

北京北方天鸟智能科技股份有限公司

2003 年半年度报告

二〇〇三年八月八日

目 录

重要提示	2
第一节 公司基本情况	3
第二节 股本变动及主要股东持股情况	5
第三节 董事、监事、高级管理人员情况	7
第四节 管理层讨论与分析	8
第五节 重要事项	10
第六节 财务报告	12
第七节 备查文件	35

重要提示

公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

公司董事长陈济民先生、主管会计工作负责人李俊巍先生及会计机构负责人王新女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第一节 公司基本情况

一、法定中英文名称及缩写

法定中文名称：北京北方天鸟智能科技股份有限公司

中文名称缩写：北方天鸟

英文名称：BEIJING NORTH PHENIX INTELLIGENCE
TECHNOLOGY CO., LTD

二、股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：北方天鸟

股票代码：600435

三、注册地址：北京市丰台区科学城星火路 7 号

办公地址：北京市丰台区科学城星火路 7 号

邮政编码：100070

互联网网址：www.tianniao.com.cn

电子信箱：tndsh@163bj.com

四、法定代表人：陈济民

五、董事会秘书

姓 名：赵晗

联系地址：北京市丰台区科学城星火路 7 号

电 话：010-83682722

传 真：010-63729771

电子信箱：tndsh@163bj.com

六、选定的信息披露报纸名称：中国证券报、上海证券报

登载公司半年度报告的互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

半年度报告备置地点：北京市丰台区科学城星火路 7 号

七、其他有关资料

首次注册登记日期：2000 年 9 月 11 日

变更注册登记日期和地点：2003 年 6 月 30 日 北京

企业法人营业执照注册号：1100001166663

税务登记号码：110106722614485

公司聘请的会计师事务所：北京中兴宇会计师事务所有限责任公司

会计师事务所的办公地址：北京市西长安街 88 号首都时代广场 818

八、主要财务数据和指标

项 目	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日	增减比例
流动资产（元）	566,793,032.39	187,976,261.22	201.52%
流动负债（元）	102,816,061.67	83,409,776.60	23.27%
总资产（元）	642,544,729.05	262,164,144.79	145.09%
股东权益（不含少数股东权益）（元）	501,311,142.27	120,610,109.84	315.65%
每股净资产（元/股）	5.57	2.41	131.12%
调整后每股净资产（元/股）	5.51	2.33	136.48%
项 目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月	增减比例
净利润（元）	13,005,032.43	8,951,570.74	45.28%
扣除非经常性损益后的净利润（元）	12,990,169.19	8,852,365.43	46.74%
每股收益（全面摊薄）（元/股）	0.14	0.18	-22.22%
每股收益（加权平均）（元/股）	0.19	0.18	5.56%
净资产收益率（全面摊薄）（%）	2.60	8.58	-69.70%
净资产收益率（加权平均）（%）	4.18	8.96	-53.35%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-23,004,674.40	-10,109,002.82	-

注：扣除非经常性损益的项目和数额为：

营业外收入：15,623.24 元；

营业外支出：760.00 元。

第二节 股本变动及主要股东持股情况

一、股本变动情况

(一) 报告期内股本变动情况如下表：

数量单位：万股

	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	5,000							5,000
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	5,000							5,000
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	5,000							5,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股						4,000	4,000	4,000
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						4,000	4,000	4,000
三、股份总数	5,000							9,000

(二) 股票发行与上市情况：

经中国证监会证监发行字[2003]63 号文核准，公司于 2003 年 6 月 19 日通过上海证券交易所和深圳证券交易所交易系统采用全部向二级市场投资者定价配售的方式成功发行了每股面值 1.00 元的人民币普通股股票(A 股)4,000 万股，

每股发行价格为 9.60 元。所发行股票于 2003 年 7 月 4 日在上海证券交易所挂牌上市。发行后，公司总股本增加为 9,000 万股，其中已流通股份占 44.4%。

(三) 报告期内因发行人民币普通股(A 股) 4,000 万股，公司股本结构变化情况如下：

股份类别	本次变动前		本次变动后	
	股数(万股)	比例(%)	股数(万股)	比例(%)
国有法人股	4,361.039	87.22	4,361.039	48.456
发起人法人股	638.961	12.78	638.961	7.100
社会公众股			4,000.00	44.444
合 计	5,000	100	9,000	100

二、主要股东持股情况

截止 2003 年 6 月 30 日在册,拥有公司股份前十名股东情况：

报告期末股东总数	37996					
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	报告期内增 减	期末持股数 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）
北京华北光学仪器有限公司	0	41538090	46.153	未流通	无	国有法人股东
深圳市盈宁科技有限公司	0	5180760	5.756	未流通	无	法人股东
北方光电工贸有限公司	0	2072300	2.303	未流通	无	国有法人股东
北京励科鸣科技发展中心	0	690770	0.768	未流通	无	法人股东
温州经济技术开发区大田线带 有限公司	0	518080	0.576	未流通	无	法人股东
华龙证券有限责任公司	381804	381804	0.424	已流通	未知	流通股东
中国银行——天同 180 指数证 券投资基金	70000	70000	0.076	已流通	未知	流通股东
广发证券股份有限公司	45000	45000	0.050	已流通	未知	流通股东
天元证券投资基金	35000	35000	0.039	已流通	未知	流通股东
融通新蓝筹证券投资基金	33000	33000	0.037	已流通	未知	流通股东

注:1、截止报告期末，公司第一大股东北京华北光学仪器有限公司、第三大股东北方光电工贸有限公司分别为中国兵器工业集团公司的全资子公司和控股子公司，共持有本公司 4,361.039 万股，占总股份的 48.456%。

2、未知其他前十名股东之间是否存在关联关系。

3、报告期内公司控股股东未发生变化。

第三节 董事、监事、高级管理人员情况

- 一、报告期内公司董事、监事和高级管理人员持有的公司股票未发生变动。
- 二、报告期内公司董事、监事和高级管理人员未发生变动。

第四节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司主要经营情况

(一) 报告期内公司主营业务范围没有发生变化, 主要从事电脑刺绣机的研发、生产、销售。

(二) 报告期内公司实现主营业务收入 119,520,706.84 元, 比去年同期增长 18.78%, 实现主营业务利润 34,772,230.44 元, 比去年同期增长 28.70%, 实现净利润 13,005,032.43 元, 比去年同期增长 45.28%。公司资产总额为 642,544,729.05 元, 实现增长 145.09%, 股东权益为 501,311,142.27 元, 实现增长 315.65%。

(三) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上 (含 10%) 产品的情况如下:

	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 (%)
电脑刺绣机	119,520,706.84	84,001,213.13	29.72	19.48	16.11	7.41

(四) 公司没有对主营业务产生重大影响的其他经营业务。

二、经营中的主要问题与困难

今年上半年, 由于“非典”疫情在部分地区蔓延, 尤其公司总部设在北京市内, 公司的生产经营受到一定的影响。一方面表现在人员流动受限, 物流一度不畅; 另一方面, 公司主营电脑刺绣机的下游服装生产厂家, 受“非典”影响正常生产秩序无法保证, 定单推迟或减少。给公司生产安排、部分零件采购和产品的销售、售后服务及货款催收带来困难。

针对上述情况, 公司高度重视并采取果断措施, 在保证全体员工健康的前提下, 合理安排, 保证了公司经营业务的稳步发展。生产方面, 合理调度将部分定单安排在受疫情影响较小的天津分公司生产, 保证了按定单及时供货; 销售方面, 要求销售人员留守各地办事处, 就近开展销售和售后服务, 尽量减少返京的次数; 出口方面, 充分利用京津塘高速公路始终畅通的有利条件, 尽量通过天津港出口, 保证了出口货期。

三、报告期内投资情况

(一) 募集资金使用情况

经中国证监会证监发行字[2003]63 文核准, 公司于 2003 年 6 月 19 日通过上海证券交易所和深圳证券交易所交易系统采用全部向二级市场投资者定价配售的方式成功发行了每股面值 1.00 元的人民币普通股股票 (A 股) 4,000 万股, 每股发行价格为 9.60 元。实际收到募集资金人民币 37,113.6 万元。截止 2003

