北京天桥北大青鸟科技股份有限公司 2006年度报告摘要

§1 重要提示

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

本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于 www.sse.com.cn。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读年度报告全文。

1.2 董事栾永良未出席董事会。因公务书面委托副董事长任世安先生代为出席会议并代为行使表决权。独立董事梁湘汉未出席董事会。因身体原因书面委托独立董事张连起代为出席会议并代为行使表决权。

1.3 中磊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 公司负责人徐祗祥，主管会计工作负责人薛丽，会计机构负责人（会计主管人员）关雪明声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	*ST天桥
股票代码	600657
上市交易所	上海证券交易所
注册地址和办公地址	北京市崇文区永内大街1号;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
电子信箱	jbtq@jbbis.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	于明	李晴
联系地址	北京市海淀区成府路207号（北大青鸟楼）	北京市海淀区成府路207号（北大青鸟楼）
电话	010-82615888-3357	010-82615888-3357
传真	010-62764411	010-62764411
电子信箱	ym@jbbis.com.cn	liqing@jbbis.com.cn

§3 会计数据和财务指标摘要

3.1 主要会计数据

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2006年	2005年	本年比上年增减(%)	2004年
主营业务收入	1,192,334,392.51	1,219,047,858.90	-2.19	1,186,175,632.25
利润总额	20,065,858.04	-389,230,384.95	105.16	-392,226,633.41
净利润	45,572,221.39	-299,532,347.96	115.21	-399,602,486.11
扣除非经常性损益的净利润	-210,759,719.71	-301,680,157.14	30.14	-384,386,310.94
经营活动产生的现金流量净额	-204,615,338.87	245,800,137.81	-183.24	-145,948,521.98
	2006年末	2005年末	本年末比上年末增减(%)	2004年末
总资产	1,858,727,704.04	2,479,214,265.42	-25.03	2,790,184,978.37
股东权益(不含少数股东权益)	254,550,316.34	161,195,174.64	57.91	457,750,032.57

3.2 主要财务指标

单位:元

主要财务指标	2006年	2005年	本年比上年增减(%)	2004年
每股收益	0.0917	-0.9839	109.32	-1.3126
最新每股收益	0.0917			
净资产收益率(%)	17.90	-185.8197	增加203.72个百分点	-87.2971
扣除非经常性损益的净利润为基础计算的净资产收益率(%)	-82.80	-187.1521	增加104.35个百分点	-83.9730
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.4117	0.8074	-150.99	-0.4794
	2006年末	2005年末	本年末比上年末增减(%)	2004年末
每股净资产	0.5121	0.5295	-3.29	1.5036
调整后的每股净资产	0.1639	0.2816	-41.80	1.4102

扣除非经常性损益项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
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	202,577,990.36
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	-1,029,939.74
以前年度已经计提各项减值准备的转回	54,844,202.90
其他非经常性损益项目	-60,312.42
合计	256,331,941.10

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

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)						本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计		数量	比例(%)
一、有限售条件股份										
1.国家持股										
2.国有法人持股	32,247,378	10.59							32,247,378	6.49
3.其他内资持股	97,091,645	31.89							97,091,645	19.53
其中:										
境内法人持股	97,091,645	31.89							97,091,645	19.53
境内自然人持股										
4.外资持股										
其中:										
境外法人持股										
境外自然人持股										
有限售条件股份合计	129,339,023	42.49							129,339,023	26.02
二、无限售条件流通股份										
1.人民币普通股	175,093,292	57.51			192,602,621		192,602,621		367,695,913	73.98
2.境内上市的外资股										
3.境外上市的外资股										
4.其他										
无限售条件流通股份合计	175,093,292	57.51			192,602,621		192,602,621		367,695,913	73.98
三、股份总数	304,432,315	100			192,602,621		192,602,621		497,034,936	100

4.2 股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数	57,471
前十名股东持股情况	

股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
北京北大青鸟有限责任公司	其他	12.79	63,578,766	63,578,766	冻结63,578,766 质押45,750,000
北京崇远投资经营公司	国有股东	7.94	39,473,784	39,473,784	0
北京市电影公司	其他	1.33	6,619,392	6,619,392	未知
中国对外友好合作服务中心	其他	0.67	3,309,696	3,309,696	未知
交通银行股份有限公司北京分行	其他	0.59	2,938,866	2,938,866	未知
北京铁建工贸公司	其他	0.53	2,647,757	2,647,757	未知
北京中关村科技发展股份有限公司	其他	0.53	2,631,668	2,631,668	未知
周波	其他	0.41	2,050,000	0	未知
北京道和投资管理有限公司	其他	0.40	1,985,818	1,985,818	未知
陈甲长	其他	0.32	1,587,937	0	未知

