

西安海星现代科技股份有限公司

600185



2004 年年度报告

## 目录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况简介.....	1
三、会计数据和业务数据摘要.....	1
四、股本变动及股东情况.....	3
五、董事、监事和高级管理人员.....	6
六、公司治理结构.....	10
七、股东大会情况简介.....	11
八、董事会报告.....	12
九、监事会报告.....	19
十、重要事项.....	20
十一、财务会计报告.....	23
十二、备查文件目录.....	65

## 一、重要提示

1、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。

2、独立董事雷锦录先生因公务未能出席董事会，授权独立董事张燕女士代为出席并表决。董事梁若涛先生因公务未能出席董事会，授权董事韩钢先生代为出席并表决。

3、西安希格玛有限责任会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

4、公司负责人董事长荣海先生，主管会计工作负责人财务总监雷波先生，会计机构负责人（会计主管人员）财务部部长吴玉忠先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、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  
电话：029-82307606、82307605  
传真：029-82307607  
E-mail：yxd@mail.seastar.com.cn  
公司证券事务代表：邢德志  
联系地址：西安市高新技术产业开发区科技二路 62 号  
电话：029-82307606  
传真：029-82307607  
E-mail：xdz@seastar.net.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、公司信息披露报纸名称：《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国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>  
公司年度报告备置地点：公司证券部
- 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：海星科技  
公司 A 股代码：600185

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

公司法人营业执照注册号：6101011120295

公司税务登记号码：610103628053925

公司聘请的境内会计师事务所名称：西安希格玛有限责任会计师事务所

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：西安高新技术产业开发区高新路 25 号希格玛大厦

## 三、会计数据和业务数据摘要

### （一）本报告期主要财务数据

单位:元 币种:人民币

利润总额	11,621,506.64
净利润	12,263,696.30
扣除非经常性损益后的净利润	11,531,398.57
主营业务利润	136,667,111.10
其他业务利润	3,838,161.67
营业利润	13,519,588.57
投资收益	-4,379,255.11
补贴收入	2,277,552.58
营业外收支净额	203,620.60
经营活动产生的现金流量净额	-23,178,129.97
现金及现金等价物净增加额	-137,499,738.42

## (二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
各种形式的政府补贴(科技贷款贴息)	510,419.00
短期投资收益(以前投资基金赎回)	162,846.45
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	188,261.29
所得税影响数	-129,229.01
合计	732,297.73

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2004 年	2003 年	本期比上年增 减(%)	2002 年
主营业务收入	786,859,005.33	627,007,754.46	25.49	291,888,190.24
利润总额	11,621,506.64	18,182,214.20	-36.08	12,822,662.96
净利润	12,263,696.30	11,696,374.34	4.85	8,562,088.22
扣除非经常性损益的净利润	11,531,398.57	6,764,394.92	70.47	9,713,536.65
	2004 年末	2003 年末	本期比上年增 减(%)	2002 年末
总资产	1,463,387,859.10	1,245,372,031.88	17.51	982,559,915.12
股东权益	529,999,355.62	522,949,446.05	1.35	511,934,113.61
经营活动产生的现金流量净额	-23,178,129.97	50,236,630.37	-146.14	26,668,992.63
主要财务指标	2004 年	2003 年	本期比上年增 减(%)	2002 年
每股收益(全面摊薄)	0.0563	0.0537	4.84	0.0393
最新每股收益				
净资产收益率(全面摊薄)(%)	2.31	2.24	0.07	1.67
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率(全面摊薄)(%)	2.18	1.29	0.89	1.90
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.1064	0.2307	-146.12	0.1224
每股收益(加权平均)	0.0563	0.0537	4.84	0.0393
扣除非经常性损益的净利润的每股收益(全面摊薄)	0.0529	0.0311	70.10	0.0446
扣除非经常性损益的净利润的每股收益(加权平均)	0.0529	0.0311	70.10	0.0446
净资产收益率(加权平均)(%)	2.32	2.26	0.06	1.69
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率(加权平均)(%)	2.18	1.31	0.87	1.91

	2004 年末	2003 年末	本期比上年增 减(%)	2002 年末
每股净资产	2.4334	2.4011	1.35	2.3505
调整后的每股净资产	2.2701	2.3134	-1.87	2.2930

(四) 按中国证监会发布的《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及每股收益

单位: 元 币种: 人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	25.79	25.83	0.6275	0.6275
营业利润	2.55	2.56	0.0621	0.0621
净利润	2.31	2.32	0.0563	0.0563
扣除非经常性损益后的净利润	2.18	2.18	0.0529	0.0529

(五) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位: 元 币种: 人民币

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	16,970,060.54	8,485,030.28	-681,041.90	41,283,368.77	522,949,446.05
本期增加			951,473.90	475,736.95	-5,213,786.73	12,263,696.30	8,477,120.42
本期减少						1,427,210.85	1,427,210.85
期末数	217,800,000.00	239,092,028.36	17,921,534.44	8,960,767.23	-5,894,828.63	52,119,854.22	529,999,355.62

1)、 盈余公积变动原因: 本期增加为报告期利润分配计提所致。

2)、 法定公益金变动原因: 本期增加为报告期利润分配计提所致。

3)、 未确认的投资损失变动原因: 本期增加系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、铜川海星星光百货有限责任公司、渭南海星现代商城有限责任公司由于设立之初, 注册资本金较小, 加之开办费用、市场前期铺垫费用较大, 发生亏损导致净资产为负数, 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为零, 由此编制合并会计报表时形成未确认的投资损失所致。

4)、 未分配利润变动原因: 本期增加为报告期净利润增加所致, 本期减少为报告期利润分配所致。

## 四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

单位: 股

	期初值	本次变动增减(+ , -)					小计	期末值
		配股	送股	公积金转 股	增发	其他		
一、未上市流通股份								
1、发起人股份								
其中:								
国家持有股份								
境内法人持有股份	143,000,000							143,000,000
境外法人持有股份								
其他								

2、募集法人股份							
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
未上市流通股份合计	143,000,000						143,000,000
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	74,800,000						74,800,000
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计	74,800,000						74,800,000
三、股份总数	217,800,000						217,800,000

## 2、股票发行与上市情况

### (1) 前三年历次股票发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

### (2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

### (3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 43,963 户，其中非流通股股东 113 户，流通 A 股股东 43,850 户。

## 2、前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	年度内增减	年末持股情况	比例(%)	股份类别 股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结情况	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	质押 65,000,000	
西安飞机工业(集团)有限责任公司	0	11,000,000	5.05	未流通	无	
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	
上海发光经贸发展有限公司	0	9,790,000	4.49	未流通	未知	
石家庄神威药业股份有限公司	0	4,620,000	2.12	未流通	未知	
海南博妮达贸易有限公司	0	3,898,015	1.79	未流通	未知	
上海葆鑫企业发展有限公司	0	3,377,000	1.55	未流通	未知	
西安协同软件股份有限公司	0	2,200,000	1.01	未流通	未知	
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	
无锡市华信投资管理有限公司	0	2,200,000	1.01	未流通	未知	

前十名股东关联关系或一致行动的说明

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。

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。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 股质押于招商银行股份公司西安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、冻结或托管的情况。

### 3、控股股东及实际控制人简介

#### (1) 控股股东情况

公司名称：西安海星科技投资控股（集团）有限公司

法人代表：荣海

注册资本：100,000,000 元人民币

成立日期：1992 年 12 月 26 日

主要经营业务或管理活动：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。

#### (2) 实际控制人情况

自然人姓名：荣海

国籍：中国

是否取得其他国家或地区居留权：否

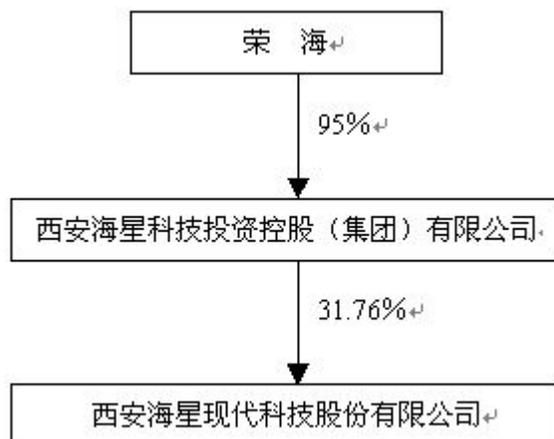
最近五年内职业：经营管理

最近五年内职务：九届、十届全国人大代表，西安交通大学教授，中华全国工商联执委，中国民营科技实业家协会常务理事，中国民营科技促进会副理事长，陕西省工商业联合会副会长，西安市工商业联合会副会长，陕西省 MBA 教育指导委员会委员，陕西省委省政府咨询委员会专家委员；自 1992 年 12 月至今，任海星集团董事局主席、总裁；现任本公司董事长，西安海星现代饮品有限公司董事长，郑州海星邦和生物制药有限公司董事长，陕西海星同瑞药业有限责任公司董事长，陕西海星同瑞堂医药连锁有限公司董事长，本公司控股子公司西安海星智能网络工程有限公司、西安海星房地产综合开发有限公司、上海凯创科技信息技术有限公司、北京创盈世纪科技有限责任公司、北京择士通达科技有限公司、深圳海星信力德智能系统工程公司、西安海星计算机系统集成技术有限公司、陕西海星连锁超级市场有限公司、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董事长。

#### (3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

#### (4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止报告期末，除海星集团外，本公司没有其他持股在百分之十以上的法人股东。

5、前十名流通股股东持股情况

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	582,000	A股
叶荷花	202,560	A股
王锦兴	139,700	A股
张红	127,893	A股
曾哲辉	103,400	A股
吴显章	100,000	A股
袁晓东	100,000	A股
曾维国	99,000	A股
辛政慧	89,340	A股
陆嘉	87,910	A股

公司未知上述流通股股东之间是否存在关联关系或属于《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。

公司未知前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系或属于《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。

## 五、董事、监事和高级管理人员

### （一）董事、监事、高级管理人员情况

#### 1、董事、监事、高级管理人员基本情况

单位: 股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因
荣海	董事长	男	47	2002-06-18	2005-06-18	0	0	0	
雷锦录	独立董事	男	49	2002-06-18	2005-06-18	0	0	0	
胡养雄	独立董事	男	43	2002-06-18	2005-06-18	0	0	0	
张燕	独立董事	女	41	2002-06-18	2005-06-18	0	0	0	
杨忠	董事	男	60	2003-06-27	2005-06-18	0	0	0	

刘新友	董事	男	61	2002-06-18	2005-06-18	0	0	0	
林作良	董事	男	42	2002-06-18	2005-06-18	0	0	0	
韩 钢	董事	男	41	2004-06-22	2005-06-18	0	0	0	
	总经理			2002-06-18	2005-06-18				
梁若涛	董事	男	36	2002-06-18	2005-06-18	0	0	0	
	副总经理			2004-05-20	2005-06-18				
陈 文	监事会主席	女	37	2002-06-18	2005-06-18	0	0	0	
刘 勤	监事	女	38	2003-06-27	2005-06-18	0	0	0	
陈占飞	监事	男	40	2002-06-18	2005-06-18	0	0	0	
付瑞军	副总经理	女	38	2004-03-31	2005-06-18	0	0	0	
于晓东	董事会秘书	男	34	2002-06-18	2005-06-18	0	0	0	
	副总经理			2004-03-31	2005-06-18				
雷 波	财务总监	男	36	2004-05-20	2005-06-18	0	0	0	

#### 董事、监事、高级管理人员主要工作经历：

(1)荣 海，主要工作经历详见本报告第四章第（二）节中的 3（2）实际控制人情况。

(2)雷锦录，自 1989 年 4 月至 2003 年 10 月，历任西安交通大学财务处副处长、处长、本公司董事；现任本公司独立董事、西安交大产业（集团）总公司总裁、西安交大博通资讯股份有限公司董事长。

(3)胡养雄，自 1998 年 4 月至 2003 年 3 月，历任陕西德威投资咨询有限责任公司董事长、副董事长；现任本公司独立董事、陕西航天动力高科技股份有限公司独立董事、长安信息产业(集团)股份有限公司独立董事。

(4)张 燕，九届、十届全国人大代表；自 1984 年 8 月至今，历任陕西大唐律师事务所副主任、主任；现任本公司独立董事。

(5)杨 忠，九届、十届全国人大代表；自 1993 年 2 月至 2004 年 5 月，历任西安飞机工业（集团）有限责任公司副总经理、党委副书记、副董事长、党委书记、董事长；现任本公司董事、西飞集团高级顾问、西沃客车公司董事长、西飞三精公司副董事长。

(6)刘新友，自 1998 年 6 月至 2005 年 1 月，任陕西省技术进步投资有限责任公司总经理；自 1999 年 6 月至 2002 年 6 月，担任本公司监事；自 2002 年 6 月至今，担任本公司董事。

