西安海星现代科技股份有限公司

2003 年半年度报告

目　录

一、重要提示---------- 02

二、公司基本情况---------- 03

三、股本变动和主要股东持股情况---------- 04

四、董事、监事、高级管理人员情况---------- 05

五、管理层讨论与分析---------- 05

六、重要事项---------- 08

七、财务报告---------- 09

八、备查文件---------- 45

一、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。

公司独立董事张燕女士、独立董事胡养雄先生、董事梁若涛先生因公务未能出席董事会，其中张燕女士、胡养雄先生授权独立董事雷锦录先生代为出席并表决，梁若涛先生授权董事林作良先生代为出席并表决。

公司半年度财务报告未经审计。

公司负责人董事长荣海先生，主管会计工作负责人副总经理刘卫学先生，会计机构负责人财务部部长吴玉忠先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）基本情况简介

1、公司法定中文名称：西安海星现代科技股份有限公司
公司中文名称缩写：海星科技
公司法定英文名称：XI＇AN SEASTAR MODERN-TECH CO.，LTD.
公司英文名称缩写：SEASTAR MODERN-TECH
2、公司股票上市证券交易所：上海证券交易所
股票简称：海星科技
股票代码：600185
3、公司注册地址：陕西省西安市高新技术产业开发区
公司办公地址：西安高新技术产业开发区科技二路 62 号
邮政编码：710075
公司互联网网址：http://www.seastar.net.cn
公司电子信箱: ZQB@mail.seastar.com.cn
4、公司法定代表人：荣 海
5、公司董事会秘书：于晓东
联系地址：西安高新技术产业开发区科技二路 62 号
联系电话：029-2307606、2307605
传 真：029-2307607
电子信箱：yxd@mail.seastar.com.cn
6、公司选定的中国证监会指定报纸：《中国证券报》、《上海证券报》
登载公司半年度报告的中国证监会指定互联网网址：http：//www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点：公司证券部
7、其他有关资料
公司首次注册登记日期：1999 年 6 月 9 日
公司首次注册登记地点：西安高新技术产业开发区
企业法人营业执照注册号：6101011120295
税务登记号码：610103628053925
公司聘请的会计师事务所：西安希格玛有限责任会计师事务所
其办公地址：西安高新技术产业开发区高新路 25 号希格玛大厦

（二）主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标 单位：人民币元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数增减（%）
流动资产	553,757,110.17	518,103,699.09	6.88
流动负债	447,688,488.82	406,122,249.81	10.23
总资产	1,053,207,549.16	982,559,915.12	7.19
股东权益（不含少数股东权益）	518,109,678.20	511,934,113.61	1.21
每股净资产	2.3788	2.3505	1.20
调整后的每股净资产	2.3108	2.2930	0.78

	报告期（1－6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
净利润	6,175,564.59	9,331,406.42	-33.82
扣除非经常性损益后的净利润	6,212,184.70	5,558,681.56	11.76
每股收益	0.0284	0.0471	-39.70
净资产收益率	1.19%	1.82%	-34.62
经营活动产生的现金流量净额	21,707,711.17	-42,229,952.12	151.40

2、非经常性损益项目　　单位：人民币元

非经常性损益项目	金额
其他营业外收入	54,411.19
其他营业外支出	-81,833.21
所得税影响数	-9,198.09
合计	-36,620.11

3、根据中国证监会《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和每股收益：　　单位：人民币元

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益（元）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	9.69%	9.74%	0.2304	0.2304
营业利润	2.14%	2.15%	0.0509	0.0509
净利润	1.19%	1.20%	0.0284	0.0284
扣除非经常性损益后的净利润	1.20%	1.21%	0.0285	0.0285

三、股本变动及主要股东持股情况

（一）报告期内公司股份总数及结构未发生变动。

（二）至报告期期末，本公司股东总数为 49074 户。

（三）至报告期期末，公司前 10 名股东的持股情况如下（数量单位：股）：

序号	股东名称	本期增减(+ -)	期末持股数	持股比例	股份类别
1	西安海星科技投资控股（集团）有限公司	0	69,162,500	31.76%	未流通
2	西安飞机工业（集团）有限责任公司	0	11,000,000	5.05%	未流通
3	陕西省技术进步投资有限责任公司	0	11,000,000	5.05%	未流通
4	上海发光经贸发展有限公司	0	9,790,000	4.49%	未流通
5	石家庄神威药业股份有限公司	0	4,620,000	2.12%	未流通

6	海南博妮达贸易有限公司	0	3,898,015	1.79%	未流通
7	上海葆鑫企业发展有限公司	0	3,377,000	1.55%	未流通
8	上海东方国信投资管理有限公司	0	2,200,000	1.01%	未流通
9	无锡市华信投资管理有限公司	0	2,200,000	1.01%	未流通
10	西安协同软件股份有限公司	0	2,200,000	1.01%	未流通

说明：

①公司前 10 名股东所持股份均为未上市流通法人股。

②报告期末西安海星科技投资控股（集团）有限公司所持股份中有 32,000,000 股质押于中国光大银行西安分行营业部，20,000,000 股质押于西安市商业银行城西支行， 10,000,000 股质押于招商银行西安分行高新技术开发区支行，其他持股 5%以上的股东所持股份无质押情况。

③公司前十名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。

④报告期内公司控股股东或实际控制人未发生变化。

四、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均未持有本公司股票。

（二）报告期内，公司董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况

1、经 2003 年 4 月 12 召开的公司第二届董事会第八次会议批准，同意王建昌先生因个人原因辞去公司副总经理职务。

2、鉴于原由西飞集团推荐的公司董事宣志林因涉嫌经济犯罪已不宜担任董事职务，经 2003 年 6 月 27 日召开的公司 2002 年度股东大会批准，同意西飞集团推荐的杨忠先生为公司第二届董事会董事。

3、鉴于辛春阳先生因工作变动原因辞去公司职工监事职务,经公司职工代表大会选举刘勤女士为公司第二届监事会职工监事。

五、管理层讨论与分析

报告期，面对激烈竞争的经营环境以及国内部分地区“非典”疫情的影响，公司管理层积极应对，不断强化企业内部管理，努力稳定原有业务，并继续推进公司产业转型和新业务项目的拓展。公司计算机信息技术业务保持平稳发展，加大了对各子分公司重大经营和财务政策的控制和协调，促进公司系统集成、软件等业务的规模化发展，为下一步业务开展奠定了基础；报告期公司收购控股了西安海星科技投资置业有限公司，增大房地产投资力度，位于西安高新区内的海星“诚品花园”大厦项目全面展开施工；公司董事会决定投资设立海星物流配送中心和汉中海星连锁超市，报告期内已完成前期调研选址等准备工作，目前正在加紧完成注册设立和建设工作，此项工作将使公司商品物流和批发零售业务进入快速发展阶段。报告期内，公司加大欠款的清收力度，期末应收款项较年初有较大幅度的下降。报告期公司开发的信息产业基地已全部竣工并投入使用。

报告期共完成主营业务收入 257,152,823.59 元，与去年同期相比增长 84.89%，主要原因为本报告期合并增加下属海星超市商业零售业务所增加的收入，实现净利

润 6,175,564.59 元，与去年同期相比降低 33.82%,主要原因为报告期投资收益减少，下属海星超市为扩大营销网络而增加营业费用，以及公司投资地产、扩建超市网络等新增借款使财务费用相应增加等。

（一）报告期内公司的经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营状况

公司的主营业务范围包括：计算机硬件产品开发、生产、销售、维修；网络工程、系统集成及软件开发；电子通讯器材及设备的投资、开发、生产、销售及技术服务；高新技术产品的投资、开发及技术服务；物业管理；房地产开发。控股子公司海星超市主营商品零售、批发业务等。

（1） 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上的行业及产品构成情况：

单位：元

	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						
信息技术业	107,492,439.16	90,887,315.66	15.45%	-20.50%	-22.01%	1.64%
物业收入	7,670,998.76	1,990,501.86	74.05%			
批发和零售贸易	141,989,385.67	112,896,229.26	20.49%			
其中：关联交易	1,721,644.00	433,405.54				
分产品						
计算机及相关产品	27,653,522.25	26,209,963.17	5.22%	4.84%	0.87%	3.72%
系统集成及软件	79,838,916.91	64,677,352.49	18.99%	-26.64%	-28.58%	2.20%
物业收入	7,670,998.76	1,990,501.86	74.05%			
批发和零售贸易	141,989,385.67	112,896,229.26	20.49%			
其中：关联交易	1,721,644.00	433,405.54				
关联交易的定价原则	关联交易为公司向关联方出租房产物业的业务收入,定价原则为参照市场价格确定.					