年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金为 37,113.6 万元，占募集资金总额的 100%，目前存于银行募集资金专用帐户中。

（二）公司无重大非募集资金投资项目。

四、报告期实际经营成果与盈利预测的比较
公司未对报告期的盈利做过预测。

第五节 重要事项

一、治理结构情况

公司在报告期内，严格按照中国证监会有关文件的要求，规范运作。目前公司治理结构完善，符合中国证监会有关文件的要求。

二、报告期内实施的利润分配方案及执行情况

公司 2002 年度股东大会审议通过了 2002 年度财务决算及利润分配方案：2002 年度不进行利润分配和股本转增。

公司中期不进行利润分配和公积金转增股本。

三、报告期内新股发行情况

经中国证监会证监发行字[2003]63 号文核准，公司于 2003 年 6 月 19 日通过上海证券交易所和深圳证券交易所交易系统采用全部向二级市场投资者定价配售的方式成功发行了每股面值 1.00 元的人民币普通股股票（A 股）4,000 万股，每股发行价格为 9.60 元。所发行股票于 2003 年 7 月 4 日在上海证券交易所挂牌上市。发行后，公司总股本增加为 9,000 万股。

四、公司无报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项

五、公司报告期内未发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并事项

六、报告期内重大关联交易事项

本公司自 2001 年 9 月起按每年 2,383,995.00 元的租金向北京华北光学仪器有限公司租用生产经营土地、房屋，租赁期 20 年，每年 1 月支付上半年租金，每年 7 月支付下半年租金。2003 年 1-6 月、2002 年 1-6 月本公司均承担租金 1,191,997.50 元。2003 年 6 月 30 日前公司已支付下半年租金 1,191,997.50 元。

截至 2003 年 6 月 30 日北京华北光学仪器有限公司共为本公司 7,500 万元银行借款提供担保。

公司与关联方无资产收购、出售交易，也不存在债权、债务。

七、重大合同及履行情况

（一）报告期内公司未发生、也无以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

（二）报告期内公司未发生、也无以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

（三）报告期内公司未发生、也无以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同事项。

八、报告期内公司或持有公司股份 5%以上(含 5%)的股东没有发生或以以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

九、报告期内，公司、公司董事会及董事没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况；也没有公司董事、管理层有关人员被采取司法强制措施的情况。

十、报告期内，无其他重大事项

第六节 财务报告

一、本公司半年度财务报告未经审计

二、财务报告

《资产负债表》、《利润及利润分配表》、《现金流量表》附后。

三、会计报表附注

(一) 公司简介

北京北方天鸟智能科技股份有限公司(以下简称“本公司”)是经国家经济贸易委员会国经贸企改[2000]809号文批准,由北京华北光学仪器有限公司(原国营华北光学仪器厂)联合深圳市盈宁科技有限公司、北方光电工贸有限公司、北京励科鸣科技发展有限公司和温州经济技术开发区大田线带有限公司四家共同发起设立的股份有限公司。北京华北光学仪器有限公司将其拥有并经评估确认后的与电脑刺绣机生产经营有关经营性净资产折股投入股份公司,其余四家发起人以现金投资。

2003年6月,经中国证券监督管理委员会批准,本公司在上海证券交易所公开发行人民币普通股4,000万股,6月30日在北京市工商行政管理局办理了工商登记变更手续,注册资本由5,000万元变更为9,000万元。本公司股票于2003年7月4日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司经营范围:纺织服装业自动化成套设备及零配件、电子计算机硬件及外部设备、机电一体化产品的技术开发、技术服务、制造、销售;网络技术开发、技术服务;本企业和成员企业自产产品及技术出口业务;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;经营进料加工、“三来一补”业务。

(二) 公司主要会计政策、会计估计

1、会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其有关补充规定。

2、会计年度

会计年度采用公历年度,即自公历1月1日至12月31日。

3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础,采用借贷记账法记账,并以历史(实际)成本为计价原则(短期投资等期末以成本与市价孰低原则计算确定、存货等期末以成本与可变现净值孰低计价原则计算确定)。

5、外币业务的核算

本公司发生的非记账本位币经济业务,均采用业务发生当月1日的外汇市场中间汇价折合为人民币记账,报表日对外币货币性资产、债权和债务按当日外汇市场中间汇价进行调整,差额中除与购建固定资产有关的金额在固定资产达到预定可使用状态前计入购建固定资产成本外,其余均计入当期损益。

6、现金等价物的确认标准

本公司根据《企业会计准则——现金流量表》的规定，对持有时间不超过三个月、流动性强、可随时变现为已知金额的现金、价值变动风险小的投资，确认为现金等价物。

7、坏账核算方法

本公司坏账核算方法采用备抵法，采用账龄分析法对期末应收款项（包括应收账款和其他应收款）余额计提坏账准备金。坏账准备计提比例如下：

账 龄	计提比例
一年以内	5%
一至二年	10%
二至三年	20%
三至四年	30%
四至五年	50%
五年以上	80%

若有确凿证据表明不能收回的应收款项可全额计提坏账准备。

坏账的确认标准：债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务，超过三年确实不能收回的应收款项。

8、存货核算方法

存货是指本公司在正常生产经营过程中持有、以备出售的产品或商品，或者为了出售仍然处在生产过程中的在产品，或者将在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料、物料等。

本公司存货的确认标准为：该存货包含的经济利益很可能流入本公司并且其成本能够可靠计量。

本公司存货包括库存材料、在产品、产成品、低值易耗品等。

存货按实际成本计价。发出存货采用加权平均法计算；低值易耗品中除工装模具按使用次数摊销，其余采用一次摊销核算。

存货跌价准备的确认及计提方法：由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货不可收回的部分，期末采用账面成本与可变现净值孰低计价原则，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

9、短期投资核算方法

- （1）短期投资按实际支付的价款扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利息记账；
- （2）处置短期投资时，按账面价值与实际取得收入的差额确认为当期投资损益；
- （3）期末短期投资按成本与市价孰低法计价，并按各投资项目计提短期投资跌价准备。

10、长期投资核算方法

（1）长期股权投资核算方法

- a 长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。长期股权投资，按取得时的实际成本作为初始成本。但实际支付的全部价款中包含的已宣告而尚未领取的现金股利不计入长期股权投资成本；

- b 公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但对被投资单位有重大影响，采用权益法核算；公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算；公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%）的，采用权益法核算并纳入合并会计报表范围；
- c 公司处置长期股权投资时，投资的账面价值与实际取得价款的差额确认为当期投资损益；
- d 采用权益法核算时，长期股权投资初始投资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，列为“股权投资差额”，股权投资差额在规定的投资期限内平均摊销。

（2）长期债权投资

- a 本公司在长期债权投资取得时，按实际支付的全部价款计价，但实际支付的全部价款中包含的已宣告而尚未领取的利息不计入长期债权投资成本；
- b 本公司债券投资溢折价在购入后至到期前的期间内在确认债券利息收入时采用直线法摊销；
- c 本公司处置长期债权投资时，投资的账面价值与实际取得收入的差额确认为当期投资损益。

（3）长期投资减值准备：本公司长期投资减值准备采用逐项计提的方法，期末由于市价持续下跌或投资单位经营情况恶劣等原因，导致长期投资可收回金额低于账面价值，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额提取长期投资减值准备。

11、固定资产计价和折旧方法

（1）本公司将拥有的单位价值较高、使用期限在一年以上的用于生产商品、提供劳务、出租或经营管理的房屋、建筑物、机器、设备、器具、工具等资产作为固定资产。固定资产按取得时的实际成本计价。

（2）固定资产采用直线法计提折旧。根据固定资产的类别、原始价值、使用年限、预计残值（残值率为 5%）确定其折旧率如下：

资产类别	折旧年限	年折旧率
房屋建筑物	10-35	9.50%-2.71%
机器设备	12	7.92%
运输设备	6-9	15.83%-10.56%
其他	5	19.00%

