西安海星现代科技股份有限公司

2003 年年度报告

重 要 提 示

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

公司董事林作良先生、梁若涛先生因公务未能出席董事会，林作良先生授权董事长荣海先生代为出席并表决，梁若涛先生授权董事王以和先生代为出席并表决。

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：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目　录

一、公司基本情况简介---------- 3

二、会计数据和业务数据摘要---------- 3

三、股本变动及股东情况---------- 5

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况---------- 7

五、公司治理结构---------- 8

六、股东大会情况简介---------- 9

七、董事会报告---------- 10

八、监事会报告---------- 18

九、重要事项---------- 19

十、财务报告---------- 22

十一、备查文件目录---------- 66

一、公司基本情况简介

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、公司法定代表人：荣 海
3、公司董事会秘书：于晓东
联系地址：西安市高新技术产业开发区科技二路 62 号
联系电话：029-82307606、82307605
传 真：029-82307607
电子信箱：yxd@mail.seastar.com.cn
4、公司注册地址：西安市高新技术产业开发区科技二路 62 号
公司办公地址：西安市高新技术产业开发区科技二路 62 号
邮政编码：710075
公司国际互联网网址：http://www.seastar.net.cn
公司电子信箱：ZQB@mail.seastar.com.cn
5、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》
登载公司年度报告的中国证监会指定互联网网址：http：//www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点：公司证券部
6、公司股票上市交易所：上海证券交易所
股票简称：海星科技
股票代码：600185
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、会计数据和业务数据摘要

1、公司本年度主要会计数据（单位：人民币元）

项 目	2003 年度
利润总额	18,182,214.20
净利润	11,696,374.34
扣除非经常性损益后的净利润	6,764,394.92
主营业务利润	110,050,236.98
其他业务利润	3,581,952.14
营业利润	18,770,597.32
投资收益	-822,907.09

补贴收入	417,935.14
营业外收支净额	-183,411.17
经营活动产生的现金流量净额	50,236,630.37
现金及现金等价物净增减额	104,789,633.33

注：报告期扣除的非经常性损益项目和涉及金额（单位：人民币元）

非经常性损益项目	报告期金额
其他营业外收入	187,514.44
其他营业外支出	-372,592.78
处理被投资单位股权损益	3,372,100.00
以前年度已经计提各项减值准备的转回	2,226,602.40
所得税影响数	-481,644.64
合计	4,931,979.42

2、截至报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标（单位：人民币元）

项目	2003 年度	2002 年度	2001 年度
主营业务收入	627,007,754.46	291,888,190.24	307,288,864.91
净利润	11,696,374.34	8,562,088.22	11,064,274.44
总资产	1,245,372,031.88	982,559,915.12	800,215,149.87
股东权益（不含少数股东权益）	522,949,446.05	511,934,113.61	503,372,025.39
每股收益（全面摊薄 元/股）	0.0537	0.0393	0.0559
每股净资产	2.4011	2.3505	2.5423
调整后的每股净资产	2.3134	2.2930	2.5301
每股经营活动产生的现金流量净额	0.2307	0.1224	0.5923
净资产收益率（全面摊薄）	2.24%	1.67%	2.20%
扣除非经常性损益后的净资产收益率（加权平均）	1.31%	1.91%	2.84%

3、报告期利润表附表

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益（元/股）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	21.04%	21.25%	0.5053	0.5053
营业利润	3.59%	3.63%	0.0862	0.0862
净利润	2.24%	2.26%	0.0537	0.0537
扣除非经常性损益后的净利润	1.29%	1.31%	0.0311	0.0311

4、报告期内股东权益变动情况及变化原因

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未确认的投资损失	未分配利润	股东权益合计
期初数	217,800,000.00	239,092,028.36	15,886,483.89	7,943,241.95		31,212,359.41	511,934,113.61
本期增加			1,083,576.65	541,788.33	-681,041.90	11,696,374.34	12,640,697.42
本期减少						1,625,364.98	1,625,364.98
期末数	217,800,000.00	239,092,028.36	16,970,060.54	8,485,030.28	-681,041.90	41,283,368.77	522,949,446.05

变动原因：

（1）盈余公积和法定公益金的本期增加为利润分配计提所致；

（2）本期增加的未确认的投资损失 681,041.90 元，是指本公司子公司陕西海星连锁超级市场有限公司之子公司陕西海星便利岛连锁超市有限责任公司由于亏损使净资产为负数，陕西海星连锁超级市场有限公司按权益法核算的投资损失至该项投资帐面价值以零为限，由此在编制合并会计报表时形成未确认的投资损失；

（3）未分配利润的本期增加为报告期实现净利润所致，本期减少为利润分配计提盈余公积和法定公益金所致。

三、股本变动及股东情况

1、股本变动情况

公司股份变动情况表（数量单位：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								
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	143000000							143000000
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	143000000							143000000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	74800000							74800000
2、境内上市的外资股								
1、 境外上市的外资股								
2、 其他								
已上市流通股份合计	74800000							74800000
三、股份总数	217800000							217800000

2、股东情况介绍

（1）至报告期末，本公司股东总数为 48176 户。

（2）公司前十名股东持股表（数量单位：股）

股东名称（全称）	年度内增减（股）	年末持股数量（股）	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）
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	6500 万股质押	法人股东
西安飞机工业（集团）有限责任公司	0	11,000,000	5.05	未流通	无	法人股东
陕西省技术进步投资有限责任公司	0	11,000,000	5.05	未流通	无	法人股东
上海发光经贸发展有限公司	0	9,790,000	4.49	未流通	未知	法人股东
石家庄神威药业股份有限公司	0	4,620,000	2.12	未流通	未知	法人股东
海南博妮达贸易有限公司	0	3,898,015	1.79	未流通	未知	法人股东
上海葆鑫企业发展有限公司	0	3,377,000	1.55	未流通	未知	法人股东
上海东方国信投资管理有限公司	0	2,200,000	1.01	未流通	未知	法人股东
无锡市华信投资管理有限公司	0	2,200,000	1.01	未流通	未知	法人股东
西安协同软件股份有限公司	0	2,200,000	1.01	未流通	未知	法人股东

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截止报告期末，公司持股 5%以上股东分别为：西安海星科技投资控股（集团）有限公司（以下简称＂海星集团＂）、西安飞机工业（集团）有限责任公司、陕西省技术进步投资有限责任公司。

③报告期末海星集团所持股份中有 35,000,000 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。

④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。

（3）控股股东情况介绍：

海星集团持有本公司 69,162,500 股法人股，占本公司总股本的 31.76%，是本公司第一大股东。

该公司法定代表人：荣海

成立日期：1992 年 12 月 26 日

注册资本：10000 万元人民币

经营范围：计算机软硬件、电子通讯器材及设备、电子产品、电教仪器、机房设备的开发、生产、销售及技术服务等。

股权结构：荣海占 95%、吴永义占 5%

控股股东实际控制人情况介绍：

控股股东实际控制人：荣海先生，46 岁，中国籍，西安交通大学教授，九届、十届全国人大代表。现任海星集团董事局主席、总裁，本公司董事长。

报告期内公司控股股东未发生变更。

（4）公司前十名流通股股东持股表（数量单位：股）

股东名称	年末持有流通股的数量	种类（A、B、H 股或其它）
刘有才	350700	A
文茂强	193600	A
叶荷花	182560	A
袁晓东	160000	A
王锦兴	139700	A

芜湖市港务局	126015	A
吴显章	111354	A
陆　嘉	107910	A
兴和证券投资基金	104534	A
曾哲辉	103400	A
前十名流通股股东关联关系的说明		公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

1、董事、监事、高级管理人员的情况

（1）现任董事、监事、高级管理人员基本情况

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
荣　海	董事长	男	46	2002.6.18-2005.6.18	0	0	—
雷锦录	独立董事	男	48	2002.6.18-2005.6.18	0	0	—
胡养雄	独立董事	男	42	2002.6.18-2005.6.18	0	0	—
张　燕	独立董事	女	40	2002.6.18-2005.6.18	0	0	—
杨　忠	董事	男	59	2003.6.27-2005.6.18	0	0	—
刘新友	董事	男	60	2002.6.18-2005.6.18	0	0	—
林作良	董事	男	41	2002.6.18-2005.6.18	0	0	—
王以和	董事	男	68	2002.6.18-2005.6.18	0	0	—
梁若涛	董事	男	35	2002.6.18-2005.6.18	0	0	—
陈　文	监事会主席	女	36	2002.6.18-2005.6.18	0	0	—
刘　勤	监事	女	37	2003.6.27-2005.6.18	0	0	—
陈占飞	监事	男	39	2002.6.18-2005.6.18	0	0	—
韩　钢	总经理	男	40	2002.6.18-2005.6.18	0	0	—
刘卫学	副总经理（财务负责人）	男	37	2002.6.18-2005.6.18	0	0	—
于晓东	董事会秘书	男	33	2002.6.18-2005.6.18	0	0	—

说明：

①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。

②董事、监事在股东单位任职情况

姓名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	任职期间	是否领取报酬、津贴（是或否）
荣　海	西安海星科技投资控股（集团）有限公司	董事局主席、总裁	1992.1 至今	否
雷锦录	西安交通大学	交大产业（集团）总公司总裁	2003.10 至今	是
杨　忠	西安飞机工业（集团）有限责任公司	董事长、党委书记	1997.3 至今	是
刘新友	陕西省技术进步投资有限责任公司	总经理	1998.4 至今	是

林作良	西安海星科技投资控股（集团）有限公司	常务副总裁	2002.6—2004.2	是
陈　文	西安海星科技投资控股（集团）有限公司	副总裁	2003.1 至今	是
陈占飞	陕西省技术进步投资有限责任公司	财务部经理	1998.6 至今	是

（2）公司董事、监事、高级管理人员的年度报酬情况

董事、监事、高管人员报酬的支付原则：在公司兼任其他职务的董事、监事根据其担任的相应职务按公司的整体薪酬政策和工资标准确定其劳动报酬和福利，未在公司兼任其他职务的董事、监事的报酬由其任职的单位支付，公司不单独为其提供工资、津贴和福利；全体高管人员均在公司领取报酬。

经公司 2001 年度第一次临时股东大会决定，公司独立董事津贴为每人每年 2.4 万元人民币。

报告期内，公司向董事、监事、高级管理人员支付的报酬总额为 73 万元，金额最高的前三位董事报酬总额为 37 万元，金额最高的前三位高级管理人员的报酬总额为 20 万元。

报酬区间：

金额（人民币元）	人数
20000----30000	3
30000----50000	3
50000----100000	3
200000 以上	1

董事林作良、杨忠、刘新友，监事陈文、陈占飞等 5 人未在公司领取报酬，其报酬由其任职单位支付。

（3）在报告期内离任的董事、监事、高级管理人员姓名及离任原因、高管人员聘任情况

①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。

②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。

③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、公司员工情况

报告期末公司共有员工 3023 人，其中生产人员 162 人、销售及维修服务人员 2131 人、技术开发人员 187 人、管理人员 283 人、财务人员 121 人、其他人员 139 人。拥有博士、硕士 30 人，大专以上学历占 28%，公司目前没有离退休职工。