（2） 按地区划分的主营业务收入构成情况：

单位：元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
南方大区	43,203,851.55	-20.77%
北方大区	47,223,547.96	-4.37%
西部地区	166,725,424.08	374.02%

2、报告期利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力变化情况。

单位：元

项目	金额		占利润总额比例		
	2003 年 1-6 月	2002 年 1-12 月	2003 年 1-6 月	2002 年 1-12 月	增减%(-)
主营业务利润	50,183,018.83	54,977,792.84	492.24%	428.75%	63.49%
其他业务利润	1,290,956.26	2,008,500.79	12.66%	15.66%	-3.00%
期间费用	40,398,022.29	47,453,159.99	396.26%	370.07%	26.19%
投资收益	-988,774.75	3,089,875.65	-9.70%	24.10%	-33.80%
补贴收入	135,001.90	256,984.96	1.32%	2.00%	-0.68%
营业外收支净额	-27,422.02	-57,331.29	-0.27%	-0.45%	0.18%
利润总额	10,194,757.93	12,822,662.96			

与前一报告期相比，公司的主营业务及其盈利能力未发生重大变化。在利润构成上，主营业务利润占利润总额的比例增长了 63.49%，主要原因是由于报告期主营业务收入增加及投资收益所占比重下降所致；期间费用占利润总额的比例增长了 26.19%，主要原因是由于报告期营业费用及财务费用增加所致；投资收益占利润总额的比例降低了 33.80%，主要原因是由于报告期投资收益减少所致。在业务结构上，商业批发零售收入所占比重增加，信息技术业收入所占比重有所减少，主要原因是 2002 年 10 月公司置换入海星超市 95%股权，2002 年度公司只对海星超市置入后的收入进行了合并，使 2002 年度公司主营业务中计入的商业批发零售收入比重较小。

3、报告期公司不存在对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

4、报告期没有来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上（含 10%）的情况。

5、经营中的问题与困难

由于计算机信息行业所面临的竞争更趋激烈，对此，公司进一步调整经营结构，加强企业内部管理，在巩固既有的计算机软硬件及系统集成等业务的同时，加快了对海星超市和房地产业务的投入和发展，促使其尽快成为公司收入和利润的重要来源。

（二）报告期内公司的投资情况

1、报告期内募股资金投资情况

公司在报告期内未有募集资金，亦无以前期间募集资金的使用延续到报告期的情况。

2、报告期内非募股资金投资情况

（1）经 2003 年 4 月 27 日召开的公司二届董事会九次会议批准，投资设立西安海星物流配送中心有限公司,项目总投资 3000 万元人民币，其中公司出资 2250 万元，占 75%股权，公司子公司陕西海星连锁超级市场有限责任公司出资 750 万元，占 25%股权。该项目主要为海星超市及其他零售商业提供物流配送服务。报告期内正在办理有关设立事宜，暂未产生收益。

（2）经 2003 年 6 月 27 日召开的公司二届董事会十一次会议批准，投资设立汉中海星连锁超市有限公司，主要从事商业批发及零售业务。该项目拟投资 2000 万元人民币，其中公司出资 1200 万元，占 60%股权，公司子公司陕西海星连锁超级市场有限责任公司出资 800 万元，占 40%股权。报告期内正在办理有关设立事宜，暂未产生收益。

六、重要事项

（一） 公司治理方面

报告期内，公司董事会对《总经理工作细则》进行了修订完善；公司于 2003 年 6 月 27 日召开的 2002 年度股东大会通过了《关于设立董事会战略、审计、提名、薪酬与考核等四个专门委员会的议案》，并于同日召开的二届董事会十一次会议通过了该四个委员会的的实施细则及其组成人员，完成了董事会专门委员会的设立工作。今后公司将进一步严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，不断完善公司治理结构建设。

（二）公司无以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况。2003 年半年度公司不进行利润分配、也不进行公积金转增股本。

（三）报告期内公司没有发生或以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

（四）报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及资产重组事项的简要情况

1、资产收购

经 2003 年 6 月 27 日召开的 2002 年度股东大会批准，通过以下 3 项资产收购事项：

①通过了《关于收购西部信托投资有限公司持有的海星置业 50%股权的议案》。海星置业经审计后的净资产为 15,000 万元，西部信托投资有限公司持有 50%股权相应金额为 7,500 万元,公司以 7695.755 万元溢价收购，主要考虑了该公司投资后的利息成本；

②、通过了《关于收购海星集团持有的海星置业 16.67%股权的议案》，海星置业
经审计的净资产为 15,000 万元，海星集团持有 16.67%股权相应金额为 2,500 万元,公司以 2500 万元的现金按经审计的账面原值等额收购。本项收购构成了关联交易。

报告期内上述两项海星置业股权已过户完毕，价款已支付。

③通过了《关于收购海星利达公司房产的议案》，海星利达公司的房产分别位于北京知春大厦和西安西新街 11 号海星智能大厦，该两处房产账面净值共计 1306 万元，评估价值共计 1401 万元，本公司以评估值作价收购，以现金支付。收购后分别用于北京分支机构的营业办公和扩大海星通讯商城的经营面积，旨在提升公司经营能力，有利于公司的持续发展，本项收购构成了关联交易。目前房产过户手续正在办理中。

上述 3 项资产收购公告分别刊登于 2003 年 5 月 24 日和 6 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

2、资产出售：报告期董事会二届七次会议决定转让公司持有的西安国际信托投资有限公司 14%的股权，该事项已刊登于 2003 年 1 月 18 日的《中国证券报》和《上海证券报》，截止报告期末正在办理有关审批手续，尚未实施完毕，该事项对本报告期公司经营成果和财务状况未有重大影响。

（五）报告期内发生的重大关联交易事项

1、收购资产。详见本章第（四）条第 1 项②③点所述。

2、债权及债务往来、担保

截止 2003 年 6 月 30 日，关联债权及债务往来如下表：

其他应收款： 单位:元

项　　目	关联关系	发生额	余额	业务内容
西安海星科技投资控股（集团）有限公司	母公司	8,119,388.72	1,257,489.07	往来结余额
西安海星现代饮品有限公司	母公司参股企业	0	2,070,000.00	暂借款
郑州海星邦和生物制药有限公司	相对控股合营企业	0	8,890,000.00	暂借款

西安海星科技投资控股（集团）有限公司为本公司 8750 万元银行借款提供担保。

3、其他重大关联交易

①报告期内，西安海星信息港有限责任公司租赁本公司房产从事经营活动，双方签有租赁协议，租金参照市场价格，年租金为 330 万元，本报告期确认收入 165 万元。

②报告期内，西安海星科技投资控股（集团）有限公司租赁本公司房产用于办公，双方签有租赁协议，租金参照市场价格，年租金为 85.97 万元。本报告期内实际起租期为 1 个月，确认租金收入 71,644 元。

③委托开发：本公司委托西安海星房地产综合开发有限公司实施计算机生产基地和 LCD 液晶显示器项目的土建工程，已累计支付工程款 76,862,698.99 元，截止报告期末该工程已全部完工并投入使用。

（六）重大合同及其履行情况

1、报告期内公司无托管、承包、租赁其他公司资产的事项，也无其他公司托管、承包本公司资产的情况，公司出租资产情况详见本章第（五）条第 3 项①②所述。

2、重大担保。

2002 年 6 月 18 日召开的公司股东大会决定本公司与长安信息产业（集团）股份有限公司在总金额人民币 6000 万元内互保，2002 年公司为长安信息产业（集团）股份有限公司提供了贷款额为 3000 万元的连带责任担保，担保起始期为 2002 年 11 月 27 日至 2003 年 11 月 20 日。

3、报告期内公司没有发生委托他人进行现金资产管理事项，也没有在报告期继续发生委托他人进行现金资产管理的事项。

（七）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前期间发生但延续到报告期内的对公司经营成果、财务状况可能发生重要影响的承诺事
项。

（八）其他重要事项：修订《公司章程》，刊登于 2003 年 6 月 28 日的《中国证券报》第 45 版、《上海证券报》第 38 版及上海证券交易所网站www.sse.com.cn。

七、财务报告（未经审计）

（一）会计报表

资产负债表

会企 01 表

编制单位：西安海星现代科技股份有限公司　　单位：人民币元

资　产	注释	2003 年 6 月 30 日		2002 年 12 月 31 日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	五.1	115,871,506.62	80,585,788.63	108,718,065.89	78,061,008.16
短期投资	五.2	1,177,070.00	0.00		
应收票据		0.00	0.00		
应收股利		0.00	0.00		
应收利息		0.00	0.00		
应收帐款	五.3	41,705,809.73	8,970,808.75	71,752,417.73	33,306,455.48
其他应收款	五.4	76,811,743.54	51,734,043.51	145,159,262.08	164,468,672.90
预付帐款	五.5	143,610,656.56	2,670,253.54	44,644,440.63	2,410,414.88
应收补贴款		0.00	0.00		
存货	五.6	167,639,399.34	34,744,660.74	143,815,210.45	30,100,125.12
待摊费用	五.7	6,940,924.38	88,704.28	4,014,302.31	57,537.88
一年内到期的长期债权投资		0.00	0.00		
其他流动资产					
流动资产合计		553,757,110.17	178,794,259.45	518,103,699.09	308,404,214.42
长期投资：					
长期股投投资	五.8	120,725,493.14	376,240,164.82	119,991,794.62	260,904,532.86
其中：合并价差	五.8	16,683,358.49	0.00	15,587,372.74	
其中：股权投资差额	五.8	16,683,358.49	0.00	15,587,372.74	
长期债权投资	五.8	0.00	0.00		
长期投资合计	五.8	120,725,493.14	376,240,164.82	119,991,794.62	260,904,532.86
固定资产：					
固定资产原价	五.9	277,204,326.05	240,413,054.04	179,397,202.66	146,441,141.62
减：累计折旧	五.9	34,403,272.30	20,427,487.72	28,980,065.91	18,138,922.78
固定资产净值	五.9	242,801,053.75	219,985,566.32	150,417,136.75	128,302,218.84
减：固定资产减值准备	五.9	305,500.00	305,500.00	305,500.00	305,500.00
固定资产净值	五.9	242,495,553.75	219,680,066.32	150,111,636.75	127,996,718.84
工程物资					
在建工程	五.10	128,634,261.69	128,442,869.69	187,413,966.52	187,413,966.52
固定资产清理		0.00	0.00		
固定资产合计		371,129,815.44	348,122,936.01	337,525,603.27	315,410,685.36
无形资产及其他资产：					
无形资产					
长期待摊费用	五.11	7,595,130.41	1,779,529.45	6,938,818.14	2,035,406.32
其他长期资产		0.00	0.00		
无形资产及其他资产合计		7,595,130.41	1,779,529.45	6,938,818.14	2,035,406.32
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		1,053,207,549.16	904,936,889.73	982,559,915.12	886,754,838.96

