

# 西安交大博通资讯股份有限公司

600455

## 2009 年年度报告



## 目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	3
三、会计数据和业务数据摘要	4
四、股本变动及股东情况	6
五、董事、监事和高级管理人员	12
六、公司治理结构	15
七、股东大会情况简介	19
八、董事会报告	20
九、监事会报告	29
十、重要事项	30
十一、财务会计报告	36
十二、备查文件目录	119

**一、重要提示**

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
康军	董事长	因公务原因	韩晓更

(三) 希格玛会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	康军
主管会计工作负责人姓名	王萍
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	王长娟

公司负责人康军、主管会计工作负责人王萍及会计机构负责人（会计主管人员）王长娟声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

**二、公司基本情况**

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	西安交大博通资讯股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	交大博通
公司的法定英文名称	But'one Information Corporation, Xi'an
公司的法定英文名称缩写	But'one
公司法定代表人	康军

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蔡启龙	张蕙
联系地址	陕西省西安市经济技术开发区凤城十二路 1 号凯瑞大厦 A 座 17 层	陕西省西安市经济技术开发区凤城十二路 1 号凯瑞大厦 A 座 17 层
电话	029-86135059	029-86135051-310
传真	029-86135059	029-86135059
电子信箱	caiql@butone.com	zhanghui@butone.com

(三) 基本情况简介

注册地址	西安市经济技术开发区未央路 130 号凯鑫大厦
注册地址的邮政编码	710016
办公地址	陕西省西安市经济技术开发区凤城十二路 1 号凯瑞大厦 A 座 17 层
办公地址的邮政编码	710018
公司国际互联网网址	http://www.butone.com
电子信箱	stock@butone.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	交大博通	600455	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1994 年 8 月 31 日	
公司首次注册登记地点	西安市高新区东区火炬路 3 号楼 10 层	
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 12 月 11 日
	公司变更注册登记地点	西安市经济技术开发区未央路 130 号凯鑫大厦
	企业法人营业执照注册号	6101012211085
	税务登记号码	610198294262806
	组织机构代码	29426280-6
公司聘请的会计师事务所名称	<p>公司聘请的会计师事务所为希格玛会计师事务所有限公司。</p> <p>公司 2009 年度财务报告的审计机构为西安希格玛有限责任会计师事务所。根据陕西省工商管理、陕西省注册会计师协会关于统一规范会计师事务所名称的规定，经西安希格玛有限责任会计师事务所股东会决议将“西安希格玛有限责任会计师事务所”更名为“希格玛会计师事务所有限公司”，此项变更经国家工商行政管理总局 2009 年 5 月 31 日核准，并于 2009 年 7 月 2 日领到西安市工商行政管理局发的企业法人营业执照。本次会计师事务所名称变更不属于更换审计机构事项，仅为名称变更。</p>	
公司聘请的会计师事务所办公地址	西安市高新路 15 号四层	

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	-92,813,777.97
利润总额	-83,282,351.07
归属于上市公司股东的净利润	-77,780,399.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-86,492,611.81
经营活动产生的现金流量净额	16,967,311.39

(二) 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
非流动资产处置损益	-462,187.78
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按	9,228,078.14

照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	765,536.54
少数股东权益影响额(税后)	-819,214.33
合计	8,712,212.57

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位: 元 币种: 人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减 (%)	2007 年
		调整后	调整前		
营业收入	208,338,160.25	232,095,683.81	232,095,683.81	-10.24	302,535,374.88
利润总额	-83,282,351.07	-59,992,039.52	-59,992,039.52	-38.82	27,129,748.74
归属于上市公司股东的净利润	-77,780,399.24	-37,275,732.60	-37,275,732.60	-108.66	9,295,090.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-86,492,611.81	-36,664,690.94	-36,664,690.94	-135.90	-733,473.69
经营活动产生的现金流量净额	16,967,311.39	13,371,743.99	13,371,743.99	26.89	17,067,939.49
	2009 年末	2008 年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2007 年末
		调整后	调整前		
总资产	723,383,224.23	713,898,540.05	714,793,158.88	1.33	777,897,918.71
所有者权益(或股东权益)	79,860,464.48	157,640,863.72	158,535,482.55	-49.34	195,811,215.15

主要财务指标	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减 (%)	2007 年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	-1.25	-0.60	-0.60	-108.33	0.15
稀释每股收益(元/股)	-1.25	-0.60	-0.60	-108.33	0.15
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-1.38	-0.59	-0.59	-133.90	-0.01
加权平均净资产收益率 (%)	-65.50	-21.04	-21.04	减少 44.46 个百分点	4.86
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-72.84	-20.69	-20.69	减少 52.15 个百分点	-0.38
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.27	0.21	0.21	28.57	0.27

	2009 年末	2008 年末		本期末比上年 同期末增减 (%)	2007 年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	1.28	2.52	2.54	-49.21	3.14

#### 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、有限售条件股份	24,528,067	39.27				-9,004,315	-9,004,315	15,523,752	24.85
1、国家持股									
2、国有法人持股	18,643,752	29.85				-3,120,000	-3,120,000	15,523,752	24.85
3、其他内资持股	5,884,315	9.42				-5,884,315	-5,884,315		
其中：境内非国有法人持股	5,884,315	9.42				-5,884,315	-5,884,315		
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	37,929,933	60.73				9,004,315	9,004,315	46,934,248	75.15
1、人民币普通股	37,929,933	60.73				9,004,315	9,004,315	46,934,248	75.15
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									

4、其他									
三、股份总数	62,458,000	100.00						62,458,000	100.00

#### 股份变动的批准情况

##### 1、股东股份被司法划转：

根据陕西省西安市中级人民法院（2007）西证执字第 102-2 号、103-2 号、104-2 号协助执行通知书，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司 2009 年 3 月 23 日将本公司股东西安交通大学产业（集团）总公司所持有的本公司 3,120,000 股股份划转至西安交通大学产业（集团）总公司的债权人中国工商银行股份有限公司陕西省分行，该股份性质由国有法人股变更为法人股。该 3,120,000 股为有限售条件流通股。

本次股权司法划转完成后，西安交通大学产业（集团）总公司持有本公司 2,783,520 股（为有限售条件流通股），占公司总股本的 4.46%；中国工商银行股份有限公司陕西省分行持有本公司 3,328,583 股（其中有限售条件流通股 3,120,000 股，无限售条件流通股 208,583 股），占公司总股本的 5.33%。

该事项本公司已于 2009 年 3 月 24 日在《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露公告。

##### 2、股东股权质押登记解除情况：

上海昊太投资有限公司所持本公司质押股份 4,862,100 股，已于 2009 年 6 月 25 日全部解除质押，相关股权质押登记解除手续已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕，上海昊太投资有限公司所持本公司之股份质押余额为零。

该事项本公司已于 2009 年 6 月 27 日在《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露公告。

##### 3、公司股东减持本公司股票情况：

(1) 从 2009 年 5 月 4 日起至 5 月 18 日下午收盘，中国工商银行股份有限公司陕西省分行通过上海证券交易所集中竞价交易系统已累计减持本公司股票 80,000 股，截至 2009 年 5 月 18 日下午收盘，中国工商银行股份有限公司陕西省分行尚持有本公司股票 3,098,583 股，占本公司总股本的 4.96%。

该事项本公司已于 2009 年 5 月 20 日在《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露公告。

从 2009 年 3 月 24 日起至 6 月 4 日，中国工商银行股份有限公司陕西省分行通过上海证券交易所集中竞价交易系统累计减持本公司股票 430,762 股，2009 年 6 月 4 日中国工商银行股份有限公司陕西省分行通过上海证券交易所大宗交易系统减持本公司股票 2,897,821 股，截至 2009 年 6 月 4 日下午收盘，中国工商银行股份有限公司陕西省分行持有本公司股票数量为 0 股。

该事项本公司已于 2009 年 6 月 6 日在《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露公告。

(2) 从 2008 年 1 月 28 日至 2009 年 7 月 29 日下午收盘，上海昊太投资有限公司通过上海证券交易所集中竞价交易系统累计减持本公司股票 3,123,000 股，占本公司总股本的 5%。截至 2009 年 7 月 29 日下午收盘，上海昊太投资有限公司尚持有本公司股票 4,861,760 股，占本公司总股本的 7.78%，其中无限售条件流通股 3,122,800 股，有限售条件流通股 1,738,960 股。

该事项本公司已于 2009 年 7 月 30 日在《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露公告。

2009 年 8 月 11 日上海昊太投资有限公司通过上海证券交易所大宗交易系统减持本公司股票 1,738,900 股，占本公司总股本的 2.78%。截至 2009 年 8 月 11 日下午收盘，昊太投资尚持有本公司股票 3,122,860 股，占本公司总股本的 5%，其中无限售条件流通股 1,383,900 股，有限售条件流通股 1,738,960 股。

该事项本公司已于 2009 年 8 月 12 日在《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露公告。

##### 4、有限售条件的流通股上市流通：

根据中国证监会和上海证券交易所关于股权分置改革的相关规定，经审核通过，公司有限售条件流通股股东上海昊太投资有限公司、西安经发经贸实业有限责任公司和中国工商银行股份有限公司陕西省分行，分别将所持有的本公司 3,122,900 股、1,022,455 股、3,120,000 股从 2009 年 5 月

4 日开始流通，合计可以流通 7,265,355 股。

该事项本公司已于 2009 年 4 月 25 日在《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露公告。

根据中国证监会和上海证券交易所关于股权分置改革的相关规定，经审核通过，公司有限售条件流通股股东上海昊太投资有限公司将所持有的本公司 1,738,960 股从 2009 年 9 月 15 日开始流通。

该事项本公司已于 2009 年 9 月 10 日在《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露公告。

5、股东股权质押情况：

西安经发经贸实业有限责任公司将其所持有本公司 2,900,000 股（占本公司总股本的 4.64%）无限售流通股股权质押给华夏银行股份有限公司西安分行，质押期限为一年，相关证券质押登记手续已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕。

该事项本公司已于 2009 年 10 月 24 日在《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露公告。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
西安经发集团有限责任公司	12,740,232			12,740,232	股改限售股份	
上海昊太投资有限公司	4,861,860	3,122,900			股改限售股份	2009 年 5 月 4 日
上海昊太投资有限公司		1,738,960			股改限售股份	2009 年 9 月 15 日
西安交通大学产业（集团）总公司	5,903,520	3,120,000		2,783,520	股改限售股份	2009 年 5 月 4 日
西安经发经贸实业有限责任公司	1,022,455	1,022,455			股改限售股份	2009 年 5 月 4 日
合计	24,528,067	9,004,315		15,523,752	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截至本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内，公司股份总数没有变动；

公司股份结构发生变化：

2009 年 5 月 4 日和 2009 年 9 月 15 日，公司分别将 7,265,355 股、1,738,960 股（合计：9,004,315 股）有限售条件股份解除限售条件，引起股份结构发生变动，使有限售的流通股减至 15,523,752 股，无限售条件的流通股增加至 46,934,248 股，但股本总数未发生变化。

根据中国证监会和上海证券交易所关于股权分置改革的相关规定，经审核通过，公司有限售条件流通股股东上海昊太投资有限公司、西安经发经贸实业有限责任公司和中国工商银行股份有限公

司陕西省分行，分别将所持有的本公司 3,122,900 股、1,022,455 股、3,120,000 股从 2009 年 5 月 4 日开始流通，合计可以流通 7,265,355 股。

根据中国证监会和上海证券交易所以关于股权分置改革的相关规定，经审核通过，公司有限售条件流通股股东上海昊太投资有限公司将所持有的本公司 1,738,960 股从 2009 年 9 月 15 日开始流通。

报告期内，公司没有因股份结构变动导致公司资产负债结构发生变动情况。

### 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

### (三) 股东和实际控制人情况

#### 1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					7,799 户	
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	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
西安经发集团有限责任公司	国有法人	20.40	12,740,232		12,740,232	无
西安经发经贸实业有限责任公司	境内非国有法人	6.35	3,969,085	-173,370		质押 2,900,000
上海昊太投资有限公司	境内非国有法人	5.00	3,122,860	-1,788,620		无
西安交通大学产业(集团)总公司	国有法人	4.46	2,783,520	-3,120,000	2,783,520	冻结 2,783,520
李永良	境内自然人	3.62	2,259,518			未知
怀鹏飞	境内自然人	2.38	1,487,500			未知
陈美华	境内自然人	1.55	965,767			未知
罗桥章	境内自然人	1.29	806,491			未知
谭配佳	境内自然人	1.06	663,200			未知
席冀平	境内自然人	0.96	601,812			未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
西安经发经贸实业有限责任公司	3,969,085		人民币普通股			
上海昊太投资有限公司	3,122,860		人民币普通股			
李永良	2,259,518		人民币普通股			
怀鹏飞	1,487,500		人民币普通股			
陈美华	965,767		人民币普通股			
罗桥章	806,491		人民币普通股			
谭配佳	663,200		人民币普通股			
席冀平	601,812		人民币普通股			
林鹏	547,529		人民币普通股			
李台元	508,869		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司第一股东西安经发集团有限责任公司与第二股东西安经发经贸实业有限责任公司为关联股东和一致行动人，西安经发集团有限责任公司为西安经发经贸实业有限责任公司的控股股东。 有限售条件法人股东之间无其他关联关系和一致行动。					

	公司不知晓前十名无限售条件股东之间是否有关联关系或是一致行动。
--	---------------------------------

根据陕西省西安市中级人民法院（2007）西证执字第 102-2 号、103-2 号、104-2 号协助执行通知书，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司 2009 年 3 月 23 日将本公司股东西安交通大学产业（集团）总公司所持有的本公司 3,120,000 股股份划转至西安交通大学产业（集团）总公司的债权人中国工商银行股份有限公司陕西省分行，该股份性质由国有法人股变更为法人股。本次股权司法划转完成后，西安交通大学产业（集团）总公司持有本公司 2,783,520 股（为有限售条件流通股），占公司总股本的 4.46%。之后通过减持股票，截至 2009 年 6 月 4 日下午收盘，中国工商银行股份有限公司陕西省分行持有本公司股票数量为 0 股。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	西安经发集团有限责任公司	12,740,232	2009 年 7 月 25 日	3,122,900	自获得流通权之日起，三年内不上市流通，在前项承诺期满后，通过证券交易所挂牌交易出售的股份，出售数量占交大博通股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五，且减持价格不低于 10 元；出售数量占交大博通股份总数的比例在二十四个月内不得超过百分之十，且减持价格不低于 10 元。
			2010 年 7 月 25 日	3,122,900	
			2011 年 7 月 25 日	6,494,432	
2	西安交通大学产业(集团)总公司	2,783,520	2009 年 7 月 25 日	2,783,520	自获得流通权之日起，一年内不上市流通，在前项承诺期满后，通过证券交易所挂牌交易出售的股份，出售数量占该公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五；出售数量占该公司股份总数的比例在二十四个月内不得超过百分之十。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

本公司控股股东为西安经发集团有限责任公司，实际控制人为西安经济技术开发区管理委员会。

西安经发集团有限责任公司是由西安市人民政府投资设立、并授权西安经济技术开发区管理委员会行使出资者资产收益和重大决策等权利的国有独资公司。

(2) 控股股东情况

本公司控股股东为法人

单位：元 币种：人民币

名称	西安经发集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	康军
成立日期	2001 年 9 月 5 日
注册资本	520,000,000
主要经营业务或管理活动	基础设施建设投资、高科技产品开发及项目投资、教育文化艺术项目投资、现代农业、房地产开发及经营、装饰装修工程施工、园林绿化及环境清洁服务、机电产品销售、自营和代理各类商品和技术的进出口。

(3) 实际控制人情况

本公司实际控制人为法人

单位：元 币种：人民币

名称	西安经济技术开发区管理委员会
单位负责人或法定代表人	郭学民
成立日期	1993 年 9 月 1 日
注册资本	447,229,300
主要经营业务或管理活动	搞好西安经济技术开发区建设，为西安经济发展服务。受市政府委托，统一领导和全面管理西安经济技术开发区产业开发和行政管理工作；按照开发区总体规划，负责区内土地开发、利用和管理，组织实施区内各项基本建设工程；按授权依法审批、审核和管理外商投资项目，技术引进项目及其他涉外事务，进区企业的开办审批及管理；相关社会服务。