（3）固定资产如果由于市价持续下跌，或公司经营环境恶化、使用方式发生重大不利影响、市场利率大幅提高、实体损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。

12、在建工程核算方法

（1）本公司在建工程按实际成本计价，此成本包括建筑安装工程费、设备购置费等。在建工程在工程达到预定可使用状态前发生的借款费用计入工程成本，之后发生的借款费用列入财务费用。如果所建造的固定资产已达到预定可使

用状态，但尚未办理竣工决算手续，按工程造价、预算或实际成本暂估转入固定资产。

(2) 本公司期末对在建工程进行全面检查，当在建工程存在下列一项或若干项情况的，按单项计提在建工程减值准备：

- a. 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- b. 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- c. 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

13、无形资产的计价和摊销方法

购入的无形资产按实际支付的价款入账；对接受投资转入的无形资产，按合同约定价值入账。无形资产的成本在其受益期内平均摊销。

期末对无形资产逐项进行检查，如果存在下列一项或几项情况时，计提无形资产减值准备：

- (1) 某项无形资产已被其他新技术所取代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- (2) 某项无形资产市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- (3) 某项无形资产已超过法律保护期，但仍然具有部分使用价值；
- (4) 其他足以证明某项无形资产已经发生了减值的情形以账面价值与预计可收回金额孰低计价，按单项项目计提无形资产减值准备。

14、长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用按发生的实际成本计价，并按受益期平均摊销。

15、借款费用的会计处理方法

本公司为筹集生产经营所需资金而发生的利息支出计入财务费用，为购建固定资产而筹集资金所发生的借款费用按下列原则处理：

- (1) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生并且为使资产达到预定可使用状态的所必要购建活动已经开始时，因专门借款而发生的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化；
- (2) 资本化率为当期专门借款的加权平均利率；
- (3) 如果固定资产的购建活动发生非正常中断时间持续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用；
- (4) 所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用均计入当期费用。

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计量。

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：

- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能金额确定；
- (2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种最可能金额及其发生概率确定。

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：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已出售的商品实施控制，与交易相关的经济利益很可能流入，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

(2) 提供劳务：劳务已经提供，收入已经取得或取得了收款凭据，确认劳务收入的实现。

(3) 让渡资产使用权：与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量。

本公司在分期收款销售方式下，按照合同约定的收款日期分期确认销售收入，并设置“分期收款发出商品”科目，核算已经发出但尚未结转的商品成本。

18、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法核算。

19、会计政策、会计估计的变更

报告期内无会计政策、会计估计变更事项。

(三) 税项

1、所得税

本公司经北京市科学技术委员会认定为高新技术企业，注册地为中关村科技园丰台科技园。根据国务院批准的《北京市新技术产业开发试验区暂行条例》，自公司设立之日起执行减按 15% 税率缴纳企业所得税的优惠政策。根据北京市国家税务局京国税函[2001]398 号文和丰台区国家税务局丰国税批复[2001]050474 号文批复，本公司自 2001 年 1 月 1 日至 2003 年 12 月 31 日享受免征企业所得税的优惠。

本公司所属天津分公司、深圳分公司及控股子公司温州达美电脑机械有限公司、北京北方天鸟科技发展有限公司、北京合达美智能数控设备有限责任公司均独立纳税。深圳分公司、北京北方天鸟科技发展有限公司、北京合达美智能数控设备有限责任公司均按 15% 税率缴纳企业所得税，天津分公司、温州达美电脑机械有限公司按 33% 税率缴纳企业所得税。

2、增值税

按应税收入的 17% 计算销项税额，应缴增值税额为公司销项税额抵扣进项税额后的余额。

3、营业税

按应纳税营业额的 5% 计缴营业税。

4、城市维护建设税

本公司所属深圳分公司按增值税和营业税应纳税额的 1% 计缴城市维护建设税，其余均按增值税和营业税应纳税额的 7% 计缴城市维护建设税。

5、教育费附加

本公司的控股子公司温州达美电脑机械有限公司按增值税和营业税应纳税额的 4% 计缴教育费附加，其余均按增值税和营业税应纳税额的 3% 计缴教育费附加。

6、防洪维护费

本公司所属天津分公司根据天津财预(1997)6 号文《关于中央驻津单位应及时足额缴纳防洪工程建设维护费的通知》按消费税、增值税和营业税应纳税额的 1%计缴防洪维护费。

7、其他税项

本公司及控股子公司的其他税项均按当地政府的有关规定执行。

(四) 利润分配

公司税后利润按照《公司法》和股东大会决议进行分配，顺序如下：

1. 弥补上一年度亏损；
2. 提取法定盈余公积金 10%；
3. 提取法定公益金 10%；
4. 提取任意盈余公积金；
5. 分配股东股利。

(五) 分公司、子公司会计报表的汇总和合并

本公司合并报表系根据财政部财会字(1995)11 号《关于印发 合并会计报表暂行规定的通知》，采用下列方法编制：

- (1) 母、子公司因采用不同会计制度而产生的差异予以调整；
- (2) 母、子公司及子公司之间内部交易予以调整抵销；
- (3) 投资权益、相互往来及其未实现利润予以全部抵销。

截止 2003 年 6 月 30 日，本公司下属分公司情况如下：

公 司 名 称	经 营 范 围	注册地	注册日期
北京北方天鸟智能科技股份有限公司深圳分公司	生产驱动电源、磁碟机、电脑打版机、软件开发、销售公司自产品	深圳南山区	2001 年 4 月 2 日
北京北方天鸟智能科技股份有限公司天津分公司	纺织服装业成套设备及零配件；电子计算机软硬件及外部设备；机电一体化产品和技术开发、服务、制造、销售；网络技术开发、服务	天津宝坻区	2000 年 12 月 19 日

各分公司会计报表均已纳入母公司汇总会计报表范围。

截止 2003 年 6 月 30 日，本公司控股子公司情况如下：

公司名称	注册资本 (万元)	股权 比例	经营范围	注册地址	合并期间
温州达美电脑机械有限公司	200.00	70%	生产销售电脑绣花机和配件及维修服务	温州经济技术开发区西片 15 号小区	2001 年 4 月起
北京北方天鸟科技发展有限公司	500.00	40%	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	北京丰台区科学城星火路 7 号 305 室（园区）	未纳入
北京合达美智能数控设备有限责任公司	100.00	80%	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	北京丰台区科学城星火路 7 号	2003 年 6 月起

2003 年 6 月本公司出资 800,000.00 元设立北京合达美智能数控设备有限责任公司，占该公司 80%的股权，按规定将该公司纳入合并报表范围。

（六）会计报表主要项目注释

一)、合并会计报表主要项目附注

1. 货币资金

单位:人民币元

项 目	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
现 金	153,807.40	286,570.79
银 行 存 款	416,919,229.82	73,088,291.49
其他货币资金		1,291,100.00
合 计	417,073,037.22	74,665,962.28

货币资金大幅增加原因为,公司向社会公开发行 4000 万股人民币普通股(A)的募集资金 371,136,000.00 元于 6 月 26 日到账。

2. 应收票据

单位:人民币
元

项 目	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	5,322,359.00	2,551,500.00
合 计	5,322,359.00	2,551,500.00

本期增加原因为收到客户支付给公司的货款。
公司期末无质押应收票据。

3. 应收账款

单位:人民币元

账 龄	2003 年 6 月 30 日			2002 年 12 月 31 日		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
1 年以内	44,402,214.83	70.45%	2,220,110.74	30,947,195.21	67.59%	1,547,359.77
1-2 年	15,335,794.68	24.33%	1,533,579.47	13,716,159.99	29.95%	1,371,616.00
2-3 年	3,036,064.00	4.82%	607,212.80	834,820.00	1.82%	166,964.00
3 年以上	248,900.00	0.40%	124,450.00	294,300.00	0.64%	147,150.00
合 计	63,022,973.51	100%	4,485,353.01	45,792,475.20	100.00%	3,233,089.77

