

UNIS 清华紫光

清华紫光股份有限公司

二零零五年半年度报告

公告编号：2005—016

重要提示：本公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。公司半年度财务报告未经审计。公司董事长徐井宏先生、财务总监李中祥先生和计划财务部部长辛利华女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

清华紫光股份有限公司

董 事 会

2005年8月11日

目 录

一、 公司基本情况.....	1
二、 股本变动和主要股东持股情况.....	4
三、 董事、监事、高级管理人员情况.....	6
四、 管理层讨论与分析.....	7
五、 重要事项.....	10
六、 财务报告.....	14
七、 备查文件目录.....	45
附： 会计报表	46

一、 公司基本情况

(一) 公司简介

- 1、公司中文名称：清华紫光股份有限公司
公司英文名称：Tsinghua Unisplendour Corporation Limited
公司英文名称缩写：UNIS
- 2、公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：清华紫光
股票代码：000938
- 3、公司注册地址及办公地址：北京市海淀区清华大学紫光大楼
邮政编码：100084
公司国际互联网网址：<http://www.thunis.com>
公司电子信箱：thunis@thunis.com
- 4、公司法定代表人：徐井宏
- 5、公司董事会秘书：齐 联
联系地址：北京市海淀区清华大学紫光大楼
联系电话：(010) 62770008
传 真：(010) 62770880
电子信箱：qilian@thunis.com
董事会证券事务代表：张 蔚
联系电话：(010) 62770008
传 真：(010) 62770880
电子信箱：zw@thunis.com
- 6、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：
<http://www.cninfo.com.cn>
公司半年度报告备置地点：公司董事会秘书处

(二) 主要财务数据和指标

(单位: 人民币元)

项 目	2005 年 1—6 月	2004 年 1—6 月
净利润	14,063,410.18	10,345,547.61
扣除非经常性损益后的净利润	12,242,373.04	7,021,213.16
全面摊薄每股收益	0.068	0.05
加权平均每股收益	0.068	0.05
全面摊薄净资产收益率 (%)	2.146	1.616
加权平均净资产收益率 (%)	2.145	1.603
经营活动产生的现金流量净额	-79,563,887.07	-122,729,043.67

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
流动资产	1,341,509,911.25	1,365,517,390.41
流动负债	985,073,998.80	1,006,867,074.57
总资产	1,711,728,312.67	1,734,337,470.15
股东权益 (不包含少数股东权益)	655,383,688.62	655,745,878.44
每股净资产	3.180	3.182
调整后的每股净资产	3.131	3.163

注:

1、扣除的非经常性损益项目、涉及金额

(单位: 人民币元)

项 目	涉及金额
处置长期股权投资产生的损益	88,607.09
收取的资金占用费	925,772.75
其他各项营业外收支净额	250,232.49
政府补贴	1,000,000.00
合计	2,264,612.33
减: 所得税	335,781.48
减: 少数股东损益	107,793.71
扣除的非经常性损益净额	1,821,037.14

2、根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号》的要求计算的净资产收益率和每股收益如下:

报告期利润	2005年1—6月				2004年1—6月			
	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	14.815	14.810	0.471	0.471	15.447	15.324	0.480	0.480
营业利润	1.638	1.637	0.052	0.052	1.158	1.149	0.036	0.036
净利润	2.146	2.145	0.068	0.068	1.616	1.603	0.050	0.050
扣除非经常性损益后的净利润	1.868	1.867	0.059	0.059	1.097	1.088	0.034	0.034

二、股本变动和主要股东持股情况

1、报告期内，公司股本总数及股本结构未发生变化。

2、主要股东持股情况

(1) 报告期末本公司股东总数为 54,858 户。

(2) 报告期末本公司前 10 名股东持股情况

数量单位：股

序号	股东名称	期初数	期末数	期末占总股本比例 (%)	股份类别
1	清华紫光（集团）总公司	128,000,000	128,000,000	62.11	发起人国有法人股
2	中国北方工业公司	6,400,000	6,400,000	3.11	发起人国有法人股
3	中国电子器件工业总公司	4,320,000	4,320,000	2.10	发起人国有法人股
4	钢铁研究总院	2,560,000	2,560,000	1.24	发起人国有法人股
5	北京市密云县工业开发区总公司	800,000	800,000	0.39	发起人国有法人股
6	欧阳春霖	--	174,769	0.08	上市流通股
7	王朔	--	172,450	0.08	上市流通股
8	刘燕城	--	170,500	0.08	上市流通股
9	蒋张生	--	151,689	0.07	上市流通股
10	陈平兰	140,000	140,000	0.07	上市流通股

说明：

清华紫光（集团）总公司为唯一持有本公司 5%以上股份的股东，其所持股份在本报告期内未发生质押、冻结和托管情况。

报告期末前 5 名股东为本公司发起人股东，其所持股份均为未上市流通的国有法人股，他们之间不存在关联关系，也不属于一致行动人；其余股东为持有本公司上市流通股的股东，本公司对其之间的关联关系及是否属于一致行动人情况不详。

(3) 报告期末本公司前 10 名流通股股东持股情况

数量单位：股

序号	股东名称	期末持有流通股的数量	种类
1	欧阳春霖	174,769	A股
2	王朔	172,450	A股
3	刘燕城	170,500	A股
4	蒋张生	151,689	A股
5	陈平兰	140,000	A股
6	林海宏	102,826	A股
7	石菊招	102,700	A股
8	深圳市殷图科技发展有限公司	100,774	A股
9	程跃群	99,900	A股
10	甘承正	98,306	A股

说明：本公司对前 10 名流通股股东之间的关联关系及是否属于一致行动人情况不详。

3、报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

三、董事、监事、高级管理人员情况

1、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有本公司股票情况未发生变化。除公司副总裁王依群先生持有本公司 5000 股流通股股票外，公司董事、监事、其他高级管理人员均未持有本公司股票。

2、报告期内，公司第二届董事会和监事会任期届满，公司于 2005 年 4 月 22 日召开 2004 年度股东大会进行了董事会换届选举和监事会换届选举。会议选举徐井宏先生、马二恩女士、李志强先生、韩美兰女士、周绍朋先生、孟焰先生和查扬先生为公司第三届董事会成员，其中周绍朋先生、孟焰先生和查扬先生为公司独立董事；选举朱武祥先生、涂孙红女士为公司监事与职工代表监事刘燕女士共同组成公司第三届监事会。2005 年 4 月 22 日，公司第三届董事会第一次会议选举徐井宏先生为公司董事长，聘任李志强先生为公司总裁，聘任齐联先生为公司董事会秘书，聘任裴嵩先生、王依群先生、彭志强先生和池宇峰先生为公司副总裁，聘任李中祥先生为公司财务总监；公司第三届监事会第一次会议选举朱武祥先生为公司监事会主席。

四、 管理层讨论与分析

1、 报告期内公司主要经营情况

2005 年 IT 行业竞争激烈，年初公司提出了“整合资源、优化结构、加强合作、开拓创新”的经营方针，以积极应对激烈的竞争环境。上半年，公司不断加强自主知识产权产品和技术的研发和整合，加大应用创新和服务创新，巩固市场地位；优化管理，加强风险控制和费用控制，使各项业务保持了比较平稳的发展。上半年公司实现主营业务收入 14.26 亿元，比去年同期略有下降；实现净利润 1406.34 万元，比去年同期增长了 35.94%。

2005 年上半年，自有品牌产品依然面临着严峻的市场竞争。公司在产品质量、渠道建设和售后服务体系等方面进行了全方位的完善和提升。同时公司以市场需求为导向，丰富细分市场产品线，推动新技术的应用。扫描仪系列立足行业应用，以高速扫描仪、专业书籍扫描仪、胶片扫描仪等为核心，不断优化扫描应用解决方案，目前已在电子政务、医疗、税务、交通、教育、金融和水利等行业中得到了广泛的应用。公司还开发出了面向图书档案领域的“清华紫光系统化数字档案应用平台”全面解决方案。公司密切跟踪上游厂商的新技术，先后推出了搭载 Intel 高端技术管理平台的网吧专用台式电脑、高端游戏发烧级个人台式电脑。紫光笔记本电脑在推出新一代女性专用产品的同时，在全国范围内搭建了直销体系。在耗材产品方面，公司依托通用耗材博士后工作站，开发了环保型喷墨耗材产品，并正在积极进行无残留墨盒和可降解墨盒等绿色耗材产品的研制。耗材、光盘、数字医疗产品等新型业务呈现出良好的发展态势。

在 IT 服务领域，公司陆续中标云南、湖南、甘肃、山西、湖北、浙江等地高速公路机电项目，进一步巩固了公司在智能交通行业的优势地位；公司加大了智能楼宇、教育、公安、电子政务等领域项目的承接；公司开发的地理信息系统在部分城市的“数字化城市”建设中得到了长足的发展。另外，公司推出了多媒体教学软件产品“传宝”，为教育与培训提供了课件制作集成平台，将有助于提高课件的制作效率，降低制作成本。

在增值分销领域，公司持续推进全国性和地区性分销业务架构和产品线建设。并推出了“全天候”营销服务，率先为经销商客户提供全年无休的增值服务，有效地提高了产品的周转速度，降低了经营风险和费用。在咨询服务业务方面，公司目前是 SAP 公司全线营销和服务合作伙伴。SAP 中小企业管理软件分销业务呈现稳步增长，中高端咨询业务也得到了有效地拓展。同时公司凭借自身实力和经验，积极围绕 ERP 软件进行外围功能的开发和实施，以便更好地满足客户的信息需求。在

今年中国计算机报主办的“2005 中国 IT 分销竞争力年会”排名活动中，公司分别荣获“2005 中国百大 IT 分销商”和“2005 中国百强 IT 分销商”排名第四位。

2、报告期内公司经营成果及财务状况分析

公司主营业务涉及信息电子及相关产业，主要经营计算机输入设备、数码存储设备和数码输出设备等数码影像产品、笔记本电脑、台式电脑、网络接入及安全产品和通用耗材等自有品牌信息电子硬件产品；自有软件产品及行业应用总体解决方案；计算机软、硬件产品的代理；移动通讯终端的研发和销售；医疗电子产品的研发、销售和代理。

(1) 2005 年上半年主营业务行业、产品构成情况：

产品	主营业务收入 (元)	主营业务成本 (元)	毛利率	主营业务收入比 上年同期增减	主营业务成本比 上年同期增减	毛利率比上 年同期增减
信息产品	264,141,970.59	242,115,858.70	8.34%	-7.90%	-6.84%	-1.04%
通讯产品	92,982,760.18	90,500,501.84	2.67%	-59.23%	-57.55%	-3.86%
医疗电子	113,400,659.71	102,270,202.25	9.82%	111.39%	103.82%	3.35%
IT 服务	79,400,713.89	57,648,235.95	27.40%	-13.22%	-19.79%	5.96%
增值分销	795,319,139.00	759,010,976.29	4.57%	16.14%	16.75%	-0.49%
国际贸易	81,265,462.57	73,760,382.75	9.24%	-57.27%	-60.80%	8.18%
合 计	1,426,510,705.94	1,325,306,157.78	7.09%	-7.07%	-7.54%	0.47%
其中：关联交易	--	--	--	--	--	--

(2) 主营业务分地区情况：

地 区	主营业务收入 (元)	主营业务收入比上年同期增减
华北地区	475,370,397.76	-32.40%
东北地区	68,264,012.23	-8.95%
华东地区	417,410,884.65	4.62%
华南地区	173,198,510.86	27.24%
西北地区	59,858,765.88	18.88%
华中地区	113,482,642.46	63.25%
西南地区	118,925,492.10	16.77%
合计	1,426,510,705.94	-7.07%