(7)林作良，1988 年加入海星，历任本公司总经理、海星集团执行董事、副总裁、常务副总裁；现任本公司董事、西安海星万山计算机软件有限公司董事长、西安金剑软件有限公司董事长、郑州海星邦和生物制药有限公司总经理、陕西海星同瑞药业有限责任公司总经理、陕西海星同瑞堂医药连锁有限公司总经理。

(8)韩钢，自 1995 年 11 月至 1997 年 3 月，担任海星集团总裁助理；自 1997 年 7 月至 1999 年 4 月，担任西仪集团副总经理；自 1999 年 6 月至 2002 年 6 月，任本公司董事兼副总经理；2003 年荣获第九届西安杰出企业家称号，并当选为西安市青年企业家协会第六届理事会副会长；2004 年当选第二届中国经济百名杰出人物，并荣获亚洲青年华商十大管理创新奖；现任中国青年企业家协会第九届常务理事，本公司董事兼总经理。

(9)梁若涛，自 1993 至 2001 年，历任本公司西安分公司总工程师、武汉分公司总经理、海星科技副总经理；2003 年荣获第九届西安优秀青年企业家称号，并当选为理事；现任本公司董事兼副总经理、西安海星系统集成技术有限责任公司总经理、北京昊海融星技术有限公司董事长。

(10)陈 文，自 1999 年 7 月起，历任海星集团企业运营部部长、总监，海星集团副总裁；现任海星集团常务副总裁、本公司监事会主席。

(11)刘 勤，自 1996 年 12 月至今，历任海星西安计算机公司财务经理、本公司审计部主管、分公司管理部副部长；自 2003 年 6 月至今担任本公司监事。

(12)陈占飞，自 1998 年 6 月至今担任陕西省技术进步投资有限责任公司财务部经理；现任本公司监事、陕西宝光真空电器股份有限公司监事。

(13)付瑞军,自 2000 年 1 月至 2004 年 3 月,历任本公司市场部部长、总经理助理;自 2004 年 3 月至今任本公司副总经理。

(14)于晓东,自 1999 年 6 月至 2002 年 6 月,历任本公司证券部副部长、部长、证券事务代表;现任本公司董事会秘书、副总经理。

(15)雷波,自 1998 年 4 月至 2000 年 12 月,任陕西星王铝业股份有限公司财务总监;自 2001 年 1 月至 2004 年 3 月,任陕西旭邦商贸有限责任公司副总经理;现任本公司财务总监。

## 2、在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
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	1992-12-27	至今	是
雷锦录	西安交通大学	交大产业(集团)总公司总裁	2003-10-09	至今	是
杨忠	西安飞机工业(集团)有限责任公司	高级顾问	2004-05-21	至今	是
刘新友	陕西省技术进步投资有限责任公司	总经理	1998-04-01	2005-01-21	是
陈文	西安海星科技投资控股(集团)有限公司	常务副总裁	2004-02-10	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	1998-06-01	至今	是

## (二)在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
荣海	西安海星现代饮品有限公司	董事长			
	郑州海星邦和生物制药有限公司	董事长			
	陕西海星同瑞药业有限责任公司	董事长			
	陕西海星同瑞堂医药连锁有限公司	董事长			
	西安海星智能网络工程有限公司	董事长			
	西安海星房地产综合开发公司	董事长			
	上海凯创科技信息技术有限公司	董事长			
	北京创盈世纪科技有限责任公司	董事长			
	北京择士通达科技有限公司	董事长			
	深圳海星信力德智能系统工程公司	董事长			
	西安海星计算机系统集成技术有限公司	董事长			
	陕西海星连锁超级市场有限公司	董事长			
	西安海星科技投资置业有限公司	董事长			
成都佳海信通网络技术有限公司	董事长				
雷锦录	西安交大博通资讯股份有限公司	董事长			
胡养雄	陕西航天动力高科技股份有限公司	独立董事			
	长安信息产业(集团)股份有限公司	独立董事			
张燕	陕西大唐律师事务所	主任			
杨忠	西沃客车公司	董事长			
	西飞三精公司	副董事长			
林作良	西安海星万山计算机软件有限公司	董事长			
	西安金剑软件有限公司	董事长			

	郑州海星邦和生物工程有限公司	总经理			
	陕西海星同瑞药业有限责任公司	总经理			
	陕西海星同瑞堂医药连锁有限公司	总经理			
梁若涛	西安海星计算机系统集成技术有限责任公司	总经理			
	北京昊海融星技术有限公司	董事长			
陈占飞	陕西宝光真空电器股份有限公司	监事			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：(1) 董事、监事：公司仅对在公司兼任职务的董事和监事提供报酬，未在公司兼任职务的董事和监事的报酬由其任职的单位支付。其中在公司兼任高级管理人职务的董事和监事的报酬按公司高级管理人员报酬的决策程序确定，即由董事会薪酬与考核委员会拟订政策与方案后报公司董事会决定；在公司兼任其他职务的董事、监事的报酬由公司的人力资源管理部门根据其兼任的相应职务按公司的整体薪酬政策和工资标准确定。(2) 对于独立董事的报酬，由董事会制定预案，提交股东大会批准后执行。(3) 对于高级管理人员的报酬，由董事会薪酬与考核委员会拟订政策与方案后报公司董事会决定。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：(1) 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：董事、监事和高级管理人员根据其兼任或担任的职务和岗位获得相应的报酬。公司实行以岗定薪、以职定薪的薪酬管理制度，依据相应的职务或岗位制定年度经营计划和管理目标，并根据完成该计划和目标所要承担的责任和经营管理风险，参考本地区和本行业的实际情况，确定该职务或岗位的年度报酬。(2) 独立董事报酬的确定依据：根据本公司的实际经营管理情况，并参照公司所在行业和地区的一般标准，经本公司 2001 年度第一次临时股东大会决定，本公司独立董事津贴为每人每年 2.4 万元人民币。

3、报酬情况

单位: 元 币种: 人民币

董事、监事、高级管理人员年度报酬总额	690,000 元人民币
金额最高的前三名董事的报酬总额	400,000 元人民币
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	220,000 元人民币
独立董事的津贴	24,000 元人民币
独立董事的其他待遇	无

4、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
杨忠、刘新友、林作良、陈文、陈占飞	是

上述独立董事的津贴为每人每年 24000 元人民币，按月支付。除此而外，本公司独立董事无其他待遇。

5、报酬区间

报酬数额区间	人数
20000-----30000	3
30000-----50000	3
50000-----100000	2
100000---150000	1
200000 以上	1

(四) 公司董事监事高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
王以和	董事	因年龄和工作变动原因
刘卫学	副总经理兼财务负责人	因工作变动原因

经 2004 年 3 月 31 日召开的公司第二届董事会第十五次会议批准，聘任付瑞军女士、于晓东先生为公司副总经理；经 2004 年 5 月 20 日召开的公司第二届董事会第十七次会议批准，同意刘卫学先生因工作变动原因不再担任公司副总经理兼财务负责人职务，聘任梁若涛先生为公司副总经理，聘任雷波先生为公司财务总监。

(五) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职工工为 3,436 人，需承担费用的离退休职工为 0 人。

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
生产人员	170
销售及维修服务人员	2,405
技术开发人员	180
管理人员	311
财务人员	125
其他人员	245

2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
博士、硕士	32
大专、本科	1,054
大专以下	2,350

## 六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律法规的要求，严格规范公司运作，准确履行信息披露义务，加强投资者关系管理工作，并进一步理顺了股东大会、董事会、监事会和管理层之间的关系。公司将在今后的工作中不断完善公司的激励约束制度，妥善处理好在独立董事制度和监事会制度之间在履行监督职责上的相互关系，并积极探索董事会及其专门委员会的具体运作机制和作用发挥机制，进一步改进和构建适应企业发展要求的组织体系，努力建立一个科学高效的管理运行体系和更为规范完善的公司法人治理结构。

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)
雷锦录	6	5	1	0
胡养雄	6	6	0	0
张燕	6	4	2	0

报告期内，公司的独立董事本着对全体股东负责的态度，认真参加公司的董事会和股东大会，勤勉尽责，为公司的经营管理和长远发展提出建议，并就公司在聘任董事、资产收购、关联交易及对外担保等重大事项方面发表了专业性的意见，出具了独立董事意见书，对促进公司的规范运作和保证董事会的科学决策等起到了积极的作用，有力地维护了公司和广大中小股东的利益。

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

### （三）公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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。

### （四）高级管理人员的考评及激励情况

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。公司将在今后的工作中积极探索股票期权和认股权等相关的薪酬和激励制度，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。

## 七、股东大会情况简介

### （一）年度股东大会情况

#### 1)、股东大会的通知、召集、召开情况：

2004年6月22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2003年度股东大会，会议通知刊登于2004年5月22日的《中国证券报》和《上海证券报》。会议审议通过了如下决议：

公司2003年度董事会工作报告；

公司2003年度监事会工作报告；

公司2003年度财务决算报告；

公司2003年度利润分配方案；

公司2004年度续聘会计师事务所及提请股东大会授权董事会决定公司财务报告审计费用事项的议案；

公司变更部分募集资金投向的议案；

变更公司董事的议案；

收购西安海星科技投资控股（集团）有限公司持有的西安海星房地产综合开发有限公司98%股权的议案。

#### 2)、选举更换公司董事监事情况：

报告期召开的第二届董事会第十六次会议接受了王以和先生辞去公司董事职务的申请，并于2004年6月22日召开的2003年度股东大会选举韩钢先生为公司第二届董事会董事。

公司 2003 年度股东大会决议公告已于 2004 年 6 月 23 日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》上。

## (二) 临时股东大会情况

报告期内本公司未召开临时股东大会。

# 八、董事会报告

## (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司根据内部经营条件和外部环境的变化对公司的经营和管理体系进行了调整和完善，强化了对各分支机构的统一管理和业绩考核，以提高企业的整体运行实效，实现公司在全局上的资源互补和优势共享。同时强化了公司在战略、财务、绩效等管理方面的执行力度，通过建立和完善公司的人才引进、培训和考评机制，优化了公司现有的人才结构。报告期内，公司获得了国家密码管理委员会办公室颁发的商用密码产品生产定点单位证书（国密办产字 SSC197 号），公司将继续加大对软件及安全产品研发方面的投入及其产业化和市场化的推广力度，优化各产业公司和营销平台之间的资源配置，努力培育具有自主核心技术的相关产品和业务，以提高现有业务的综合竞争力。

报告期公司股东大会通过决议收购控股西安海星房地产综合开发有限公司，进一步提升了公司在房地产领域的开发实力，以加快现有房地产业务的开发和运作，使公司获得更大的发展空间，为公司未来的可持续发展奠定了基础。报告期公司开发的海星城市广场已全面实现封顶，并取得了商品房预售许可证，开始正式对外销售。公司参股的河南海星高速公路发展有限公司建设的“阿深高速公路开封至通许(周口界)段”项目工程也在报告期内全面展开施工，进展顺利。

报告期内，公司在由中国方圆标志认证中心和中国质量认证中心承办的第 13 届国际认证联盟（IQNet）论坛上被授予“管理优秀奖”，公司将继续发挥自身的综合管理优势，贯彻“加强团队建设、强化统一管理”的基本方针，从用户需求，从行业发展，从企业自身完善核心竞争能力的角度去采取一系列变革创新措施，以增强公司的持续经营能力。

报告期共完成主营业务收入 786,859,005.33 元，与去年同期相比增长了 25.49%，实现净利润 12,263,696.30 元，与去年同期相比增长了 4.85%。主要原因为公司通过对各产业进行了资源配置和整合调整，努力拓宽营销渠道，整合营销资源，使公司的收入较上年有一定幅度的增长所致。

## (二) 报告期公司经营情况

### 1、公司主营业务的范围及其经营情况

#### (1) 公司主营业务经营情况的说明

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。

#### (2) 主营业务分行业情况表

单位：元 币种：人民币

分行业	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
信息技术业	421,604,838.01	53.58	60,566,708.73	44.32
商业零售收入	336,729,044.66	42.79	61,713,576.69	45.16
物业收入	16,525,122.66	2.10	7,800,163.68	5.71
房地产	12,000,000.00	1.53	6,586,662.00	4.82
其中：关联交易	5,959,700.00	0.76	2,946,676.98	2.16
合计	786,859,005.33	/	136,667,111.10	/
内部抵消		/		/
合计	786,859,005.33	100.00	136,667,111.10	100.00

