176,654,065.17
减: 主营业务成本	261,782,618.53	97,667,831.95	15,412,220.80	57,796,791.57
主营业务税金及附加	11,487,967.50	-961,104.99	400,120.65	-1,099,012.77
二、主营业务利润 (亏损以“-”号填列)	100,778,038.02	142,489,210.81	1,229,938.73	119,956,286.37
加: 其他业务利润 (亏损以“-”号填列)	3,329,646.91	984,742.23	3,258,879.46	1,174,306.75
减: 营业费用	36,351,641.45	8,989,333.78	1,663,477.27	6,259,290.83
管理费用	367,391,510.37	119,984,980.27	279,525,089.26	85,522,947.26
财务费用	20,041,815.59	14,558,182.18	12,979,109.45	12,279,101.35
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)	-319,677,282.48	-58,543.19	-289,678,857.79	17,069,253.68
加: 投资收益 (损失以“-”号填列)	-108,550,462.73	-7,325,956.72	-106,334,752.05	-22,174,676.35
补贴收入	4,657,175.80	23,891,101.17	4,657,175.80	23,891,101.17
营业外收入	155,863.47	81,295.14	147,973.47	74,959.20
减: 营业外支出	4,312,462.91	4,002,939.72	4,513,375.06	3,992,310.48
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	-427,727,168.85	12,584,956.68	-395,721,835.63	14,868,327.22
减: 所得税	8,750,070.36	3,564,048.46		3,564,048.46
减: 少数股东损益	-43,343,982.77	-571,985.19		
加: 未确认投资损失(合并报表填列)	6,735,588.16			
五、净利润 (亏损以“-”号填列)	-386,397,668.28	9,592,893.41	-395,721,835.63	11,304,278.76
加: 年初未分配利润	137,565,663.84	130,233,626.19	137,736,205.76	128,692,782.76
其他转入				
六、可供分配的利润	-248,832,004.44	139,826,519.60	-257,985,629.87	139,997,061.52
减: 提取法定盈余公积	1,427,280.19	1,130,427.88		1,130,427.88
提取法定公益金	552,961.99	1,130,427.88		1,130,427.88
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)		0.00		0.00
提取储备基金		0.00		0.00
提取企业发展基金		0.00		0.00
利润归还投资		0.00		0.00
七、可供股东分配的利润	-250,812,246.62	137,565,663.84	-257,985,629.87	137,736,205.76
减: 应付优先股股利		0.00		0.00
提取任意盈余公积		0.00		0.00
应付普通股股利		0.00		0.00
转作股本的普通股股利		0.00	0.00	0.00
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	-250,812,246.62	137,565,663.84	-257,985,629.87	137,736,205.76
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	-214,855,354.99			
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

编制单位: 潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司

2004 年

单位: 元 币种: 人民币

项目	合并数	母公司数
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	340,031,992.89	23,216,808.24
收到的税费返还	4,672,647.21	4,657,175.80
收到的其他与经营活动有关的现金	2,502,213,597.61	365,623,153.48
现金流入小计	2,846,918,237.71	393,497,137.52
购买商品、接受劳务支付的现金	242,255,977.05	31,262,722.17
支付给职工以及为职工支付的现金	45,656,969.66	15,744,398.98
支付的各项税费	30,945,429.10	9,270,062.52
支付的其他与经营活动有关的现金	2,635,195,568.10	427,373,174.76
现金流出小计	2,954,053,943.91	483,650,358.43
经营活动产生的现金流量净额	-107,135,706.20	-90,153,220.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	11,421,457.92	
其中：出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	13,071.89	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	225,530.00	
收到的其他与投资活动有关的现金	35,991,741.61	225,530.00
现金流入小计	47,651,801.42	225,530.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	16,011,247.59	5,300,633.85
投资所支付的现金	16,600,000.00	3,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	32,611,247.59	8,300,633.85
投资活动产生的现金流量净额	15,040,553.83	-8,075,103.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
借款所收到的现金	339,635,740.00	89,500,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	1,097,987.02	
现金流入小计	340,733,727.02	89,500,000.00
偿还债务所支付的现金	416,246,152.50	190,046,152.50
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	21,446,476.24	13,824,129.29
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	3,949.70	
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	437,696,578.44	203,870,281.79
筹资活动产生的现金流量净额	-96,962,851.42	-114,370,281.79
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-189,058,003.79	-212,598,606.55
补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-386,397,668.28	-395,721,835.63
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	-43,343,982.77	
减：未确认的投资损失	6,735,588.16	
加：计提的资产减值准备	284,700,202.57	243,062,351.09

固定资产折旧	16,925,136.20	5,887,323.74
无形资产摊销	9,600,822.34	7,667,249.40
长期待摊费用摊销	294,257.76	
待摊费用减少(减:增加)	-118,911.02	
预提费用增加(减:减少)	355,150.97	537,979.00
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	81,980.13	
固定资产报废损失	55,600.87	
财务费用	20,041,815.59	14,129,147.80
投资损失(减:收益)	108,550,462.73	106,334,752.05
递延税款贷项(减:借项)		
存货的减少(减:增加)	5,829,285.54	-301,617.51
经营性应收项目的减少(减:增加)	486,816,459.26	316,085,103.00
经营性应付项目的增加(减:减少)	-603,790,729.93	-387,833,673.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-107,135,706.20	-90,153,220.91
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	54,845,703.20	8,491,619.87
减:现金的期初余额	243,903,706.99	221,090,226.42
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	-189,058,003.79	-212,598,606.55

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

9.3 与最近一期年度报告相比, 会计政策、会计估计和核算方法未发生变化

9.4 本报告期无会计差错变更

9.5 如果与最近一期年度报告相比, 合并范围发生变化, 提供具体说明

公司于 2003 年 12 月 20 日受让北京北大青鸟有限责任公司享有的北京北大高科技产业投资有限公司 60% 的股权, 并于 2004 年 2 月 6 日完成变更登记, 故北京北大高科技产业投资有限公司于 2004 年 2 月纳入合并报表。

董事长: 周燕军
潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司
2005 年 4 月 26 日