(3) 主要财务指标分析:

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	增减变化
总资产	1,711,728,312.67	1,734,337,470.15	-1.30%
股东权益	655,383,688.62	655,745,878.44	-0.06%
项 目	2005 年 1—6 月	2004 年 1—6 月	增减变化
主营业务收入	1,426,510,705.94	1,534,989,937.35	-7.07%
主营业务利润	97,092,099.34	98,901,029.82	-1.83%
净利润	14,063,410.18	10,345,547.61	35.94%
经营活动产生的现金流量净额	-79,563,887.07	-122,729,043.67	35.17%

变化原因:

- ① 股东权益较去年年末减少主要是本报告期公司实施 2004 年度现金股利分配 1442.56 万元以及本期净利润增加 1406.34 万元所致。
- ② 主营业务收入较上年同期减少主要原因是通讯和国际贸易业务规模下降所致。
- ③ 主营业务利润较上年同期略有减少，主要是由于通讯产品毛利率下降所致。
- ④ 净利润增加主要是由于在现有销售规模下提高整体毛利率水平以及控制费用所致。
- ⑤ 经营活动产生的现金流量净额较上年同期变化，主要是由于本期公司加强回款，控制付款所致。

3、报告期内，公司未有募集资金或以前期间募集资金使用延续到本期。

五、 重要事项

1、 公司治理结构

在报告期内，公司认真落实《上市公司治理准则》和《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》等规范性文件的精神，着重进行了公司章程和基础性制度的完善、修改工作。在公司章程中，对股东大会网络投票制度、重大事项社会公众股股东表决制度、累积投票制进行了明确的规定，并依据《深圳证券交易所股票上市规则（2004年修订）》对公司章程相应条款做了补充和修改；修改了《股东大会议事规则》、《独立董事制度》和《董事会议事规则》等治理细则；修改了公司《信息披露制度》，并制订了《重大信息内部报告制度》。各项基础性制度的健全和落实，将进一步增强公司诚信意识，规范运作，推进公司法人治理的完善和优化。

2、 公司 2004 年度利润分配方案及执行情况

2005年4月22日召开的2004年度股东大会审议通过了公司2004年度利润分配方案，即以2004年末公司总股本20,608万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.7元（含税），共计派送现金14,425,600.00元，未分配利润尚余15,062,498.89元，结转以后年度进行分配；2004年度不进行公积金转增股本。上述利润分配方案已于2005年6月17日实施完毕。

2004年度股东大会决议公告刊登于2005年4月23日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》。公司2004年度分红派息公告及补充公告分别刊登于2005年6月10日和6月15日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》。

3、 2005年上半年，公司将不进行利润分配和公积金转增股本。

4、 报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

5、 报告期内，公司无重大资产收购、出售及资产重组事项。

6、 关联交易事项

(1) 本公司本期向清华紫光（集团）总公司支付房屋租金1,563,027.84元。

本公司与控股股东的交易本着公平交易的原则，以市场价格作为交易的基础，以合同的方式明确各方的权利和义务。本项关联交易未对本公司的经营产生重大影响。

(2) 关联债权债务往来

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 (万元)	余额 (万元)	发生额 (万元)	余额 (万元)
北京清华紫光泰和通环保技术有限公司	实际控制人控制的法人		746.05		
北京紫光网联科技有限公司	实际控制人控制的法人		385.69		
浦华控股有限公司	实际控制人控制的法人		55.69		
比威网络技术有限公司	实际控制人控制的法人		599.05		
合 计			1786.48		

7、重大合同及其履行情况

(1) 托管、承包、租赁事项

报告期内，公司未发生也无以前期间发生但延续到本报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

(2) 对外担保事项

公司对外担保严格按照《关于上市公司为他人提供担保有关问题的通知》和《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）的规定执行。截至本报告期末，公司及控股子公司对外担保事项如下：

● 本报告期内履行完毕的担保事项

2000年，公司为北京清华紫光泰和通环保技术有限公司在国家开发银行5年期2,800万元的贷款提供了连带责任保证，保证期限为2000年6月9日至2007年6月9日。此项担保在2000年年度报告及随后的历次定期报告中进行了持续披露。北京清华紫光泰和通环保技术有限公司已于2005年6月9日还清了此笔银行贷款本金及利息，因此本公司已经解除此项连带担保责任。

2004年，本公司控股子公司紫光通讯科技有限公司为上海清华科睿实业有限公司在中国建设银行上海市金桥支行2个月期3,000万元的贷款提供了连带责任保证，保证期间为2004年12月24日至2007年2月22日；为北京成联兴业科技发展有限公司在广东发展银行北京分行翠微路支行1年期最高余额不超过1,000万元的银行承兑汇票授信额度提供了连带责任保证，保证期间为2004年3月8日至2007年3月7日；为上海创佳通讯设备有限公司在中国建设银行上海市金桥支行3个月期2,000万元的贷款提供了连带责任保证，保证期间为2004年12月20日至2007年3月19日。

报告期内，上述三家单位均已还清了所借银行贷款本金及利息，因此紫光通讯科技有限公司已解除了上述三项连带担保责任。

● 本报告期末尚未履行完毕的对外担保事项

公司2004年为控股子公司紫光通讯科技有限公司在广东发展银行北京翠微路支行1年期不超过6,000万元的商业承兑汇票贴现授信额度提供了连带责任保证，保证期间为2005年1月27日至2007年8月3日。相关董事会决议公告刊登于2004年8月6日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》。

2004年，本公司控股子公司紫光通讯科技有限公司为北京网星科技发展有限公司在华夏银行亮马河支行1年期最高余额不超过3,000万元的贷款提供了连带责任保证，保证期间为2004年11月25日至2007年11月25日。此项对外担保相关公告刊登于2005年1月11日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》。

(3) 委托理财事项

报告期内，公司未发生也无以前期间发生但延续到本报告期的委托他人进行现金资产管理事项。

8、公司对控股股东及其子公司占用公司资金的说明

截至2005年6月末，公司控股股东及实际控制人控制的公司占用公司资金总额为3,463.16万元，其中控股股东控制的法人经营性资金占用额为1,376.79万元；实际控制人控制的法人经营性资金占用额为299.89万元，非经营性资金占用额为1,786.48万元。

9、独立董事关于公司对外担保及执行相关规定的专项说明及独立意见

根据《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》（以下简称《通知》）的规定，本着实事求是的原则和对公司、全体股东及投资者负责的态度，公司的独立董事就公司对外担保及执行《通知》相关规定情况进行了认真的核查和必要的问询，发表专项说明及独立意见如下：

2005年上半年，公司和控股子公司无新增对外担保事项。对于由于历史遗留问题转变为关联担保的事项即公司向北京清华紫光泰和通环保技术有限公司提供的担保，2005年6月北京清华紫光泰和通环保技术有限公司已按期还清了相应的银行贷款本金及利息，公司已解除了此项连带担保责任。截止2005年6月末，公司累计对外担保余额为8,258.40万元，占公司2004年末净资产的12.59%。其中，公司对控股子公司紫光通讯科技有限公司担保余额为6,000万元，公司持股75.28%的控股子公司紫光通讯科技有限公司对外担保余额为3,000万元。公司董事会认真执行《通知》等规范性文件中关于对外担保的相关要求，审慎对待和严格控制对外担保产生的或

有债务风险。

10、关于公司国有法人股无偿划转事项的进展说明

报告期内，公司国有法人股无偿划转事项已获得了国务院国有资产监督管理委员会的批复。根据《关于清华紫光股份有限公司国有股无偿划转有关问题的复函》（国资产权【2005】411号），国资委同意将清华紫光（集团）总公司持有的本公司国有法人股 86,553,600 股（占本公司总股本的 42%）划转给清华控股有限公司。

上述公告刊登于 2005 年 4 月 23 日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》。

截至报告期末，本次国有法人股无偿划转相关事项正在报请中国证监会审核。

六、财务报告（未经审计）

1、会计报表（附后）

2、会计报表附注

（一）、公司的基本情况

清华紫光股份有限公司（以下简称“本公司”）成立于 1999 年 3 月 18 日，是经国家经贸委国经贸企改[1999]157 号文件批准，由清华紫光（集团）总公司、中国北方工业总公司、中国电子器件工业总公司、冶金工业部钢铁研究总院、北京市密云县工业开发区总公司作为发起人，以发起方式设立的股份有限公司。本公司成立时注册资本为 8,880 万元，上述发起人的持股数分别为 8,000 万股、400 万股、270 万股、160 万股、50 万股，占本公司总股本的比例分别为 90.1%、4.5%、3.04%、1.8% 和 0.56%。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]106 号文件批准，本公司于 1999 年 8 月 25 日在深圳证券交易所发行人民币普通股 4,000 万股，并于 1999 年 11 月 4 日在深交所上市交易，发行后本公司注册资本为 12,880 万元。本公司股票代码：000938。

本公司于 2000 年 5 月 11 日实施了 1999 年度股东大会审议通过的利润分配和资本公积金转增股本方案。根据该股东大会决议，以 1999 年末本公司总股本 12,880 万股为基数，每 10 股送红股 1 股并以资本公积金转增 5 股。经利润分配和资本公积金转增股本后，本公司总股本达到 20,608 万股。

本公司所处行业为信息技术业，公司经营范围：电子工程施工；综合布线工程；承接通信、监控、收费综合系统工程的施工；承包工程施工；设备安装 3 级；环境管理体系咨询；擦窗机、纯净水的制造和销售；擦窗机安装、调试及维修；生产、销售笔记本电脑；制造医疗器械；经营本企业和成员企业自产产品及技术出口业务；本企业和成员企业生产所需的原辅料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；销售医疗器械；法律、法规禁止的不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律、法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。

（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《企业会计准则》和《企业会计制度》。

2、会计年度

本公司采用公历年制，即公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务的核算

本公司发生的外币业务，按业务发生时中国人民银行公布的市场汇价折算为人民币记账，汇兑损益记入当期损益。期末对货币性外币项目按市场汇价折算为人民币，由此产生的汇兑损益，属于筹建期间的计入长期待摊费用；与购建固定资产有关的，按借款费用资本化的原则进行处理；其余的计入当期损益。

6、现金等价物的确定标准

以持有的期限短、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作为现金等价物。

7、短期投资核算方法

（1）短期投资计价方法

短期投资指购入的能随时变现且持有时间不超过一年（含一年）的投资，包括各种股票、债券、基金等。购入的各种股票、债券等按实际支付的价款入账，其中包含的已宣告但尚未领取的现金股利、已到付息期但尚未领取的债券利息分别记入应收股利、应收利息科目单独核算。

（2）短期投资收益确认方法

短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益，不确认为投资收益，作为冲减投资成本处理。出售短期投资所获得的价款，减去短期投资账面价值以及未收到的已计入应收项目的股利、利息等后的余额，作为投资收益和损失，计入当期损益。

（3）短期投资跌价准备的确认标准、计提方法

本公司期末短期投资按成本与市价孰低的原则计价，对市价低于成本的部分，计提短期投资跌价准备。具体计提方法为以单项投资的市价与成本进行比较，如果市价低于成本，按其差额计提短期投资跌价准备。

8、坏账损失核算方法

（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确实不能收回部分；因债务人逾期未履行偿债义务超过三年确实不能收回的应收款项。以上确实不能收回的款项，经本公司董事会批准后作为坏账。

