北京天桥北大青鸟科技股份有限公司重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易报告书(摘要)

(上接C27版)

营业期限:50年

企业法人营业执照注册号:4600001001445

税务登记证号:琼税证字460100284004968x号

经营范围:股权投资与管理,产权收购兼并与经营,高科技产业投资,实业投资,房地产开发经营,投资信息咨询,计算机软件开发及经营,项目策划咨询,旅游项目开发、经营。

2、历史沿革

海南建信于2000年10月经琼股办(2000)第63号文批准改制设立,前身为海南建信实业开发公司。2008年4月,信达投资对下属子公司股权结构进行了调整,调整后信达投资持股94.2%,深圳建信持股5.8%。

3、最近三年注册资本变动情况

海南建信最近三年注册资本未发生变动。

4、最近三年主要财务指标

根据海南海昌会计师事务所出具的海昌审字(2008)第001025号、海昌审字(2007)第001032号和海昌审字(2006)第002009号审计报告,海南建信的主要财务数据如下:

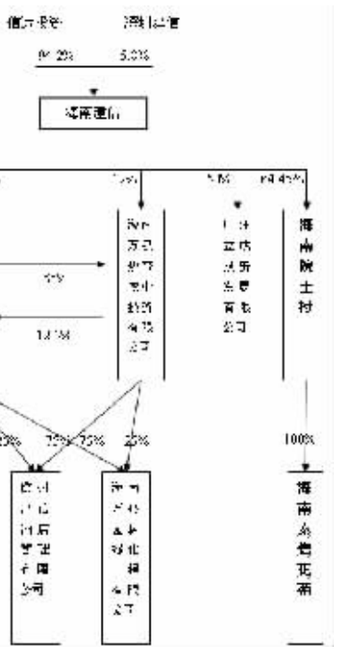
单位:万元

项目	2007年12月31日(合并)	2006年12月31日(合并)	2005年12月31日(合并)
资产总额	66,587.08	44,117.29	42,781.57
净资产	16,918.30	15,317.04	15,200.15
项目	2007年度(合并)	2006年度(合并)	2005年度(合并)
主营业务收入	238.73	279.47	226.68
利润总额	1,809.61	163.68	1,157.89
净利润	1,601.25	116.89	1,051.54

5、主要业务发展概况

海南建信以房地产投资为主业,还涉及证券、农业、旅游开发、酒店管理、城市基础设施建设等领域。公司坚持自主开发与资产收购并举的经营模式,对核心业务坚持控股经营,实行高度集中化管理;对核心业务以外领域以策略性投资为主,经营业绩连续多年位居海南省非上市股份公司前列。

6、产权关系结构图



7、关联企业基本情况

①控股公司

序号	公司名称	注册资本(万元)	直接持股比例(%)	合计持股比例(%)	主营业务
1	海南万泉投资有限公司	4,000	87.50	100.00	投资类
2	海南万泉热带农业投资有限公司	2,500	12.00	100.00	农业开发
3	海南院士村开发建设有限公司	4,655	64.45	64.45	房地产
4	海南院士村酒店物业管理有限公司	100		80.00	物业管理
5	海南泰信花苑贸易有限公司	1,000		100.00	房地产
6	海南万泉园林绿化工程有限公司	100		100.00	工程施工
7	儋州建信酒店管理有限公司	100		100.00	酒店管理

②参股公司

序号	公司名称	注册资本(万元)	持股比例(%)	主营业务
1	海南山海国际旅游有限公司	1,250	16.00	旅游
2	广州立成投资发展有限公司(注1)	5,000	50.00	投资
3	广州市德裕发展有限公司	3,000	6.00	房地产
4	海南康泰投资顾问有限公司	100	35.00	投资
5	海南阳光城股份有限公司	28,500	33.28	房地产
6	广州同达装饰工程有限公司	90	30.00	工程施工
7	上海同达贸易有限公司	60	10.00	贸易
8	海南轩泰业实业公司	1,500	14.00	实业
9	海南万泉综合农业合作示范区管理有限公司	150	33.00	农业
10	海南兴国发展股份有限公司	10,328	0.04	实业
11	海南金山果菜有限公司	4,518	22.13	流通
12	成都海立建投资有限公司	500	50.00	投资