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
周波	2,050,000	人民币普通股
陈甲长	1,587,937	人民币普通股
刘俊阳	1,253,600	人民币普通股
马正明	870,686	人民币普通股
王美玲	783,646	人民币普通股
张玉琦	727,300	人民币普通股
李淑梅	685,000	人民币普通股
任保平	684,200	人民币普通股
蔡清	655,300	人民币普通股
赵宴	647,800	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	（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“周波”、“陈甲长”分别与前十名股东中的“周波”、“陈甲长”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。	

4.3.1 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)法人控股股东情况

控股股东名称:北京北大青鸟有限责任公司

法人代表:许振东

注册资本:14,000万元

成立日期:1994年11月19日

主要经营业务或管理活动:技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询;销售计算机软硬件、电子产品、机电设备、交电化工、建筑材料、医疗器械、通信设备（不含无线电发射设备）及本公司开发后的产品;经营本企业和成员企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）;经营进料加工和“三来一补”业务。

(2)法人实际控制人情况

实际控制人名称:教育部

法人代表:周济

成立日期:1949

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

§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及报酬情况

单位:股 币种:人民币

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	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)税后	是否在股东单位或其他关联单位领取
徐祗祥	董事长	男	43	2006年5月30日-第八届董事会产生为止	0	0		1	是
任世安	副董事长，副总经理	男	56	2006年5月30日-第八届董事会产生为止	8,964	18,824	股改转增股份	4	否
侯琦	副董事长	男	47	2006年5月30日-第八届董事会产生为止	0	0		1	是
刘永进	董事	男	59	2006年5月30日-第八届董事会产生为止	0	0		1	是
吴敏生	董事，总经理	男	45	2006年5月30日-第八届董事会产生为止	0	0		29.39	否
栾永良	董事	男	55	2006年5月30日-第八届董事会产生为止	0	0		1	否
亓仲诚	独立董事	男	67	2006年5月30日-第八届董事会产生为止	0	0		5	否
张连起	独立董事	男	44	2006年5月30日-2008年5月30日	0	0		5	否
梁湘汉	独立董事	男	74	2006年5月30日-第八届董事会产生为止	0	0		5	否
张永利	监事	男	43	2006年5月30日-第八届监事会产生为止	0	0		1	是
魏健	监事	男	52	2006年5月30日-第八届监事会产生为止	0	0		1	否
闫轶卿	监事	女	33	2006年5月30日-2007年3月20日	0	0		8.17	否
于明	副总经理，董事会秘书	女	34	2006年5月30日-第八届董事会产生为止	0	0		10.82	否
薛丽	副总经理	女	49	2006年5月30日-第八届董事会产生为止	0	0		12.74	否
王勇	总会计师	男	37	2006年5月30日-2007年1月1日	0	0		13.24	否
合计	/	/	/	/			/		/

§6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

（一）报告期内经营情况的回顾

报告期内总体经营情况

2006年对公司来说是艰苦奋斗但是卓有成效的一年。2006年4月，公司由于连续两年亏损，在2005年年报披露之后，公司股票交易被实施了退市风险警示的特别处理，公司上下面临着前所未有的压力和困难。面对着连续两年的亏损而给公司带来的经营难度和不良影响，公司一方面按照2003年制订并实施的收缩投资战线的战略方针，加快落实2005年7月开始进行的资产结构重大调整的工作，于2006年5月顺利完成了转让上海北大青鸟企业发展有限公司100%股权的工作，为公司带来了1.93亿元的收益，为公司2006年度全年扭亏奠定了良好的基础;另一方面，公司信息技术业主营业务在引入骨干员工持股、调整业务管理模式后，也获得了持续健康长足的进步，在信息技术服务业和软件开发等领域打开了新的局面。