(4) 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。

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

截止本报告期末公司无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、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
康军	董事长	男	46	2006年8月3日	2009年8月3日	0	0		0	是
雷厉	董事、总经理	男	46	2006年8月3日	2009年8月3日	0	0		33.31	否
韩晓更	董事	女	48	2009年6月1日	2009年8月3日	0	0		1.75	是
韩东升	董事	男	45	2006年8月3日	2009年8月3日	0	0		3	是
雷锦录	董事	男	55	2006年8月3日	2009年3月19日	0	0		0.75	是
熊建龙	董事	男	47	2009年6月1日	2009年8月3日	0	0		1.75	是
刘民	董事、常务副总经理	男	44	2007年5月10日	2009年8月3日	0	0		21.6	否
王萍	董事、副总经理、财务总监	女	35	2006年8月3日	2009年8月3日	0	0		19.71	否
郑谦	独立董事	男	37	2006年8月3日	2009年8月3日	0	0		5	是
杨乃定	独立董事	男	46	2006年8月3日	2009年8月3日	0	0		5	是
张武	独立董事	男	40	2007年9月26日	2009年8月3日	0	0		5	是
乐开端	监事会召集人	男	44	2006年8月3日	2009年8月3日	0	0		1	是
刘春明	监事	男	48	2006年8月3日	2009年8月3日	0	0		1	是
蔺建文	监事	男	44	2006年8月3日	2009年8月3日	0	0		1	是
马建强	监事	男	49	2006年8月3日	2009年8月3日	0	0		1	是
郭俊玉	监事	女	53	2006年8月3日	2009年8月3日	0	0		1	是
张蕙	监事	女	28	2006年8月3日	2009年8月3日	0	0		4.51	否
高昆	副总经理	男	46	2006年8月3日	2009年8月3日	0	0		19.7	否
蔡启龙	董事会秘书	男	36	2007年1月26日	2009年8月3日	0	0		9.31	否

				日						
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	135.39	/

康军：现任西安交大博通资讯股份有限公司董事长、西安沣渭新区管理委员会副主任、西安沣渭新区开发建设总公司董事长、总经理，时任西安经济技术开发区管委会副主任、西安经发集团有限责任公司董事长、总经理，曾任中信实业银行西安分行行长助理。

雷厉：现任西安交大博通资讯股份有限公司董事、总经理，曾任西安经发国际实业有限公司总经理。

韩晓更：现任西安经发集团有限责任公司董事、副总经理、西安经发地产有限公司董事长、总经理、西安经发景观绿化有限公司董事长、西安交大博通资讯股份有限公司董事。

韩东升：现任西安经发集团有限责任公司董事、副总经理、西安交大博通资讯股份有限公司董事，曾任中国建设银行陕西省分行营业部副经理、信贷部副经理、劳动路支行行长兼党组书记，西安国际信托投资有限公司总经理。

雷锦录：现任西安阳光教育集团董事长，时任西安交通大学产业（集团）总公司党委书记、西安交大博通资讯股份有限公司董事，曾任西安交通大学机械厂党支部书记、西安交通大学财务处长。

熊建龙：现任西安交通大学产业（集团）总公司常务副总裁、西安交大博通资讯股份有限公司董事，曾任西安交通大学产业（集团）总公司办公室主任、总裁助理、副总裁。

刘民：现任西安交大博通资讯股份有限公司董事、常务副总经理，曾任宁夏银川对外经济贸易公司总经理、银川新华百货商店股份有限公司进出口贸易部部长和市场研发部部长、西安经发集团有限责任公司内控部部长。

王萍：现任西安交大博通资讯股份有限公司董事、副总经理、财务总监，曾任西安交大思源科技股份有限公司财务部长、西安交大药业（集团）有限公司财务总监。

郑谦：现任开米股份有限公司财务总监、西安交大博通资讯股份有限公司独立董事，曾任西安大明会计师事务所和西安希格玛有限责任会计师事务所项目经理、陕西新兰特投资咨询有限公司投资咨询部经理。

杨乃定：现任西北工业大学管理学院院长、教授、西安交大博通资讯股份有限公司独立董事。

张武：现任西部证券股份有限公司投资银行总部总经理、西安交大博通资讯股份有限公司独立董事，曾任西安工业学院会计学教师。

乐开端：现任西安交大博通资讯股份有限公司技术委员会委员、监事会召集人，西安交通大学副教授。

刘春明：现任西安经发集团有限责任公司总经理助理、西安交大博通资讯股份有限公司监事，曾任陕西租赁设备公司总经理，中国建设银行陕西省分行咸阳东郊支行副行长，西安经发集团有限责任公司资金管理部部长。

蔺建文：现任西安经济技术开发区服务外包产业发展办公室主任、出口加工区管理办公室副主任（兼）、西安交大博通资讯股份有限公司监事。曾任西安计算机软件产业推进中心主任、法定代表人，西安集成电路产业发展中心主任、陕西集成电路行业协会秘书长。

马建强：现任西安经发经贸实业有限责任公司法定代表人、总经理、西安交大博通资讯股份有限公司监事，曾任西安高华电气实业有限公司执行董事兼总经理，西安高科实业股份有限公司董事、总经理，西安经发国际实业有限公司总经理。

郭俊玉：现任西安交通大学产业（集团）总公司财务部部长、西安交大博通资讯股份有限公司监事。

张蕙：现任西安交大博通资讯股份有限公司监事、人力资源管理部副经理、证券事务代表。

高昆：现任西安交大博通资讯股份有限公司副总经理，曾任西安交大博通资讯股份有限公司北京分公司总经理。

蔡启龙：现任西安交大博通资讯股份有限公司董事会秘书、证券投资部经理，曾任交大昆机科技股份有限公司董事会办公室副主任，西安交大博通资讯股份有限公司经营管理部副经理、监事。

公司第三届董事会和监事会于 2006 年 8 月 3 日选举产生，每届任期为三年，2009 年 8 月 3 日任期已满。鉴于本公司重大资产重组事项已于 2009 年 12 月 28 日经中国证监会并购重组委有条件审核通过，且目前中国证监会尚未正式批准，经征求相关股东意见，为了在重组期间公司的平稳过渡和董事会/监事会换届的严肃性，公司分别于 2010 年 4 月 22 日召开第三届董事会第二十九次会议和第三届监事会第十六次会议，同意公司第三届董事会/监事会延期换届，根据《公司法》和《公司章程》规定，董事/监事任期届满未及时改选，在选举出公司第四届董事会/监事会之前，现任董事/监事继续依照法律、行政法规和公司章程的规定履行董事/监事职务。公司董事会同意在公司选

出第四届董事会、并董事会聘任新一届经营班子之前，公司现任总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员继续依照法律、行政法规和公司章程的规定履行各自职责。

公司第三届董事会/监事会之全体董事/监事承诺：在本公司股东大会选举产生第四届董事会/监事会之前，将继续履行相应职责，严格遵守各项法律、法规和《公司章程》的规定，维护公司利益，确保公司正常经营。

该事项还需提交公司股东大会审议批准。

该事项本公司已于 2010 年 4 月 24 日在《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露公告。

## （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
康军	西安经发集团有限责任公司	董事长、总经理		2009 年 12 月 2 日	是
韩晓更	西安经发集团有限责任公司	董事、副总经理			是
韩东升	西安经发集团有限责任公司	董事、副总经理			是
熊建龙	西安交通大学产业（集团）总公司	常务副总裁			是
刘春明	西安经发集团有限责任公司	总经理助理			是
郭俊玉	西安交通大学产业（集团）总公司	财务部部长			是
马建强	西安经发经贸实业有限责任公司	法定代表人、总经理			是

韩晓更、韩东升、熊建龙、刘春明、郭俊玉、马建强均无明确的任职期限。

2009 年 12 月 1 日，经中共西安市委常委会审议批准，西安市决定成立西安沣渭新区管理委员会，12 月 2 日，西安市政府决定康军任西安沣渭新区管理委员会副主任、西安沣渭新区开发建设总公司董事长、总经理（正局级），免去康军西安经济技术开发区管理委员会副主任、西安经发集团有限责任公司董事长、总经理职务。

## 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
郑谦	西安开米股份有限公司	财务总监			是
杨乃定	西北工业大学	管理学院院长			是
张武	西部证券股份有限公司	投资银行总部总经理			是
乐开端	西安交通大	副教授			是

	学				
蔺建文	西安经济技术开发区服务外包产业发展办公室	办公室主任			是
雷锦录	西安阳光教育集团	董事长			是

郑谦、杨乃定、张武、乐开端、蔺建文、雷锦录均无明确的任职期限。

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	经公司第二届董事会第十次会议审议提交、2004 年度股东大会审议批准，修订公司董事、监事和高级管理人员薪酬标准。
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按股东大会批准的董事、监事和高级管理人员薪酬标准执行“在公司任职的董事、监事和高级管理人员按照公司《员工手册》薪资标准执行；不在公司任职的董事、监事不在公司领取报酬，领取董事、监事津贴”。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	不在公司任职的董事、监事津贴标准为：董事长 5 万元/人年、独立董事 5 万元/人年、非独立董事 3 万元/人年、监事会召集人 3 万元/人年、监事 1 万元/人年；公司承担其参加相关会议的差旅费。

### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
雷锦录	董事	离任	因工作变动，2009 年 3 月 19 日雷锦录董事书面提出辞去公司董事职务，公司董事会接受雷锦录先生辞去董事职务，并对其多年来的辛勤工作表示衷心感谢。

### (五) 公司员工情况

在职员工总数	146
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
技术人员	88
销售人员	10
管理人员	21
文职人员	19
特殊人员	8
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	10
本科	99
专科	27
其他	10

## 六、公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司持续开展上市公司治理专项的活动，公司坚持严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会有关规范性文件的要求，不断树立规范运作、稳健经营的公司治理理念，完善公司的法人治理结构和内控制度，规范股东大会和董事会、监事会、经营层的运作，强化公司

董事、监事、高管人员勤勉尽职的履职意识，加强信息披露工作，规范公司运作。

为进一步完善公司治理，建立健全公司内部控制制度，报告期内公司根据中国证监会（2008）48 号公告的要求，对《审计委员会年报工作规程》进行了修订；根据中国证监会令第 57 号《关于修改上市公司现金分红规定的决定》的相关要求，对《公司章程》进行了修订，明确了公司现金分红政策；根据中国证监会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》和《上海证券交易所股票上市规则》（2008 年修订）的相关规定，经第三届董事会第二十九次会议审议通过，公司新制定了《关于董事、监事和高级管理人员及其亲属持有和买卖本公司股份的管理制度》，并相应修订了《交大博通信息披露事务管理制度》，新增加了《年报信息披露重大差错责任追究》、《内幕信息知情人管理》和《外部信息使用人管理》等三章内容。

公司治理具体情况如下：

#### 1、股东与股东大会

按照《公司章程》的规定，股东按其所持股份享有平等的权利，并承担相应的义务。公司股东大会的召集、召开及表决程序规范，历次股东大会均经律师现场见证。公司各项关联交易均严格按照交易双方事先签定的关联交易协议执行，做到公平、公正、公开。

#### 2、控股股东与上市公司

公司与控股股东之间实现了业务、人员、资产、机构、财务五个方面的分开及独立，公司董事会、监事会、经营层均保持独立运作，保证了公司重大决策的独立性。

#### 3、董事及董事会

公司董事的选举和聘用程序严格按照《公司法》和《公司章程》的规定进行，公司董事会下设了战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会，以保证董事会高效运作和科学决策。公司董事能够积极参加董事会会议及股东大会，勤勉尽责地履行职务。

#### 4、监事及监事会

公司监事的选举和聘用程序严格按照《公司法》和《公司章程》的规定进行，公司监事能根据相关规定，认真履行自己的职责，对公司的依法运作、关联交易、财务状况、董事及其他高级管理人员履行职责等情况进行有效的监督和审核。

#### 5、信息披露与透明度

报告期内，公司严格遵守中国证监会和上海证券交易所有关信息披露的法律法规的规定，认真履行了信息披露义务，并做到了信息披露真实、准确、及时、完整，公司指定《中国证券报》和《上海证券报》为公司信息披露的报纸，报告期内公司共披露定期报告 4 次及临时公告 38 项。

6、本公司现有内部控制制度能够适应公司管理的要求，为编制真实、完整、公允的财务报表提供合理保证，为公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律、法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证，能够保护公司资产的安全、完整。公司根据实际需要不定期对各项内部控制进行分析，公司董事会及审计委员会高度重视内控制度的建设和执行，时常对公司内控事项予以监督和检查。

7、《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7 号）文件的发布，为公司规范内部控制提供了有力的理论和政策支持。公司根据基本规范的要求，在公司管理层的带动下，完善现有内部控制体系与基本规范的对接和修正，不断提升内控水平。

#### 8、公司治理及整改情况总结

根据中国证监会《关于公司治理专项活动公告的通知》和陕西证监局《关于进一步推进公司治理专项活动的通知》的要求，公司深入推进公司治理专项活动，对公司治理情况进行了自查、分析和整改，《关于公司治理专项活动整改情况的说明》经公司第三届董事会第十八次会议审议通过，并以董事会决议形式于 2008 年 7 月 18 日在《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露公告，公司在上市公司治理专项活动中涉及的需整改问题均已在 2008 年度整改完成。本报告期内公司在此基础上，进一步细化了公司的内控制度，规范了业务流程，今后公司将持续改进和完善公司治理结构和管理水平，以促进公司持续健康发展。

## (二) 董事履行职责情况

## 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
康军	否	6	6	3	0	0	否
韩东升	否	6	6	3	0	0	否
雷厉	否	6	6	3	0	0	否
雷锦录	否	2	2	0	0	0	否
刘民	否	6	6	3	0	0	否
王萍	否	6	6	3	0	0	否
熊建龙	否	2	2	2	0	0	否
韩晓更	否	2	2	2	0	0	否
郑谦	是	6	6	3	0	0	否
杨乃定	是	6	6	3	0	0	否
张武	是	6	6	3	0	0	否

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## 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。

## 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

## (1) 独立董事相关工作制度：

根据中国证监会及上海证券交易所的相关规定，公司已建立了《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》及《审计委员会年报工作规程》。

## (2) 公司《独立董事工作制度》所赋予独立董事的职权：

为了充分发挥独立董事的作用，独立董事除应当具有公司法和其他相关法律、法规赋予董事的职权外，独立董事享有有以下特别职权：a、重大关联交易（指公司拟与关联人达成的总额高于公司最近经审计净资产值 5% 以上的关联交易）应由独立董事认可后，提交董事会讨论。独立董事做出判断前，可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告，作为其判断的依据；b、向董事会提议聘用或解聘会计师事务所；c、向董事会提请召开临时股东大会；d、提议召开董事会；e、独立聘请外部审计机构和咨询机构；f、可以在股东大会召开前公开向股东征集投票权。

## (3) 独立董事履职情况：

本公司独立董事涵盖了会计、管理及证券等方面的专家，人员结构和专业结构合理。独立董事本着对全体股东负责的态度，按照法律法规的要求，勤勉尽职，积极并认真参加公司股东大会和董事会，对董事会的科学决策、规范运作以及公司发展都起到了积极作用，切实地维护了广大中小股东的利益。报告期内，独立董事对公司重大资产重组事项都发表了独立意见，并积极参与年报制作过程及与审计师的沟通，切实发挥了在年报工作中的监督作用，充分履行了独立董事的职责。

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

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司自主经营、自负盈亏，在业务方面独立于控股股东，公司拥有完整的决策机制、业务经营体	有利于保证公司的经营运作独立性	

		系,能够自主地进行日常经营与决策。		
人员方面独立完整情况	是	公司设有独立的人力资源管理部门,在人事、工资管理等方面是完全独立的,公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均不在股东单位任职和领取报酬。	有利于保证公司的经营运作独立性	
资产方面独立完整情况	是	公司与控股股东资产关系明晰,资产独立于控股股东,公司有独立的经营业务系统,并独立登记、建账、核算管理。	有利于保证公司的经营运作独立性	
机构方面独立完整情况	是	公司机构设置独立,各职能机构与控股股东机构完全分开,也不存在隶属关系,依法行使各自职能职权。	有利于保证公司的经营运作独立性	
财务方面独立完整情况	是	公司有独立的财务核算部门,独立的财务核算体系和财务管理制度,开设独立银行帐户,依法独立纳税。	有利于保证公司的经营运作独立性	

## (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律、法规的要求,结合公司自身实际情况,公司已经建立了比较完整合理的内部控制制度体系,涵盖了公司管理与经营的各个方面,包括法人治理结构、行政人事管理、财务控制、生产运营管理以及各相关环节。各项制度均结合国家相关法律法规和业务管理和运作需要制定,在运行过程中有效地起到了规范内部管理、提高运营效率、降低风险的作用。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司根据已有内控制度的执行情况、公司经营情况的发展变化情况以及政府和监管机构新的法律法规等要求进行内控制度的建立和健全业务流程和各项规章制度,建立有效的考核和激励机制,以确保内部控制制度的有效实施。 公司内部设置了相关的质量管理控制部门,对生产经营情况进行有效控制,在质量管理、项目管理、固定资产管理、商务管理等方面制订了管理规章和制度,用以规范和指导各业务部门按照标准运行,实施情况良好。
内部控制检查监督部门的设置情况	董事会下设立审计委员会,负责监督公司内部控制的有效实施和内部控制自我评价事宜。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司董事会审计委员会对公司内部控制制度的建立和执行情况进行检查,有效保护了资产安全,提高了公司运营效率。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会审计委员会,与外部审计师沟通公司内部控制执行情况和存在的问题,并提出改进意见。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司依据《会计法》、《企业财务通则》、《企业会计准则》等相关法律法规文件,并结合自身实际情况制定了财务管理制度,实现了会计部门内部及公司各部门之间的权责分明、相互制约、相互监督和相关控制。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司未发现内部控制设计或执行方面存在重大缺陷,公司还将不断完善内部控制的制度制定和修订工作,完善业务流程,不断提升公司内部控制水平。