注1:尽管海南建信持有广州立成50%的股权,但广州立成的经营与决策由持有其40%股权的上海立人所控制,因此广州立成作为海南建信的参股子公司进行列示。

8、其他需要说明的事项

(1)与上市公司的关联关系说明

海南建信是信达投资的控股子公司,信达投资是上市公司的第一大股东。

(2)向本公司推荐的董事、监事和高级管理人员的情况

截至本报告摘要签署日,海南建信未向本公司推荐董事、监事和高级管理人员。

(3)最近五年内受处罚、涉及诉讼或仲裁情况

根据海南建信的承诺,近五年内,海南建信及其主要管理人员没有受到任何与证券市场有关的行政、刑事处罚,也没有涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁。

六、正元投资

1、基本情况

公司名称:正元投资有限公司

企业类型:有限责任公司

注册资本:30亿元

实收资本:6亿元

注册地址:包头稀土高新区万达孵化A-220

主要办公地点:包头稀土高新区万达孵化A-220

法定代表人:侯琦

成立日期:2008年3月28日

营业期限:2008年3月28日至2028年3月27日

企业法人营业执照注册号:150208000004952

税务登记证号:内地税字150204070692229号

内国税字150204070692229号

经营范围:企业资金管理、企业收购策划、运作,引进资金投资开发项目,房地产投资(国家法律法规规定应经审批的未获审批前不得经营)。

2、产权关系结构图

3、第一大股东情况

公司名称:上海北大科技实业有限公司

企业类型:有限责任公司(国内合资),外商投资企业投资

注册资本:1,000万元

注册地址:上海市青浦区朱家角镇新溪路48号

主要办公地点:上海市青浦区朱家角镇新溪路48号

法定代表人:许振东

营业期限:1994年12月15日至不约定期限

企业法人营业执照注册号:3102291015575

税务登记证号:310229133831641

经营范围:计算机软、硬件及其应用系统的开发,机电设备、通讯设备的技术开发(涉及行政许可的,凭许可证经营)。

4、实际控制人

上海北大科技实业有限公司的控股股东为知在教育。知在教育的控股股东为北大青鸟,其实际控制人为教育部。

5、最近三年主要财务指标

上海北大科技实业有限公司最近三年主要财务指标(未经审计):

单位:万元

项目	2007年12月31日	2006年12月31日	2005年12月31日
资产总额	37,689.30	5,218.16	3,795.08
净资产	760.25	801.61	864.22
项目	2007年度	2006年度	2005年度
主营业务收入	0	–	–
利润总额	-41.31	-62.62	-6.09
净利润	-41.31	-62.62	-6.09

6、其他需要说明的事项

(1)与上市公司的关联关系说明

鉴于正元投资董事长侯琦先生同时担任本公司副董事长,且正元投资与上市公司签署了《股份认购协议》,本次交易完成后将持有公司5%以上股份,根据《上市规则》,正元投资为公司的关联人。

(2)向本公司推荐的董事、监事和高级管理人员的情况

截至本报告摘要签署日,上海北大科技实业有限公司、正元投资未向本公司推荐董事、监事和高级管理人员。

(3)最近五年内受处罚、涉及诉讼或仲裁情况

上海北大科技实业有限公司、关孝植诉中电科投资开发有限公司、北京中电科投房地产开发有限公司、中国电子科技集团公司495099万元的股权转让纠纷案。2007年已结案。

中电科投资开发有限公司、北京中电科投房地产开发有限公司诉上海北大科技实业有限公司、关孝植、北京北大青鸟有限责任公司1635万股权转让合同纠纷案,将于2008年10月开庭。

除上述情况外,根据上海北大科技实业有限公司、正元投资的承诺,近五年内,上海北大科技实业有限公司、正元投资及其主要管理人员没有受到任何与证券市场有关的行政、刑事处罚,也没有涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁。

七、赣粤高速

1、基本情况

公司名称:江西赣粤高速公路股份有限公司

证券简称:赣粤高速

证券代码:600269

企业类型:股份有限公司

注册资本:1,167,667,479元

注册地址:南昌市高新技术开发区火炬大街199号赣能大厦

主要办公地点:南昌市高新技术开发区火炬大街199号赣能大厦

南昌市西湖区朝阳洲中路367号赣粤大厦

法定代表人:黄钟

成立日期:1998年3月31日

营业期限:永久存续

企业法人营业执照注册号:3600001131415

税务登记证号:赣地税直字360102705501796号

经营范围:项目融资、建设、经营、管理、公路、桥梁和其他交通基础设施的投资、建设、管理、收费、养护管理及公路、桥梁和其他交通基础设施的附属设施的开发、经营;高等级公路通讯、监控、收费系统及其设备、交通配套设施的生产、加工、销售及施工;交通工程咨询;苗圃和园林绿化;筑路材料加工和经营。