2006年，公司实现主营业务收入119,233.44万元，比上年同期下降2.19%，主要原因是由于麦科特光电本年处于资产重组的变更时期，收入比上年减少181,098,492.24元，扣除麦科特的影响，公司的主营业务实际比上年增长了19%。主营业务利润11,238.84万元，比上年同期上升8.29%；净利润4,557.22万元，比上年同期上升115.21%。但是由于信息技术业资产量偏低;公司对应收款和长期投资等计提减值准备9,164万元等因素影响，公司2006年扣除非经常性损益后的净利润仍为负值，为-21,075.97万元。

公司2006年顺利实现了扭亏为盈，但由于扣除非经常性损益后的净利润仍为负值，因此在2006年年报披露之后，公司股票交易将被撤销退市风险警示，并实施其他特别处理。公司董事会将单项审议该事项。

同时，由于我公司下属子公司青鸟华光被中磊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，该保留意见被同时也对我公司进行审计的中磊会计师事务所引用，导致我公司也被出具了有保留意见的审计报告。公司董事会将单项审议该事项。

公司主营业务及其经营状况

报告期内，公司进一步整理、集中IT主营业务，打造内部统一的IT硬件产品供应、软件开发和技术服务平台。北京北大青鸟商用信息系统有限公司继2005年取得国家保密局颁发的甲级涉密资质后，又于2006年8月重新取得了信产部颁发的系统集成一级资质;至此，青鸟IT业务团队，通过集中整合，重新获取了各项开展IT业务的重要资质。作为国内最早、最具影响力的IT技术服务队伍之一，青鸟商用以这种更强有力的新形象回归国内一流IT产品和服务供应商行列，可以称得上是实至名归，公司的系统集成业务得到了更快的发展。

1）金融业

青鸟天桥提供的金融业解决方案主要帮助国内金融企业实现三个层面的信息化:金融企业内部业务管理信息系统;金融企业之间的信息系统;金融企业与客户之间的信息系统。2006年，公司继续在金融行业这一公司传统服务领域取得骄人业绩。主要的业绩有:建总行个人信贷系统;地方商行资金清算系统。公司在业务方面应对用户需求，提供了成熟的软件产品。青鸟与国内金融行业的合作在原有基础上越加广泛和深入。

2）电子政务

2006年，青鸟公司在电子政务的“十二金”工程项目中继续扮演着重要角色。主要的项目有云南省地税局地税管理系统、江苏民政厅区划信息系统、河北省交通厅公路计重收费管理系统等。

3）能源信息化

能源行业做为公司近两年介入的新领域，相关业务开展已经形成了一定规模，正在公司IT业务服务方面成为一支生力军。

2006年我公司继续为中石化ERP项目提供完备的供货及集成服务。与此同时，还不断在石油石化领域开拓出新的客户，提供其加油卡、加油站的相关加油业务的管理信息系统的开发和维护。主要项目有中石油成品油批发业务系统网络改造、中石化ERP系统等。

4）电力行业

2006年，随着青鸟电力事业部的成立，公司在电力行业软件开发方面取得令人瞩目的业绩。我们相继获得国家电网“SG186”工程中的近十个省市的软件开发项目。

去年和我们建立起紧密业务关系的电力行业客户有国家电网公司、浙江电力公司、广东电力集团公司等。

随着电力行业软件开发业务的迅速增长，未来青鸟将下大气力加强在电力行业的软件开发力量，全力打造一支软件开发的“明星队伍”。

5）软硬件代理业务

青鸟天桥为客户提供从信息化方案咨询规划、业务应用系统设计开发、应用系统集成、主机/网络/存储系统集成、设备供货、售后服务、培训等不同层次、方面的服务，同时将青鸟的技术实力与众多著名国外厂商（如，IBM、Cisco、HP、SUN、APC、BEA、Mercury）的产品与方案有机结合，成为这些厂商中国区业务的重要合作伙伴。基于系统集成的方案分销和增值分销成为青鸟的特色，与公司的客户资源、系统集成业务形成了优势互补、相互促进。

由于拥有这些IT行业的外部资源优势，青鸟可以针对客户的不同需求，广泛地为自己的用户提供尽可能完善的一站式服务。

报告期内资产构成以及主要财务数据变动情况

	2006年	2005年	资产构成变动比率%
应收帐款	204,391,920.23	265,340,256.83	2.74
存货	115,941,400.16	601,670,521.75	-74.30
长期股权投资	577,339,288.57	642,014,312.49	19.95
固定资产	155,901,709.65	242,150,892.64	-14.13
在建工程	0	3,335,658.00	-100.00
短期借款	225,000,000.00	296,020,000.00	4.93
长期借款	239,000,000.00	250,000,000.00	27.51
总资产	1,858,727,704.04	2,479,214,265.42	