## (3) 主营业务分产品情况表

单位: 元 币种: 人民币

分产品	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
计算机及相关产品	210,930,432.35	26.81	14,220,608.22	10.41
系统集成及软件	210,674,405.66	26.77	46,346,100.51	33.91
商业零售收入	336,729,044.66	42.79	61,713,576.69	45.16
物业收入	16,525,122.66	2.10	7,800,163.68	5.71
房地产	12,000,000.00	1.53	6,586,662.00	4.82
其中: 关联交易	5,959,700.00	0.76	2,946,676.98	2.16
合计	786,859,005.33	/	136,667,111.10	/
内部抵消		/		/
合计	786,859,005.33	100.00	136,667,111.10	100.00

其中: 报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供房产租赁的关联交易总金额 5,959,700.00 元。

## (4) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
南方大区	143,761,363.87	18.27	16,224,106.63	11.87
北方大区	134,378,476.66	17.08	13,839,302.79	10.13
西部地区	508,719,164.80	64.65	106,603,701.69	78.00
其中: 关联交易	5,959,700.00	0.76	2,946,676.98	2.16
合计	786,859,005.33	/	136,667,111.10	/
内部抵消		/		/
合计	786,859,005.33	100.00	136,667,111.10	100.00

报告期本公司收购控股了西安海星房地产综合开发有限公司 98% 的股权, 自 2004 年 8 月起纳入本公司报表合并范围。报告期公司的主营业务构成中增加了房地产业务收入, 为本公司收购海星房地产公司后该公司销售以前年度所开发的房地产增加的收入。

## (5) 占主营业务收入或主营业务利润总额 10% 以上的主要产品

单位: 元 币种: 人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
信息技术业	421,604,838.01	358,728,895.21	14.37
商业零售收入	336,729,044.66	273,538,120.18	18.33

## (6) 主营业务盈利能力与上年相比发生重大变化的原因说明

公司的物业收入毛利率较前一报告期有所下降, 主要原因为公司物业所处地段竞争激烈, 本公司为提升服务意识和竞争优势, 加强了管理力量, 提高了公司的管理和维护成本, 致使成本费用上升所致。

## 2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
西安海星计算机系统集成技术有限公司	计算机信息技术	计算机网络工程、信息工程及软件开发等	20,000,000.00	35,521,492.84	1,827,131.56
深圳海星信力德智能系统工程公司	计算机信息技术	电脑智能系统工程的技术开发等	10,000,000.00	55,907,191.69	3,717,613.10
西安海星万山计算机软件有限公司	计算机信息技术	餐饮管理、物流管理等软件产品的开发、生产和销售；系统集成及网络工程等	47,875,000.00	89,536,846.77	7,218,739.27
西安金剑软件有限公司	计算机信息技术	行政事业单位审计应用系统、非金融企业单位审计应用系统等审计软件的开发、生产和销售	5,000,000.00	8,666,281.91	2,513,945.55
上海凯创科技信息技术有限公司	计算机信息技术	计算机硬件产品开发、销售、维修，网络工程、系统集成及软件开发等	3,000,000.00	18,573,707.45	393,372.91
陕西海星连锁超级市场有限公司	商业零售贸易	商品批发及零售	30,000,000.00	309,085,678.44	1,674,124.40
西安海星房地产综合开发有限公司	房地产	房地产开发、销售等	50,000,000.00	444,082,419.38	1,324,784.51
西安海星科技投资置业有限公司	投资及房地产	高科技开发项目投资、物业管理、房地产开发	150,000,000.00	149,400,826.58	-10,259.89

## 3、主要供应商、客户情况

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	41,450,000.00	占采购总额比重	5.03
前五名销售客户销售金额合计	42,600,117.87	占销售总额比重	5.41

## 4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

IT 领域计算机及相关产品价格呈下降趋势，公司的软件及系统集成业务规模偏小，尚未形成整体竞争优势。同时，由于市场竞争日趋激烈，公司的商品批发及零售业务毛利率有所下降。对此，公司拟进一步调整资源配置，优化现有的产业结构。一方面加快现有的高速公路和房地产业务的投资和建设进度，另一方面，积极探索新的业务机会，寻求调整公司的对外投资结构，寻找新的利润增长点。

## (三) 公司投资情况

## 1、募集资金使用情况

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。鉴于市场变化的原因，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，2004年6月22日召开的2003年度股东大会批准，同意公司终止计算机技改、笔记本电脑生产、LCD液晶显示器三项目所需的设备采购，收回设备购置预付款2940万元，用于补充公司流动资金。报告期内上述事项均已办理完毕。详见2004年4月3日和6月23日的《中国证券报》、《上海证券报》。

## 2、非募集资金项目情况

1)、经2004年6月22日召开的2003年度股东大会批准，公司出资48,673,194.30元收购了海星集团持有的西安海星房地产综合开发有限公司98%的股权。报告期内该项股权收购的相关手续已全部办理完毕，纳入本公司报表合并范围。该公司自收购日起至报告期末实现的净利润为1,324,784.51元人民币。

2)、报告期内，公司控股子公司西安海星计算机系统集成技术有限公司增资4,450,000元控股了北京昊海融星技术有限公司51.175%股权，以利用其较强的技术开发优势及该公司在“一卡通”领域的市场影响，加快公司系统集成业务的快速和规模化发展。报告期内该项增资收购的相关手续已全部办理完

毕，纳入本公司报表合并范围。该公司自收购日起至报告期末实现的净利润为 229,171.44 元人民币。

#### (四) 报告期内公司财务状况经营成果分析

##### 1、报告期内公司的财务状况和经营成果变动分析

单位:元 币种:人民币

项目名称	期末数	期初数	增减额	增减幅度
总资产	1,463,387,859.10	1,245,372,031.88	218,015,827.22	17.51
主营业务利润	136,667,111.10	110,050,236.98	26,616,874.12	24.19
净利润	12,263,696.30	11,696,374.34	567,321.96	4.85
现金及现金等价物净增加额	-137,499,738.42	104,789,633.33	-242,289,371.75	-231.22
股东权益	529,999,355.62	522,949,446.05	7,049,909.57	1.35
货币资金	76,007,960.80	213,507,699.22	-137,499,738.42	-64.40
应收帐款	111,896,000.24	79,158,394.34	32,737,605.90	41.36
其他应收款	143,193,197.19	89,208,909.93	53,984,287.26	60.51
预付帐款	193,753,600.06	134,954,092.88	58,799,507.18	43.57
存货	511,011,887.53	209,603,120.06	301,408,767.47	143.80
待摊费用	10,618,346.22	6,999,022.82	3,619,323.40	51.71
工程物资	3,542,166.10	0.00	3,542,166.10	100.00
在建工程	52,447,498.53	148,511,023.97	-96,063,525.44	-64.68
无形资产	2,354,968.45	0.00	2,354,968.45	100.00
长期待摊费用	1,327,479.58	4,002,999.84	-2,675,520.26	-66.84
应付票据	30,000,000.00	120,000,000.00	-90,000,000.00	-75.00
应付帐款	180,349,082.76	120,415,406.83	59,933,675.93	49.77
预收帐款	63,690,809.08	15,534,187.28	48,156,621.80	310.00
其他应付款	82,490,372.51	23,403,676.67	59,086,695.84	252.47
长期借款	100,000,000.00	25,000,000.00	75,000,000.00	300.00
未确认的投资损失	-5,894,828.63	-681,041.90	-5,213,786.73	765.56
营业费用	74,249,101.20	54,221,192.93	20,027,908.27	36.94
管理费用	30,421,411.52	22,401,227.36	8,020,184.16	35.80
投资收益	-4,379,255.11	-822,907.09	-3,556,348.02	-432.17
补贴收入	2,277,552.58	417,935.14	1,859,617.44	444.95
利润总额	11,621,506.64	18,182,214.20	-6,560,707.56	-36.08

(1) 总资产变化的主要原因是由于报告期应收帐款、存货和其他应收款等资产科目增加所致。

(2) 主营业务利润变化的主要原因是由于报告期主营业务收入增加所致。

(3) 净利润变化的主要原因是由于报告期主营业务利润增加所致。

(4) 现金及现金等价物净增加额变化的主要原因是由于报告期公司投资支出增加及归还到期债务所致。

(5) 股东权益变化的主要原因是由于报告期净利润增加所致。

(6) 货币资金变化的主要原因是由于报告期公司收购西安海星房地产综合开发有限公司股权及投资建设汉中海星百货商城和西安海星物流配送中心等项目导致资金支出增加所致。

(7) 应收帐款变化的主要原因是由于报告期公司与其他单位合作开展小灵通销售业务，销售后货款需从小灵通客户后期缴纳的话费中逐月收取，导致收款帐期延长，期末应收账款增加。

(8) 其他应收款变化的主要原因是由于报告期公司对有业务往来单位的暂借款项增加所致。

(9) 预付帐款变化的主要原因是由于报告期公司为开发“海星城市广场”等地产项目预付的工

程、材料及征地款项尚未结算所致。

(10) 存货变化的主要原因是由于报告期公司的房地产项目“海星城市广场”开发成本增加所致。

(11) 待摊费用变化的主要原因是由于报告期公司控股子公司陕西海星连锁超级市场有限责任公司预缴的下年度房租等费用增加所致。

(12) 工程物资变化的主要原因是由于报告期公司子公司西安海星物流配送有限责任公司为项目建设而准备的物资增加所致。

(13) 在建工程变化的主要原因是由于报告期本公司将“海星城市广场”和“海星春天花园”两处地产项目从自用转为房地产开发项目后，从本科目转入存货核算所致。

(14) 无形资产变化的主要原因是由于报告期本公司为开发产品和日常经营管理而购买的各类计算机应用软件及本公司控股公司西安海星计算机系统集成技术有限公司之子公司北京昊海融星技术有限公司接受其他股东投入的计算机专有技术增加所致。

(15) 长期待摊费用变化的主要原因是由于摊销所致。

(16) 应付票据变化的主要原因是由于报告期归还到期的商业票据所致。

(17) 应付帐款变化的主要原因是由于报告期公司购进的存货增加，而期末货款尚未完全支付所致。

(18) 预收帐款变化的主要原因是由于报告期公司开发的房地产项目“海星城市广场”取得取得预售许可证并开始预售所致。

(19) 其他应付款变化的主要原因是由于报告期公司因投资和经营的需要而从其他单位暂借入资金增加所致。

(20) 长期借款变化的主要原因是由于报告期公司因投资、开展项目建设的需要而从银行借入资金增加所致。

(21) 未确认的投资损失变化的主要原因是由于报告期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、铜川海星星光百货有限责任公司、渭南海星现代商城有限责任公司由于设立之初，注册资本金较小，加之开办费用、市场前期铺垫费用较大，发生亏损导致净资产为负数，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为零，由此编制合并会计报表时形成未确认的投资损失增加所致。

(22) 营业费用变化的主要原因是由于报告期增加了报表合并范围，包括汉中海星星光百货有限责任公司等单位由于是初始设立，市场营销及拓展等前期费用较大，导致营业费用较上年同期有一定幅度的增长。

(23) 管理费用变化的主要原因是由于报告期增加了报表合并范围，其中西安海星房地产综合开发有限公司正在开展项目建设，前期铺垫费用较大；汉中海星星光百货有限责任公司等单位由于初始设立，开办费用较大，导致管理费用较上年同期有一定幅度的增长。

(24) 投资收益变化的主要原因是由于报告期投资收益减少所致。

(25) 补贴收入变化的主要原因是由于报告期公司控股子公司深圳海星信力德智能系统工程公司收到科技贷款贴息及子公司西安海星万山计算机软件有限公司收到上年度的增值税返还增加所致。

(26) 利润总额变化的主要原因是由于报告期营业费用、管理费用增加及投资收益减少所致。

## 2、报告期内公司的利润构成变动分析

项目	金额		占利润总额比例		
	报告期	前一报告期	报告期	前一报告期	增减%(-)
主营业务利润	136,667,111.10	110,050,236.98	1175.98%	605.26%	570.72%
其他业务利润	3,838,161.67	3,581,952.14	33.03%	19.70%	13.33%
期间费用	126,985,684.20	94,861,591.80	1092.68%	521.73%	570.95%
投资收益	-4,379,255.11	-822,907.09	-37.68%	-4.53%	-33.15%
补贴收入	2,277,552.58	417,935.14	19.60%	2.30%	17.30%
营业外收支净额	203,620.60	-183,411.17	1.75%	-1.01%	2.76%
利润总额	11,621,506.64	18,182,214.20			