公司应收帐款增加原因为产品销量增加所致。

2003 年 6 月 30 日应收账款余额中，无应收持有公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位的款项。

2003 年 6 月 30 日应收账款余额中欠款金额前 5 名：

单位：人民币元

单 位	金 额	比 例
深圳奥康德进出口公司	6,182,394.12	9.81%
汕头伟丰	1,537,920.00	2.44%
东莞中原	1,305,000.00	2.07%
深圳宝安好利来	1,042,232.00	1.65%
中山侨发	987,700.00	1.57%
合 计	11,055,246.12	17.54%

4. 其他应收款

单位：人民币元

账 龄	2003 年 6 月 30 日			2002 年 12 月 31 日		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
1 年以内	6,426,836.41	94.29%	321,341.82	6,295,938.58	77.68%	253,296.93
1-2 年	278,912.98	3.85%	27,891.30	1,809,292.66	22.32%	24,129.27
2-3 年	134,378.58	1.86%	26,875.72	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-	-	-
合 计	6,840,127.97	100%	376,108.84	8,105,231.24	100.00%	277,426.20

其他应收款中支付给中介机构的款项为改制上市相关费用,将在募集资金利息中扣除,未计提坏账准备。

2003年6月30日其他应收款余额中,应收持有公司5%以上(含5%)股份的股东单位北京华北光学仪器有限公司的往来欠款311,980.98元。

2003年6月30日余额中欠款金额前5名:

单位：人民币元

单 位	金 额	比 例	原 因
备用金	1,808,058.75	26.43%	各地办事处领用
北京表盘厂	377,520.00	5.52%	往来款
北京华北光学仪器有限公司	311,980.98	4.56%	往来款
北京北方蓝通电子有限公司	159,709.00	2.33%	往来款
深圳卫东龙实业公司	134,205.00	1.96%	龙华工厂租房押金
合 计	2,791,473.73	40.80%	

5. 预付账款

单位：人民币元

账 龄	2003 年 6 月 30 日		2002 年 12 月 31 日	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	9,419,276.27	95.60%	9,030,654.43	100.00%
1-2 年	468,215.56	4.40%	-	-
2-3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合 计	9,887,491.83	100.00%	9,030,654.43	100.00%

2003 年 6 月 30 日预付账款余额中一年以上的预付货款均为零星的预付货

款。

2003 年 6 月 30 日预付账款余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

6. 存货

单位：人民币元

项 目	2003年6月30日	存货跌价准备	2002年12月31日	存货跌价准备
原材料	33,857,380.57	272,429.43	14,099,956.09	272,429.43
低值易耗品	512,188.91		1,392,955.87	-
产成品	20,208,925.64	167,435.90	15,291,948.78	167,435.90
在制品	13,144,241.58		19,486,215.89	-
委托加工材料	293,077.16		7,007.43	
分期收款发出商品			1,078,697.36	
合 计	68,015,813.86	439,865.33	51,356,781.42	439,865.33

本公司以估计售价减去销售所必需的估计税金及费用后的价值确定存货可变现净值。2003年6月30日存货不存在减值情形，故未计提存货减值准备。

7. 待摊费用

单位：人民币元

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
装修费	83,333.33		49,999.96	33,333.37
取暖费	63,281.25		63,281.25	
房租	230,572.94	3,137,973.31	1,500,112.91	1,868,433.34
其他	46,850.43	169,458.09	185,519.05	30,789.47
合 计	424,037.95	3,307,431.40	1,798,913.17	1,932,556.18

8. 长期股权投资

项 目	投资年限	持股比例	初始投资额	期初数	本期增加	本期损益调整	期末数
北京北方天鸟科技发展有限公司	长期	40%	2,000,000.00		2,000,000.00		2,000,000.00
合 计			2,000,000.00		2,000,000.00		2,000,000.00

9. 固定资产

单位：人民币元

固定资产原值	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	29,912,891.32	13,000.00		29,925,891.32
机器设备	53,046,816.06	505,278.42		53,552,094.48
办公设备	5,411,345.03	371,431.39		5,782,776.42
运输设备	9,080,694.71	118,845.68		9,199,540.39

合 计	97,451,747.12	1,008,555.49	98,460,302.61
累计折旧			
房屋建筑物	3,769,303.75	373,423.86	4,142,727.61
机器设备	27,541,916.59	1,391,120.25	28,933,036.84
办公设备	1,525,465.24	292,090.20	1,817,555.44
运输设备	2,453,536.39	880,366.02	3,333,902.41
合 计	35,290,221.97	2,937,000.33	38,227,222.30
固定资产净值	62,161,525.15		60,233,080.31
固定资产减值准备			
运输设备	415,530.45		415,530.45
固定资产净额	61,745,994.70		59,817,549.86

本公司设立时，北京华北光学仪器有限公司投入的固定资产已按资产评估确认的价值调整入账。

2003 年 6 月 30 日公司固定资产中有原值 2,541,274.09 元的机器设备用于抵押贷款。

本公司期末对固定资产逐项进行检查，不存在需计提减值准备的情形，故未计提固定资产减值准备。

10. 工程物资

单位：人民币
元

项 目	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
预付设备款	-	936,429.08
合 计	-	936,429.08

11. 在建工程

单位：人民币元

工程名称	期初数	本期增加	本期转固数	其他减少数	期末数	预算数	批准文号	资金来源	工程进度
电脑刺绣机生产线技改	211,076.50	2,773,462.64	215,060.00	-	2,769,479.14	9290万元	科工民字 (2000)113号	贷款 自筹	90%
其中：利息资本化				-	-				
合 计				-					

公司电脑刺绣机生产线技改资金的来源为，银行贷款 7400.00 万元，企业自筹 1890.00 万元。公司借款费用资本化率为年利率 6.03%，2002 年度利息资本化金额 102,595.92 元。2003 年上半年度发生的项目均为购入即可使用的固定资产，无利息资本化发生额。

2003 年 6 月 30 日公司在建工程不存在需计提减值准备的的情形，故未计提在建工程减值准备。

12. 无形资产

单位：人民币

							元
项 目	原 值	期初余额	本期增加	本期摊销额	累计摊销额	期末数	剩余摊销年限
土地使用权	7,747,100.00	7,437,216.08		77,470.98	387,354.90	7,359,745.10	47.5 年
软件	21,600.00		21,600.00	0	0	21,600.00	2 年
软件	70,000.00	64,166.66		16,500.02	22,333.36	47,666.64	1.33 年
软件	150,000.00	143,750.00		37,500.00	43,750.00	106,250.00	1.42 年
合 计	7,988,700.00	7,645,132.74	21,600.00	131,471.00	453,438.26	7,535,261.74	

土地使用权 7,747,100.00 元由北京华北光学仪器有限公司以出让方式取得并作为出资投入本公司，起止日期 2000 年 12 月 - 2050 年 12 月。

2003 年 6 月 30 日公司无形资产不存在需计提减值准备的的情形，故未计提无形资产减值准备。

13. 长期待摊费用

单位：人民币元

项 目	原 值	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销月份
装修费	4,635,252.00	3,649,250.55	211,918.00	231,762.63	1,005,846.08	3,629,405.92	93
合 计	4,635,252.00	3,649,250.55	211,918.00	231,762.63	1,005,846.08	3,629,405.92	

装修费系本公司由北京华北光学仪器有限公司租入的位于丰台科技园区的毛坯房屋场地发生的墙地装饰及修整费，分 10 年平均摊销。

14. 短期借款

单位：人民币元

借 款 条 件	2003年6月30日	2002年12月31日
抵 押	1,380,000.00	1,380,000.00
信 用		-
担 保	31,000,000.00	31,000,000.00
合 计	32,380,000.00	32,380,000.00

2003 年 6 月 30 日短期借款余额中有 3100 万元由北京华北光学仪器有限公司提供担保，138 万元以机器设备抵押贷款。

15. 应付票据

单位：人民币元

项 目	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	4,392,548.47	8,250,000.00
商业承兑汇票	60,000.00	8,819,480.00
合 计	4,452,548.47	17,069,480.00