## (五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会下设薪酬与考核委员会，公司通过董事会薪酬与考核委员会对公司高级管理人员进行年度绩效考评，根据考评结果情况，对公司高级管理人员发放考评薪酬。

## (六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

## (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

经公司第三届董事会第二十九次会议审议通过，公司修订了《交大博通信息披露事务管理制度》，新增加了《年报信息披露重大差错责任追究》章节，明确在年报信息披露工作中若有人员违反相关规定，不履行或者不正确履行职责，导致公司年报披露发生重大遗漏信息补充、业绩预告修订或出现重大会计差错更正的，或是其他重大差错或对公司造成重大损失和不良社会影响时，公司将对相关责任人将予以责任追究并加以处理。

报告期，公司在年报信息披露过程中未出现重大差错责任。

## 七、股东大会情况简介

## (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年度股东大会	2009 年 5 月 31 日	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 6 月 2 日

2009 年 5 月 31 日公司召开了 2008 年度股东大会，出席会议的股东三人，代表公司股份 19,666,207 股，占公司总股本的 31.49%。

会议审议通过以下事项：

- 1、《交大博通董事会 2008 年度工作报告》；
- 2、《交大博通监事会 2008 年度工作报告》；
- 3、《交大博通 2008 年度报告》和《交大博通 2008 年度报告摘要》；
- 4、《交大博通 2008 年利润分配方案》；
- 5、《关于续聘会计师事务所的议案》；
- 6、《关于修改交大博通公司章程的议案》；
- 7、《关于选举韩晓更女士为本公司第三届董事会董事的议案》；
- 8、《关于选举熊建龙先生为本公司第三届董事会董事的议案》。

## (二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 6 月 8 日	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 6 月 10 日

2009 年 6 月 8 日公司召开了 2009 年第一次临时股东大会，会议采用现场记名投票与网络投票相结合的表决方式召开，出席本次会议的股东及股东代理人共 109 名，代表股份 31,645,939 股，占公司总股本的 50.67%。其中，出席现场会议的股东及股东代理人 6 名，代表股份 27,604,008 股，占公司总股本的 44.20%，参加网络投票的股东及股东代理人 103 名，代表股份 4,041,931 股，占公司总股本的 6.47%。

会议审议并通过了以下事项：

- 1、《关于西安交大博通资讯股份有限公司重大资产重组符合相关法律、法规规定的议案》；
- 2、《关于西安交大博通资讯股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易的议案》；
- 3、《西安交大博通资讯股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书》；
- 4、《关于公司与西安经发集团有限责任公司签署〈重大资产置换及发行股份购买资产之协议书〉的议案》；
- 5、《关于公司与西安经发集团有限责任公司签署〈利润补偿协议书〉的议案》；
- 6、《关于提请股东大会批准西安经发集团有限责任公司免于以要约方式增持公司股份的议案》；

- 7、《关于公司重大资产置换及发行股份购买资产涉及关联交易的议案》；
- 8、《关于提请股东大会授权董事会办理本次重大资产重组暨关联交易相关事宜的议案》。

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、报告期内公司经营情况的回顾

报告期内，公司主营业务范围为拥有自主知识产权应用软件产品、行业解决方案的研发销售和计算机系统集成、软件服务外包、浓缩苹果汁的生产销售、教育投资及市政基础建设等业务。

(1) 报告期内，公司实现营业收入 20833.82 万元，比上年同期减少-10.24%，实现净利润-7778.04 万元，比上年同期减少-108.66%。

① 报告期内，因为公司主营业务不突出，难以适应市场的变化，且因正在进行重大资产重组等因素的影响下，公司各项主营业务经营状况不够理想。公司在系统集成和软件开发业务的业务量持续下降，影响了盈利能力；软件服务外包业务量因国际金融危机受到大影响；浓缩果汁出口业务目前仍面临着国际购买力下降，果园的收购竞争等多重不利因素，使得报告期内收入继续减少；经发基础工程公司市场竞争加剧，在市场竞标中存在较大不确定性风险；教育投资因城市学院新校区建设承担了较大的借款利息支出及固定资产折旧。

报告期内，公司未持有外币投资性资产，无外币套期类资产。

② 为了公司持续健康的发展，对股东的投资收益负责，公司正拟与大股东西安经发集团有限公司进行重大资产重组。2009 年 5 月 14 日，公司召开第三届董事会第二十六次会议，审议通过了交大博通重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易的议案等相关事项；2009 年 6 月 8 日，公司召开 2009 年第一次临时股东大会，采取现场投票和网络投票相结合的方式表决通过了交大博通重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易的议案等相关事项。

本公司拟以截至评估基准日 2008 年 12 月 31 日合法拥有的全部资产和负债与公司第一大股东西安经发集团有限责任公司持有的西安经发地产有限公司 100%股权进行置换，置入资产价值超过置出资产价值的差额部分，由公司拟以向经发集团发行股份的方式支付。

本次交易的置入资产与置出资产的交易价格均以评估价值为基础，并经交易双方协商确定。置入资产的交易价格为 61,134.14 万元，置出资产的交易价格为 16,126.80 万元。置入资产价值超过置出资产价值的差额部分 45,007.34 万元，由本公司拟以向经发集团发行股份的方式支付，公司拟按每股 8.35 元发行 53,901,005 股普通股作为差额部分的支付对价，本次发行股份数量最终以中国证监会核准的发行数量为准。

2009 年 12 月 28 日，中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会召开 2009 年第 41 次并购重组委工作会议，审核了本公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易事项，审核结果为有条件通过。

目前公司尚未收到中国证监会的相关批准文件，本公司和相关各方正在积极推动本次重大资产重组的各项事宜，争取尽快取得中国证监会的正式批准文件，尽快实施重组和资产交割，以实现公司盈利及良好的持续发展。

③ 报告期内公司主业分析：现有主业比较多元，业务之间缺乏有机的联系，而且各项业务在该领域都不突出。自主软件业务竞争加剧，在研发和实施过程中不可控因素较多，项目进度长，利润难以得到保障；软件服务外包受到国际金融危机的影响大，制约了其盈利水平；交大城市学院属于国家支持的教育行业，教育部 2008 年 2 月发布的《独立学院设置与管理办法》，对独立院校的部分政策有所调整，学院执行企业会计准则，固定资产折旧计提和借款利息计入费用，影响了目前城市学院的盈利能力；经发基础工程公司所面临的市场竞争加剧，在市场项目竞标中存在较大不确定性风险；浓缩苹果汁出口业务目前仍因国际金融危机而面临着国际购买力下降、以及果源收购竞争等多重不利因素。

为了公司持续健康的发展，对股东的投资收益负责，公司迫切需要实现重大资产重组，使公司实现主营业务突出、战略发展明确、提升持续盈利能力。

## (2) 公司主营业务及其经营情况

## ① 主营业务分行业、产品构成情况

单位：人民币万元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
计算机信息技术	36,452,491.58	29,938,308.91	17.87	44.13	31.56	78.35
果汁	28,709,735.66	26,046,386.25	9.28	-68.19	-65.69	-41.66
基础建设	74,409,308.79	66,971,686.77	10.00	28.07	32.92	-24.73
学费及住宿费收入	68,766,624.22	32,750,551.32	52.37	17.66	20.09	-1.81
合计	208,338,160.25	155,706,933.25	--	--	--	--

计算机信息技术的营业收入和营业利润率增加主要是因为软件服务外包业务增加所致；果汁营业收入和营业利润率减少是因为报告期内国际经济形势依然不好，国际消费购买力降低，对浓缩果汁行业影响大；基础建设营业利润率下降是因为竞争加剧成本加大，影响利润；学费及住宿费收入增加是因为学校扩大招生，在校人数增加所致。

## ② 占公司主营业务收入或主营业务利润总额的 10% 以上的主要业务

单位：人民币万元

项目	营业收入	营业成本	毛利率 (%)
计算机信息技术	3,645.25	2,993.83	17.87
果汁	2,870.97	2,604.64	9.28
基础建设	7,440.93	6,697.17	10.00
学费及住宿费收入	6,876.66	3,275.06	52.37

## ③ 主要供应商、客户情况占年度采购总额的比例

单位：人民币万元

前 5 名供应商采购金额合计	占年度采购总额的比例 (%)
2610.75	25.31
前 5 名客户销售额合计	占全部销售总额比例 (%)
9875.59	47.4

## (3) 报告期内公司资产构成同比发生重大变动的情况说明

单位：人民币万元

资产项目	期末数	期初数	增减幅度 (%)
货币资金	10,760.01	8,045.06	33.75
应收票据	39.40	14.60	169.86
预付账款	3,396.90	1,296.15	162.08
存货	4,781.21	2,837.28	68.51
长期股权投资	616.58	1,414.36	-56.41
在建工程	265.87	36.37	631.07
开发支出	81.07	19.88	307.82
应付票据	275.39	50.00	450.77

应付职工薪酬	354.83	241.49	46.93
应交税费	-191.22	100.50	-290.27
其他应付款	27,636.81	16,669.68	65.79

报告期内，货币资金增加主要原因系销售资金回笼；应收票据增加主要原因系收到项目支付银行承兑汇票；预付账款增加主要系因子公司西安交通大学城市学院预付校园建设项目工程款；存货增加主要系因子公司泾阳怡科食品有限公司库存果汁增加；长期股权投资减少主要系联营公司亏损所致；在建工程增加主要系因子公司西安交通大学城市学院校园建设增加工程；开发支出增加主要系子公司西安博通国际软件有限公司 BPO 平台开发支出增加；应付票据增加主要系支付货款开出的银行承兑汇票增加；应付职工薪酬增加主要系当月计提工资，次月发放所致；应交税费增加主要系子公司泾阳怡科食品有限公司购材料进项税额增加所致；其他应付款增加主要系子公司西安交通大学城市学院向西安经发集团有限责任公司借款、子公司泾阳怡科向西安经发担保有限公司借款增加所致。

(4) 报告期内公司主要财务数据同比发生重大变动的情况说明

单位：人民币万元

项目	2009 年	2008 年	增减幅度 (%)
投资收益	-838.27	-401.44	-108.82
营业外收入	1,016.53	199.41	409.77
营业外支出	63.39	228.77	-72.29
所得税费用	-25.25	-1,678.24	-98.50

报告期内，投资收益减少主要系联营企业亏损所致；营业外收入增加主要系收到政府补助增加；营业外支出减少主要系上年度代支付担保借款及利息；所得税费用减少主要系上年度确认未弥补亏损递延所得税所致。

(5) 报告期内公司现金流量情况同比发生重大变动的情况说明

单位：人民币万元

项目	2009 年	2008 年	增减幅度 (%)
一、经营活动			
现金流入总额	24,581.83	26,251.24	-6.36
现金流出总额	22,885.10	24,914.07	-8.14
现金流量净额	1,696.73	1,337.17	26.89
二、投资活动			
现金流入总额	545.56	7,701.78	-92.92
现金流出总额	7,600.00	9,629.75	-21.08
现金流量净额	-7,054.44	-1,927.97	-265.90
三、筹资活动			
现金流入总额	16,100.00	13,464.97	19.57
现金流出总额	8,027.34	11,626.70	-30.96
现金流量净额	8,072.66	1,838.27	339.14

报告期内，公司投资活动现金流入总额和现金流量净额比上年减少较多主要系上年度收到出售子公司股权款所致；筹资活动现金流量净额增加较多主要系本年度借款增加所致。

(6) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位：人民币万元

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
北京国电博通科技有限责任公司	计算机信息	软件、系统集成业务	1000	232.14	-426.74

西安经发基础设施建设工程有限公司	基础建设	基础设施项目投资、工程承包、市政道路工程	2000	6,849.52	17.68
泾阳怡科食品有限公司	农产品加工业	浓缩果汁的生产销售	5000	11,444.22	-2,300.74
西安交通大学城市学院	本科层次的高等学历教育	教学管理	10000	49,198.38	-428.07
西安博通国际软件有限公司	服务外包业务	计算机软件服务外包	1000	1,593.05	-24.85
西安博通系统集成有限公司	计算机系统集成	计算机系统集成	1500	1,146.21	-295.70

(7) 单个子公司净利润对公司净利润影响达到 10%以上的公司

单位：人民币万元

单位名称	营业收入	营业利润	净利润
泾阳怡科食品有限公司	2,870.97	-2,586.63	-2,300.74

## 2、对公司未来发展的展望

(1) 公司将按照中国证监会和上海证券交易所的相关规定，积极推进重大资产重组事项，待中国证监会正式批准后尽快实施，明晰公司主业并不断做强做大，努力提高上市公司经营竞争能力。

(2) 在推进资产重组工作的同时，在现有业务及资产置出之前上市公司仍将努力做好现有各项业务的稳定发展，促进公司重大资产重组工作的顺利实施和相关业务的平稳过渡。公司目前主营业务为拥有自主知识产权应用软件产品、行业解决方案的研发销售和计算机系统集成、软件服务外包、浓缩苹果汁的生产销售、教育投资及市政基础建设等业务，从当前国家宏观形势分析，各项主营业务中各具优势也各有困难，机遇和挑战并存。

### ① 应用管理类软件产品、行业解决方案、软件服务外包和系统集成业务

公司应用软件类产品主要面向煤炭、电力、国土等资源行业，软件服务外包和系统集成业务是公司把握国际信息服务形势新开展的重要业务，公司将做好技术创新和自主创新工作，促进产品研发、产品提升和服务提升。

### ② 浓缩苹果汁业务

陕西的苹果产业化发展潜力巨大，目前国际经济衰退，国际市场消费力有所下降影响，以出口市场为主的浓缩苹果汁业务受到了一定影响，企业将一方面不断完善生产线、提高产能，切实做好节能减排工作，另一方面要加紧拓宽原料采购渠道，降低采购周期成本，积极采取规避汇率风险手段，并加紧开拓国际及国内销售市场。

### ③ 教育投资

公司与西安交通大学合作创办的西安交通大学城市学院，以培养基础好、技能强、素质高的可持续发展应用型人才为目标，学院招生规模稳步上升，城市学院要着力构建按社会需求设立专业，着力提升学生的实践能力、创新意识和创新能力的优秀应用性人才，并根据现代科学技术发展趋势和地方经济社会发展需求设置专业，不断提高教学质量，办出特色、办出优势，同时也要不断改善新校区建设，完善硬件环境，扩大招生规模。

### ④ 城市基础设施建设行业

随着国家西部经济开发的延伸，城市基础设施建设投资会有大规模，西安市城市建设的大力推进、以及西安经济技术开发区内道路的建设，都给经发基础建设公司带来了发展机遇，经发基础建设公司应紧抓住西安市政府北迁、经开区建设等良好时机，扩大规模，占领市场，不断增强企业资质种类和等级等实力。

(2) 2010 年度的经营计划以及为达到此经营目标拟采取的策略和行动。

公司 2010 年度的工作指导思想为：尽快完成重组，公司平稳过渡，实现快速发展。在目前主

营业务范围无变化的情况下，2010 年度争取实现营业收入 21500 万元，费用成本控制在 21350 万元。

公司将不断加强创新发展的意识，根据发展战略调整产业结构和产品结构，明细和做强主业，提升企业核心竞争力，主要做好以下几方面工作：

① 按照国家相关法规，规范操作，努力做好上市公司重大资产重组工作，实现战略发展的重要转型。

② 现有业务经营中，继续加大销售力度，稳定销售市场，保持客户资源的良性发展，要加快服务外包业务市场开拓步伐，并逐步树立公司在国际市场的形象和地位。加强渠道资源的维护和开发，推进与上下游之间的战略联盟，推动产业价值链的建设和形成，强化合作共赢。

③ 实施产品研发，推进自主创新，加强行业应用优势，开发行业解决方案对应的产品，充分发挥系统集成一级资质的优势，多方面开拓市场，在西安市及外部地区做好集成工作，加强与供应商的战略合作关系，实现共赢。

④ 进一步建立健全内部控制制度并严格执行，按照相关法律法规的要求规范运作，不断完善法人治理结构和内控体系建设。

(3) 2010 年资金需求和使用计划。

2010 年，公司资金需求、使用及来源如下：

① 西安交通大学城市学院新校区建设资金需要 4000 万元，主要来源于银行借款和收入；② 泾阳怡科食品有限公司原材料采购资金 2000 万元，主要来源于销售回款和银行借款；③ 计算机软件业务需要资金 1200 万元，主要来源于业务回款和银行借款。