（2）坏账损失采用备抵法核算，按账龄分析法计提坏账准备计入当期损益，具

体提取比例为：

账龄	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
计提比例	0%	5%	10%	30%	50%	100%

9、存货核算方法

- (1) 存货分为原材料、低值易耗品、库存商品、在产品等；
- (2) 存货实行永续盘存制，购入与入库按实际成本计价，发出按移动加权平均法计价；
- (3) 低值易耗品领用时采用一次摊销法摊销；
- (4) 期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，可变现净值按估计的市价扣除估计完工成本及销售费用和税金确定。预计的存货跌价损失计入当期损益。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资计价及收益确认方法

长期股权投资以实际支付的价款作为初始成本，实际支付的价款中包含已宣告发放但尚未领取的现金股利的，以扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利后的金额确定。本公司对被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或虽占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算；对被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以上或虽不足 50%但拥有实际控制权的，在期末编制合并会计报表。

(2) 股权投资差额的摊销期限和方法

初始投资成本与投资时应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额，按一定期限平均摊销，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，按投资期限摊销。合同没有规定投资期限的，初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不超过 10 年的期限摊销；2003 年以前发生的初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不低于 10 年的期限摊销；2003 年以后增加的股权投资贷方差额，全部计入资本公积。

(3) 长期债权投资的计价及收益确认方法

本公司长期债权投资成本以所支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用，扣除已到期尚未领取的债券利息后的余额作为初始成本记账，并按权责发生制原则按期计提利息，计入投资收益。

(4) 长期债权投资的溢（折）价摊销方法

长期债权投资的溢（折）价在债券持有期内按直线法分期摊销。

(5) 长期投资减值准备确认标准和计提方法

本公司期末对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致长期投资可收回金额低于其账面价值，按长期投资可收回金额低于其账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

11、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产标准：使用年限在一年以上，单位价值在 1,000 元以上的房屋建筑物、机器设备、运输设备、以及其他与生产经营有关的设备、工器具等，均作为固定资产管理；不属于生产经营主要设备和物品的，凡单价在 2,000 元以上，且使用年限在两年以上，也作为固定资产核算。

(2) 固定资产分类：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、房屋装修、其他设备。

(3) 固定资产计价：按实际成本计价，期末对由于市价持续下跌，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，按可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

(4) 固定资产折旧方法：采用平均年限法，以分类折旧率按月计提折旧。固定资产分类折旧年限、预计净残值率及折旧率如下：

类别	净残值率 (%)	使用年限	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	5	35	2.71
机器设备	5	7	13.57
电子设备	5	5	19.00
运输设备	5	5	19.00
房屋装修		5	20.00
其他设备	5	5	19.00

12、在建工程核算方法

在建工程按发生的实际成本核算。已交付使用的在建工程，先按估计价值转入固定资产，待其竣工决算批准后再作调整。与在建工程相关的借款利息支出发生在交付使用前的计入在建工程成本。

本公司期末的在建工程预计发生减值时，按预计可收回金额与账面成本的差额，计提在建工程减值准备。

13、借款费用的会计处理方法

本公司除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用计入当期损益。为购建固定资产所发生的借款费用，在该固定资产达到预定可使用状态前计入所购建固定资产成本，在达到预计可使用状态后直接计入当期损益。如果某

项固定资产购建造发生非正常中断连续超过3个月（含3个月），中断期间发生的借款费用直接计入当期损益，除非中断是使该工程达到预定可使用状态必经程序。

借款费用资本化金额按至当期期末止购建固定资产累计支出加权平均数乘以资本化率计算确定。

14、无形资产计价和摊销方法

（1）无形资产计价：购入的无形资产按实际支付的价款入账；投入的无形资产按评估或合同确认的价值入账。

（2）无形资产类别：本公司的无形资产分为土地使用权和专有技术等。

（3）无形资产摊销方法：有有效年限的按不超过有效年限平均摊销，无有效年限的按不超过10年的年限平均摊销。

（4）无形资产减值准备：本公司期末对预计可收回金额低于其账面价值的无形资产，按预计可收回金额低于其账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

15、长期待摊费用摊销方法

大修理支出在下一大修理前平均摊销；租入固定资产改良支出在租赁期和预计使用年限两者孰短的期限内平均摊销；筹建期发生的费用在开始生产经营的当月一次计入损益；其他长期待摊费用根据具体内容按受益期平均摊销。

16、收入确认原则

（1）销售商品

在商品所有权上的重要风险和报酬转移给购货方，本公司不再对该商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权，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地计量时，确认营业收入的实现。

（2）提供劳务

在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

（3）工程收入

本公司工程收入在合同已经签订、工程已经完工后确认；若工程开始和完成分属不同的会计年度，则按合同总收入和工程完工程度确认工程收入。

（4）让渡资产使用权

在下列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地计量。

17、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理方法采用应付税款法。

18、合并会计报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

对外投资占被投资单位有表决权资本总额的 50%以上，或虽不足 50%但有实际控制权，纳入合并报表范围。

(2) 合并报表所采用的会计方法

本公司合并会计报表系按照财政部财会字[95]11 号文《合并会计报表暂行规定》和财会二字(1996)2 号文《关于合并会计报表合并范围请示的复函》等有关文件的要求编制的。合并会计报表时，已抵销重大内部交易和资金往来等。

(三)、税项

本公司缴纳的税项主要包括增值税、营业税、城建税及教育费附加、房产税、企业所得税。

1、增值税

本公司产品及材料销售执行 17%增值税率；本公司的软件产品销售先按 17%税率计征增值税，根据财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策（财税[2000]25 号）的规定，实际税负超过 3%部分即征即退。

2、营业税

本公司承建土建工程项目，营业税率 3%；其他技术服务收入等营业税应税项目，营业税率 5%。

3、城建税及教育费附加

城建税及教育费附加分别按应纳流转税额的 7%和 3%交纳。

4、房产税

以房产原值的 70%为计税依据，税率为 1.2%。

5、所得税

本公司为北京市新技术产业开发实验区内的高新技术企业，根据国务院国函[1988]74 号文件、北京市人民政府京政办发[1988]49 号文件及《北京市新技术产业开发实验区暂行条例》的有关规定，企业所得税减按 15%税率计缴。

根据北京市海淀区国家税务局海国税所（2002）字第 578 号文件，本公司控股子公司紫光通讯科技有限公司所得税减按 15%税率计缴，从 2002 年 1 月 1 日起至 2004 年 12 月 31 日止免征所得税三年。2005 年 1 月 1 日起到 2007 年 12 月 31 日止减半征收企业所得税。

根据昆明市国家税务局昆明高新技术产业开发区分局昆国税高新函[2002]2号，本公司控股子公司昆明紫光华信科技有限公司企业所得税减按15%税率计缴。

本公司控股子公司厦门紫光华信科技有限公司属于厦门经济特区企业，其所得税按15%的所得税率计缴。

根据北京市海淀区地方税务局[2003]海地税企免字高新第125号《减税、免税批复通知》，本公司控股子公司紫光软件系统有限公司，符合国务院批准的《北京市新技术产业开发试验区暂行条例》高新技术企业免税条件，从2002年1月1日起至2004年12月31日止免征企业所得税三年。2005年1月1日起到2007年12月31日止减半征收企业所得税。

根据北京市海淀区国家税务局海国税批复[2003]04276号文件，本公司控股子公司北京紫光捷通科技有限公司，符合国务院批准的《北京市新技术产业开发试验区暂行条例》高新技术企业免税条件，从2003年1月1日起至2005年12月31日止免征企业所得税三年。

本公司其他控股子公司均执行33%的所得税税率。

(四)、控股子公司及合营企业情况

公司名称	注册资本 (万元)	投资金额(元)	持有比例	经营范围	备注
紫光资产管理有限公司	5000	50,000,000.00	100%	在法律、法规允许的范围内，企业自主选择经营项目，开展经营活动	注1
北京清华紫光资源管理咨询有限公司	100	1,000,000.00	100%	在法律、法规允许的范围内，企业自主选择经营项目，开展经营活动	规模小 未合并
紫光软件系统有限公司	5000	50,000,000.00	100%	在法律、法规允许的范围内，企业自主选择经营项目，开展经营活动	
广州紫光华信电子科技有限公司	310	3,100,000.00	100%	计算机软硬件技术、监控、收费系统设计	注1
厦门紫光华信科技有限公司	100	1,000,000.00	100%	计算机、电子软硬件开发及销售、技术开发、机电设备	注1
济南紫光华信科技有限公司	50	500,000.00	100%	计算机、电子软硬件开发及销售、电力技术开发、咨询服务	注1
昆明紫光华信科技有限公司	100	1,000,000.00	100%	计算机、电子软硬件开发及销售、技术开发、咨询服务	注1
紫光通讯科技有限公司	16000	115,957,361.70	75.28%	在法律、法规允许的范围内，企业自主选择经营项目，开展经营活动	注1
上海紫光华信电子科技有限公司	200	2,000,000.00	100%	计算机、电子软硬件开发及销售、技术开发、机电设备	注1
北京紫光捷通科技有限公司	1600	10,400,000.00	65%	通信监控收费综合系统工程的施工	
山西紫光交通科技有限公司	100	592616.21	61%	物流信息服务、智能交通系统技术开发、计算机软件开发销售、交通信息工程技术转让、技术咨询、技术服务	

武汉紫光华信科技有限公司	100	1,000,000.00	100%	计算机软硬件技术、通讯设备集配件、电子产品	注 1
西安紫光华信信息技术有限公司	100	1,000,000.00	100%	计算机软硬件的开发、销售、电子产品	注 1
沈阳紫光华信科技有限公司	200	2,000,000.00	100%	计算机软硬件技术、通讯、电子产品	注 1
成都紫光华信科技有限公司	200	2,000,000.00	100%	工程技术研究、计算机软硬件技术、电子产品	注 1
北京紫光文化有限公司	100	1,000,000.00	100%	在法律、法规允许的范围内，企业自主选择经营项目，开展经营活动	规模小未合并
北京启迪新时代电脑有限公司	100	600,000.00	60%	在法律、法规允许的范围内，企业自主选择经营项目，开展经营活动	规模小未合并
北京紫光兴业科技有限公司	1500	9,000,000.00	60%	技术开发、转让、咨询、培训；销售开发产品、电讯设备、建筑材料	
深圳市紫光信息港有限公司	3000	30,000,000.00	100%	清华紫光南方产业化基地项目投资与管理、新技术开发与新产品研制、计算机软件开发、信息咨询、紫光自主产品的销售	
北京紫光金之盾信息技术有限公司	100	700,000.00	70%	在法律、法规允许的范围内，企业自主选择经营项目，开展经营活动	注 2
北京佳越科技发展有限公司	100	1,000,000.00	100%	在法律、法规允许的范围内，企业自主选择经营项目，开展经营活动	注 3

注 1：2005 年本公司子公司清华紫光投资有限公司更名为紫光资产管理有限公司；广州清华紫光电子科技有限公司更名为广州紫光华信电子科技有限公司；厦门清华紫光科技发展有限公司更名为厦门紫光华信科技有限公司；济南清华紫光科技发展有限公司更名为济南紫光华信科技有限公司；昆明清华紫光企业发展有限公司更名为昆明紫光华信科技有限公司；清华紫光通讯科技有限公司更名为紫光通讯科技有限公司；上海清华紫光电子科技有限公司更名为上海紫光华信电子科技有限公司；武汉清华紫光电子有限公司更名为武汉紫光华信科技有限公司；西安清华紫光科技发展有限公司更名为西安紫光华信信息技术有限公司；沈阳清华紫光企业发展有限公司更名为沈阳紫光华信科技有限公司；成都清华紫光电子技术有限公司更名为成都紫光华信科技有限公司；