2、历史沿革

赣粤高速于1998年3月经江西省股份制改革联审小组赣股[1998]1号文批准设立,由江西高速公路投资发展(控股)有限公司作为主发起人,联合江西公路开发总公司、江西省交通物资供销总公司、江西运输开发公司和江西高等级公路实业发展有限公司(现更名为江西方兴科技有限公司),以发起方式设立。1998年3月31日经江西省工商行政管理局进行登记注册,注册资本75,400万元人民币,注册号3600001131415,注册地址:南昌市洪城路508号。

1999年4月经公司第二次临时股东大会通过决议,并经江西省股份制改革及股票发行联审小组赣股[1999]04号文批准,公司在原有股本75,400万股的基础上,按3.23605:1进行缩股,将公司注册资本变更为23,300万元,总股本变更为23,300万股。2000年4月10日经中国证监会证监发行字[2000]37号文批准,在上海证券交易所按每股11元发行价发行了每股面值1元的人民币普通股12,000万股,股票发行后,股本由23,300元增加为35,300万元。本公司股票于2000年5月18日在上海证券交易所正式挂牌交易。

2000年5月11日,公司在江西省工商行政管理局办理变更注册登记,注册资本变更为35,300万元。经中国证监会证监发行字[2002]114号文批准,于2002年12月12日至2002年12月25日向国有法人股股东配售普通股222,493股,向社会公众股股东配售普通股36,000,000股,每股面值1元。2003年8月14日,公司在江西省工商行政管理局办理变更注册登记,注册资本变更为389,222,493.00元。

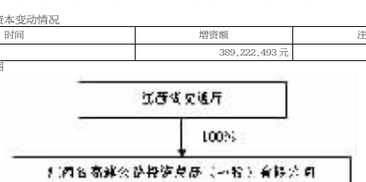
2004年公司实施2003年度利润分配方案和资本公积金转增股本方案:以2003年12月31日的总股本389,222,493股为基数,向全体股东每10股送5股,派发现金2.00元(含税),每10股转增5股。2004年7月22日,公司在江西省工商行政管理局办理变更注册登记,注册资本变更为778,444,986元。

2006年9月6日,公司召开2006年第一次临时股东大会,审议通过2006年中期资本公积金转增股本方案:以2006年6月30日的总股本778,444,986股为基数,向全体股东每10股转增5股,转增后,公司总股本增至1,167,667,479股。

3、最近三年注册资本变动情况

时间	增资额	注册资本
2006年9月21日	389,222,493元	1,167,667,479元

4、产权控制关系图



5、最近三年主要财务指标

根据中磊出具的中磊审字[2008]第2006号、中磊审字[2007]第2050号和中磊审字[2006]2061号《审计报告》,赣粤高速的主要财务数据(合并)如下:

单位:万元

项目	2007年12月31日	2006年12月31日	2005年12月31日
资产总额	1,160,422.18	1,140,454.96	658,339.26
负债总额	484,354.11	559,781.32	235,553.48
股东权益	676,068.06	580,673.64	382,540.20
项目	2007年度	2006年度	2005年度
营业总收入	246,813.85	184,932.07	130,918.41
利润总额	154,133.83	111,430.33	61,869.62
净利润	118,845.15	87,713.13	39,865.84

6、其他需要说明的事项

(1)与上市公司的关联关系说明

赣粤高速与本公司不存在关联关系。

(2)向本公司推荐的董事、监事和高级管理人员的情况

截至本报告摘要签署日,赣粤高速未向本公司推荐董事、监事和高级管理人员。

(3)最近五年内受处罚、涉及诉讼或仲裁情况

根据赣粤高速的承诺,近五年内,赣粤高速及其主要管理人员没有受到任何与证券市场有关的行政、刑事处罚,也没有涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁。

第四节 本次交易标的情况

一、本次拟出售资产

(一)本次拟出售资产基本情况

根据青鸟天桥与东方科技签署的《资产转让暨债务转移协议》,青鸟天桥本次拟出售给东方科技的资产为青鸟天桥持有的ST华光12.28%的股份和对北大青鸟的72,261,952.00元负债,本次交易以评估值为作价依据,交易金额为零。