报告期内存货占总资产比重同比下降-74.30%，主要原因为公司转让全资子公司上海北大青鸟企业发展有限公司而减少开发成本所致。

在建工程占总资产比重同比下降100%，主要原因为本年转入固定资产。

	2006年	2005年	变动比率%
营业费用	71,061,469.11	67,839,240.58	4.75
管理费用	128,156,713.07	231,211,170.41	-44.57
财务费用	45,718,579.01	52,244,596.64	-12.49
所得税	334,870.75	248,362.83	34.83

报告期内，公司加强成本管理，控制费用支出，管理费用较上年同期下降44.57%；公司利润总额大幅增长，使所得税较上年同期有较大增加。

现金流量表相关数据变动情况

	2006年	2005年	变动比率%
经营活动产生的现金流量净额	-204,615,338.87	245,800,137.81	-183.24
投资活动产生的现金流量净额	532,959,021.49	-7,519,047.61	7,188.12
筹资活动产生的现金流量净额	-116,808,847.54	-231,652,307.87	49.58

经营活动产生的现金流量净额同比大幅下降，主要系报告期内收到的其他与经营活动有关的现金较上年同期有较大下降。

投资活动产生的现金流量净额同比大幅上升，主要系报告期内转让全资子公司上海北大青鸟企业发展有限公司。

报告期内经营活动产生的现金流量与报告期净利润存在重大差异，主要原因为本年成功转让了上海企发，完成了扭亏目标。

公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

公司名称	主要产品及服务	注册资本	总资产	净资产	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	5000	375,612,537.75	35,771,156.26	-359,085.05
麦科特光电股份有限公司	高新技术产品的研制开发，技术咨询、转让、服务;照相机、数码相机、望远镜、多媒体投影器材、电化教育设备、投影仪、CCTV监视系统、测量仪、内窥镜、光学镜头及其它光学器材产品，计算机辅助设备和软件产品，电子、通信设备产品及家电产品的生产、销售和售后服务;销售摩托车零配件、机电产品。	32,400	527,728,826.70	430,875,367.40	-40,142,724.26
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	2,590,533.28	-3,712,211.65	-2,579,201.55
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	9,707,286.41	6,843,836.94	2,820,969.16
北京商海威科贸有限公司	计算机技术开发、技术服务、信息咨询、销售计算机软硬件等	100	8,179,272.17	-175,557.36	-907,785.87
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	9200	138,286,074.45	61,588,467.82	-5,139,118.06
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、机电设备等产品及本公司开发产品销售、技术开发、服务、转让、咨询	1000	9,202,914.50	6,302,757.81	53,651.98
上海北大青鸟企业发展有限公司(1-5月)					8,261,919.60
北京青鸟信息系统有限公司(1-4月)					14,493,231.63

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

公司名称	主要产品及服务	注册资本	总资产	净资产	净利润	贡献的投资收益	占公司净利润比例
宁夏广播电视网络有限公司	宁夏有线广播电视传输覆盖网络及各地、市、县广播电视网络的建设、改造、经营管理、增值开发;与网络相关技术及产品的开发、设备及产品的销售;信息咨询、远程信息传递服务;广播电视设备的销售及广告经营。	5000	392,609,087.46	166,096,491.28	11,826,438.12	5,794,954.68	12.72%

6、公司前五名客户销售总额为38,194.94万元，占全部销售总额的32.03%；公司前五名客户采购总额为54,548.63万元，占全部采购总额的50.84%。

（二）公司未来发展的展望

1、所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局。

在日趋复杂的IT应用市场环境中，用户需求的多元化与应用的普及化将是必然的发展趋势，也已经对IT企业提出更高的要求。企业不仅要以创新的理念与方法，提供更加专业化的产品和解决方案以满足用户需求，而且在产品品质、响应速度、服务效率等方面面临着用户日益提升的要求，以服务创造用户价值。

2、公司发展战略及新年度的经营计划.