注 2：北京紫光金之盾信息技术有限公司于 2005 年 5 月 20 日成立，注册资本 100 万元，本公司控股子公司北京紫光捷通科技有限公司投资 70 万元，占其注册资本的 70%。

注 3：北京佳越科技发展有限公司于 2005 年 6 月 17 日成立，注册资本 100 万元，本公司投资 70 万元，占其注册资本的 70%，本公司控股子公司紫光资产管理有限公司

司投资 30 万元，占其注册资本的 30%。由于该公司尚未开始经营，本公司本期未将其纳入合并会计报表范围。

(五)、合并会计报表主要项目注释（金额单位：人民币元）

注释 1. 货币资金

项 目	2005-6-30	2004-12-31
现金	142,514.47	96,986.75
银行存款	204,240,087.14	244,380,132.39
其他货币资金	18,364,845.66	30,850,635.37
合 计	222,747,447.27	275,327,754.51

本期末其他货币资金是银行承兑汇票保证金 14,446,929.57 元，信用证保证金 3,917,916.09 元。

注释 2. 应收票据

项 目	2005-6-30	2004-12-31
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	6,907,301.45	7,491,339.75
合 计	6,907,301.45	7,491,339.75

注释 3. 应收账款

(1) 账龄分析

账 龄	2005-6-30			2004-12-31		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
1 年以内	348,165,797.85	91.64%		249,340,924.66	89.11%	
1-2 年	24,137,416.49	6.35%	1,206,870.82	26,870,902.27	9.60%	1,343,545.11
2-3 年	6,599,925.09	1.74%	659,992.51	1,926,954.37	0.69%	192,695.44
3 年以上	1,013,378.13	0.27%	831,513.88	1,663,196.17	0.60%	1,101,494.29
合 计	379,916,517.56	100.00%	2,698,377.21	279,801,977.47	100.00%	2,637,734.84

(2) 期末应收账款中无持本公司 5%（含）以上股份的股东单位欠款。

(3) 本期末应收账款较 2004 年 12 月 31 日增加 100,114,540.09 元，增长 35.78%，其主要原因是本公司本期增大赊销规模所致。

(4) 本期末欠款金额前五位的应收账款合计数为 163,246,958.78 元，占应收账款总额的比例为 42.97%。

注释 4. 其他应收款

(1) 账龄分析

账 龄	2005-6-30			2004-12-31		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
1 年以内	146,432,271.77	89.24%		81,664,002.70	80.29%	
1-2 年	3,286,592.57	2.00%	164,329.63	6,192,396.39	6.09%	309,619.82
2-3 年	1,869,863.00	1.14%	186,986.30	12,660,274.53	12.45%	1,266,027.45
3 年以上	12,500,761.31	7.62%	4,059,915.95	1,196,677.06	1.17%	595,640.91
合 计	164,089,488.65	100.00%	4,411,231.88	101,713,350.68	100.00%	2,171,288.18

(2) 期末其他应收款中无持本公司 5% (含) 以上股份的股东单位欠款。

(3) 本期末其他应收款较 2004 年 12 月 31 日增加 62,376,137.97 元, 增长 61.33%, 其主要原因是本公司本期各项业务保证金规模增大所致。

(4) 本期末欠款金额前五位的其他应收款合计数为 62,860,501.31 元, 占其他应收款总额的比例为 38.31 %。

注释 5. 预付账款

(1) 账龄分析

账 龄	2005-6-30		2004-12-31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	168,904,148.17	95.84%	180,332,652.82	91.48%
1-2 年	5,935,533.03	3.37%	14,400,728.29	7.31%
2-3 年	1,389,710.90	0.79%	2,391,099.34	1.21%
3 年以上				
合 计	176,229,392.10	100.00%	197,124,480.45	100.00%

(2) 本期末预付账款中无持本公司 5% (含) 以上股份的股东单位欠款。

(3) 账龄超过 1 年的预付账款期末余额为 7,325,243.93 元, 未收回的主要原因系本公司预付的工程款, 由于工程工期较长以及因客户因素导致工期延误尚未进行进度结算。

注释 6. 存货

存货种类	2005-6-30		2004-12-31	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	25,883,653.50	839,399.26	28,523,931.90	839,399.66
在产品	23,705,266.50		34,826,217.05	
库存商品	354,756,108.46	5,388,550.10	405,439,702.60	5,368,307.32
分期收款发出商品			44,800,781.50	
合 计	404,345,028.46	6,227,949.36	513,590,633.05	6,207,706.98

存货跌价准备按 2005 年 6 月 30 日存货账面价值高于可变现净值的差额计提。

注释 7. 待摊费用

项 目	2005-6-30	2004-12-31
房租	429,455.07	109,481.67
其他	182,839.14	158,763.11
合 计	612,294.21	268,244.78

注释 8. 长期股权投资

长期股权投资分类表：

投资类别	2005-6-30	2004-12-31
对子公司投资	3,591,211.69	3,128,024.41
对联营企业投资	106,050,244.36	105,575,852.56
其他股权投资	175,748,476.85	175,148,476.85
合并价差	-5,274,002.35	-5,635,964.35
小 计	280,115,930.55	278,216,389.47
长期投资减值准备	4,809,297.76	4,809,297.76
合 计	275,306,632.79	273,407,091.71

(1) 长期股权投资—对子公司投资

被投资单位名称	投资 期限	占被投资公司 注册资本比例		投资成本			累计权益变动		期末余额	
		2004年	2005年	2004年	2005年	2004年	本年度	2005年	2004年	2005年
		12月31日	6月30日	12月31日	6月30日	12月31日	增减额	6月30日	12月31日	6月30日
北京清华紫光资源管理咨 询有限公司	长期	100%	100%	1,000,000.00	1,000,000.00	76,646.53	7,638.30	84,284.83	1,076,646.53	1,084,284.83
北京紫光文化有限公司	10年	100%	100%	1,000,000.00	1,000,000.00	-51,778.30	-40,492.14	-92,270.44	948,221.70	907,729.56
北京启迪新时代电脑有限 公司	18年	60%	60%	599,184.60	599,184.60	12.70		12.70	599,197.30	599,197.30
山西紫光交通科技有限公 司	10年	61%	61%	592,616.21		-88,657.33	88,657.33		503,958.88	
北京佳越科技发展有限公 司	10年		100%		1,000,000.00					1,000,000.00
小计				3,191,800.81	3,599,184.60	-63,776.40	55,803.49	-7,972.91	3,128,024.41	3,591,211.69

注：对子公司投资变动情况的说明，见本附注（四）“控股子公司及合营企业情况”。

(2) 长期股权投资—对联营企业投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资公司注册资本比例		投资成本		累计权益变动		期末余额		
		2004年	2005年	2004年	2005年	2004年	本年度	2005年	2004年	2005年
		12月31日	6月30日	12月31日	6月30日	12月31日	增减额	6月30日	12月31日	6月30日
北京紫光德润信息技术有限公司	46年	40.00%	40.00%	4,407,242.25	4,407,242.25	721,958.90	-366,911.96	355,046.94	5,129,201.15	4,762,289.19
清华紫光(广西)有限公司	长期	35.00%	35.00%	4,200,000.00	4,200,000.00	-931,552.42	-140,087.13	-1,071,639.55	3,268,447.58	3,128,360.45
北京紫光铂特网络科技有限公司	15年	34.00%	34.00%	1,700,000.00	1,700,000.00	-1,524,693.97		-1,524,693.97	175,306.03	175,306.03
甘肃紫光智能交通与控制技术有限公司	30年	33.33%	33.33%	1,866,600.00	1,866,600.00	9,619,094.52	3,074,923.94	12,694,018.46	11,485,694.52	14,560,618.46
北京清华紫光同兴环保科技股份有限公司	20年	26.67%	26.67%	9,067,800.00	9,067,800.00	-1,093,670.50	-306,305.62	-1,399,976.12	7,974,129.50	7,667,823.88
北京绿创环保设备股份有限公司	长期	22.49%	22.49%	19,552,782.00	19,552,782.00	3,352,929.84	-605,243.28	2,747,686.56	22,905,711.84	22,300,468.56
山东高速紫光智能交通有限公司	长期	49.00%	49.00%	490,000.00	490,000.00	319,689.75	-141,121.78	178,567.97	809,689.75	668,567.97
杭州紫光捷通科技有限公司	20年	24.00%	24.00%	240,000.00	240,000.00	61,297.00	-20,952.90	40,344.10	301,297.00	280,344.10
清华紫光(美国)有限公司	长期	49.00%	49.00%	7,863,150.00	7,863,150.00	-18,210.70		-18,210.70	7,844,939.30	7,844,939.30
北京金洪恩电脑有限公司	14年	34.00%	34.00%	32,000,000.00	32,000,000.00	2,506,293.01	486,123.32	2,992,416.33	34,506,293.01	34,992,416.33
厦门众泰投资股份有限公司	长期	25.71%	25.71%	9,000,000.00	9,000,000.00	13,007.85		13,007.85	9,013,007.85	9,013,007.85
北京四一安信科技有限公司	20年	25.00%	25.00%	500,000.00	500,000.00	358,287.24	-202,185.00	156,102.24	858,287.24	656,102.24
东莞友光电子有限公司		50.00%	50.00%	5,994,528.98		-4,690,681.19	4,690,681.19		1,303,847.79	
小计				96,882,103.23	90,887,574.25	8,693,749.33	6,468,920.78	15,162,670.11	105,575,852.56	106,050,244.36

(3) 长期股权投资—其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	股权比例	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
清华紫光科技创新投资有限公司	20年	16.00%	40,000,000.00			40,000,000.00
北京紫光新华科技发展有限公司	20年	17.00%	3,400,000.00			3,400,000.00
中关村证券股份有限公司	长期	3.89%	61,041,899.61			61,041,899.61
天地科技股份有限公司	长期	2.00%	1,200,000.00			1,200,000.00
北京时代科技股份有限公司	长期	1.59%	500,000.00			500,000.00
启迪控股股份有限公司	长期	0.52%	2,500,000.00			2,500,000.00
北京紫光网联科技有限公司	长期	10.00%	1,606,657.30			1,606,657.30
北京紫光顺风信息技术有限公司	长期	10.00%	1,051,022.59			1,051,022.59
北京紫光测控有限公司	20年	10.00%	3,950,776.59			3,950,776.59
比威网络技术有限公司	30年	17.24%	7,397,229.42			7,397,229.42
辽宁和昌汽车安全技术股份有限公司	长期	20.00%	4,633,991.73			4,633,991.73
北京紫光天禾科技有限公司	20年	13.04%	1,500,000.00			1,500,000.00
北京紫光博瑞制冷空调设备工程有限公司	40年	18.00%	2,700,000.00			2,700,000.00
北京紫光日新信息技术有限公司	50年	15.00%	450,000.00			450,000.00
北京紫光融信投资有限公司	20年	17.10%	5,100,000.00			5,100,000.00
上海紫光智软科技有限公司	20年	15.00%	450,000.00			450,000.00
山东清华紫光凯远信息技术有限公司	长期	18.18%	10,166,899.61			10,166,899.61
天津紫光海泰科技有限公司	20年	12.55%	13,800,000.00			13,800,000.00
紫光传媒有限公司	20年	18.00%	9,000,000.00			9,000,000.00
北京华清投资有限公司	49年	10.24%	4,700,000.00			4,700,000.00
北京紫光启明信息技术有限公司	20年	12.00%		600,000.00		600,000.00
小计			175,148,476.85	600,000.00		175,748,476.85