主营业务利润和其他业务利润占利润总额的比例分别较前一报告期增加了 570.72%和 13.33%，主要原因是由于报告期主营业务收入及其他业务收入增加所致，期间费用占利润总额的比例较前一报告期增加了 570.95%，主要原因是由于报告期营业费用和管理费用增加所致，另外，由于报告期利润总额较前一报告期相对有所下降，也是上述指标占利润总额的比例较前一报告期增加的原因之一；投资收益占利润总额的比例降低了 33.15%，主要原因是由于报告期投资收益减少所致；补贴收入占利润总额的比例增加了 17.3%，主要原因是公司控股子公司西安海星万山计算机软件有限公司收到上年度的增值税返还及子公司深圳海星信力德智能系统工程公司收到科技贷款贴息所致。

#### （五）董事会日常工作情况

##### 1、董事会会议情况及决议内容

1)、2004 年 3 月 31 日，公司召开了第二届董事会第十五次会议，会议审议通过了如下决议：

批准公司 2003 年度总经理工作报告；

通过公司 2003 年度董事会工作报告（草案）；

通过公司 2003 年度财务决算报告（草案）；

通过公司 2003 年度利润分配方案（草案）；

通过公司 2003 年年度报告及其摘要；

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 2003 年度财务报告审计费用事项；

通过关于聘任付瑞军、于晓东为公司副总经理的议案；

同意投资设立海星信息安全技术有限公司；

通过变更部分募集资金投向的议案；

同意授权董事长荣海先生代表董事会签署每笔单项金额不超过 5000 万元（含 5000 万元）人民币的贷款、承兑汇票及信用证开证业务的相关法律文件；

决定 2003 年度股东大会会议议程及召开日期另行通知。

2)、2004 年 4 月 25 日，公司召开了第二届董事会第十六次会议，会议审议通过了如下决议：

通过《公司 2004 年第一季度报告》；

通过《关于变更公司董事的议案》；

同意聘任邢德志先生为公司证券事务代表。

3)、2004 年 5 月 20 日，公司召开了第二届董事会第十七次会议，会议审议通过了如下决议：

通过《关于收购西安海星科技投资控股（集团）有限公司持有的西安海星房地产综合开发有限公司 98%股权的议案》；

通过《关于聘任公司高级管理人员的议案》；

通过《关于召开公司 2003 年度股东大会的议案》。

4)、2004 年 8 月 5 日，公司召开了第二届董事会第十八次会议，会议审议通过了如下决议：

通过公司 2004 年半年度报告及其摘要；

通过公司《投资者关系管理办法（试行）》；

通过《公司有关担保事项的议案》。

5)、2004 年 10 月 26 日，公司召开了第二届董事会第十九次会议，会议审议通过了《公司 2004 年第三季度报告》。

6)、2004 年 11 月 17 日，公司召开了第二届董事会第二十次会议，会议审议通过了《西安海星现代科技股份有限公司关于中国证监会陕西监管局对公司进行巡检的整改报告》。

##### 2、董事会对股东大会决议的执行情况

2004 年 6 月 22 日召开的 2003 年度股东大会通过了关于《收购西安海星科技投资控股（集团）有限公司持有的西安海星房地产综合开发有限公司 98%股权的议案》，报告期内该项股权收购的相关手续已全部办理完毕。

经 2004 年 6 月 22 日召开的 2003 年度股东大会批准，同意公司终止使用募集资金建设的计算机技改、笔记本电脑生产、LCD 液晶显示器三项目所需的设备采购，收回设备购置预付款 2940 万元，用于补充公司流动资金。报告期内该事项已办理完毕。

## (六) 利润分配或资本公积金转增预案

2004 年度公司实现净利润 12,263,696.30 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 951,473.90 元,提取法定公益金计 475,736.95 元,加结转上年度未分配利润 41,283,368.77 元,可供股东分配利润为 52,119,854.22 元。鉴于公司将在 2005 年继续加大对房地产开发等业务的投入,因此董事会提议,2004 年度不向股东分配股利,未分配利润 52,119,854.22 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。

本报告期盈利但未提出现金利润分配预案的原因:为了实现企业稳定、持续发展的战略目标,公司将在 2005 年继续加大对房地产开发业务、信息安全及智能卡等项目的投入,资金需要量大。

公司未分配利润的用途和使用计划:用于加大对房地产项目的投入,并计划在 2005 年上半年度投入使用。

本公司独立董事对 2004 年度利润分配预案发表了独立意见:同意公司的 2004 年度利润分配方案,该方案是基于公司发展计划以及公司 2005 年度资金使用计划而拟定的,符合公司稳定、持续发展的战略目标。

## (七) 其他披露事项

本公司选定《中国证券报》、《上海证券报》为信息披露报纸,报告期内未作变更。

## (八) 注册会计师对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”)2004 年度的会计报表进行了审计,并出具了希会审字(2005)0456 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 2004 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:

## 一、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
西安海星投资控股(集团)公司	-30.31	6582.68	3702.81	2849.56	暂借款项	货币资金	控股股东
西安海星利达电子有限责任公司	7.97	35.18	43.15	--	暂借款项	货币资金	控股股东之子公司
陕西海星山水文化餐饮娱乐有限公司	0.00	86.54	0.00	86.54	暂借款项	货币资金	控股股东之子公司
郑州海星邦和生物工程有限公司	243.00	1245.00	1800.00	-312.00	暂借款项	货币资金	合营企业
合计	220.66	7949.40	5545.96	2624.10			

## 二、关联交易形成的控股股东及其他关联方占用资金情况

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	57.71	0.00	57.71	--	房屋租金	货币资金	控股股东之子公司

我们认为，2004 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。

西安希格玛有限责任会计师事务所

中国 西安市

中国注册会计师：刘 斌

中国注册会计师：陆跃明

2005 年 4 月 10 日

#### （九）公司独立董事关于对外担保的专项说明及独立意见

根据中国证监会、国务院国有资产监督管理委员会《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）的精神，作为西安海星现代科技股份有限公司的独立董事，我们审查了公司经营管理层提供的有关对外担保情况的相关资料，发表独立意见如下：

公司不存在累计及当期为控股股东及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情形。报告期内公司担保总额未超过公司最近一个会计年度经审计合并会计报表净资产的 50%，担保对象、担保条件及决策程序符合相关规定。

## 九、监事会报告

### （一）监事会的工作情况

报告期内，公司监事会共召开了 3 次会议。

1、2004 年 3 月 31 日，公司召开了第二届监事会第六次会议，会议审议通过了公司 2003 年度监事会工作报告、2003 年度报告及年度报告摘要和变更部分募集资金投向的议案。

2、2004 年 5 月 20 日，公司召开了第二届监事会第七次会议，会议审议通过了公司收购西安海星房地产综合开发有限公司 98%股权的议案。

3、2004 年 11 月 17 日，公司召开了第二届监事会第八次会议，会议审议通过了《关于中国证监会陕西监管局对本公司进行巡回检查整改措施的落实情况及整改效果的评价报告》。

### （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勤勉敬业，尽职尽责，未发现有违反法律法规、公司章程或损害公司和全体股东利益的行为。

#### 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、公司在报告期内未有募集资金，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。经 2004 年 6 月 22 日召开的 2003 年度股东大会批准，公司终止了计算机技改、笔记本电脑生产、LCD 液晶显示器三项目所需的设备采购，收回设备购置预付款 2940 万元，用于补充公司流动资金。监事

会认为，本次变更是公司董事会和管理层为适应市场变化而作出的调整，符合公司和全体股东的长远利益，并履行了相应的审批程序。报告期内，上述事项均已办理完毕，至此，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。

4、报告期内，公司收购、出售资产交易价格公平合理，交易和决策程序符合有关法律要求，未发现内幕交易、损害部分股东权益或造成公司资产流失的情况，公司按规定履行了相关的信息披露义务。

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，未发现损害公司和非关联股东利益的行为，公司按规定履行了相关的决策程序和信息披露义务。

## 十、重要事项

### （一）重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### （二）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

收购资产情况：经 2004 年 6 月 22 日召开的 2003 年度股东大会批准，本公司收购了控股股东海星集团持有的西安海星房地产综合开发有限公司 98% 股权，本次收购价格的确定依据是海星房地产经审计后的账面净资产值。海星房地产经审计后的净资产为 50,227,358.45 元，本次收购完成时间为 2004 年 7 月，收购完成日西安海星房地产综合开发公司帐面净资产为 48,673,194.30 元，按收购股权比例计算的数额为 47,699,730.41 元，最终收购价格以此为依据确认。该事项已于 2004 年 5 月 22 日和 6 月 23 日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》上。本次收购进一步提升了公司在房地产领域的开发实力，加快了公司对现有房地产业务的开发和运作，对公司业务的连续性和管理层的稳定性未产生影响，对于改善公司现有的财务状况，提升公司预期的盈利能力将产生积极的影响。报告期内该项股权收购的相关手续已全部办理完毕，纳入本公司报表合并范围。该公司自收购日起至报告期末实现的净利润为 1,324,784.51 元人民币，占本公司报告期利润总额的 11%。

### （三）报告期内公司重大关联交易事项

1、收购股权：详见本章第（二）项所述。

2、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金占用费的金额	发生额	余额
西安海星科技投资控股(集团)有限公司(控股股东)	控股股东	65,826,818.47	28,495,599.24			
西安海星利达电子有限责任公司(控股股东的控股子公司)	控股股东的控股子公司	351,780.00	0.00			
陕西海星山水文化餐饮娱乐有限公司(控股股东的控股子公司)	控股股东的控股子公司	865,407.59	865,407.59			
郑州海星邦和生物工程有限公司(合营企业)	合营企业	12,450,000.00	0.00		3,120,000.00	3,120,000.00
合计	/	79,494,006.06	29,361,006.83	/	3,120,000.00	3,120,000.00

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 67,044,006.06 元人民币，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 29,361,006.83 元人民币。

### 3、其他重大关联交易

#### 1)、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，双方签有租赁合同，租金参照市场价格，年租金为 3,300,000 元人民币，本报告期确定租金收入 3,300,000 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，双方签有租赁合同，租金参照市场价格，年租金为 1,800,000 元人民币，本报告期确定租金收入 1,800,000 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，双方签有租赁合同，租金参照市场价格，年租金为 859,700 元人民币，本报告期确定租金收入 859,700 元。

上述关联交易属公司正常的经营业务之一，与同其他非关联方发生的交易一样，有利于保持公司收益的稳定和业务的持续发展，具有一定的持续性。

#### 2)、接受担保

西安海星科技投资控股（集团）有限公司为本公司 10300 万元银行借款提供担保。

### （四）重大合同及其履行情况

#### 1、托管情况

本年度公司无托管事项。

#### 2、承包情况

本年度公司无承包事项。

#### 3、租赁情况：详见本章第（三）项第 3 中的 1)所述。

#### 4、担保情况

单位：元 币种：人民币

担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
西安秦骊实业投资股份有限公司	2003-07-17	5,400,000 元人民币	连带责任担保	2003-07-17 ~ 2004-07-16	是	否
西安秦骊实业投资股份有限公司	2004-07-16	4,800,000 元人民币	连带责任担保	2004-07-16 ~ 2005-07-15	否	否
西安秦骊实业投资股份有限公司	2004-11-10	8,000,000 元人民币	连带责任担保	2004-11-10 ~ 2005-10-09	否	否
西安秦骊置业（集团）有限责任公司	2004-09-14	6,480,000 元人民币	连带责任担保	2004-09-14 ~ 2005-09-13	否	否
深圳市方正东讯科技有限公司	2004-08-05	50,000,000 元人民币	连带责任担保	2004-08-05 ~ 2005-08-04	否	否
陕西众兴企业集团有限公司	2004-08-12	30,000,000 元人民币	连带责任担保	2004-08-12 ~ 2005-08-12	否	否
长安信息产业（集团）股份有限公司	2004-11-08	11,200,000 元人民币	连带责任担保	2004-11-08 ~ 2005-11-07	否	否
报告期内担保发生额合计			110,480,000 元人民币			
报告期末担保余额合计			110,480,000 元人民币			
公司对控股子公司的担保情况						

报告期内对控股子公司担保发生额合计	49,500,000 元人民币
报告期末对控股子公司担保余额合计	49,500,000 元人民币
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额	159,980,000 元人民币
担保总额占公司净资产的比例	30.18
公司违规担保情况	
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额	0 元人民币
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0 元人民币
担保总额是否超过净资产的 50%	否
违规担保总额	0 元人民币

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。报告期内公司为控股子公司累计提供了贷款额为 4950 万元的连带责任担保。

2003 年本公司为秦骊实业股份有限公司提供担保，担保金额为 5,400,000 元人民币，担保期限为 2003 年 7 月 17 日至 2004 年 7 月 16 日，报告期内该项担保已履行完毕。