(4) 可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素分析，以及采取的对策和措施。

① 重大资产重组实施风险

公司目前拟实施重大资产重组，会遇到国家政策变化、监管部门审核、新业务发展前景等风险。公司将对策和市场做深入分析，拟制切实可行的操作方案，尽大程度降低重组风险。

② 计算机信息技术市场及技术风险

应用软件产品目前市场竞争激烈，项目型业务在实施过程中受牵制的因素和不可控因素太多，项目拖期较为普遍，影响利润。公司将以先进管理模式来引导公司的产品研发、产品提升和服务提升，进行业务梳理，逐步减少定制产品比重，降低项目型业务的风险。

③ 浓缩苹果汁市场及汇率风险

虽然陕西省苹果种植面积和产量在全国排在前位，但浓缩苹果汁出口业务目前面临着国际购买力下降、果源收购竞争、国际货币汇率波动较大等多重不利因素。公司将积极采取规避汇率风险手段，并加紧开拓国际及国内销售市场，采取预定、联合收购等方式扩大原料采购渠道，降低采购成本和周期。

④ 教育行业投资风险

公司与西安交通大学联合创建交大城市学院，属于国家支持的教育行业，但建设投入较大，经营费用居高不下。公司将充分利用西安交通大学的优质办学资源，争取政策支持，提高教学质量，拓宽学生就业渠道，稳定并扩大生源，积极筹措资金，不断完善新校区建设，加强与国际、国内知名院校的交流与合作，打响学院品牌。

⑤ 市政基础建设的项目风险

经发基础建设公司依托于西安经济技术开发区背景，在本地区虽有一定市场优势，但项目竞标时也还存在一定风险；而且公司因成立时间较短，相关配套建设资质需要进一步完善。公司将提高市场化运作能力，充分利用政策、背景和地域优势，创新经营机制，夯实资质基础，积极拓展市场。

与公允价值计量相关的项目

公司不存在与公允价值计量相关的项目。

持有外币金融资产、金融负债情况

公司未持有外币金融资产、金融负债情况。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

对公司未来发展的展望

公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

单位：元 币种：人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2004	首次发行	169,162,400	1,058,500	168,899,700	262,700	存放于银行
合计	/	169,162,400	1,058,500	168,899,700	262,700	/

2、承诺项目使用情况

单位：元 币种：人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
交大博通资讯大中型企业营销资源计划管理系统项目	否	42,000,000	42,000,000	是	进度正常	500,000	-74,398.54	否	因受市场和公司重组影响	
交大博通资讯成长型小企业营销资源计划管理系统项目	否	24,000,000	23,737,300	是	进度正常	500,000	-321,356.44	否	因受市场和公司重组影响	
交大博通资讯 e 速软件产品项目	否	43,000,000	43,000,000	是	进度正常	1500,000	1,301,325.32	否	因受市场和公司重组影响	
交大博通资讯企业成本管理系统项目	是	21,500,000	0							因市场环境发生变化,该项目未做投入并在 2005 年做了变更,该次变更经公司第二届董事会第九次会议和 2004 年年度股东大会批准。
交大博通资讯制造企业质量管理体系项目	是	24,500,000	0							因市场环境发生变化,该项目未做投入并在 2005 年做了变更,该次变更经公司第二届董事会第九次会议和 2004 年年度股东大会批准。
合计	/	155,000,000	108,737,300	/	/	2,500,000	/	/	/	/

3、募集资金变更项目情况

因市场环境发生变化,交大博通资讯企业成本管理系统项目和制造企业质量管理体系项目未做投入并已做变更,该次募集资金项目变更经公司第二届董事会第九次会议和 2004 年年度股东大会批

准，变更为收购泾阳怡科食品有限公司 90% 的股权。该事项分别在 2005 年 4 月 12 日和 5 月 28 日在《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露公告。

公司募集资金超出项目合计需求资金部分 1,416.24 万元，公司分别召开第三届董事会第七次会议和 2007 年第二次临时股东大会，同意将此 14,162,400 用于补充公司流动资金。该事项分别在 2007 年 4 月 11 日和 5 月 11 日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露公告。

#### 4、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

经公司第三届董事会第二十九次会议审议通过，和公司第三届监事会第十六次会议审议通过，根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更及差错更正》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》的规定要求，公司做了重大会计差错更正，具体情况说明如下：

(1) 因交大博通正在与控股股东经发集团进行重大资产重组，中国证监会于 2009 年 7 月 31 日下发了《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（090673 号）中针对母公司拟置出资产的财务会计处理是否足够谨慎，如未按会计准则要求计提资产减值应当予以纠正的问题，本公司针对 2009 年 6 月 30 日、2008 年 12 月 31 日母公司拟置出资产进行了复核，经复核截至 2008 年 12 月 31 日应补提长期股权投资减值准备 9,190,878.89 元外（报表披露长期股权投资减值准备 8,296,260.06 元，其他长期资产减值准备 894,618.83 元），其他资产的减值准备没有发生变化。具体更正如下：

① 子公司西安交通大学城市学院 2008 年度亏损，其亏损原因主要系建设期完成后原基建借款费用化、固定资产折旧造成。复核后按 2008 年 12 月 31 日评估价值 68,245,057.85 元作为可收回金额，与账面价值 70,000,000.00 元的差额 1,754,942.15 元计提减值准备。

② 泾阳怡科食品有限公司成立于 2003 年 9 月，2005 年 4 月公司与泾阳怡科股东西安经发国际实业有限公司签署协议收购 90% 的股权，根据 2005 年 3 月 31 日评估结果支付对价 5,845.46 万元，基准日享有泾阳怡科账面净资产 4,896.29 万元，投资差额 969.17 万元，泾阳怡科营业期限为 10 年，投资差额每年按 96.92 万元摊销。公司 2007 年 1 月 1 日执行新准则后，根据企业会计准则相关规定，该项差额在原股权投资差额的剩余摊销年限内平均摊销，尚未摊销完毕的余额在资产负债表中作为“其他流动资产”列示。复核后按 2008 年 12 月 31 日评估价值 54,158,808.34 元作为可收回金额，与账面价值 55,053,427.17 元的差额 894,618.83 元计提减值准备。

③ 软件类子公司西安博通国际软件有限公司、北京国电博通科技有限责任公司、西安博通系统集成有限责任公司三家子公司中，国际软件 2008 年 3 月成立，2008 年收入 387 万元，净利润-367 万元，北京国电博通科技有限责任公司、西安博通系统集成有限责任公司，业务处于萎缩和停滞状态，短期内三家公司均难以保证盈利。复核后三家公司 2008 年 12 月 31 日评估价值分别为 6,119,708.83 元、3,355,620.38 元、14,983,352.88 元，与账面价值 10,000,000.00 元、6,000,000.00 元、15,000,000.00 元的差额 3,880,291.17 元、2,644,379.62 元、16,647.12 元应计提减值准备。

(2) 会计差错更正事项对 2008 年度比较财务报表影响如下：  
根据企业会计准则相关规定，该资产减值会计处理采用追溯重述法。差错对合并财务报表影响为减少其他非流动资产 894,618.83 元，增加资产减值损失 894,618.83 元；经调整后的交大博通母公司 2008 年度比较财务报表，明细如下： 单位：元

报表项目	调整前	调整数	调整后
长期股权投资	178,780,272.29	-8,296,260.06	170,484,012.23
其他非流动资产	6,090,483.27	-894,618.83	5,195,864.44
未分配利润	-50,112,042.71	-9,190,878.89	-59,302,921.60
资产减值损失	560,202.06	9,190,878.89	9,751,080.95

(3) 本次重大会计差错更正事项不属于年报信息披露重大差错责任，无需追究责任。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第三届董事会第二十三次会议	2009年3月19日	审议通过《交大博通 2008 年度总经理工作报告》、《交大博通董事会 2008 年度工作报告》、《交大博通 2008 年度报告》和《交大博通 2008 年度报告摘要》、《交大博通 2008 年度利润分配方案》、修订后的《交大博通审计委员会年报工作规程》、《关于续聘会计师事务所的议案》、修改《交大博通公司章程》的议案、接受雷锦录先生辞去董事职务，同意提名熊建龙先生为本公司第三届董事会董事候选人、《关于召开交大博通 2008 年度股东大会的议案》。	《上海证券报》、《中国证券报》	2009年3月21日
第三届董事会第二十四次会议	2009年3月23日	审议通过《关于西安交大博通资讯股份有限公司符合上市公司发行股份购买资产条件的议案》、《西安交大博通资讯股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易预案》、《西安交大博通资讯股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易之框架协议》、《董事会对公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易的审慎判断》、《关于本次董事会后暂不召集股东大会的说明的议案》和《交大博通董事会对本次重大资产重组中介机构及重组方案的要求》。	《上海证券报》、《中国证券报》	2009年3月26日
第三届董事会第二十五次会议	2009年4月24日	审议通过《交大博通 2009 年第一季度报告全文》和《交大博通 2009 年第一季度报告正文》。	《上海证券报》、《中国证券报》	2009年4月25日
第三届董事会第二十六次会议	2009年5月14日	审议通过《关于西安交大博通资讯股份有限公司重大资产重组符合相关法律、法规规定的议案》、《关于西安交大博通资讯股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易的议案》、《西安交大博通资讯股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书》、《关于董事会对评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性发表的意见》、《关于公司与西安经发集团有限责任公司签署〈重大资产置换及发行股份购买资产之协议书〉的议案》、《关于公司与西安经发集团有限责任公司签署〈利润补偿协议书〉的议案》、《关于提请股东大会批准西安经发集团有限责任公司免于以要约方式增持公司股份的议案》、《关于公司重大资产置换及发行股份购买资产涉及关联交易的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次重大资产重组暨关联交易相关事宜的议案》和《关于召开交大博通 2009 年第一次临时股东大会的议案》。	《上海证券报》、《中国证券报》	2009年5月16日
第三届董事会第二十七次会议	2009年8月27日	审议通过《交大博通 2009 年半年度报告》及《交大博通 2009 年半年度报告摘要》。	《上海证券报》、《中国证券报》	2009年8月29日

第三届董事会第二十八次会议	2009 年 10 月 30 日	审议通过《交大博通 2009 年第三季度报告全文》和《交大博通 2009 年第三季度报告正文》。	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 10 月 31 日
---------------	------------------	--	-----------------	------------------

报告期内，公司召开了六次董事会，会议召集、召开的程序严格按《公司法》、《公司章程》和《交大博通董事会议事规则》执行。

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》等法律、法规的规定，切实履行了《公司章程》所赋予的董事会职权，对股东大会的决议事项执行良好。

## 3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司董事会审计委员会主任委员为会计专业人士并具有注册会计师资格。本报告期内，根据中国证监会、上海证券交易所相关规定，公司董事会已对《审计委员会年报工作规程》进行了修订。

根据中国证监会 2009 年 34 号公告《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》和《交大博通审计委员会年报工作规程》，交大博通审计委员会关于公司 2009 年度报告做了如下工作：

(1) 在审计机构进场审计之前，审计委员会与公司年审注册会计师在公司会议室做了工作沟通，明确了如下事项：

公司 2009 年度审计机构继续为希格玛会计师事务所有限公司；经沟通，审计委员会同意审计机构拟定的审计计划和审计策略，主要包括审计的目的、范围和策略，重要会计问题及重点审计领域，审计进度安排，重要性水平的测算，对风险的评估判断，审计人员组织及进度等事项，也沟通认可了对风险及舞弊的测试和评价方法。

(2) 在公司年审注册会计师对公司 2009 年度财务报表出具了初步审计意见后，审计委员会再次与其见面沟通，认真审阅了其出具初步审计意见后的财务报表，审计委员会明确：

审计委员会审阅了公司 2009 年度财务报表，认为公司财务报表能够真实、准确、完整的反映公司 2009 年度整体的经营情况，公司严格遵守了相关法律、法规和公司章程，没有发生损害股东权益的情况，同意审计报告意见，也认可年审会计师为公司出具的标准无保留意见的审计报告，同意将 2009 年度报告和审计报告提交公司董事会审议。审计委员会确认本公司在 2009 年报审计期间未改聘会计师事务所，一直都是希格玛会计师事务所有限公司。审计委员会通过监督和参与公司 2009 年度审计工作，跟踪了解希格玛会计师事务所有限公司对公司 2009 年度年审工作及审阅了其出具的标准无保留意见的财务审计报告，认为该所在为公司提供 2009 年度审计服务工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，从会计专业角度维护了公司与所有股东的利益，建议公司继续聘请该所为公司 2010 年度财务报告年审会计师事务所，同意将此作为议案提交公司董事会审议。

## 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设的薪酬与考核委员会对 2009 年年度报告中披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行了认真的审核，发表审核意见如下：

公司董事、监事和高级管理人员所披露的薪酬与实际在公司领取的薪酬一致，薪酬发放符合公司薪酬体系的规定，不存在违反公司薪酬管理制度和管理制度不一致的情况。

公司目前尚未建立股权激励机制，薪酬与考核委员会将会同公司管理层不断完善内部激励与约束机制，按照法律法规的规定适时推出股权激励计划。

## (五) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

根据中国证券监督管理委员会[2009]34 号公告《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作

的公告》和上海证券交易所上证公字[2009]111 号《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》

的要求，公司修订了《交大博通信息披露事务管理制度》，新增加了《外部信息使用人管理》章节的内容。

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
第三届监事会第十一次会议	审议通过《监事会 2008 年度工作报告》、《交大博通 2008 年度报告》和《交大博通 2008 年度报告摘要》。
第三届监事会第十二次会议	审议通过《交大博通 2009 年第一季度报告全文》和《交大博通 2009 年第一季度报告正文》。
第三届监事会第十三次会议	审议通过《关于西安交大博通资讯股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易的议案》、审议通过本次关联交易定价的议案和《关于确认第三届董事会第二十六次会议程序的议案》。
第三届监事会第十四次会议	审议通过《交大博通 2009 年半年度报告》及《交大博通 2009 年半年度报告摘要》。
第三届监事会第十五次会议	审议通过《交大博通 2009 年第三季度报告全文》和《交大博通 2009 年第三季度报告正文》。

本报告期内，根据《公司法》及其他有关法律、法规和《公司章程》的规定，公司监事会及全体监事本着对全体股东负责的精神，认真履行有关法律、法规赋予的职责，积极有效的开展工作，对公司依法运作情况和公司董事、总经理及其他高级管理人员履行职责情况进行监督，维护了公司及股东的合法权益。

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

2009 年度公司监事会根据国家相关法律法规的规定，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司高级管理人员的履行职务情况和公司管理制度执行情况等多方面进行了监督。通过上述监督工作，公司监事会认为，公司依照国家法律法规和《公司章程》的规定，已建立并不断完善着公司的治理结构和内部控制制度；报告期内公司严格按照国家有关法律法规和《公司章程》规范运作，股东大会和董事会的召开程序、议事规则和决议程序合法有效，符合相关法律法规和《公司章程》的规定；未发现公司董事和高级管理人员执行公司职务时有违反法律法规、《公司章程》或损害公司利益的行为；公司内部控制制度比较完善，促进了公司合法经营。

### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会对公司财务状况进行了认真检查，认为公司 2009 年度财务状况真实地反映了公司的经营情况，为了扭转亏损局面，公司应全力加快资产重组工作速度，并改进现有业务，以改善公司财务状况，提升盈利能力；希格玛会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见审计报告和对所涉及事项作出的评价是客观公正的，公司 2009 年度财务报告能够真实反映公司的财务状况和经营成果。

### (四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，无变更募集资金情况发生，募集资金投入正常。

### (五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内公司未发生收购、出售资产情况。

### (六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司无重大关联交易事项发生；其他日常经营性关联交易，交易价格公允，无内幕交易，无损害上市公司和中小股东利益的情况，也无造成公司资产流失的情况。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

2009 年度希格玛会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

单位:万元 币种:人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
西安点石投资管理有限公司和西安天元房地产开发有限责任公司				原告因股权纠纷向陕西高院提起民事诉讼。	10,190.30	目前为案件审理阶段		

1、(1) 2008 年 11 月公司收到陕西省高级人民法院(简称“陕西高院”)的传票,西安点石投资管理有限公司(简称“西安点石”)和西安天元房地产开发有限责任公司(简称“西安天元”)因股东权纠纷向陕西高院提起民事诉讼,西安点石和西安天元为原告,本公司为被告。

该事项已于 2008 年 11 月 26 日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露公告。

(2) 2009 年 1 月 14 日公司收到陕西高院(2008)陕民二初字第 22 号《民事裁定书》,裁定结果如下: a、驳回西安点石和西安天元的起诉; b、案件受理费 551,315 元,退还西安点石和西安天元; c、如不服本裁定,可在裁定书送达之日起十日内,向陕西高院递交上诉状,并按对方当事人的人数提出副本,上诉于中华人民共和国最高人民法院。