根据青鸟天桥与北大青鸟签署的《资产转让暨债务转移协议》,青鸟天桥本次拟出售给北大青鸟的资产包括对北京北大青鸟商用信息系统有限公司、西安北大青鸟商用信息系统有限公司等18家企业的长期股权投资,以及全部的流动资产、固定资产、无形资产和长期待摊费用,本次拟出售的负债主要为流动负债和少量非流动负债。本次交易以评估值为作价依据,交易金额为17,753.69万元。

1、拟出售资产的审计情况

根据中磊出具的中磊专审字[2008]第1018号《北京天桥北大青鸟科技股份有限公司(拟出售资产)审计报告》,截至本次交易的审计基准日,青鸟天桥本次拟出售给东方科技和北大青鸟资产的账面值为49,405.34万元,拟出售负债的账面值为41,369.79万元,拟出售资产净额的账面值为8,035.55万元。

青鸟天桥拟出售资产最近两年及一期的主要财务数据

单位:元

项目	2008年4月30日	2007年12月31日	2006年12月31日
资产总额	494,053,430.83	671,316,950.60	884,055,470.53
所有者权益	80,355,529.25	104,173,354.25	212,572,440.94
项目	2008年1-4月	2007年度	2006年度
主营业务收入	15,953,317.47	176,011,973.98	318,257,492.39
利润总额	-23,817,825.00	-81,651,207.98	77,869,936.58
净利润	-23,817,825.00	-81,651,207.98	77,869,936.58

注1:以上数据摘自中磊专审字[2008]第1018号《北京天桥北大青鸟科技股份有限公司(拟出售资产)审计报告》。

注2:以上数据按母公司报表的口径统计。

2、拟出售资产评估情况

根据中磊出具的中磊专审字[2008]第1018号《北京天桥北大青鸟科技股份有限公司(拟出售资产)审计报告》和中商评估出具的中商评报字[2008]第1085号《北京天桥北大青鸟科技股份有限公司部分资产及负债评估报告书》,截至本次交易的评估基准日,青鸟天桥本次拟出售给东方科技和北大青鸟的资产的账面值为49,405.34万元,评估值为59,123.49万元,增值率为19.67%;拟出售负债的账面值为41,369.79万元,评估值为41,369.79万元,增值率为0%;拟出售资产净额的账面值为8,035.55万元,评估值为17,753.70万元,增值率为120.94%。

青鸟天桥拟出售资产评估结果汇总表

单位:万元

项目	账面价值	调整后账面价值	评估价值	增减值	增值率%
流动资产	21,057.35	21,057.35	20,927.61	-129.74	-0.62
长期投资	28,121.48	28,121.48	38,071.87	9,950.38	35.38
固定资产	174.11	174.11	71.60	-102.50	-58.87
其中:设备	174.11	174.11	71.60	-102.50	-58.87
无形资产	51.35	51.35	51.35	–	–
长期待摊费用	1.05	1.05	1.05	–	–
资产总计	49,405.34	49,405.34	59,123.49	9,718.14	19.67
流动负债	40,969.79	40,969.79	40,969.79	–	–
非流动负债	400.00	400.00	400.00	–	–
负债总计	41,369.79	41,369.79	41,369.79	–	–
净资产	8,035.55	8,035.55	17,753.70	9,718.14	120.94

注:以上数据摘自中商评报字[2008]第1085号《北京天桥北大青鸟科技股份有限公司部分资产及负债评估报告书》。

(二)拟出售给东方科技资产情况

青鸟天桥本次拟出售给东方科技的资产为持有的ST华光4,488.32万股股份,占ST华光总股本的12.28%;出售的负债为流动负债,负债总额与ST华光4,488.32万股股份的评估值相等。

截至评估基准日,青鸟天桥拟向东方科技出售的负债总额为7,226.20万元,该部分负债为青鸟天桥对北大青鸟的其他应付款。截至本报告摘要签署日,就上述债务的转移,青鸟天桥已经取得债权人同意债务转移的同意函。

截至本报告摘要签署日,青鸟天桥拥有的ST华光的股份不存在质押、冻结等权利限制,亦不涉及诉讼、仲裁、司法强制执行等重大争议或者存在妨碍权属转移的其他情况。

结合中磊出具的中磊专审字[2008]第1018号《北京天桥北大青鸟科技股份有限公司(拟出售资产)审计报告》和中商评估出具的中商评报字[2008]第1085号《北京天桥北大青鸟科技股份有限公司部分资产及负债评估报告书》,截至本次交易的审计和评估基准日,青鸟天桥本次拟向东方科技出售资产的资产总额账面值为2,924.50万元,评估值为7,226.20万元,增值率为147.09%;拟出售负债的账面值为7,226.20万元,评估值为7,226.20万元,增值率为0%;拟出售净资产账面值为-4,301.7万元,评估值为0万元。

