

西安海星现代科技股份有限公司
600185



2005 年年度报告

目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况简介	3
三、会计数据和业务数据摘要	4
四、股本变动及股东情况	5
五、董事、监事和高级管理人员	8
六、公司治理结构	11
七、股东大会情况简介	12
八、董事会报告	13
九、监事会报告	21
十、重要事项	22
十一、财务会计报告	25
十二、备查文件目录	65

一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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、独立董事张燕女士因公务未能出席董事会，授权独立董事段秋关先生代为出席并表决。
- 3、中喜会计师事务所有限责任公司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
公司法定中文名称缩写：海星科技
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
- 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
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：中喜会计师事务所有限责任公司
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：北京复兴路 47 号天行建国际商务大厦 1807 室

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

项目	金额
利润总额	8,724,809.87
净利润	11,175,746.10
扣除非经常性损益后的净利润	10,275,295.43
主营业务利润	170,919,708.15
其他业务利润	3,182,149.55
营业利润	11,463,487.97
投资收益	-3,812,402.12
补贴收入	1,275,682.57
营业外收支净额	-201,958.55
经营活动产生的现金流量净额	117,733,809.88
现金及现金等价物净增加额	72,502,505.08

(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
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	553,978.80
各种形式的政府补贴	150,000.00
短期投资收益,不包括(经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资收益)	-169,858.08
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-201,958.55
以前年度已经计提各项减值准备的转回	651,385.32
所得税影响数	-83,096.82
合计	900,450.67

(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

	2005 年	2004 年	本年比上年 增减(%)	2003 年
主营业务收入	1,016,808,105.16	786,859,005.33	29.22	627,007,754.46
利润总额	8,724,809.87	11,621,506.64	-24.93	18,182,214.20
净利润	11,175,746.10	12,263,696.30	-8.87	11,696,374.34
扣除非经常性损益的净利润	10,275,295.43	11,531,398.57	-10.89	6,764,394.92
每股收益	0.0513	0.0563	-8.88	0.0537
最新每股收益				
净资产收益率(%)	2.1	2.31	减少 0.21 个百分点	2.24
扣除非经常性损益的净利润为 基础计算的净资产收益率(%)	1.93	2.18	减少 0.25 个百分点	1.29
扣除非经常性损益后净利润为 基础计算的加权平均净资产 收益率(%)	1.92	2.18	减少 0.26 个百分点	1.31
经营活动产生的现金流量净额	117,733,809.88	-23,178,129.97	607.95	50,236,630.37
每股经营活动产生的现金流量 净额	0.5406	-0.1064	608.08	0.2307

	2005 年末	2004 年末	本年末比上年末增减(%)	2003 年末
总资产	1,816,239,543.60	1,463,387,859.10	24.11	1,245,372,031.88
股东权益（不含少数股东权益）	531,541,237.25	529,999,355.62	0.29	522,949,446.05
每股净资产	2.4405	2.4334	0.29	2.4011
调整后的每股净资产	2.3590	2.2701	3.92	2.3134

(四) 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	17,921,534.44	8,960,767.23	-5,894,828.63	52,119,854.22	529,999,355.62
本期增加			928,104.64	464,052.32	-9,633,864.47	11,175,746.10	2,934,038.59
本期减少						1,392,156.96	1,392,156.96
期末数	217,800,000.00	239,092,028.36	18,849,639.08	9,424,819.55	-15,528,693.10	61,903,443.36	531,541,237.25

(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

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
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	65.66						143,000,000	65.66
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	65.66						143,000,000	65.66
二、已上市流通股份									
1、人民币普通股	74,800,000	34.34						74,800,000	34.34
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	34.34						74,800,000	34.34
三、股份总数	217,800,000	100						217,800,000	100

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、股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数			40,666				
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	年度内增减	股份类别	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
西安海星科技投资控股(集团)有限公司	其他	31.76	69,162,500	0	未流通	69,162,500	质押 65,000,000
西安飞机工业(集团)有限公司	其他	5.05	11,000,000	0	未流通	11,000,000	无
陕西省技术进步投资有限责任公司	其他	5.05	11,000,000	0	未流通	11,000,000	无
上海发光经贸发展有限公司	其他	4.49	9,790,000	0	未流通	9,790,000	未知
神威医药科技股份有限公司	其他	2.12	4,620,000	0	未流通	4,620,000	未知
海南博妮达贸易有限公司	其他	1.79	3,898,015	0	未流通	3,898,015	未知
上海葆鑫企业发展有限公司	其他	1.55	3,377,000	0	未流通	3,377,000	未知
西安协同软件股份有限公司	其他	1.01	2,200,000	0	未流通	2,200,000	未知
无锡市华信投资管理有限公司	其他	1.01	2,200,000	0	未流通	2,200,000	未知
上海东方国信投资管理有限公司	其他	1.01	2,200,000	0	未流通	2,200,000	未知
前十名流通股股东持股情况							
股东名称			持有流通股数量			股份种类	
刘有才			555,600			人民币普通股	
高秀玉			252,089			人民币普通股	
叶荷花			202,560			人民币普通股	
王剑			144,110			人民币普通股	
王锦兴			139,700			人民币普通股	
周建明			111,287			人民币普通股	
袁晓东			110,000			人民币普通股	
张益群			107,900			人民币普通股	
张玉兰			103,427			人民币普通股	
吴显章			100,000			人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	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。公司未知前十名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，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。						

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有限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。

2、控股股东及实际控制人简介

（1）法人控股股东情况

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

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）自然人实际控制人情况

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

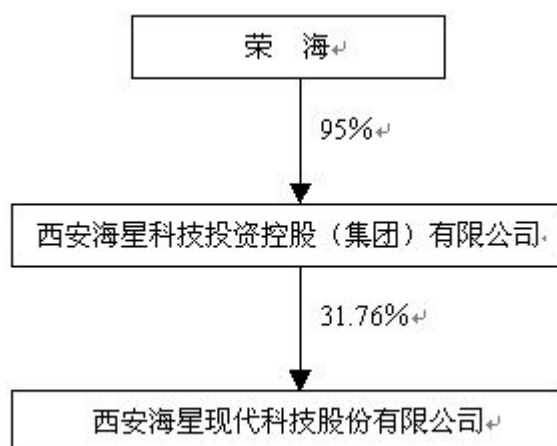
最近五年内职业：经营管理

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。

（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



3、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。

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

单位:股 币种:人民币

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	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)
荣海	董事长	男	48	2005-06-27	2008-06-27	0	0	0		24
张燕	独立董事	女	42	2005-06-27	2008-06-27	0	0	0		2.4
段秋关	独立董事	男	59	2005-06-27	2008-06-27	0	0	0		1.2
师萍	独立董事	女	56	2005-06-27	2008-06-27	0	0	0		1.2
张晓伟	董事	男	52	2005-06-27	2008-06-27	0	0	0		0
杨毅辉	董事	男	48	2005-06-27	2008-06-27	0	0	0		0
林作良	董事	男	43	2005-06-27	2008-06-27	0	0	0		0
韩钢	董事、总经理	男	42	2005-06-27	2008-06-27	0	0	0		9
徐韬	董事	男	38	2005-06-27	2008-06-27	0	0	0		0
陈文	监事会主席	女	38	2005-06-27	2008-06-27	0	0	0		0
陈占飞	监事	男	41	2005-06-27	2008-06-27	0	0	0		0
薛秀阁	监事	女	49	2005-06-27	2008-06-27	0	0	0		3
付瑞军	副总经理	女	39	2005-06-27	2008-06-27	0	0	0		6
于晓东	董事会秘书、副总经理	男	35	2005-06-27	2008-06-27	0	0	0		6
梁若涛	副总经理	男	37	2005-06-27	2008-06-27	0	0	0		6
雷波	财务总监	男	37	2005-06-27	2008-06-27	0	0	0		6
合计	/	/	/	/	/				/	64.8

1、上述董事、监事、高级管理人员报告期内从公司领取的报酬总额均为税前报酬。因报告期公司第二届董事会进行换届，新当选公司独立董事的段秋关先生和师萍女士报告期领取报酬的期间为半年。

2、董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

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

(2) 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。

(3) 段秋关，自 1998 年起，历任西北大学教授、法学院院长；现任本公司独立董事、陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司独立董事、西北大学教授、陕西石羊集团公司董事。

(4) 师萍，自 1985 年至今，担任西北大学教授、博士生导师；现任本公司独立董事、陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司独立董事、西安解放集团股份有限公司独立董事。

(5) 张晓伟，自 1989 年至 2003 年期间，历任汉江工具厂副厂长、常务副厂长、厂长、党委书记，汉江工具有限责任公司董事长兼党委书记；2003 年至 2004 年担任陕西省技术进步投资有限责任公司副总经理，陕西省经达工贸有限责任公司董事长；自 2005 年至今，任陕西省技术进步投资有限责任公司董事长；现任本公司董事。

(6)杨毅辉,自1995年2月起,先后任西安航空发动机(集团)有限公司副总会计师、董事、总会计师;自2003年5月至今,任西安飞机工业(集团)有限责任公司总会计师;自2003年12月至今,任西安飞机国际航空制造有限公司董事;现任本公司董事。

(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、海星集团副总裁。

(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)徐韬,自2000年9月至2002年11月,任海星科技财务部副部长;自2002年11月起,历任海星集团资金计划部部长、副总裁;现任本公司董事。

(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)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。

(12)薛秀阁,自1996年至今,历任海星饮品公司财务经理、海星连锁超级市场有限公司财务总监、海星集团工会主席。现任本公司监事、审计部部长。

(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)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;自2002年6月至2005年6月任本公司董事;现任本公司副总经理、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。

(16)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。

(二) 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	未定	是
林作良	西安海星科技投资控股(集团)有限公司	副总裁	2005-04-01	未定	是
徐韬	西安海星科技投资控股(集团)有限公司	副总裁	2005-02-23	未定	是
张晓伟	陕西省技术进步投资有限责任公司	法定代表人	2005-01-21	未定	是
杨毅辉	西安飞机工业(集团)有限责任公司	总会计师	2003-05-22	未定	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	未定	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	未定	是

注:上述在股东单位任职人员由于均系股东单位任命或委派,故任期终止日期未定。

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			是
	郑州海星邦和生物制药有限公司	董事长			是
张燕	陕西大唐律师事务所	主任			是
段秋关	陕西石羊集团公司	董事			是
	陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司	独立董事			是
	西北大学	教授			是
师萍	西安解放集团股份有限公司	独立董事			是
	陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司	独立董事			是
张晓伟	陕西省经达工贸有限责任公司	董事长			
杨毅辉	西安飞机国际航空制造有限公司	董事			
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、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
张晓伟	是
杨毅辉	是
林作良	是
徐韬	是
陈文	是
陈占飞	是

(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
雷锦录	独立董事	因公司第二届董事会任期届满未连任
胡养雄	独立董事	因公司第二届董事会任期届满未连任
杨 忠	董事	因公司第二届董事会任期届满未连任
刘新友	董事	因公司第二届董事会任期届满未连任
梁若涛	董事	因公司第二届董事会任期届满未连任

1、因公司第二届董事会任期届满，公司于 2005 年 6 月 27 日召开的 2004 年度股东大会选举荣海、林作良、韩钢、徐韬、张晓伟、杨毅辉、张燕、段秋关、师萍为公司第三届董事会董事，其中张燕、段秋关、师萍为独立董事。公司第二届董事会董事雷锦录、胡养雄、杨忠、刘新友、梁若涛任期届满未连任。

2、因公司第二届监事会任期届满，公司于 2005 年 6 月 27 日召开的 2004 年度股东大会选举陈文、陈占飞为公司股东代表出任的监事，与公司职工代表大会选举的职工监事薛秀阁，共同组成公司第三届监事会。公司第二届监事会监事刘勤任期届满未连任。

3、公司于 2005 年 6 月 27 日召开的第三届董事会第一次会议选举荣海先生为公司董事长，聘任韩钢先生为公司总经理，聘任于晓东先生为公司董事会秘书，聘任梁若涛先生、付瑞军女士、于晓东先生为公司副总经理，聘任雷波先生为公司财务总监。

4、公司于 2005 年 6 月 27 日召开的第三届监事会第一次会议选举陈文女士为公司第三届监事会主席。

(五) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 4,192 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	183
销售及维修服务人员	2,657
技术开发人员	188
管理人员	497
财务人员	356
其他人员	311

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	30
大专、本科	1,443
大专以下	2,719

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律法规的要求规范运作，并根据中国证监会《关于加强社会公众股股东利益保护的若干定》、《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》及上海证券交易所《股票上市规则》等有关规定，对《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》进行了修改，进一步完善了公司的信息披露管理制度和董事会运作机制，规范了公司的独立董事制度和公司的对外担保行为，以切实保护社会公众股东的合法权益，建立一个更为规范和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）	备注
张 燕	8	7	1	0	
段秋关	5	4	1	0	
师 萍	5	4	1	0	
雷锦录	3	2	1	0	
胡养雄	3	3	0	0	