该事项已于 2009 年 1 月 16 日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露公告。

在法定上诉期内本公司未接到法院关于西安点石和西安天元上诉的通知。

2、2009 年 4 月本公司再次收到陕西省高级人民法院的应诉通知书(2009)陕民二初字第 1 号,案由仍是西安点石和西安天元因股权纠纷向陕西高院提起民事诉讼,其诉讼请求为: a、请求确认西安博捷科技发展有限公司(简称“西安博捷”)是城市学院的举办人之一; b、请求本公司将持有城市学院 70%的法人财产权、管理权以及经营权等返还给西安博捷; c、请求本公司从城市学院经营管理活动中取得的全部收益(上述诉讼请求数额共计 10190.3 万元)返还给西安博捷; d、请求本公司承担本案的全部诉讼费用。

该事项已于 2009 年 4 月 4 日在《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露公告。

目前该案件尚处于审理阶段。

3、除上述之外,报告期内公司无其他重大诉讼和仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
西安经济技术开发区管委会	间接控股股东	销售商品	工程施工	按照市场公允价值定价	31,809,638.42	31,809,638.42	42.75		31,809,638.42	

西安经济技术开发区园区建设发展前景良好,公司子公司经发基础应取得一定市场份额。关联交易对公司独立性无影响。

2、关联债权债务往来

单位:万元 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
西安经发集团有限责任公司	控股股东			11,771.17	25,123.07
西安经发担保有限公司	母公司的控股子公司			2,000.00	2,000.00
合计				13,771.17	27,123.07
关联债权债务形成原因		关联方向公司本部及子公司提供借款。			
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		关联债权债务对公司经营成果及财务状况无不利影响。			

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上(含 10%)的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
西安交通大学产业(集团)总公司	西安交大博通资讯股份有限公司	房屋	900,000.00	2004年4月1日	2008年12月31日		按照市场公允价值定价		是	参股股东
西安出口加工区投资建设有限公司	西安交大博通资讯股份有限公司	房屋	370,900.80	2008年12月1日	2013年11月30日		按照市场公允价值定价		是	母公司的控股子公司

西安出口加工区投资建设有限公司	西安博通系统集成有限责任公司	房屋	741,801.60	2008年12月1日	2013年11月30日		按照市场公允价值		是	母公司的控股子公司
-----------------	----------------	----	------------	------------	-------------	--	----------	--	---	-----------

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	<p>持股 5%以上股东及其实际控制人的股改承诺：</p> <p>1、第一大股东西安经发集团有限责任公司承诺：交大博通在股权分置改革实施后，若其经营业绩无法达到设定目标，将向交大博通的流通股股东追送股份。</p> <p>追送股份的触发条件：若 2006 -2007 年交大博通的经营业绩无法达到以下任一设定目标时，将执行追送股份：</p> <p>(1) 2006 年度净利润不低于 624.58 万元（即在现有总股本条件下每股收益不低于 0.1 元）；</p> <p>(2) 2007 年度净利润较 2006 年度增长 30%以上；</p> <p>(3) 2006-2007 年两个会计年度的审计报告均为“标准无保留意见”。</p> <p>追送股份数量：向追加对价的股权登记日在册的无限售条件流通股股东追送对价的股份总数为 1,100,000 股。如果期间交大博通有送股、转增股本或缩股的情况，送股数量在 1,100,000 股的基础上同比例增减。如果期间交大博通实施增发、配股等影响股东之间股权比例的变更事项，追加对价股份总数不做调整，每股追加对价股份数量将发生变化，每股追加对价股份数量调整为：1,100,000 股/变更后无限售条件流通股股份总数。</p> <p>2、西安经发集团有限责任公司承诺：其所持有的暂不流通股股份自获得上市流通权之日起，三十六个月内不上市交易或者转让。在前项承诺期满后，通过证券交易所挂牌交易出售的股份，出售数量占交大博通股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五且减持价格不低于 10 元，在二十四个月内不超过总股本的百分之十减持价格不低于 10 元。</p> <p>3、西安交通大学产业（集团）总公司、上海昊太投资有限公司、西安经发经贸实业有限责任公司等其他三名股东承诺：其所持有的暂不流通股股份自获得流通权之日起，一年内不上市流通，在前项承诺期满后，通过证券交易所挂牌交易出售的股份，出售数量占交大博通股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五；出售数量占交大博通股份总数的比例在二十四个月内不得超过百分之十。</p>	各股东承诺履行情况良好。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	希格玛会计师事务所有限公司

境内会计师事务所报酬	30.00
境内会计师事务所审计年限	5 年

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任希格玛会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，并为公司 2009 年年度财务报告出具审计报告。担任本次审计工作并出具审计意见的注册会计师为曹爱民、赵亮。

#### (九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及上海证券交易所的公开谴责。

#### (十) 其他重大事项的说明

本公司拟与第一大股东西安经发集团有限责任公司进行重大资产重组事项：

2009 年 5 月 14 日，公司召开第三届董事会第二十六次会议，审议通过了交大博通重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易的议案等相关事项；2009 年 6 月 8 日，公司召开 2009 年第一次临时股东大会，采取现场投票和网络投票相结合的方式表决通过了交大博通重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易的议案等相关事项。

根据重组方案：本公司拟以截至评估基准日 2008 年 12 月 31 日合法拥有的全部资产和负债（置出资产）与西安经发集团有限责任公司持有的西安经发地产有限公司 100% 股权（置入资产）进行置换，置入资产价值超过置出资产价值的差额部分，由交大博通以向经发集团发行股份的方式支付。

本次交易的置入资产与置出资产的交易价格均以评估价值为基础，并经交易双方协商确定，置入资产的交易价格为 61,134.14 万元，置出资产的交易价格为 16,126.80 万元。置入资产价值超过置出资产价值的差额部分 45,007.34 万元，由本公司以向西安经发集团有限责任公司发行股份的方式支付，公司拟按每股 8.35 元发行 53,901,005 股普通股作为差额部分的支付对价，本次发行股份数量最终以中国证监会核准的发行数量为准。

2009 年 12 月 28 日，中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会召开 2009 年第 41 次并购重组委工作会议，审核了本公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易事项，审核结果为有条件通过。

目前本公司尚未收到中国证券监督管理委员会的相关批准文件，本公司和相关各方目前正在积极推动本次重大资产重组的各项事宜，争取尽快取得中国证券监督管理委员会的正式批准文件，尽快实施重组和资产交割，以实现公司盈利及良好的持续发展。

该事项本公司已分别于 2009 年 5 月 16 日、6 月 10 日、12 月 29 日在《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露公告。

#### (十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2009-01 交大博通关于法院对股东权利纠纷诉讼案件的民事裁定书公告	《上海证券报》C16、《中国证券报》D002、《证券日报》A4	2009 年 1 月 16 日	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）
2009-02 交大博通 2008 年年度业绩预亏公告	《上海证券报》25、《中国证券报》C007、《证券日报》A4	2009 年 1 月 17 日	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）
2009-03 交大博通限售流通股股东权利司法冻结公告	《上海证券报》23、《中国证券报》C006、《证券日报》A4	2009 年 2 月 21 日	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）
2009-04 交大博通股票交易异常波动公告	《上海证券报》C21、《中国证券报》	2009 年 2 月 26 日	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）

	报》D014、《证券日报》A3		
2009-05 交大博通重大资产重组事项停牌公告	《上海证券报》C21、《中国证券报》D014、《证券日报》A3	2009年2月26日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
2009-06 交大博通重大资产重组事项进展公告	《上海证券报》A9、《中国证券报》A16	2009年3月2日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
2009-07 交大博通重大资产重组事项进展公告	《上海证券报》A19、《中国证券报》D004	2009年3月9日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
2009-08 交大博通关于更换股权分置改革持续督导保荐代表人的公告	《上海证券报》C34、《中国证券报》D003	2009年3月10日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
2009-09 交大博通重大资产重组事项进展公告	《上海证券报》A7、《中国证券报》C08	2009年3月16日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
2008 年年度报告	《上海证券报》49、50、《中国证券报》C027、C028	2009年3月21日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
2009-10 交大博通第三届董事会第二十三次会议决议公告	《上海证券报》49、《中国证券报》C027	2009年3月21日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
2009-11 交大博通第三届监事会第十一次会议决议公告	《上海证券报》49、《中国证券报》C027	2009年3月21日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
2009-12 交大博通重大资产重组事项进展公告	《上海证券报》A18、《中国证券报》D003	2009年3月23日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
2009-13 交大博通关于公司股东西安交通大学产业(集团)总公司所持本公司312万股股份被司法划转至中国工商银行股份有限公司陕西省分行的公告	《上海证券报》B3、《中国证券报》D059	2009年3月24日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
2009-14 交大博通第三届董事会第二十四次会议决议公告	《上海证券报》封10、《中国证券报》C10	2009年3月26日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
2009-15 交大博通重大资产置换及向特定对象发行股份购买资产暨关联交易公告	《上海证券报》封10、《中国证券报》C10	2009年3月26日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
2009-16 交大博通关于股权纠纷的诉讼公告	《上海证券报》13、《中国证券报》C018	2009年4月4日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
2009-17 交大博通董事会公告	《上海证券报》C12、《中国证券报》B05	2009年4月9日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
交大博通 2009 年第一季度报告	《上海证券报》78、《中国证券报》C017	2009年4月25日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)

2009-18 交大博通有限售条件的流通股上市流通的公告	《上海证券报》78、《中国证券报》C017	2009年4月25日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
2009-19 交大博通关于举行2008年年度报告网上说明会的公告	《上海证券报》C13、《中国证券报》D011	2009年5月6日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
2009-20 交大博通关于召开2008年度股东大会的通知	《上海证券报》36、《中国证券报》C007	2009年5月9日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
2009-21 交大博通第三届董事会第二十六次会议决议公告	《上海证券报》19、《中国证券报》C006	2009年5月16日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
2009-22 交大博通第三届监事会第十三次会议决议公告	《上海证券报》19、《中国证券报》C006	2009年5月16日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
2009-23 交大博通重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易公告	《上海证券报》19、《中国证券报》C006	2009年5月16日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
2009-24 交大博通关于召开2009年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》19、《中国证券报》C006	2009年5月16日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
2009-25 交大博通关于公司股东减持本公司股票的公告	《上海证券报》C22、《中国证券报》D011	2009年5月20日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
2009-26 交大博通2009年第一次临时股东大会延期公告	《上海证券报》C20、《中国证券报》B02	2009年5月26日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
2009-27 交大博通2008年度股东大会会议决议公告	《上海证券报》C21、《中国证券报》D002	2009年6月2日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
2009-28 交大博通关于公司股东减持本公司股票的公告	《上海证券报》15、《中国证券报》C010	2009年6月6日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
2009-29 交大博通2009年第一次临时股东大会会议决议公告	《上海证券报》C4、《中国证券报》D013	2009年6月10日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
200-30 交大博通重大资产重组进展公告	《上海证券报》C4、《中国证券报》D004	2009年6月11日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
2009-31 交大博通关于股东所持本公司股权质押登记解除的公告	《上海证券报》19、《中国证券报》C007	2009年6月27日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
2009-32 交大博通关于公司股东减持本公司股票的公告	《上海证券报》C38、《中国证券报》D023	2009年7月30日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
2009-33 交大博通关于西安经发集团有限责任公司不能按时补正豁免要约收购材料的公告	《上海证券报》C38、《中国证券报》D023	2009年7月30日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
2009-34 交大博通关于公司股东减持本公司股票的公告	《上海证券报》C60、《中国证券报》	2009年8月12日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)

	报》B07		
交大博通 2009 年半年度报告	《上海证券报》109、《中国证券报》C102	2009 年 8 月 29 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
2009-35 交大博通股改限售流通股上市公告	《上海证券报》B17、《中国证券报》C07	2009 年 9 月 10 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
2009-36 交大博通无限售流通股股权质押公告	《上海证券报》44、《中国证券报》B11	2009 年 10 月 24 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
2009 年第三季度报告	《上海证券报》23、《中国证券报》C032	2009 年 10 月 31 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
2009-37 交大博通关于并购重组委将审核公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易事宜的停牌公告	《上海证券报》B24、《中国证券报》A18	2009 年 12 月 23 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
2009-38 交大博通关于中国证监会并购重组审核委员会经审核有条件通过公司重大资产重组事项的公告	《上海证券报》B39、《中国证券报》D006	2009 年 12 月 29 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经希格玛会计师事务所有限公司注册会计师曹爱民、赵亮审计，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

希会审字(2010)0402 号

西安交大博通资讯股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的西安交大博通资讯股份有限公司（以下简称“交大博通”）的财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2009 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

按照企业会计准则编制财务报表是交大博通管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

我们认为，交大博通财务报表已经按照企业会计准则编制，在所有重大方面公允反映了交大博通 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

希格玛会计师事务所有限公司

中国注册会计师：曹爱民、赵亮

西安市高新路 15 号四层

2010 年 4 月 22 日

## (二) 财务报表

合并资产负债表  
2009 年 12 月 31 日

编制单位:西安交大博通资讯股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	(七).1	107,600,133.78	80,450,596.40
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(七).2	394,000.00	146,000.00
应收账款	(七).3	44,255,664.32	52,861,515.00
预付款项	(七).5	33,968,981.80	12,961,511.95
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(七).4	13,405,081.90	17,921,346.32
买入返售金融资产			
存货	(七).6	47,812,088.17	28,372,765.99
一年内到期的非流动资产			257,812.39
其他流动资产			
流动资产合计		247,435,949.97	192,971,548.05
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			5,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资	(七).8	6,165,788.09	14,143,635.16
投资性房地产			
固定资产	(七).9	402,017,898.33	417,918,755.22
在建工程	(七).10	2,658,708.91	363,674.37
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(七).11	56,266,417.49	58,420,135.17
开发支出		810,675.39	198,784.05
商誉		16,273.29	16,273.29

长期待摊费用	(七) . 12	436, 228. 55	450, 596. 08
递延所得税资产	(七) . 13	7, 575, 284. 21	19, 219, 274. 22
其他非流动资产	(七) . 15	0	5, 195, 864. 44
非流动资产合计		475, 947, 274. 26	520, 926, 992. 00
资产总计		723, 383, 224. 23	713, 898, 540. 05
<b>流动负债:</b>			
短期借款	(七) . 16	30, 000, 000. 00	63, 000, 000. 00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	(七) . 17	2, 753, 850. 00	500, 000. 00
应付账款	(七) . 18	125, 753, 429. 29	142, 308, 617. 53
预收款项	(七) . 19	57, 102, 208. 03	45, 767, 242. 33
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(七) . 20	3, 548, 270. 97	2, 414, 888. 76
应交税费	(七) . 21	-1, 912, 188. 64	1, 004, 979. 56
应付利息		593, 416. 67	
应付股利	(七) . 22	1, 260, 472. 60	1, 260, 472. 60
其他应付款	(七) . 23	296, 368, 091. 36	166, 696, 813. 65
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		515, 467, 550. 28	422, 953, 014. 43
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	(七) . 24	90, 000, 000. 00	90, 000, 000. 00
应付债券			
长期应付款	(七) . 25		
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		90, 000, 000. 00	90, 000, 000. 00
负债合计		605, 467, 550. 28	512, 953, 014. 43
<b>所有者权益（或股东权益）:</b>			

实收资本（或股本）	(七) . 26	62,458,000.00	62,458,000.00
资本公积	(七) . 27	145,166,532.10	145,166,532.10
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(七) . 28	7,344,613.45	7,344,613.45
一般风险准备			
未分配利润	(七) . 29	-135,108,681.07	-57,328,281.83
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		79,860,464.48	157,640,863.72
少数股东权益		38,055,209.47	43,304,661.90
所有者权益合计		117,915,673.95	200,945,525.62
负债和所有者权益 总计		723,383,224.23	713,898,540.05

法定代表人：康军

主管会计工作负责人：王萍

会计机构负责人：王长娟

**母公司资产负债表**  
2009 年 12 月 31 日

编制单位:西安交大博通资讯股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		9,161,345.71	14,835,701.43
交易性金融资产			
应收票据		394,000.00	146,000.00
应收账款	(十三).1	3,034,763.74	12,749,299.04
预付款项		3,273,187.01	783,133.34
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(十三).2	1,395,122.97	1,416,489.80
存货		7,145,544.35	2,359,403.56
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		24,403,963.78	32,290,027.17
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十三).3	156,337,102.34	170,484,012.23
投资性房地产			
固定资产		3,930,354.91	6,402,541.25
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		75,071.05	90,150.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,073,018.53	14,549,553.93
其他非流动资产			5,195,864.44
非流动资产合计		162,415,546.83	196,722,121.94
资产总计		186,819,510.61	229,012,149.11
<b>流动负债:</b>			