五、公司治理结构

1、法人治理结构情况

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。

2、独立董事履行职责的情况：

报告期内，公司的三名独立董事勤勉尽责，准时和认真出席公司的历次股东大会和董事会会议，认真审议每一项议案，并就公司资产置换及关联交易等事项客观公正的发表了独立董事意见书，保证了公司董事会决策的科学、严谨，切实地维护了公司及中小股东的利益。

3、公司在设立以来与第一大股东海星集团在业务、人员、资产、机构、财务等方面已实现完全的分开。

（1）业务方面，公司具有独立完整的业务及自主经营能力，拥有独立的采购、生产和营销体系，所有经营和管理决策均由董事会和管理层独立做出。

（2）人员方面，公司有自己独立的劳动、人事、工资等制度，所有员工均经过严格的人事招聘程序录用并签订了劳动合同，并独立发放员工的工资。公司董事、监事和高管人员由股东大会和董事会通过合法程序进行选举或任免，公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高管人员均在公司领取报酬且不在股东单位担任行政职务。

（3）资产方面，公司拥有自己的生产、经营系统及相关配套设施，且权属清晰，并独立使用和调配，不受大股东控制。

（4）机构方面，本公司拥有独立的经营管理组织体系，拥有单独的办公和生产经营场所，与大股东海星集团机构完全分设。

（5）财务方面，公司设有独立的财务部门，并建立了相应的财务管理和会计核算体系，公司在银行开设独立的帐户，独立依法纳税。公司的资金使用由董事会和管理层按照规定权限作出决策。

4、本公司对高级管理人员实行年薪激励制度。年初根据公司年度经营计划和管理目标确定高级管理人员的目标值和考核指标，年终采取个人述职与公司董事会考评相结合的办法，确定其经营管理业绩及奖金报酬。目前，公司正在积极探索股票期权和认股权制度，以充分发挥高管人员的积极性和能动性，进一步完善对高管人员的激励和约束机制。

六、股东大会简介

（一）股东大会情况

报告期内公司召开二次股东大会，即 2002 年度股东大会和 2003 年度第一次临时股东大会。

1、2003 年 6 月 27 日，由董事会召集，公司在西安市高新技术开发区科技二路 62 号公司会议室召开了 2002 年度股东大会，会议通知刊登于 2002 年 5 月 24 日的《中国证券报》、《上海证券报》，会议审议通过了如下决议：

①批准《公司 2002 年度董事会工作报告》；

②批准《公司 2002 年度监事会工作报告》；

③批准《公司 2002 年度财务决算报告》；

④批准《公司 2002 年度利润分配方案》；

⑤决定继续聘请西安希格玛有限责任会计师事务所为公司提供相关服务，聘期一

年，并授权董事会决定 2002 年度公司审计费用；

⑥通过《变更公司董事的议案》，选举杨忠先生为公司第二届董事会董事；

⑦通过《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》；

⑧批准《公司章程（修正案）》；

⑨通过《关于终止实施 2001 年度配股方案的说明》；

⑩批准《收购西部信托投资有限公司持有的西安海星科技投资置业有限公司 50%股权的议案》；

⑾批准《收购海星集团持有的西安海星科技投资置业有限公司 16.67%股权的议案》；

⑿批准《收购西安海星利达电子有限公司房产的议案》。

以上决议公告刊登于 2003 年 6 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

2、2003 年 12 月 1 日，由董事会召集，公司在西安市高新区科技二路 62 号会议室召开了 2003 年度第一次临时股东大会，会议通知刊登于 2003 年 10 月 31 日的《中国证券报》、《上海证券报》，会议审议通过了如下决议：

同意公司投资“阿荣旗至深圳国家重点公路开封至通许(周口界)段”项目。该项目通过本公司与西安海星科技投资控股(集团)有限公司共同组建项目公司的方式投资。项目公司名称为“开封海星高速公路有限公司”，注册资本为 26000 万元人民币，其中本公司出资 9100 万元，占注册资本的 35%。

以上决议公告刊登于 2003 年 12 月 2 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

（二）选举、更换公司董事、监事情况

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。

七、董事会报告

（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）按行业划分的主营业务收入、主营业务利润构成情况：

行业	主营业务收入	主营业务利润
信息技术业	345,291,247.35	46,939,990.48
物业收入	17,661,029.17	10,774,989.24
批发和零售贸易	264,055,477.94	52,335,257.26
合　计	627,007,754.46	110,050,236.98

（2）按产品划分的主营业务收入、主营业务利润构成情况：

产品	主营业务收入	主营业务利润
计算机及相关产品	224,017,822.12	16,978,550.77
系统集成及软件	121,273,425.23	29,961,439.71

物业收入	17,661,029.17	10,774,989.24
商业零售收入	264,055,477.94	52,335,257.26
合　计	627,007,754.46	110,050,236.98

（3）按地区划分的主营业务收入、主营业务利润构成情况：

地　区	主营业务收入	主营业务利润
南方大区	136,711,891.68	17,726,649.81
北方大区	123,852,475.82	10,652,659.61
西部地区	366,443,386.96	81,670,927.56
合 计	627,007,754.46	110,050,236.98

（4）主要产品或提供服务占主营业务收入、主营业务利润 10%以上的业务经营活动及其所属行业：

产品种类	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	所属行业
计算机及相关产品	224,017,822.12	206,797,708.71	7.69%	信息技术业
系统集成及软件	121,273,425.23	91,037,843.77	24.93%	信息技术业
商业零售收入	264,055,477.94	210,517,919.48	20.28%	批发和零售贸易
合计	609,346,725.29	508,353,471.96		

报告期，面对激烈竞争的经营环境及上半年部分地区“非典”疫情带来的影响，公司管理层努力克服各种困难，不断强化企业内部管理，一方面加强了对各分子公司重大经营和财务政策的控制和协调，以促进公司各项业务的规模化发展，报告期各公司的市场竞争力在逐步增强，销售收入平稳增长。另一方面继续推进公司原有产业的转型和信息安全等新业务项目的拓展，并加大了对新产品和新业务的规划和资金的投入力度，报告期公司自主研发的“动态口令身份认证系统” 获得了国家版权局计算机软件著作权登记证书，并开发出与该技术相关的系列信息安全产品。该身份认证系统已通过国家公安部计算机信息系统安全产品质量监督检验中心的检测，获得了公安部颁发的计算机信息系统安全专用产品的销售许可证，为下一步开展业务打下了基础。

计算机信息技术业务方面，公司已基本完成整合、调整，并初步形成了软件、系统集成等专业化公司和经销海星电脑、代理产品的各地分支机构组成的营销平台两大体系，公司将通过提高综合管理能力在 IT 领域获得新的利润空间。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。报告期内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，目前已展开相关的建设工作，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。资本运作方面，上半年公司将持有的西安国际信托投资有限公司 14%的股权予以出售，以更好地整合公司的经营业务，并于年末参股了“阿荣旗至深圳国家重点公路开封至通许(周口界)段”的项目投资建设，涉足具有较高经济和社会效益且回报稳定的高速公路建设领域，以提升公司的经营能力，求得未来的可持续发展。另外，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 627,007,754.46 元，与去年同期相比增长 115%，实现净利润 11,696,374.34 元，与去年同期相比增长 37%。净利润的增长幅度小于主营业务收入的增长幅度，主要是由于本报告期海星超市新增营业网点增加了较多的营业费及公司为开展新项目增加借款使财务费用增加所致。

2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

（1）西安海星计算机系统集成技术有限公司

公司直接和通过子公司共持有该公司100%股权，该公司经营计算机系统集成业务，主要面对证券、金融、通讯、政府机构等大型用户，为其提供整体解决方案。注册资本为2000万元，资产规模为27,659,937.25元，报告期净利润1,596,815.26元。

（2）深圳市海星信力德智能系统工程有限公司

公司控股该公司61.64%股权，该公司主要业务为大型楼宇、体育设施自动化控制的设计、施工。公司注册资本为1000万元，资产规模为75,538,517.25元，报告期净利润2,990,563.40元。

（3）西安海星万山计算机软件有限公司

公司直接和通过子公司共控股该公司95.78%股权，该公司重点致力于开发自主知识产权的商品软件，目前已开发出餐饮管理系统、商海之星、小区智能化管理等应用软件。注册资本为4787.5万元，资产规模为82,270,748.44元，报告期净利润7,543,747.88元。

（4）西安金剑审计软件有限公司

公司控股该公司 66%股权，该公司主要业务为开发审计软件，目前开发出的“金剑”审计软件已通过了审计署计算机应用软件成果评审。公司注册资本为 500 万元，资产规模为 5,922,024.34 元，报告期净利润 157,742.35 元。

（5）上海凯创科技有限公司

公司控股该公司 90%股权，主要业务为计算机系统集成，注册资本为 300 万元，资产规模为 14,906,281.46 元，报告期净利润 1,224,106.86 元。

（6）陕西海星连锁超级市场有限责任公司

公司控股该公司 95%股权，该公司主营连锁超市，是首批“陕西名牌企业”，也是西北地区唯一入选中国连锁超市百强的区域性连锁企业，其经营方式灵活多样，销售网络已覆盖全省大中城市。公司注册资本 3000 万元，资产规模为 229,015,892.19 元，报告期净利润 5,110,123.96 元。

（7）郑州海星邦和生物制药有限公司

公司控股该公司 45%股权，是国家定点生产血液制品和生物药品的现代化高科技企业，也是河南省政府确定的重点结构调整企业和首批重点发展的高新技术企业。公司注册资本 5300 万元，资产规模为 116,628,694.50 元，报告期净利润-375,348.08 元。

（8）西安海星科技投资置业有限公司

公司控股该公司 83.33%股权，主要业务为投资、置业、物业管理和房地产开发。该公司注册资本 15000 万元，资产规模为 149,411,086.47 元，报告期净利润-628,982.44 元。

3、主要供应商、客户情况

向前五名供应商采购金额合计	4664 万元	占采购总额比重	8.03%
向前五名销售客户销售金额合计	2083 万元	占销售总额比重	3.32%

4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

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，加大对网络和数据安全等高附加值产品的研发力度和产业化推广，拓展公司新的利润来源渠道。同时积极拓展 IT 领域以外的行业与项目，加快了对房地产和高速公路建设业务的投入和发展，以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，前次募集资金已全部投入原计划项目或股东大会决定变更投向后确定的项目，目前计算机技改、笔记本电脑生产、LCD 液晶显示器三项目所购的 2940 万元设备尚未安装到位。因外部市场发生急剧变化，继续实施该项目会给公司带来重大损失和不利影响，经公司审慎研究，并与相关各方协商，终止了上述三项目所需 2940 万元的设备采购。截至报告期末，上述预付的设备采购款项已全部收回并专项存入银行。现因公司以自筹资金投资于房地产及高速公路建设等新的业务占用流动资金较多，公司拟将上述收回的设备采购款用于补充公司流动资金。该事项已经二届董事会十五次会议及二届监事会六次会议审议通过，并将提交 2003 年度股东大会审批。

2、报告期内非募股资金投资情况

（1）出资 180 万元设立成都佳海信通网络技术有限公司，公司持股 90%，该公司的主要业务为计算机硬件销售、软件开发、智能化布线及网络工程设计与施工，报告期影响本公司损益-1.8 万元。