因公司第二届董事会任期届满，公司于 2005 年 6 月 27 日召开的 2004 年度股东大会选举张燕、段秋关、师萍为公司第三届董事会独立董事，公司第二届董事会独立董事雷锦录、胡养雄任期届满未连任。

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：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。公司拟在本次股权分置改革全面完成后择机在公司推进股权激励计划的实施，在公司形成积极向上、全面高效的激励约束机制，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

公司于 2005 年 6 月 27 日 召开 2004 年年度股东大会，决议公告刊登在 2005 年 6 月 28 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

(二) 临时股东大会情况

公司于 2005 年 12 月 26 日召开 2005 年第一次临时股东大会，决议公告刊登在 2005 年 12 月 27 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

八、董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

1、公司报告期内总体经营情况

报告期内，公司积极适应市场变化，以科技为先导，开拓创新，不断优化各项生产要素，使企业呈现出良好的发展势头。公司通过制定目标经营管理模式，加强对各分支机构经营业务的管理和业绩考核，逐步建立起良好的竞争、激励和约束机制，进一步增强公司的综合管理竞争实力。同时，加大对自主创新项目的投资力度，加强公司研发和质量管理体系的建设，推进公司各项内控管理和监督体系的完善，努力提升公司的产品和服务质量，公司的持续盈利和抗风险能力逐步增强。

在信息技术业务领域，公司加大了对自主创新项目的投资力度，通过搭建资源共享平台，将专业化公司和各地营销平台的资源有效地联系起来，使公司的技术、产品、人才、管理理念等资源得以不断更新和有效合理利用。报告期内，海星电脑成为 INTEL 公司在西北地区唯一一家 R-OEM 合作伙伴，公司具有自主创新的一卡通、信息安全系统、国有资产监管信息化系统、游戏软件、智能安防产品等项目已经基本完成研发，进入市场推广期，并在智能楼宇弱电控制、电子智能卡业务、数据安全、校园及社区数字化以及审计、政务管理等软件领域开发拥有了具有自主知识产权的核心技术。2005 年 11 月，公司控股的西安海星计算机系统集成公司签约新疆国税，为其构建全疆县级以上区域 IP 语音电话网，成为截至目前思科在中国最大的 IP 电话订单。2006 年年初，国家发改委办公厅发布文件组织实施 2006 年信息安全专项产业化项目，公司自主研发的“动态口令身份认证系统”完全符合国家的产业政策和发展方向，公司将抓住这一有利时机，利用现有的研发优势和研究成果，在信息安全领域实现市场突破。

报告期内，公司加快对地产项目和参股高速公路项目的投资和建设力度。公司所属海星房地产公司及其正在开发的地产项目“海星城市广场”以其优秀的品质、良好的业绩，分别获得“2005 西安最佳商业地产企业”和“2005 西安最佳综合建筑体”奖项。“海星城市广场”2004 年 11 月 28 日全面封顶并取得预售许可证后开始对外预售，本报告期内广场主体工程实现完工，租售情况良好，部分房屋已经交付。公司参股的“阿荣旗至深圳国家重点公路开封至通许(周口界)段”项目各项工作稳步推进，施工进展顺利。截止报告期末，全线路基主体工程基本成型，一半以上的路基已经完成交验，路面招标工作已经结束，路面施工单位已经完成了驻地建设和场地平整工作并已经开始施工。高速公路计划将于 2006 年年底前实现通车。

为了更好地整合现有产业，使公司的业务结构更趋合理，经公司 2005 年 12 月 26 日第一次临时股东大会审议批准，公司将所持有的海星超市 95% 股权、汉中星光 60% 股权及海星物流 75% 股权予以出售，退出高竞争性的零售和批发等商业领域，回收资金集中力量发展房地产和高速公路等较高利润回报的行业。以改善公司的资产和业务结构，集中和强化公司主营业务，增强公司盈利能力和可持续发展的能力，重塑公司的核心竞争力。

报告期内，公司已完成股权分置改革前期工作，正式进入股改程序，并于 2005 年 12 月 31 日公布了公司股权分置改革方案，方案将提交于 2006 年 2 月 23 日召开的 2006 年第一次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议批准后方可实施。

报告期公司通过完善营销体系，加强销售管理，提升服务意识，在行业竞争异常激烈的情况下实现主营收入稳步增长。2005 年共完成主营业务收入 1,016,808,105.16 元，与上年同期相比增长 29.22%；报告期实现主营业务利润 170,919,708.15 元，与上年同期相比增长 25.06%；报告期实现净利润 11,175,746.10 元，与上年同期相比下降了 8.87%，主要是由于信息技术产业市场竞争激烈，公司为扩大市场份额，提高公司的业务规模，采取了薄利多销、低价竞标等市场策略，使得报告期主营业务利润率有所下降；另外，公司在拓展主营业务的同时，与销售相关的营销、市场拓展费用及管理费用增幅高于收入增长，也是净利润较上年同期下降的主要原因。

2、公司主营业务及其经营状况分析

(1) 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	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(%)
分行业				
信息技术业	505,385,707.65	49.70	52,957,208.75	30.98
批发和零售贸易	408,727,517.88	40.20	85,669,570.98	50.12
物业收入	16,114,608.63	1.58	8,952,719.52	5.24
房地产业	86,580,271.00	8.51	23,340,208.90	13.66
合计	1,016,808,105.16	100.00	170,919,708.15	100.00
分产品				
计算机及相关产品	251,576,782.45	24.74	13,854,077.37	8.11
系统集成及软件	253,808,925.20	24.96	39,103,131.38	22.88
商业零售收入	408,727,517.88	40.20	85,669,570.98	50.12
物业收入	16,114,608.63	1.58	8,952,719.52	5.24
房地产	86,580,271.00	8.51	23,340,208.90	13.66
合计	1,016,808,105.16	100.00	170,919,708.15	100.00

(2) 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(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
西部大区	686,878,937.81	67.55	35.02	149,458,866.68	87.44
北方大区	157,005,009.94	15.44	16.84	6,760,421.95	3.96
南方大区	172,924,157.41	17.01	20.29	14,700,419.52	8.60
合计	1,016,808,105.16	100.00	29.22	170,919,708.15	100.00

报告期内,由于公司主营业务收入增长,各大区主营业务收入和主营业务利润均有所增长;在业务结构方面,由于公司开发的地产项目“海星城市广场”报告期内开始实现销售收入,使西部地区主营业务收入和主营业务利润所占比例有所提高。

(3) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

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	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
行业						
信息技术业	505,385,707.65	448,739,569.02	10.48	19.87	25.09	-3.89
批发和零售贸易	408,727,517.88	320,292,834.62	20.96	21.38	17.09	2.63
房地产业	86,580,271.00	58,478,147.20	26.96	621.50	980.26	-27.93
产品						
计算机及相关产品	251,576,782.45	236,156,471.70	5.51	19.27	21.03	-1.23
系统集成及软件	253,808,925.20	212,583,097.32	15.41	20.47	29.94	-6.59
商业零售收入	408,727,517.88	320,292,834.62	20.96	21.38	17.09	2.63
房地产业	86,580,271.00	58,478,147.20	26.96	621.50	980.26	-27.93

①报告期内,公司通过完善营销体系,加强销售管理,提升服务意识,促进公司主营业务的拓展和主要产品的销售,使信息技术业、批发和零售贸易的主营业务收入及主营业务成本同比有所增长。信息技术业主营业务利润率同比有所下降,主要原因是市场竞争激烈,公司为扩大市场份额,提高公司的业务规模,采取了薄利多销、低价竞标等市场策略所致;

②报告期内，由于公司开发的地产项目“海星城市广场”开始实现销售收入，使房地产业主营业务收入、主营业务成本同比有较大幅度的增长。由于前一报告期的房地产收入为销售以前期间所开发的房产，主营业务利润率较高，使得报告期主营业务利润率同比有所下降。

(4) 主要供应商、客户情况

单位:万元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	7924	占采购总额比重(%)	8.44
前五名销售客户销售金额合计	8114	占销售总额比重(%)	7.94

3、报告期公司资产构成同比发生重大变动的情况分析

单位:元 币种:人民币

项目	金额		占资产总额比例		
	报告期	前一报告期	报告期	前一报告期	增减%(-)
货币资金	148,510,465.88	76,007,960.80	8.18	5.19	2.98
其他应收款	110,002,375.42	143,193,197.19	6.06	9.79	-3.73
预付帐款	178,180,728.36	193,753,600.06	9.81	13.24	-3.43
存货	615,324,082.66	511,011,887.53	33.88	34.92	-1.04
长期股权投资	255,991,852.50	102,140,558.13	14.09	6.98	7.11
固定资产净值	382,571,369.09	254,894,196.27	21.06	17.42	3.65
在建工程	325,000.00	52,447,498.53	0.02	3.58	-3.57
短期借款	424,024,259.46	404,041,600.00	23.35	27.61	-4.26
应付票据	78,197,600.00	30,000,000.00	4.31	2.05	2.26
其他应付款	305,464,270.35	82,490,372.51	16.82	5.64	11.18
长期借款	160,000,000.00	100,000,000.00	8.81	6.83	1.98
资产总额	1,816,239,543.60	1,463,387,859.10			

(1) 货币资金占总资产的比重同比增加的主要原因是报告期资金回收速度加快及公司为投资和开展新项目而增加借款所致；

(2) 其他应收款占总资产的比重同比减少的主要原因是报告期公司收回部分原暂借款项所致；

(3) 预付帐款占总资产的比重同比减少的主要原因是前期预付货款在本报告期实现结算所致；

(4) 存货占总资产的比重同比减少的主要原因是报告期存货的增长幅度小于总资产的增长幅度及长期股权投资、固定资产等占总资产的比重相对增加所致；

(5) 长期股权投资占总资产的比重同比增加的主要原因是报告期公司依股东大会的批准按投资比例对参股的“阿荣旗至深圳国家重点公路开封至通许(周口界)段”项目追加投资所致；

(6) 固定资产净值占总资产的比重同比增加的主要原因是报告期公司控股子公司汉中海星星光百货有限责任公司建设的“海星汉中商城”和西安海星物流配送有限责任公司建设的“海星物流中心”转入固定资产核算所致；

(7) 在建工程占总资产的比重同比减少的主要原因是报告期公司控股子公司汉中海星星光百货有限责任公司建设的“海星汉中商城”和西安海星物流配送有限责任公司建设的“海星物流中心”转入固定资产核算所致；

(8) 短期借款占总资产的比重同比减少的主要原因是报告期短期借款的增长幅度小于总资产的增长幅度及应付票据、其他应付款等占总资产的比重相对增加所致；

(9) 应付票据占总资产的比重同比增加的主要原因是报告期公司在支付货款时采用了商业票据的结算形式所致；

(10) 其他应付款占总资产的比重同比增加的主要原因是报告期公司控股子公司汉中海星星光百货有限责任公司建设的“海星汉中商城”和西安海星物流配送有限责任公司建设的“海星物流中心”已达到预定可使用状态，本报告期暂估工程款转入固定资产核算所致；

(11) 长期借款占总资产的比重同比增加的主要原因是报告期公司因投资、开展新项目建设需要而从银行借入资金增加所致。

4、报告期公司的利润构成变动情况分析

单位:元 币种:人民币

项目	金额		占利润总额比例		
	2005 年	2004 年	2005 年	2004 年	增减%(-)
主营业务利润	170,919,708.15	136,667,111.10	1959.01	1175.98	783.03
其他业务利润	3,182,149.55	3,838,161.67	36.47	33.03	3.44
期间费用	162,638,369.73	126,985,684.20	1864.09	1092.68	771.41
投资收益	-3,812,402.12	-4,379,255.11	-43.70	-37.68	-6.02
补贴收入	1,275,682.57	2,277,552.58	14.62	19.60	-4.98
营业外收支净额	-201,958.55	203,620.60	-2.31	1.75	-4.06
利润总额	8,724,809.87	11,621,506.64	100	100.00	0.00

主营业务利润占利润总额的比例较前一报告期增加的主要原因是由于报告期主营业务收入增加所致,期间费用占利润总额的比例较前一报告期增加的主要原因是报告期随着公司主营业务收入的增加,与销售相关的营销、市场拓展费等营业费用增长及公司为投资和开展新项目而增加借款使财务费用增加所致。

5、报告期公司主要财务数据同比发生重大变动的情况分析

单位:元 币种:人民币

项目	金额		同比增减情况	
	2005 年	2004 年	增减金额	增减(%)
营业费用	98,009,075.41	74,249,101.20	23,759,974.21	32.00
管理费用	34,725,293.78	30,421,411.52	4,303,882.28	14.15
财务费用	29,904,000.54	22,315,171.48	7,588,829.06	34.01
所得税	7,439,622.87	3,049,148.25	4,390,474.62	143.99