短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		2,753,850.00	
应付账款		6,695,911.06	8,848,810.21
预收款项		3,409,792.59	1,079,083.91
应付职工薪酬		1,503,219.58	1,550,153.03
应交税费		239,165.71	-62,919.31
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,260,472.60	1,260,472.60
一年内到期的非流动 负债		70,922,856.77	60,670,324.72
其他流动负债			
流动负债合计		86,785,268.31	73,345,925.16
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		86,785,268.31	73,345,925.16
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		62,458,000.00	62,458,000.00
资本公积		145,166,532.10	145,166,532.10
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		7,344,613.45	7,344,613.45
一般风险准备			
未分配利润		-114,934,903.25	-59,302,921.60
所有者权益（或股东权益） 合计		100,034,242.30	155,666,223.95
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		186,819,510.61	229,012,149.11

法定代表人：康军

主管会计工作负责人：王萍

会计机构负责人：王长娟

**合并利润表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	(七).30	208,338,160.25	232,095,683.81
其中:营业收入		208,338,160.25	232,095,683.81
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		292,769,218.59	287,779,689.43
其中:营业成本	(七).30	155,706,933.25	176,318,735.24
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(七).31	2,390,908.99	2,046,404.62
销售费用		18,768,989.76	17,127,503.88
管理费用		60,310,310.43	50,828,188.48
财务费用		19,519,917.98	21,883,177.37
资产减值损失	(七).33	36,072,158.18	19,575,679.84
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	(七).32	-8,382,719.63	-4,014,408.06
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-7,977,847.07	-3,065,241.90
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		-92,813,777.97	-59,698,413.68
加:营业外收入	(七).34	10,165,339.70	1,994,116.90
减:营业外支出	(七).35	633,912.80	2,287,742.74
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-83,282,351.07	-59,992,039.52
减:所得税费用	(七).36	-252,499.40	-16,782,435.36
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		-83,029,851.67	-43,209,604.16
归属于母公司所有者的净利润		-77,780,399.24	-37,275,732.60
少数股东损益		-5,249,452.43	-5,933,871.56
六、每股收益:			

(一) 基本每股收益	(七) .37	-1.25	-0.60
(二) 稀释每股收益	(七) .37	-1.25	-0.60
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-83,029,851.67	-43,209,604.16
归属于母公司所有者的综合收益总额		-77,780,399.24	-37,275,732.60
归属于少数股东的综合收益总额		-5,249,452.43	-5,933,871.56

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：176,829.40 元。

法定代表人：康军

主管会计工作负责人：王萍

会计机构负责人：王长娟

**母公司利润表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(十三).4	3,031,197.43	21,380,252.89
减: 营业成本	(十三).4	2,125,627.09	17,278,471.96
营业税金及附加		41,407.82	122,748.63
销售费用		7,877,582.81	10,940,611.53
管理费用		17,133,052.39	11,705,984.25
财务费用		693,097.14	-224,542.87
资产减值损失		22,790,209.51	560,202.06
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	(十三).5	-8,382,719.63	-4,014,408.06
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-7,977,847.07	-3,065,241.90
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-56,012,498.96	-23,017,630.73
加: 营业外收入		1,331,321.40	791,737.88
减: 营业外支出		613,967.06	2,253,516.48
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-55,295,144.62	-24,479,409.33
减: 所得税费用		336,837.03	-13,258,199.71
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-55,631,981.65	-11,221,209.62
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		-0.89	-0.18
(二) 稀释每股收益		-0.89	-0.18
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-55,631,981.65	-11,221,209.62

法定代表人: 康军娟

主管会计工作负责人: 王萍

会计机构负责人: 王长

**合并现金流量表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		223,511,252.07	230,387,122.17
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		4,697,079.92	8,093,026.22
收到其他与经营活动有关的现金	(七).38. (1)	17,609,935.69	24,032,299.27
经营活动现金流入小计		245,818,267.68	262,512,447.66
购买商品、接受劳务支付的现金		109,475,533.54	118,436,397.82
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			

支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		47,624,220.96	37,661,832.02
支付的各项税费		3,133,293.99	6,688,186.09
支付其他与经营活动有关的现金	(七).38. (2)	68,617,907.80	86,354,287.74
经营活动现金流出小计		228,850,956.29	249,140,703.67
经营活动产生的现金流量净额		16,967,311.39	13,371,743.99
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		5,000,000.00	45,165,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		455,640.00	1,425.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			22,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			9,851,422.21
投资活动现金流入小计		5,455,640.00	77,017,847.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		76,000,004.31	79,276,069.39
投资支付的现金			5,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			12,021,477.50
投资活动现金流出小计		76,000,004.31	96,297,546.89
投资活动产生的现金流量净额		-70,544,364.31	-19,279,699.68
<b>三、筹资活动产生的现金</b>			

<b>流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		30,000,000.00	63,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(七).38. (3)	131,000,000.00	71,649,700.00
筹资活动现金流入小计		161,000,000.00	134,649,700.00
偿还债务支付的现金		63,000,000.00	38,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,773,409.70	14,266,958.92
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(七).38. (4)	7,500,000.00	64,000,000.00
筹资活动现金流出小计		80,273,409.70	116,266,958.92
筹资活动产生的现金流量净额		80,726,590.30	18,382,741.08
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		27,149,537.38	12,474,785.39
加：期初现金及现金等价物余额		80,450,596.40	67,975,811.01
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		107,600,133.78	80,450,596.40

法定代表人：康军  
娟

主管会计工作负责人：王萍

会计机构负责人：王长

**母公司现金流量表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		15,447,432.06	15,825,966.60
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,222,142.99	2,702,785.43
经营活动现金流入小计		16,669,575.05	18,528,752.03
购买商品、接受劳务支付的现金		6,550,965.80	27,473,765.21
支付给职工以及为职工支付的现金		9,121,142.07	10,924,205.29
支付的各项税费		70,349.38	701,700.69
支付其他与经营活动有关的现金		13,695,145.83	11,362,980.24
经营活动现金流出小计		29,437,603.08	50,462,651.43
经营活动产生的现金流量净额		-12,768,028.03	-31,933,899.40
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			45,165,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		455,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,425.00
收到其他与投资活动有关的现金			43,269,200.00
投资活动现金流入小计		455,000.00	88,435,625.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		210,711.40	295,760.00
投资支付的现金			10,000,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			2,021,477.50
投资活动现金流出小计	210,711.40		12,317,237.50
投资活动产生的现金流量净额	244,288.60		76,118,387.50
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	9,000,000.00		8,709,700.00
筹资活动现金流入小计	9,000,000.00		8,709,700.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			1,791,735.00
支付其他与筹资活动有关的现金	2,150,616.29		52,000,000.00
筹资活动现金流出小计	2,150,616.29		53,791,735.00
筹资活动产生的现金流量净额	6,849,383.71		-45,082,035.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-5,674,355.72		-897,546.90
加：期初现金及现金等价物余额	14,835,701.43		15,733,248.33
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	9,161,345.71		14,835,701.43

法定代表人：康军

主管会计工作负责人：王萍

会计机构负责人：王长娟

**合并所有者权益变动表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	62,458,000.00	145,166,532.10			7,344,613.45		-56,433,663.00		43,304,661.90	200,945,525.62
加:会计政策变更										
前期差错更正							-894,618.83			
其他										
二、本年年初余额	62,458,000.00	145,166,532.10			7,344,613.45		-57,328,281.83		43,304,661.90	200,945,525.62
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-77,780,399.24		-5,249,452.43	-83,029,851.67
(一)净利润							-77,780,399.24		-5,249,452.43	-83,029,851.67
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-77,780,399.24		-5,249,452.43	-83,029,851.67
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积										

转增资本 (或股本)										
2. 盈余公积 转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积 弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项 储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期 末余额	62,458,000.00	145,166,532.10			7,344,613.45		-135,108,681.07		38,055,209.47	117,915,673.95

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	62,458,000.00	145,166,532.10			7,344,613.45		-19,157,930.40		49,238,533.46	245,049,748.61
加:										
会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	62,458,000.00	145,166,532.10			7,344,613.45		-19,157,930.40		49,238,533.46	245,049,748.61
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-38,170,351.43		-5,933,871.56	-44,104,222.99
(一)净利润							-38,170,351.43		-5,933,871.56	-44,104,222.99
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-38,170,351.43		-5,933,871.56	-44,104,222.99
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本										

(或股本)									
2. 盈余公积 转增资本 (或股本)									
3. 盈余公积 弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项 储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期 末余额	62,458,000.00	145,166,532.10		7,344,613.45		-57,328,281.83		43,304,661.90	200,945,525.62

法定代表人：康军

主管会计工作负责人：王萍

会计机构负责人：王长娟

**母公司所有者权益变动表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	62,458,000.00	145,166,532.10			7,344,613.45		-50,112,042.71	155,666,223.95
加：会计政 策变更								
前期差 错更正							-9,190,878.89	
其他								
二、本年初余额	62,458,000.00	145,166,532.10			7,344,613.45		-59,302,921.60	155,666,223.95
三、本期增减变动 金额(减少以“-” 号填列)							-55,631,981.65	-55,631,981.65
(一)净利润							-55,631,981.65	-55,631,981.65
(二)其他综合收 益								
上述(一)和(二) 小计							-55,631,981.65	-55,631,981.65
(三)所有者投入 和减少资本								
1.所有者投入资 本								
2.股份支付计入 所有者权益的金 额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险 准备								
3.对所有者(或 股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益 内部结转								
1.资本公积转增 资本(或股本)								
2.盈余公积转增 资本(或股本)								
3.盈余公积弥补 亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	62,458,000.00	145,166,532.10			7,344,613.45		-114,934,903.25	100,034,242.30

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
上年年末余额	62,458,000.00	145,166,532.10			7,344,613.45		-38,890,833.09	176,078,312.46
加：会计政策变								
前期差错更								
其他								
二、本年年初余额	62,458,000.00	145,166,532.10			7,344,613.45		-38,890,833.09	176,078,312.46
三、本期增减变动 金额(减少以“-” 号填列)							-20,412,088.51	-20,412,088.51
(一) 净利润							-20,412,088.51	-20,412,088.51
(二) 其他综合收 益								
上述(一)和(二) 小计							-20,412,088.51	-20,412,088.51
(三)所有者投入 和减少资本								
1. 所有者投入资 本								
2. 股份支付计入 所有者权益的金 额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险 准备								
3. 对所有者(或 股东)的分配								
4. 其他								
(五)所有者权益 内部结转								
1. 资本公积转增 资本(或股本)								
2. 盈余公积转增 资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补 亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期末余额	62,458,000.00	145,166,532.10			7,344,613.45		-59,302,921.60	155,666,223.95

法定代表人：康军

主管会计工作负责人：王萍

会计机构负责人：王长娟

### （三）公司基本情况

西安交大博通资讯股份有限公司（以下简称“本公司”）是依照《中华人民共和国公司法》，经陕西省人民政府“陕政函[2000]136号”文件批复，由西安博通资讯有限责任公司依法变更组织形式设立的股份有限公司。

本公司设立时的注册资本为 36,780,000.00 元，是以西安博通资讯有限责任公司截止 2000 年 4 月 30 日的账面净资产 36,780,797.89 元按 1:1 的比例折合形成，差额 797.89 元记入资本公积。公司发起人股东包括西安交通大学产业(集团)总公司、新疆特变电工股份有限公司、西安计算机软件产业推进中心、谢晓、张敬朝、赵桂霞等自然人。公司于 2000 年 7 月 16 日取得企业法人营业执照，注册号为 6101012110210。

2001 年 3 月经股东大会批准，公司实施每 10 股送 1 股（每股人民币 1 元）的利润分配方案，公司注册资本由原来的 36,780,000.00 元增加至 40,458,000.00 元。

2004 年 3 月经中国证券监督管理委员会证监发[2004]25 号文核准，公司通过上海证券交易所所以每股 8.26 元的发行价格，向社会公开发行了面值为 1 元的社会公众股 2,200.00 万股，发行完成后公司的注册资本变更为 62,458,000.00 元。

2005 年 4 月 15 日，自然人股东赵桂霞、舒燕伶和孟进娥与西安交通大学产业(集团)总公司（简称“产业集团”）签署了《股权转让协议》，将其三人持有的本公司 5342634 自然人股(占总股本 8.55%)协议转让给产业集团。转让完成后，赵桂霞、舒燕伶和孟进娥不再持有本公司股份，产业集团持有公司 15052554 股，占公司总股本的 24.10%；王卫东、于雷、邬树新、刘斌和郭征旭与西安经发国际实业有限公司（简称“经发国际”）签署了《股权转让协议》，将其五人持有的公司 4457563 自然人股(占总股本 7.14%)协议转让给经发国际。转让完成后，王卫东、于雷、邬树新、刘斌和郭征旭不再持有公司股份，经发国际持有公司 4457563 股，占公司总股本的 7.14%。

2006 年 2 月 22 日和 3 月 6 日，新疆特变电工股份有限公司、谢晓、郭俊香与西安经发集团有限责任公司（简称“经发集团”）签署了《股权转让协议》，分别将其持有的本公司 8,496,180、4,851,000、644,160 股协议转让给经发集团。转让完成后，新疆特变电工股份有限公司、谢晓、郭俊香不再持有本公司股份，经发集团持有本公司 13,991,340 股，占公司总股本的 22.40%。2006 年 2 月 28 日和 3 月 10 日，产业集团、张敬朝、胡养雄与上海昊太投资有限公司（简称“上海昊太”）签署了《股权转让协议》，分别将其持有的本公司 5,342,634、2,919,510、330,000 股（占总股本的 13.76%）协议转让给上海昊太，转让完成后，张敬朝、胡养雄不再持有本公司股份，产业集团持有本公司 9,709,920 股，占公司总股本的 15.55%，上海昊太持有本公司 8,592,144 股，占公司总股本的 13.76%。上述转让完成后，经发集团成为本公司第一大股东。

本公司股权分置改革方案已于 2006 年 7 月 10 日经公司 2006 年第二次临时股东大会审议通过，并于 2006 年度完成，四家非流通股股东经发集团、产业集团、上海昊太、经发国际向全体流通股股东按每 10 股流通股送 1.3 股的比例支付非流通股的流通权对价，共计支付 2,860,000.00 股。其中对于未明确表示同意参加股改并承担相应安排的非流通股股东西安计算机软件产业推进中心、李台元、王进芝、魏霞云，由经发集团代其支付对价。

根据陕西省西安市中级人民法院（2007）西中法执民字第 21-1 号《协助执行通知书》，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司 2008 年 1 月 18 日将本公司股东产业集团所持有的本公司 3,120,000 股股份划转至产业集团的债权人中国工商银行股份有限公司陕西省分行，该股份性质由国有法人股变更为法人股。本次股权司法划转完成后，产业集团持有本公司 5,903,520 股股份，占总股本的 9.46%；中国工商银行股份有限公司陕西省分行持有本公司 3,120,000 股股份，占总股本的 4.99%。

根据陕西省西安市中级人民法院（2007）西证执字第 102-2 号、103-2 号、104-2 号协助执行通知书，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司 2009 年 3 月 23 日将本公司股东产业集团所持

有的本公司 3,120,000 股股份划转至产业集团的债权人中国工商银行股份有限公司陕西省分行,该股份性质由国有法人股变更为法人股。该 3,120,000 股为有限售条件流通股。本次股权司法划转完成后,产业集团持有本公司 2,783,520 股(为有限售条件流通股),占公司总股本的 4.46%;中国工商银行股份有限公司陕西省分行持有本公司 3,328,583 股(其中有限售条件流通股 3,120,000 股,无限售条件流通股 208,583 股),占公司总股本的 5.33%。