公司负责人:荣海　　财务负责人: 刘卫学　　制表人:吴玉忠

资产负债表（续）

会企01表

编制单位：西安海星现代科技股份有限公司　　单位：人民币元

负债及所有者权益	注释	2003 年 6 月 30 日		2002 年 12 月 31 日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	五.12	294,400,000.00	252,800,000.00	170,500,000.00	154,300,000.00
应付票据	五.13	15,000,000.00	5,000,000.00	59,988,997.07	59,000,000.00
应付帐款	五.14	86,293,748.48	8,166,486.73	96,003,673.83	6,823,628.12
预收帐款	五.15	12,143,868.17	997,161.56	7,968,148.63	1,403,176.36
应付工资		229,040.78	33,130.63	180,322.95	
应付福利费		2,081,597.96	162,666.32	2,144,584.79	27,895.08
应付股利		2,142,887.28	1,702,199.95	2,138,433.49	1,711,199.95
应交税金	五.16	17,683,406.17	8,337,472.00	15,339,390.05	11,047,445.16
其他应交款		1,051,187.86	977,088.28	1,168,905.91	978,125.42
其他应付款	五.17	15,629,808.30	66,164,870.57	30,213,771.45	75,421,004.85
预提费用	五.18	1,032,943.82	170,000.00	476,021.64	60,000.00
预计负债					
一年内到期的长期负债	五.19	0.00	0.00	20,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债					
流动负债合计		447,688,488.82	344,511,076.04	406,122,249.81	330,772,474.94
长期负债：					
长期借款	五.20	45,000,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00
应付债券		0.00	0.00		
长期应付款		0.00	0.00		
专项应付款					
其他长期负债		0.00	0.00		
长期负债合计		45,000,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00
递延税项：					
递延税款贷项		0.00	0.00		
负债合计		492,688,488.82	389,511,076.04	451,122,249.81	375,772,474.94
少数股东权益		42,409,382.14	0.00	19,503,551.70	
股东权益：					
股本	五.21	217,800,000.00	217,800,000.00	217,800,000.00	217,800,000.00
减：已归还投资	五.21				
股本净额	五.21	217,800,000.00	217,800,000.00	217,800,000.00	217,800,000.00
资本公积	五.22	239,092,028.36	239,092,028.36	239,092,028.36	239,092,028.36
盈余公积	五.23	23,829,725.84	16,765,550.35	23,829,725.84	16,765,550.35
其中：法定公益金	五.23	7,943,241.95	5,588,516.78	7,943,241.95	5,588,516.78
未分配利润	五.24	37,387,924.00	41,768,234.98	31,212,359.41	37,324,785.31
股东权益合计		518,109,678.20	515,425,813.69	511,934,113.61	510,982,364.02
负债和股东权益总计		1,053,207,549.16	904,936,889.73	982,559,915.12	886,754,838.96

公司负责人:荣海　　财务负责人: 刘卫学　　制表人:吴玉忠

利润及利润分配表

会企02表

编制单位：西安海星现代科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	注释	2003 年 1-6 月		2002 年 1-6 月	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	五.25	257,152,823.59	44,943,300.83	139,083,096.79	38,313,788.88
减：主营业务成本	五.25	205,774,046.78	34,299,018.91	117,887,182.85	30,879,805.64
主营业务税金及附加		1,195,757.98	374,095.93	392,826.91	67,773.56
二、主营业务利润：		50,183,018.83	10,270,185.99	20,803,087.03	7,366,209.68
加：其他业务利润	五.26	1,290,956.26	963,176.42	4,007,391.92	1,191,047.16
减：营业费用		25,008,704.72	2,169,725.99	5,850,725.96	2,512,533.63
管理费用		6,172,000.12	1,902,100.02	7,374,353.35	4,086,098.54
财务费用	五.27	9,217,317.45	8,371,230.94	5,901,598.91	5,699,896.53
三、营业利润		11,075,952.80	-1,209,694.54	5,683,800.73	-3,741,271.86
加：投资收益	五.28	-988,774.75	5,652,899.11	6,735,301.08	13,797,353.41
补贴收入	五.29	135,001.90	0.00	235,341.20	
营业外收入		54,411.19	23,756.36	17,840.00	9,020.00
减：营业外支出	五.30	81,833.21	23,511.26	66,832.24	
四、利润总额		10,194,757.93	4,443,449.67	12,605,450.77	10,065,101.55
减：所得税		3,566,305.27	0.00	2,358,043.47	690,301.40
少数股东损益		452,888.07	0.00	916,000.88	
五、净利润		6,175,564.59	4,443,449.67	9,331,406.42	9,374,800.15
加：年初未分配利润		31,212,359.41	37,324,785.31	43,772,764.21	49,630,658.21
盈余公积转入					
六、可供分配的利润		37,387,924.00	41,768,234.98	53,104,170.63	59,005,458.36
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		37,387,924.00	41,768,234.98	53,104,170.63	59,005,458.36
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		37,387,924.00	41,768,234.98	53,104,170.63	59,005,458.36
补充材料：					
出售、处置部门或被投资单位所得收益				6,165,009.44	6,165,009.44
自然灾害发生的损失					
会计政策变更增加（或减少）利润总额					
会计估计变更增加（或减少）利润总额					
债务重组损失					
其他					

现金流量表

会企03表

编制单位：西安海星现代科技股份有限公司　　2003 年 1-6 月　　单位：人民币元

项　　目	注释	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		336,494,453.34	70,138,032.22
收到的税费返还		135,001.90	
收到的其他与经营活动有关的现金	五.31	71,709,555.49	114,992,099.54
现金流入小计		408,339,010.73	185,130,131.76
购买商品、接受劳务支付的现金		330,872,511.97	51,894,030.19
支付给职工以及为职工支付的现金		19,354,473.18	3,603,100.18
支付的各项税费		5,159,837.04	2,715,532.29
支付的其他与经营活动有关的现金	五.32	31,244,477.36	50,091,059.31
现金流出小计		386,631,299.56	108,303,721.97
经营活动产生现金流量净额		21,707,711.17	76,826,409.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			15,093,400.00
取得投资收益所收到的现金		324,279.00	2,187,690.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		324,279.00	17,281,090.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		128,648,854.07	34,744,938.72
投资所支付的现金		3,134,620.00	126,957,550.00
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		131,783,474.07	161,702,488.72
投资活动产生的现金流量净额		-131,459,195.07	-144,421,398.38
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		25,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资所收到的现金		25,000,000.00	
借款所收到的现金		207,400,000.00	182,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		232,400,000.00	182,000,000.00
偿还债务所支付的现金		103,500,000.00	103,500,000.00
分配股利、利润或尝付利息所支付的现金		11,995,075.37	8,380,230.94
其中：子公司支付少数股东股利		918,800.37	
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		115,495,075.37	111,880,230.94
筹资活动产生的现金流量净额		116,904,924.63	70,119,769.06
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		7,153,440.73	2,524,780.47

公司负责人:荣海　　财务负责人: 刘卫学　　制表人:吴玉忠

补 充 资 料	注释	合并数	母公司数
1.将利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		6,175,564.59	4,443,449.67
加：少数股东损益		452,888.07	
计提的资产减值准备		-3,419,991.70	0.00
固定资产折旧		5,423,206.39	2,288,564.94
无形资产摊销		0.00	
长期待摊费用摊销		1,592,673.24	255,876.87
待摊费用减少（减：增加）		-2,926,622.07	-31,166.40
预提费用增加（减：减少）		556,922.18	110,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）			
固定资产报废损失			
财务费用		9,217,317.45	8,371,230.94
投资损失（减：收益）		988,774.75	-5,652,899.11
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		-23,824,188.89	-4,644,535.62
经营性应收项目的减少（减：增加）		90,366,304.12	139,346,074.29
经营性应付项目的增加（减：减少）		-62,895,136.96	-67,660,185.79
其他			
经营活动产生的现金流量净额		21,707,711.17	76,826,409.79
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		115,871,506.62	80,585,788.63
减：现金的期初余额		108,718,065.89	78,061,008.16
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		7,153,440.73	2,524,780.47

合并资产减值准备明细表

2003 年 6 月 30 日

会企 01 表附表 1

编制单位：西安海星现代科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加数	本期减少		年末余额
			资产价值回升转回的减值准备	其他减少	
一、坏帐准备合计	5,751,999.74			3,419,991.70	2,332,008.04
其中：应收帐款	1,292,879.05			112,365.94	1,180,513.11
其他应收款	4,459,120.69			3,307,625.76	1,151,494.93
二、短期投资跌价准备合计					
其中 ：股票投资					
债券投资					
三、存货跌价准备合计	2,870,650.69				2,870,650.69
其中：库存商品	2,870,650.69				2,870,650.69
原材料					
四、长期投资减值准备合计					
其中：长期股权投资					
长期债券投资					
五、固定资产减值准备合计	305,500.00				305,500.00
其中：房屋、建筑物、机器设备	305,500.00				305,500.00
六、无形资产减值准备					
其中：专利权					
商标权					
七、在建工程减值准备					
八、委托贷款减值准备					