(1) 营业费用同比增加的主要原因是随着公司主营业务收入的增加,与销售相关的营销及市场拓展费用增加所致;

(2) 管理费用同比增加的主要原因是报告期公司固定资产增加使计提的折旧费增加所致;

(3) 财务费用同比增加的主要原因是报告期公司为投资和开展新项目而增加借款所致;

(4) 所得税同比增加的主要原因是报告期公司房地产收入和利润增加,所得税按 33%缴纳所致。

6、报告期公司现金流量构成情况、同比发生重大变动的情况、及经营活动产生的现金流量净额与报告期净利润存在重大差异的情况分析

单位:元 币种:人民币

项目	金额		同比增减情况	
	2005 年	2004 年	增减金额	增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	117,733,809.88	-23,178,129.97	140,911,939.85	607.95
投资活动产生的现金流量净额	-68,776,776.69	-55,116,928.39	-13,659,848.30	-24.78
筹资活动产生的现金流量净额	23,545,471.89	-59,204,680.06	82,750,151.95	139.77
现金及现金等价物净增加额	72,502,505.08	-137,499,738.42	210,002,243.50	152.73

(1) 报告期公司经营活动产生的现金流量净额同比增加,主要原因是报告期公司主营业务收入增加所致;投资活动产生的现金流量净额同比减少的主要原因是报告期公司对参股的“阿荣旗至深圳国家重点公路开封至通许(周口界)段”项目追加投资所致;筹资活动产生的现金流量净额同比增加的主要原因是报告期公司为投资项目而增加借款所致;

(2) 在现金流量构成上,报告期的现金及现金等价物净增加额主要来源于经营活动产生的现金流量净额,主要是由于报告期公司加大了市场拓展力度,加大了对销售和收款的管理,使报告期公司收到的经营活动产生的现金流量增加所致;

(3) 报告期公司经营活动产生的现金流量净额大于报告期净利润，差异的主要原因是报告期收回前期应收款项 4700 余万元、本期采购等应付款项 7200 余万元期末尚未结算及报告期折旧费有所增加所致。

7、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 主要控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	32,931,448.71	-922,914.49
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	36,995,959.68	3,389,558.63
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	104,117,243.38	2,529,684.43
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	11,783,241.51	1,966,943.16
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	19,936,404.82	-129,108.62
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	375,261,693.73	-8,016,435.31
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	518,434,166.12	10,328,943.21
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	146,894,883.73	-2,465,873.94

西安海星房地产综合开发有限公司净利润同比有较大幅度的增长，主要原因是报告期内该公司开发的地产项目“海星城市广场”开始实现销售收入，使报告期房地产主营业务收入本同比增加所致。

(2) 单个控股子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的情况分析

单位：元 币种：人民币

公司名称	主营业务收入	主营业务利润	净利润
深圳海星信力德智能系统工程公司	56,854,488.62	7,490,028.60	3,389,558.63
西安海星万山计算机软件有限公司	20,128,446.28	2,799,984.03	2,529,684.43
西安金剑软件有限公司	2,863,142.72	2,776,646.54	1,966,943.16
西安海星房地产综合开发有限公司	86,580,271.00	23,340,208.90	10,328,943.21

(二) 对公司未来发展的展望

1、分析公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局等相关变化趋势以及对公司可能的影响程度

报告期公司的主营业务构成主要有信息技术产业、房地产业、以超市业态为主的商业零售和批发业务，以及高速公路投资项目。

(1) 信息技术产业。随着国民经济继续保持稳步的增长，中国行业和企业信息化建设进一步深化，消费者消费水平逐步提高，中国计算机市场将具有非常良好的发展前景。据赛迪顾问预测，2005—2009 年，中国计算机市场将继续保持稳定的增长态势，保持 15.8% 的年均增长率，2009 年市场规模将达到 8498.6 亿元；2005—2009 年，中国软件市场将以 19.8% 的年均复合增长率增长，2009 年的市场规模将达到 1180.4 亿元。从市场结构的变化趋势来看，计算机硬件产品的份额将持续下降，而软件和 IT 服务的份额将呈现持续上升的态势。至 2009 年，软件在计算机市场中的份额将达到 13.9

%, IT 服务的份额达到 22.7%。在市场规模稳定增长的同时, 中国计算机市场结构也在发生着变化。在硬件市场, 计算机系统和外围设备增长相对缓慢; 而数码产品和应用产品发展较快, 成为拉动计算机市场增长的重要力量。传统的计算机主机与外设领域发展相对稳定, 但应用市场的日趋成熟使得厂商之间价格战频繁, 中小品牌生存空间受到挤压, 市场品牌集中度有所提高。从市场总体发展情况来看, 随着中国逐渐成为全球 IT 企业关注的重心, 中国不但已经成为全球重要的 IT 制造中心, 同时也逐渐步入全球 IT 研发中心的角色。在众多跨国 IT 企业与本土企业逐鹿市场的同时, 仍然不断有新的 IT 企业加入到竞争的行列, 使得市场竞争的队伍继续发展壮大, 中国计算机市场的竞争日趋激烈。2005 年是系统集成市场增长较快也是竞争较为激烈的一年, 但 2005 年也是系统集成商受到 IT 供应商最为倚重的一年, 尤其是网络产品供应商纷纷拉拢渠道代理商, 重点依靠渠道来销售产品。而在渠道商里面, 行业系统集成商尤其受到了厂家的青睐。2005 年, Cisco (思科) 加大了对金银牌代理的支持力度。作为思科的银牌代理, 经过多年的努力, 公司控股的西安海星计算机系统集成公司在系统集成领域取得了良好的业绩。2005 年, 在 Cisco 中国 70 家金、银牌合作伙伴中, 海星系统集成公司综合排名第 16 位, 在 Cisco 中国区 IP 电话销售名列第 10 名, 在 VPN/安全产品销售名列第 20 名。在未来的几年, 随着计算机市场规模的扩大, 市场竞争必将日趋激烈, 公司的毛利率也将受到一定的影响。为了促进公司的产品销售, 扩大市场份额, 公司将利用自身的品牌、营销网络、人才等资源, 依托厂家的销售信息和技术优势, 加强对系统集成及软件相关业务的开发和投入, 采取多方位的营销策略, 促进公司信息技术业务的增长和经营业绩的提升。

(2) 房地产业。2005 年, 针对房地产市场投资规模过大、投资结构不尽合理、房价上涨过快等情况, 国家出台了一系列限制投机、稳定房价的政策, 这在一定程度上, 遏制了炒房的趋势, 稳定了房价。在陕西房地产市场, 随着国家宏观调控措施的逐步落实, 房地产的开发投资增速平稳, 商品住宅的供应量加大, 商品房平均价格涨幅平稳, 商品房消费趋于理性, 总体保持着一个良好的发展态势。近年来, 随着国内众多知名的外来房地产开发企业陆续登陆西安后, 市场格局发生了较大变化, 盈利空间缩小, 竞争更为激烈, 对公司的资金实力和开发能力提出了较高的要求, 公司面临着巨大的竞争压力。但另一方面, 随着本地区经济发展步伐的加快, 西安作为区域经济、文化中心地位的加强以及陕北能源化工基地建设的全面推进为房地产市场提供了广阔的发展空间。我们相信, 随着城市基础设施的迅速完善和宏观调控效果的进一步显现, 在未来相当长的一段时间内, 陕西的房地产业都将具有极大的发展空间。公司将抓住这一有利契机, 集中资金和力量开发 2—3 个精品楼盘, 树立起公司的品牌形象, 培育公司的核心竞争力, 将公司发展成为陕西地区知名的房地产开发企业。

(3) 商业零售和批发业务。随着国际商业零售业进入中国, 国外各种新颖商业业态对我国的传统商业带来了较大的冲击。作为西北地区的经济中心, 西安特殊的地理位置无疑成为外资向西推进的首选之地。近几年以来, 众多外资零售巨头及多家国内知名的大型仓储式超级市场陆续在西安开设分店, 使原本僧多粥少的西安零售业市场竞争更趋白热化。面对日趋激烈的竞争环境, 一方面, 公司的商业零售和物流仍处于初级阶段, 尚未形成强大的品牌优势; 另一方面, 公司商业资产旗下分支机构众多, 管理难度较大, 在市场竞争中难以取得较好收益, 无法进一步形成上市公司的优势产业。因此, 经公司 2005 年 12 月 26 日第一次临时股东大会审议批准, 公司将所持有的海星超市 95% 股权、汉中星光 60% 股权及海星物流 75% 股权予以出售, 退出高竞争性的零售和批发等商业领域, 回收资金集中力量发展房地产和高速公路等较高利润回报的行业。

(4) 高速公路投资项目。目前我国高速公路产业正处于高速成长的阶段, 根据产业生命周期分析, 高速公路建设正处在成长上升期, 行业相关投资风险相对较小, 展现出了其巨大的投资价值。根据交通部最新公布的《国家高速公路网规划》, 从 2005 年起到 2030 年, 国家将斥资两万亿元, 新建 5.1 万公里高速公路, 使我国高速公路里程达到 8.5 万公里, 未来高速公路产业将面临前所未有的发展机遇。然而要实现前述规划, 存在着很大的资金缺口, 如果单靠国家投资发展高速公路是不现实的, 必然要引入社会资金投资。根据河南省委七届五次全会通过的《全面建设小康社会规划纲要》, 到 2007 年, 河南高速公路通车里程要超过 4000 公里, 全省绝大多数的县将连通高速公路。如此大规模地发展高速公路建设, 无疑需要大量的资金投入。从 2003 年开始, 河南省放开高速公路建设投资市场, 大量民间资本投资河南高速公路。公司抓住这一有利契机, 参股了“阿荣旗至深圳国家重点公路河南境内开封至通许(周口界)段”项目的投资和建设, 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。

2、未来公司发展机遇和挑战, 发展战略以及公司各项业务的发展规划

公司在制定未来的发展战略和发展规划及拟定公司新年度经营计划时所依据的假设条件是：我国国民经济平稳发展的大环境没有大的改变；本公司所遵循的现行法律法规以及有关行业政策无重大改变；不会发生对本公司经营业务造成重大不利影响或导致公司财产重大损失的任何不可抗力事件和其他重大不可预见的因素。

(1) 计算机信息产业。目前，计算机市场的竞争已经从全方位的竞争转向细分优势领域的竞争，市场竞争的手段已经从产品线的扩张转向核心业务的强化和品牌的提升。公司将抓住未来计算机市场稳定增长这一有利契机，专注于公司的核心业务，重点塑造公司的品牌，将发展重点集中在系统集成、软件和信息服务业，为用户构建企业信息化解决方案，同时力争在安全、智能化信息领域实现市场突破。

(2) 房地产业。去年在国家的宏观调控下，房价的增幅和楼市交易量逐渐回升，市场在回归理性，公司面临着一个新的历史时期，公司将抓住这一有利时机，加强土地资源的拓展和地产项目的储备，同时对现有的地产项目精心打造，着力塑造企业的品牌，增强公司在房地产领域的综合竞争实力，将公司发展成为西北地区知名的房地产开发企业。

(3) 高速公路投资项目。公司将集中精力做好目前参股的“阿荣旗至深圳国家重点公路河南境内开封至通许(周口界)段”项目的投资和建设工作，按计划在 2006 年年底前实现顺利通车。面临高速公路投资巨大的发展空间，公司将同时做好新项目的调研和项目储备工作，为公司将来的可持续发展打好基础。

(4) 公司新年度的经营计划和经营目标。根据公司管理层制定的 2006 年年度经营计划，因公司已将商业批发及零售业务剥离，自下一报告期起公司的业绩将不再包括商业批发及零售业务，预计 2006 年公司将完成主营业务收入 69,200 万元，成本费用 67,400 万元，实现利润总额 1,800 万元。

3、公司未来发展战略所需的资金需求及使用计划，以及资金来源情况

根据公司的发展战略和新年度的经营计划，公司未来的资金需求将主要通过自有资金和银行信贷资金解决。公司一方面将通过积极发展主营业务，拓宽销售渠道，增加回款力度，减小存货周转周期，减少资金占用，以增加自有流动资金。另一方面，公司将积极与当地银行建立良好关系，通过银行信贷筹措资金，保障公司新增投资项目的资金需求。

2006 年，公司投资项目所需资金预计为 7400 万元，主要用于对公司参股的“阿荣旗至深圳国家重点公路河南境内开封至通许(周口界)段”项目的追加投资。该部分资金将主要通过收回报告期公司出售海星超市、汉中星光、海星物流等公司股权（共计 7800 万元）的款项及经营收益中解决。

4、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素以及已（或拟）采取的对策和措施

(1) 在计算机信息技术领域，公司存在着一定的行业风险，包括市场不确定的风险，技术升级和更新的风险，软件行业进入壁垒低的风险和盗版风险，人才流动风险等。为减轻上述风险对公司的影响，公司将利用国家和地方政府的一些扶持政策，依靠自身熟悉本行业和本地区具体情况的优势，尽快建立自己独具特色的核心业务和产品。同时，在公司推行技术入股，股票期权激励等留住人才的有效措施，降低公司人才流动的风险。