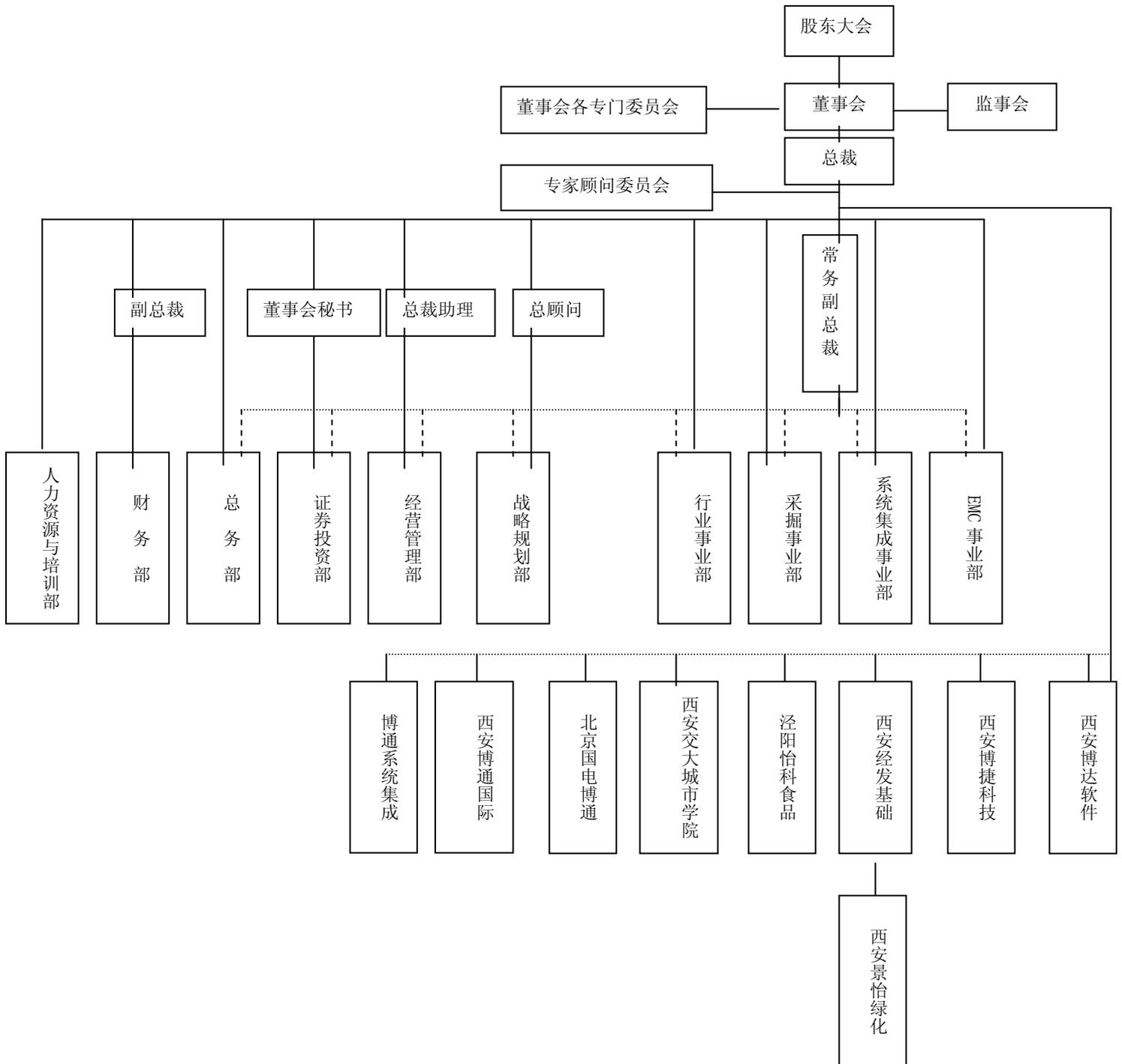
根据中国证监会和上海证券交易所关于上市公司股权分置改革的有关文件,经审核通过,公司股东上海昊太、经发经贸、中国工商银行股份有限公司陕西省分行、西安计算机软件产业推进中心、李台元、王进芝、魏霞云等七位有限售条件流通股股东分别所持有的本公司 3,122,900 股、3,120,000 股、3,120,000 股、2,022,900 股、1,152,319 股、366,814 股、165,000 股从 2008 年 1 月 28 日开始流通,合计 13,069,933 股有限售条件股份解除限售条件,使有限售的流通股减至 24,528,067 股,无限售条件的流通股份增加至 37,929,933 股,但股本总数未发生变化。

根据中国证监会和上海证券交易所关于上市公司股权分置改革的有关文件,经审核通过,公司股东上海昊太、经发经贸、中国工商银行股份有限公司陕西省分行共三位有限售条件流通股股东分别所持有的本公司 3,122,900 股、1,022,455 股、3,120,000 股,从 2009 年 5 月 4 日开始流通,合计 7,265,355 股有限售条件股份解除限售条件,使有限售的流通股减至 17,262,712 股,无限售条件的流通股份增加至 45,195,288 股,但股本总数未发生变化。

根据中国证监会和上海证券交易所关于上市公司股权分置改革的有关文件,经审核通过,公司股东上海昊太持有的本公司 1,738,960 股有限售条件股份解除限售条件,从 2009 年 9 月 15 日开始流通,使有限售的流通股减至 15,523,752 股,无限售条件的流通股增至 46,934,248 股,但股本总数未发生变化。

本公司经营范围为: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。

公司的基本组织架构为：



#### （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错

##### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 28 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并基于下述主要会计政策、会计估计进行编制。

##### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》及其他各项会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

##### 3、会计年度

本公司采用公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

##### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

##### 5、记账基础和计量原则

本公司以权责发生制为记账基础。公司在符合确认条件的会计要素登记入账并列报于财务报表时，按照企业会计准则规定的计量属性进行计量。一般采用历史成本，当能够保证取得并可靠计量会计要素的金额时，采用公允价值、重置成本、可变现净值或现值。

##### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

###### （1）同一控制下的企业合并

对同一控制下的企业合并，合并方取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不一致而进行的调整以外，按合并日在被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额），与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。被合并方在合并前实现的净利润，纳入合并利润表，并在合并利润表中单列项目反映，为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

###### （2）非同一控制下的企业合并

非同一控制下的企业合并，合并成本为公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值以及企业合并中发生的各项直接费用之和。

公司对购买方合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

##### 7、合并财务报表的编制方法

###### （1）合并范围

本公司以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，纳入合并范围的母子公司采用统一会计政策及会计期间。

###### （2）合并财务报表编制的方法

编制合并财务报表时，以母公司和纳入合并范围内子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将母公司与各子公司及各子公司之间的投资、往

来、存货购销等内部交易及其未实现利润对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响抵销后，由母公司合并编制。

(3) 按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的要求，合并报表应抵销的项目有：

① 合并资产负债表

A、母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销，同时抵销相应的长期股权投资减值准备；

B、母公司与子公司、子公司相互之间的债权债务相互抵销，同时抵销债券投资的减值准备；

C、母公司与子公司、子公司相互之间销售商品、提供劳务或其他方式形成的存货、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产等所包含的未实现内部销售损益予以抵销；

D、母公司与子公司、子公司相互之间发生的其他内部交易对合并资产负债表的影响予以抵销。

② 合并利润表

A、母公司与子公司、子公司相互之间销售商品产生的营业收入和营业成本予以抵销；

B、母公司与子公司、子公司相互之间销售商品形成固定资产或无形资产所包含未实现内部销售损益抵销的同时，对固定资产折旧额或无形资产摊销额与未实现内部销售损益相关的部分进行抵销；

C、母公司与子公司、子公司相互之间持有对方债券所产生的投资收益，与其相对应的发行方利息费用相互抵销；

D、母公司与子公司、子公司相互之间持有对方长期股权投资的投资收益予以抵销；

E、母公司与子公司、子公司相互之间发生的其他内部交易对合并利润表的影响予以抵销。

③ 合并现金流量表

A、母公司与子公司、子公司相互之间当期以现金投资或收购股权增加的投资所产生的现金流量予以抵销；

B、母公司与子公司、子公司相互之间当期取得投资收益收到的现金，与分配股利、利润或偿付利息支付的现金相互抵销；

C、母公司与子公司、子公司相互之间以现金结算债权与债务所产生的现金流量相互抵销；

D、母公司与子公司、子公司相互之间当期销售商品所产生的现金流量予以抵销；

E、母公司与子公司、子公司相互之间处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额，与购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金相关抵销。

④ 合并所有者权益变动表

A、母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中享有的份额相互抵销；

B、母公司对子公司、子公司相互之间持有对方长期股权投资的投资收益予以抵销；

C、母公司与子公司、子公司相互之间发生的其他内部交易对所有者权益变动的影响予以抵销。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司的现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指公司持有的期限短（从购买日起 3 个月到期）、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等。

## 9、外币折算

### (1) 外币交易的会计处理

本公司的外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额记账。

与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额，在资本化期间内，外币借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

在资产负债表日，对外币货币性资产和负债，采用资产负债表日即期汇率折算为人民币。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期的财务费用；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

### (2) 外币财务报表的折算

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

- ① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。
- ② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；
- ③ 因折算产生的外币财务报表折算差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目。
- ④ 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

### (1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

#### ① 金融资产确认和计量

本公司在初始确认金融资产，按取得资产的目的，把金融资产分为以下不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资、可供出售金融资产。

在初始确认时，金融资产以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；其他类别金融资产相关交易费用计入初始确认金额。初始确认后，金融资产的后续计量如下：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，是指本公司持有的目的是为近期出售、回购或者赎回金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司对此按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

B、持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。本公司对此采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

C、应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款。

D、可供出售金融资产，是指本公司在初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产以及没有归类到其他类别的金融资产。本公司对此按照公允价值进行后续计量。其公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

## ② 金融负债的确认和计量

公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

## ③ 权益工具的确认和计量

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，确认为股本、资本公积。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

### (2) 金融资产转移的确认和计量

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：①所转移金融资产的账面价值；②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分的账面价值；②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

### (3) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

### (4) 金融资产和金融负债公允价值的确定

本公司对存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价确定其公允价值。

对金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。所采用的估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (5) 金融资产减值

公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

持有至到期投资以摊余成本后续计量，其发生减值时，将该金融资产的账面价值与未来现金流量现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

### 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

#### (1) 坏账的确认标准

① 债务单位撤销、破产、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可预见的时间内无法偿付债务等；

② 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货款；

③ 因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明，确实无法收回的应收款项；

④ 其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

#### (2) 坏账的核算方法

本公司采用备抵法核算应收款项（包括应收票据、应收账款、预付款项、应收利息、应收股利、其他应收款、长期应收款）的坏账损失。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司董事会或股东大会批准后核销时，冲销提取的坏账准备，坏账准备不足冲销的差额，计入当期损益。

#### (3) 坏账准备的计提方法

① 对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。单项金额重大是指：应收款项余额前五名或占应收款项余额 10% 以上的款项。

② 对于单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项全额计提坏账准备。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项是指：账龄在 5 年以上或者账龄在 5 年以内但经单独测试为高风险全额计提坏账准备的应收款项。

③ 对于单项金额非重大的应收款项（除单独测试为高风险等级全额计提坏账外）及经单独测试后未发现减值的应收款项一起，按照账龄作为类似信用风险特征划分为若干个组合，再按照这些应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失并计提坏账准备。

账 龄	计提比例%
1 年以内	5
1—2 年	10
2—3 年	30
3—4 年	50

4—5 年	80
5 年以上	100

## 12、存货核算方法

(1) 本公司存货分为库存商品、产成品、在产品、原材料、低值易耗品、工程施工等。存货按实际成本计价。存货在发出时采用加权平均法结转成本，低值易耗品采用一次摊销法核算。

(2) 存货跌价准备：期末存货应按照成本与可变现净值孰低计量。存货的成本高于其可变现净值的，按其差额计提存货跌价准备；存货成本低于其可变现净值的，按其成本计量，不计提存货跌价准备，原已计提存货跌价准备的，在已计提存货跌价准备金额的范围内转回。

存货可变现净值确定方式如下：

① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额，确定其可变现净值。

(3) 存货的盘存制度：采用永续盘存制。公司每半年对存货进行盘点，并于年度终了前进行一次全面的盘点清查。对于盘盈、盘亏以及报废的存货应当及时查明原因，分别情况及时处理。盘盈的存货，计入营业外收入。盘亏、毁损和报废的存货，扣除过失人或者保险公司赔款和残料价值，经公司批准后计入管理费用。存货毁损属于非正常损失的部分，扣除过失人或者保险公司赔款和残料价值，经公司批准后计入营业外支出。

## 13、长期股权投资的核算

### (1) 长期股权投资的初始计量

① 同一控制下企业合并形成的长期股权投资：合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为投资成本；投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减，调整留存收益。

### ② 非同一控制下企业合并形成的长期股权投资

A、一次交换交易实现的企业合并，按购买日付出的资产、发生或承担的负债以及发行权益性证券的公允价值确认初始投资成本。

B、多次交换交易分步实现的企业合并，按每一单项交易的成本之和确认初始投资成本。

C、为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入初始投资成本。

D、合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如估计未来事项很可能发生且对合并成本影响金额能够可靠计量，将其计入初始投资成本。

### ③ 其他方式取得的长期股权投资

A、以支付现金方式取得，按实际支付的购买价款（包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出）确认初始投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值确认初始投资成本。

C、投资者投入的长期股权投资，按投资合同或协议约定的价值确认初始投资成本。

④ 取得长期股权投资的实际支付价款或对价中，如包含已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收项目处理，不计入长期股权投资初始成本。

#### (2) 长期股权投资的后续计量

##### ① 成本法核算

A、对具有控制权，纳入合并报表范围子公司的长期股权投资。

B、对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

② 权益法核算：对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资（如合营企业投资与联营企业投资）。

#### (3) 投资损益的确认

##### ① 成本法

被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为投资收益。

##### ② 权益法

A、以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润进行调整后确认投资损益。

B、存在下列情况之一的，按被投资单位账面净损益与持股比例计算确认投资损益，并在附注中说明这一事实及其原因：

a、无法可靠确定投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

b、投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值与其账面价值之间差额较小。

c、其他原因导致无法对被投资单位净损益进行调整。

③ 确认应分担被投资单位发生的亏损时，首先冲减长期股权投资账面价值，其账面价值如不足冲减，则继续以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限确认投资损失，冲减其账面价值。经上述处理后，如按合同或协议约定仍应承担额外义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

#### (4) 长期股权投资的减值确认

① 期末，对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量，按成本法核算的长期股权投资，以其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间差额，确认减值损失，计入当期损益，并在以后会计期间不予转回。

② 期末，其他长期股权投资如存在减值迹象，则对其可收回金额（据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量现值孰高者确定）进行估计，如可收回金额低于其账面价值，

将资产账面价值减至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，并在以后会计期间不予转回。

#### 14、投资性房地产的核算

(1) 投资性房地产的确认：公司为赚取租金或资本增值、或两者兼有所持有的房地产，经公司董事会审议后予以确认。主要包括：已出租的建筑物、已出租的土地使用权及持有并准备增值后转让的土地使用权。

(2) 投资性房地产的计量——采用成本模式，按固定资产或无形资产计提折旧及摊销；

(3) 投资性房地产的减值确认——如有客观证据表明某项投资性房地产发生减值，应计算确认减值损失。资产减值损失一经确认，以后会计期间不予转回。

(4) 投资性房地产的转回——有确凿证据表明投资性房地产开始自用并经董事会审议后，按账面价值将其转入固定资产等。

#### 15、固定资产的核算

(1) 固定资产的确认：是指公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产；同时与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产的计价方法：①外购的固定资产按实际支付的价加上支付的运费、包装费、安装费及相关税费等计价；②自行建造的固定资产按建造该资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出计价；③投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值计价；④非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产按相关会计准则确定的方法计价。

(3) 固定资产折旧方法：除已提足折旧仍继续使用的固定资产等外，本公司对所有固定资产按平均年限法计提折旧，公司按月计提固定资产折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用；计提折旧时，当月增加的固定资产，次月起计提折旧；当月减少的固定资产，次月起停止计提折旧。各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	年折旧率(%)	残值率(%)
房屋建筑物	20-50 年	4.85-1.94	3
机器设备	5-12 年	19.40-8.08	3
通讯、电子电器设备	5-8 年	19.40-12.13	3
运输设备	8-12 年	12.13-8.08	3
图书	5-8 年	19.40-12.13	3
其他设备	5-8 年	19.40-12.13	3

(4) 融资租赁固定资产的核算方法

① 融资租赁固定资产是指实质上转移了与资产所有权相关的全部风险和报酬的租赁资产。本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

A、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

B、承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；

C、即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；

D、承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

E、租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

② 融资租入固定资产的计价方法：本公司将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者做为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额做为长期应付款入账，其差额做为未确认的融资费用，未确认的融资费用在租赁期内的各个期间采用实际利率法进行分摊。

(5) 公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变应当作为会计估计变更。

(6) 企业出售、转让、报废固定资产或发生固定资产毁损，将处置收入扣除账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。固定资产的账面价值是固定资产成本扣减累计折旧和累计减值准备后的金额。固定资产盘亏造成的损失，计入当期损益。

(7) 期末对固定资产进行减值测试时，如存在减值迹象，则对其可收回金额（据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量现值孰高者确定）进行估计，如可收回金额低于其账面价值，将资产账面价值与可收回金额之间的差额确认资产减值损失，计入当期损益，并在以后会计期间不予转回。

## 16、在建工程的核算

(1) 在建工程的计量：按工程发生的实际支出进行计量。

(2) 在建工程结转固定资产的时点：所购建的固定资产在达到预定可使用状态之日起结转固定资产，次月开始计提折旧。

(3) 对达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的工程，自达到预定可使用状态之日起，按照工程预算、造价或工程成本等资料，估价转入固定资产，并计提折旧。竣工决算办理完毕后，按照决算金额调整原估价和已计提折旧。