1）主营业务收入计划为14.25亿元，比上年同期增长19.55%。

2）继续收缩投资战线，落实转让光电股份股权及购买相关资产的重大资产重组工作;同时对于其他长期投资，公司将适时做出相关安排。

3）提高主营业务的持续盈利能力、抗风险能力。

3、资金需求及使用计划

根据公司发展战略和新年度经营计划，公司未来资金需求将主要通过自有资金和银行信贷资金解决。公司正常的销售收入款基本能够满足公司2007年度日常经营和发展的需要。

4、公司面临的风险因素分析

由于应用环境整体的成熟、科技的进步及激烈的市场竞争，行业的毛利率整体呈下降趋势。公司已充分认识到信息技术业日趋复杂与激烈的竞争环境，充分注重品牌效应，以服务创造用户价值，加快产品的研发与更新换代的速度。同时，进一步加强公司成本控制，寻求新的利润增长点，提高公司的赢利能力。

6.1.1 执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

√适用□不适用

（一）执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响:

1、长期股权投资

（1）后续计量

根据《企业会计准则第6号——长期股权投资》的规定，公司将现行会计政策下对子公司采用权益法核算变更为采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。此项政策变化将减少子公司经营盈亏对母公司当期投资收益的影响，但是不影响公司合并财务报表。

（2）长期股权投资差额

公司现行会计政策规定:对长期股权投资取得成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额之间的差额计入长期股权投资差额，分别进行会计处理:股权投资差额得借方按合同规定的投资期限摊销，没有规定投资期限的按10年平均摊销;股权投资差额的贷方计入资本公积。

根据《企业会计准则第6号——长期股权投资》的规定，同一控制下企业合并产生的长期股权投资差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益;其它情况下产生的长期股权投资差额分两种情况处理:借差确认为商誉或留在长期股权投资初始成本中，不摊销。贷差计入当期损益。此项政策变化将会影响公司当期的利润和股东权益。

2、研发费用资本化

根据《企业会计准则6号——无形资产》的规定，公司发生的研究开发费用将由现行会计政策的全部费用化计入当期损益，变更为将符合规定条件的开发支出予以资本化。此项政策变化将会减少公司期间费用，增加公司的利润和股东权益。

3、政府补助

根据《企业会计准则第16号——政府补助》的规定，公司目前现行制度下的直接计入当期损益的政府补助，将变更为在区分与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助后，将与资产相关的政府补助计入递延收益并分期计入损益、将与收益相关的政府补助直接计入当期损益。此项政策变化将会因此减少公司的当期利润和股东权益。

4、借款费用资本化

根据《企业会计准则第17号——借款费用》的规定，公司可以资本化的资产范围将由目前现行会计政策下的固定资产、房地产开发企业的开发产品，变更为全部需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等。此项政策变化将会增加公司资本化的范围，增加公司的当期利润和股东权益。

根据《企业会计准则第17号——借款费用》的规定，在借款费用资本化期间内，为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款利息应予资本化，而公司的现行会计政策不允许一般借款利息资本化。此项政策变化将会增加借款费用资本化的范围，增加公司的当期利润和股东权益。

5、所得税

根据《企业会计准则第18号——所得税》的规定，公司将现行会计政策下所得税的会计处理方法——应付税款法变更为资产负债表债务法。此项政策变化将会影响公司当期会计所得税费用，从而影响公司的利润和股东权益。

6、合并财务报表

根据《企业会计准则第33号——合并财务报表》的规定，公司将现行会计政策下合并财务报表中少数股东权益单独列示，变更为在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。此项政策变化将会影响公司的股东权益。

（二）关于2007年1月1日新准则首次执行日现行会计准则和新准则股东权益的差异的分析:

根据财政部2006年2月15日发布的财会[2006]3号《关于印发〈企业会计准则第1号—存货〉等38项具体准则的通知》的规定，公司应于2007年1月1日起执行新会计准则。公司目前依据财政部新会计准则规定已经辨别认定的2007年1月1日首次执行日现行会计准则与新准则的差异情况如下:

1、长期股权投资差额

（1）按照《企业会计准则第20号—企业合并》的规定，本公司对麦科特光电股份有限公司的长期股权投资差额源于同一控制下企业合并，2006年12月31日摊余价值为32,999,531.07元。根据《企业会计准则第38号-首次执行企业会计准则》第五条（一）款的规定，本公司将其全部冲销，并调减归属于母公司的留存收益。