(2) 房地产业务领域，一方面存在市场竞争和行业发展周期风险等行业风险，公司将利用自身在土地、资金等方面的储备和积累，进一步发挥公司在品牌、人力资源、物业管理等方面的优势，保持和扩大在行业中的竞争优势。另一方面，公司的房地产业务还存在国家的土地政策和信贷政策变化的风险，公司将有计划、有步骤地进行土地储备，根据资产规模和开发进度，继续扩大适度的土地存量，为将来的持续发展奠定基础。同时根据企业发展情况和银行对房地产企业的信贷政策，制定合理的借贷计划，正确处理好自有资金、预售资金和金融性资金的合理结构，对每个项目进行周密的安排，合理调配各开发项目所需资金，尽量降低不必要的资金占用，同时积极拓展融资渠道，化解财务风险。

(3) 在高速公路投资领域，从长远来看，减少收费高速公路直至最后取消收费公路是未来的发展趋势，这是高速公路行业面临最大的政策风险。目前，在河南省高速公路投资中，民营资本投资占了近半，民资投资高速公路还主要采用 BOT 模式，即政府授权民营资本投资基础设施建设，赋予其一定时期内的特许经营权，民资则以项目本身收益偿还贷款、回收投资并取得收益，运行若干年后，再无条件移交给政府。根据公司与开封市人民政府签订的关于投资“阿荣旗至深圳国家重点公路河南境内开封至通许(周口界)段”项目的相关协议及有关文件批复，公司参股的河南海星高速公路发展有限

公司对该项目的经营管理期限为 30 年（含建设期）。目前国家和当地政府尚没有发布减少或取消收费的文件，公司并不存在这方面的政策风险。

二、公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

(1)2003 年 12 月经公司 2003 年第一次临时股东大会批准，本公司与海星集团共同投资建设“阿荣旗至深圳国家重点公路开封至通许(周口界)段”项目，本公司拥有该项目 35%的权益。报告期内，本公司与海星集团根据项目的实际建设进度对资金的需要按双方投资比例对高速公路项目追加投资。截止报告期末，本公司对项目公司累计拨付投资款 19654 万元。截止报告期末，海星高速项目全线路基主体工程基本成型，一半以上的路基已经完成交验，路面招标工作已经结束，路面施工单位已经完成了驻地建设和场地平整工作并已经开始施工。高速公路计划将于 2006 年年底实现通车。

(2)报告期内，公司对控股子公司北京择士通达科技有限公司追加投资 320 万元，该公司主要从事技术开发、技术咨询、技术服务、销售计算机硬件及外围设备等。追加投资前，北京择士通达科技有限公司注册资本为 100 万元，本公司持有 85%股权。报告期内，根据择士通达公司对外承接业务的要求及未来长远发展的需要，本公司对其实施增资。追加投资后该公司注册资本增至 500 万元，本公司持有 80%股权相应金额为 400 万元。报告期该公司实现净利润-25,445.16 元。

三、董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

(1)公司于 2005 年 4 月 10 日召开第二届第 21 次董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 4 月 12 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(2)公司于 2005 年 4 月 26 日召开第二届第 22 次董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 4 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(3)公司于 2005 年 5 月 23 日召开第二届第 23 次董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 5 月 26 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(4)公司于 2005 年 6 月 27 日召开第三届第 1 次董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 6 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(5)公司于 2005 年 8 月 17 日召开第三届第 2 次董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 8 月 19 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(6)公司于 2005 年 10 月 27 日召开第三届第 3 次董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 10 月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(7)公司于 2005 年 11 月 22 日召开第三届第 4 次董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 11 月 24 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(8)公司于 2005 年 12 月 28 日召开第三届第 5 次董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 12 月 31 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

报告期内，公司董事会共召开了 8 次会议。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

2005 年 12 月 26 日召开的 2005 年第一次临时股东大会通过了关于《出让公司持有的海星超市及汉中星光百货、海星物流等公司股权的议案》，将公司将所持有的海星超市 95%股权、汉中星光 60%股权及海星物流 75%股权予以转让，转让总价款合计为 7800 万元人民币。截止 2006 年 1 月 5 日，该项股权转让的相关交接手续已办理完毕，收到超过总价款 50%的股权受让款。

四、利润分配或资本公积金转增预案

2005 年度公司实现净利润 11,175,746.10 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 928,104.64 元，提取法定公益金计 464,052.32 元，加结转上年度未分配利润 52,119,854.22 元，可供股东分配利润为 61,903,443.36 元。鉴于公

司将在 2006 年继续加大对房地产开发、高速公路投资、信息产业相关新技术研发等业务的投入，因此董事会提议，2005 年度不向股东分配股利，未分配利润 61,903,443.36 元结转以后年度分配。

以上利润分配预案尚须提交股东大会审议通过。

五、公司本报告期盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期盈利但未提出现金利润分配预案的原因：由于公司目前正处于快速发展时期，公司在信息产业相关新技术研发需增加投入，现有房地产项目及参股的高速公路项目正处于建设期，尚需投入较多资金。为保障和支持公司稳定、持续发展的战略目标，公司本年度不进行现金利润分配。

公司未分配利润的用途和使用计划：上年度未分配利润 5200 余万元已用于投资高速公路建设及房地产项目建设成本，本年度新增未分配利润 970 余万元计划用于 2006 年度追加对房地产项目后期建设投入以及用于信息产业相关新技术研发增加投入。

六、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。

九、监事会报告

（一）监事会的工作情况

1、2005 年 4 月 10 日，公司召开了第二届监事会第九次会议，会议审议通过了公司 2004 年年度报告及其摘要、公司 2004 年度监事会工作报告。

2、2005 年 5 月 23 日，公司召开了第二届监事会第十次会议，会议审议通过了《公司章程（修正案）》，同意提交公司股东大会审议。

3、2005 年 6 月 27 日，公司召开了第三届监事会第一次会议，会议选举陈文女士为公司第三届监事会主席。

报告期内，公司监事会共召开了 3 次会议。

（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

报告期内，监事会对公司的财务制度和财务状况进行认真细致的检查，认为公司帐务核算规范，内控制度健全且能够贯彻执行，经中喜会计师事务所有限责任公司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及募集资金的使用情况。

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，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，未发现有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。

（三）监事会对董事会编制 2005 年年度报告的审核意见

公司监事会根据《证券法》第 68 条规定和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号〈年度报告的内容与格式〉》（2005 修订）的有关要求，对董事会编制的 2005 年年度报告进行了认真严格的审核，并提出如下的书面审核意见，与会全体监事一致认为：

1、公司 2005 年年度报告的编制和审议程序符合法律、法规，公司章程和公司内部管理制度的各项规定。

2、公司 2005 年年度报告的内容和格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定，所包含的信息能从各个方面真实准确反映公司当年度的经营管理和财务等事项。

3、在公司监事会提出本意见前，我们没有发现参与 2005 年年报编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

4、因此，我们保证公司 2005 年年度报告所披露的信息真实、准确、完整，承诺其中不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别连带责任。

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

出售股权情况：经公司 2005 年 12 月 26 日第一次临时股东大会审议批准，公司将所持有的海星超市 95%股权、汉中星光 60%股权及海星物流 75%股权转让给公司控股股东西安海星科技投资控股(集团)有限公司，该三项股权的帐面价值为 7,320.98 万元人民币，实际出售金额为 7,800 万元人民币，本次出售价格的确定依据以具有证券从业资格的会计师事务所出具的审计报告确定的标的股权对应的净资产值为基础，综合考虑出让方持有标的股权的原始投资额和标的股权未来市场价值预期，由交易双方协商确定，该事项已于 2005 年 11 月 24 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。出售后公司将退出高竞争性的零售和批发等商业领域，回收资金集中力量发展房地产和高速公路等较高利润回报的行业，对公司业务的连续性和管理层的稳定性未产生影响。截止 2006 年 1 月 5 日，该项股权转让的相关交接手续已办理完毕，并已收到超过总价款 50%的股权受让款。2005 年上述公司的经营业绩已计入本公司，报告期合并净利润-889.52 万元。自实际交接完成之日起，上述公司的财务状况和经营业绩将不再计入本公司，该项股权出售对报告期公司的财务状况和经营成果未有影响。

（三）报告期内公司重大关联交易事项

1、资产、股权转让的重大关联交易

股权转让：详见本章（二）。

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	发生额	余额
西安海星科技投资控股(集团)公司	控股股东	1,984,276.20	0	91,367,122.20	60,887,246.76
郑州海星邦和生物工程有限公司	合营公司	1,150,000.00	1,150,000.00		
陕西海星山水文化餐饮娱乐有限公司	控股股东之子公司		865,407.59		
合计	/	3,134,276.20	2,015,407.59	91,367,122.20	60,887,246.76

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 1,984,276.20 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 865,407.59 元人民币，该笔款项已于 2006 年 1 月收回。公司今后将加强对公司资金支付的严格控制和审批，确保与大股东及其附属企业不再发生非经营性的资金往来。

3、其他重大关联交易

(1) 租赁

①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。

②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。

③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 862,190.40 元人民币，本报告期确定租金收入 862,190.40 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 12579.8 万元银行借款提供担保

(四) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(五) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(六) 租赁情况

详见本章第（三）项第 3 中的(1)所述。

(七) 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	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	2004-07-16	4,800,000	连带责任担保	2004-07-16~2005-07-15	是	否
西安秦骊实业投资股份有限公司	2004-11-10	8,000,000	连带责任担保	2004-11-10~2005-10-09	是	否
西安秦骊置业（集团）有限责任公司	2004-09-14	6,480,000	连带责任担保	2004-09-14~2005-09-13	是	否
深圳市方正东讯科技有限公司	2004-08-05	40,000,000	连带责任担保	2004-08-05~2005-08-04	否	否
深圳市方正东讯科技有限公司	2005-08-11	10,000,000	连带责任担保	2005-08-11~2006-04-10	否	否
陕西众兴企业集团有限公司	2004-08-12	30,000,000	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	连带责任担保	2004-11-08~2005-11-07	否	否
西安秦骊置业投资（集团）有限责任公司	2005-09-13	5,800,000	连带责任担保	2005-09-13~2006-09-12	否	否
报告期内担保发生额合计			15,800,000			
报告期末担保余额合计			97,000,000			
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	79,300,000
报告期末对控股子公司担保余额合计	79,300,000
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额	176,300,000
担保总额占公司净资产的比例(%)	33.17

(1)2004 年 7 月 16 日，本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 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，已履行完毕。

(2)2004 年 11 月 10 日，本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，已履行完毕。

(3)2004 年 9 月 14 日，本公司为西安秦骊置业（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，已履行完毕。

(4)2004 年 8 月 5 日，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，该项担保已解除 1000 万元，剩余担保贷款正在办理相关的转贷手续。该事项已于 2004 年 8 月 7 日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》上。

(5)2005 年 8 月 11 日，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 10,000,000 元人民币，担保期限为 2005 年 8 月 11 日至 2006 年 4 月 10 日。

(6)2004 年 8 月 12 日，本公司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，该项担保贷款正在办理相关的转贷手续。该事项已于 2004 年 8 月 7 日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》上。

(7)2004 年 11 月 8 日，本公司控股子公司西安海星房地产综合开发有限公司为长安信息产业（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，该项担保贷款正在办理相关的转贷手续。

(8)2005 年 9 月 13 日，本公司控股子公司西安海星房地产综合开发有限公司为西安秦骊置业投资（集团）有限责任公司提供担保，担保金额为 5,800,000 元人民币，担保期限为 2005 年 9 月 13 日至 2006 年 9 月 12 日。

（八）委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

（九）其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

（十）承诺事项履行情况

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。

（十一）聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司改聘了会计师事务所，公司原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，支付其上一年度审计工作的酬金共计 430,000 元人民币（含公司出售海星超市、汉中星光及海星物流股权的审计费 13 万元），截止上一报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 6 年审计服务。公司现聘任中喜会计师事务所有限责任公司为公司的境内审计机构。

（十二）公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

（十三）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

公司年度财务报告已经中喜会计师事务所有限责任公司注册会计师程永峰、房德玲审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

（一）、审计报告

审计报告

中喜审字（2006）第 01085 号

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（以下简称海星科技公司）2005 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，以及 2005 年度的利润及利润分配表、合并利润及利润分配表和现金流量表、合并现金流量表。这些会计报表的编制是海星科技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海星科技公司 2005 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2005 年度的经营成果和现金流量。