本期减少主要是因为 2002 年开出的票据于 2003 年到期解付。

16. 应付账款

应付账款较期初增加 8,639,604.90 元，主要原因是为下半年生产增加储备的存货所致。

2003 年 6 月 30 日应付账款余额中欠付持本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位的华北光学仪器有限公司模具款项 18,532.80 元。

17. 预收账款

2003 年 6 月 30 日预收账款余额较期初增加 631,631.75 元，增幅 26.33%，主要原因是 2003 年经销商预付货款所致。

2003 年 6 月 30 日预收账款余额中无欠付持本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位的款项。

18. 应交税金

单位：人民币元

税 种	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日	法定税率
增值税	910,730.25	-669,789.55	17%
城建税	68,307.84	36,283.32	1%、7%
营业税		4,503.65	5%
企业所得税	4,035.29	-43,981.07	15%、33%
个人所得税	67,469.49	56,188.20	
合 计	1,050,542.87	-616,795.45	

19. 其他应交款

单位：人民币元

项 目	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日	计缴标准
教育费附加	27,001.32	13,115.34	增值税和营业税应纳税额的3%、4%
防洪维护费		1,981.65	主营业务收入的1‰
水利基金	2,824.85	1,795.01	增值税和营业税应纳税额的1%
养老基金	14,079.28	8,975.06	主营业务收入的5‰
住房公积金	131791.51	124,173.68	工资总额的16%(单位8%、个人8%)
合 计	175,696.96	150,040.74	

20. 其他应付款

2003 年 6 月 30 日其他应付款余额中无欠付持有公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位的款项。

21. 一年内到期的长期负债

一年内到期的长期借款

借款单位	2003年6月30日	借款起止日期	年 利 率	借 款 条 件
工商银行珠市口支行	20,000,000.00	2000.4.12-2003.12.31	5.58%	担保
合 计	20,000,000.00			

22. 长期借款

单位:人民币元

借款单位	2003年6月30日	借款起止日期	年 利 率	借 款 条 件
工商银行珠市口支行	24,000,000.00	2000.4.12-2004.12.31	5.58%	担保
合 计	24,000,000.00			

2003年6月30日长期借款及一年内到期长期借款余额均为电脑刺绣机生产线改造借入资金。该笔借款总金额为5600万元,实行分期还本,其中有200万元于2001年6月还款,1000万元于2002年12月还款。原借款年利率6.03%,现执行变更后的年利率5.58%(变更贷款利率协议书执行期限为2002年4月12日起至2004年4月11日止),北京华北光学仪器有限公司为本公司提供贷款担保。

23. 专项应付款

2003年6月30日专项应付款13,440,000.00元,是根据国经贸投资[1999]886号文,国经贸投资[2000]385号、国经贸投资[2000]656号文的通知,由财政部门划拨给本公司的国债专项资金国家重点技术改造项目资金。待技术改造项目完成验收后,结转计入资本公积。

24. 股本

数量单位:股

	期初数	本次变动增减(+,-)						期末数
		发行股份	配股	送股	公积金转股	增发	其他	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	50,000,000.00							50,000,000.00
其中:								
国家持有股份								
境内法人持有股份	50,000,000.00							50,000,000.00
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	50,000,000.00							50,000,000.00
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股		40,000,000.00					40,000,000.00	40,000,000.00

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	40,000,000.00		40,000,000.00	40,000,000.00
三、股份总数	50,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00	90,000,000.00

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]63 号文核准，公司于 2003 年 6 月 19 日采取全部向二级市场投资者定价配售方式发行人民币普通股（A 股）4,000 万股。

本次公开发行股票前，公司股权结构为：总股本 5,000 万股，均为法人股，五家发起人持股比例为：北京华北光学仪器有限公司、深圳市盈宁科技有限公司、北方光电工贸有限公司、北京励科鸣科技发展中心、温州经济技术开发区大田线带有限公司分别占股本的 83.08%、10.36%、4.14%、1.38%和 1.04%。

发行后，公司股权结构变更为：总股本 9,000 万股，其中，法人股 5,000 万股，占总股本的 55.56%；社会公众股 4,000 万股，占总股本的 44.44%。法人股中，北京华北光学仪器有限公司 4,153.809 万股，占总股本的 46.15%；深圳市盈宁科技有限公司 518.076 万股，占总股本的 5.76%；北方光电工贸有限公司 207.23 万股，占总股本的 2.30%；北京励科鸣科技发展中心 69.077 万股，占总股本的 0.77%；温州经济技术开发区大田线带有限公司 51.808 万股，占总股本的 0.58%。上述注册资本变更经中兴宇会计师事务所中兴宇验字（2003）1033 号验资报告确认。

25. 资本公积

单位：人民币元

项 目	2003年6月30日	2002年12月31日
期初数	22,383,248.73	22,383,248.73
本期增加数	-	-
其中：股本溢价	327,696,000.00	-
其他资本公积	-	-
本期减少数	-	-
期 末 数	350,079,248.73	22,383,248.73

公司本次发行 4,000 万股 A 股股票，按每股 9.60 元溢价发行，总募集资金 38,400.00 万元，扣除承销费用 1,152.00 万元、发行手续费 134.40 万元及中介费用 344.00 万元后，4,000.00 万元计入股本，其余 32,769.60 万元计入资本公积—股本溢价中。

26. 盈余公积

单位：人民币元

项 目	2003年6月30日	2002年12月31日
期初数	11,045,372.22	6,010,238.14
本期增加数		5,035,134.08
其中：法定盈余公积		2,517,567.04
法定公益金		2,517,567.04
本期减少数		-
期 末 数	11,045,372.22	11,045,372.22

27. 未分配利润

单位：人民币元

项 目	2003年6月30日	2002年12月31日
净利润	13,005,032.43	25,175,670.41
加：期初未分配利润	37,181,488.89	17,040,952.56
盈余公积转入		-
减：提取法定盈余公积金		2,517,567.04
提取法定公益金		2,517,567.04
应付普通股股利		-
转作股本的股利	-	-
期末未分配利润	50,186,521.32	37,181,488.89

28. 主营业务收入

(1) 业务分部

单位：人民币元

项 目	2003年1-6月	2002年1-6月
电脑刺绣机	119,520,706.84	100,030,771.24
制版软件		588,616.90
合 计	119,520,706.84	100,619,388.14

(2) 地区分部

单位：人民币元

项 目	2003年1-6月	2002年1-6月
北京	122,717,517.25	102,642,524.59
天津	7,462,345.47	6,324,021.59
深圳	44,799,284.67	21,565,253.70
温州	7,807,818.04	6,929,690.49
小计	182,786,965.43	137,461,490.37

抵销	63,266,258.59	36,842,102.23
合 计	119,520,706.84	100,619,388.14

29. 主营业务成本

(1) 业务分部

单位：人民币元

项 目	2003年1-6月	2002年1-6月
电脑刺绣机	84,001,213.13	72,349,254.70
制版软件		297,291.64
合 计	84,001,213.13	72,646,546.34

(2) 地区分部

单位：人民币元

项 目	2003年1-6月	2002年1-6月
北京	95,485,516.65	74,209,168.51
天津	5,667,626.13	4,803,072.99
深圳	41,997,331.34	18,886,459.62
温州	6,071,751.81	6,810,420.75
小计	149,222,225.93	104,709,121.87
抵销	65,221,012.80	32,062,575.53
合 计	84,001,213.13	72,646,546.34

30. 主营业务税金及附加

单位：人民币元

项 目	2003年1-6月	2002年1-6月	计 缴 标 准
城建税	462,325.65	608,645.06	增值税和营业税应纳税额的1%、7%
教育费附加	213,787.95	294,217.38	增值税和营业税应纳税额的3%、4%
水利基金	7,809.52	6,938.70	增值税和营业税应纳税额的1%
养老基金	39,047.65	34,648.45	主营业务收入的5‰
防洪维护费	24,292.50	9,883.33	主营业务收入的1‰
合 计	747,263.27	954,332.92	