（2）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。报告期内已展开相关的建设工作，暂未产生收益。

（3）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。报告期内已展开相关的建设工作，暂未产生收益。

（4）经 2003 年 12 月 1 日召开的 2003 年度第一次临时股东大会批准，同意公司投资“ 阿荣旗至深圳国家重点公路开封至通许(周口界)段 ”项目。项目公司名称为“ 河南海星高速公路发展有限公司 ”,注册资本为 26000 万元人民币,其中本公司出资 9100 万元,占注册资本的 35%。根据公司成立初期的实际资金需要，该项目公司首期注册资本为 10000 万元，本公司相应出资 3500 万元，以后将根据公司的需要在股东大会批准的投资金额内增加注册资金。报告期内该项目公司已正式设立，由于尚处建设期，暂未产生收益。

（5）经二届董事会五次会议批准，公司出资 2500 万元参股设立西安海星科技投资置业有限公司（以下简称海星置业），主要业务为投资、置业、物业管理和房地产开发。该公司注册资本 15000 万元，公司持有 16.67%股份。经 2003 年 6 月 27 日召开的 2002 年度股东大会批准，公司分别收购了西部信托投资有限公司和海星集团持有的海星置业 50%、16.67%的股权，收购完成后公司共持有海星置业 83.33%的股权。报告期内该公司正在办理相关的征用土地及项目建设的有关手续，报告期尚未产生收入，费用影响本公司损益-52 万元。

（三）报告期公司的财务状况和经营成果分析 单位：元

项　　目	2003.12.31	2002.12.31	增减幅度
货币资金	213,507,699.22	108,718,065.89	96.39%
其他应收款	89,208,909.93	145,159,262.08	-38.54%
预付帐款	134,954,092.88	44,644,440.63	202.29%
存货	209,603,120.06	143,815,210.45	45.74%

待摊费用	6,999,022.82	4,014,302.31	74.35%
固定资产原价	293,860,993.62	179,397,202.66	63.80%
长期待摊费用	4,002,999.84	6,938,818.14	-42.31%
总资产	1,245,372,031.88	982,559,915.12	26.75%
短期借款	334,400,000.00	170,500,000.00	96.13%
应付票据	120,000,000.00	59,988,997.07	100.04%
预收帐款	15,534,187.28	7,968,148.63	94.95%
长期借款	25,000,000.00	45,000,000.00	-44.44%
总负债	676,239,055.44	451,122,249.81	49.90%
股东权益	522,949,446.05	511,934,113.61	2.15%
项　　目	2003 年度	2002 年度	增减幅度
主营业务利润	110,050,236.98	54,977,792.84	100.17%
其他业务利润	3,581,952.14	2,008,500.79	78.34%
营业费用	54,221,192.93	19,857,499.27	173.05%
财务费用	18,239,171.51	9,824,749.38	85.65%
营业利润	18,770,597.32	9,533,133.64	96.90%
投资收益	-822,907.09	3,089,875.65	-126.63%
净利润	11,696,374.34	8,562,088.22	36.61%
现金及现金等价物净增加额	104,789,633.33	45,655,074.41	129.52%

（1）货币资金较上年增加的主要原因是本公司为储备海星诚品花园等项目的建设资金及开展其他新项目而增加借款所致。

（2）其他应收款较上年减少的主要原因是原暂借款项于本年度收回所致。

（3）预付帐款较上年增加的主要原因是本公司子公司西安海星科技投资置业有限公司为征用土地而预付征地款尚未结算所致。

（4）存货较上年增加的主要原因是本公司控股子公司陕西海星连锁超级市场有限责任公司（以下简称海星超市）本年度增加营业网点以及深圳海星信力德智能系统工程有限公司为承接项目工程而采购的材料、设备增加所致。

（5）待摊费用较上年增加的主要原因是海星超市由于新增营业网点使得预付的房租租金增加所致。

（6）固定资产原价较上年增加的主要原因是公司开发的信息产业基地已全部竣工并投入使用而从在建工程转入固定资产核算所致。

（7）长期待摊费用较上年增加的主要原因是海星超市新增营业网点使得装修费用相应增加所致。

（8）由于上述资产类科目的变动，导致总资产较上年有所增加。

（9）短期借款较上年增加的主要原因是为储备海星诚品花园等项目的建设资金及开展其他新业务而增加借款所致。

（10）应付票据较上年增加的主要原因是因为公司在支付货款时采用了商业票据的结算形式所致。

（11）预收帐款较上年增加的主要原因是本公司及其子公司开展系统集成业务，年末预收客户的款项尚未结算所致。

（12）长期借款较上年减少的主要原因是报告期归还借款所致。

（13）由于上述负债类科目的变动，导致总负债较上年有所增加。

（14）投资收益较上年同期减少的主要原因报告期投资分红及处置股权收益减少所致。

（15）由于海星超市纳入合并报表的期间不同，本报告期合并了该子公司全年的收入及成本费用，而上年度仅合并了本公司收购该公司后 10－12 月份的收入及成本

费用，致使本年度的主营业务收入、主营业务利润、其他业务利润、营业费用、财务费用、营业利润、营业外收支、所得税、净利润、现金及现金等价物净增加额等利润表项目比上年度有一定幅度的增长；同时，由于借款增加，也是报告期财务费用、现金及现金等价物净增加额较上年度增加的原因之一。

（16）在利润构成上，由于报告期主营业务收入有较大幅度提高，使得主营业务利润在利润总额中所占比例相对增加，报告期投资收益减少，使其在利润总额中所占比例相对降低。

（四）经营环境、宏观政策、法规变化对公司的影响

报告期内公司所处的政策法规未发生重大变化，面对激烈的行业竞争，公司一方面加大对软件和系统集成、商业零售和房地产的资金投入力度，另一方面加强对新业务的规划和拓展，涉足高速公路建设等新的领域，以丰富公司现有的业务结构，拓展新的利润来源。

（五）董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

（1）2003 年 1 月 16 日，公司召开了第二届董事会第七次会议，会议同意将公司持有的西安国际信托投资有限公司 14%的股权以协议价 4956 万元人民币的价格转让给陕西保升国际投资有限责任公司。

（2）2003 年 4 月 12 日，公司召开了第二届董事会第八次会议，会议审议通过了如下决议：

①批准公司 2002 年度总经理工作报告；

②通过公司 2002 年度董事会工作报告（草案）；

③通过公司 2002 年度财务决算报告（草案）；

④通过公司 2002 年度利润分配方案（草案）；

⑤通过公司 2002 年年度报告及其摘要；

⑥提议续聘西安希格玛有限责任会计师事务所为公司提供相关服务，聘期一年，提请股东大会授权董事会决定 2002 年度公司财务报告审计费用事项；

⑦同意王建昌先生因个人原因辞去公司副总经理职务；

⑧决定 2002 年度股东大会议程及召开日期另行通知。

（3）2003 年 4 月 27 日，公司召开了第二届董事会第九次会议，会议审议通过了如下决议：

①通过《公司 2003 年第一季度报告》；

②通过《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》；

③通过《关于变更董事的议案》；

④通过《公司章程修正案》；

⑤同意修订公司《总经理工作细则》；

⑥同意投资设立海星物流配送中心有限公司(名称以工商登记机关核定为准),授权公司经营班子全权办理有关设立事宜。

（4）2003 年 5 月 23 日，公司召开了第二届董事会第十次会议，会议审议通过了如下决议：

①通过《关于收购西部信托投资有限公司持有的西安海星科技投资置业有限公司 50%股权的议案》；

②通过《关于收购海星集团持有的西安海星科技投资置业有限公司 16.67%股权的议案》；

③通过《关于收购海星利达公司房产的议案》；

④通过《关于召开公司 2002 年度股东大会的议案》。

（5）2003 年 6 月 27 日，公司召开了第二届董事会第十一次会议，会议审议通过了如下决议：

①审议通过《董事会战略委员会实施细则》；

②审议通过《董事会审计委员会实施细则》；

③审议通过《董事会提名委员会实施细则》；

④审议通过《董事会薪酬与考核委员会实施细则》；

⑤选举荣海、杨忠、刘新友、胡养雄、林作良、王以和、梁若涛为战略委员会委员,主任委员为荣海先生；

⑥选举荣海、胡养雄、雷锦录为审计委员会委员,主任委员为胡养雄先生；

⑦选举荣海、张燕、胡养雄为提名委员会委员,主任委员为张燕女士；

⑧选举荣海、雷锦录、张燕为薪酬与考核委员会委员,主任委员为雷锦录先生；

⑨同意投资设立汉中海星连锁超市有限公司(名称以工商登记机关核定为准),授权公司经营班子全权办理有关设立事宜。

（6）2003 年 8 月 19 日，公司召开了第二届董事会第十二次会议，会议审议通过了公司 2003 年半年度报告及其摘要。

（7）2003 年 10 月 19 日，公司召开了第二届董事会第十三次会议，会议审议通过了公司 2003 年第三季度报告及其摘要。

（8）2003 年 10 月 29 日,公司第二届董事会第十四次会议以通讯方式召开，会议审议通过了如下决议：

①同意公司参与“ 阿荣旗至深圳国家重点公路开封至通许(周口界)段 ”项目投资,同意公司以 9100 万元人民币与海星集团共同设立项目公司 “ 开封海星高速公路有限公司(暂定名,正式名称以工商登记为准,拟注册资本 2.6 亿元人民币) ”,公司占其 35%股权。同意将本议案提请公司 2003 年第一次临时股东大会审议；

②决定 2003 年 12 月 1 日召开公司 2003 年第一次临时股东大会。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

2003 年 6 月 27 日召开的 2002 年度股东大会通过了关于《收购西部信托投资有限公司持有的西安海星科技投资置业有限公司 50%股权的议案》、《收购海星集团持有的西安海星科技投资置业有限公司 16.67%股权的议案》和《收购西安海星利达电子有限公司房产的议案》，报告期内上述股权及房产的收购已全部完成，相关的产权过户手续也已办理完毕，价款也已支付。

2003 年 12 月 1 日召开的 2003 年度第一次临时股东大会同意公司投资“ 阿荣旗至深圳国家重点公路开封至通许(周口界)段 ”项目。报告期内该项目公司已设立并开始运作。

（六）2003 年度利润分配预案及资本公积金转增股本预案

2003 年度公司实现净利润 11,696,374.34 元，按《公司章程》规定分别提取 10%的法定盈余公积金和 5%的法定公益金。报告期提取法定盈余公积金计 1,083,576.65 元，提取法定公益金计 541,788.33 元，加结转上年度未分配利润 31,212,359.41 元，可供股东分配利润为 41,283,368.77 元。鉴于公司将在今后加大对房地产开发、高速公路建设及信息安全等项目的投入，因此董事会提议，2003 年度不向股东分配股利，未分配利润 41,283,368.77 元结转以后年度分配。

本年度不进行资本公积金转增股本。

以上利润分配预案尚须提交股东大会审议通过。

（七）其他事项

1、本公司选定《中国证券报》、《上海证券报》为信息披露报纸。

2、西安希格玛有限责任会计师事务所关于西安海星现代科技股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明:

西安海星现代科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托对西安海星现代科技股份有限公司（以下简称“ 该公司 ”或“ 公司 ”）2003 年度的会计报表进行了审计，并出具了希会审字(2004)468 号《审计报告》。根据中国证券监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号文）的规定，我们在审计过程中，对该公司 2003 年度控股股东及其他关联方占用资金的情况进行了专项审核，现将审核情况报告如下：

二、无偿拆借公司资金给控股股东及其他关联方使用情况

单位：万元

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数	占用原因	偿还方式	占用方与上市公司的关系	备 注
西安海星投资控股(集团)公司	175.64	373.88	579.83	-30.31	暂借款项	货币资金	控股股东	
西安海星房地产综合开发公司	422.80	0.00	422.80	0.00	暂借款项	货币资金	控股股东之子公司	
西安海星利达电子有限责任公司	503.94	0.00	495.97	7.97	暂借款项	货币资金	控股股东之子公司	
海星现代饮品有限责任公司	337.00	0.00	337.00	0.00	暂借款项	货币资金	控股股东之子公司	
河南海星高速公路发展有限公司	0.00	400.00	0.00	400.00	多付投资款	货币资金	控股股东之子公司	2004 年元月已归还
郑州海星邦和生物工程有限公司	889.00	1,554.00	2,200.00	243.00	暂借款项	货币资金	参股公司	
合 计	2,198.38	2,327.88	3,905.60	620.66				

二、关联交易形成的控股股东及其他关联方占用资金情况

单位：万元

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数	占用原因	偿还方式	占用方与上市公司关系
西安海星信息港有限责任公司	360.00	330.00	632.29	57.71	房屋租金	货币资金	控股股东之子公司
西安海星物业管理有限公司	712.70	0.00	712.70	0.00	房屋租金	货币资金	控股股东之子公司
合 计	1,072.70	330.00	1,344.99	57.71			

我们认为，2003 年度除控股股东及其他关联方存在上述占用公司资金的情形外，我们未发现公司还存在《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若

干问题的通知》（证监发[2003]56 号）提及的以下损害公司利益的其他情况：

1、控股股东及其他关联方要求上市公司为其垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，互相代为承担成本和其他支出；

2、通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；

3、委托控股股东及其他关联方进行投资活动；

4、为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；

5、代控股股东及其他关联方偿还债务。

中国注册会计师：刘　斌

西安希格玛有限责任会计师事务所

中国注册会计师：陆跃明

中国　　西安市

2004 年 3 月 31 日

八、监事会报告

（一）监事会工作情况

报告期内，公司监事会共召开了一次会议。

2003 年 4 月 12 日，公司召开了第二届监事会第五会议，会议审议通过了 2002 年度监事会工作报告及 2002 年年度报告及年度报告摘要。

（二）监事会独立意见

1、公司依法运作情况

监事会成员列席了报告期内历次董事会会议，对董事会的决策程序进行了必要的监督。监事会认为，董事会决策程序符合有关法律、法规、规范性文件和公司章程之规定，公司董事、经理等高级管理人员在履行职责时尽职尽责，不存在损害公司和股东利益的行为。

2、公司财务情况

监事会认真检查了公司的财务情况，认为公司帐务核算规范，内控制度健全且能够贯彻执行， 经西安希格玛会计师事务所审计并出具的标准无保留意见审计报告客观公允地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、监事会对公司前次募集资金的使用情况进行了监督和检查。目前除为计算机技改项目、笔记本电脑生产线、LCD 液晶显示器生产线所购置的设备尚未安装到位外，其他募集资金已全部投入使用。鉴于市场变化的原因，董事会已同意经营层的决定，收回了上述设备购置预付款 2940 万元，拟变更资金投向。监事会将继续对该事项履行必要的跟踪和监督检查，并督促董事会和管理层履行相关的审批程序。

4、报告期内，公司收购、出售资产交易价格公平合理，未发现有内幕交易、损害部分股东权益或造成公司资产流失的情况。

5、报告期内，公司与关联方发生的关联交易，符合公司章程和相关法律的规定，其交易行为是必要的，交易价格是公允的，公司已履行了信息披露义务，未发现有损害公司和非关联股东利益的行为。

九、重要事项

1、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、收购及出售资产、吸收合并事项：

（1）收购资产

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。

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。该项收购构成了关联交易。

报告期内上述三项股权及资产的收购工作已全部完成，价款也已支付。相关的股权及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）出售资产：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》，报告期内该股权转让事项已完成审批过户等相关手续，股权处置收益 337.21 万元，占报告期利润总额的 18.55%。

上述事项对公司管理层稳定性未有影响，将有利于提升公司的竞争力和未来的可持续发展能力，对公司的财务状况和经营产生了积极的影响。

3、重大关联交易事项：

（1）采购货物

本公司所属子公司陕西海星连锁超级市场有限公司向海星现代饮品有限责任公司采购“荣氏”牌系列饮料，采购价格与非关联方价格一致，报告期内的采购额为 278.42 万元，占同类交易金额的 5.98%，货款依双方约定的信用期通过银行结算方式支付。由于“荣氏”牌系列饮料已具有一定的市场影响和占有率，该项交易有利于双方的利益，属于公司正常的经营活动。但由于涉及金额较小，故对公司的利润不构成重大影响。

（2）收购资产。详见本章第 2 条第（1）项②③点所述。

（3）债权及债务往来、担保

截止 2003 年 12 月 31 日，关联债权及债务往来如下表： 单位：元

项　　目	关联关系	金　　额	业务内容
一、应收帐款			
西安海星信息港有限责任公司	同一母公司	577,100.00	应收租赁费
二、其他应收款			
西安海星利达电子有限公司（原子公司，2002	同一母公司	79,719.19	原子公司内部

年 10 月其控股权置换给海星集团）			往来款
河南海星高速公路发展有限公司	同一母公司	4,000,000.00	预付投资款
郑州海星邦和生物制药有限公司	相对控股合营企业	2,430,000.00	暂借款
三、其他应付款			
西安海星科技投资控股（集团）有限公司	母公司	303,123.91	暂欠款项

西安海星科技投资控股（集团）有限公司为本公司 9290 万元银行借款提供担保。

西安海星利达电子有限公司以美元定期存单为质押物，为本公司 150 万元的银行借款提供担保。

（4）其他重大关联交易

①共同投资。经 2003 年 12 月 1 日年第一次临时股东大会通过，同意公司投资‘ 阿荣旗至深圳国家重点公路开封至通许(周口界)段 ”项目。该项目通过本公司与西安海星科技投资控股(集团)有限公司共同组建项目公司的方式投资。项目公司名称为“ 开封海星高速公路有限公司 ”(原暂定名,现已正式注册为“ 河南海星高速公路发展有限公司 ”),注册资本人民币 26000 万元,其中本公司出资 9100 万元,占注册资本的 35%。该投资项目属于基础设施产业,项目建成后经营期间可给公司带来稳定的收益,有利于公司的持续发展,对公司损益和资产状况无不良影响。报告期内该项业务已正式展开，暂未产生收益。

该事项刊登于 2003 年 12 月 2 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

②租赁

报告期内，西安海星信息港有限责任公司租赁本公司海星智能大厦裙楼五层、六层从事经营活动，租赁房产面积为 5645.32 ㎡,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 330 万元。

报告期内，陕西海星山水文化餐饮娱乐有限公司租赁本公司海星智能大厦地下一层从事经营活动，租赁房产面积为 1925.93 ㎡，双方签有租赁协议，租金参照市场价格，年租金为 180 万元，本报告期内实际起租期为 6 个月，确认收入 90 万元。

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计算机信息产业基地部分房产用于办公，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 7 个月，确认租金收入 50.15 万元。

4、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 3 项第（4）点的②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 11 月 27 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，报告期内被担保公司已归还贷款，担保责任已经解除。

2002 年 6 月 18 日召开的 2001 年度股东大会决定，根据公司经营需要，授权公司董事长有权决定单笔不超过 3000 万元人民币（含 3000 万元）,年度总额不超过 12000 万元金额的对外担保事项。担保对象限于本公司的子公司或与本公司建立互保关系并提供反担保的企业。

2002 年公司为子公司西安海星万山计算机软件有限公司提供了贷款额为 100 万

元的连带责任担保，担保起始期为 2002 年 12 月 16 日至 2003 年 12 月 9 日；为子公司陕西海星连锁超级市场有限责任公司提供了贷款额为 740 万元、300 万元的连带责任担保，担保起始期分别为 2002 年 10 月 23 日至 2003 年 10 月 22 日、2002 年 12 月 1 日至 2003 年 12 月 1 日。报告期内被担保公司已归还贷款，担保责任已经解除。

报告期内公司为秦骊实业股份有限公司提供了贷款额为 540 万元的连带责任担保，担保起始期为 2003 年 7 月 17 日至 2004 年 7 月 16 日。

报告期内公司为子公司西安海星万山计算机软件有限公司提供了贷款额为 80 万元的连带责任担保，担保起始期为 2003 年 12 月 23 日至 2004 年 3 月 22 日；为子公司陕西海星连锁超级市场有限责任公司提供了贷款额为 500 万元的连带责任担保，担保起始期为 2003 年 12 月 31 日至 2004 年 3 月 30 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，也没有在报告期发生委托他人进行现金资产管理的事项。

（4）其他重大合同。报告期内公司没有签定其他重大合同。

5、承诺事项。本公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内无承诺事项。

6、本年度公司继续聘任西安希格玛有限责任会计师事务所提供相关服务，该事务所已连续为本公司提供审计服务 5 年。报告期公司支付给会计师事务所 2002 年年报审计费 30 万元。2003 年年报审计费为 30 万元，待出具审计报告后支付，审计期间差旅费等相关费用由公司承担。

7、报告期内，公司、公司董事会、董事未有受监管部门处罚等情况。

8、其他重大事项：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。

十、财务报告

1、审计报告

西安希格玛有限责任会计师事务所

Xian Xigema Certified Public Accountants Firm Limited

希会审字(2004)468 号

审 计 报 告

西安海星现代科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的西安海星现代科技股份有限公司（以下简称贵公司）2003 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表以及 2003 年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

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

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了贵公司 2003 年 12 月 31 日的财务状况以及 2003 年度的经营成果和现金流量。