青鸟天桥拟向东方科技出售资产的评估情况

单位:万元

项目	账面价值	调整后账面价值	评估价值	增值额	增值率%
长期投资(ST华光)	2,924.50	2,924.50	7,226.20	4,301.69	147.09%
资产总计	2,924.50	2,924.50	7,226.20	4,301.69	147.09%
负债总计	7,226.20	7,226.20	7,226.20	0	0
净资产	-4,301.70	-4,301.70	0	4,301.69	–

注:以上数据根据中商评报字[2008]第1085号《北京天桥北大青鸟科技股份有限公司部分资产及负债评估报告书》整理。

(三)拟出售给北大青鸟资产情况

青鸟天桥本次拟出售给北大青鸟的资产包括北京北大青鸟商用信息系统有限公司、西安北大青鸟商用信息系统有限公司等18家企业的长期股权投资,以及全部的流动资产、固定资产、无形资产和长期待摊费用,本次拟出售给北大青鸟的负债主要为流动负债和少量非流动负债。

1、拟向北大青鸟出售的资产的概况

结合中磊出具的中磊专审字[2008]第1018号《北京天桥北大青鸟科技股份有限公司(拟出售资产)审计报告》和中商评估出具的中商评报字[2008]第1085号《北京天桥北大青鸟科技股份有限公司部分资产及负债评估报告书》,截至本次交易的审计和评估基准日,青鸟天桥向北大青鸟出售资产的账面值为46,480.8万元,评估值为51,897.28万元,增值率为11.65%;负债总额账面值为34,143.59万元,评估值为34,143.59万元,增值率为0%;净资产账面值为12,337.25万元,评估值为17,753.69万元,增值率为43.90%。

青鸟天桥拟向北大青鸟出售资产的评估情况

单位:万元

项目	账面价值	调整后账面价值	评估价值	增减值	增值率%
流动资产	21,057.35	21,057.35	20,927.61	-129.74	-0.62
长期投资	25,196.98	25,196.98	30,845.67	5,648.69	22.42
固定资产	174.11	174.11	71.60	-102.50	-58.87
其中:在建工程	–	–	–	–	–
建筑物	–	–	–	–	–
设备	174.11	174.11	71.60	-102.50	-58.87
无形资产	51.35	51.35	51.35	–	–
其中:土地使用权	–	–	–	–	–
其他资产	1.05	1.05	1.05	–	–
资产总计	46,480.84	46,480.84	51,897.28	5,416.44	11.65
流动负债	33743.59	33743.59	33743.59	–	–
非流动负债	400.00	400.00	400.00	–	–
负债总计	34,143.59	34,143.59	34,143.59	–	–
净资产	12,337.25	12,337.25	17,753.69	5,416.44	43.90

注:以上数据根据中商评报字[2008]第1085号《北京天桥北大青鸟科技股份有限公司部分资产及负债评估报告书》整理。

2、拟出售流动资产情况

截至本次交易基准日,拟出售流动资产账面值为21,057.35万元,评估值为20,927.61万元,增值率为-0.62%。流动资产具体构成如下:

单位:元

科目名称	账面价值	调整后账面值	评估价值	增值额	增值率%
货币资金	3,011,273.70	3,011,273.70	3,007,827.42	-3,446.28	-0.11
应收账款(净额)	35,790,305.06	35,790,305.06	37,155,935.28	1,365,630.22	3.82
预付账款	17,263,368.86	17,263,368.86	17,263,368.86	–	–
应收股利(应收利润)	43,864,057.83	43,864,057.83	43,864,057.83	–	–
其他应收款	99,287,788.89	99,287,788.89	96,812,529.77	-2,475,259.12	-2.49
存货	11,356,700.27	11,356,700.27	11,172,417.21	-184,283.06	-1.62
流动资产合计	210,573,494.61	210,573,494.61	209,276,136.37	-1,297,358.24	-0.62

注:对人民币现金以调整后账面值确认为评估值;对美元现金,按中国人民银行公布的2008年4月30日的人民币兑美元基准汇率7.0002确认评估值,库存现金评估值为156,836.84元。

截至本报告摘要签署日,青鸟天桥对上述流动资产拥有合法的所有权或者权益,上述资产不存在抵押、质押等权利限制,亦不涉及诉讼、仲裁、司法强制执行等重大争议或者存在妨碍权属转移的其他情况。