（2）本公司的子公司麦科特光电股份有限公司对深圳青鸟光电有限公司的长期股权投资差额源于同一控制下企业合并，2006年12月31日摊余价值为30,577,520.12元。根据《企业会计准则第38号-首次执行企业会计准则》第五条（一）款的规定，麦科特光电股份有限公司将其全部冲销，并调减归属于麦科特光电股份有限公司的留存收益，本公司占有麦科特光电股份有限公司29.9%的股权，权益法核算调减本公司留存收益9,142,678.52元，调减少数股东权益21,434,841.60元;同时，本公司拟收购麦科特光电股份有限公司另外21.21%的股权款形成的债权在其他应收款中挂帐，因未获得中国证监会要约收购豁免的批准，无法转增股权，但本公司按麦科特光电权益变动情况相应计提坏帐准备，本次麦科特光电长期股权投资差额的调整，本公司按21.21%的比例相应减少留存收益6,485,492.02元。

（3）本公司的联营企业潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额23,220,342.48元，根据《企业会计准则第38号-首次执行企业会计准则》第五条（一）款的规定，潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司将其全部冲销，并调减归属于潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司的留存收益。本公司占有其12.28%的股份，权益法核算调减本公司留存收益2,851,458.06元。

2、所得税

按照现行会计准则的规定，公司及下属子公司均采用应付税款法核算。按照《企业会计准则第38号-首次执行企业会计》和《企业会计准则第18号-所得税》的规定，本公司对因资产负债的账面价值与其计税基础的差异产生的所得税暂时性差异进行了计算，确认递延所得税资产和递延所得税负债。经计算，控股子公司麦科特光电确认递延所得税资产47,286,774.85元，确认递延所得税负债270,015.27元。同时分别调整增加归属于麦科特光电的留存收益45,063,335.48元，归属于少数股东权益1,953,424.10元。本公司按持股比例29.9%计算，调增本公司留存收益13,473,937.31元，调增少数股东权益31,589,398.17元，本公司拟收购麦科特光电股份有限公司另外21.21%的股权形成的债权，相应冲回坏帐准备9,557,933.46元，调增本公司留存收益9,557,933.46元。

3、少数股东权益

按现行会计准则编制的合并会计报表中，少数股东权益为374,986,535.36元，麦科特光电确认递延所得税资产和递延所得税负债时，增加归属于麦科特光电的少数股东权益1,953,424.10元。本公司因确认麦科特光电的长期股权投资差额和所得税按新准则对少数股东权益的调整增加为10,154,556.57元，因此按新准则编制后，少数股东权益为387,094,516.03元。按照新会计准则的规定，少数股东权益归入股东权益，由此增加2007年1月1日股东权益387,094,516.03元。

（下转D68版）

证券代码:600657　　证券简称:*ST天桥　　编号:临2007-010号

北京天桥北大青鸟科技股份有限公司 第七届董事会第十次(2006年度)会议决议公告

重要提示

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

北京天桥北大青鸟科技股份有限公司第七届董事会第十次(2006年度)会议于2007年4月16日以现场方式召开。会议通知已于2007年4月6日以传真和送达方式发出。公司董事会成员9人，应到董事9人，实到董事及授权董事9人。董事栾永良先生因公务委托副董事长任世安先生代为出席会议并行使表决权;独立董事梁湘汉先生因身体原因委托独立董事张连起先生代为出席会议并行使表决权，并代为发表独立意见。2名监事列席了会议。会议由董事长徐祗祥先生主持。本次会议符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。与会董事经认真审议，通过了如下决议:

一、以9票同意、0票反对、0票弃权，审议通过了《北京天桥北大青鸟科技股份有限公司2006年年度报告》及《报告摘要》。

二、以9票同意、0票反对、0票弃权，审议通过了《董事会2006年度工作报告》。

三、以9票同意、0票反对、0票弃权，审议通过了《公司2006年度财务决算报告》。

四、以9票同意、0票反对、0票弃权，审议通过了《公司2006年度利润分配及资本公积金转增股本方案》。

经中磊会计师事务所有限责任公司审计，2006年度公司实现净利润45,572,221.38元，加年初未分配利润-634,566,636.27元，加上其他调整因素1,467,675.00元，本年度可供股东分配的利润为-587,526,739.89元，根据《公司法》及有关会计制度的规定，提取法定盈余公积金197,467.84元。计提后可供投资者分配的利润为-587,724,207.73元。根据公司经营情况，董事会同意公司2006年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