报告期内，本公司为秦骊实业股份有限公司提供担保，担保金额为 4,800,000.00 元人民币，担保期限为 2004 年 7 月 16 日至 2005 年 7 月 15 日；本公司控股子公司为西安秦骊实业投资股份有限公司提供担保，担保金额为 8,000,000 元人民币，担保期限为 2004 年 11 月 10 日至 2005 年 10 月 9 日；为西安秦骊置业（集团）有限责任公司提供担保，担保金额为 6,480,000 元人民币，担保期限为 2004 年 9 月 14 日至 2005 年 9 月 13 日；为长安信息产业（集团）股份有限公司提供担保，担保金额为 11,200,000 元人民币，担保期限为 2004 年 11 月 8 日至 2005 年 11 月 7 日。

经公司第二届董事会第十八次会议批准，同意公司与深圳市方正东讯科技有限公司建立互保关系，互相向对方等额提供 5000 万元人民币的银行信用保证，期限为一年；同意公司为陕西众兴企业集团有限公司 3000 万元流动资金银行贷款提供担保；同意授权董事长签署上述担保事项的相关协议及文件。

报告期内，本公司为深圳市方正东讯科技有限公司提供担保，担保金额为 50,000,000 元人民币，担保期限为 2004 年 8 月 5 日至 2005 年 8 月 4 日；为陕西众兴企业集团有限公司提供担保，担保金额为 30,000,000 元人民币，担保期限为 2004 年 8 月 12 日至 2005 年 8 月 12 日。

#### 5、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

#### 6、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

#### （五）公司或持有 5% 以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

#### （六）聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任西安希格玛有限责任会计师事务所为公司的境内审计机构，拟支付其年度审计工作的酬金共 300,000 元人民币，截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 6 年审计服务。

报告期公司支付给会计师事务所审计费共计 340,000 元（其中包括 2003 年年报审计费 300,000 元，2004 年收购资产业务审计费 40,000 元）。2004 年年报审计费 300,000 元待出具审计报告后支付，审计期间的差旅费等相关费用由公司承担。

(七) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

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。报告期内，中国证券监督管理委员会陕西监管局对我公司进行了巡回检查，本公司针对巡检所提出的意见制定了相应的整改措施，向陕西监管局递交了整改报告，并已按整改报告中的要求和进度逐一进行了整改和落实。该事项已刊登于 2004 年 11 月 20 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

(八) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

## 十一、财务会计报告

(一)、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(2005)0456 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”）2004 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表以及 2004 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 2004 年 12 月 31 日的财务状况以及 2004 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、陆跃明

中国 西安

2005 年 4 月 10 日

## (二) 财务报表

资产负债表  
2004 年 12 月 31 日

编制单位: 西安海星现代科技股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母 公 司	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>						
货币资金	五.1		76,007,960.80	213,507,699.22	28,835,449.32	162,693,364.17
短期投资			0.00	0.00	0.00	0.00
应收票据	五.2		200,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00
应收股利			0.00	0.00	0.00	0.00
应收利息			0.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	五.3		111,896,000.24	79,158,394.34	65,002,407.70	37,349,679.79
其他应收款	五.4		143,193,197.19	89,208,909.93	269,663,897.69	125,795,064.99
预付账款	五.5		193,753,600.06	134,954,092.88	10,502,033.48	15,701,132.25
应收补贴款			0.00	0.00	0.00	0.00
存货	五.6		511,011,887.53	209,603,120.06	46,731,142.04	40,554,110.27
待摊费用	五.7		10,618,346.22	6,999,022.82	475,425.80	279,480.19
一年内到期的长期债权投资			0.00	0.00	0.00	0.00
其他流动资产			0.00	0.00	0.00	0.00
流动资产合计			1,046,680,992.04	734,431,239.25	421,210,356.03	382,372,831.66
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资	五.8		102,140,558.13	106,233,025.71	460,805,807.28	371,199,601.30
长期债权投资						
长期投资合计	五.8		102,140,558.13	106,233,025.71	460,805,807.28	371,199,601.30
其中：合并价差	五.8		14,288,618.26	15,740,229.67	0.00	0.00
其中：股权投资差额	五.8		14,288,618.26	15,740,229.67	0.00	0.00
<b>固定资产：</b>						
固定资产原价	五.9		308,146,001.96	293,860,993.62	241,594,265.75	243,230,305.27
减：累计折旧	五.9		52,946,305.69	41,361,750.51	29,195,021.22	23,979,859.86
固定资产净值	五.9		255,199,696.27	252,499,243.11	212,399,244.53	219,250,445.41
减：固定资产减值准备	五.9		305,500.00	305,500.00	305,500.00	305,500.00
固定资产净额	五.9		254,894,196.27	252,193,743.11	212,093,744.53	218,944,945.41
工程物资			3,542,166.10	0.00	0.00	0.00
在建工程	五.10		52,447,498.53	148,511,023.97	0.00	142,506,951.97
固定资产清理			0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产合计			310,883,860.90	400,704,767.08	212,093,744.53	361,451,897.38
<b>无形资产及其他资产：</b>						
无形资产	五.11		2,354,968.45	0.00	6,760.00	0.00

长期待摊费用	五. 12		1, 327, 479. 58	4, 002, 999. 84	608, 323. 11	1, 222, 349. 63
其他长期资产			0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
无形资产及其他资产合计			3, 682, 448. 03	4, 002, 999. 84	615, 083. 11	1, 222, 349. 63
<b>递延税项：</b>						
递延税款借项			0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
资产总计			1, 463, 387, 859. 10	1, 245, 372, 031. 88	1, 094, 724, 990. 95	1, 116, 246, 679. 97
<b>流动负债：</b>						
短期借款	五. 13		404, 041, 600. 00	334, 400, 000. 00	314, 541, 600. 00	280, 400, 000. 00
应付票据	五. 14		30, 000, 000. 00	120, 000, 000. 00	30, 000, 000. 00	120, 000, 000. 00
应付账款	五. 15		180, 349, 082. 76	120, 415, 406. 83	11, 440, 989. 49	11, 264, 446. 37
预收账款	五. 16		63, 690, 809. 08	15, 534, 187. 28	7, 482, 450. 93	7, 252, 544. 13
应付工资			259, 713. 35	193, 580. 10	0. 00	5, 675. 00
应付福利费			5, 107, 411. 87	3, 503, 894. 12	103, 601. 36	194, 048. 15
应付股利			1, 443, 036. 94	1, 443, 036. 94	1, 087, 199. 95	1, 087, 199. 95
应交税金	五. 17		10, 326, 817. 85	15, 021, 047. 12	3, 731, 510. 51	9, 676, 393. 73
其他应交款			1, 141, 092. 32	1, 182, 174. 75	883, 302. 25	982, 229. 35
其他应付款	五. 18		82, 490, 372. 51	23, 403, 676. 67	168, 882, 216. 93	123, 426, 762. 75
预提费用	五. 19		1, 678, 576. 26	1, 142, 051. 63	239, 250. 00	139, 250. 00
预计负债			0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
一年内到期的长期负债	五. 20		25, 000, 000. 00	15, 000, 000. 00	25, 000, 000. 00	15, 000, 000. 00
其他流动负债			0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
流动负债合计			805, 528, 512. 94	651, 239, 055. 44	563, 392, 121. 42	569, 428, 549. 43
<b>长期负债：</b>						
长期借款	五. 21		100, 000, 000. 00	25, 000, 000. 00	0. 00	25, 000, 000. 00
应付债券			0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
长期应付款			0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
专项应付款			0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
其他长期负债			0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
长期负债合计			100, 000, 000. 00	25, 000, 000. 00	0. 00	25, 000, 000. 00
<b>递延税项：</b>						
递延税款贷项			0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
负债合计			905, 528, 512. 94	676, 239, 055. 44	563, 392, 121. 42	594, 428, 549. 43
少数股东权益			27, 859, 990. 54	46, 183, 530. 39	0. 00	0. 00
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>						
实收资本（或股本）	五. 22		217, 800, 000. 00	217, 800, 000. 00	217, 800, 000. 00	217, 800, 000. 00
减：已归还投资	五. 22		0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
实收资本（或股本）净额	五. 22		217, 800, 000. 00	217, 800, 000. 00	217, 800, 000. 00	217, 800, 000. 00
资本公积	五. 23		239, 092, 028. 36	239, 092, 028. 36	239, 092, 028. 36	239, 092, 028. 36

盈余公积	五.24		26,882,301.67	25,455,090.82	19,818,126.18	18,390,915.33
其中：法定公益金	五.24		8,960,767.23	8,485,030.28	6,606,042.06	6,130,305.11
未分配利润	五.26		52,119,854.22	41,283,368.77	54,622,714.99	46,535,186.85
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失	五.25		-5,894,828.63	-681,041.90	0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计			529,999,355.62	522,949,446.05	531,332,869.53	521,818,130.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计			1,463,387,859.10	1,245,372,031.88	1,094,724,990.95	1,116,246,679.97

公司法定代表人：荣海      主管会计工作负责人：雷波      会计机构负责人：吴玉忠

## 利润及利润分配表

编制单位: 西安海星现代科技股份有限公司 2004 年 单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上期数	本期数	上期数
一、主营业务收入	五.27		786,859,005.33	627,007,754.46	214,631,946.58	165,633,646.48
减: 主营业务成本	五.27		645,098,938.64	515,004,797.89	172,853,256.42	137,253,981.79
主营业务税金及附加			5,092,955.59	1,952,719.59	1,839,280.48	377,496.29
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			136,667,111.10	110,050,236.98	39,939,409.68	28,002,168.40
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)	五.28		3,838,161.67	3,581,952.14	3,373.64	2,315.58
减: 营业费用			74,249,101.20	54,221,192.93	6,972,806.77	5,259,827.28
管理费用			30,421,411.52	22,401,227.36	10,355,251.29	8,775,435.75
财务费用	五.29		22,315,171.48	18,239,171.51	19,770,893.20	16,293,597.11
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			13,519,588.57	18,770,597.32	2,843,832.06	-2,324,376.16
加: 投资收益(损失以“-”号填列)	五.30		-4,379,255.11	-822,907.09	7,623,499.51	13,358,628.64
补贴收入	五.31		2,277,552.58	417,935.14	0.00	0.00
营业外收入			710,730.45	197,625.85	97,889.63	44,361.60
减: 营业外支出	五.32		507,109.85	381,037.02	225,308.79	242,847.56
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			11,621,506.64	18,182,214.20	10,339,912.41	10,835,766.52
减: 所得税			3,049,148.25	5,595,186.67	825,173.42	0.00
减: 少数股东损益			1,522,448.82	1,571,695.09	0.00	0.00
加: 未确认投资损失(合并报表填列)			5,213,786.73	681,041.90	0.00	0.00
五、净利润(亏损以“-”号填列)	五.24		12,263,696.30	11,696,374.34	9,514,738.99	10,835,766.52
加: 年初未分配利润	五.24		41,283,368.77	31,212,359.41	46,535,186.85	37,324,785.31
其他转入			0.00	0.00	0.00	0.00
六、可供分配的利润			53,547,065.07	42,908,733.75	56,049,925.84	48,160,551.83
减: 提取法定盈余公积	五.24		951,473.90	1,083,576.65	951,473.90	1,083,576.65
提取法定公益金	五.24		475,736.95	541,788.33	475,736.95	541,788.33
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金			0.00	0.00	0.00	0.00
提取企业发展基金			0.00	0.00	0.00	0.00
利润归还投资			0.00	0.00	0.00	0.00
七、可供股东分配的利润			52,119,854.22	41,283,368.77	54,622,714.99	46,535,186.85
减: 应付优先股股利			0.00	0.00	0.00	0.00
提取任意盈余公积			0.00	0.00	0.00	0.00
应付普通股股利			0.00	0.00	0.00	0.00

转作股本的普通股股利			0.00	0.00	0.00	0.00
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			52,119,854.22	41,283,368.77	54,622,714.99	46,535,186.85
<b>补充资料：</b>						
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益			0.00	3,372,100.00	0.00	3,372,100.00
2.自然灾害发生的损失			0.00	0.00	0.00	0.00
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额			0.00	0.00	0.00	0.00
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额			0.00	0.00	0.00	0.00
5.债务重组损失			0.00	0.00	0.00	0.00
6.其他			0.00	0.00	0.00	0.00