中喜会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：程永峰 、房德玲

中国 北京

2006 年 2 月 13 日

(二) 财务报表

资产负债表
2005 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
资产:						
流动资产:						
货币资金	5.1		148,510,465.88	76,007,960.80	22,518,918.65	28,835,449.32
短期投资			390,141.92			
应收票据				200,000.00		
应收股利			432,372.56			
应收利息						
应收账款	5.2	6.1	112,804,850.69	111,896,000.24	58,610,004.69	65,002,407.70
其他应收款	5.3	6.2	110,002,375.42	143,193,197.19	167,432,246.24	269,663,897.69
预付账款	5.4		178,180,728.36	193,753,600.06	24,297,327.05	10,502,033.48
应收补贴款						
存货	5.5		615,324,082.66	511,011,887.53	42,273,985.76	46,731,142.04
待摊费用	5.6		8,187,137.43	10,618,346.22	18,376.47	475,425.80
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			1,173,832,154.92	1,046,680,992.04	315,150,858.86	421,210,356.03
长期投资:						
长期股权投资	5.7	6.3	255,991,852.50	102,140,558.13	630,964,394.92	460,805,807.28
长期债权投资	5.7					
长期投资合计	5.7		255,991,852.50	102,140,558.13	630,964,394.92	460,805,807.28
其中:合并价差(贷差以“-”号表示,合并报表填列)	5.7		12,343,500.09	14,288,618.26		
其中:股权投资差额(贷差以“-”号表示,合并报表填列)	5.7		12,343,500.09	14,288,618.26		
固定资产:						
固定资产原价	5.8		448,448,726.46	308,146,001.96	241,198,910.74	241,594,265.75
减:累计折旧	5.8		65,571,857.37	52,946,305.69	35,909,412.34	29,195,021.22
固定资产净值	5.8		382,876,869.09	255,199,696.27	205,289,498.40	212,399,244.53
减:固定资产减值准备	5.8		305,500.00	305,500.00	305,500.00	305,500.00
固定资产净额	5.8		382,571,369.09	254,894,196.27	204,983,998.40	212,093,744.53
工程物资				3,542,166.10		
在建工程	5.9		325,000.00	52,447,498.53		
固定资产清理						
固定资产合计			382,896,369.09	310,883,860.90	204,983,998.40	212,093,744.53
无形资产及其他资产:						
无形资产	5.10		2,183,900.82	2,354,968.45	3,640.00	6,760.00
长期待摊费用	5.11		1,335,266.27	1,327,479.58	185,366.22	608,323.11
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			3,519,167.09	3,682,448.03	189,006.22	615,083.11
递延税项:						
递延税款借项						
资产总计			1,816,239,543.60	1,463,387,859.10	1,151,288,258.40	1,094,724,990.95

负债及股东权益：						
流动负债：						
短期借款	5.12		424,024,259.46	404,041,600.00	328,724,259.46	314,541,600.00
应付票据	5.13		78,197,600.00	30,000,000.00		30,000,000.00
应付账款	5.14		192,941,241.62	180,349,082.76	29,454,048.53	11,440,989.49
预收账款	5.15		69,650,158.06	63,690,809.08	18,591,471.75	7,482,450.93
应付工资			-86,692.86	259,713.35		
应付福利费			7,725,950.75	5,107,411.87	227,596.87	103,601.36
应付股利			1,125,225.03	1,443,036.94	1,087,199.95	1,087,199.95
应交税金	5.16		13,974,083.15	10,326,817.85	4,425,669.22	3,731,510.51
其他应交款			858,873.09	1,141,092.32	475,521.73	883,302.25
其他应付款	5.17		305,464,270.35	82,490,372.51	227,366,971.53	168,882,216.93
预提费用	5.18		3,046,125.00	1,678,576.26	321,603.50	239,250.00
预计负债						
一年内到期的长期负债				25,000,000.00		25,000,000.00
其他流动负债						
流动负债合计			1,096,921,093.65	805,528,512.94	610,674,342.54	563,392,121.42
长期负债：						
长期借款	5.19		160,000,000.00	100,000,000.00		
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			160,000,000.00	100,000,000.00		
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			1,256,921,093.65	905,528,512.94	610,674,342.54	563,392,121.42
少数股东权益(合并报表填列)			27,777,212.70	27,859,990.54		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	5.20		217,800,000.00	217,800,000.00	217,800,000.00	217,800,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额	5.20		217,800,000.00	217,800,000.00	217,800,000.00	217,800,000.00
资本公积	5.21		239,092,028.36	239,092,028.36	239,092,028.36	239,092,028.36
盈余公积	5.22		28,274,458.63	26,882,301.67	21,210,283.14	19,818,126.18
其中：法定公益金	5.22		9,424,819.55	8,960,767.23	7,070,094.38	6,606,042.06
未分配利润	5.23		61,903,443.36	52,119,854.22	62,511,604.36	54,622,714.99
拟分配现金股利						
外币报表折算差额(合并报表填列)						
未确认投资损失(合并报表填列)	5.24		-15,528,693.10	-5,894,828.63		
所有者权益（或股东权益）合计			531,541,237.25	529,999,355.62	540,613,915.86	531,332,869.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计			1,816,239,543.60	1,463,387,859.10	1,151,288,258.40	1,094,724,990.95

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
2005 年 1-12 月

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	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	5.25	6.4	1,016,808,105.16	786,859,005.33	216,087,773.57	214,631,946.58
减:主营业务成本	5.25	6.4	834,393,054.61	645,098,938.64	178,478,908.52	172,853,256.42
主营业务税金及附加			11,495,342.40	5,092,955.59	1,743,925.79	1,839,280.48
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			170,919,708.15	136,667,111.10	35,864,939.26	39,939,409.68
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)	5.26		3,182,149.55	3,838,161.67	796,390.03	3,373.64
减:营业费用			98,009,075.41	74,249,101.20	3,958,708.41	6,972,806.77
管理费用			34,725,293.78	30,421,411.52	8,998,500.89	10,355,251.29
财务费用	5.27		29,904,000.54	22,315,171.48	22,735,810.77	19,770,893.20
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			11,463,487.97	13,519,588.57	968,309.22	2,843,832.06
加:投资收益(损失以“-”号填列)	5.28	6.5	-3,812,402.12	-4,379,255.11	8,584,244.01	7,623,499.51
补贴收入	5.29		1,275,682.57	2,277,552.58		
营业外收入	5.30		462,429.53	710,730.45	53,002.53	97,889.63
减:营业外支出	5.31		664,388.08	507,109.85	60,222.75	225,308.79
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			8,724,809.87	11,621,506.64	9,545,333.01	10,339,912.41
减:所得税			7,439,622.87	3,049,148.25	264,286.68	825,173.42
减:少数股东损益			-256,694.63	1,522,448.82		
加:未确认投资损失(合并报表填列)			9,633,864.47	5,213,786.73		
五、净利润(亏损以“-”号填列)			11,175,746.10	12,263,696.30	9,281,046.33	9,514,738.99
加:年初未分配利润			52,119,854.22	41,283,368.77	54,622,714.99	46,535,186.85
其他转入						
六、可供分配的利润			63,295,600.32	53,547,065.07	63,903,761.32	56,049,925.84
减:提取法定盈余公积			928,104.64	951,473.90	928,104.64	951,473.90
提取法定公益金			464,052.32	475,736.95	464,052.32	475,736.95
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			61,903,443.36	52,119,854.22	62,511,604.36	54,622,714.99
减:应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利						
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			61,903,443.36	52,119,854.22	62,511,604.36	54,622,714.99
补充资料:						
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益			553,978.80		-22,371.86	
2.自然灾害发生的损失						
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5.债务重组损失						
6.其他						

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
2005 年 1-12 月

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		本期数	
	合并	母公司	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			1,025,902,565.83	234,432,028.40
收到的税费返还			1,275,682.57	
收到的其他与经营活动有关的现金			68,385,452.15	43,739,431.64
经营活动现金流入小计			1,095,563,700.55	278,171,460.04
购买商品、接受劳务支付的现金			863,004,431.77	169,850,427.74
支付给职工以及为职工支付的现金			40,353,204.76	5,707,970.97
支付的各项税费			38,804,340.11	5,663,265.78
支付的其他与经营活动有关的现金	5.32		35,667,914.03	6,515,389.19
经营活动现金流出小计			977,829,890.67	187,737,053.68
经营活动现金流量净额			117,733,809.88	90,434,406.36
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资所收到的现金			3,623,649.34	500,000.00
其中:出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			876,350.66	269,662.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			24,440.09	2,636.22
收到的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计			4,524,440.09	772,298.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			15,801,216.78	490,321.23
投资所支付的现金			57,500,000.00	60,700,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计			73,301,216.78	61,190,321.23
投资活动产生的现金流量净额			-68,776,776.69	-60,418,022.58
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资所收到的现金				
其中:子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			511,700,000.00	316,400,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计			511,700,000.00	316,400,000.00
偿还债务所支付的现金			456,643,600.00	327,143,600.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			31,510,928.11	25,589,314.45
其中:支付少数股东的股利			46,441.62	
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中:子公司依法减资支付给少数股东的现金				

筹资活动现金流出小计			488,154,528.11	352,732,914.45
筹资活动产生的现金流量净额			23,545,471.89	-36,332,914.45
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			72,502,505.08	-6,316,530.67
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			11,175,746.10	9,281,046.33
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			-256,694.63	
未确认的投资损失			-9,633,864.47	
加：计提的资产减值准备			-651,385.31	-907,408.56
固定资产折旧			19,434,110.23	7,087,346.60
无形资产摊销			277,067.63	3,120.00
长期待摊费用摊销			891,394.18	601,826.89
待摊费用减少(减：增加)			2,431,208.79	457,049.33
预提费用增加(减：减少)			1,367,548.74	82,353.50
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			74,386.63	2,636.22
固定资产报废损失				
财务费用			29,904,000.54	22,735,810.77
投资损失(减：收益)			-3,812,402.12	-8,584,244.01
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-104,312,195.13	4,457,156.28
经营性应收项目的减少(减：增加)			32,481,971.32	9,343,485.70
经营性应付项目的增加(减：减少)			138,362,917.38	45,874,227.31
其他(预计负债的增加)				
经营活动产生的现金流量净额			117,733,809.88	90,434,406.36
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			148,510,465.88	22,518,918.65
减：现金的期初余额			76,007,960.8	28,835,449.32
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			72,502,505.08	-6,316,530.67

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

合并资产减值准备明细表
2005 年度

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	行次	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	6,715,195.72	-651,385.32	/	/		6,063,810.40
其中:应收账款	2	3,223,329.77	-389,406.53	/	/		2,833,923.24
其他应收款	3	3,491,865.95	-261,978.80	/	/		3,229,887.15
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中:股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7	2,870,650.69	520.98				2,871,171.67
其中:库存商品	8	2,870,650.69	520.98				2,871,171.67
原材料	9						
四、长期投资减值准备合计	10						
其中:长期股权投资	11						
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13	305,500.00					305,500.00
其中:房屋、建筑物	14						
机器设备	15	305,500.00					305,500.00
六、无形资产减值准备合计	16						
其中:专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	9,891,346.41	-650,864.34				9,240,482.07

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

母公司资产减值准备明细表
2005 年度

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	行次	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	6,010,790.48	-907,408.56	/	/		5,103,381.92
其中:应收账款	2	1,716,949.75	-83,094.04	/	/		1,633,855.71
其他应收款	3	4,293,840.73	-824,314.52	/	/		3,469,526.21
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中:股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7	2,870,650.69	520.98				2,871,171.67
其中:库存商品	8	2,870,650.69	520.98				2,871,171.67
原材料	9						
四、长期投资减值准备合计	10						
其中:长期股权投资	11						
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13	305,500.00					305,500.00
其中:房屋、建筑物	14						
机器设备	15	305,500.00					305,500.00
六、无形资产减值准备合计	16						
其中:专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	9,186,941.17	-906,887.58				8,280,053.59

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

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	32.16	31.91	0.7848	0.7848
营业利润	2.16	2.14	0.0526	0.0526
净利润	2.10	2.09	0.0513	0.0513
扣除非经常性损益后的净利润	1.93	1.92	0.0472	0.0472

(三)、会计报表附注(本附注中,除另有注明外,所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

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。本公司公开发行人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、会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

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、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、记账原则和计价基础

本公司采用借贷记账法,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账,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账本位币以外的货币编制的会计报表,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账本位币表示的会计报表,并以折算为母公司记账本位币后的会计报表编制合并会计报表。

(1)、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账本位币。

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账本位币。

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。

(2)、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账本位币。

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。

(3)、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账本位币。

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账本位币。

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账面价值与市价孰低的原则计提短期投资跌价准备。

9、坏账核算方法

(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）坏账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。

本公司年末按存货账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。

- (1)、已毁损的存货。
- (2)、已霉烂变质的存货。
- (3)、已过期不可退货的存货。
- (4)、生产中已不再需要，并且无转让价值的存货。
- (5)、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账，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账面价值的差额，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。