(4) 合并价差（合并范围内子公司的股权投资差额）

被投资单位名称	原始金额	形成原因	摊销期限	期初余额	本期增加	本期摊销	本期转出	期末余额
紫光通讯科技有限公司	-7,239,239.74	75%股权置换	10年	-5,550,083.77		-361,962.00		-5,188,121.77
紫光软件系统有限公司	-122,686.54	80%股权收购	10年	-85,880.58				-85,880.58
小计	-7,361,926.28			-5,635,964.35		-361,962.00		-5,274,002.35

(5) 长期投资减值准备

投资类别	2005-6-30	2004-12-31
对联营企业投资	175,306.03	175,306.03
其他股权投资	4,633,991.73	4,633,991.73
合计	4,809,297.76	4,809,297.76

(6) 股权投资差额

被投资单位名称	摊销期限	形成原因	原始投资 差额	本期摊销	累计摊销	本期转出	摊余金额
北京金洪恩电脑有限公司	10年	30%股权收购	14,176,801.61	703,876.68	5,026,404.44		9,150,397.17
小计			14,176,801.61	703,876.68	5,026,404.44		9,150,397.17
合计			14,176,801.61	703,876.68	5,026,404.44		9,150,397.17

注：股权投资差额已包括在上述（1）对子公司投资、（2）对联营企业投资的“投资金额”中。

注释 9. 固定资产、累计折旧及固定资产减值准备

项目	2005-1-1	本期增加	本期减少	2005-6-30
原值：				
房屋建筑物	32,461,612.78			32,461,612.78
机器设备	3,522,079.88	75,859.06	263,461.07	3,334,477.87
运输设备	14,190,213.31	1,011,501.00	1,127,795.00	14,073,919.31
电子设备	16,410,696.40	1,781,873.31	1,598,659.66	16,593,910.05
房屋装修	2,086,375.85	548,595.11		2,634,970.96
其他设备	1,024,142.47	30,140.00	100,000.00	954,282.47
合计	69,695,120.69	3,447,968.48	3,089,915.73	70,053,173.44
累计折旧：				
房屋建筑物	4,365,882.44	460,345.00		4,826,227.44
机器设备	1,999,749.27	301,845.43	1,520.85	2,300,073.85
运输设备	7,215,386.30	1,235,776.49	734,228.22	7,716,934.57
电子设备	5,160,562.90	1,791,472.78	818,167.51	6,133,868.17
房屋装修	610,068.10	235,184.43		845,252.53
其他设备	324,047.80	59,993.25	49,936.33	334,104.72
合计	19,675,696.81	4,084,617.38	1,603,852.91	22,156,461.28
净值：	50,019,423.88			47,896,712.16
减值准备：				
房屋建筑物				
机器设备	42,324.59			42,324.59
运输设备	278,727.53			278,727.53
电子设备	495,962.35		21,688.23	474,274.12
房屋装修				
其他设备				
合计	817,014.47		21,688.23	795,326.24
净额：	49,202,409.41			47,101,385.92

本公司固定资产减值准备按期末固定资产可收回金额低于账面价值的差额提取。

注释 10. 在建工程

工程项目	期初数	本期增加	本期减少	期末额	预算数	工程进度	资金来源
紫光大楼外立面工程	4,527,200.93	2,290,845.78		6,818,046.71	21,180,000.00	32.19%	自有资金
合 计	4,527,200.93	2,290,845.78		6,818,046.71	21,180,000.00		

注释 11. 无形资产

(1) 无形资产基本情况

种 类	原始金额	累计摊销额	转出金额	期末余额	剩余摊销期限	取得方式
土地使用权	36,638,842.55	2,430,127.64		34,208,714.91	30 年 6 个月	购入
ERP 管理软件系统	5,923,954.62	782,463.93		5,141,490.69	8 年 6 个月	购入
金蝶财务软件	1,200,000.00	660,000.00		540,000.00	2 年 3 个月	购入
专有技术	390,000.00	19,500		370,500.00	4 年 6 个月	购入
合 计	44,152,797.17	3,892,091.57		40,260,705.60		

(2) 无形资产本年增减变动情况

种 类	2005-1-1	本期增加	本期转出	本期摊销	2005-6-30
土地使用权	34,769,513.99			560,799.08	34,208,714.91
ERP 管理软件系统	5,437,688.62			296,197.93	5,141,490.69
金蝶财务软件	660,000.00			120,000.00	540,000.00
专有技术		390,000.00		19,500.00	370,500.00
合 计	40,867,202.61	390,000.00		996,497.01	40,260,705.60

本期末无形资产不存在预计可收回金额低于其账面价值的情况，故未计提无形资产减值准备。

注释 12. 长期待摊费用

(1) 长期待摊费用基本情况

项 目	原始发生额	累计摊销额	转出金额	期末余额	剩余摊销期限
装修费	1,131,353.82	399,723.42		731,630.40	30 个月
合 计	1,131,353.82	399,723.42		731,630.40	

(2) 长期待摊费用本期增减情况

项 目	2005-1-1	本期增加	本期摊销	本期转出	2005-6-30
装修费	816,175.08		84,544.68		731,630.40
合 计	816,175.08		84,544.68		731,630.40

注释 13. 短期借款

借款类别	2005-6-30	2004-12-31
担保借款	80,000,000.00	100,000,000.00
信用借款	231,450,000.00	157,000,000.00
合 计	311,450,000.00	257,000,000.00

注释 14. 应付票据

票据类别	2005-6-30	2004-12-31
银行承兑汇票	294,958,349.69	319,569,061.47
商业承兑汇票	90,462,570.05	64,668,757.90
合 计	385,420,919.74	384,237,819.37

注释 15. 应付账款

- (1) 本公司本期末应付账款余额为 134,870,449.04 元。
- (2) 本期末应付帐款中无对持本公司 5%（含）以上股份的股东单位欠款。
- (3) 本公司本期末无账龄超过 3 年的大额应付账款。

注释 16. 预收账款

- (1) 本公司本期末预收账款余额为 94,642,805.52 元。
- (2) 本期末预收帐款中无对持本公司 5%（含）以上股份的股东单位欠款。

注释 17. 应交税金

税 种	法定税率	2005-6-30	2004-12-31
增值税	见三、税项	-16,583,249.83	-15,997,247.01
营业税	见三、税项	285,733.11	477,235.23
城建税	见三、税项	69,055.01	120,720.97
企业所得税	见三、税项	2,009,236.92	1,990,074.69
个人所得税		642,379.54	620,223.96
合 计		-13,576,845.25	-12,788,992.16

注释 18. 其他应交款

项 目	2005-6-30	2004-12-31
教育费附加	106,000.57	51,410.35
其他	157,581.15	173,048.08
合 计	263,581.72	224,458.43

注释 19. 其他应付款

- (1) 本期末其他应付款余额为 26,302,395.02 元。
- (2) 期末其他应付款中无持本公司 5%（含）以上股份的股东单位欠款。

注释 20. 一年内到期的长期负债

借款单位	币种	借款金额	借款期限	年利率	借款条件
中国工商银行北京中关村支行	人民币	40,000,000.00	2002-10-29 至 2005-10-28	5.49%	保证
合 计		40,000,000.00			

注释 21. 专项应付款

拨款单位	内容	2005-6-30	2004-12-31
信息产业部	技术研究	4,000,000.00	4,000,000.00
英国 AIS 公司	彩色扫描仪项目开发	1,752,760.49	1,411,560.59
北京市财政局	客户服务管理信息系统研发	500,000.00	500,000.00
北京市科委	技术与研究开发	200,000.00	200,000.00
山西省财政局	新产品开发	200,000.00	
合 计		6,652,760.49	6,111,560.59

注释 22. 股本

公司股份变动情况表

数量单位：万股

项 目	2005-1-1	本期增减变动 (+、-)			2005-6-30
		转增	送股	合计	
一、未上市流通股份					
1、发起人股份	14,208				14,208
其中：					
清华紫光（集团）总公司	12,800				12,800
中国北方工业公司	640				640
中国电子器件工业总公司	432				432
钢铁研究总院	256				256
北京市密云县工业开发总公司	80				80
未流通股份合计	14,208				14,208
二、已流通股份					
1、境内上市普通股	6,400				6,400
已流通股份合计	6,400				6,400
三、股份总额	20,608				20,608

注释 23. 资本公积

项 目	2005-1-1	本期增加	本期减少	2005-6-30
股本溢价	362,735,846.82			362,735,846.82
股权投资准备	7,891,422.16			7,891,422.16
拨款转入	84,600.00			84,600.00
关联交易差价	12,541,959.71			12,541,959.71
合 计	383,253,828.69			383,253,828.69

注释 24. 盈余公积

项 目	2005-1-1	本期增加	本期减少	2005-6-30
法定盈余公积	18,461,975.43			18,461,975.43
法定公益金	18,461,975.43			18,461,975.43
合 计	36,923,950.86			36,923,950.86

注释 25. 未分配利润

项 目	2005-6-30	2004-12-31
期初未分配利润	29,488,098.89	29,442,623.28
加：其他转入		
本年净利润	14,063,410.18	25,813,777.35
减：提取盈余公积		2,580,150.87
提取公益金		2,580,150.87
应付普通股股利	14,425,600.00	20,608,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	29,125,909.07	29,488,098.89

注释 26. 主营业务收入**(1) 按行业划分**

业务种类	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
信息产品	264,141,970.59	286,789,033.04
通讯产品	92,982,760.18	228,075,704.30
医疗电子	113,400,659.71	53,645,534.08
IT 服务	79,400,713.89	91,492,969.36
增值分销	795,319,139.00	684,794,865.54
国际贸易	81,265,462.57	190,191,831.03
合 计	1,426,510,705.94	1,534,989,937.35

(2) 按地区划分

地 区	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
华北地区	475,370,397.76	703,198,121.43
东北地区	68,264,012.23	74,974,446.49
华东地区	417,410,884.65	398,985,284.62
华南地区	173,198,510.86	136,119,547.92
西北地区	59,858,765.88	50,351,762.39
华中地区	113,482,642.46	69,514,632.19
西南地区	118,925,492.10	101,846,142.31
合 计	1,426,510,705.94	1,534,989,937.35

(3) 本公司本期前五名客户销售收入总额为 135,029,247.83 元，占本期主营业务收入总额的 9.47%。

注释 27. 主营业务成本

(1) 按行业划分

业务种类	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
信息产品	242,115,858.70	259,884,969.43
通讯产品	90,500,501.84	213,178,732.15
医疗电子	102,270,202.25	50,175,858.90
IT 服务	57,648,235.95	71,876,010.91
增值分销	759,010,976.29	650,128,288.48
国际贸易	73,760,382.75	188,181,766.66
合 计	1,325,306,157.78	1,433,425,626.53

(2) 按地区划分

地 区	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
华北地区	427,249,031.03	662,585,330.09
东北地区	64,801,146.77	68,769,357.15
华东地区	394,752,491.53	375,168,044.00
华南地区	164,667,538.78	125,296,834.14
西北地区	55,079,703.16	42,629,043.73
华中地区	110,241,137.40	63,928,023.77
西南地区	108,515,109.11	95,048,993.65
合 计	1,325,306,157.78	1,433,425,626.53