公司法定代表人：荣海      主管会计工作负责人：雷波      会计机构负责人：吴玉忠

## 现金流量表

编制单位: 西安海星现代科技股份有限公司 2004 年 单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金			922,248,831.74	218,758,296.93
收到的税费返还			2,277,552.58	0.00
收到的其他与经营活动有关的现金			0.00	40,072,968.22
现金流入小计			924,526,384.32	258,831,265.15
购买商品、接受劳务支付的现金			858,622,110.31	197,915,555.29
支付给职工以及为职工支付的现金			35,616,560.09	5,036,041.51
支付的各项税费			16,331,953.69	4,839,481.82
支付的其他与经营活动有关的现金	五.33		37,133,890.20	11,864,155.95
现金流出小计			947,704,514.29	219,655,234.57
经营活动产生的现金流量净额			-23,178,129.97	39,176,030.58
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金			0.00	54,177.49
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			162,846.45	162,846.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			4,974,672.35	1,263,557.35
收到的其他与投资活动有关的现金	五.34		61,666,057.94	0.00
现金流入小计			66,803,576.74	1,480,581.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			74,220,774.72	1,685,503.11
投资所支付的现金			47,699,730.41	82,199,730.41
支付的其他与投资活动有关的现金			0.00	0.00
现金流出小计			121,920,505.13	83,885,233.52
投资活动产生的现金流量净额			-55,116,928.39	-82,404,652.23
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金			1,950,000.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			1,950,000.00	0.00
借款所收到的现金			332,000,000.00	261,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			0.00	0.00
现金流入小计			333,950,000.00	261,000,000.00
偿还债务所支付的现金			277,358,400.00	241,858,400.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			25,796,280.06	19,770,893.20
其中：支付少数股东的股利			36,118.33	0.00
支付的其他与筹资活动有关的现金			90,000,000.00	90,000,000.00
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			393,154,680.06	351,629,293.20

筹资活动产生的现金流量净额			-59,204,680.06	-90,629,293.20
四、汇率变动对现金的影响			0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额			-137,499,738.42	-133,857,914.85
<b>补充材料</b>				
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>				
净利润			12,263,696.30	9,514,738.99
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			1,522,448.82	0.00
减：未确认的投资损失			-5,213,786.73	0.00
加：计提的资产减值准备			2,834,371.52	3,205,231.54
固定资产折旧			15,141,102.65	7,363,225.10
无形资产摊销			199,360.61	2,569.06
长期待摊费用摊销			2,994,579.87	514,619.00
待摊费用减少(减：增加)			-3,616,435.13	-195,945.61
预提费用增加(减：减少)			536,524.63	100,000.00
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			0.00	0.00
固定资产报废损失			0.00	0.00
财务费用			25,760,161.73	19,770,893.20
投资损失(减：收益)			4,379,255.11	-7,623,499.51
递延税款贷项(减：借项)			0.00	0.00
存货的减少(减：增加)			-85,568,752.83	-6,177,031.77
经营性应收项目的减少(减：增加)			-100,972,176.50	-27,020,741.41
经营性应付项目的增加(减：减少)			106,561,519.98	39,721,971.99
其他			0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额			-23,178,129.97	39,176,030.58
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>				
债务转为资本			0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券			0.00	0.00
融资租入固定资产			0.00	0.00
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>				
现金的期末余额			76,007,960.80	28,835,449.32
减：现金的期初余额			213,507,699.22	162,693,364.17
加：现金等价物的期末余额			0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额			0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额			-137,499,738.42	-133,857,914.85

公司法定代表人：荣海      主管会计工作负责人：雷波      会计机构负责人：吴玉忠

合并资产减值表

编制单位: 西安海星现代科技股份有限公司 2004 年 单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	3,867,649.22	2,847,546.50		6,715,195.72
其中: 应收账款	2,164,457.12	1,058,872.65		3,223,329.77
其他应收款	1,703,192.10	1,788,673.85		3,491,865.95
短期投资跌价准备合计				
其中: 股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计	2,870,650.69	0.00		2,870,650.69
其中: 库存商品	2,870,650.69			2,870,650.69
原材料				
长期投资减值准备合计				
其中: 长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	305,500.00	0.00		305,500.00
其中: 房屋、建筑物	305,500.00			305,500.00
机器设备				
无形资产减值准备				
其中: 专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	7,043,799.91	2,847,546.50		9,891,346.41

公司法定代表人: 荣海 主管会计工作负责人: 雷波 会计机构负责人: 吴玉忠

母公司资产减值表

编制单位: 西安海星现代科技股份有限公司 2004 年

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	2,805,558.94	3,205,231.54		6,010,790.48
其中: 应收账款	975,824.78	741,124.97		1,716,949.75
其他应收款	1,829,734.16	2,464,106.57		4,293,840.73
短期投资跌价准备合计				
其中: 股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计	2,870,650.69	0.00		2,870,650.69
其中: 库存商品	2,870,650.69			2,870,650.69
原材料				
长期投资减值准备合计				
其中: 长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	305,500.00	0.00		305,500.00
其中: 房屋、建筑物	305,500.00			305,500.00
机器设备				
无形资产减值准备				
其中: 专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	5,981,709.63	3,205,231.54		9,186,941.17

公司法定代表人: 荣海 主管会计工作负责人: 雷波 会计机构负责人: 吴玉忠

### (三) 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。

#### 、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。

#### 、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。

#### 、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：

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；

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；

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。

- 、已毁损的存货。
- 、已霉烂变质的存货。
- 、已过期不可退货的存货。
- 、生产中已不再需要，并且无转让价值的存货。
- 、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务利息的，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。

- 、该项投资已暂停交易，并且预计今后也不可能再交易。

- 、被投资企业已资不抵债，并且预计今后也没有赢利的希望。
- 、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。
- 、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。
- 、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。
- 、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
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。

- 、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。
- 、由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产。
- 、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。
- 、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。
- 、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。

本公司定于年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。

、长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工的在建工程。

、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。

、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：、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。、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。

、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。

、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。

、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。

、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。

、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。

、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。

、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。

、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。

、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制。

、与交易相关的经济利益能够流入企业。

、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：

、与交易相关的经济利益能够流入企业；

、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。

、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。

、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。

、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	注
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	注

注 增值税：

按照《增值税暂行条例》，以当期销项税额抵扣符合规定的当期进项税额后的余额作为应纳税额。

根据财政部、国家税务总局关于《鼓励〈软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题〉的通知》（财税[2000]25号）的规定，本公司销售自行开发生生产的软件产品，在 2010 年前按 17%的法定税率征收增值税，对实际税负超过 3%的部分即征即退。所退税款由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产，不作为企业所得税应税收入，不予征收企业所得税。

注 所得税：

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：

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开发区注册，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；

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，经西安市国税局批准，2003年、2004年免征企业所得税，2005年—2007年减半征收企业所得税；

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

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

##### 、公司概况

公司名称	注册地	注册资本 (万元)	投资金额 (万元)	直接投资 比例(%)	间接投资 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	100.00	91.00	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	4,824.85	80.00	15.78	有限责任
郑州海星邦和生物制药有限公司	郑州市	5,300.00	2,385.00	45.00		有限责任
上海凯创科技信息技术有限公司	上海市	300.00	270.00	90.00		有限责任
北京创盈世纪科技有限责任公司	北京市	300.00	240.00	80.00		有限责任
深圳市海星信力德智能系统工程有限责任公司	深圳市	1,000.00	616.40	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	2,000.00	2,000.00	26.00	74.00	有限责任
广州佳海讯网络技术有限责任公司	广州市	400.00	360.00	90.00		有限责任

西安金剑软件有限公司	西安市	500.00	330.00	66.00		有限责任
西安海星天惠科技资讯有限公司	西安市	600.00	360.00	60.00		有限责任
陕西海星连锁超级市场有限公司	西安市	3,000.00	2,850.00	95.00		有限责任
北京择士通达科技有限公司	北京市	100.00	85.00	85.00		有限责任
西安海星科技投资置业有限公司	西安市	15,000.00	15,000.00	83.33	16.67	有限责任
成都佳海信通网络技术有限公司	成都市	200.00	180.00	90.00		有限责任
河南海星高速公路发展有限公司	开封市	10,000.00	3,500.00	35.00		有限责任
西安海星房地产综合开发公司	西安市	5,000.00	4,900.00	98.00		有限责任
汉中海星星光百货有限责任公司	汉中市	2,000.00	2,000.00	60.00	40.00	有限责任
西安海星物流配送有限责任公司	西安市	3,000.00	3,000.00	75.00	25.00	有限责任
陕西海星便利岛连锁超市有限责任公司	西安市	200.00	170.00		85.00	有限责任
陕西海星食品有限责任公司	西安市	60.00	45.00		75.00	有限责任
铜川海星星光百货有限责任公司	铜川市	100.00	80.00		80.00	有限责任
渭南海星现代商城有限责任公司	渭南市	100.00	80.00		80.00	有限责任
北京昊海融星技术有限公司	北京市	700.00	358.23		51.175	有限责任

#### 、合并范围及其变更情况

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；

2004 年度，本公司投资设立了汉中海星星光百货有限责任公司、西安海星物流配送有限责任公司，本公司之子公司陕西海星连锁超级市场有限公司投资设立了铜川海星星光百货有限责任公司、渭南海星现代商城有限责任公司，上述公司自设立之日起纳入合并会计报表范围；同时，本公司收购了西安海星房地产综合开发公司 98% 的股权，本公司之子公司西安海星计算机系统集成技术有限公司收购了北京昊海融星技术有限公司 51.18% 的股权，上述公司自收购完成之日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	3,553,382.78	3,109,276.87
银行存款	56,155,757.26	100,398,189.50
其他货币资金	16,298,820.76	110,000,232.85
合 计	76,007,960.80	213,507,699.22

注：

货币资金期末比期初减少 64.40%，主要原因系公司本年度收购西安海星房地产综合开发公司、投资建设汉中海星百货商城和西安海星物流配送中心导致资金支出增加。

其他货币资金包含： 银行承兑汇票保证金 15,000,000.00 元； 存出投资款 560,000.00 元； 投标保证金 738,820.76 元。

#### 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	200,000.00	04 年 11 月—05 年 3 月	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	91,467,636.31	79.45	914,676.36	61,036,869.46	75.06	610,368.71
1-2 年	10,654,566.36	9.26	532,728.32	10,890,905.79	13.39	544,545.29
2-3 年	4,797,530.21	4.17	479,753.02	7,994,366.21	9.83	799,436.62
3-4 年	6,874,947.13	5.97	1,031,242.07	1,400,710.00	1.72	210,106.50
4-5 年	1,324,650.00	1.15	264,930.00			
5 年以上						
合 计	115,119,330.01	100.00	3,223,329.77	81,322,851.46	100.00	2,164,457.12

注：

应收帐款中无持有本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

截止 2004 年 12 月 31 日，应收帐款前五名债务人欠款金额为 19,137,826.89 元，占应收帐款总额的 16.62%。

应收帐款期末比期初增长 41.56%，主要原因系本年度公司下属的通讯分公司与中国电信西安市分公司等单位合作开展小灵通销售业务，本公司销售货款需从小灵通客户缴纳的话费中逐月收取所致。

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：帐龄均在 1 年以内；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	119,841,657.41	81.71	1,198,416.59	81,072,246.26	89.18	810,722.45
1-2 年	18,869,768.84	12.86	943,488.44	3,410,995.61	3.75	170,549.78
2-3 年	2,051,903.83	1.40	205,190.38	5,558,090.25	6.11	555,809.03
3-4 年	5,050,963.15	3.44	757,644.47	160,862.98	0.18	24,129.45
4-5 年	160,862.98	0.11	32,172.60	709,906.93	0.78	141,981.39
5 年以上	709,906.93	0.48	354,953.47			
合 计	146,685,063.14	100.00	3,491,865.95	90,912,102.03	100.00	1,703,192.10

注：

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。

其他应收款期末比期初增加 61.35%，主要原因是本年度向陕西盛荣投资有限公司、海星集团等单位借款所致。

截止 2004 年 12 月 31 日，其他应收款中前五名债务人欠款金额为 88,780,076.63，占其他应收款总额的 60.52%，其具体欠款情况如下：

单位名称	金 额	业务内容
陕西盛荣投资有限公司	45,902,477.39	暂借款项
西安海星科技投资控股（集团）有限公司	28,495,599.24	暂借款项
湖北裕泰兴投资担保有限公司	5,000,000.00	暂借款项
西安迈科公司	5,000,000.00	暂借款项

深圳银众实业公司	4,382,000.00	暂借款项
合计	88,780,076.63	

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	102,540,833.30	52.92	128,623,361.43	95.31
1-2 年	89,401,729.97	46.14	6,260,531.45	4.64
2-3 年	1,811,036.79	0.94	70,200.00	0.05
3 年以上				
合 计	193,753,600.06	100.00	134,954,092.88	100.00

注：

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。

帐龄超过 1 年以上的预付帐款主要系指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 亩土地支付的 87,372,450.00 元征地款，至目前为止，该宗土地的相关手续正在办理之中。

预付帐款期末比期初增加 43.57%，主要原因系本公司子公司西安海星房地产综合开发公司为开发“海星城市广场”项目，预付给施工单位和供应商的款项以及支付的未央湖征地款尚未结算所致。