3、拟出售长期股权投资情况

(1)长期股权投资概况

截至本次交易基准日,拟出售长期投资账面净值为251,969,809.01元,评估值为308,456,698.96元,增值率为22.42%。长期股权投资具体构成如下:

单位:元

序号	被投资单位名称	投资日期	投资比例%	账面净值	评估价值	增值率%
1	北京青鸟天桥仪器设备有限责任公司	2005	70.00%	1,540,000.00	4,844,709.88	214.59
2	北京北大青鸟商用信息系统有限公司	2002	60.85%	52,000,000.00	58,583,457.21	12.66
3	惠州北大青鸟光电有限公司	2007	100.00%	29,453,096.90	32,060,073.57	8.85
4	北京商海威科贸有限公司	1999	80.00%	–	–	–
5	西安北大青鸟商用信息系统有限公司	2001	90.00%	4,401,652.77	4,377,630.94	-0.55
6	广州北大青鸟商用信息系统有限公司	2000	100.00%	2,171,531.82	2,180,570.80	0.42
7	北京青鸟思华信息系统有限公司	2004	70.00%	–	–	–
8	惠州明港光机电有限公司	2007	45.00%	9,676,249.64	9,489,092.21	-1.93
9	北京天桥百货商场有限责任公司	2000	60.00%	30,046,127.07	34,364,361.89	14.37
10	深圳青鸟光电有限公司	2007	94.84%	33,482,159.14	74,667,788.87	123.01
11	北京北大青鸟蒙电信息技术有限公司	2000	50.00%	307,858.98	526,850.28	71.13
12	北京北大高科技产业投资有限公司	2000	19.23%	51,670,532.36	56,633,866.49	9.61
13	山西广电网络投资有限公司	2000	49.00%	33,778,173.10	27,459,761.48	-18.71
14	北京青鸟商用系统科技有限公司	2006	35.00%	1,741,195.78	1,718,989.61	-1.28
15	常州金狮日行车集团"S*ST炎黄(000805)"	1999年前	0.087%	50,000.00	–	-100.00
16	北京其创开源软件股份有限公司	2001	6.29%	–	–	–
17	北京八六三信息安全科技发展有限公司	2001	11.11%	1,651,231.45	1,549,545.73	-6.16
18	上海青鸟商用信息系统有限公司	2003	5.00%	–	–	–
	合计			251,969,809.01	308,456,698.96	22.42

注:以上数据根据中商评估出具的中商评报字[2008]第1085号《北京天桥北大青鸟科技股份有限公司部分资产及负债评估报告书》和中磊出具的中磊专审字[2008]第1018号《北京天桥北大青鸟科技股份有限公司(拟出售资产)审计报告》整理。

(2)与长期股权投资有关的事项

①其他股东放弃优先购买权情况

截至本报告摘要签署日,本次拟向北大青鸟出售的ST天桥股权资产中,所涉及公司其他股东明确表示将行使优先购买权或不放弃行使优先购买权的为以下2项:

序号	ST天桥的投资对象名称	ST天桥持股比例	经审计账面净值(元)
1	山西广电网络集团有限公司	49%	33,778,173.10
2	惠州明港光机电有限公司	45%	9,676,249.64

未取得或未全部取得所涉及公司所有其他股东关于同意股权转让并放弃行使优先购买权同意函的为以下5项:

序号	ST天桥的投资对象名称	ST天桥持股比例	股权投资经审计账面净值(元)
1	北京青鸟蒙电信息技术有限公司	50.00%	307,858.98
2	北京北大高科技产业投资有限公司	19.23%	51,670,532.36
3	北京青鸟商用系统科技有限公司	35.00%	1,741,195.78
4	北京青鸟思华信息系统有限公司	70.00%	–
5	北京其创开源软件有限公司	6.29%	–

根据《资产转让暨债务转移协议》,若上述2项长期股权投资所涉及的明确表示将行使优先购买权的其他股东行使优先购买权,北大青鸟将放弃对相关长期股权投资的购买。

除上述情况外,本次交易中涉及的有限公司股权,其他股东已经承诺放弃优先购买权。

②长期股权投资权属情况

截至本报告摘要签署日,青鸟天桥拥有的长期股权投资不存在质押、冻结等权利限制,除部分长期股权投资尚未取得涉及企业其他股东放弃优先认购权外,亦不涉及诉讼、仲裁、司法强制执行等重大争议或者存在妨碍权属转移的其他情况。