注释 28. 主营业务税金及附加

项 目	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	金 额	计缴标准	金 额	计缴标准
营业税	2,619,504.33	5%、3%	1,042,701.19	5%、3%
城建税	777,713.24	7%	1,086,078.27	7%
教育费附加	346,751.30	3%	473,903.05	3%
其他（地方附加费）	368,479.95		60,598.49	
合 计	4,112,448.82		2,663,281.00	

注释 29. 其他业务利润

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
其他业务收入：		
服务收入	875,489.48	470,937.39
资金占用费收入	967,117.00	148,500.00
房屋租赁收入	1,658,057.68	3,308,362.25
其他	17,913.50	
其他业务收入合计	3,518,577.66	3,927,799.64
其他业务支出：		
服务成本	530,633.29	9,509.64
资金占用费支出	41,344.25	8,167.50
房屋租赁成本	559,927.20	393,764.41
其他	2,800.00	
其他业务支出合计	1,134,704.74	411,441.55
其他业务利润	2,383,872.92	3,516,358.09

注释 30. 财务费用

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
利息支出	10,169,176.03	10,082,432.01
减：利息收入	557,494.84	598,870.81
减：汇兑收益	-1,432.67	-11,642.46
手续费支出	571,540.59	762,709.48
合 计	10,184,654.45	10,257,913.14

注释 31. 投资收益

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
被投资单位分配利润	1,206,300.00	
被投资单位所有者权益净增加额	3,523,962.44	1,523,524.64
股权投资差额摊销	-341,914.68	-296,983.98
股权投资转让收益	88,607.09	4,237,159.18
股权投资减值准备		
合 计	4,476,954.85	5,463,699.84

公司投资收益的汇回不存在重大的限制。

注释 32. 补贴收入

收入类别	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
软件产品增值税返还	1,061,104.56	1,477,843.83
其他	1,000,000.00	
合 计	2,061,104.56	1,477,843.83

本期补贴收入主要是根据财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策（财税[2000]25 号）的规定，实际增值税税负超过 3% 部分返还的增值税。其他补贴收入是本公司收到的信息产业部拨付的“TH-OCR Asia 高性能中日韩文档识别系统”项目拨款。

注释 33. 营业外收入

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
固定资产清理收入	119,146.27	
处置固定资产净收益		5,691.00
罚款净收入	173,666.00	
其他	19,958.21	3,701.68
合 计	312,770.48	9,392.68

注释 34. 营业外支出

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
处置固定资产净损失	24,543.00	18,548.51
罚款支出	33,897.31	37,992.39
其他	4,097.68	55,247.27
合 计	62,537.99	111,788.17

注释 35. 所得税

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
企业所得税	2,372,464.31	484,598.51
合 计	2,372,464.31	484,598.51

注释 36. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
收回的往来款	33,587,839.53
其他	10,126,580.37
合 计	43,714,419.90

注释 37. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
支付的往来款	89,282,536.17
费用及其他	50,657,168.71
合 计	139,939,704.88

(六)、母公司会计报表主要项目注释 (金额单位: 人民币元)

注释 1. 应收账款

(1) 账龄分析

账 龄	2005-6-30			2004-12-31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	188,547,601.61	90.53%		146,724,407.38	85.98%	
1-2 年	19,189,228.01	9.21%	959,461.40	23,238,350.65	13.62%	1,296,247.52
2-3 年	548,425.94	0.26%	78,206.93	33,492.87	0.02%	3,349.29
3 年以上				649,818.04	0.38%	223,745.41
合计	208,285,255.56	100.00%	1,037,668.33	170,646,068.94	100.00%	1,523,342.22

(2) 本期末应收账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款。

(3) 本期末欠款金额前五位的应收账款合计数为 78,593,728.11 元, 占应收帐款总额的比例为 37.73%。

注释 2. 其他应收款

(1) 账龄分析

账 龄	2005-6-30			2004-12-31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	177,984,397.98	94.59%		180,568,235.48	93.03%	
1-2 年	119,131.85	0.06%	77,607.69	2,171,187.49	1.12%	162,789.19
2-3 年	1,238,521.73	0.66%	123,852.19	11,362,076.74	5.85%	1,199,494.61
3 年以上	8,829,358.74	4.69%	3,398,807.62			
合计	188,171,410.30	100.00%	3,600,267.50	194,101,499.71	100.00%	1,362,283.80

(2) 其他应收款中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款。

(3) 本期末欠款金额前五位的其他应收款合计数为 173,010,501.31 元，占其他应收款总额的比例为 91.94%。

注释 3. 长期投资

被投资单位	初始投资金额	期初金额	本期增减	期末金额	持股比例
紫光资产管理有限公司	42,500,000.00	43,172,257.31	72,271.69	43,244,529.00	85.00%
北京清华紫光资源管理咨询有限公司	800,000.00	866,939.80	123,789.32	990,729.12	80.00%
紫光软件系统有限公司	49,984,476.94	37,161,254.26	-168,993.44	36,992,260.82	60.00%
广州紫光华信电子科技有限公司	2,700,000.00	2,698,681.39	-134,947.25	2,563,734.14	90.32%
东莞友光电子有限公司	5,994,528.98	1,303,847.79	-1,303,847.79		50.00%
厦门紫光华信科技有限公司	609,530.50	274,208.53	4,372.06	278,580.59	90.00%
济南紫光华信科技有限公司	300,039.88	295,398.47	366,712.69	662,111.16	90.00%
昆明紫光华信科技有限公司	655,159.54	320,909.52	117,981.96	438,891.48	90.00%
紫光通讯科技有限公司	115,957,361.69	151,218,590.63	940,663.71	152,159,254.34	75.28%
上海紫光华信电子科技有限公司	1,800,000.00	2,184,662.55	117,561.78	2,302,224.33	90.00%
北京紫光捷通科技有限公司	10,400,000.00	18,650,941.67	-5,257,260.43	13,393,681.24	65.00%
武汉紫光华信科技有限公司	900,000.00	834,535.33	-42,372.42	792,162.91	90.00%
西安紫光华信信息技术有限公司	900,000.00	786,666.14	-8,940.34	777,725.80	90.00%
沈阳紫光华信科技有限公司	1,800,000.00	1,776,262.80	86,990.17	1,863,252.97	90.00%
成都紫光华信科技有限公司	1,800,000.00	1,911,418.09	-58,709.34	1,852,708.75	90.00%
深圳市紫光信息港有限公司	27,000,000.00	27,000,000.00		27,000,000.00	90.00%
北京紫光德润信息技术有限公司	4,000,000.00	5,129,201.15	-366,911.96	4,762,289.19	40.00%
清华紫光（广西）有限公司	4,200,000.00	3,268,447.60	-140,087.13	3,128,360.47	35.00%
北京清华紫光同兴环保科技股份有限公司	9,067,800.00	7,974,129.50	-306,305.62	7,667,823.88	26.67%
清华紫光（美国）有限公司	7,863,150.00	7,844,939.30		7,844,939.30	49.00%
北京绿创环保设备股份有限公司	19,552,782.00	22,905,711.84	-605,243.28	22,300,468.56	22.49%
清华紫光科技创新投资有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00	16.00%
北京紫光新华科技发展有限公司	3,400,000.00	3,400,000.00		3,400,000.00	17.00%

中关村证券股份有限公司	50,875,000.00	61,041,899.61	61,041,899.61	3.89%
天地科技股份有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00	1,200,000.00	2.00%
北京时代科技股份有限公司	500,000.00	500,000.00	500,000.00	1.59%
启迪控股股份有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00	2,500,000.00	0.52%
北京紫光网联科技有限公司	1,606,657.30	1,606,657.30	1,606,657.30	10.00%
北京紫光顺风信息技术有限公司	1,051,022.59	1,051,022.59	1,051,022.59	10.00%
北京紫光测控有限公司	3,950,776.59	3,950,776.59	3,950,776.59	10.00%
比威网络技术有限公司	7,397,229.42	7,397,229.42	7,397,229.42	17.24%
辽宁和昌汽车安全技术股份有限公司	4,633,991.73			20.00%
北京紫光铂特网络科技有限公司	1,700,000.00			34.00%
北京佳越科技发展有限公司	700,000.00	700,000.00	700,000.00	70.00%
合 计	428,299,507.16	460,226,589.18	-5,863,275.62	454,363,313.56

注释 4. 主营业务收入

业务种类	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
信息产品	268,860,706.50	279,207,672.03
通讯产品		33,036,199.99
医疗电子	113,400,659.71	53,645,534.08
IT 服务	70,038,717.70	80,523,826.82
增值分销	726,046,672.29	582,632,911.19
国际贸易	81,265,462.57	190,191,831.03
合 计	1,259,612,218.77	1,219,237,975.14

注释 5. 主营业务成本

业务种类	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
信息产品	247,881,530.28	259,884,969.43
通讯产品		32,455,516.23
医疗电子	102,270,202.25	50,175,858.90
IT 服务	55,897,409.29	70,472,307.41
增值分销	705,760,866.58	559,730,497.09
国际贸易	73,760,382.75	188,181,766.66
合 计	1,185,570,391.15	1,160,900,915.72

注释 6. 财务费用

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
利息支出	8,771,256.29	8,365,678.42
减：利息收入	493,360.93	338,791.22
减：汇兑收益	-1,432.67	-11,642.46
手续费支出	562,204.40	730,580.65
合 计	8,841,532.43	8,769,110.31

注释 7. 投资收益

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
股票投资收益		
债权投资收益		
被投资单位分配利润		
被投资单位所有者权益净增减额	3,167,134.47	10,836,154.06
股权投资差额摊销	361,962.00	406,892.70
股权投资转让收益	88,607.09	4,237,159.18
股权投资减值准备		
合 计	3,617,703.56	15,480,205.94

(七)、关联方关系及其交易

1、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

公司名称	注册 地址	主营业务	经济类型	法定代表人	与本公司 关系	备注
清华紫光（集团）总公司	北京	制药、信息电子产业、环保产业	国有企业	郭元林	母公司	
紫光资产管理有限公司	北京	在法律、法规允许的范围内，企业自主选择经营项目，开展经营活动	有限公司	李志强	子公司	
北京清华紫光资源管理咨询有限公司	北京	在法律、法规允许的范围内，企业自主选择经营项目，开展经营活动	有限公司	郭京蓉	子公司	
武汉紫光华信科技有限公司	武汉	计算机软硬件技术、通讯、电子产品	有限公司	彭志强	子公司	