母公司资产减值准备明细表

2003 年 6 月 30 日

会企 01 表附表 1

编制单位：西安海星现代科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加数	本期减少		年末余额
			资产价值回升转回的减值准备	其他减少	
一、坏帐准备合计	5,011,565.07			2,535,636.83	2,475,928.24
其中：应收帐款	561,436.54			301,923.04	259,513.50
其他应收款	4,450,128.53			2,233,713.79	2,216,414.74
二、短期投资跌价准备合计					
其中 ：股票投资					
债券投资					
三、存货跌价准备合计	2,870,650.69				2,870,650.69
其中：库存商品	2,870,650.69				2,870,650.69
原材料					
四、长期投资减值准备合计					
其中：长期股权投资					
长期债券投资					
五、固定资产减值准备合计	305,500.00				305,500.00
其中：房屋、建筑物、机器设备	305,500.00				305,500.00
六、无形资产减值准备					
其中：专利权					
商标权					
七、在建工程减值准备					
八、委托贷款减值准备					

（二）、会计报表附注

一、公司概况

西安海星现代科技股份有限公司（以下简称“本公司”）系依照《中华人民共和国公司法》，经西安市人民政府【市政函[1998]33 号】批准，由西安凯卓工贸有限责任公司变更为股份有限公司并更名而成立。本公司公开发行股票前的股东为西安海星科技实业(集团)公司、北京阜康对外贸易公司、陕西省技术进步投资有限责任公司、西安海惠计算机公司、西安飞机工业（集团）有限责任公司、西安协同软件股份有限公司、西安交通大学。1999 年 5 月 21 日，经中国证券监督管理委员会【证监发行字[1999]53 号】批准，并经上海证券交易所同意，由主承销商海通证券有限公司通过上海证券交易所系统于 1999 年 5 月 26 日采用上网定价发行方式向社会公开发行 A 股股票 6800 万股。本公司主要从事计算机硬件产品的开发、生产和销售；软件开发、系统集成及网络工程；电子通讯器材及设备、其他高新技术产品的投资和开发生产、销售及技术服务、房地产开发及物业管理。

二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

本公司执行《企业会计制度》。

2、会计年度

本公司的会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、记帐本位币

本公司以人民币为记帐本位币。

4、记帐原则和计价基础

本公司采用借贷记帐法，按权责发生制原则核算，以实际成本为计价基础。

5、外币业务的核算方法

对发生的外币经济业务，采用当日中国人民银行公布的市场汇价折合人民币记帐，期末对外币性项目的外币余额按照中国人民银行公布的市场汇价进行调整，汇兑损益计入当期财务费用。

6、外币会计报表的折算方法

对于境外子公司以外币表示的会计报表和境内子公司采用与母公司记帐本位币

以外的货币编报的会计报表，按照以下规定，将其会计报表各项目的数额折算为母公司记帐本位币表示的会计报表，并以折算为母公司记帐本位币后的会计报表编制合并会计报表。

⑴、资产负债表

A、所有资产、负债类项目均按照合并会计报表决算日的市场汇率折算为母公司记帐本位币。

B、所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇率折算为母公司记帐本位币。

C、“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的数额作为其数额列示。

⑵、利润及利润分配表

A、利润表所有项目和利润分配表中有关反映发生额的项目按合并会计报表的会计期间的平均汇率折算为母公司记帐本位币。

B、利润分配表中“净利润”项目，按折算后利润表该项目的数额列示。

C、利润分配表中“年初未分配利润”项目，以上一年折算后的期末“未分配利润”项目的数额列示。

D、利润分配表中“未分配利润”项目，按折算后的利润分配表中的其他各项目的数额计算列示。

⑶、现金流量表

A、 现金流量表所有项目除“现金及现金等价物净增加额”外，均按照合并会计报表的会计期间的平均汇率折算为母公司的记帐本位币。

B、现金流量表中的“现金及现金等价物净增加额”项目按照合并会计报表决算日市场汇率折算为母公司的记帐本位币。

7、现金等价物的确定标准

本公司将期限短、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确定为现金等价物。

8、短期投资核算方法

短期投资按实际成本计价，投资收益按公司出售股票、债券或到期收回债券，实际收到的金额与原投资实际成本的差额确认。

本公司期末采用单项短期投资帐面价值与市价孰低的原则计提短期投资跌价准备。

9、坏帐核算方法

（1）坏账的确认标准：

① 因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的应收款项；

②因债务人逾期未履行偿债义务超过三年仍然不能收回的应收款项；

③有证据表明债务人资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在短时间内无法偿付的应收款项；

以上确实不能收回的应收款项，股东大会或董事会批准批准后，作为坏账核销。

（2）坏账采用备抵法核算。除一些特殊事项外，应收款项（包括应收账款和其他应收款）坏帐准备按账龄分析法计提，具体比例如下：

账　龄	计提比例
1 年以内	1%
1—2 年	5%
2—3 年	10%
3—4 年	15%
4—5 年	20%
5 年以上	50%

10、存货核算方法

存货分为原材料、库存商品、委托加工物资、在产品、产成品、低值易耗品、包装物等，均采用实际成本计价，存货采用永续盘存制。各项存货发出时，采用加权平均法计算，低值易耗品领用时采用一次摊销法。

本公司期末按存货帐面价值与可变现净值孰低法计提存货跌价准备。存在以下一项或若干项情形的，全额计提存货跌价准备。

⑴、已毁损的存货。

⑵、已霉烂变质的存货。

⑶、已过期不可退货的存货。

⑷、生产中已不再需要，并且无转让价值的存货。

⑸、其他足以证明已无使用价值和转让价值的存货。

11、长期投资核算方法

长期股权投资核算方法：股权投资占被投资企业有表决权资本总额 20%以下，或虽占被投资企业有表决权资本总额 20%以上，但不具有重大影响时，采用成本法核算；股权投资占被投资企业有表决权资本总额 20%以上，或虽不足 20%，但具有重大影响时，采用权益法核算。长期投资以确认的价值计价。年末，按应分享或应分担被投资单位实现的净利润或净亏损，确认投资收益或投资损失。对股权投资差额，在年末分期平均摊销，计入损益，股权投资差额的摊销期限，合同规定了投资期限的，按合同规定的投资期限摊销；没有规定投资期限的，借方差额按不超过 10 年期限摊销，贷方差额按不低于 10 年期限摊销。

长期债权投资核算方法：长期债权投资，按实际支付的价款记帐，若实际支付的价款中含有债权利息的，将这部分利息记入“长期债权投资--应计利息”。债权投资的溢价或折价采用直线法摊销。

本公司期末根据被投资单位的实际财务状况估计未来可收回的投资金额，将可收回金额低于投资帐面价值的差额，计提长期投资减值准备。发生下列情况之一时，全额计提长期投资减值准备。

⑴、该项投资已暂停交易，并且预计今后也不可能再交易。

⑵、被投资企业已资不抵债，并且预计今后也没有盈利的希望。

⑶、被投资企业已进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象。

⑷、影响被投资企业经营的政治或法律环境发生较大变化，导致被投资企业出现巨额亏损，并且在短期内难以恢复。

⑸、由于被投资企业所在行业的生产技术或竞争者数量发生变化 ，被投资企业已经失去竞争能力 ，从而导致其财务状况和现金流量严重恶化，并且在短期内难以改变。

⑹、其他有充分证据表明该项投资实质上已经不能给本公司带来经济利益的情况。

12、固定资产计价和折旧方法

本公司固定资产为使用期限超过一年且单位价值在 2000 元以上的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其他设备等。购入的固定资产，以实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金等记帐；自行建造的固定资产，按建造过程中实际发生的全部支出记帐；投资者投入的固定资产，按评估确认的价值记帐；融资租入的固定资产，按租赁协议确定的设备价款、发生的运输费、途中保险费、安装

调试费等支出记帐；在原有固定资产基础上进行改建、扩建的，按原有固定资产的价值，加上由于改建、扩建而发生的支出，减改建、扩建过程中发生的变价收入记帐；盘盈的固定资产，按重置完全价值记帐；接受捐赠的固定资产，按同类资产的市场价格，或根据提供的有关凭据记帐。固定资产折旧采用平均年限法，各类固定资产的折旧年限、折旧率和残值率列示如下：

固定资产类别	估计经济使用年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	30-40 年	3	3.23-2.42
机器设备	5-8 年	3	19.40-12.13
运输设备	5-8 年	3	19.40-12.13
其他	5-8 年	3	19.40-12.13

本公司定于期末对固定资产进行全面检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于帐面价值的，按单项计提固定资产减值准备。如果存在下列情况之一的，按该项固定资产帐面价值全额计提固定资产减值准备。

⑴、长期闲置不用 ，在可预见的未来不会再使用，并且已无转让价值的固定资产。

⑵、由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产。

⑶、虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产。

⑷、已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产。

⑸、其他实质上已经不能再给本公司带来经济利益的固定资产。

13、在建工程核算方法

按固定资产新建、扩建等发生的实际支出确认在建工程；工程借款利息和汇兑损失在尚未交付使用之前，计入在建工程,工程完工交付使用后,确认为固定资产。

本公司定于期末对在建工程进行全面检查，存在以下一项或若干项情况的，计提在建工程减值准备。

⑴、长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工的在建工程。

⑵、所建项目无论在性能上还是在技术上已经落后，并且给本公司带来的经济

利益具有很大的不确定性。

⑶、其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

14、借款费用的会计处理方法

本公司除为固定资产建设项目专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用均应于发生当期确认为财务费用，直接记入当期损益。