31. 其他业务利润

单位：人民币元

项 目	2003年1-6月	2002年1-6月
材料销售	227,159.50	143,144.84
维修费	1,709.41	66,136.58

加工费	240,614.08	
其他	27,500.00	21,643.15
合 计	496,982.99	230,924.57

32. 管理费用

2003年、2002年上半年公司管理费用分别为12,628,231.98元和9,092,995.67元,增加原因主要为:一、计提坏帐准备增加1,350,945.88元,其中因计提方法变更,导致增加坏帐412,776.13元。二、公司人员费用增加。

33. 财务费用

单位:人民币元

项 目	2003年1-6月	2002年1-6月
利息支出	2,234,740.32	2,546,489.26
减: 利息收入	190,222.55	148,210.43
利息净支出	2,044,517.77	2,398,278.83
汇兑损益	-171.46	24.08
其他	32,366.90	9,589.25
合 计	2,076,713.21	2,407,892.16

34. 营业外收入

单位:人民币元

项 目	2003年1-6月	2002年1-6月
固定资产清理净收益		86,747.53
其他	15,623.24	13,900.00
合 计	15,623.24	100,647.53

35. 营业外支出

单位:人民币元

项 目	2003年1-6月	2002年1-6月
罚款	760.00	1,442.22
合 计	760.00	1,442.22

36. 所得税

单位:人民币元

项 目	2003年1-6月	2002年1-6月
分、子公司所得税	150,480.36	
所 得 税 (合 计)	150,480.36	

本公司成立前所得税税率为 33%。公司设立后经北京市科学技术委员会认定为高新技术企业，注册地为中关村科技园区丰台科技园。根据国务院批准的《北京市新技术产业开发试验区暂行条例》，自公司设立之日起执行减按 15%税率缴纳企业所得税的优惠政策。根据北京市国家税务局京国税函[2001]398 号文和丰台区国家税务局丰国税批复[2001]050474 号文批复，本公司自 2001 年 1 月 1 日至 2003 年 12 月 31 日享受免征企业所得税的优惠。

本公司所属天津分公司、深圳分公司及控股子公司温州达美电脑机械有限公司、北京北方天鸟科技发展有限责任公司、北京合达美智能数控设备有限责任公司均独立纳税。深圳分公司按 15% 税率缴纳企业所得税；天津分公司、温州达美电脑机械有限公司按 33% 税率缴纳企业所得税；北京北方天鸟科技发展有限责任公司、北京合达美智能数控设备有限责任公司按 15% 税率缴纳企业所得税。

二)、母公司会计报表主要项目附注

1. 应收账款

单位:人民币元

账 龄	2003 年 6 月 30 日			2002 年 12 月 31 日		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
1 年以内	44,830,951.71	70.8%	2,066,506.39	29,809,361.15	66.75%	1,441,726.56
1-2 年	15,198,794.68	24%	1,519,879.47	13,716,159.99	30.72%	1,371,616.00
2-3 年	3,036,064.00	4.8%	607,212.80	834,820.00	1.87%	166,964.00
3 年以上	248,900.00	0.4%	124,450.00	294,300.00	0.66%	147,150.00
合 计	63,314,710.39	100.00%	4,318,048.66	44,654,641.14	100.00%	3,127,456.56

2003 年 6 月 30 日应收账款余额中，无应收持有公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位的款项。

2. 其他应收款

单位:人民币元

账 龄	2003 年 6 月 30 日			2002 年 12 月 31 日		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
1 年以内	6,461,876.05	94.32%	320,938.82	6,656,405.58	78.63%	253,296.93
1-2 年	278,912.98	3.83%	27,891.30	1,809,292.66	21.37%	24,129.27
2 - 3 年	134,378.58	1.85%	26,875.72	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-	-	-
合 计	6,875,167.61	100.00%	375,705.84	8,465,698.24	100.00%	277,426.20

2003年6月30日其他应收款余额中，应收持有公司5%以上（含5%）股份的股东单位北京华北光学仪器有限公司的往来欠款311,980.98元。

3. 长期股权投资

单位：人民币元

项 目	投资年限	持股比例	初始投资额	期初数	本期增加	本期损益调整	期末数
温州达美电脑机械有限公司	长期	70%	1,400,000.00	1,643,269.48		190,786.55	1,834,056.03
北京北方天鸟科技发展有限公司	长期	40%	2,000,000.00		2,000,000.00		2,000,000.00
北京合达美智能数控设备有限责任公司	长期	80%	800,000.00		800,000.00	-33,994.82	766,005.18
合 计			4,200,000.00	1,643,269.48	2,800,000.00	156,791.73	4,600,061.21

2001年3月本公司受让温州达美电脑机械有限公司70%的股权，支付投资款140万元，根据财会字[1998]66号文关于股权购买日确定的有关规定，受让股权而增加的长期投资单位的报表从2001年4月起纳入了合并报表范围。

2003年6月出资800,000.00元成立北京合达美智能数控设备有限责任公司，占该公司80%股权，并将其从2003年6月起纳入了合并报表范围。

本公司长期股权投资不存在投资变现的重大限制。

2003年6月30日本公司不存在长期投资减值准备的情形，故未计提长期投资减值准备。

4. 主营业务收入

(1) 业务分部

单位：人民币元

项 目	2003年1-6月	2002年1-6月
电脑刺绣机	111,860,888.80	94,933,370.68
制版软件		588,616.90
合 计	111,860,888.80	95,521,987.58

(2) 地区分部

单位：人民币元

项 目	2003年1-6月	2002年1-6月
北京	122,717,517.25	102,642,524.59
天津	7,462,345.47	6,324,021.59

深圳	44,799,284.67	21,565,253.70
小计	174,979,147.39	130,531,799.88
抵销	63,118,258.59	35,009,812.30
合 计	111,860,888.80	95,521,987.58

5. 主营业务成本

(1) 业务分部

单位：人民币元

项 目	2003年1-6月	2002年1-6月
电脑刺绣机	78,077,461.32	67,371,123.88
制版软件		297,291.64
合 计	78,077,461.32	67,668,415.52

(2) 地区分部

单位：人民币元

项 目	2003年1-6月	2002年1-6月
北京	95,485,516.65	74,209,168.51
天津	5,667,626.13	4,803,072.99
深圳	41,997,331.34	18,886,459.62
小计	143,150,474.12	97,898,701.12
抵销	65,073,012.80	30,230,285.60
合 计	78,077,461.32	67,668,415.52

6. 投资收益

2003年1-6月

单位：人民币元

项 目	股票投资		其他股权投资		债权投资
	成本法	权益法	成本法	权益法	
短期投资	-	-	-	-	-
长期投资	-	-	-	156,791.73	-
合计	-	-	-	156,791.73	-

2002年1-6月

单位：人民币元

项 目	股票投资		其他股权投资		债权投资
	成本法	权益法	成本法	权益法	
短期投资	-	-	-	-	-
长期投资	-	-	-	-266,696.49	-
合 计	-	-	-	-266,696.49	-

公司投资收益来源于温州达美电脑机械有限公司 70%的股权及 2003 年 6 月对北京合达美智能数控设备有限责任公司出资并持有 80%股权后取得两公司的投资收益。

长期股权投资收益的汇回不存在重大限制。

7. 所得税

单位：人民币元

项 目	2003年1-6月	2002年1-6月
分公司所得税	16,238.23	
所 得 税（合计）	16,238.23	

本公司成立前所得税税率为 33%。公司设立后经北京市科学技术委员会认定为高新技术企业，注册地为中关村科技园区丰台科技园。根据国务院批准的《北京市新技术产业开发试验区暂行条例》，自公司设立之日起执行减按 15%税率缴纳企业所得税的优惠政策。根据北京市国家税务局京国税函[2001]398 号文和丰台区国家税务局丰国税批复[2001]050474 号文批复，本公司自 2001 年 1 月 1 日至 2003 年 12 月 31 日享受免征企业所得税的优惠。