- (1)、该项投资已暂停交易，并且预计今后也不可能再交易。
- (2)、被投资企业已资不抵债，并且预计今后也没有赢利的希望。
- (3)、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。
- (4)、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。
- (5)、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。
- (6)、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账；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账；投资者投入的固定资产，按评估确认的价值记账；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账；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账；盘盈的固定资产，按重置完全价值记账；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账。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账面价值的，按单项计提固定资产减值准备。如果存在下列情况之一的，按该项固定资产账面价值全额计提固定资产减值准备。

- (1)、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。
- (2)、由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产。
- (3)、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。
- (4)、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。
- (5)、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。

- (1)、长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工的在建工程。
- (2)、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。
- (3)、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，直接计入当期损益。

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账价值；通过非货币性交易换入的无形资产，其入账价值按《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账价值；通过债务重组取得的无形资产，其入账价值按《企业会计准则—债务重组》的规定确定；接受捐赠的无形资产，其入账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，其入账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。

(1)、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。

(2)、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。

(3)、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。

(4)、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，本公司将无形资产账面价值全部转入当期损益。

(1)、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。

(2)、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。

(3)、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。

(1)、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。

(2)、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。

(3)、与交易相关的经济利益能够流入企业。

(4)、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：

(1)、与交易相关的经济利益能够流入企业；

(2)、收入的金额能够可靠的计量；

19、所得税的会计处理方法

本公司采用应付税款法核算所得税。

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。

(1)、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。

(2)、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。

(3)、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①
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②

注① 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② 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：

(1) 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%所得税率并优惠减半征收；

(2) 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；

(3) 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；

(4) 上述公司外，其他子公司均执行 33%所得税率。

四、控股子公司及合营公司

(1)、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
深圳市海星信力德 智能系统工程有限 公司	深圳市	1,000.00	616.40	61.64		有限责任
西安海星计算机系 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	500.00	400.00	80.00		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

(2)、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 2004 年度西安海星智能网络工程有限公司及北京创盈世纪科技有限责任公司属合并报表范围内公司，2005 年度根据该两家公司股东会决议，该两家公司不再进行经营，进入清算，2005 年度已清算完毕，进入注销程序，故未纳入合并报表范围。此事项对本年财务状况不产生重大影响。

五、合并会计报表重要项目的说明

1、货币资金

项目	年末余额			年初余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
现金	4,907,272.28		4,907,272.28	3,553,382.78		3,553,382.78
其中：人民币	4,907,272.28		4,907,272.28	3,553,382.78		3,553,382.78
港币						
美元						
银行存款	143,419,777.66		143,419,777.66	56,155,757.26		56,155,757.26
其中：人民币	143,419,777.66		143,419,777.66	56,155,757.26		56,155,757.26
港币						
美元						
其他货币资金	183,415.94		183,415.94	16,298,820.76		16,298,820.76
	148,510,465.88		148,510,465.88	76,007,960.80		76,007,960.80

注：货币资金比期初增长 95.39%，主要原因为本年度长期借款增加及资金回收速度加快所致。

2、应收账款

(1) 账龄分析

账龄	期末金额				期初金额			
	金额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	95,635,578.34	82.70%	1%	956,355.79	91,467,636.31	79.45%	1%	914,676.36
1-2 年	8,816,149.73	7.62%	5%	440,807.49	10,654,566.36	9.26%	5%	532,728.32
2-3 年	7,901,500.93	6.83%	10%	790,150.10	4,797,530.21	4.17%	10%	479,753.02
3-4 年	3,104,629.49	2.68%	15%	465,694.42	6,874,947.13	5.97%	15%	1,031,242.07
4-5 年			20%		1,324,650.00	1.15%	20%	264,930.00
5 年以上	180,915.45	0.17%	50%	180,915.45			50%	
合计	115,638,773.94	100.00%		2,833,923.25	115,119,330.01	100.00%		3,223,329.77

(2) 主要债务人:

单位名称	金额	比例	账龄	欠款原因
1、西安市电信局	7,657,256.99	6.62%	1 年以内	合作小灵通业务
2、广东第三建筑工程公司	5,342,321.33	4.62%	1 年以内	货款
3、浙江华盛达公司	3,718,212.00	3.22%	1-2 年	货款
4、苏州一建建筑集团公司	3,550,000.00	3.07%	1 年以内	货款
5、北京大唐高鸿网络技术有限公司	2,983,999.00	2.58%	1 年以内	货款
合计	23,251,789.32	20.11%		

注:

(1) 应收账款中无持有本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

(2) 截止 2005 年 12 月 31 日, 应收账款前五名债务人欠款金额为 23,251,789.32 元, 占应收账款总额的 20.11%。

(3) 应收账款中大额欠款的坏账准备计提比例低于 5%的主要原因为: ①账龄均在 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。

3、其他应收款

(1) 账龄分析

账龄	期末金额				期初金额			
	金额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	78,666,850.80	69.47%	1%	786,669.14	119,841,657.41	81.70%	1%	1,198,416.59
1-2 年	28,120,808.53	24.83%	5%	1,406,040.44	18,869,768.84	12.86%	5%	943,488.44
2-3 年	1,798,548.01	1.59%	10%	179,854.81	2,051,903.83	1.40%	10%	205,190.38
3-4 年	1,500,765.50	1.33%	15%	225,114.82	5,050,963.15	3.44%	15%	757,644.47
4-5 年	3,134,789.74	2.77%	20%	626,957.95	160,862.98	0.11%	20%	32,172.60
5 年以上	10,500.00	0.01%	50%	5,250.00	709,906.93	0.49%	50%	354,953.47
合计	113,232,262.58	100.00%		3,229,887.16	146,685,063.14	100.00%		3,491,865.95

(2) 主要债务人:

单位名称	金额	比例	账龄	欠款原因
1、陕西荣瑞资产管理公司	19,800,000.00	17.49%	1 年以内	暂借款
2、陕西华升实业公司	10,000,000.00	8.83%	1 年以内	暂借款
3、陕西全友贸易有限公司	5,596,340.25	4.94%	1 年以内	暂借款
3、瀚翔公司	5,466,986.22	4.83%	1 年以内	暂借款
4、湖北裕泰兴投资担保有限公司	5,000,000.00	4.42%	1-2 年	暂借款
合计	45,863,326.47	40.50%		

注:

(1) 其他应收款中无持有本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

(2) 其他应收款期末比期初下降 22.81%，主要原因是本年度收回向陕西盛荣投资有限公司、海星集团等单位借款所致。

(3) 陕西全友贸易有限公司与本公司签定借款协议：双方同意在人民币叁仟伍佰万元整的范围内借款给对方使用，借款期限暂定一年，2005 年 7 月 15 日至 2006 年 7 月 14 日，协议未约定借款利率和利息。

(4) 陕西盛荣投资有限责任公司与本公司签定借款协议：双方同意在人民币肆仟万元整的范围内借款给对方使用，借款期限暂定一年，2005 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日，协议未约定借款利率和利息。

4、预付账款

账龄	期末金额	比例	期初金额	比例
1 年以内	81,915,638.92	45.97%	102,540,833.30	52.93%
1-2 年	6,005,242.65	3.37%	89,401,729.97	46.14%
2-3 年	88,448,810.00	49.64%	1,811,036.79	0.93%
3-4 年	1,811,036.79	1.02%		
4-5 年				
5 年以上				
合计	178,180,728.36	100.00%	193,753,600.06	100.00%

(1) 预付账款中无预付持有本公司 5%以上股份的股东单位款项。

(2) 账龄超过 1 年以上的预付账款主要系指：[1]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尚未办理完毕。[2]本公司子公司西安海星房地产综合开发有限公司预付的工程款。

5、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	260,845,472.11	2,871,171.67	230,206,561.41	2,870,650.69
原材料	1,535,802.69		4,735,897.50	
房地产开发成本	348,172,450.32		276,901,511.26	
低值易耗品	3,536,039.37		2,038,568.05	
委托加工材料				
在产品	4,105,489.84			
合 计	618,195,254.33	2,871,171.67	513,882,538.22	2,870,650.69

注：

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16,000.00万元银行借款。

6、待摊费用

项 目	期末数	期初数
租赁费	7,491,609.37	4,845,091.27
维修费		3,944,536.20
保险费	106,187.37	174,264.54
其他	589,340.69	1,654,454.21
合 计	8,187,137.43	10,618,346.22

注：

租赁费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。

7、长期投资

(1) 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	
河南海星高速公路发展有限公司	35,000,000.00	161,544,006.06		196,544,006.06		196,544,006.06
郑州海星邦和生物公司	41,834,890.53		-2,623,944.18	49,067,900.00	-9,856,953.65	39,210,946.35
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	3,123,649.34	-3,200,000.00	76,350.66			0.00
合并价差	14,288,618.26		-1,945,118.17	19,312,213.26	-6,968,713.17	12,343,500.09
合计	102,140,558.13	158,344,006.06	-4,492,711.69	272,817,519.32	-16,825,666.82	255,991,852.50

(2)、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	27,795.37		27,795.37	0.00	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	6,155,238.59		900,766.32	5,254,472.27	10 年

西安海星万山计算机 软件有限公司	-127,003.67	-87,844.20		-12,700.36	-75,143.84	10 年
陕西海星连锁超 级市场有限公司	7,885,389.87	6,111,177.64		788,538.52	5,322,639.12	10 年
西安海星科技投 资置业有限公司	1,957,550.00	1,647,604.68		195,754.92	1,451,849.76	10 年
北京昊海融星技 术有限公司	449,633.98	434,646.18		44,963.40	389,682.78	10 年
合计	19,312,213.27	14,288,618.26	0.00	1,945,118.17	12,343,500.09	

注：

(1) 合并价差系指股权投资差额。

(2) 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。

(3) 长期投资账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。

(4) 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。

(5) 本公司期末长期投资余额增长幅度较大主要原因为本期增加对河南海星高速公路发展有限公司及北京择士通达科技有限公司投资所致，具体投资情况在本附注六.3“长期投资”中披露。

8、固定资产

1) 按使用情况划分

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数	年末余额
在用固定资产	308,146,001.96	158,863,872.19	18,561,147.69	448,448,726.46
未使用固定资产				
不需用的固定资产				
固定资产原值合计	308,146,001.96	158,863,872.19	18,561,147.69	448,448,726.46

(2) 固定资产原值

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数	年末余额
房屋建筑物	227,240,681.36	135,539,422.00	428,733.64	362,351,369.72
机器设备	246,817.52	5,108,058.60		5,354,876.12
运输设备	7,706,061.98	2,121,197.87	1,059,063.73	8,768,196.12
电子设备	44,635,520.04	12,007,372.29	11,337,294.95	45,305,597.38
其他设备	14,967,379.73	3,908,889.60	5,736,055.37	13,140,213.96
场地装修	13,349,541.33	178,931.83		13,528,473.16
固定资产原值合计	308,146,001.96	158,863,872.19	18,561,147.69	448,448,726.46

3) 累计折旧

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数	年末余额
房屋建筑物	22,182,353.37	6,339,737.78		28,522,091.15
机器设备	174,855.68	391,006.73		565,862.41
运输设备	3,100,153.96	966,710.06	435,141.24	3,631,722.78
电子设备	20,255,369.81	7,928,713.74	5,081,521.62	23,102,561.93

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数	年末余额
其他设备	6,599,899.04	1,098,699.92	1,291,895.69	6,406,703.27
场地装修	633,673.83	2,709,242.00		3,342,915.83
固定资产累计折旧合计	52,946,305.69	19,434,110.23	6,808,558.55	65,571,857.37

(4) 固定资产净值

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数	年末余额
房屋建筑物	205,058,327.99	129,199,684.22	428,733.64	333,829,278.57
机器设备	71,961.84	4,717,051.87		4,789,013.71
运输设备	4,605,908.02	1,154,487.81	623,922.49	5,136,473.34
电子设备	24,380,150.23	4,078,658.55	6,255,773.33	22,203,035.45
其他设备	8,367,480.69	2,810,189.68	4,444,159.68	6,733,510.69
场地装修	12,715,867.50	-2,530,310.17		10,185,557.33
固定资产净值合计	255,199,696.27	139,429,761.96	11,752,589.14	382,876,869.09

(5) 固定资产减值准备

项目	年初余额	本年增加数	本年转回(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	
房屋、建筑物	206,389.00					206,389.00
机器设备	99,111.00					99,111.00
合计	305,500.00					305,500.00

注:

1、本公司为取得银行借款已将价值为 143,794,752.16 元的房产用于抵押,被抵押房产的原值为 165,328,939.99 元、累计折旧为 21,534,187.83 元。

2、本期由在建工程转入固定资产 53,247,020.77 元。

9、在建工程

工程名称	年初余额		本期增加	本期减少		年末余额		资金来源	工程投入占预算的比例
	金额	其中:利息资本化金额		本期转入固定资产额	其他减少额	金额	其中:利息资本化金额		
海星汉中商城	33,935,330.64		799,522.24	34,734,852.88				自筹	100%
海星物流中心	18,512,167.89			18,512,167.89				自筹	100%
卡券中心系统			325,000.00			325,000.00		自筹	
合计	52,447,498.53		1,124,522.24	53,247,020.77		325,000.00			