本公司为固定资产建设项目专门借款所发生的借款费用，在固定资产达到预定可使用状态前发生的，予以资本化。如果某项固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用资本化，并将中断期间发生的借款费用确认为财务费用。在工程项目达到预定可使用状态后发生的，作为财务费用计入当期损益。

15、无形资产计价及摊销方法

购入的无形资产，以实际支付的价款作为入帐价值；通过非货币性交易换入的无形资产，其入帐价值按《企业会计准则—非货币性交易》的规定确定；投资者投入的无形资产，以投资者各方确认的价值作为入帐价值；通过债务重组取得的无形资产，其入帐价值按《企业会计准则—债务重组》的规定确定；接受捐赠的无形资产，其入帐价值分别以下情况确定：①、捐赠方提供有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费确定。②、捐赠方没有提供有关凭据的，按如下顺序确定：同类或类似无形资产存在活跃市场的，参照其市场价格以估计的金额加上应支付的相关税费确定。同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按该接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值确定；自行开发并依法申请取得的无形资产，其入帐价值按依法取得时发生的注册费、律师费等费用确定，依法申请取得前发生的研究与开发费用，于发生时确认为当期费用。

无形资产在确认后发生的支出，在发生时确认为当期费用。

无形资产的摊销，合同规定了受益年限的，按不超过受益年限的期限摊销；合同没有规定受益年限而法律规定了有效年限的，按不超过法律规定的有效年限摊销，经营期短于有效年限的，按不超过经营期的年限摊销；合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限，按受益年限与有效年限二者之间较短者摊销；合同没有规定受益年限，且法律也没有规定有效年限的，按不超过 10 年的期限摊销。

本公司定于期末检查各项无形资产预计带来未来经济利益的能力，当存在以下一项或若干项情况时，计提无形资产减值准备。

⑴、某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响。

⑵、某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复。

⑶、某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值。

⑷、其他足以证明某项无形资产实质上已经发生减值的情形。

当存在以下一项或若干项情况时，本公司将无形资产帐面价值全部转入当期损益。

⑴、某项无形资产已被其他新技术等所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值。

⑵、某项无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为本公司带来经济利益。

⑶、其他足以证明某项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

16、长期待摊费用摊销方法

固定资产大修理支出在大修理间隔期平均摊销；租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销；一年以上其他待摊费用在受益期内平均摊销；筹建期发生的费用在开始生产经营的当月起一次记入开始生产经营当月的损益。

17、应付债券的核算方法

按实际发生数计价。发生的溢价和折价在债券存续期间，采用直线法，分期摊销。

18、收入确认原则

本公司销售商品的收入，在下列 4 项条件均能满足时予以确认。

⑴、本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。

⑵、本公司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。

⑶、与交易相关的经济利益能够流入企业。

⑷、相关的收入和成本能够可靠的计量。

本公司提供劳务，在下列条件予以确认：

在同一会计年度内开始并完成的劳务，则在完成劳务时确认收入，如劳务的开始和完成分属不同会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，则在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

他人使用本公司资产，在下列 2 项条件均能满足时，确认收入：

⑴、与交易相关的经济利益能够流入企业；

⑵、收入的金额能够可靠的计量；

19、所得税的会计处理方法

由于永久性差异造成本公司税前会计利润与应税所得之间的差异，在会计处理上采用应付税款法；由于时间性差异造成的本公司税前会计利润与应税所得之间的差异，在会计处理上采用纳税影响会计法—递延法。

20、合并会计报表编制方法

合并会计报表是以母公司和纳入合并范围的子公司的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。

⑴、合并范围为本公司拥有过半数以上（不包括半数）权益性资本的子公司。

⑵、按照财政部财会字（95）第 11 号文《关于印发(合并会计报表暂行规定)的通知》的要求,在合并会计报表时对以下事项进行抵销：

A、本公司权益性投资与纳入合并范围子公司所有者权益中的有关部分。

B、本公司与纳入合并范围子公司之间的债权与债务项目。

C、本公司与纳入合并范围子公司之间的内部销售。

D、本公司与纳入合并范围子公司之间未实现的内部销售。

⑶、在合并会计报表时，对纳入合并范围子公司的会计政策与母公司不一致的方面，按母公司会计政策进行调整。

三、税项

税种	计税依据	税 率
增值税	主营业务收入	17%
营业税	主营业务收入	5%,3%
城市建设维护税	增值税、营业税	7%,1%
教育费附加	增值税、营业税	3%
企业所得税	应纳税所得额	*

* 所得税率：

1、本公司在国家级高新技术产业开发区注册，同时被西安市科委认定为高新技术企业，根据【财税字[94]001 号】文件规定，执行 15%所得税率。

2、本公司子公司的所得税税率情况如下：

⑴ 西安海星智能网络工程有限责任公司、西安海星万山计算机软件有限公司在国家级高新技术产业区注册，并被西安市科委认定为高新技术企业，根据【财税字[94]001 号】文件规定，执行 15%所得税率；

⑵ 西安金剑软件有限公司为新办的软件生产企业，根据《关于鼓励软件产业和集成电路产业有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25 号文）的规定，2002 年、2003 年免征企业所得税，2004 年—2006 年减半征收企业所得税；

⑶深圳海星信力德智能系统工程有限公司在深圳经济特区注册，执行 15%的所得税率；

⑷ 上述公司外，其他子公司均执行 33%所得税率。

四、子公司及合营企业：

⑴、公司概况

公司名称	注册地	注册资本（万元）	投资金额（万元）	投资比例%	经济性质
西安海星智能网络工程有限责任公司	西安市	100 万元	91 万元	91.00	有限责任
西安海星万山计算机软件有限公司	西安市	4787.50 万元	4069.38 万元	85.00	有限责任
郑州海星邦和生物制药有限公司	郑州市	5300 万元	2385 万元	45.00	有限责任
上海凯创科技信息技术有限公司	上海市	300 万元	270 万元	90.00	有限责任
北京创盈世纪科技有限责任公司	北京市	300 万元	240 万元	80.00	有限责任
深圳市海星信力德智能系统工程有限公司	深圳市	1000 万元	616.40 万元	61.64	有限责任
西安海星计算机系统集成技术有限公司	西安市	2000 万元	1320 万元	66.00	有限责任
广州佳海讯网络技术有限责任公司	广州市	400 万元	360 万元	90.00	有限责任
西安金剑软件有限公司	西安市	500 万元	330 万元	66.00	有限责任
西安海星天惠科技资讯有限公司	西安市	300 万元	180 万元	60.00	有限责任
陕西海星连锁超级市场有限公司	西安市	3000 万元	2850 万元	95.00	有限责任
北京择士通达科技有限公司	北京市	100 万元	85 万元	85.00	有限责任
西安海星科技投资置业有限公司	西安市	15000 万元	12500 万元	83.33	有限责任

⑵、合并范围及其变更情况

① 上述公司除郑州海星邦和生物制药有限公司外均纳入合并会计报表范围；

② 报告期合并范围变更情况：增加西安海星科技投资置业有限公司（简称“海星置业”）。“海星置业”原由公司出资参股设立，占 16.67%股权， 2003 年 6 月 27 日经公司股东大会批准，公司收购西部信托和海星集团持有的“海星置业”50%、16.67%股权，收购后公司持有“海星置业” 83.33%股权，自收购日起将其纳入公司会计报表合并范围。

五、合并会计报表主要项目注释(单位:人民币元)

1、货币资金

项　　目	期末数	期初数
现　金	1,574,198.76	3,996,003.91
银行存款	102,797,307.86	66,017,732.04
其他货币资金	11,500,000.00	38,704,329.94
合　计	115,871,506.62	108,718,065.89

注：

其他货币资金系银行承兑保证金。

2、短期投资

项　　目	期末数	期初数
基金投资	1,177,070.00	
合　计	1,177,070.00	

⑴基金投资系本公司所属的子公司陕西海星连锁超级市场有限公司投资购买的中融融华债券型证券投资基金。

⑵报告期末未出现须计提短期投资跌价准备的情形。

3、应收帐款

帐　龄	期末数			期初数		
	金　额	比例(%)	坏帐准备	金　额	比例(%)	坏帐准备
1 年以内	28,339,089.16	66.00	283,390.89	61,119,346.03	83.67	611,193.46
1-2 年	11,152,022.68	26.00	557,601.12	10,218,189.75	13.99	510,909.49
2-3 年	3,395,211.00	8.00	339,521.10	1,707,761.00	2.34	170,776.10

3-4 年						
4-5 年						
5 年以上						
合 计	42,886,322.84	100.00	1,180,513.11	73,045,296.78	100.00	1,292,879.05