西安希格玛有限责任会计师事务所　　中国注册会计师:刘　斌

中国　　西安　　中国注册会计师:陆跃明

二零零四年三月三十一日

2、 会计报表

资产负债表

编制单位：西安海星现代科技股份有限公司　　会企 01 表　　单位：人民币元

资　产	注释	2003 年 12 月 31 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	213,507,699.22	162,693,364.17	108,718,065.89	78,061,008.16
短期投资					
应收票据	五.2	1,000,000.00			
应收股利					
应收利息					
应收帐款	五.3	79,158,394.34	37,349,679.79	71,752,417.73	33,306,455.48
其他应收款	五.4	89,208,909.93	125,795,064.99	145,159,262.08	164,468,672.90
预付帐款	五.5	134,954,092.88	15,701,132.25	44,644,440.63	2,410,414.88
应收补贴款					
存货	五.6	209,603,120.06	40,554,110.27	143,815,210.45	30,100,125.12
待摊费用	五.7	6,999,022.82	279,480.19	4,014,302.31	57,537.88
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		734,431,239.25	382,372,831.66	518,103,699.09	308,404,214.42
长期投资：					
长期股投投资	五.8	106,233,025.71	371,199,601.30	119,991,794.62	260,904,532.86
其中：合并价差	五.8	15,740,229.67		15,587,372.74	
其中：股权投资差额	五.8	15,740,229.67		15,587,372.74	
长期债权投资	五.8				
长期投资合计	五.8	106,233,025.71	371,199,601.30	119,991,794.62	260,904,532.86
固定资产：					
固定资产原价	五.9	293,860,993.62	243,230,305.27	179,397,202.66	146,441,141.62
减：累计折旧	五.9	41,361,750.51	23,979,859.86	28,980,065.91	18,138,922.78
固定资产净值	五.9	252,499,243.11	219,250,445.41	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	252,193,743.11	218,944,945.41	150,111,636.75	127,996,718.84
工程物资					
在建工程	五.10	148,511,023.97	142,506,951.97	187,413,966.52	187,413,966.52
固定资产清理					
固定资产合计		400,704,767.08	361,451,897.38	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	4,002,999.84	1,222,349.63	6,938,818.14	2,035,406.32
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		4,002,999.84	1,222,349.63	6,938,818.14	2,035,406.32
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		1,245,372,031.88	1,116,246,679.97	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 12 月 31 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	334,400,000.00	280,400,000.00	170,500,000.00	154,300,000.00
应付票据	五.13	120,000,000.00	120,000,000.00	59,988,997.07	59,000,000.00
应付帐款	五.14	120,415,406.83	11,264,446.37	96,003,673.83	6,823,628.12
预收帐款	五.15	15,534,187.28	7,252,544.13	7,968,148.63	1,403,176.36
应付工资		193,580.10	5,675.00	180,322.95	
应付福利费		3,503,894.12	194,048.15	2,144,584.79	27,895.08
应付股利		1,443,036.94	1,087,199.95	2,138,433.49	1,711,199.95
应交税金	五.16	15,021,047.12	9,676,393.73	15,339,390.05	11,047,445.16
其他应交款		1,182,174.75	982,229.35	1,168,905.91	978,125.42
其他应付款	五.17	23,403,676.67	123,426,762.75	30,213,771.45	75,421,004.85
预提费用	五.18	1,142,051.63	139,250.00	476,021.64	60,000.00
预计负债					
一年内到期的长期负债	五.19	15,000,000.00	15,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债					
流动负债合计		651,239,055.44	569,428,549.43	406,122,249.81	330,772,474.94
长期负债：					
长期借款	五.20	25,000,000.00	25,000,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
其他长期负债					
长期负债合计		25,000,000.00	25,000,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		676,239,055.44	594,428,549.43	451,122,249.81	375,772,474.94
少数股东权益		46,183,530.39		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	25,455,090.82	18,390,915.33	23,829,725.84	16,765,550.35
其中：法定公益金	五.23	8,485,030.28	6,130,305.11	7,943,241.95	5,588,516.78
未确认的投资损失	五.24	-681,041.90			
未分配利润	五.25	41,283,368.77	46,535,186.85	31,212,359.41	37,324,785.31
股东权益合计		522,949,446.05	521,818,130.54	511,934,113.61	510,982,364.02
负债和股东权益总计		1,245,372,031.88	1,116,246,679.97	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 年度		2002 年度	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	五.26	627,007,754.46	165,633,646.48	291,888,190.24	105,552,554.85
减：主营业务成本	五.26	515,004,797.89	137,253,981.79	234,849,337.78	86,662,690.21
主营业务税金及附加		1,952,719.59	377,496.29	2,061,059.62	319,242.37
二、主营业务利润：		110,050,236.98	28,002,168.40	54,977,792.84	18,570,622.27
加：其他业务利润	五.27	3,581,952.14	2,315.58	2,008,500.79	
减：营业费用		54,221,192.93	5,259,827.28	19,857,499.27	5,401,098.29
管理费用		22,401,227.36	8,775,435.75	17,770,911.34	11,689,216.56
财务费用	五.28	18,239,171.51	16,293,597.11	9,824,749.38	10,378,654.02
三、营业利润		18,770,597.32	-2,324,376.16	9,533,133.64	-8,898,346.60
加：投资收益	五.29	-822,907.09	13,358,628.64	3,089,875.65	17,714,782.71
补贴收入		417,935.14		256,984.96	
营业外收入		197,625.85	44,361.60	64,343.08	16,281.02
减：营业外支出	五.30	381,037.02	242,847.56	121,674.37	16,097.01
四、利润总额		18,182,214.20	10,835,766.52	12,822,662.96	8,816,620.12
减：所得税		5,595,186.67		717,863.36	
少数股东损益		1,571,695.09		3,542,711.38	
加：未确认的投资损失		681,041.90			
五、净利润	五.25	11,696,374.34	10,835,766.52	8,562,088.22	8,816,620.12
加：年初未分配利润	五.25	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		42,908,733.75	48,160,551.83	52,334,852.43	58,447,278.33
减：提取法定盈余公积	五.25	1,083,576.65	1,083,576.65	881,662.01	881,662.01
提取法定公益金	五.25	541,788.33	541,788.33	440,831.01	440,831.01
七、可供股东分配的利润		41,283,368.77	46,535,186.85	51,012,359.41	57,124,785.31
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				19,800,000.00	19,800,000.00
八、未分配利润	五.25	41,283,368.77	46,535,186.85	31,212,359.41	37,324,785.31
补充材料：					
出售、处置部门或被投资单位所得收益		3,372,100.00	3,372,100.00	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 年度　　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		741,601,088.31	193,143,307.87
收到的税费返还		417,935.14	
收到的其他与经营活动有关的现金	五.31	58,706,280.74	91,093,842.05
现金流入小计		800,725,304.19	284,237,149.92
购买商品、接受劳务支付的现金		672,952,960.42	181,438,713.98
支付给职工以及为职工支付的现金		29,120,357.67	4,617,896.69
支付的各项税费		17,972,726.01	5,734,706.56
支付的其他与经营活动有关的现金	五.32	30,442,629.72	3,709,858.65
现金流出小计		750,488,673.82	195,501,175.88
经营活动产生现金流量净额		50,236,630.37	88,735,974.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		49,560,000.00	65,917,617.00
取得投资收益所收到的现金		333,411.82	2,703,493.20
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		334,113.14	282,600.90
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		50,227,524.96	68,903,711.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		76,429,240.47	52,632,182.02
投资所支付的现金		99,330,000.00	165,557,550.00
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		175,759,240.47	218,189,732.02
投资活动产生的现金流量净额		-125,531,715.51	-149,286,020.92
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		1,400,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资所收到的现金		1,400,000.00	
借款所收到的现金		138,900,000.00	101,100,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	五.33	60,011,002.93	61,000,000.00
现金流入小计		200,311,002.93	162,100,000.00
偿还债务所支付的现金			
分配股利、利润或尝付利息所支付的现金		20,226,284.46	16,917,597.11
其中：子公司支付少数股东股利		1,291,716.40	
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		20,226,284.46	16,917,597.11
筹资活动产生的现金流量净额		180,084,718.47	145,182,402.89
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		104,789,633.33	84,632,356.01

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		11,696,374.34	10,835,766.52
加：少数股东损益		1,571,695.09	
未确认的投资损失		-681,041.90	
计提的资产减值准备		-1,884,350.52	-2,206,006.13
固定资产折旧		12,647,172.80	6,106,425.28
无形资产摊销			
长期待摊费用摊销		3,204,609.02	1,015,000.51
待摊费用减少（减：增加）		-2,984,720.51	-221,942.31
预提费用增加（减：减少）		666,029.99	79,250.00
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		18,239,171.51	16,293,597.11
投资损失（减：收益）		822,907.09	-13,358,628.64
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		-65,787,909.61	-10,453,985.15
经营性应收项目的减少（减：增加）		46,491,523.81	23,545,672.36
经营性应付项目的增加（减：减少）		26,235,169.26	57,100,824.49
其他			
经营活动产生的现金流量净额		50,236,630.37	88,735,974.04
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		213,507,699.22	162,693,364.17
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		104,789,633.33	84,632,356.01

资产减值准备明细表（合并）

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　　2003 年度　　单位：人民币元

项　　目	年初余额	本年增加数	本期减少数			年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏帐准备合计	5,751,999.74	-1,884,350.52	×	×		3,867,649.22
其中：应收帐款	1,292,879.05	871,578.07	×	×		2,164,457.12
其他应收款	4,459,120.69	-2,755,928.59	×	×		1,703,192.10
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						
电子设备	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						
九、总计	8,928,150.43	-1,884,350.52				7,043,799.91

公司负责人:荣海　　财务负责人：刘卫学　　制表人:吴玉忠

母公司资产减值准备明细表

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　　2003 年度　　单位：人民币元

项　　目	年初余额	本年增加数	本期减少数			年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏帐准备合计	5,011,565.07	-2,206,006.13	×	×		2,805,558.94
其中：应收帐款	561,436.54	414,388.24	×	×		975,824.78
其他应收款	4,450,128.53	-2,620,394.37	×	×		1,829,734.16
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						
电子设备	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						
九、总计	8,187,715.76	-2,206,006.13				5,981,709.63

公司负责人:荣海　　财务负责人：刘卫学　　制表人:吴玉忠

所有者权益（或股东权益）增减变动表

会企 01 表附表 2

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	行次	2003 年度		2002 年度	
		合并	母公司	合并	母公司
一、实收资本（或股本）：					
年初余额	1	217,800,000.00	217,800,000.00	198,000,000.00	198,000,000.00
本年增加额	2			19,800,000.00	19,800,000.00
其中：资本公积转入	3				
盈余公积转入	4				
利润分配转入	5			19,800,000.00	19,800,000.00
新增资本（或股本）	6				
本年减少数	10				
年末余额	15	217,800,000.00	217,800,000.00	217,800,000.00	217,800,000.00
二、资本公积：					
年初余额	16	239,092,028.36	239,092,028.36	239,092,028.36	239,092,028.36
本年增加数	17				
其中：资本（或股本）溢价	18				
接受捐赠非现金资产准备	19				
接受现金捐赠	20				
股权投资准备	21				
拨款转入	22				
外币资本折算差额	23				
其他资本公积	30				
本年减少数	40				
其中：转增资本（或股本）	41				
年末余额	45	239,092,028.36	239,092,028.36	239,092,028.36	239,092,028.36
三、法定和任意盈余公积：					
年初余额	46	15,886,483.89	11,177,033.57	15,004,821.88	10,295,371.56
本年增加数	47	1,083,576.65	1,083,576.65	881,662.01	881,662.01
其中：从净利润中提取数	48	1,083,576.65	1,083,576.65	881,662.01	881,662.01
其中：法定盈余公积	49	1,083,576.65	1,083,576.65	881,662.01	881,662.01
任意盈余公积	50				
储备基金	51				
企业发展基金	52				
法定公益金转入数	53				
本年减少数	54				
其中：弥补亏损	55				
转增资本（或股本）	56				
分派现金股利或利润	57				
分派股票股利	58				
年末余额	62	16,970,060.54	12,260,610.22	15,886,483.89	11,177,033.57