4、拟出售固定资产情况

截至本次交易评估基准日,拟出售固定资产账面价值为174.11万元,评估价值为71.60万元,增值率为-58.87%。

青鸟天桥拟出售的固定资产包括机器设备、车辆、电子设备。其构成如下:

科目名称	账面价值		调整后账面值		评估价值		增值率%	
	原值	净值	原值	净值	原值	净值	原值	净值
设备类合计	6,557,049.26	1,980,347.01	6,557,049.26	1,980,347.01	3,372,280.11	716,035.66	-48.57	-63.84
固定资产-车辆	2,650,208.90	271,385.13	2,650,208.90	271,385.13	2,650,208.90	271,385.13	–	–
固定资产-电子设备	3,906,840.36	1,708,961.88	3,906,840.36	1,708,961.88	722,071.21	444,650.53	-81.52	-73.98
固定资产合计	6,557,049.26	1,980,347.01	6,557,049.26	1,980,347.01	3,372,280.11	716,035.66	-48.57	-63.84
减:固定资产减值准备	239,279.64	239,279.64	239,279.64	239,279.64		–	–	-100.00
固定资产	6,317,769.62	1,741,067.37	6,317,769.62	1,741,067.37	3,372,280.11	716,035.66	-50.41	-58.87
总计	6,317,769.62	1,741,067.37	6,317,769.62	1,741,067.37	3,372,280.11	716,035.66	-50.41	-58.87

注:以上数据根据中商评报字[2008]第1085号《北京天桥北大青鸟科技股份有限公司部分资产及负债评估报告书》整理。

上述拟出售的固定资产产权明晰,不存在抵押、质押等权利限制,亦不涉及诉讼、仲裁、司法强制执行等重大争议或者存在妨碍权属转移的其他情况。青鸟天桥对拟出售的固定资产拥有合法的权益。

5、拟出售的无形资产和长期待摊费用情况

本次拟出售的无形资产账面值为513,500.00元,为青鸟天桥外购的ERP财务管理软件的摊销后余额,评估值513,500.00元;长期待摊费用调整后账面值10,546.92元,为青鸟天桥外购的用友财务软件的摊销后余额。

6、拟出售的负债情况

截至本次交易的评估基准日,拟出售给北大青鸟的负债为流动负债和非流动负债,账面值为34,143.59万元,评估值为34,143.59万元。

单位:元

项目	账面价值	评估价值
短期借款	56,000,000.00	56,000,000.00
应付账款	82,037,235.41	82,037,235.41
预收款项	16,207,421.70	16,207,421.70
应付职工薪酬	564,788.78	564,788.78
应交税费	2,137,040.04	2,137,040.04
应付股利	81,705.48	81,705.48
其他应付款	130,407,758.17	130,407,758.17
其他流动负债	50,000,000.00	50,000,000.00
专项应付款	4,000,000.00	4,000,000.00
负债总计	341,435,901.58	341,435,901.58

注:以上数据根据中商评报字[2008]第1085号《北京天桥北大青鸟科技股份有限公司部分资产及负债评估报告书》整理。

①短期借款及其他流动负债

短期借款账面值为56,000,000.00元,是向华夏银行股份有限公司北京中关村支行的贷款;其他流动负债账面值为50,000,000.00元,是向中国农业银行北京市海淀区支行的贷款。

②应付账款

应付账款账面值为82,037,235.41元,主要为应付国际商业机器科技产品(深圳)有限公司、中石油系统、北京北大青鸟商用信息有限公司、北京青鸟天桥科技有限公司等单位的货款、设备款及预提借款利息等。

③预收账款

预收账款账面值16,207,421.70元,主要为预收北京中科软件有限公司、北京中科信息技术有限公司、中国有线电视网络有限公司等公司的货款。

④其他应付款

其他应付款账面值130,407,758.17元,主要是押金、员工扣款、与北大青鸟等关联单位及外部单位往来款。

⑤应付职工薪酬

应付职工薪酬账面值564,788.78元,为计提未付的职工各项社会保险。

⑥应交税费

应交税费账面值2,137,040.04元,主要为应交未交的营业税、增值税、城建税、教育费附加等。

⑦应付股利

应付股利账面值81,705.48元,为青鸟天桥以前年度应付募集法人股股利。

⑧专项应付款

专项应付款账面值4,000,000.00元,为海淀区财政局向青鸟天桥提供的技术扶持资金。

⑨债权人意见

截至本报告摘要签署日,青鸟天桥已经取得55家债权人的《债务转移同意函》,同意转移的债务总额为164,281,705.47元。

截至本报告摘要签署日,青鸟天桥有3家债权人(华夏银行中关村支行、农业银行海淀支行以及惠州明港光机电有限公司)明确表示不同意债务转移,3家企业合计的债务总额为110,884,108.78元。对该部分债务,北大青鸟出具了《承诺函》,承诺在本次资产重组进程中解决。根据青鸟天桥与北大青鸟签署的《资产转让暨债务转移协议》,该部分银行贷款,北大青鸟拟通过偿还完毕或与债权人通过协议安排的方式进行抵销。