五、以9票同意、0票反对、0票弃权，审议通过了《关于2006年度有保留意见审计报告的说明》。

由于对公司联营公司潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司（以下简称青鸟华光）应收账款余额无法实施函证亦无法采取其他替代程序以验证其可收回性的问题;以及对其所属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）的子公司沈阳公用集团有限公司（以下简称沈阳公用）、沈阳公用控股的沈阳公用发展股份有限公司（以下简称沈发展）的部分其他应收款无法实施满意的审计程序，以获得充分、适当的审计证据对往来款项的可收回性进行确认的问题，中磊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，导致我公司2006年度也被出具了有保留意见的审计报告。青鸟华光董事会针对上述保留事项作出了说明并制订了改进措施。

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，揭示了公司在投资管理和财务管理方面存在的问题。公司董事会高度关注并提出如下要求:

（一）责成管理层及派出到华光的董事敦促青鸟华光落实其制定的措施，迅速进行整改。

（二）加强对控股子公司的管理，根据公司统一规划，协调控股子公司的经营策略、风险管理策略，监督管理控股子公司重大财务、经营事项。

（三）加强内控制度建设，规范公司治理，进一步提高公司运作水平。

六、以9票同意、0票反对、0票弃权，审议通过了《关于2007年度审计机构聘用及报酬事项的议案》。

公司拟继续聘用中磊会计师事务所有限责任公司为我公司2007年度财务报告的审计机构，聘期1年，报酬不高于70万元。

七、以9票同意、0票反对、0票弃权，审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》。

《公司章程》修订案请见附件一。

八、以9票同意、0票反对、0票弃权，审议通过了《关于修订<信息披露管理办法>的议案》。

修订后的《信息披露管理办法》请见上海证券交易所网站。

九、以9票同意、0票反对、0票弃权，审议通过了《关于修订<资产减值准备规定>的议案》。

十、以9票同意、0票反对、0票弃权，审议通过了《关于修订<主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法>的议案》。

十一、以9票同意、0票反对、0票弃权，审议通过了《关于修订<财务核算规范>的议案》。

十二、以9票同意、0票反对、0票弃权，审议通过了《关于申请公司股票交易撤销退市风险警示及实施其他特别处理的议案》。

公司2004年度、2005年度连续两年亏损，自2006年4月28日开始，上海证券交易所对公司股票交易实施了退市风险警示，股票简称变更为*ST天桥。

由于公司2006年度实现了盈利，但扣除非经常性损益后的净利润仍未负值，按照上海证券交易所《股票上市规则》规定，公司将在董事会审议通过年度报告后申请对公司股票交易撤销退市风险警示，并继续实施其他特别处理;如申请获得上海证券交易所批准，公司股票简称将变更为ST天桥。

十三、以9票同意、0票反对、0票弃权，审议通过了《关于补选第七届董事会独立董事候选人的议案》。

鉴于独立董事梁湘汉先生因身体原因向董事会提出辞职，董事会提名高宗泽先生为公司第七届董事会独立董事候选人，任期至第八届董事会产生时为止。

高宗泽先生简历请见附件二。

独立董事关于补选第七届董事会独立董事候选人的独立意见请见附件三。

独立董事候选人声明请见附件四。

独立董事提名人声明请见附件五。

十四、以9票同意、0票反对、0票弃权，审议通过了《关于聘任总会计师的议案》。

鉴于公司总会计师王勇先生因工作变动原因提出辞职，经总经理吴敏生先生提名，聘任胡国芳女士为公司总会计师。

胡国芳女士简历请见附件六。

独立董事关于聘任公司高管人员的独立意见请见附件七。

十五、以9票同意、0票反对、0票弃权，审议通过了《关于提请召开公司第三十七次（2006年度）股东大会有关事项的议案》。

董事会决定公司于2006年5月15日在北大青鸟楼以现场方式召开第三十七次（2006年度）股东大会。会议议题如下:

【1】《董事会2006年度工作报告》;

【2】《监事会2006年度工作报告》;

【3】《公司2006年度财务决算报告》;

【4】《公司2006年度利润分配及资本公积金转增股本方案》;

【5】《关于2007年度审计机构聘用及报酬事项的议案》;

【6】《关于修订<公司章程>的议案》;

【7】《关于补选第七