西安紫光华信信息技术有限公司	西安	计算机软硬件技术、通讯、电子产品	有限公司	彭志强	子公司
沈阳紫光华信科技有限公司	沈阳	计算机软硬件技术、通讯、电子产品	有限公司	彭志强	子公司
成都紫光华信科技有限公司	成都	工程技术研究、计算机软硬件技术、通讯、电子产品	有限公司	彭志强	子公司
广州紫光华信电子科技有限公司	广州	计算机软硬件技术、监控、收费系统设计	有限公司	彭志强	子公司
昆明紫光华信科技有限公司	昆明	电力、电子、能源、仪器仪表等技术开发、转让、服务	有限公司	彭志强	子公司
厦门紫光华信科技有限公司	厦门	电子、计算机硬件产品开发及销售，批发、零售等	有限公司	彭志强	子公司
济南紫光华信科技有限公司	济南	电子、电力、能源、仪器仪表等技术开发、转让、服务	有限公司	彭志强	子公司
北京紫光捷通科技有限公司	北京	通讯监控收费综合系统工程施工等	有限公司	李志强	子公司
上海紫光华信电子科技有限公司	上海	计算机、电子软硬件开发及销售、机电设备、技术开发	有限公司	彭志强	子公司
紫光通讯科技有限公司	北京	在法律、法规允许的范围内，企业自主选择经营项目，开展经营活动	有限公司	李志强	子公司
紫光软件系统有限公司	北京	在法律、法规允许的范围内，企业自主选择经营项目，开展经营活动	有限公司	李志强	子公司
北京启迪新时代电脑有限公司	北京	在法律、法规允许的范围内，企业自主选择经营项目，开展经营活动	有限公司	冯磊	子公司
北京紫光文化有限公司	北京	在法律、法规允许的范围内，企业自主选择经营项目，开展经营活动	有限公司	李志强	子公司
北京紫光兴业科技有限公司	北京	技术开发、转让、咨询、培训、销售开发产品、网络技术服务等	有限公司	李志强	子公司
山西紫光交通科技有限公司	太原	通信监控收费综合系统工程的施工	有限公司	屈山	子公司
深圳市紫光信息港有限公司	深圳	清华紫光南方产业化基地项目投资与管理、新技术开发与新产品研制、计算机软件开发、信息咨询、清华紫光自主产品的销售	有限公司	李志强	子公司
北京紫光金之盾信息技术有限公司	北京	在法律、法规允许的范围内，企业自主选择经营项目，开展经营活动	有限公司	屈山	子公司
北京佳越科技发展有限公司	北京	在法律、法规允许的范围内，企业自主选择经营项目，开展经营活动	有限公司	裴嵩	子公司

注：本公司子公司情况参见本附注（四）控股子公司及合营企业情况。

（2）存在控制关系的关联方的注册资本及其变化（单位：万元）

公司名称	2005-1-1	本期增加	本期减少	2005-6-30
清华紫光（集团）总公司	39,451.00			39,451.00
紫光资产管理有限公司	5,000.00			5,000.00
北京清华紫光资源管理咨询有限公司	100.00			100.00
武汉紫光华信科技有限公司	100.00			100.00
西安紫光华信信息技术有限公司	100.00			100.00
沈阳紫光华信科技有限公司	200.00			200.00
成都紫光华信科技有限公司	200.00			200.00
广州紫光华信电子科技有限公司	310.00			310.00
昆明紫光华信科技有限公司	100.00			100.00
厦门紫光华信科技有限公司	100.00			100.00
济南紫光华信科技有限公司	50.00			50.00
北京紫光捷通科技有限公司	1,600.00			1,600.00
上海紫光华信电子科技有限公司	200.00			200.00
紫光通讯科技有限公司	16,000.00			16,000.00
紫光软件系统有限公司	5,000.00			5,000.00
北京启迪新时代电脑有限公司	100.00			100.00
北京紫光文化有限公司	100.00			100.00
北京紫光兴业科技有限公司	1,500.00			1,500.00
山西紫光交通科技有限公司	100.00			100.00
深圳市紫光信息港有限公司	3,000.00			3,000.00
北京紫光金之盾信息技术有限公司		100.00		100.00
北京佳越科技发展有限公司		100.00		100.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化（单位：万元）

公司名称	2005-1-1	本期增加	本期减少	2005-6-30	期末比例
清华紫光（集团）总公司	12,800.00			12,800.00	62.11%
紫光资产管理有限公司	5000.00			5000.00	100.00%
北京清华紫光资源管理咨询有限公司	100.00			100.00	100.00%
武汉紫光华信科技有限公司	100.00			100.00	100.00%
西安紫光华信信息技术有限公司	100.00			100.00	100.00%
沈阳紫光华信科技有限公司	200.00			200.00	100.00%
成都紫光华信科技有限公司	200.00			200.00	100.00%
广州紫光华信电子科技有限公司	310.00			310.00	100.00%
昆明紫光华信科技有限公司	100.00			100.00	100.00%

厦门紫光华信科技有限公司	100.00		100.00	100.00%
济南紫光华信科技有限公司	50.00		50.00	100.00%
北京紫光捷通科技有限公司	1,168.00	128.00	1,040.00	65.00%
上海紫光华信电子科技有限公司	200.00		200.00	100.00%
紫光通讯科技有限公司	12,044.80		12,044.80	75.28%
紫光软件系统有限公司	5,000.00		5,000.00	100.00%
北京启迪新时代电脑有限公司	60.00		60.00	60.00%
北京紫光文化有限公司	100.00		100.00	100.00%
北京紫光兴业科技有限公司	900.00		900.00	60.00%
山西紫光交通科技有限公司	59.26		59.26	61.00%
深圳市紫光信息港有限公司	3,000.00		3,000.00	100.00%
北京紫光金之盾信息技术有限公司		70.00	70.00	70.00%
北京佳越科技发展有限公司		100.00	100.00	100.00%

(4) 不存在控制关系的关联方

公司名称	与本公司关系	备注
武汉清华紫光科技发展有限公司	同一母公司	
广州清华紫光企业发展有限公司	同一母公司	
上海清华紫光企业发展有限公司	同一母公司	
成都清华紫光科技发展有限公司	同一母公司	
天津市清华紫光科技发展有限公司	同一母公司	
沈阳清华紫光科技发展有限公司	同一母公司	
南京清华紫光科技发展有限公司	同一母公司	
甘肃紫光智能交通与控制技术有限公司	本公司之联营公司	
山东高速紫光智能交通有限公司	本公司之联营公司	
清华紫光(广西)有限公司	本公司之联营公司	
北京紫光网联科技有限公司	受同一最终控股公司控制的企业	
北京清华紫光泰和通环保技术有限公司	受同一最终控股公司控制的企业	
浦华控股有限公司	受同一最终控股公司控制的企业	
比威网络技术有限公司	受同一最终控股公司控制的企业	
杭州紫光捷通科技有限公司	本公司之联营公司	
东莞友光电子有限公司	本公司之联营公司	

2、关联交易

(1) 房屋租赁

2005年1-6月本公司向清华紫光(集团)总公司支付房屋租金 1,563,027.84元。

(2) 关联方应收及应付款项

① 应收款项

项 目	2005-6-30	2004-12-31
应收账款:		
上海清华紫光企业发展有限公司	12,852,612.25	14,352,612.25
北京紫光网联科技有限公司	2,998,876.29	2,998,876.29
沈阳清华紫光科技发展有限公司	915,259.88	915,259.88
杭州紫光捷通科技有限公司		350,000.00
山东高速紫光智能交通有限公司	20,732.64	
预付账款:		
清华紫光(广西)有限责任公司	102,280.40	54,451.40
杭州紫光捷通科技有限公司		602,000.00
其他应收款:		
北京清华紫光泰和通环保技术有限公司	7,460,501.31	7,460,501.31
北京紫光网联科技有限公司	3,856,924.74	3,856,924.74
浦华控股有限公司	556,920.03	556,920.03
比威网络技术有限公司	5,990,543.90	5,990,543.90
北京清华紫光资源管理咨询有限公司	260,000.00	90,000.00
合 计	35,014,651.44	37,228,089.80

② 应付款项

项 目	2005-6-30	2004-12-31
应付账款:		
甘肃紫光智能交通与控制技术有限公司	169,956.40	99,293.20
东莞友光电子有限公司		1,410,600.00
预收账款:		
山东高速紫光智能交通有限公司		15,000.00
合 计	169,956.40	1,524,893.20

3、关联方交易的定价标准

本公司与关联方的交易均本着公平交易的原则，以市场价格作为交易的基础，以合同的方式明确各方的权利和义务。

(八)、或有事项

- 1、本公司 2004 年 6 月 25 日为本公司控股子公司紫光通讯科技有限公司在广东发展银行北京翠微路支行申请一年期总额不超过 6000 万元的商业承兑汇票贴现授信额度本金及其利息、违约金、损害赔偿金和实现债权的费用提供了连带责任保证，保证期限为 2005 年 1 月 27 日到 2007 年 8 月 3 日。
- 2、本公司控股子公司紫光通讯科技有限公司 2004 年 11 月 19 日为北京网星科技发

展有限公司在华夏银行北京亮马河支行取得一年期最高余额不超过 3000 万元人民币贷款本金及其利息、逾期利息、复利、罚息和违约金、损害赔偿金和实现债权的费用提供了连带责任保证，保证期间为 2004 年 11 月 25 日到 2007 年 11 月 25 日。

除上述事项之外，截止 2005 年 6 月 30 日，本公司无其他重大或有事项。本公司认为上述担保事项不会对公司产生重大影响，被担保公司经营正常，本公司也未对该等担保预计负债。

(九)、承诺事项

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(十)、资产负债表日后事项中的非调整事项

截止本会计报表批准日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

(十一)、债务重组事项

截止 2005 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大债务重组事项。

(十二)、其他重要事项

2005 年 1—6 月本公司发生的非经常性损益对合并净利润的影响金额为 1,821,037.14。

非经常性损益项目	2005 年 1—6 月
(一) 处置长期股权投资产生的损益	88,607.09
(二) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	925,772.75
(三) 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	250,232.49
(四) 各种形式的政府补贴	1,000,000.00
合 计	2,264,612.33
上述项目的所得税影响数	335,781.48
对税后利润的影响数	1,928,830.85
减：少数股东收益	107,793.71
扣除少数股东收益后非经常性损益对净利润的影响	1,821,037.14

七、 备查文件目录

- 1、载有董事长签名的半年度报告正文；
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告；
- 3、本报告期内公司在中国证监会指定报刊上公开披露的所有文件的正本及公告原稿；
- 4、公司章程。

董事长： 徐井宏

清华紫光股份有限公司



2005年8月11日

附： 会计报表

资产负债表

编制单位：清华紫光股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2005年6月30日		2004年12月31日	
		母公司数	合并数	母公司数	合并数
流动资产					
货币资金	五、1	198,402,921.73	222,747,447.27	186,497,335.95	275,327,754.51
短期投资					
应收票据	五、2	5,124,323.70	6,907,301.45	2,769,942.00	7,491,339.75
应收股利		6,193,369.26			1,216,339.72
应收利息					
应收帐款	五、3	207,247,587.23	377,218,140.35	169,122,726.72	277,164,242.63
其他应收款	五、4	184,571,142.80	159,678,256.77	192,739,215.91	99,542,062.50
预付帐款	五、5	107,901,127.79	176,229,392.10	139,084,432.54	197,124,480.45
应收补贴款					
存货	五、6	304,266,485.30	398,117,079.10	282,217,707.34	507,382,926.07
待摊费用	五、7	78,850.40	612,294.21	123,024.19	268,244.78
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		1,013,785,808.21	1,341,509,911.25	972,554,384.65	1,365,517,390.41
长期投资					
长期股权投资	五、8	454,363,313.56	275,306,632.79	460,226,589.18	273,407,091.71
长期债权投资					
长期投资合计		454,363,313.56	275,306,632.79	460,226,589.18	273,407,091.71
其中：合并价差			-5,274,002.35		-5,635,964.35
固定资产					
固定资产原价	五、9	47,541,286.81	70,053,173.44	46,760,622.01	69,695,120.69
减：累计折旧	五、9	13,111,402.88	22,156,461.28	11,836,992.69	19,675,696.81
固定资产净值		34,429,883.93	47,896,712.16	34,923,629.32	50,019,423.88
减：固定资产减值准备	五、9	677,147.87	795,326.24	677,147.87	817,014.47
固定资产净额		33,752,736.06	47,101,385.92	34,246,481.45	49,202,409.41
工程物资					
在建工程	五、10	6,818,046.71	6,818,046.71	4,527,200.93	4,527,200.93
固定资产清理					
固定资产合计		40,570,782.77	53,919,432.63	38,773,682.38	53,729,610.34
无形资产及其他资产					
无形资产	五、11	39,350,205.60	40,260,705.60	40,207,202.61	40,867,202.61
长期待摊费用	五、12	445,723.35	731,630.40	530,268.03	816,175.08
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		39,795,928.95	40,992,336.00	40,737,470.64	41,683,377.69
递延税项					
递延税款借项					
资产总计		1,548,515,833.49	1,711,728,312.67	1,512,292,126.85	1,734,337,470.15