本公司所属天津分公司、深圳分公司均独立纳税。深圳分公司按 15%税率缴纳企业所得税；天津分公司按 33%税率缴纳企业所得税。

（七）关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方情况

（1）存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
北京华北光学仪器有限公司	北京市崇文区珠市口东大街346号	照相器材、办公机械、光学仪器、激光仪器、电脑机械制造等。	控股股东	国有	林相平
温州达美电脑机械有限公司	温州经济技术开发区西片15号小区	生产销售电脑绣花机和配件及维修服务	控股子公司	有限责任公司	潘寿华
北京北方天鸟科技发展有限公司	北京丰台区科学城星火路7号305室	法律、法规未规定审批的,企业自主选择经营项目,开展经营活动	控股子公司	有限责任公司	陈济民
北京合达美智能数控设备有限责任公司	北京丰台区科学城星火路7号	法律、法规未规定审批的,企业自主选择经营项目,开展经营活动	控股子公司	有限责任公司	赵晗

（2）存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

单位：人民币元

企业名称	2002年12月31日	本期增加	本期减少	2003年6月30日
北京华北光学仪器有限公司	76,810,000.00	-	-	76,810,000.00
温州达美电脑机械有限公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00

北京北方天鸟科技发展有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
北京合达美智能数控设备有限责任公司	1,000,000.00	1,000,000.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

单位：人民币元

企业名称	期初数		本年增加		本年减少		期末数	
	金 额	%	金 额	%	金 额	%	金 额	%
北京华北光学仪器有限公司	41,538,092.00	83.08	-	-	-	-	41,538,092.00	46.15
温州达美电脑机械有限公司	1,400,000.00	70.00	-	-	-	-	1,400,000.00	70.00
北京北方天鸟科技发展有限公司			2,000,000.00	40.00			2,000,000.00	40.00
北京合达美智能数控设备有限责任公司			800,000.00	80.00			800,000.00	80.00

2、关联方交易

(1) 本公司与关联方交易如下：

本公司与北京华北光学仪器有限公司在零件加工、房屋租赁、土地租赁等方面存在关联交易，双方签定了房屋土地租赁协议和综合服务协议，协议规定本公司与北京华北光学仪器有限公司的一切交易均按国家有关规定和市场上公平合理的价格进行结算。

1) 接受劳务

本公司委托北京华北光学仪器有限公司加工零件及模具，2002 年度 763,616.72 元，2003 年 1-6 月未发生相关交易。

2) 土地房屋租赁

本公司自 2001 年 9 月起按每年 2,383,995.00 元的租金向北京华北光学仪器有限公司租用生产经营土地、房屋，租赁期 20 年，每年 1 月支付上半年租金，每年 7 月支付下半年租金。2003 年 1-6 月、2002 年 1-6 月本公司均承担租金 1,191,997.50 元。2003 年 6 月 30 日前公司已支付下半年租金 1,191,997.50 元。

3) 担保事项

截至 2003 年 6 月 30 日北京华北光学仪器有限公司共为本公司 7,500 万元银行借款提供担保。

(2) 关联方应收应付金额

本公司与关联方往来款余额如下：

单位：人民币元

项 目	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
北京华北光学仪器有限公司		
其他应收款	311,980.98	50,527.81
应付账款	18,532.80	424,170.49

(八) 或有事项

本公司无或有事项。

(九) 承诺事项

本公司无需披露的重大承诺事项。

(十) 资产负债表日后事项

本公司无需披露的资产负债表日后事项。

(十一) 其它重要事项

1. 对外投资事项

2003 年 6 月公司出资 800,000.00 元设立北京合达美智能数控设备有限责任公司, 占该公司 80%股权。该公司注册资本 1,000,000.00 元, 主要从事电脑刺绣机控制系统产品的开发生产, 从 2003 年 6 月起将其纳入公司合并报表范围。

2003 年 6 月公司出资 2,000,000.00 元设立北京北方天鸟科技发展有限责任公司, 占该公司 40%股权。该公司注册资本 5,000,000.00 元, 主要从事电脑针织机械设备的研发生产。

2. 公开发行股票

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]63 号文核准, 公司于 2003 年 6 月 19 日采取全部向二级市场投资者定价配售方式发行人民币普通股 (A 股) 4,000 万股。

本公司在上海证券交易所公开发行股票后于 6 月 30 日在北京市工商行政管理局办理了工商登记变更手续, 注册资本由 5,000 万元变更为 9,000 万元。本公司股票于 2003 年 7 月 4 日在上海证券交易所挂牌交易。

第七节 备查文件

- 1、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 2、载有公司法定代表人、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；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文本；
- 4、公司章程文本；

董事长：陈济民

北京北方天鸟智能科技股份有限公司董事会

二〇〇三年八月八日

资 产 负 债 表

编制单位：北京北方天鸟智能科技股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	2003 年 6 月		2002 年 12 月	
		母公司	合并数	母公司	合并数
流动资产：					
货币资金	6-1	413,408,303.08	417,073,037.22	71,478,698.05	74,665,962.28
短期投资		-	-	-	-
应收票据	6-2	5,322,359.00	5,322,359.00	3,351,500.00	2,551,500.00
应收股利		-	-	-	-
应收利息		-	-	-	-
应收账款	6-3	58,996,661.73	58,537,620.50	41,527,184.58	42,559,385.43
其他应收款	6-4	6,499,461.77	6,464,019.13	8,188,272.04	7,827,805.04
预付账款	6-5	10,808,464.45	9,887,491.83	9,414,026.19	9,030,654.43
应收补贴款		-	-	-	-
存货	6-6	60,827,142.60	67,575,948.53	46,299,098.17	50,916,916.09
待摊费用	6-7	1,932,556.18	1,932,556.18	418,397.95	424,037.95
一年内到期的长期债权投资		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		557,794,948.81	566,793,032.39	180,677,176.98	187,976,261.22
长期投资：					
长期股权投资	6-8	4,600,061.21	2,000,000.00	1,643,269.48	-
长期债权投资		-	-	-	-
长期投资合计		4,600,061.21	2,000,000.00	1,643,269.48	-
固定资产：					
固定资产原价	6-9	97,946,630.61	98,460,302.61	97,126,385.12	97,451,747.12
减：累计折旧		38,127,366.85	38,227,222.30	35,215,818.48	35,290,221.97
固定资产净值		59,819,263.76	60,233,080.31	61,910,566.64	62,161,525.15
减：固定资产减值准备		415,530.45	415,530.45	415,530.45	415,530.45
固定资产净额		59,403,733.31	59,817,549.86	61,495,036.19	61,745,994.70
工程物资	6-10	-	-	936,429.08	936,429.08
在建工程	6-11	2,769,479.14	2,769,479.14	211,076.50	211,076.50
固定资产清理		-	-	-	-
固定资产合计		62,173,212.45	62,587,029.00	62,642,541.77	62,893,500.28
无形资产及其他资产：					
无形资产	6-12	7,535,261.74	7,535,261.74	7,645,132.74	7,645,132.74
长期待摊费用	6-13	3,629,405.92	3,629,405.92	3,649,250.55	3,649,250.55
其他长期资产		-	-	-	-
无形资产及其他资产合计		11,164,667.66	11,164,667.66	11,294,383.29	11,294,383.29
递延税项：					
递延税款借项		-	-	-	-
资产总计		635,732,890.13	642,544,729.05	256,257,371.52	262,164,144.79

资 产 负 债 表 (续)