其中：法定盈余公积	63	16,970,060.54	12,260,610.22	15,886,483.89	11,177,033.57
储备基金	64				
企业发展基金	65				
四、法定公益金：					
年初余额	66	7,943,241.95	5,588,516.78	7,502,410.94	5,147,685.77
本年增加数	67	541,788.33	541,788.33	440,831.01	440,831.01
其中：从净利润中提取数	68	541,788.33	541,788.33	440,831.01	440,831.01
本年减少数	70				
其中：集体福利费支出	71				
年末余额	75	8,485,030.28	6,130,305.11	7,943,241.95	5,588,516.78
五、未分配利润：					
年初未分配利润	76	31,212,359.41	37,324,785.31	43,772,764.21	49,630,658.21
本年净利润（净亏损以“-”号填列）	77	11,696,374.34	10,835,766.52	8,562,088.22	8,816,620.12
本年利润分配	78	1,625,364.98	1,625,364.98	21,122,493.02	21,122,493.02
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	80	41,283,368.77	46,535,186.85	31,212,359.41	37,324,785.31

3、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投资控股(集团)有限公司、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以 12 月 31 日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。

本公司年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。

本公司年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。对股权投资借方差额，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，按 10 年期限摊销，股权投资贷方差额直接计入资本公积。

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。

本公司年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

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用年限超过一年且单位价值较高的有形资产。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
电子设备	5-8 年	3	19.40-12.13
其他	5-8 年	3	19.40-12.13

本公司定于年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

公司在建工程以实际成本进行核算，在建工程项目完工交付使用时转为固定资产。在建工程利息资本化以固定资产是否达到预定可使用状态为界限，达到预定可使用状态前发生的利息予以资本化，计入工程成本，达到预定可使用状态后发生的利息计入当期损益。

在建工程减值准备

期末，对在建工程逐项进行检查，如果存在以下情况之一，按单项在建工程项目可

收回金额低于账面价值的部分计提减值准备：

① 在建工程长期停建并且预计在三年内不重新开工的；

② 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有很大的不确定性；

③ 其他足已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。

本公司定于年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

一年以上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 广州佳海讯网络技术有限公司和上海剴创科技信息技术有限公司系新办企业，根据穗国税[2002]489 号文和沪财税(94)36 号文的规定，经当地税务部门批准，2002 年度免征企业所得税，以后执行 33%所得税率

⑷ 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；

⑸ 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	备注
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	4,787.50 万元	4,585.5 万元	95.78	有限责任	其中间接持股比例 15.78%
郑州海星邦和生物制药有限公司	郑州市	5300 万元	2,385 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	2,000 万元	2,000 万元	100.00	有限责任	其中间接持股比例 70%
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	3,000 万元	2,850 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	15,000 万元	12,500 万元	83.33	有限责任
成都佳海信通网络技术有限公司	成都市	200 万元	180 万元	90.00	有限责任
河南海星高速公路发展有限公司	开封市	10,000 万元	3,500 万元	35.00	有限责任
陕西海星便利岛连锁超市有限责任公司	西安市	200 万元	170 万元	85.00	有限责任
陕西海星食品有限责任公司	西安市	60 万元	45 万元	75.00	有限责任

⑵、合并范围及其变更情况

① 在上述公司中,除本公司投资比例没有超过 50%的郑州海星邦和生物制药有限公司、河南海星高速公路发展有限公司外，均纳入合并会计报表范围；

② 本公司 2003 年度投资设立了西安海星科技投资置业有限公司、成都佳海信通网络技术有限公司，上述公司自本年度起纳入合并会计报表范围。

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	3,109,276.87	3,996,003.91
银行存款	100,398,189.50	66,017,732.04
其他货币资金	110,000,232.85	38,704,329.94
合　计	213,507,699.22	108,718,065.89

注：

⑴ 截止 2003 年 12 月 31 日，货币资金比上年度增加了 96.39%,主要原因系本公司为储备海星诚品花园等项目的建设资金，向银行增加借款所致。

⑵ 其他货币资金系指银行承兑汇票保证金。

2、应收票据

票据种类	期末数		期初数	
	金　额	期　限	金　额	期　限
银行承兑汇票	1,000,000.00	03 年 7 月—04.3 月		

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	61,036,869.46	75.06	610,368.71	61,119,346.03	83.67	611,193.46
1-2 年	10,890,905.79	13.39	544,545.29	10,218,189.75	13.99	510,909.49
2-3 年	7,994,366.21	9.83	799,436.62	1,707,761.00	2.34	170,776.10
3-4 年	1,400,710.00	1.72	210,106.50			
4-5 年						
5 年以上						
合　计	81,322,851.46	100.00	2,164,457.12	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 12 月 31 日，应收帐款前五名债务人欠款金额为 19,020,927.90 元，占应收帐款总额的 23.39%。

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：①帐龄均在 1 年以内；②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。

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	81,072,246.26	89.18	810,722.45	81,049,372.34	54.17	806,956.92
1-2 年	3,410,995.61	3.75	170,549.78	65,305,152.52	43.65	3,265,257.63
2-3 年	5,558,090.25	6.11	555,809.03	2,053,450.98	1.37	205,345.10
3-4 年	160,862.98	0.18	24,129.45	1,210,406.93	0.81	181,561.04
4-5 年	709,906.93	0.78	141,981.39			
5 年以上						
合　计	90,912,102.03	100.00	1,703,192.10	149,618,382.77	100.00	4,459,120.69

注：

⑴ 其他应收款中无应收持有本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

⑵ 截止 2003 年 12 月 31 日，其他应收款比上年末下降 39.24 %，主要原因是原暂借的大额款项于本年度收回所致。

⑶ 截止 2003 年 12 月 31 日，其他应收款中前五名债务人欠款金额为 43,238,226.83 元，占其他应收款总额的 47.56%，其具体欠款情况如下：

单位名称	金　额	业务内容
西安海星物流中心	16,822,776.00	拟设立公司暂付的投资款

陕西湘源商贸公司	11,033,450.83	暂借款
深圳银众实业公司	6,382,000.00	暂借款
湖北裕泰兴投资担保有限公司	5,000,000.00	暂借款
河南海星高速公路公司	4,000,000.00	多付投资款
合计	43,238,226.83	

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	128,623,361.43	95.31	43,653,726.13	97.79
1-2 年	6,260,531.45	4.64	513,830.63	1.15
2-3 年	70,200.00	0.05	113,589.26	0.25
3 年以上			363,294.61	0.81
合　计	134,954,092.88	100.00	44,644,440.63	100.00

注：

⑴ 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。

⑵ 截止 2003 年 12 月 31 日，预付帐款比上年末增加了 202.29%，主要原因系本公司子公司西安海星科技投资置业有限公司为征用陆家寨等村 794.295 亩土地预付征地款 87,372,450.00 元尚未结算所致。

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	242,777,114.75	2,870,650.69	172,376,257.26	2,870,650.69
原材料	1,336,536.39		1,201,316.75	
在产品			2,139,982.79	
低值易耗品	569,364.41		577,686.82	
委托加工材料	138,286.38			
进销差价	-32,347,531.18		-29,609,382.48	
合　计	212,473,770.75	2,870,650.69	146,685,861.14	2,870,650.69

注：

截止 2003 年 12 月 31 日，存货比上年末增加了 44.85%，主要原因系本公司控股子公司陕西海星连锁超级市场有限责任公司本年度增加营业网点以及深圳海星信力德智能系统工程有限公司为承接的佛山法院弱电、鹏运广场弱电等工程采购的材料、设备增加所致。

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	7,007,604.63	6,630,907.54	3,451,560.30
装修费	317,743.37	5,000,370.55	3,084,261.30	2,233,852.62
保险费	57,961.69	569,973.61	187,748.99	440,186.31
其他	563,734.04	6,977,980.05	6,668,290.50	873,423.59
合　计	4,014,302.31	19,555,928.84	16,571,208.33	6,999,022.82

注：

截止 2003 年 12 月 31 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年度房租以及本公司一次性支付金额较大且预计受益期可以延续到下一年度的其他费用。

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		-2,708,483.74	49,067,900.00	-4,614,791.55	44,453,108.45
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		7,893,400.00
广州保利星社区数码科技有限公司	3,161,529.69		-15,242.10	3,200,000.00	-53,712.41	3,146,287.59

河南海星高速公路发展有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00		35,000,000.00
合并价差	15,587,372.74	1,957,550.00	-1,804,693.07	18,862,579.29	-3,122,349.62	15,740,229.67
合　计	119,991,794.62	-9,230,350.00	-4,528,418.91	114,023,879.29	-7,790,853.58	106,233,025.71

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		13,897.68	41,693.05	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		900,766.62	7,056,005.21	10 年
西安海星万山计算机软件有限公司	-127,003.67	-113,244.94		-12,700.37	-100,544.57	10 年
陕西海星连锁超级市场有限公司	7,885,389.87	7,688,255.12		788,538.74	6,899,716.38	10 年
西安海星科技投资置业有限公司	1,957,550.00		1,957,550.00	114,190.40	1,843,359.60	10 年
合计	18,862,579.29	15,587,372.74	1,957,550.00	1,804,693.07	15,740,229.67	

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	91,582,438.32		227,053,511.97
运输设备	6,698,047.98	5,011,698.31	356,272.20	11,353,474.09
电子设备	19,191,280.40	2,338,864.70		21,530,145.10
其他设备	18,036,800.63	9,587,445.43	312,528.14	27,311,717.92
固定资产装修		6,612,144.54		6,612,144.54

小　计	179,397,202.66	115,132,591.30	668,800.34	293,860,993.62
累计折旧：				
房屋建筑物	12,290,575.31	4,393,685.87		16,684,261.18
运输设备	3,525,175.93	854,245.30	127,004.56	4,252,416.67
电子设备	6,008,313.37	3,201,587.65		9,209,901.02
其他设备	7,156,001.30	3,781,891.92	140,351.24	10,797,541.98
固定资产装修		417,629.66		417,629.66
小　计	28,980,065.91	12,649,040.40	267,355.80	41,361,750.51
固定资产净值	150,417,136.75			252,499,243.11
固定资产减值准备：				
房屋建筑物				
运输设备	206,389.00			206,389.00
其他设备	99,111.00			99,111.00
小　计	305,500.00			305,500.00
固定资产净额	150,111,636.75			252,193,743.11

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 LCD 液晶显示器	106,262,698.99		76,862,698.99	29,400,000.00		募集资金
海星诚品花园	51,451,267.53	60,885,684.44			112,336,951.97	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
海星汉中商城		6,004,072.00			6,004,072.00	自筹资金
合　计	187,413,966.52	67,359,756.44	76,862,698.99	29,400,000.00	148,511,023.97	

注：

⑴ 计算机生产基地及 LCD 液晶显示器为募集资金项目，由于市场发生变化，公司于本年度终止了计算机和 LCD 液晶显示器生产设备的采购合同，并且收回了预付的设备采购款项 29,400,000.00 元。本年度该项目的土建工程已完工并交付使用，目前作为本公司办公场所，部分厂房暂出租使用。