注:

(1)海星汉中商城、海星物流中心已达到预定可使用状态,本期全部转入固定资产。

(2) 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。

(3) 上述在建工程无资本化利息支出。

10、无形资产

项目	取得方式	原值	年初余额	本年增加数	本年转出数	本年摊销数	累计摊销额	年末余额	剩余摊销年限
多服务器机房管理系统技术	子公司股东投入	975,000.00	934,375.00			97,500.00	138,125.00	836,875.00	103月
机房管理应用软件	子公司股东投入	100,000.00	83,333.45			16,666.55	33,333.10	66,666.90	48月
计算机软件	购入	1,479,329.06	1,337,260.00	106,000.00		162,901.08	310,970.14	1,280,358.92	
合 计		2,554,329.06	2,354,968.45	106,000.00		277,067.63	482,428.24	2,183,900.82	

注：

(1) 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。

(2) 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的各类计算机应用软件。

(3) 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。

11、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
租入场地装修	875,745.37	474,093.92	548,900.72	800,938.57
其他	451,734.21	425,086.95	342,493.46	534,327.70
合计	1,327,479.58	899,180.87	891,394.18	1,335,266.27

12、短期借款

借款种类	期末数	期初数
保证借款	281,724,259.46	347,041,600.00
抵押借款	142,300,000.00	57,000,000.00
信用借款		
质押借款		
合 计	424,024,259.46	404,041,600.00

注：

1、本公司为取得银行借款已将价值为 143,794,752.16 元的房产用于抵押，被抵押房产原值为 165,328,939.99 元、累计折旧为 21,534,187.83 元。

2、其他单位为本公司担保情况列示如下：

担保人	被担保人	金额
西安海星投资控股(集团)公司	海星科技	125,798,000.00
迈科金属公司	海星科技	35,298,000.00
长安信息股份公司	海星科技	15,000,000.00
陕西保升国际投资有限责任公司	海星科技	50,000,000.00
海星现代饮品有限责任公司	海星科技	18,000,000.00
北京中关村科技担保有限公司	昊海融星	2,000,000.00

除上述担保外，其余担保借款为本公司为下属控股子公司提供的担保。

3、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
招行高新支行	15,000,000.00	05/4/9-05/10/9	0.576%	流动资金
招行高新支行	1,228,000.00	05/4/9-05/10/9	0.576%	流动资金
广发深圳分行春风支行	16,000,000.00	04/7/28-05/7/28	0.576%	流动资金
浦发银行广州白云支行	14,996,259.46	04/3/31-05/3/30	0.4425%	流动资金
逾期合计	47,224,259.46			

13、应付票据

票据种类	年末金额	年初金额	本会计年度内将到期的金额
银行承兑汇票	78,197,600.00	30,000,000.00	

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。

14、应付账款

(1) 账龄分析

账龄	期末金额		期初金额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1 年以内	188,831,593.18	97.87%	177,571,643.28	98.46%
1-2 年	3,530,824.72	1.83%	2,272,450.48	1.26%
2-3 年	578,823.72	0.30%	504,989.00	0.28%
3-4 年				
4-5 年				
5 年以上				
合计	192,941,241.62	100.00%	180,349,082.76	100.00%

(2) 主要债权人

主要债权人名称	金额	款项内容	账龄
上海美特幕墙公司	5,133,001.00	货款	1 年以内
陕西省设备安装公司	5,010,100.00	货款	1 年以内
西安四联智能技术公司	2,510,865.82	货款	1 年以内
大连冰山空调公司	1,383,053.00	货款	1 年以内
西安文华信通科技股份有限公司	1,226,379.00	货款	1 年以内

应付账款中无欠持有本公司 5%以上股份的股东单位款项。

15、预收账款

(1) 账龄分析

账龄	期末金额		期初金额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1 年以内	67,853,183.98	97.42%	61,442,523.52	96.47%
1-2 年	1,796,974.08	2.58%	2,248,285.56	3.53%

账龄	期末金额		期初金额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
2-3 年				
3-4 年				
4-5 年				
5 年以上				
合计	69,650,158.06	100.00%	63,690,809.08	100.00%

(2) 主要债权人:

主要债权人名称	金额	款项内容	账龄
徐志峰	4,901,089.72	预收房款	1 年以内
胡海文	2,040,780.00	预收房款	1 年以内
西安海星投资控股(集团)公司	1,474,280.41	预收货款	1 年以内
聂根奇	1,830,627.00	预收房款	1 年以内
卫军水	1,419,680.00	预收房款	1 年以内

注：预收账款中应付持有本公司 5%以上股份股东欠款情况在本附注八“关联方关系及其交易”中披露。

16、应交税金

税 种	期末数	期初数
增值税	-4,867,522.36	-2,128,777.57
营业税	4,056,297.52	2,360,677.43
城建税	823,723.91	359,761.95
企业所得税	13,568,562.21	9,094,680.38
消费税		2,456.00
房产税	888,350.27	577,152.25
个人所得税	80,090.60	60,867.41
印花税	24,581.00	
土地增值税	-600,000.00	
合 计	13,974,083.15	10,326,817.85

17、其他应付款

(1) 账龄分析

账龄	期末金额		期初金额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1 年以内	296,850,177.92	97.18%	76,072,621.53	92.22%
1-2 年	7,850,431.75	2.57%	5,873,314.52	7.12%
2-3 年	336,010.70	0.11%	544,436.46	0.66%
3-4 年	427,649.98	0.14%		
4-5 年				
5 年以上				
合计	305,464,270.35	100.00%	82,490,372.51	100.00%

(2) 主要债权人

主要债权人名称	金额	款项内容	账龄
西安海星科技投资控股（集团）有限公司	60,887,246.76	暂借款、股权转让款	1 年以内
西安海鸿投资公司	52,684,986.00	暂借款	1 年以内
西安海星装饰工程有限公司	11,166,210.24	工程款	1 年以内
陕西丰泽投资有限公司	7,000,000.00	暂借款	1 年以内
西安金鹰国泰百货	6,700,000.00	房租押金	1 年以内

注 1：其他应付款期末比期初增长了 270.30%，主要原因为本公司子公司汉中星光商城及海星物流本期工程竣工，暂估工程款入账及本公司暂收款增加所致。

注 2：其他应付款中应付持有本公司 5%以上股份股东欠款情况在本附注八“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	1,735,213.71	1,311,044.00
利息	631,026.46	267,908.19
水电费	102,000.00	
其他	577,884.83	99,624.07
合计	3,046,125.00	1,678,576.26

19、长期借款

借款种类	期末数	期初数
抵押借款	160,000,000.00	100,000,000.00

注：为筹集“海星城市广场”项目的建设款项，本公司之子公司西安海星房地产综合开发公司以该项目为抵押取得 16,000.00 万元银行借款，该项目截止 2005 年 12 月 31 日金额为 348,172,450.32 元。

20、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：

(1) 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。

(2) 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了验证，并出具“希会验字(1999)332号”验资报告。

(3) 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。

21、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。

22、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	17,921,534.44	928,104.64		18,849,639.08
法定公益金	8,960,767.23	464,052.32		9,424,819.55
合 计	26,882,301.67	1,392,156.96		28,274,458.63

23、未分配利润

项 目	2005 年度	2004 年度
期初未分配利润	52,119,854.22	41,283,368.77
加：本年净利润	11,175,746.10	12,263,696.30
减：提取的法定盈余公积	928,104.64	951,473.90
提取的法定公益金	464,052.32	475,736.95
应付普通股股利		
转做股本的普通股股利		
期末未分配利润	61,903,443.36	52,119,854.22

24、未确认的投资损失

截止 2005 年 12 月 31 日未确认的投资损失为 15,528,693.10 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账面价值为零,由此编制合并会计报表时形成未确认的投资损失。

25、主营业务收入

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	251,576,782.45	236,156,471.70	210,930,432.35	195,129,756.55
系统集成及软件	253,808,925.20	212,583,097.32	210,674,405.66	163,599,138.66
商业零售	408,727,517.88	320,292,834.62	336,729,044.66	273,538,120.18
物业	16,114,608.63	6,882,503.77	16,525,122.66	7,418,585.25
房地产	86,580,271.00	58,478,147.20	12,000,000.00	5,413,338.00
合 计	1,016,808,105.16	834,393,054.61	786,859,005.33	645,098,938.64

注:

本公司本年度向前五名客户的销售额总计为 81,136,884.35 元,占全年销售收入的 7.94%。

26、其他业务利润

项 目	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
服务费收入	2,690,393.45	661,812.59	2,028,580.86
返利收入	1,153,568.69		1,153,568.69
合 计	3,843,962.14	661,812.59	3,182,149.55

27、财务费用

项目	本年累计数	上年累计数
利息支出	33,140,143.36	24,387,207.73
减: 利息收入	3,389,368.02	2,744,215.90
汇兑损益	21.60	
银行手续费	153,203.60	672,179.65
合 计	29,904,000.54	22,315,171.48

28、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	432,372.56	364,815.34		-101,279.07
摊销股权投资差额		-4,439,731.94		-4,440,822.49
股票投资收益	-169,858.08			
基金赎回业务			162,846.45	
合 计	262,514.48	-4,074,916.60	162,846.45	-4,542,101.56

注：本公司投资收益汇回无重大限制。

29、补贴收入

项 目	本年累计数	上年累计数
增值税返还	1,125,682.57	1,487,552.58
财政贴息	150,000.00	790,000.00
合 计	1,275,682.57	2,277,552.58

注：

(1) 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、西安金剑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。

(2) 财政贴息是西安市财政局根据《西安市流通业结构调整专项资金管理暂行办法》拨付给本公司之子公司海星连锁超级市场有限公司的贴息。

30、营业外收入

项 目	本年累计数	上年累计数
违约金	326,582.21	42,451.00
固定资产清理收益	23,032.99	0.00
现金长款	20,000.00	0.00
其他	92,814.33	668,279.45
合 计	462,429.53	710,730.45

31、营业外支出

项 目	本年累计数	上年累计数
清理固定资产净损失	74,386.63	251,573.01
罚款	242,251.49	106,503.67

固定资产减值准备	0.00	149,033.17
其他	339,700.39	
非常损失	8,049.57	
合计	664,388.08	507,109.85

32、支付的其他与经营活动有关的现金

本公司 2005 年度支付的其他与经营活动的现金为 35,667,914.03 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	11,299,797.69
广告费	4,078,879.27
水电费	6,360,998.26
办公费	3,041,944.94
差旅费	1,502,042.48
电话费	1,147,832.32
招待费	1,719,659.54
运输费	745,046.40
合计	29,896,200.90

六、母公司财务报表项目注释

1、应收账款

(1) 账龄分析

账龄	期末金额				期初金额			
	金额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	49,338,222.02	81.90%	1%	493,382.22	53,634,928.22	80.40%	1%	536,349.30
1-2 年	2,163,538.66	3.59%	5%	108,176.94	5,599,191.75	8.39%	5%	279,959.59
2-3 年	5,580,368.34	9.26%	10%	558,036.84	4,725,545.21	7.08%	10%	472,554.52
3-4 年	3,161,731.38	5.25%	15%	474,259.71	2,477,042.27	3.71%	15%	371,556.34
4-5 年			20%		282,650.00	0.42%	20%	56,530.00
5 年以上			50%				50%	
合计	60,243,860.40	100.00%		1,633,855.71	66,719,357.45	100.00%		1,716,949.75

(2) 主要债务人

单位名称	金额	比例	账龄	欠款原因
1、西安市电信局	7,657,256.99	12.71%	1 年以内	合作小灵通业务
2、浙江华盛达公司	3,718,212.00	6.17%	1-2 年	货款
3、北京大唐高鸿网络技术有限公司	2,983,999.00	4.95%	1 年以内	货款

单位名称	金额	比例	账龄	欠款原因
4、武汉水务集团公司	2,147,441.00	3.56%	1 年以内	货款
5、神龙汽车公司	2,050,671.65	3.40%	1 年以内	货款
合计	18,557,580.64	30.79%		