法定代表人：徐井宏

财务负责人：李中祥

会计机构负责人：辛利华

资产负债表（续）

编制单位：清华紫光股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2005年6月30日		2004年12月31日	
		母公司数	合并数	母公司数	合并数
流动负债					
短期借款	五、13	291,450,000.00	311,450,000.00	237,000,000.00	257,000,000.00
应付票据	五、14	341,757,129.74	385,420,919.74	322,818,776.78	384,237,819.37
应付帐款	五、15	107,516,988.09	134,870,449.04	126,692,021.54	182,330,606.23
预收帐款	五、16	85,187,399.98	94,642,805.52	88,596,534.12	137,949,408.67
应付工资		76,182.58	613,928.29	112,053.95	148,898.96
应付福利费		2,713,388.01	4,778,579.04	2,276,737.10	3,883,052.31
应付股利					
应交税金	五、17	-3,131,535.64	-13,576,845.25	1,022,308.35	-12,788,992.16
其他应交款	五、18	15,319.26	263,581.72	28,081.19	224,458.43
其他应付款	五、19	21,123,753.08	26,302,395.02	31,753,636.98	13,488,740.70
预提费用			308,185.68	163,778.53	393,082.06
预计负债					
一年内到期的长期负债	五、20	40,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00
其他流动负债					
流动负债合计		886,708,625.10	985,073,998.80	850,463,928.54	1,006,867,074.57
长期负债					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款	五、21	6,452,760.49	6,652,760.49	6,111,560.59	6,111,560.59
其他长期负债					
长期负债合计		6,452,760.49	6,652,760.49	6,111,560.59	6,111,560.59
递延税项					
递延税款贷项					
负债合计		893,161,385.59	991,726,759.29	856,575,489.13	1,012,978,635.16
少数股东权益			64,617,864.76		65,612,956.55
股东权益					
股本	五、22	206,080,000.00	206,080,000.00	206,080,000.00	206,080,000.00
资本公积	五、23	383,253,828.69	383,253,828.69	383,253,828.69	383,253,828.69
盈余公积	五、24	36,923,950.86	36,923,950.86	36,923,950.86	36,923,950.86
其中：法定公益金	五、24	18,461,975.43	18,461,975.43	18,461,975.43	18,461,975.43
未分配利润	五、25	29,096,668.35	29,125,909.07	29,458,858.17	29,488,098.89
其中：拟分配的现金股利				14,425,600.00	14,425,600.00
股东权益合计		655,354,447.90	655,383,688.62	655,716,637.72	655,745,878.44
负债和股东权益总计		1,548,515,833.49	1,711,728,312.67	1,512,292,126.85	1,734,337,470.15

法定代表人：徐井宏

财务负责人：李中祥

会计机构负责人：辛利华

利润及利润分配表

编制单位：清华紫光股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2005年1-6月		2004年1-6月	
		母公司数	合并数	母公司数	合并数
主营业务收入	五、26	1,259,612,218.77	1,426,510,705.94	1,219,237,975.14	1,534,989,937.35
减：主营业务成本	五、27	1,185,570,391.15	1,325,306,157.78	1,160,900,915.72	1,433,425,626.53
主营业务税金及附加	五、28	3,562,676.05	4,112,448.82	1,730,963.42	2,663,281.00
主营业务利润		70,479,151.57	97,092,099.34	56,606,096.00	98,901,029.82
加：其他业务利润	五、29	1,649,847.51	2,383,872.92	3,198,178.75	3,516,358.09
减：营业费用		43,804,298.27	57,961,419.66	45,426,722.98	61,398,800.48
管理费用		8,428,288.20	20,595,346.85	11,184,652.72	23,345,547.33
财务费用	五、30	8,841,532.43	10,184,654.45	8,769,110.31	10,257,913.14
营业利润		11,054,880.18	10,734,551.30	-5,576,211.26	7,415,126.96
加：投资收益	五、31	3,617,703.56	4,476,954.85	15,480,205.94	5,463,699.84
补贴收入	五、32	1,423,400.57	2,061,104.56	581,786.72	1,477,843.83
营业外收入	五、33	290,792.69	312,770.48	121.00	9,392.68
减：营业外支出	五、34	27,588.43	62,537.99	77,722.08	111,788.17
利润总额		16,359,188.57	17,522,843.20	10,408,180.32	14,254,275.14
减：所得税	五、35	2,295,778.39	2,372,464.31	62,632.71	484,598.51
少数股东收益			1,086,968.71		3,424,129.02
未确认投资损失					
净利润		14,063,410.18	14,063,410.18	10,345,547.61	10,345,547.61
加：年初未分配利润		29,458,858.17	29,488,098.89	29,425,651.21	29,442,623.28
其他转入					
可供分配的利润		43,522,268.35	43,551,509.07	39,771,198.82	39,788,170.89
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
可供股东分配的利润		43,522,268.35	43,551,509.07	39,771,198.82	39,788,170.89
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利		14,425,600.00	14,425,600.00	20,608,000.00	20,608,000.00
转作股本的普通股股利					
未分配利润		29,096,668.35	29,125,909.07	19,163,198.82	19,180,170.89

利润表补充资料：

项 目	本年实际		上年实际	
	母公司	合并数	母公司	合并数
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益	88,607.09	88,607.09	4,237,159.18	4,237,159.18
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				
合计	88,607.09	88,607.09	4,237,159.18	4,237,159.18

法定代表人：徐井宏

财务负责人：李中祥

会计机构负责人：辛利华

利润表附表

编制单位：清华紫光股份有限公司

单位：人民币元

报告期利润	2005年1—6月				2004年1—6月			
	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	14.815	14.810	0.471	0.471	15.447	15.324	0.480	0.480
营业利润	1.638	1.637	0.052	0.052	1.158	1.149	0.036	0.036
净利润	2.146	2.145	0.068	0.068	1.616	1.603	0.050	0.050
扣除非经常性损益后的净利润	1.868	1.867	0.059	0.059	1.097	1.088	0.034	0.034

法定代表人：徐井宏

财务负责人：李中祥

会计机构负责人：辛利华

现金流量表

2005年1-6月

编制单位：清华紫光股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	母公司数	合并数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,358,900,538.64	1,498,955,702.48
收到的税费返还		423,400.57	1,061,104.56
收到的其他与经营活动有关的现金	五、36	180,335,453.29	43,714,419.90
现金流入小计		1,539,659,392.50	1,543,731,226.94
购买商品、接受劳务支付的现金		1,315,944,234.64	1,438,577,030.64
支付给职工以及为职工支付的现金		13,313,053.00	24,480,309.41
支付的各项税费		15,153,474.18	20,298,069.08
支付的其他与经营活动有关的现金	五、37	212,172,891.52	139,939,704.88
现金流出小计		1,556,583,653.34	1,623,295,114.01
经营活动产生的现金流量净额		-16,924,260.84	-79,563,887.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		2,912,909.92	2,912,909.92
取得投资收益所收到的现金		1,074,700.00	3,497,339.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金		23,990.00	49,550.00
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		4,011,599.92	6,459,799.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		3,744,126.00	5,456,950.71
投资所支付的现金		700,000.00	1,600,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		4,444,126.00	7,056,950.71
投资活动产生的现金流量净额		-432,526.08	-597,151.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			300,000.00
借款所收到的现金		279,450,000.00	280,059,240.42
收到的其他与筹资活动有关的现金		341,711.86	342,377.86
现金流入小计		279,791,711.86	280,701,618.28
偿还债务所支付的现金		225,000,000.00	225,007,900.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		25,313,594.90	27,897,243.12
支付的其他与筹资活动有关的现金		214,311.59	214,311.59
现金流出小计		250,527,906.49	253,119,454.71
筹资活动产生的现金流量净额		29,263,805.37	27,582,163.57
四、汇率变动对现金的影响		-1,432.67	-1,432.67
五、现金及现金等价物净增加额		11,905,585.78	-52,580,307.24

法定代表人：徐井宏

财务负责人：李中祥

会计机构负责人：辛利华

现金流量表（续）

编制单位：清华紫光股份有限公司

单位：人民币元

项 目	母公司数	合并数
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	14,063,410.18	14,063,410.18
加: 少数股东收益		1,086,968.71
计提的资产减值准备	2,189,192.00	2,405,884.35
固定资产折旧	1,787,906.59	3,598,854.95
无形资产摊销	670,064.47	790,064.47
长期待摊费用摊销	84,544.68	84,544.68
待摊费用减少 (减: 增加)	425,944.21	-344,049.43
预提费用增加 (减: 减少)	-163,778.53	-84,896.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失 (减: 收益)	-115,249.69	-94,603.27
固定资产报废损失		
财务费用	8,400,110.78	10,169,176.03
投资损失 (减: 收益)	-3,617,703.56	-4,476,954.85
递延税款贷项 (减: 借项)		
存货的减少 (减: 增加)	-22,048,777.96	102,109,171.63
经营性应收项目的减少 (减: 增加)	-2,880,174.16	-134,538,474.49
经营性应付项目的增加 (减: 减少)	-15,719,749.85	-75,541,002.97
其他		1,208,019.32
经营活动产生的现金流量净额	-16,924,260.84	-79,563,887.07
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	198,402,921.73	222,747,447.27
减: 现金的期初余额	186,497,335.95	275,327,754.51
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	11,905,585.78	-52,580,307.24

法定代表人：徐井宏

财务负责人：李中祥

会计机构负责人：辛利华

资产减值准备明细表

2005年6月30日

编制单位：清华紫光股份有限公司

单位：人民币元

项 目	期初余额	本期增加数	本期转出数	本期转回数	期末余额
一、坏账准备合计	4,809,023.02	2,385,641.97	85,055.90		7,109,609.09
其中：应收账款	2,637,734.84	145,698.27	85,055.90		2,698,377.21
其他应收款	2,171,288.18	2,239,943.70			4,411,231.88
二、短期投资跌价准备合计					
其中：股票投资					
债券投资					
三、存货跌价准备合计	6,207,706.98	20,242.38			6,227,949.36
其中：库存商品	5,368,307.32	20,242.38			5,388,549.70
原材料	839,399.66				839,399.66
四、长期投资减值准备合计	4,809,297.76				4,809,297.76
其中：长期股权投资	4,809,297.76				4,809,297.76
长期债权投资					
五、固定资产减值准备合计	817,014.47			21,688.23	795,326.24
其中：机器设备	42,324.59				42,324.59
运输设备	278,727.53				278,727.53
电子设备	495,962.35			21,688.23	474,274.12
其他设备					
六、无形资产减值准备合计					
其中：专利权					
商标权					
七、在建工程减值准备					
八、委托贷款减值准备					

法定代表人：徐井宏

财务负责人：李中祥

会计机构负责人：辛利华