⑵ 本公司自 2002 年开始开发位于西安高新技术开发区的海星诚品花园和位于西安经济技术开发区的海星春天花园项目。海星诚品花园项目正在建设中，海星春天花园项目尚处在筹建阶段，在建工程余额主要是指支付的 29,700,000.00 元征地款。

⑶ 本公司没有出现在建工程发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

⑷ 上述在建工程无资本化利息支出。

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		2,293,588.83	3,245,482.63
宣传费	933,497.49	50,060.10	574,525.74	409,031.85
其他	466,249.19	218,730.62	336,494.45	348,485.36
合计	6,938,818.14	268,790.72	3,204,609.02	4,002,999.84

12、短期借款

借款种类	期末数	期初数
保证借款	332,900,000.00	165,900,000.00
抵押借款		2,600,000.00
信用借款		2,000,000.00
质押借款	1,500,000.00	
合　计	334,400,000.00	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	120,000,000.00	59,000,000.00
商业承兑汇票		988,997.07
	120,000,000.00	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 预收帐款中无欠持有本公司 5%以上股份的股东单位款项。

⑵ 截止 2003 年 12 月 31 日，预收帐款比上年末增加了 94.95%,主要原因是本公司及其子公司开展系统集成业务,年末预收客户的款项尚未结算所致。

16、应交税金

税　种	期末数	期初数
增值税	-3,631,438.60	-1,674,866.49
营业税	2,189,526.03	2,814,248.76
城建税	340,169.14	502,219.10
企业所得税	14,566,628.76	12,454,046.74
消费税	376.43	
房产税	1,518,185.33	1,215,165.31
个人所得税	37,600.03	28,576.63
合　计	15,021,047.12	15,339,390.05

17、其他应付款

其他应付款中应付持有本公司 5%以上股份的股东单位款项情况在本附注七“ 关联方关系及其交易 “ 中披露。

18、预提费用

项　　目	期末数	期初数
房租费	838,761.05	360,188.69
修理费		12,016.39
利息	266,246.72	
其他	37,043.86	103,816.56
合计	1,142,051.63	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	15,000,000.00	
抵押借款		20,000,000.00
合计	15,000,000.00	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
抵押借款	25,000,000.00	30,000,000.00
合计	25,000,000.00	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：

股本溢价主要系本公司于 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	1,083,576.65		16,970,060.54
法定公益金	7,943,241.95	541,788.33		8,485,030.28
合　计	23,829,725.84	1,625,364.98		25,455,090.82

24、未确认的投资损失

截止 2003 年 12 月 31 日未确认的投资损失为 681,041.90 元，是指本公司子公司陕西海星连锁超级市场有限公司之子公司陕西海星便利岛连锁超市有限责任公司由于亏损使净资产为负数，陕西海星连锁超级市场有限公司按权益法核算的投资损失至该项投资帐面价值以零为限，由此在编制合并会计报表时形成未确认的投资损失。

25、未分配利润

项　　目	2003 年度
期初未分配利润	31,212,359.41
加：本年净利润	11,696,374.34
减：提取的法定盈余公积金	1,083,576.65
提取的法定公益金	541,788.33
转作资本（或股本）的普通股股利	
期末未分配利润	41,283,368.77

注：

2004 年 3 月，本公司召开董事会，决定 2003 年度暂不进行利润分配，该利润分配预案尚需股东大会批准。

26、主营业务收入及成本

项　目	本年累计数		上年累计数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
计算机及相关产品	224,017,822.12	206,797,708.71	121,820,374.10	109,229,456.73
系统集成及软件业务	121,273,425.23	91,037,843.77	99,748,916.38	75,510,551.89
物业	17,661,029.17	6,651,325.93	10,776,738.67	2,869,233.16
商业零售业务	264,055,477.94	210,517,919.48	59,542,161.09	47,240,096.00
合　计	627,007,754.46	515,004,797.89	291,888,190.24	234,849,337.78

注：

⑴ 物业收入系指本公司经营“海星智能广场”等处房产取得的收入。

⑵ 本年度主营业务收入比上年度增长 114.81%，主要原因为：① 本年度与上年度相比，本公司所属子公司陕西海星连锁超级市场有限公司纳入合并报表的期间不同，本年度主营业务收入合并了该公司全年的业务收入，而上年度仅合并了本公司收购该公司后的 10－12 月份的业务收入；② 本年度公司完成了 IT 业务的整合、调整，并加大了资金的投入力度，使计算机信息技术业务等收入比上年度大幅度增长。

⑶ 本公司本年度向前五名客户的销售额总计为 20,832,228.09 元，占全年销售收入的 3.32%。

27、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
租金	2,801,436.85	490,251.45	2,311,185.40
技术服务费	300,459.39	13,548.44	286,910.95
其他	989,933.39	6,077.60	983,855.79
合　计	4,091,829.63	509,877.49	3,581,952.14

28、财务费用

	本年累计数	上年累计数
利息支出	19,647,739.01	10,449,177.07
减：利息收入	2,194,114.88	774,337.26
汇兑损益		
银行手续费	785,547.38	149,909.57
合　计	18,239,171.51	9,824,749.38

注：

本年度财务费用比上年度增长 85.65%，主要原因是银行贷款规模扩大导致利息支出相应增加。

29、投资收益

项　目	本年累计数		上年累计数	
	成本法	权益法	成本法	权益法
股权投资收益	324,279.00	-184,148.74	1,719,366.83	-1,155,824.83
摊销股权投资差额		-4,344,270.17		-3,638,675.79
转让西国投股权收益	3,372,100.00			
转让中海安股权收益				6,377,312.25
转让西安利达股权收益				-212,302.81
其他收益		9,132.82		
合　计	3,696,379.00	-4,519,286.09	1,719,366.83	1,370,508.82

注:

2003 年 1 月，经董事会批准，本公司与陕西保升国际投资有限公司《签订股权转让协议》，向其转让公司持有的西安国际信托投资有限公司 14%的股权，转让价格 49,560,000.00 元,转让收益 3,372,100.00 元。

30、营业外支出

项　目	期末数	期初数
清理固定资产损失		3,673.00
罚　款	122,433.82	83,260.00
其　他	258,603.20	34,741.37
固定资产减值准备		
合　计	381,037.02	121,674.37

31、收到的其他与经营活动有关的现金

本公司 2003 年度收到的其他与经营活动的现金为 58,706,280.74 元，是指本期收回其他应收款中的暂借款项净值。

32、支付的其他与经营活动有关的现金

本公司 2003 年度支付的其他与经营活动的现金为 30,442,629.72 元，主要系指

支付的租赁费、运杂费等期间费用以及其他暂收暂付款项，其具体情况如下：

项　　目	金　　额
租赁费	10,629,586.13
水电费	3,395,481.77
办公费	2,180,002.51
差旅费	1,941,440.26
招待费	1,407,304.52
运杂费	1,147,575.68
修理费	1,037,516.27
广告费	663,271.23
合计	22,402,178.37

33、收到的其他与筹资活动有关的现金

本公司 2003 年度收到的其他与筹资活动有关的现金为 60,011,002.93 元，系指贴现银行承兑汇票取得的现金。

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	28,823,231.15	75.20	288,232.32	28,784,713.95	84.99	287,847.14
1-2 年	5,611,407.59	14.64	280,570.38	4,694,568.07	13.86	234,728.40
2-3 年	3,532,155.83	9.22	353,215.58	388,610.00	1.15	38,861.00
3-4 年	358,710.00	0.94	53,806.50			
4-5 年						
5 年以上						
合　计	38,325,504.57	100.00	975,824.78	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 截止 2003 年 12 月 31 日，应收帐款前五名债务人欠款金额为 13,141,258.84 元，占应收帐款总额的 34.29%。

2、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	121,547,111.60	95.23	1,215,471.12	104,439,728.58	61.83	1,040,860.49
1-2 年	888,114.34	0.70	44,405.72	61,706,784.85	36.53	3,085,339.24
2-3 年	4,605,573.21	3.61	460,557.32	1,838,288.00	1.09	183,828.80
3-4 年	150,000.00	0.12	22,500.00	934,000.00	0.55	140,100.00
4-5 年	434,000.00	0.34	86,800.00			
5 年以上						
合　计	127,624,799.15	100.00	1,829,734.16	168,918,801.43	100.00	4,450,128.53

注：

⑴ 其他应收款中无应收持有本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

⑵ 截止 2003 年 12 月 31 日，其他应收款比上年末下降 24.45 %，主要原因是原暂借款项于本年度收回所致。

⑶ 其他应收款中前五名债务人欠款金额为 94,269,956.36 元，占其他应收款总额的 73.86%，其具体欠款情况如下：

单位名称	金　　额	业务内容
海星超市	55,031,729.53	暂借款
西安海星物流中心	16,822,776.00	暂借款
陕西湘源商贸公司	11,033,450.83	暂借款
深圳银众实业公司	6,382,000.00	暂借款
湖北裕泰兴投资担保有限公司	5,000,000.00	暂借款
合 计	94,269,956.36	

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	30.00%	2001.07 起	权益法	投资设立
郑州海星邦和生物公司	49,069,700.00	45.00%	2000.08 起	权益法	收购股权
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
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	投资加收购
成都佳海信通网络技术有限公司	1,800,000.00	90.00%	2003.09 起	权益法	投资设立
河南海星高速公路发展有限公司	35,000,000.00	35.00%	2003.12 起	权益法	投资设立

(2) 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			本期出售	期末数
		投资成本	权益调整	派发股利		
西安海星智能网络公司	1,014,452.97		-327,717.28			686,735.69
西安金剑软件有限公司	5,373,899.05		104,109.95	-1,762,814.20		3,715,194.80
西安海星天惠科技资讯有限公司	1,795,139.40	1,800,000.00	29,670.88			3,624,810.28
陕西海星连锁超级市场有限公司	44,133,187.76		4,066,079.02			48,199,266.78

西安海星万山软件公司	59,180,608.21		5,786,595.08			64,967,203.29
郑州海星邦和生物公司	47,161,592.19		-2,708,483.74			44,453,108.45
上海凯创科技信息技术有限公司	5,281,246.49		1,101,696.17			6,382,942.66
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		415,171.97		8,464,217.00	5,916,913.01
广州佳海讯网络技术有限公司	4,145,209.25		592,848.24			4,738,057.49
北京择士通达科技有限公司	1,106,753.84		315,284.43			1,422,038.27
深圳海星信力德智能系统工程公司	21,290,774.23		942,616.66	-616,400.00		21,616,990.89
西安海星科技投资置业有限公司		126,957,550.00	-638,342.43			126,319,207.57
成都佳海信通网络技术有限公司		1,800,000.00	-17,279.31			1,782,720.69
河南海星高速公路发展有限公司		35,000,000.00				35,000,000.00
合　计	260,904,532.86	165,557,550.00	9,662,249.64	-2,379,214.20	62,545,517.00	371,199,601.30

(3)、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		2,539,577.10	16,930,514.00	10 年
西安海星智能网络工程有限责任公司	138,976.86	55,590.73		13,897.68	41,693.05	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		900,766.62	7,056,005.21	10 年
西安海星万山计算机软件有限公司	2,484,032.18	2,214,928.69		248,403.22	1,966,525.47	10 年
陕西海星连锁超级市场有限公司	7,885,389.87	7,688,255.12		788,538.74	6,899,716.38	10 年
西安海星科技投资置业有限公司	1,957,550.00		1,957,550.00	114,190.40	1,843,359.60	10 年
合计	46,869,386.14	37,385,637.47	1,957,550.00	4,605,373.76	34,737,813.71	