注：

(1) 应收账款中无持有本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

(2) 截止 2005 年 12 月 31 日，应收账款前五名债务人欠款金额为 18,557,580.64 元，占应收账款总额的 30.79%。

(3) 应收账款中大额欠款的坏账准备计提比例低于 5%的主要原因为：①账龄均在 1 年以内；②债务人均均为本公司常年客户，并且没有发生长期拖欠货款的情况。

2、其他应收款

(1) 账龄分析

账龄	期末金额				期初金额			
	金额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	140,543,812.38	82.23%	1%	1,405,438.75	251,562,470.29	91.83%	1%	2,515,624.71
1-2 年	25,759,430.36	15.07%	5%	1,287,971.52	17,249,178.94	6.30%	5%	862,458.95
2-3 年	1,465,899.98	0.86%	10%	146,590.00	311,126.04	0.11%	10%	31,112.60
3-4 年			15%		4,250,963.15	1.55%	15%	637,644.47
4-5 年	3,122,629.74	1.83%	20%	624,525.95	150,000.00	0.05%	20%	30,000.00
5 年以上	10,000.00	0.01%	50%	5,000.00	434,000.00	0.16%	50%	217,000.00
合计	170,901,772.46	100.00%		3,469,526.22	273,957,738.42	100.00%		4,293,840.73

注：

(1) 其他应收款中无应收持有本公司 5%以上股份的股东单位款项。

(2) 其他应收款期末比期初减少 37.62%，主要原因是本年度公司收回原借出资金。

(3) 其他应收款中前五名债务人欠款金额为 142,748,631.97 元，占其他应收款总额的 83.53%，其具体欠款情况如下：

单位名称	金额	比例	账龄	欠款原因
1、西安海星房地产公司	114,160,406.73	66.80%	1 年以内	暂借款
2、陕西海星连锁超市有限公司	13,739,239.02	8.04%	1 年以内	暂借款
3、瀚翔实业有限公司	5,466,986.22	3.20%	1 年以内	暂借款
4、湖北裕泰兴投资担保有限公司	5,000,000.00	2.93%	1-2 年	暂借款
5、深圳银众实业公司	4,382,000.00	2.56%	1-2 年	暂借款
合计	142,748,631.97	83.53%		

3、长期投资

(1) 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
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	3,688,092.43	80.00%	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	196,544,006.06	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

(2) 长期股权投资增减变动情况

被投资单位名称	期初数	本权益增减			本期出售	期末数
		投资成本	权益调整	派发股利		
西安海星智能网络智能网络公司	547,960.43				547,960.43	0.00
西安海星万山软件公司	70,493,791.47		2,174,528.49			72,668,319.96
上海凯创科技信息技术有限公司	6,736,978.28		-116,197.76	-200,000.00		6,420,780.52

北京创盈世纪科技有限公司	2,374,411.43				2,374,411.43	0.00
深圳信力德智能系统工程公司	23,007,761.28		1,188,557.62			24,196,318.90
西安海星计算机系统集成技术公司	6,391,967.21		-239,957.77			6,152,009.44
广州佳海讯网络技术公司	4,798,065.03		-47,237.55			4,750,827.48
西安金剑软件有限公司	5,374,398.86		1,298,182.49			6,672,581.35
西安海星天惠科技资讯有限公司	3,637,200.94		460,699.70	-69,662.43		4,028,238.21
陕西海星连锁超市有限公司	49,001,146.00		607,567.64			49,608,713.64
北京择士通达科技有限公司	1,489,682.88	3,200,000.00	-107,984.54			4,581,698.34
西安海星科技投资置业有限公司	126,008,362.35		-2,661,628.86			123,346,733.49
成都佳海信通网络技术有限公司	1,783,811.77		-168,790.33			1,615,021.44
海星房地产公司	48,998,019.23		10,122,364.35			59,120,383.58
汉中海星星光百货有限公司	11,077,085.75		-455,704.60			10,621,381.15
西安海星物流配送有限责任公司	22,250,273.90		-823,839.28			21,426,434.62
河南海星高速公路发展有限公司	35,000,000.00	161,544,006.06				196,544,006.06
郑州邦和制药有限公司	41,834,890.47		-2,623,943.73			39,210,946.74
合 计	460,805,807.28	164,744,006.06	8,606,615.87	-269,662.43	2,922,371.86	630,964,394.92

(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	14,390,936.90		2,539,577.16	11,851,359.74	10 年
西安海星智能网络工程有限责任公司	138,976.86	27,795.37		27,795.37	0.00	10 年
深圳市海星信力德智能系统工程有 限公司	9,007,666.23	6,155,238.59		900,766.32	5,254,472.27	10 年
西安海星万山计算机软件有 限公司	2,484,032.18	1,718,122.25		248,403.24	1,469,719.01	10 年
陕西海星连锁超级市场有限 公司	7,885,389.87	6,111,177.64		788,538.52	5,322,639.12	10 年
西安海星科技投资置业有限 公司	1,957,550.00	1,647,604.68		195,754.92	1,451,849.76	10 年
合计	46,869,386.14	30,050,875.43		4,700,835.53	25,350,039.90	

注：

(1) 报告期主要投资及收购事项：

①根据参股公司河南海星高速公路发展有限公司公路建设进度，本期各股东按各自的投资比例分别追加投资，本年度公司增加投资额为 161,544,006.06 元，由于高速公司建设资金系按进度陆续投入，故各股东本期投入的资本暂未办理验资及工商变更手续。

②本公司之子公司北京择士通达科技有限公司根据业务发展需要，本期增加了 400 万元的注册资本，本公司按投资比例对该公司增加了 320 万元的投资，变更后该公司注册资本为 500 万元，本公司出资比例未发生变化，为 80%。

(2) 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。

(3) 长期投资账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。

(4) 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

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	77,052,657.06	69,905,730.71	51,346,295.88	44,702,370.55
系统集成及软件	116,607,843.68	95,083,591.23	114,515,411.80	91,136,139.61
商业零售	6,365,967.57	6,396,416.31	32,245,116.24	29,596,161.01
物业	16,061,305.26	7,093,170.27	16,525,122.66	7,418,585.25
合 计	216,087,773.57	178,478,908.52	214,631,946.58	172,853,256.42

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		13,285,079.54		12,147,591.34
摊销股权投资差额		-4,700,835.53		-4,686,938.28
基金赎回业务			162,846.45	
合 计		8,584,244.01	162,846.45	7,460,653.06

七、子公司与母公司会计政策不一致对合并会计报表的影响

在所有重大方面，不存在子公司与母公司会计政策不一致之事项。

八、关联方关系及其交易**1. 存在控制关系的关联方情况****(1) 存在控制的关联方**

企业名称	与本企业 关系	经济性质或 类型	注册地址	注册资本	主要经营范围	法定代表 人
西安海星科技投资控股（集团）有限公司	母公司	有限责任	西安市	10000 万元	实业投资	荣海
西安海星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
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	500 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

(2) 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
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	400 万元			500 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	700 万元				700 万元

(3) 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
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	80 万元	80.00	320 万元		500 万元	80.00
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	98.00			4900 万元	98.00
汉中海星星光百货有限责任公司	1200 万元	60.00			1200 万元	60.00
西安海星物流配送有限责任公司	2250 万元	75.00			2250 万元	75.00
铜川海星星光百货有限责任公司	80 万元	80.00			80 万元	80.00
渭南海星现代商城有限责任公司	80 万元	80.00			80 万元	80.00
北京昊海融星技术有限公司	358.23	51.18			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

(1) 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
		2005 年度	2004 年度	
海星智能大厦裙楼五层一六层	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	1,800,000.00	
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	862,190.40	859,700.00	
合 计		5,962,190.40	5,959,700.00	

(2) 收购资产

本期未发生向关联方收购资产事项。

(3) 担保

西安海星科技投资控股（集团）有限公司为本公司 125,798,000.00 元银行借款提供担保。

(4) 资金往来

本期应收各关联方资金增减变动如下（负数为应付）：

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	28,495,599.24	1,984,276.20	92,841,402.61	-62,361,527.17
郑州海星邦和生物工程有限公司	-3,120,000.00	4,270,000.00		1,150,000.00

西安海星装饰工程公司	-14,194,646.42	9,654,957.85	6,626,521.67	-11,166,210.24
陕西海星山水文化餐饮娱乐有限公司	865,407.59			865,407.59
合计	12,046,360.41	15,909,234.05	99,467,924.28	-71,512,329.82

6、关联交易余额

项 目	2005 年 12 月 31 日	2004 年 12 月 31 日	备注
一、应收账款	865,407.59	865,407.59	
陕西海星山水文化餐饮娱乐有限公司	865,407.59	865,407.59	租赁费结余
二、其他应收款	1,150,000.00		
郑州海星邦和生物工程有限公司	1,150,000.00		暂借款
三、预付账款	25,750.38		
西安海星利达电子有限责任公司	25,750.38		
四、预收账款	1,474,280.41	-53,865.61	
西安海星投资控股(集团)公司	1,474,280.41	-53,865.61	货款
五、其他应付款	72,053,457.00	-11,127,087.21	
西安海星投资控股(集团)公司	60,887,246.76	-28,441,733.63	暂借款
郑州海星邦和生物工程有限公司		3,120,000.00	暂借款
西安海星装饰工程公司	11,166,210.24	14,194,646.42	工程款

九、或有事项的说明

本公司报告期为子公司提供的担保额为 7930 万元，对外提供的担保额为 9700 万元。外部担保的具体情况如下：

担保人	被担保人名称	金额(万元)	开始日期	到期日	备注
海星科技股份有限公司	陕西众兴企业集团有限公司	3,000.00	2004-8-2	2005-8-2	已逾期
海星科技股份有限公司	深圳方正东讯有限公司	1,000.00	2005-8-11	2006-4-10	
海星科技股份有限公司	深圳方正东讯有限公司	2,000.00	2004-8-5	2005-8-4	已逾期
海星科技股份有限公司	深圳方正东讯有限公司	2,000.00	2004-8-5	2005-8-4	已逾期
母公司对外担保合计		8,000.00			
西安海星房地产综合开发公司	长安信息产业股份有限公司	1,120.00	2004-11-8	2005-11-7	已逾期
西安海星房地产综合开发公司	西安秦骊置业投资集团有限公司	580.00	2005-9-13	2006-9-12	
子公司对外担保合计		1,700.00			
对外担保总计		9,700.00			

除上述事项外，本公司无其他应披露的或有事项。

十、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。

十一、资产负债表日后事项的说明

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1、2005 年 11 月 22 日，经本公司第三届董事会第四次会议通过，同意将公司持有的陕西海星连锁超市有限公司 95%的股权、汉中海星星光百货有限公司 60%的股权及西安海星物流配送有限责任公司 75%的股权转让给海星集团公司。

2005 年 11 月 22 日，本公司与海星集团正式签署了上述股权转让协议。协议内容如下：

[1]转让价格：参照 2005 年 8 月 31 日经西安希格玛会计师事务所审计后的该三家公司的净资产，考虑其他因素后经双方协商确定。审计后该 3 家子公司拟转让股权对应的净资产为 7,320.98 万元，协议转让价确定为 7800 万元。

[2]股权转让的交割及支付方式：在协议生效后 30 日内，受让方先行支付 3900 万元给本公司，在此后 60 日内支付完剩余款项。

[3]协议生效条件：自双方代表签字盖章之日起成立，经西安海星现代科技股份有限公司股东大会批准之日后生效。

[4]其他约定：自 2005 年 8 月 31 日至股权实际完成交割日，转让股权相关之损益由西安海星现代科技股份有限公司享有或承担。

2005 年 12 月 26 日，本公司召开 2005 年第一次临时股东大会，通过了上述股权转让协议。本交易事项将在 2006 年完成。

2、本公司本报告期的非经常性损益情况如下：

项 目	金 额
财政贴息	150,000.00
营业外收支净额	-201,958.55
短期投资收益	-169,858.08
处置股权收益	553,978.80
坏帐准备转回	651,385.32
所得税影响数	-83,096.82
合 计	900,450.67

3、本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	2005 年度				2004 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	32.16%	31.91%	0.7848	0.7848	25.79%	25.83%	0.6275	0.6275
营业利润	2.16%	2.14%	0.0526	0.0526	2.55%	2.56%	0.0621	0.0621
净利润	2.10%	2.09%	0.0513	0.0513	2.31%	2.32%	0.0563	0.0563
扣除非经常性损益后的净利润	1.93%	1.92%	0.0472	0.0472	2.18%	2.18%	0.0529	0.0529

十三、会计报表之批准

本报表已经本公司董事会批准对外披露。

西安海星现代科技股份有限公司
2006 年 2 月 13 日

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
2006 年 2 月 15 日

西安海星现代科技股份有限公司 董事、高级管理人员对 2005 年年度报告的书面确认书

根据《证券法》第 68 条的规定和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号（年度报告的内容与格式）》（2005 年修订）的有关要求，我们作为公司的董事和高级管理人员在全面了解和审核公司 2005 年年度报告后认为：公司 2005 年年度报告公允地反映了公司本年度的财务状况和经营成果；经中喜会计师事务所有限责任公司注册会计师审计的《西安海星现代科技股份有限公司 2005 年年度审计报告》是实事求是、客观公正的；我们保证公司 2005 年年度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。

董事、高级管理人员签名：

荣 海	张 燕	段秋关	师 萍	张晓伟	杨毅辉	林作良	韩钢	徐韬
付瑞军	于晓东	梁若涛	雷 波					