截至本报告摘要签署日,有331家债权人未明确表示是否同意债务转移,合计债务总额为66,270,135.33元。其中,青鸟天桥已经部分(5家)和全部(23家)清偿了28家债权人的债务,合计清偿26,016,924.96元。根据青鸟天桥与北大青鸟签署的《资产转让暨债务转移协议》,北大青鸟承诺负责偿还标的债务项下未取得债权人同意函的债务(金额为40,253,210.37元),并保证青鸟天桥不因前述债务未及时清偿而出现债务风险。在该协议生效之日起15日内,对于未取得债权人同意函且北大青鸟没有清偿的所有债务,由北大青鸟支付1,000万元清偿准备金给青鸟天桥,用于偿还该等债务。债权人要求清偿时,由北大青鸟负责清偿。如该等债务债权人要求青鸟天桥直接清偿的,青鸟天桥从1,000万元清偿准备金中提取相应金额进行清偿,北大青鸟应在青鸟天桥清偿债务之日起3日内将该债务清偿准备金补足。

(四)青鸟天桥拟保留资产及负债情况

1、拟保留的资产情况

根据《资产转让暨债务转移协议》,本次交易完成后,青鸟天桥保留的资产主要是5项长期股权投资。

青鸟天桥本次资产出售完成后,拟保留的资产明细如下:

拟保留的资产	2008年4月30日未经审计账面值(元)
领锐资产管理股份有限公司13.274%股份	149,867,730.72
宁夏广播电视网络有限公司49%股权	42,279,263.46
新疆广电传输网络有限责任公司49%股权	62,272,129.18
中投信用担保有限公司3%股权	30,000,000.00
对北京银行永外沙子口分理处的投资257,370元	257,370.00
合计	284,676,493.36

2、拟保留的负债情况

根据《资产转让暨债务转移协议》,本次交易完成后,青鸟天桥保留的负债是4笔对银行的借款。

青鸟天桥拟保留的负债明细如下:

拟保留的负债	2008年4月30日(经审计账面值)(元)	年利率	起止日期
农业银行海淀支行借款	50,000,000.00	6.14%	06.03.17-07.03.16
农业银行海淀支行借款	50,000,000.00	6.14%	06.03.20-07.03.19
农业银行海淀支行借款	23,987,950.00	5.76%	03.10.29-05.10.29
国家开发银行借款	239,000,000.00	6.12%	自04.9.27起(15年期)
合计	362,987,950.00		

注1:最后保留的负债金额以《重组协议》约定的金额为准。

注2:中磊审字[2008]第1102号《审计报告》

3、对外担保

青鸟天桥与华夏银行股份有限公司北京中关村支行于2007年12月18日签订编号YYBZ710110700051-11《保证合同》,约定青鸟天桥为北京北大青鸟商用信息系统有限公司所签订的编号为YYBZ71011070051《借款合同》项下5,000万元贷款提供连带责任担保,担保期限为1年。

截至本报告摘要签署日,该项担保尚未解除。鉴于北大青鸟拟购买青鸟天桥所持有的北京北大青鸟商用信息系统有限公司股权,北大青鸟对此出具了《承诺函》,承诺在2008年12月底前解除该项担保。

二、本次拟购买资产

本次向特定对象发行股份拟购买的资产为股权资产,包括:

上海信达银泰置业有限公司100%股权;

宁波信达中建置业有限公司100%股权;

安徽信达房地产开发有限公司100%股权;

嘉兴市信达建设房地产开发有限公司100%股权;

青岛信达荣昌置业集团有限公司100%股权;

新疆信达银通置业有限公司100%股权;

台州信达置业有限公司100%股权;

合肥新信房地产开发有限公司100%股权;

海南院士村开发建设有限公司100%股权;

吉林信达金都置业有限公司100%股权;

上海立人投资管理有限