注：

⑴ 报告期主要投资及收购事项

① 2003 年 3 月，经股东大会批准，本公司与西安海星科技投资控股（集团）有限公司、西安海星房地产综合开发公司、西部信托投资有限公司共同投资设立了西安海星科技投资置业有限公司。该公司注册资本为 15,000 万元，本公司出资 2,500 万元，占注册资本的 16.67%。

为加快公司产业结构调整和储备土地的开发，降低经营风险，培育新的利润增长点，经 2003 年 6 月股东大会批准，本公司投资 7,695.755 万元收购了西部信托投资有限公司持有的西安海星科技投资置业有限公司 7,500 万元的出资额（占注册资本的 50%）、投资 2,500 万元收购了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 2,500 万元的出资额（占注册资本的 16.67%）。收购完成后，本公司持有西安海星科技投资置业有限公司 83.33%的股权。

② 2003 年 11 月，经股东大会批准，本公司拟投资 9,100 万元与西安海星科技投资控股（集团）有限公司共同投资设立河南海星高速公路发展有限公司，拟设立公司注册资本 26,000 万元，本公司投资比例为 35%。同月，河南海星高速公路发展有限公司注册设立，先期注册资本 10,000.万元，本公司出资额为 3,500 万元。

⑵ 报告期出售股权

① 2003 年 1 月，经董事会批准，本公司与陕西保升国际投资有限公司《签订股权转让协议》，向其转让公司持有的西安国际信托投资有限公司 14%的股权，转让价格 49,560,000.00 元，转让收益 3,372,100.00 元。

② 2003 年 1 月，本公司为提高 IT 业务的竞争力，对系统集成资源进行了整合，

分别将持有的西安海星计算机系统集成技术公司 40%的股权、西安交大捷普网络科技有限公司 15%的股权转让给子公司西安海星万山计算机软件有限公司，转让价格按 2003 年 1 月 1 日上述股权的帐面价值确定，转让收益为零。

⑶ 上述权益调整是指本公司按权益法核算的投资收益和摊销的股权投资差额，见附注六.5“投资收益”中的披露。

⑷ 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。

⑸ 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。

4、主营业务收入及成本

项　目	本年累计数		上年累计数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
计算机及相关产品	60,905,082.82	54,615,294.60	73,220,278.37	64,553,410.76
系统集成及软件业务	81,273,166.97	70,594,754.95	21,555,537.81	19,240,046.29
物业	17,661,029.17	6,651,325.93	10,776,738.67	2,869,233.16
商业零售业务	5,794,367.52	5,392,606.31		
合　计	165,633,646.48	137,253,981.79	105,552,554.85	86,662,690.21

5、投资收益

项　目	本年累计数		上年累计数	
	成本法	权益法	成本法	权益法
股权投资收益	324,279.00	14,267,623.40	1,719,366.83	13,730,185.82
摊销股权投资差额		-4,605,373.76		-3,899,779.38
转让西国投股权收益	3,372,100.00			
转让中海安股权收益				6,377,312.25
转让西安利达股权收益				-212,302.81
其他收益				
合　计	3,696,379.00	9,662,249.64	1,719,366.83	15,995,415.88

注:

2003 年 1 月，经董事会批准，本公司与陕西保升国际投资有限公司《签订股权转让协议》，向其转让公司持有的西安国际信托投资有限公司 14%的股权，转让价格 49,560,000.00 元,转让收益 3,372,100.00 元。

七、关联方关系及其交易

1．存在控制关系的关联方情况

⑴ 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
西安海星科技投资置业有限公司	子公司	有限责任	西安市	15000 万元	高科技开发项目投资、物业管理、房地产开发	李哲
成都佳海信通网络技术有限公司	子公司	有限责任	成都市	200 万元	计算机开发销售	荣海
陕西海星便利岛连锁超市有限责任公司	子公司之子公司	有限责任	西安市	200 万元	商品销售	荣山
陕西海星食品有限责任公司	子公司之子公司	有限责任	西安市	45 万元	食品加工	吉琛

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
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		600 万元
北京择士通达科技有限公司	100 万元			100 万元
西安海星科技投资置业有限公司		15000 万元		15000 万元
成都佳海信通网络技术有限公司		200 万元		200 万元
陕西海星便利岛连锁超市有限责任公司	200 万元			200 万元
陕西海星食品有限责任公司	60 万元			60 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	3830 万元	80.00		3830 万元	80.00
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	600 万元	30.00		600 万元	30.00
陕西海星连锁超级市场有限公司	2850 万元	95.00		2850 万元	95.00
西安金剑软件有限公司	330 万元	66.00		330 万元	66.00
西安海星天惠科技资讯有限公司	180 万元	60.00		180 万元	60.00
北京择士通达科技有限公司	68.81 万元	85.00		68.81 万元	85.00
西安海星科技投资置业有限公司			12500 万元	12500 万元	83.33
成都佳海信通网络技术有限公司			180 万元	180 万元	90.00
陕西海星便利岛连锁超市有限责任公司	170 万元	85.00		170 万元	85.00
陕西海星食品有限责任公司	45 万元	75.00		45 万元	75.00

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
河南海星高速公路发展有限公司	受同一公司控制
西安海星房地产综合开发公司	受同一公司控制
西安海星信息港有限责任公司	受同一公司控制
西安海星利达电子有限责任公司	受同一公司控制
海星现代饮品有限责任公司	受同一公司控制
陕西海星山水文化餐饮娱乐有限公司	受同一公司控制

5、关联交易

⑴ 租赁

本公司以下几处房产由西安海星科技投资控股（集团）有限公司及其他关联方租赁，租金均参照市场价格确定，具体如下：

① 西安海星信息港有限责任公司租赁本公司海星智能大厦裙楼五层、六层从事经营活动，租赁房产面积为 5645.32㎡ ,年租金 330 万元。

② 陕西海星山水文化餐饮娱乐有限公司租赁本公司海星智能大厦地下一层从事经营活动，租赁房产面积为 1,925.93㎡,年租金 180 万元。本公司 2003 年 7 月购得该项房产，报告期内收取租金 90 万元。

③ 西安海星科技投资控股（集团）有限公司租赁本公司计算机基地部分房产作为办公场所，租赁房产面积为 1791.10㎡,年租金 85.97 万元。

⑶ 收购资产

① 经 2003 年 6 月股东大会批准，本公司收购了西安海星利达电子有限责任公司位于西安海星智能大厦地下一层面积为 1,925.93m² 的房产和位于北京市海淀区知春路知春大厦 A 座面积为 443.17 m²的房产,交易价格以陕西华德诚有限责任会计师事务所出具的评估报告加以确定，分别为 8,121,098.60 元、5,890,709.40 元，合计为 14,011,808.00 元。

② 经 2003 年 6 月股东大会批准，本公司收购了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 2,500 万元的出资额（占注册资本的 16.67%）。西安希格玛有限责任会计师事务所对西安海星科技投资置业有限公司 进

行了审计，经审计，该公司帐面净资产为 15,000 万元，被收购股权按比例计算的价值为 2500 万元，双方以此为依据确定交易价格。

⑷ 担保

① 西安海星科技投资控股（集团）有限公司为本公司 9290 万元银行借款提供担保。

② 西安海星利达电子有限公司以美元定期存单为质押物，为本公司 150 万元的银行借款提供担保。

⑸ 资金往来

本公司为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提供暂借款项，所借款项未约定利息，截止 2002 年 12 月 31 日的欠款余额在附注七.6“关联交易余额”中披露。

⑹ 采购货物

本公司所属子公司陕西海星连锁超级市场有限公司向海星现代饮品有限责任公司采购“荣氏”牌系列饮料，报告期内的采购额为 278.42 万元，采购价格与非关联方价格一致。

6、关联交易余额

项　　目	2003年12月31日	2002年12月31日	备注
一、应收帐款	577,100.00	10,726,985.91	
西安海星信息港有限责任公司	577,100.00	3,599,972.50	房产租赁
西安海星物业管理有限公司		7,127,013.41	房产租赁
二、其他应收款	6,509,719.19	21,983,794.66	
西安海星科技投资控股（集团）有限公司		1,756,353.68	暂借款

西安海星房地产综合开发公司		4,228,004.16	暂借款
西安海星利达电子有限责任公司	79,719.19	5,039,436.82	暂借款
海星现代饮品有限责任公司		2,070,000.00	暂借款
河南海星高速公路发展有限公司	4,000,000.00		多付投资款
郑州海星邦和生物工程有限公司	2,430,000.00	8,890,000.00	暂借款
三、预付帐款		1,300,000.00	
海星现代饮品有限责任公司		1,300,000.00	采购货款
四、其他应付款			
西安海星科技投资控股（集团）有限公司	303,123.91		

八、或有事项

2003 年 7 月，本公司为秦骊实业股份有限公司 540 万元的借款提供连带担保责任，担保期为一年。

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

1、为加快公司产业结构调整和储备土地的开发，降低经营风险，培育新的利润增长点，经 2003 年 6 月股东大会批准，本公司投资 7,695.755 万元收购了西部信托投资有限公司持有的西安海星科技投资置业有限公司 7,500 万元的出资额（占注册资本的 50%）、投资 2,500 万元收购了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 2,500 万元的出资额（占注册资本的 16.67%）。

西安海星科技投资置业有限公司设立于 2003 年 3 月，注册资本 150,000,000.00 元，全部为现金出资，其中本公司出资 25,000,000.00 元（占注册资本的 16.67%）。在收购基准日，该公司除购买土地使用权支付资金 87,372,450.00 元外，股东投入的剩余资金 62,627,550.00 元尚未使用。目前，西安海星科技投资置业有限公司正在筹备土地开发事宜，尚未产生收益。

2、本公司本报告期的非经常性损益情况如下：

项　　目	金　额
营业外收入	187,514.44
营业外支出	-372,592.78
处理被投资单位股权损益	3,372,100.00
坏帐准备的转回	2,226,602.40
所得税影响数	-481,644.64
合 计	4,931,979.42

3、本公司报告期内净资产收益率和每股收益的的计算及披露》的规定计算报告期及上年同期的净资产收益率和每股收益

项目	2003 年度				2002 年度			
	净资产收益率（%）		每股收益（元/股）		净资产收益率（%）		每股收益（元/股）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	21.04%	21.25%	0.5053	0.5053	10.74%	10.83%	0.2524	0.2524
营业利润	3.59%	3.63%	0.0862	0.0862	1.86%	1.88%	0.0438	0.0438
净利润	2.24%	2.26%	0.0537	0.0537	1.67%	1.69%	0.0393	0.0393
扣除非经常性损益后的净利润	1.29%	1.31%	0.0311	0.0311	1.90%	1.91%	0.0446	0.0446

西安海星现代科技股份有限公司

十一、备查文件目录

1、 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
2、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
3、 报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长： 荣　海

西安海星现代科技股份有限公司
董 事 会
2004 年 3 月 31 日