注：

⑴ 应收帐款中无持有本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

⑵ 截止 2003 年 06 月 30 日，应收帐款前五名债务人欠款金额为 8,876,700.00 元，占应收帐款总额的 20.70%。

⑶ 应收帐款中大额欠款的坏帐准备计提比例低于 5%的主要原因为，应收帐款在一年以内且债务人均为本公司常年客户，并且没有发生长期拖欠货款的情况。

⑷ 应收帐款较年初下降 41.29%，主要原因系本报告期加大应收帐款回款力度，收回了购货商的欠款所致 。

4、其他应收款

帐 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例(%)	坏帐准备	金 额	比例(%)	坏帐准备
1 年以内	69,626,645.57	87.00	696,266.46	81,049,372.34	54.17	806,956.92
1-2 年	7,845,022.99	12.00	392,251.13	65,305,152.52	43.65	3,265,257.63
2-3 年	215,162.98		21,516.30	2,053,450.98	1.37	205,345.10
3-4 年	276,406.93		41,461.04	1,210,406.93	0.81	181,561.04
4-5 年						
5 年以上						
合 计	77,963,238.47	100.00	1,151,494.93	149,618,382.77	100.00	4,459,120.69

注：

⑴ 截止 2003 年 6 月 30 日，其他应收款中应收持有本公司 5%以上股份的股东单位欠款情况在本附注七“ 关联方关系及其交易“ 中披露。

⑵ 其他应收款较年初下降 47.90%，主要原因系本报告期收回深圳荣利泰公司、深圳东方信息公司等单位的欠款所致 。

5、预付帐款

帐 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	142,967,970.72	99.55	43,653,726.13	97.78
1-2 年	348,674.48	0.25	513,830.63	1.15

2-3 年	250,011.36	0.17	113,589.26	0.25
3 年以上	44,000.00	0.03	363,294.61	0.82
合　计	143,610,656.56	100.00	44,644,440.63	100.00

注：

⑴预付帐款较年初增长 221.68%，主要原因系本公司控股子公司西安海星科技投资置业有限公司 2003 年 3 月预付的购置位于西安市东南郊“海星大学城”项目 794.295 亩土地前期购地款 87,372,450.00 元所致。

⑵ 预付帐款中无预付持有本公司 5%以上股份的股东单位款项。

6、存货

项　目	期末数		期初数	
	金　额	跌价准备	金　额	跌价准备
库存商品	197,307,553.11	2,870,650.69	172,376,257.26	2,870,650.69
原材料	3,846,618.48		1,201,316.75	
在产品	2,247,853.00		2,139,982.79	
低值易耗品	760,138.32		577,686.82	
委托加工材料				
进销差价	-33,652,112.88		-29,609,382.48	
合　计	170,510,050.03	2,870,650.69	146,685,861.14	2,870,650.69

7、待摊费用

项　目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
租赁费	3,074,863.21	4,233,051.50	1,983,778.93	5,324,135.78
广告费		1,000,000.00	400,000.00	600,000.00
装修费	317,743.37	100,201.56	201,371.65	216,573.28
保险费	57,961.69	98,745.00	118,743.92	37,962.77
其他	563,734.04	650,080.80	451,562.29	762,252.55
合　计	4,014,302.31	6,082,078.86	3,155,456.79	6,940,924.38

注：

截止 2003 年 6 月 30 日，待摊费用结存数主要指陕西海星连锁超级市场有限责任公司预缴的下半年度房租、广告费、装修费等本公司一次性支付金额较大且预计受益期可以延续到以后期间的其他费用。

8、长期股权投资

⑴ 长期股权投资

被投资单位名称	期初数	本期权益增减		累计权益增减		期末数
		投资成本	权益调整	投资成本	权益调整	
郑州海星邦和生物公司	47,161,592.19		-314,664.51	49,067,900.00	-2,220,972.32	46,846,927.68
西安国际信托投资有限公司	46,187,900.00			46,187,900.00		46,187,900.00
西安交大捷普网络科技有限公司	7,893,400.00			7,893,400.00		7,893,400.00
广州保利星社区数码科技有限公司	3,161,529.69		-47,622.72	3,200,000.00	-86,093.03	3,113,906.97
合并价差	15,587,372.74	1,957,550.00	-861,564.25	18,862,579.29	-2,179,220.80	16,683,358.49
合 计	119,991,794.62	1,957,550.00	-1,223,851.48	125,211,779.29	-4,486,286.15	120,725,493.14

⑵、合并价差

投 资 单 位	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	摊销期限
西安海星智能网络工程有限责任公司	138,976.86	55,590.73		6,948.84	48,641.89	10 年
深圳市海星信力德智能系统工程有限公司	9,007,666.23	7,956,771.83		450,383.16	7,506,388.67	10 年
西安海星万山计算机软件有限公司	-127,003.67	-113,244.94		-6,350.17	-106,894.77	10 年
陕西海星连锁超级市场有限公司	7,885,389.87	7,688,255.12		394,269.50	7,293,985.62	10 年
西安海星科技置业投资有限公司	1,957,550.00		1,957,550.00	16,312.92	1,941,237.08	10 年
合 计	10,977,189.42	15,587,372.74	1,957,550.00	861,564.25	16,683,358.49	

注:

⑴ 合并价差系指股权投资差额。

⑵ 本公司本年度对外投资变化情况在本附注六.3“长期投资”中披露。

⑶ 长期投资帐面价值无低于可收回金额情形，故未计提长期投资减值准备。

⑷ 本公司被投资单位执行的会计政策与本公司无重大差异，投资变现及投资收益的汇回无重大限制。

9、固定资产及累计折旧

固定资产原值：	期初数	本年增加	本年减少	期末数
房屋建筑物	135,471,073.65	87,587,801.32		223,058,874.97
机器设备	0.00			
运输设备	6,698,047.98	1,110,199.83		7,808,247.81
电子设备	19,191,280.40	6,763,416.08		25,954,696.48
其他设备	18,036,800.63	2,345,706.16		20,382,506.79
小 计	179,397,202.66	97,807,123.39		277,204,326.05
累计折旧：				
房屋建筑物	12,290,575.31	1,383,581.58		13,674,156.89
机器设备	0.00			
运输设备	3,525,175.93	1,264,589.67		4,789,765.60
电子设备	6,008,313.37	1,562,183.62		7,570,496.99
其他设备	7,156,001.30	1,212,851.52		8,368,852.82
小 计	28,980,065.91	5,423,206.39		34,403,272.30
固定资产净值	150,417,136.75	92,383,917.00		242,801,053.75
固定资产减值准备：				
房屋建筑物	0.00			
运输设备	206,389.00			
其他设备	99,111.00			
小 计	305,500.00			305,500.00
固定资产净额	150,111,636.75	92,383,917.00		242,495,553.75

10、在建工程

项 目	期初数	本期增加	本期转固	其他减少	期末数	资金来源
计算机生产基地	64,447,098.99		51,647,098.99		12,800,000.00	募集资金
LCD 液晶显示器	41,815,600.00		25,215,600.00		16,600,000.00	募集资金
海星诚品花园	51,451,267.53	17,612,994.16			69,064,261.69	自筹资金
海星春天花园	29,700,000.00	470,000.00			30,170,000.00	自筹资金
合 计	187,413,966.52	18,082,994.16	76,862,698.99		128,634,261.69	

11、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
装修费	5,539,071.46	1,143,248.07	1,146,102.52	5,536,217.01
宣传费	933,497.49	370,585.81	268,317.52	1,035,765.78

其他	466,249.19	735,151.63	178,253.20	1,023,147.62
合　计	6,938,818.14	2,248,985.51	1,592,673.24	7,595,130.41

12、短期借款

借款种类	期末数	期初数
保证借款	222,400,000.00	165,900,000.00
抵押借款	70,000,000.00	2,600,000.00
信用借款	2,000,000.00	2,000,000.00
合　计	294,400,000.00	170,500,000.00

注:

⑴ 抵押借款系指以本公司房产为抵押物所借的款项。

⑵ 保证借款系指由西安海星科技投资控股(集团)有限公司和长安信息产业集团股份有限公司等单位提供担保所借的款项。

13、应付票据

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	15,000,000.00	59,000,000.00
商业承兑汇票		988,997.07
	15,000,000.00	59,988,997.07

注:

应付票据中无欠持有本公司 5%以上股份的股东单位款项。

14、应付帐款

应付帐款中无欠持有本公司 5%以上股份的股东单位款项。

15、预收帐款

⑴ 预收帐款较年初增加了 52.41%，主要原因系本公司所属子公司西安海星计算机系统集有限公司预收的工程款项及陕西海星连锁超级市场有限公司预收的货款增加所致。

⑵ 预收帐款中无欠持有本公司 5%以上股份的股东单位款项。

16、应交税金

税　种	期末数	期初数
增值税	-318,047.62	-1,674,866.49
营业税	2,713,998.33	2,814,248.76

城建税	306,665.06	502,219.10
企业所得税	14,284,014.47	12,454,046.74
房产税	664,409.00	1,215,165.31
个人所得税	32,366.93	28,576.63
合　计	17,683,406.17	15,339,390.05

17、其他应付款

其他应付款中无欠持有本公司 5%以上股份的股东单位款项。

18、预提费用

项　　目	期末数	期初数
房租费	950,878.78	360,188.69
修理费	7,876.53	12,016.39
其他	74,188.51	103,816.56
合计	1,032,943.82	476,021.64

19、一年内到期的长期借款

借款种类	期末数	期初数
保证借款		
抵押借款		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

20、长期借款

借款种类	期末数	期初数
保证借款	15,000,000.00	15,000,000.00
抵押借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	45,000,000.00	45,000,000.00

21、股本　　单位：万股

项　　目	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	14,300							14,300
发起人股份	14,300							14,300
其中：国家持有股份	-							-
境内法人持有股份	14,300							14,300