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	230,206,561.41	2,870,650.69	210,429,583.57	2,870,650.69
原材料	4,735,897.50		1,336,536.39	
房地产开发成本	276,901,511.26			
低值易耗品	2,038,568.05		569,364.41	
委托加工材料			138,286.38	
合 计	513,882,538.22	2,870,650.69	212,473,770.75	2,870,650.69

注：

存货期末比期初增加了 141.86%，主要原因系房地产开发成本增加所致。2004 年 7 月，本公司收购了西安海星房地产综合开发公司 98% 的股权，该公司正在开发建设“海星城市广场”项目，该项目建筑面积约 14 万 m<sup>2</sup>，截止报告期末帐面价值为 24,594.14 万元。

为筹集“海星城市广场”项目的建设款项，西安海星房地产综合开发公司以该项目为抵押取得 10,000.00 万元银行借款。

7、待摊费用

项 目	期末数	期初数
租赁费	4,845,091.27	3,451,560.30
维修费	3,944,536.20	2,233,852.62
保险费	174,264.54	440,186.31
其他	1,654,454.21	873,423.59
合 计	10,618,346.22	6,999,022.82

注：

截止 2004 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一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

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	44,453,108.45		-2,618,217.92	49,067,900.00	-7,233,009.47	41,834,890.53
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	3,146,287.59		-22,638.25	3,200,000.00	-76,350.66	3,123,649.34
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	15,740,229.67	449,633.98	-1,901,245.39	19,312,213.27	-5,023,595.01	14,288,618.26
合 计	106,233,025.71	449,633.98	-4,542,101.56	114,473,513.27	-12,332,955.14	102,140,558.13

、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	41,693.05		13,897.68	27,795.37	10 年
深圳市海星信力德智能系统工程技术有限公司	9,007,666.23	7,056,005.21		900,766.62	6,155,238.59	10 年
西安海星万山计算机软件有限公司	-127,003.67	-100,544.57		-12,700.37	-87,844.20	10 年
陕西海星连锁超级市场有限公司	7,885,389.87	6,899,716.38		788,538.74	6,111,177.64	10 年
西安海星科技投资置业有限公司	1,957,550.00	1,843,359.60		195,754.92	1,647,604.68	10 年
昊海融星	449,633.98		449,633.98	14,987.80	434,646.18	10 年
合计	19,312,213.27	15,740,229.67	449,633.98	1,901,245.39	14,288,618.26	

注:

合并价差系指股权投资差额，本期增加数为：本公司之子公司西安海星计算机系统集成技术有限公司收购北京昊海融星技术有限公司 51.18%股权的收购溢价。

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。

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。

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	227,053,511.97	187,169.39		227,240,681.36
机器设备				-
运输设备	11,353,474.09	1,103,998.73	4,491,018.94	7,966,453.88
电子设备	21,530,145.10	746,337.05	4,460.00	22,272,022.15
其他设备	27,311,717.92	12,702,737.66	4,754,585.15	35,259,870.43
装修费	6,612,144.54	8,794,829.60		15,406,974.14
小 计	293,860,993.62	23,535,072.43	9,250,064.09	308,146,001.96

累计折旧：

房屋建筑物	16,684,261.18	5,498,092.20		22,182,353.38
机器设备				-
运输设备	4,252,416.67	1,143,457.27	2,863,339.18	2,532,534.76
电子设备	9,209,901.02	2,701,982.31	4,237.00	11,907,646.33
其他设备	10,797,541.98	4,604,878.95	1,407,815.56	13,994,605.37
装修费	417,629.66	1,911,536.19		2,329,165.85
小计	41,361,750.51	15,859,946.92	4,275,391.74	52,946,305.69
固定资产净值	252,499,243.11			255,199,696.27

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	252,193,743.11			254,894,196.27

注：

本公司为取得银行借款已将价值为 147,803,978.95 元房产用于抵押，被抵押房产的原值为 165,328,939.99 元、累计折旧为 17,524,961.04 元。

#### 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
海星城市广场	112,336,951.97	36,500,000.00		148,836,951.97		自筹资金
海星春天花园	30,170,000.00			30,170,000.00		自筹资金
海星汉中商城	6,004,072.00	27,931,258.64			33,935,330.64	自筹资金
海星物流中心		18,512,167.89			18,512,167.89	自筹资金
合 计	148,511,023.97	82,943,426.53		179,006,951.97	52,447,498.53	

注：

海星城市广场项目（原名为“海星诚品花园”），1999 年本公司为取得位于西安高新技术开发区科技路的 31 亩土地预付了 21,451,267.53 元征地款，拟作为自用项目开发该宗土地。2003 年以来，西安高新技术开发区内房地产业迅速升温，开发潜力较大，公司决定将该宗土地用于房地产开发。由于本公司不具备房地产开发资质，同时为避免与控股股东海星集团产生同业竞争，经 2004 年 6 月股东大会批准，本公司收购了海星集团持有的西安海星房地产综合开发公司 98% 的股权，并将上述

项目交由该公司开发，本公司原预付的征地款及工程款项一并转入西安海星房地产综合开发公司核算。

海星春天花园项目，该项目位于西安经济技术开发区，占地面积 60 亩，截止报告期末工程支出主要为预付征地款 29,700,000.00 元，土地证尚在办理之中。公司决定将该项目一并转由西安海星房地产综合开发公司进行房地产开发。

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。

上述在建工程无资本化利息支出。

### 11、无形资产

项 目	原值	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销时间
多服务器机房管理系统技术	975,000.00		975,000.00	40,625.00	40,625.00	934,375.00	115 月
机房管理应用软件	100,000.00		100,000.00	16,666.55	16,666.55	83,333.45	
计算机软件	1,479,329.06		1,479,329.06	142,069.06	142,069.06	1,337,260.00	
合 计	2,554,329.06		2,554,329.06	199,360.61	199,360.616	2,354,968.45	

注：

多服务器机房管理系统技术系指本公司子公司西安海星计算机系统集成技术有限公司之子公司北京昊海融星技术有限公司接受其他股东投入的计算机专有技术。

计算机软件系指本公司为开发产品和日常经营管理而购买各类计算机应用软件。

本公司无形资产可收回金额无低于账面价值情形，故未计提无形资产减值准备。

### 12、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	3,245,482.63		2,293,588.83	951,893.80
宣传费	409,031.85		409,031.85	
其他	348,485.36	319,059.61	291,959.19	375,585.78
合计	4,002,999.84	319,059.61	2,994,579.87	1,327,479.58

### 13、短期借款

借款种类	期末数	期初数
保证借款	347,041,600.00	332,900,000.00
抵押借款	57,000,000.00	

信用借款

质押借款		1,500,000.00
合计	404,041,600.00	334,400,000.00

注：

截止报告期末本公司已逾期短期借款明细如下：

贷款单位	贷款金额	期限	月利率	贷款用途
建行西安市南大街	35,000,000.00	2003.5 - 2004.5	6.3‰	流动资金

上述逾期借款应债权银行要求将担保方式改为抵押担保，因资产抵押登记手续正在办理之中，转贷手续尚未办完。

14、应付票据

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	30,000,000.00	120,000,000.00

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。

15、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。

16、预收帐款

预收帐款中无欠持有本公司 5%以上股份的股东单位款项。

预收帐款期末较期初增加 309.92%，主要原因系本公司之子公司西安海星房地产综合开发公司开发的“海星城市广场项目”开始预售所致。

17、应交税金

税种	期末数	期初数
增值税	-2,128,777.57	-3,631,438.60
营业税	2,360,677.43	2,189,526.03
城建税	359,761.95	340,169.14
企业所得税	9,094,680.38	14,566,628.76

消费税	2,456.00	376.43
房产税	577,152.25	1,518,185.33
个人所得税	60,867.41	37,600.03
合 计	<u>10,326,817.85</u>	<u>15,021,047.12</u>

18、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。

19、预提费用

项 目	期末数	期初数
房租费	1,311,044.00	838,761.05
修理费		
利息	267,908.19	266,246.72
其他	99,624.07	37,043.86
合计	<u>1,678,576.26</u>	<u>1,142,051.63</u>

20、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	25,000,000.00	
合计	<u>25,000,000.00</u>	<u>15,000,000.00</u>

21、长期借款

借款种类	期末数	期初数
抵押借款	100,000,000.00	25,000,000.00

22、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：

本公司历次股本变更情况如下：

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。

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。

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。

### 23、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。

### 24、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	16,970,060.54	951,473.90		17,921,534.44
法定公益金	8,485,030.28	475,736.95		8,960,767.23
合 计	25,455,090.82	1,427,210.85		26,882,301.67

### 25、未确认的投资损失

截止2004年12月31日未确认的投资损失为5,894,828.63元，是指本公司子公司陕西海星连

锁超市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、铜川海星星光百货有限责任公司、渭南海星现代商城有限责任公司由于设立之初，开办费用、市场前期铺垫费用较大，发生亏损导致净资产为负数，陕西海星连锁超市有限公司按权益法核算的投资损失至该项投资帐面价值为零，由此编制合并会计报表时形成未确认的投资损失。

26、未分配利润

项 目	2004 年度	2003 年度
期初未分配利润	41,283,368.77	31,212,359.41
加：本年净利润	12,263,696.30	11,696,374.34
减：提取的法定盈余公积金	951,473.90	1,083,576.65
提取的法定公益金	475,736.95	541,788.33
转作资本（或股本）的普通股股利		
期末未分配利润	52,119,854.22	41,283,368.77

注：

2005 年 4 月，本公司召开董事会，决定 2004 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。

27、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
计算机硬件销售	210,930,432.35	195,129,756.55	224,017,822.12	206,797,708.71
系统集成及软件	210,674,405.66	163,599,138.66	121,273,425.23	91,037,843.77
商业零售	336,729,044.66	273,538,120.18	264,055,477.94	210,517,919.48
物业	16,525,122.66	7,418,585.25	17,661,029.17	6,651,325.93
房地产	12,000,000.00	5,413,338.00		
合 计	786,859,005.33	645,098,938.64	627,007,754.46	515,004,797.89

注：

本公司本年度向前五名客户的销售额总计为 42,600,117.87 元，占全年销售收入的 5.41%。

28、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	2,830,882.34	6,415.12	2,824,467.22
技术服务费	289,934.88		289,934.88

其他	839,595.93	115,836.36	723,759.57
合 计	3,960,413.15	122,251.48	3,838,161.67

## 29、财务费用

	本年累计数	上年累计数
利息支出	24,387,207.73	19,647,739.01
减：利息收入	2,744,215.90	2,194,114.88
汇兑损益		
银行手续费	672,179.65	785,547.38
合 计	22,315,171.48	18,239,171.51

## 30、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		-101,279.07	324,279.00	-184,148.74
摊销股权投资差额		-4,440,822.49		-4,344,270.17
转让西国投股权收益				3,372,100.00
基金赎回业务	162,846.45		9,132.82	
合 计	162,846.45	-4,542,101.56	333,411.82	-1,156,318.91

## 31、补贴收入

项 目	本年累计数	上年累计数
增值税返还	1,487,552.58	417,935.14
财政贴息	790,000.00	
合 计	2,277,552.58	417,935.14

注：

增值税返还系指根据财政部、国家税务总局关于《鼓励<软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题>的通知》（财税[2000]25号）的规定，对本公司之子公司西安海星万山计算机软件有限公司销售自行生产的软件产品实际增值税税负超过3%的部分实行即征即退的退税款。

财政贴息系指深圳市财政局为支持本公司之子公司深圳海星信力德智能系统工程公司科技计划项目的开发和实施，给予的科技贷款贴息。

## 32、营业外支出

项 目	本年累计数	上年累计数
清理固定资产损失	251,573.01	
罚 款	106,503.67	122,433.82
其 他	149,033.17	258,603.20
固定资产减值准备		
合 计	507,109.85	381,037.02

## 33、支付的其他与经营活动有关的现金

本公司 2004 年度支付的其他与经营活动的现金为 37,133,890.20 元，主要系指支付的租赁费、运杂费等期间费用，其主要支出如下：

项 目	金 额
租赁费	17,962,537.65
广告费	4,922,461.48
水电费	4,237,426.61
办公费	2,526,123.23
差旅费	2,388,678.50
合计	32,037,227.47

## 34、收到的其他与投资活动有关的现金

本公司 2004 年度收到的其他与投资活动有关的现金为 61,666,057.94 元，系指公司本年度取得西安海星房地产综合开发公司的股权、本公司之子公司西安海星计算机系统集成技术有限公司取得北京昊海融星技术有限公司股权时该上述两公司所拥有的现金。

## 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	53,634,928.22	80.40	536,349.30	28,823,231.15	75.20	288,232.32
1-2 年	5,599,191.75	8.39	279,959.59	5,611,407.59	14.64	280,570.38
2-3 年	4,725,545.21	7.08	472,554.52	3,532,155.83	9.22	353,215.58
3-4 年	2,477,042.27	3.71	371,556.34	358,710.00	0.94	53,806.50