编制单位：北京北方天鸟智能科技股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	2003 年 6 月		2002 年 12 月	
		母公司	合并数	母公司	合并数
流动负债：					
短期借款	6-14	32,380,000.00	32,380,000.00	32,380,000.00	32,380,000.00
应付票据	6-15	1,766,148.47	4,452,548.47	16,210,000.00	17,069,480.00
应付账款	6-16	29,814,285.90	31,728,214.69	19,914,140.40	23,088,609.79
预收账款	6-17	2,668,934.71	3,030,199.71	1,481,567.96	2,398,567.96
应付工资		176,282.73	286,982.73	100,194.48	124,694.48
应付福利费		2,362,744.79	2,552,526.26	2,558,232.49	2,724,305.99
应付股利			-	-	-
应交税金	6-18	1,106,014.04	1,050,542.87	-557,661.11	-616,795.45
其他应交款	6-19	155,647.20	175,696.96	137,260.02	150,040.74
其他应付款	6-20	6,551,690.02	7,009,486.67	5,983,527.44	6,090,873.09
预提费用		-	149,863.11	-	-
预计负债		-	-	-	-
一年内到期的长期负债	6-21	20,000,000.00	20,000,000.00	-	-
其他流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		96,981,747.86	102,816,061.47	78,207,261.68	83,409,776.60
长期负债：					
长期借款	6-22	24,000,000.00	24,000,000.00	44,000,000.00	44,000,000.00
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		-	-	-	-
专项应付款	6-23	13,440,000.00	13,440,000.00	13,440,000.00	13,440,000.00
其他长期负债		-	-	-	-
长期负债合计		37,440,000.00	37,440,000.00	57,440,000.00	57,440,000.00
递延税项：					
递延税款贷项		-	-	-	-
负债合计		134,421,747.86	140,256,061.47	135,647,261.68	140,849,776.60
少数股东权益		-	977,525.31	-	704,258.35
股东权益：					
股本	6-24	90,000,000.00	90,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
减：已归还投资		-	-	-	-
股本净额		90,000,000.00	90,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
资本公积	6-25	350,079,248.73	350,079,248.73	22,383,248.73	22,383,248.73
盈余公积	6-26	11,045,372.22	11,045,372.22	11,045,372.22	11,045,372.22
其中：法定公益金		5,522,686.11	5,522,686.11	5,522,686.11	5,522,686.11
未分配利润	6-27	50,186,521.32	50,186,521.32	37,181,488.89	37,181,488.89
股东权益合计		501,311,142.27	501,311,142.27	120,610,109.84	120,610,109.84
负债和股东权益总计		635,732,890.13	642,544,729.05	256,257,371.52	262,164,144.79

利 润 及 利 润 分 配 表

编制单位：北京北方天鸟智能科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2003 年 1-6 月		2002 年 1-6 月	
		母公司	合并数	母公司	合并数
一、主营业务收入	6-28	111,860,888.80	119,520,706.84	95,521,987.58	100,619,388.14
减：主营业务成本	6-29	78,077,461.32	84,001,213.13	67,668,415.52	72,646,546.34
主营业务税金及附加	6-30	673,757.68	747,263.27	889,345.66	954,332.92
二、主营业务利润		33,109,669.80	34,772,230.44	26,964,226.40	27,018,508.88
加：其他业务利润	6-31	495,273.58	496,982.99	230,924.57	230,924.57
减：营业费用		6,585,777.73	7,350,351.73	7,000,288.69	7,010,478.69
管理费用	6-32	12,084,802.54	12,628,231.98	8,666,804.54	9,092,995.67
财务费用	6-33	2,084,747.42	2,076,713.21	2,408,995.82	2,407,892.16
三、营业利润		12,849,615.69	13,213,916.51	9,119,061.92	8,738,066.93
加：投资收益		156,791.73	-	-266,696.49	-
补贴收入		-	-	-	-
营业外收入	6-34	15,623.24	15,623.24	100,647.53	100,647.53
减：营业外支出	6-35	760.00	760.00	1,442.22	1,442.22
四、利润总额		13,021,270.66	13,228,779.75	8,951,570.74	8,837,272.24
减：所得税	6-36	16,238.23	150,480.36	-	-
少数股东损益		-	73,266.96	-	-114,298.50
五、净利润		13,005,032.43	13,005,032.43	8,951,570.74	8,951,570.74
加：年初未分配利润		37,181,488.89	37,181,488.89	17,040,952.56	17,040,952.56
盈余公积转入		-	-	-	-
六、可供分配的利润		50,186,521.32	50,186,521.32	25,992,523.30	25,992,523.30
减：提取法定盈余公积		-	-	-	-
提取法定公益金		-	-	-	-
七、可供股东分配的利润		50,186,521.32	50,186,521.32	25,992,523.30	25,992,523.30
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		50,186,521.32	50,186,521.32	25,992,523.30	25,992,523.30

现 金 流 量 表

2003 年 1-6 月

编制单位：北京北方天鸟智能科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	母 公 司	合 并 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	1	113,187,553.18	120,682,183.63
收到的税费返还	3	-	-
收到的其它与经营活动有关的现金	8	1,471,473.97	1,471,473.97
现金流入小计	9	114,659,027.15	122,153,657.60
购买商品、接受劳务支付的现金	10	97,480,685.23	103,506,674.15
支付给职工以及为职工支付的现金	12	14,283,035.45	14,925,800.84
支付的各项税费	13	7,732,710.85	8,171,904.56
支付的其它与经营活动有关的现金	18	17,473,049.93	18,553,952.45
现金流出小计	20	136,969,481.46	145,158,332.00
经营活动产生现金流量净额	21	-22,310,454.31	-23,004,674.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	22	-	-
取得投资收益所收到的现金	23	-	-
处置固定资产、无形资产和其它长期资产而收到的现金净额	25	-	-
收到的其它与投资活动有关的现金	28	-	-
现金流入小计	29	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	1,901,286.42	2,089,596.42
投资所支付的现金	31	2,800,000.00	2,000,000.00
支付的其它与投资活动有关的现金	35	-	-
现金流出小计	36	4,701,286.42	4,089,596.42
投资活动产生现金流量净额	37	-4,701,286.42	-4,089,596.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金	38	371,136,000.00	371,336,000.00
借款所收到的现金	40	800,000.00	1,160,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	43	40,086.08	40,086.08
现金流入小计	44	371,976,086.08	372,536,086.08
偿还债务所支付的现金	45	800,000.00	800,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46	2,234,740.32	2,234,740.32
支付的其它与筹资活动有关的现金	52	-	-
现金流出小计	53	3,034,740.32	3,034,740.32
筹资活动产生现金流量净额	54	368,941,345.76	369,501,345.76
四、汇率变动产生的现金流量	55		
五、现金及现金等价物净增加额	56	341,929,605.03	342,407,074.94

现 金 流 量 表

2003 年 1-6 月

编制单位：北京北方天鸟智能科技股份有限公司

单位：人民币元

补 充 资 料	行次	母 公 司	合 并 数
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润	57	13,005,032.43	13,005,032.43
少数股东本期损益	58	-	73,266.96
加：计提的资产减值准备	59	1,288,871.74	1,350,945.88
固定资产折旧	60	2,911,548.37	2,937,000.33
无形资产摊销	61	131,471.00	131,471.00
长期待摊费用摊销	62	231,762.63	231,762.63
待摊费用减少（减：增加）	63	-1,514,158.23	-1,508,518.23
预提费用增加（减：减少）	64	-	149,863.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	65	-	-
固定资产报废损失	66	-	-
财务费用	67	2,084,747.42	2,076,713.21
投资损失（减：收益）	68	-156,791.73	-
递延税款贷项（减：借项）	69	-	-
存货的减少（减：增加）	70	-14,528,044.43	-16,659,032.44
经营性应收项目的减少（减：增加）	71	-23,132,835.88	-22,291,091.44
经营性应付项目的增加（减：减少）	72	-2,632,057.63	-2,502,087.84
其他	73	-	-
经营活动产生的现金流量净额	74	-22,310,454.31	-23,004,674.40
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本	76	-	-
一年内到期的可转换公司债券	77	-	-
融资租入固定资产	78	-	-
3、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额	79	413,408,303.08	417,073,037.22
减：现金的期初余额	80	71,478,698.05	74,665,962.28
加：现金等价物的期末余额	81	-	-
减：现金等价物的期初余额	82	-	-
现金及现金等价物净增加额	83	341,929,605.03	342,407,074.94