二、已上市流通股份	7,480							7,480
其中：人民币普通股	7,480							7,480
三、股份总数	21,780							21,780

注：

本公司股本变更情况如下：

⑴ 根据西安市人民政府“市政函（1998）33 号”文件和股东会决议，西安凯卓工贸有限责任公司依法变更为股份有限公司，以 1997 年 12 月 31 日的净资产 130,036,746.04 元折合为公司股份总额 13000 万股,其余作为本公司资本公积。

⑵ 根据中国证券监督管理委员会“证监发行字[1999]53 号”文件批准，本公司于 1999 年 5 月 26 日通过上海证券交易所系统采用上网定价发行方式向社会公开发行 A 股股票 6800 万股，西安希格玛会计师事务所进行验证，并出具“希会验字（1999）332 号”验资报告。

⑶ 2001 年度股东大会决议通过 2001 年度利润分配方案，公司以 2001 年末 19800 万股为基数，每 10 股派送红股 1 股，剩余未分配利润结转以后年度分配。派送后公司总股本增加为 21780 万股。

22、资本公积

项　目	期末数	期初数
股本溢价	239,092,028.36	239,092,028.36

注：

股本溢价系本公司于 1999 年 5 月 26 日向社会公开发行 A 股股票 6800 万股取得的资本溢价。

23、盈余公积

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积金	15,886,483.89			15,886,483.89
法定公益金	7,943,241.95			7,943,241.95
合　计	23,829,725.84			23,829,725.84

24、未分配利润

项　目	2003 年半年度
期初未分配利润	31,212,359.41
加：本年净利润	6,175,564.59
减：提取的法定盈余公积金	
提取的法定公益金	
转作资本（或股本）的普通股股利	
期末未分配利润	37,387,924.00

25、主营业务收入及成本

（1）按产品划分：

项　目	本年累计数		上年同期	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
计算机硬件销售	27,653,522.25	26,209,963.17	26，378，044．67	25,982,821.37
系统集成及软件收入	79,838,916.91	64,677,352.49	108，830，052．12	90,558,546.96
物业收入	7,670,998.76	1,990,501.86		
商业零售收入	141,989,385.67	112,896,229.26		
委托经营管理			3,875,000.00	1,345,814.52
合　计	257,152,823.59	205,774,046.78	139,083,096.79	117,887,182.85

注：

物业收入系指本公司经营“海星智能广场”房产取得的收入。

（2）按地区划分

项　目	本年累计数		上年同期	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
南方大区	43,203,851.55	34,425,627.87	54,527,208.85	48,226,989.97
北方大区	47,223,547.96	41,634,799.94	49,383,122.62	42,603,585.93
西部地区	166,725,424.08	129,713,618.97	35,172,765.32	27,056,606.95
合　计	257,152,823.59	205,774,046.78	139,083,096.79	117,887,182.85

26、其他业务利润

项　目	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
服务费收入	1,787,863.84	496,907.58	1,290,956.26
其他收入			
合　计	1,787,863.84	496,907.58	1,290,956.26

27、财务费用

	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
利息支出	9,599,282.78	5,962,662.41
减：利息收入	590,135.06	150,625.85
汇兑损益		
银行手续费	208,169.73	89,562.35
合　计	9,217,317.45	5,901,598.91

28、投资收益

项　目	本年累计数		上年同期	
	成本法	权益法	成本法	权益法
股权投资收益	324,279.00	955,124.04	1,719,366.83	59,392.52
摊销股权投资差额		-2,261,904.59		-1,720,770.52
其他	-6,273.20			6,677,312.25
合　计	318,005.80	-1,306,780.55	1,719,366.83	5,015,934.25

29、补贴收入 135,001.90 元系控股子公司西安海星万山计算机软件有限公司税款返还。

30、营业外支出

项　　目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
清理固定资产损失		
罚　款		
其　他	81,833.21	66,832.24
固定资产减值准备		
合　计	81,833.21	66,832.24

31、收到的其他与经营活动有关的现金

收回的其他与经营活动的现金为 71,709,555.49 元，主要系收回公司暂借款项。

32、支付的其他与经营活动有关的现金

支付的其他与经营活动的现金为 31,244,477.36 元，主要系指支付的租赁费、运杂费等期间费用以及其他暂付款项，其具体情况如下：

项　　目	金　额
差旅费	1,298,372.25
运杂费	928,699.89
租赁费	9,025,899.25
广告费	865,789.46
支付的暂收款项	14,583,963.15
其他	4,541,753.36
合计	31,244,477.36

六、母公司会计报表主要项目注释(单位:人民币元)

1、应收帐款

帐　龄	期末数			期初数		
	金　额	比例(%)	坏帐准备	金　额	比例(%)	坏帐准备
1 年以内	5,145,140.14	56.00	51,451.40	28,784,713.95	85.00	287,847.14
1-2 年	4,009,122.11	43.00	200,456.11	4,694,568.07	13.85	234,728.40
2-3 年	76,060.01	1.00	7,606.00	388,610.00	1.15	38,861.00
3-4 年						
4-5 年						
5 年以上						
合　计	9,230,322.26	100	259,513.51	33,867,892.02	100.00	561,436.54

注：

⑴ 应收帐款中无持有本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

⑵ 应收帐款较年初下降 72.75%，主要原因系本报告期加大应收帐款回款力度，收回了购货商的欠款所致 。

2、其他应收款

3、

帐 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例(%)	坏帐准备	金 额	比例(%)	坏帐准备
1 年以内	12,027,704.25	22.00	120,277.04	104,439,728.58	61.83	1,040,860.49
1-2 年	41,922,754.00	78.00	2,096,137.70	61,706,784.85	36.53	3,085,339.24
2-3 年				1,838,288.00	1.09	183,828.80
3-4 年				934,000.00	0.55	140,100.00
4-5 年						
5 年以上						
合 计	53,950,458.25	100	2,216,414.74	168,918,801.43	100.00	4,450,128.53

注：

⑴ 截止 2003 年 6 月 30 日，其他应收款中应收持有本公司 5%以上股份的股东单位欠款情况在本附注七“关联方关系及其交易“中披露。

⑵ 截止 2003 年 6 月 30 日，其他应收款比上年末减少了 68.06%，主要原因系本公司加大回款力度收回深圳荣利泰公司、深圳东方信息公司等单位的欠款所致 。

3、长期投资

⑴ 被投资单位概况

投资单位	初始投资成本	投资比例	投资起始日	核算方法	备 注
西安海星万山计算机软件有限公司	18,300,000.00	85.00%	1999.12 起	权益法	投资设立
广州佳海讯网络技术有限公司	3,600,000.00	90.00%	2001.11 起	权益法	投资设立
上海凯创科技信息技术有限公司	2,700,000.00	90.00%	2001.06 起	权益法	投资设立
北京创盈世纪科技有限责任公司	2,400,000.00	80.00%	2001.06 起	权益法	投资设立
深圳市海星信力德智能系统工程	16,642,800.00	61.64%	2001.11 起	权益法	收购股权
西安海星智能网络工程有限公司	1,038,976.86	91.00%	1997.08 起	权益法	收购股权
西安海星计算机系统集成公司	13,200,000.00	66.00%	2001.07 起	权益法	投资设立
郑州海星邦和生物制药有限公司	49,069,700.00	45.00%	2000.08 起	权益法	收购股权
西安国际信托投资有限公司	46,187,900.00	14.00%	2001.05 起	成本法	收购股权
西安海星科技投资置业有限公司	126,957,550.00	83.33%	2003.03 起	权益法	投资及收购
西安金剑软件有限公司	3,300,000.00	66.00%	2002.09 起	权益法	投资设立

西安海星天惠科技资讯有限公司	1,800,000.00	60.00%	2002.11 起	权益法	投资设立
北京择士通达科技有限公司	688,092.43	85.00%	2002.01 起	权益法	收购股权
陕西海星连锁超级市场有限公司	43,058,900.00	95.00%	2002.09 起	权益法	资产置换

⑵ 长期股权投资增减变动情况

被投资单位名称	期初数	本期权益增减		减少数	期末数
		投资成本	权益调整		
西安海星智能网络公司	1,014,452.97		18,207.38		1,032,660.35
西安金剑软件有限公司	5,373,899.05		-1,242,490.59		4,131,408.46
西安海星天惠科技资讯有限公司	1,795,139.40		49,613.36		1,844,752.76
陕西海星连锁超级市场有限公司	44,133,187.76		3,694,931.40		47,828,119.16
西安海星万山软件公司	59,180,608.21		897,067.79		60,077,676.00
郑州海星邦和生物公司	47,161,592.19		-314,664.51		46,846,927.68
上海凯创科技信息技术有限公司	5,281,246.49		674,769.37		5,956,015.86
北京创盈世纪科技有限责任公司	2,374,411.43				2,374,411.43
西安国际信托投资有限公司	46,187,900.00				46,187,900.00
西安交大捷普网络科技有限公司	7,893,400.00			7,893,400.00	
西安海星计算机系统集成技术公司	13,965,958.04		-7,175,608.06		6,790,349.98
广州佳海讯网络技术有限公司	4,145,209.25		332,211.75		4,477,421.00
北京择士通达科技有限公司	1,106,753.84		668,308.29		1,775,062.13
深圳海星信力德智能系统工程公司	21,290,774.23		-882,469.72		20,408,304.51
西安海星科技投资置业有限公司		126,957,550.00	-448,394.50		126,509,155.50
合 计	260,904,532.86	126,957,550.00	-3,728,518.04	7,893,400.00	376,240,164.82