4-5 年	282,650.00	0.42	56,530.00			
5 年以上						
合 计	66,719,357.45	100.00	1,716,949.75	38,325,504.57	100.00	975,824.78

注：

应收帐款中无持有本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

截止 2004 年 12 月 31 日，应收帐款前五名债务人欠款金额为 13,751,185.00 元，占应收帐款总额的 20.61%。

## 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	251,562,470.29	91.69	2,515,624.71	121,547,111.60	95.23	1,215,471.12
1-2 年	17,249,178.94	6.30	862,458.95	888,114.34	0.70	44,405.72
2-3 年	311,126.04	0.11	31,112.60	4,605,573.21	3.61	460,557.32
3-4 年	4,250,963.15	1.55	637,644.47	150,000.00	0.12	22,500.00
4-5 年	150,000.00	0.05	30,000.00	434,000.00	0.34	86,800.00
5 年以上	434,000.00	0.30	217,000.00			
合 计	273,957,738.42	100.00	4,293,840.73	127,624,799.15	100.00	1,829,734.16

注：

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。

其他应收款期末比期初增加 114.66%，主要原因是本年度为支持子公司西安海星房地产综合开发公司建设“海星城市广场”项目给予的借款。

其他应收款中前五名债务人欠款金额为 248,300,146.89 元，占其他应收款总额的 90.63%，其具体欠款情况如下：

单位名称	金 额	业务内容
西安海星房地产公司	205,683,951.97	暂借款项
海星超市	19,206,194.92	暂借款项
汉中海星星光百货有限责任公司	13,410,000.00	暂借款项
湖北裕泰兴投资担保有限公司	5,000,000.00	暂借款项
西安迈科公司	5,000,000.00	暂借款项
合 计	248,300,146.89	

## 3、长期投资

## 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	26.00%	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
西安交大捷普网络科技有限公司	7,893,400.00	15.00%	2001.05 起	成本法	收购股权
西安金剑软件有限公司	5,000,000.00	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	3,600,000.00	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%	2003.04 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
西安海星房地产综合开发公司	47,699,730.41	98.00%	2004.7 起	权益法	收购股权
汉中海星星光百货有限责任公司	12,000,000.00	60.00%	2004.8 起	权益法	投资设立
西安海星物流配送有限责任公司	22,500,000.00	75.00%	2004.1 起	权益法	投资设立

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	686,735.69		-138,775.26			547,960.43
西安金剑软件有限公司	3,715,194.80		1,659,204.06			5,374,398.86
西安海星天惠科技资讯有限公司	3,624,810.28		66,568.15	-54,177.49		3,637,200.94
陕西海星连锁超级市场有限公司	48,199,266.78		801,879.44			49,001,146.22
西安海星万山软件公司	64,967,203.29		5,526,588.20			70,493,791.49
郑州海星邦和生物公司	44,453,108.45		-2,618,217.92			41,834,890.53
上海凯创科技信息技术有限公司	6,382,942.66		354,035.62			6,736,978.28
北京创盈世纪科技有限责任公司	2,374,411.43					2,374,411.43
西安海星计算机系统集成技术公司	5,916,913.01		475,054.20			6,391,967.21
广州佳海讯网络技术有限公司	4,738,057.49		60,007.54			4,798,065.03
北京择士通达科技有限公司	1,422,038.27		67,644.61			1,489,682.88
深圳海星信力德智能系统工程公司	21,616,990.89		1,390,770.09			23,007,760.98
西安海星科技投资置业有限公司	126,319,207.57		-310,845.22			126,008,362.35
成都佳海信通网络技术有限公司	1,782,720.69		1,091.08			1,783,811.77
海星房地产有限公司		47,699,730.41	1,298,288.82			48,998,019.23

海星物流		22,500,000.00	-249,726.10			22,250,273.90
汉中百货		12,000,000.00	-922,914.25			11,077,085.75
河南海星高速公路发展有限公司	35,000,000.00					35,000,000.00
合计	371,199,601.30	82,199,730.41	7,460,653.06	-54,177.49		460,805,807.28

、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	16,930,514.00		2,539,577.10	14,390,936.90	10年
西安海星智能网络工程有限责任公司	138,976.86	41,693.05		13,897.68	27,795.37	10年
深圳市海星信力德智能系统工程有限责任公司	9,007,666.23	7,056,005.21		900,766.62	6,155,238.59	10年
西安海星万山计算机软件有限公司	2,484,032.18	1,966,525.47		248,403.22	1,718,122.25	10年
陕西海星连锁超市有限公司	7,885,389.87	6,899,716.38		788,538.74	6,111,177.64	10年
西安海星科技投资置业有限公司	1,957,550.00	1,843,359.60		195,754.92	1,647,604.68	10年
合计	46,869,386.14	34,737,813.71		4,686,938.28	30,050,875.43	

注：

报告期主要投资及收购事项

经 2004 年 6 月股东大会批准，公司本年度收购了控股股东西安海星科技投资控股（集团）有限公司持有的西安海星房地产综合开发公司 98.00% 的股权，收购详情见附注七“关联方关系及其交易”。

经 2003 年 4 月和 6 月董事会批准，公司本年度投资设立了汉中海星星光百货有限责任公司、西安海星物流配送有限责任公司，投资金额分别为 2250 万元、1200 万元。

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。

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。

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
计算机硬件销售	51,346,295.88	44,702,370.55	60,905,082.82	54,615,294.60
系统集成及软件	114,515,411.80	91,136,139.61	81,273,166.97	70,594,754.95
商业零售	32,245,116.24	29,596,161.01	5,794,367.52	5,392,606.31
物业	16,525,122.66	7,418,585.25	17,661,029.17	6,651,325.93
合 计	214,631,946.58	172,853,256.42	165,633,646.48	137,253,981.79

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		12,147,591.34	324,279.00	14,267,623.40
摊销股权投资差额		-4,686,938.28		-4,605,373.76
转让西国投股权收益				3,372,100.00
基金赎回业务	162,846.45			
合 计	162,846.45	7,460,653.06	324,279.00	13,034,349.64

七、关联方关系及其交易

1. 存在控制关系的关联方情况

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	陈建
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；	荣海
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	600 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	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	高科技开发项目投资、物业管理、房地产开发	荣海
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	60 万元	食品加工	吉琛
西安海星房地产综合开发公司	子公司	有限责任	西安市	5000 万元	房地产开发	荣海
汉中海星星光百货有限责任公司	子公司	有限责任	汉中市	2000 万元	商品销售	荣山
西安海星物流配送有限责任公司	子公司	有限责任	西安市	3000 万元	物流配送	王福荣
铜川海星星光百货有限责任公司	子公司之子公司	有限责任	铜川市	100 万元	商品销售	王福荣
渭南海星现代商城有限责任公司	子公司之子公司	有限责任	渭南市	100 万元	商品销售	王福荣
北京昊海融星技术有限公司	子公司之子公司	有限责任	北京市	700 万元	智能卡业务的开发	梁若涛

## 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	600 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
西安海星房地产综合开发公司	5000 万元			5000 万元
汉中海星星光百货有限责任公司		2000 万元		2000 万元
西安海星物流配送有限责任公司		3000 万元		3000 万元

铜川海星星光百货有 限责任公司		100 万元	100 万元
渭南海星现代商城有 限责任公司		100 万元	100 万元
北京昊海融星技术有 限公司	100 万元	600 万元	700 万元

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	360 万元	90.00			360 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
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	360 万元	60.00			360 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	83.33		12500 万元	83.33
成都佳海信通网络技术有限公司	180 万元	90.00		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
西安海星房地产综合开发公司			4900 万元	4900 万元	98.00
汉中海星星光百货有限责任公司			1200 万元	1200 万元	60.00
西安海星物流配送有限责任公司			2250 万元	2250 万元	75.00
铜川海星星光百货有限责任公司			80 万元	80 万元	80.00
渭南海星现代商城有限责任公司			80 万元	80 万元	80.00
北京昊海融星技术有限公司			358.23 万元	358.23	51.18

#### 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
西安海星信息港有限责任公司	受同一公司控制
西安海星物业管理有限公司	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
西安海星装饰工程公司	受同一公司控制

## 5、关联交易

### 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：

被租房产名称	承租单位	租 金		备注
		2004 年度	2003 年度	
海星智能大厦裙楼 五层--六层	西安海星信息港 有限责任公司	3,300,000.00	3,300,000.00	
海星智能大厦地下 一层	陕西海星山水文 化餐饮娱乐有限 公司	1,800,000.00	900,000.00	2003 年租期 6 个月
海星计算机基地办 公楼	西安海星科技投 资控股（集团） 有限公司	859,700.00	859,700.00	
合 计		5,959,700.00	5,959,700.00	

### 采购货物

本公司之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 172.62 万元，采购价格与非关联方价格一致。

### 收购资产

2004 年 6 月，经股东大会批准，本公司收购了控股股东西安海星科技投资控股（集团）有限公司持有的西安海星房地产综合开发公司 98.00% 的股权。

经西安西格玛有限责任会计师事务所审计，收购基准日（2003 年 12 月 31 日）西安海星房地产综合开发公司帐面净资产为 50,227,358.45 元，本次收购完成时间为 2004 年 7 月 31 日，收购完成日西安海星房地产综合开发公司帐面净资产为 48,673,194.30 元，按收购股权比例计算的数额为 47,699,730.41 元，最终收购价格以此为依据确认。

### 担保

西安海星科技投资控股（集团）有限公司为本公司 10300 万元银行借款提供担保；

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，报告期内资金往来情况如下：

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
西安海星投资控股(集团)公司	-303,123.91	65,826,818.47	37,028,095.32	28,495,599.24
郑州海星邦和生物工程有限公司	2,430,000.00	12,450,000.00	18,000,000.00	-3,120,000.00
陕西海星山水文化餐饮娱乐有限公司		865,407.59		865,407.59
西安海星利达电子有限责任公司	79,719.19	351,780.00	431,499.19	
合计	2,206,595.28	79,494,006.06	55,459,594.51	26,241,006.83

6、关联交易余额

项 目	2004年12月31日	2003年12月31日	备注
一、应收帐款		577,100.00	
西安海星信息港有限责任公司		577,100.00	房产租赁
二、其他应收款	29,361,006.83	6,509,719.19	
西安海星科技投资控股（集团）有限公司	28,495,599.24		暂借款
河南海星高速公路发展有限公司		4,000,000.00	暂借款
郑州海星邦和生物工程有限公司		2,430,000.00	暂借款
陕西海星山水文化餐饮娱乐有限公司	865,407.59		
西安海星利达电子有限责任公司		79,719.19	暂借款

三、其他应付款	6,620,000.00	303,123.91	
西安海星科技投资控股 (集团)有限公司		303,123.91	暂借款
郑州海星邦和生物工程 有限公司	3,120,000.00		暂借款

#### 八、或有事项

本公司报告期为子公司提供的担保额为 4,950 万元，对外提供的担保额为 11,048 万元。外部担保的具体情况如下：

被担保人名称	金 额	开始日期	到期日
长安信息产业(集团)股份有限公司	11,200,000.00	2004-11-8	2005-11-7
西安秦骊实业投资股份有限公司	4,800,000.00	2004-7-16	2005-7-15
西安秦骊实业投资股份有限公司	8,000,000.00	2004-11-10	2005-10-9
西安秦骊置业(集团)有限责任公司	6,480,000.00	2004-9-14	2005-9-13
深圳市方正东讯科技有限公司	50,000,000.00	2004-8-5	2005-8-4
陕西众兴企业集团有限公司	30,000,000.00	2004-8-12	2005-8-12

#### 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、本公司本报告期的非经常性损益情况如下：

项 目	金 额
科技贷款贴息	510,419.00
营业外收支净额	188,261.29
短期投资收益	162,846.45
所得税影响数	-129,229.01
合 计	732,297.73

2、公司报告期内净资产收益率和每股收益及上年同期的净资产收益率和每股收益如下：

项 目	2004 年度				2003 年度			
	净资产收益率 (%)		每股收益 (元)		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	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	25.79%	25.83%	0.6275	0.6275	21.04%	21.25%	0.5053	0.5053
营业利润	2.55%	2.56%	0.0621	0.0621	3.59%	3.63%	0.0862	0.0862
净利润	2.31%	2.32%	0.0563	0.0563	2.24%	2.26%	0.0537	0.0537
扣除非经常性损益 后的净利润	2.18%	2.18%	0.0529	0.0529	1.29%	1.31%	0.0311	0.0311

## 十二、备查文件目录

- (一) 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。
- (二) 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。
- (三) 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

2005 年 4 月 10 日