⑶、股权投资差额

投 资 单 位	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	摊销期限
郑州海星邦和生物公司	25,395,771.00	19,470,091.10		1,269,788.55	18,200,302.55	10 年
西安海星智能网络公司	138,976.86	55,590.73		6,948.84	48,641.89	10 年
西安海星万山软件公司	2,484,032.18	2,214,928.69		124,201.62	2,090,727.07	10 年
陕西海星连锁超级市场有限公司	7,885,389.87	7,688,255.12		394,269.50	7,293,985.62	10 年
深圳海星信力德智能系统工程公司	9,007,666.23	7,956,771.83		450,383.16	7,506,388.67	10 年
西安海星科技投资置业有限公司			1,957,550.00	16,312.92	1,941,237.08	10 年
合计	44,911,836.14	37,385,637.47	1,957,550.00	2,261,904.59	37,081,282.88	

4、主营业务收入及成本

项 目	本年累计数		去年同期	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
计算机硬件销售	8,430,545.51	8,060,154.56	9,100,019.55	8,890,719.10
系统集成及软件收入	28,841,756.56	24,248,362.49	25,338,769.33	20,643,272.02
物业收入	7,670,998.76	1,990,501.86		
委托经营收入			3,875,000.00	1,345,814.52
合 计	44,943,300.83	34,299,018.91	38,313,788.88	30,879,805.64

5、投资收益

项 目	本年累计数		去年同期	
	成本法	权益法	成本法	权益法
股权投资收益	324,279.00	7,596,797.90	1,719,366.83	7,251,996.64
摊销股权投资差额		-2,261,904.59		-1,851,322.31
转让中海安股权收益				6,677,312.25
其他	-6,273.20			
合 计	318,005.80	5,334,893.31	1,719,366.83	12,077,986.58

七、关联方关系及其交易

1．存在控制关系的关联方情况

(1) 存在控制的关联方

企业名称	与本企业关系	经济性质或类型	注册地址	注册资本	主要经营范围	法定代表人
西安海星科技投资控股（集团）有限公司	母公司	有限责任	西安市	10000 万元	实业投资	荣海
西安海星智能网络工程有限公司	子公司	有限责任	西安市	100 万元	网络工程服务	荣海
西安海星万山计算机软件有限公司	子公司	有限责任	西安市	4787.5 万元	软件开发销售等	林作良
上海凯创科技信息技术有限公司	子公司	有限责任	上海市	300 万元	计算机开发销售	荣海
北京创盈世纪科技有限责任公司	子公司	有限责任	北京市	300 万元	计算机开发销售	荣海
广州佳海讯网络技术有限公司	子公司	有限责任	广州市	400 万元	网络技术	荣海
深圳海星信力德智能系统工程公司	子公司	有限责任	深圳市	1000 万元	网络系统工程	荣海
西安海星计算机系统集成技术有限公司	子公司	有限责任	西安市	2000 万元	系统集成	荣海
陕西海星连锁超级市场有限公司	子公司	有限责任	西安市	3000 万元	商品销售；	荣山
西安金剑软件有限公司	子公司	有限责任	西安市	500 万元	软硬件开发、生产和销售	林作良
西安海星天惠科技资讯有限公司	子公司	有限责任	西安市	300 万元	计算机开发销售	王军
北京择士通达科技有限公司	子公司	有限责任	北京市	100 万元	计算机开发销售	邓泽清
西安海星房地产综合开发公司	受同一公司控制	有限责任	西安市	1800 万元	房地产开发	荣海
西安海星信息港有限责任公司	受同一公司控制	有限责任	西安市	100 万元	通讯器材销售等	荣海
西安海星物业管理有限公司	受同一公司控制	有限责任	西安市	100 万元	物业管理	荣海
西安海星利达电子有限责任公司	受同一公司控制	中外合资	西安市	500 万美元	计算机开发、生产和销售	荣海
海星现代饮品有限责任公司	受同一公司控制	中外合资	西安市	6700 万元	果汁、副食品等的生产和销售	荣海
西安海星科技投资置业有限公司	子公司	有限责任	西安市	15000 万元	房地产开发	荣海

⑵ 控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
西安海星科技投资控股（集团）有限公司	10000 万元			10000 万元
西安海星智能网络工程有限责任公司	100 万元			100 万元
西安海星万山计算机软件有限公司	4787.50 万元			4787.50 万元
上海凯创科技信息技术有限公司	300 万元			300 万元
北京创盈世纪科技有限责任公司	300 万元			300 万元
广州佳海讯网络技术有限公司	400 万元			400 万元
深圳海星信力德智能系统工程公司	1000 万元			1000 万元
西安海星计算机系统集成技术有限公司	2000 万元			2000 万元
陕西海星连锁超级市场有限公司	3000 万元			3000 万元
北京择士通达科技有限公司	100 万元			100 万元
西安金剑软件有限公司	500 万元			500 万元
西安海星天惠科技资讯有限公司	300 万元			300 万元
西安海星科技投资置业有限公司		15000 万元		15000 万元

⑶ 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	比例%			金额	比例%
西安海星科技投资控股（集团）有限公司	6916.25 万元	31.76			6916.25 万元	31.76
西安海星智能网络工程有限责任公司	91 万元	85.00			91 万元	85.00
西安海星万山计算机软件有限公司	4069.38 万元	85.00			4069.38 万元	85.00
上海凯创科技信息技术有限公司	270 万元	90.00			270 万元	90.00

北京创盈世纪科技有限责任公司	240 万元	80.00		240 万元	80.00
广州佳海讯网络技术有限公司	400 万元	90.00		400 万元	90.00
深圳海星信力德智能系统工程公司	616.40 万元	61.64		616.40 万元	61.64
西安海星系统集成有限公司	1320 万元	66.00		1320 万元	66.00
北京择士通达科技有限公司	68.81 万元	85.00		68.81 万元	85.00
西安海星天惠科技资讯有限公司	180 万元	60.00		180 万元	60.00
西安金剑软件有限公司	330 万元	66.00		330 万元	66.00
陕西海星连锁超级市场有限公司	2850 万元	95.00		2850 万元	95.00
西安海星科技投资置业有限公司			12500 万元	12500 万元	83.33

4、不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
郑州海星邦和生物工程有限公司	合营企业

5、关联交易

(1)收购资产

①经 2003 年 6 月 27 日召开的 2002 年度股东大会批准，通过了《关于收购海星集团持有的海星置业 16.67%股权的议案》，海星置业经审计的净资产为 15,000 万元，海星集团持有 16.67%相应金额为 2,500 万元,公司以 2500 万元的现金按经审计的账面原值等额收购。报告期内股权已过户完毕，价款已支付。

②经 2003 年 6 月 27 日召开的 2002 年度股东大会批准，通过了《关于收购海星利达公司房产的议案》，海星利达公司的房产分别位于北京知春大厦和西安西新街 11 号海星智能大厦，该两处房产账面净值共计 1306 万元，评估价值共计 1401 万元，本公司以评估值作价收购，以现金支付。目前房产过户手续正在办理中。

⑵资金往来：本公司与控股股东西安海星科技投资控股（集团）有限公司及其他关联方存在资金往来，截止 2003 年 6 月 30 日的欠款余额在附注七.6“关联交易余额”中披露。

⑶其他重大关联交易

①报告期内，西安海星信息港有限责任公司租赁本公司房产从事经营活动，双方签有租赁协议，租金参照市场价格，年租金为 330 万元，本报告期确认收入 165 万元。

②报告期内，海星集团租赁本公司房产用于办公，双方签有租赁协议，租金参照市场价格，年租金为 85.97 万元。本报告期内实际起租期为 1 个月，确认租金收入 71,644 元。

③ 委托开发：本公司委托西安海星房地产综合开发公司实施计算机生产基地和 LCD 液晶显示器项目的土建工程，已累计支付工程款 76,862,698.99 元，截止报告期末该工程已全部完工并投入使用。

⑷ 担保：西安海星科技投资控股（集团）有限公司为本公司 8750 万元银行借款提供担保。

6、关联交易余额

项　　目	金　　额	业务内容
一、其他应收款		
西安海星科技投资控股（集团）有限公司	1,257,489.07	往来结余款
海星现代饮品有限责任公司	2,070,000.00	暂借款
郑州海星邦和生物工程有限公司	8,890,000.00	暂借款

八、或有事项

2003 年本公司与长安信息产业（集团）股份有限公司签署了互相担保协议，保证限额为人民币 6000 万元，保证期限为一年。截止 2003 年 6 月 30 日，本公司提供的担保借款额为 3000 万元。

九、承诺事项

本公司截止资产负债表日无需要披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

经 2002 年度股东大会批准，2003 年 6 月 27 日本公司收购西部信托投资有限公司、西安海星科技投资控股（集团）有限公司持有的西安海星科技投资置业有限公司 50%、16.67%股权，西安海星科技投资置业有限公司在购入日的财务状况及经营情况如下：

（1） 收购日 2003 年 6 月 27 日的财务状况

项　目	金　额
流动资产	150,087,119.79
所有者权益	150,087,119.79

（2）收购日 2003 年 6 月 27 日至报告期末西安海星科技投资置业有限公司未有经营业务发生。

八、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件文本；

4、公司章程文本。

西安海星现代科技股份有限公司董事会

2003 年 8 月 19 日