(4) 在建工程减值准备

期末，对在建工程进行全面检查，若在建工程长期停建并预计未来 3 年内不会重新开工，所建项目在性能上、技术上已经落后且所带来的经济利益具有很大的不确定性，则对其可收回金额（据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量现值孰高者确定）进行估计，如可收回金额低于其账面价值，将资产账面价值减至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，并在以后会计期间不予转回

## 17、借款费用的会计处理方法

(1) 借款费用的确认原则

因购建或者生产固定资产、投资性房地产等资产借款发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，符合资本化条件的，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于当期确认为费用。专门借款发生的辅助费用，属于所购建资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生的当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化期间

① 开始资本化，当以下三个条件同时具备时，因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：

- A、资产支出已经发生；
- B、借款费用已经发生；
- C、为使资产达到预定可使用状态或所必要的购建活动已经开始。

② 暂停资本化，若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，暂停借款费用资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

③ 停止资本化，当所购建的资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法，在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，按照下列规定确定：

① 专门借款的利息资本化金额为当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

② 一般借款的资本化金额为累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占一般借款的资本化率的乘积。

资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

## 18、无形资产的核算

(1) 无形资产的确认标准：公司拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权及特许权等。

(2) 无形资产的计量

① 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出；购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

② 自行开发无形资产的成本，内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

③ 公司购入或以支付土地出让金方式取得土地使用权的核算

- A、尚未开发或建造自用项目前作为无形资产核算；
- B、开发商品房时，将土地使用权的账面价值全部转入开发成本；
- C、利用土地建造自用项目时，将土地使用权的账面价值全部转入在建工程成本；
- D、改变土地使用权用途，将其用于出租或增资目的时，按账面价值转为投资性房地产。

(2) 无形资产的摊销

① 公司取得使用寿命有限的无形资产，自其可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止进行摊销；对无法预见其为公司带来经济利益期限、使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

② 摊销金额需扣除预计残值，已计提减值准备的，再扣除已计提减值准备累计金额，使用寿命有限的无形资产残值一般为零。

(3) 无形资产使用寿命的确认

① 合同性权利或其他法定权利的期限。

② 合同性权利或其他法定权利在到期时内续约等延续、且有证据表明公司续约不需支付大额成本，续约期计入使用寿命。

③ 合同或法律如未规定使用寿命，可综合各方面因素判断该无形资产为公司带来经济利益的期限。

④ 如无法按前述三条合理确定无形资产为公司带来经济利益的期限，将其确认为使用寿命不确定的无形资产。

#### (5) 无形资产的减值准备

① 期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，其使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限及方法；同时每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如有证据表明其使用寿命有限，则估计其使用寿命并按使用寿命有限的无形资产确定摊销方法。

② 期末如存在减值迹象，对其可收回金额（据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量现值孰高者确定）进行估计，如可收回金额低于其账面价值，将资产账面价值减至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，并在以后会计期间不予转回。

### 19、商誉的核算

(1) 商誉的确认与计量：公司在非同一控制下企业合并中，支付的合并成本对价大于取得对方可辨认净资产公允价值份额之间的差额。

(2) 商誉的减值准备：期末以被投资企业为资产组进行年度减值测试时，如存在减值迹象，则对其可收回金额（据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量现值孰高者确定）进行估计，如可收回金额低于其账面价值，将资产账面价值减至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，并在以后会计期间不予转回。

### 20、长期待摊费用的核算：

公司已发生但应由本期和以后各期负担，且分摊期限在 1 年以上的各项费用；不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

### 21、递延所得税资产的核算

(1) 递延所得税资产的确认与计量：公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，对由可抵扣暂时性差异产生的所得税资产予以确认。

(2) 递延所得税资产的减值准备：期末对其账面价值进行复核，若未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产，应确认递延所得税资产损失。

### 22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬的范围：指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬及其他相关支出。

① 职工：指与公司订立劳动合同的所有人员，含全职、兼职和临时职工及未与公司订立劳动合同但由公司正式任命的人员（如董事会成员、监事会成员）。

② 职工薪酬：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费、医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿等。

① 在职工为公司提供服务的会计期间内，根据提供服务的受益对象，将应确认的职工薪酬计入相关资产成本或当期损益。

② 如公司在职工合同到期之前解除与职工的劳动关系；或为鼓励职工自愿接受裁减而制定正式解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，且上述计划或建议即将实施，同时公司对此不再单方面撤回，则按确认的补偿计入当期损益。

(3) 应付职工薪酬的披露

- ① 应付职工工资、奖金、津贴和补贴，及其期末应付未付金额；
- ② 应为职工缴纳的医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，及其期末应付未付金额；
- ③ 应为职工缴存的住房公积金，及其期末应付未付金额；
- ④ 为职工提供的非货币性福利，及其计算依据；
- ⑤ 应付的因解除劳动关系给予的补偿，及其期末应付未付金额；
- ⑥ 其他职工薪酬。

**23、递延所得税负债：**

公司根据所得税准则确认的应纳税暂时性差异产生的负债。

**24、预计负债的确认和计量**

(1) 预计负债确认原则

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：

- ① 该义务是公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债主要包括

- ① 很可能发生的产品质量保证而形成的负债；
- ② 很可能发生的未决诉讼或仲裁而形成的负债；
- ③ 很可能发生的债务担保而形成的负债。

③ 预计负债计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

**25、收入确认原则和方法**

收入确认原则：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(1) 销售商品收入：销售商品收入包括销售自行研制开发的软件产品收入和销售外购商品（包括软硬件商品）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，也没有对已售出的商品实施控制；
- 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。

本公司对于销售自行研制开发的软件产品取得的收入，如向客户承诺免费维护或免费升级的，在确认收入的同时，合理地估计并预提可能发生的支出计入主营业务成本。

(2) 定制软件收入，本公司向客户提供定制软件开发服务，按下列方法确认收入：

- ① 在同一会计期间内开始并完成的定制软件项目，在该项目开发完成时确认收入；
- ② 定制软件项目的开始和完成分属不同会计期间，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的定制软件开发收入；

③ 对于在资产负债表日，劳务交易结果不能可靠估计的定制软件开发项目，如果已经发生的开发成本预计能够得到补偿，按照已经发生的开发成本金额确认收入；同时，按相同的金额结转成本，不确认利润。如果已经发生的开发成本预计不能得到补偿，则按照能够得到补偿的开发成本确

认收入，并按已经发生的开发成本结转成本，确认的收入金额小于已经发生的开发成本的金额，确认为当期损失。

对于采用完工百分比法确认收入的定制软件开发项目，以同时满足下列条件作为风险和报酬转移的具体标准：

A、在定制软件开发过程中，根据以往的开发经验和定制软件开发工作的实际进展情况，可以确信定制软件项目能够如期完成；

B、已经按照定制软件项目的完工进度收到开发款项或经客户确认后取得收款权利。

(3) 系统集成收入，本公司系统集成业务收入在系统集成项目完工验收后确认收入。

(4) 租赁业务收入，租赁业务分为经营租赁和融资租赁。

① 经营租赁业务的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认收入；

② 融资租赁业务采用实际利率法计算当期应确认的融资收入，未实现的融资收益采用直线法在各个租赁期间进行分配；对超过一个租金支付期末收到的租金，不予确认融资收入，对已确认的融资收入，应予以冲回。实际收到租金时，将租金中所含融资收入确认为当期收入。

对于以上二项租赁业务，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的、可直接归属于租赁项目的初始直接费用计入当期费用核算；或有租金在实际发生时确认为当期收入。

(5) 工程施工收入，根据《企业会计准则—建造合同》的规定确认工程施工收入。

工程施工收入，对于工程项目在同一个会计年度内开始并完成的，在项目完工并交付，收到价款或取得收取价款凭据时确认收入；对于工程项目的开始和完成分属不同的会计年度的，如果建造合同的结果能够可靠地估计，即在工程的总收入、工程的完成程度能够可靠的确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成项目将要发生的成本能够可靠计量时，按完工百分比法确认工程收入。如果建造合同的结果不能能够可靠地估计，按以下原则处理：合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为费用，不确认收入。

本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定完工百分比。

本公司按完工百分比法确认收入的两个计算步骤：

① 根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定完工百分比。

② 根据完工百分比计量和确认当期的收入和费用。

如果合同预计总成本将超过合同预计总收入，将预计损失确认为当期费用。

(6) 学费收入及住宿费收入

本公司按权责发生制确认学费及住宿费收入。于实际收到学员缴纳的学费及住宿费收入时计入预收款项，按在学年确认相关收入。

## 26、政府补助的确认和计量

(1) 政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

① 企业能够满足政府补助所附条件；

② 企业能够收到政府补助。

(2) 计量：政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 会计处理：

① 与资产相关的政府补助：公司取得与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

②收益相关的政府补助：与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

## 27、所得税的会计处理方法

### 企业所得税的确认和计量

(1) 公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

(2) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。本公司在计算确定当期所得税（即当期应交所得税）以及递延税项（递延所得税费用或收益）的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用（或收益），但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

(3) 一般情况下，所有应税暂时性差异产生的递延所得税负债均予确认，而递延所得税资产则只能在未来应纳税利润足以用作抵销暂时性差异的限度内，才予以确认。如果暂时性差异是由商誉，或在既不影响纳税利润、也不影响会计利润的交易（除了实际合并）中的其它资产和负债的初始确认下产生的，则该递延所得税资产及负债则不予确认。对合营公司及联营公司投资，以及在合营公司的权益产生的应税暂时性差异会确认为递延所得税负债，但本公司能够控制这些暂时性差异的转回，而且暂时性差异在可预见的将来很可能不会转回的情况则属例外。

(4) 在每一资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行核查，并且在未来不再很可能有足够纳税所得以转回部份或全部递延所得税资产时，按不能转回的部份扣减递延所得税资产。递延所得税是以预期于相关资产实现或相关负债清偿当期所使用的所得税率计算。递延所得税通常会计入损益，除非其与直接计入权益的项目有关，在这种情况下，递延所得税也会作为权益项目处理。

## 28、经营租赁、融资租赁

公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售的固定资产

同时满足下列条件的固定资产划分为持有待售：一是公司已经就处置该固定资产作出决议；二是公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让很可能在一年内完成。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

- ① 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- ② 决定不再出售之日的再收回金额。

(2) 符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

### 30、其他

公司对目前尚未涉及到的资产、负债业务，待预计可能会发生时，按相应的企业会计准则，确定公司对该项业务的会计政策和会计估计，报董事会批准后执行。

#### 31、会计政策、会计估计变更、会计差错更正

(1) 会计政策变更需满足下列条件之一：

- ① 根据国家有关法律、行政法规或国家统一的会计制度等要求进行变更；
- ② 能够提供更可靠、更相关的会计信息。

(2) 公司会计政策、会计估计变更经董事会审议通过后执行。

(3) 会计政策、会计估计变更和差错更正的会计处理方法

- ① 会计政策变更采用追溯调整法
- ② 会计估计变更采用未来适用法
- ③ 差错更正采用追溯重述法

(4) 本公司本期主要会计政策、会计估计未发生变更。

(5) 本公司报告期有以下重大会计差错更正事项：

① 因交大博通正在与控股股东经发集团进行重大资产重组，中国证监会于2009年7月31日下发了《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（090673号）中针对母公司拟置出资产的财务会计处理是否足够谨慎，如未按会计准则要求计提资产减值应当予以纠正的问题，本公司针对2009年6月30日、2008年12月31日母公司拟置出资产进行了复核，经复核截至2008年12月31日应补提长期股权投资减值准备9,190,878.89元外（报表披露长期股权投资减值准备8,296,260.06元，其他长期资产减值准备894,618.83元），其他资产的减值准备没有发生变化。具体更正如下：

A、子公司西安交通大学城市学院2008年度亏损，其亏损原因主要系建设期完成后原基建借款费用化、固定资产折旧造成。复核后按2008年12月31日评估价值68,245,057.85元作为可收回金额，与账面价值 70,000,000.00 元的差额1,754,942.15元计提减值准备。

B、泾阳怡科食品有限公司成立于2003年9月，2005年4月公司与泾阳怡科股东西安经发国际实业有限公司签署协议收购90%的股权，根据2005年3月31日评估结果支付对价5,845.46万元，基准日享有泾阳怡科账面净资产4,896.29万元，投资差额969.17万元，泾阳怡科营业期限为10年，投资差额每年按96.92万元摊销。公司2007年1月1日执行新准则后，根据企业会计准则相关规定，该项差额在原股权投资差额的剩余摊销年限内平均摊销，尚未摊销完毕的余额在资产负债表中作为“其他流动资产”列示。复核后按2008年12月31日评估价值54,158,808.34元作为可收回金额，与账面价值55,053,427.17元的差额894,618.83元计提减值准备。

C、软件类子公司西安博通国际软件有限公司、北京国电博通科技有限责任公司、西安博通系统集成有限责任公司三家子公司中，国际软件2008年3月成立，2008年收入387万元，净利润-367万元，北京国电博通科技有限责任公司、西安博通系统集成有限责任公司，业务处于萎缩和停滞状态，短期内三家公司均难以保证盈利。复核后三家公司2008年12月31日评估价值分别为6,119,708.83元、3,355,620.38元、14,983,352.88元，与账面价值10,000,000.00元、6,000,000.00元、15,000,000.00元的差额3,880,291.17元、2,644,379.62元、16,647.12元应计提减值准备。

② 会计差错更正事项对2008年度比较财务报表影响如下：

根据企业会计准则相关规定，该资产减值会计处理采用追溯重述法。差错对合并财务报表影响为减少其他非流动资产894,618.83元，增加资产减值损失894,618.83元；经调整后的交大博通母公司2008年度比较财务报表，明细如下：

单位：元

报表项目	调整前	调整数	调整后
长期股权投资	178,780,272.29	-8,296,260.06	170,484,012.23
其他非流动资产	6,090,483.27	-894,618.83	5,195,864.44
未分配利润	-50,112,042.71	-9,190,878.89	-59,302,921.60
资产减值损失	560,202.06	9,190,878.89	9,751,080.95

### 32、或有事项的财务处理

(1) 或有事项的确认：过去的交易或者事项形成的，其结果须由某些未来事项的发生或不发生才能决定的不确定事项。通常包括未决诉讼或仲裁、债务担保、产品质量保证(含产品安全保证)、承诺、亏损合同、重组义务、环境污染整治等。

#### ① 预计负债：

- A、与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务；
- B、履行该义务很可能导致经济利益流出公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

② 或有负债(除预计负债外)：不确认为负债，公司需披露或有负债情况如下(不包括极小可能导致经济利益流出企业的或有负债)：

A、或有负债的种类及其形成原因，包括已贴现商业承兑汇票、未决诉讼、未决仲裁、对外提供担保等形成的或有负债。

B、经济利益流出不确定性的说明。

C、或有负债预计产生的财务影响，以及获得补偿的可能性；无法预计的，说明其原因。

③ 或有资产：不确认为资产，但或有资产很可能会给公司带来经济利益时，则应在会计报表附注中披露。需披露或有资产的形成原因、预期对企业产生的财务影响等。

(2) 预计负债的计量：按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。

(3) 公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### (五) 税项：

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。

2、营业税，根据财政部、国家税务总局《关于贯彻落实〈中共中央关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定〉有关税收问题的通知》(财税字[1999]273号)的规定，本公司技术开发收入免征营业税，其他应税收入执行5%的税率。

3、城市建设维护税和教育费附加，分别按应缴纳增值税、营业税的7%或5%和3%计缴。

4、所得税，本公司系在西安高新技术产业开发区注册并已被陕西省科学技术委员会认定为高新技术企业，根据财政部、国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》(财税字[1994]001

号)的规定,经西安市地方税务局高新技术产业开发区分局批准,1998年至1999年免征所得税,以后年度执行15%的所得税率。2009年度本公司在按照新税法有关规定重新认定之前,暂按25%的税率预缴企业所得税。

泾阳怡科食品有限公司(简称“泾阳怡科”)系主要从事浓缩果汁的加工、生产和销售的企业,咸阳市国家税务局咸国税函[2006]151号文件认定本企业从事业务属鼓励类业务,根据《财政部 国家税务总局 海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》(财税[2001]202号)、《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》(国税发[2002]47号)及《财政部、国家税务总局关于贯彻落实国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策有关问题的通知》的规定,2009年减按15%的税率征收企业所得税。

西安经发基础设施建设工程有限公司(简称“经发基础”)系主要从事基础设施项目投资、市政道路工程、管道安装、水电安装等业务的企业,陕西省国家税务局陕国税函[2006]179号文件认定本企业从事业务属鼓励类业务,根据《财政部 国家税务总局 海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》(财税[2001]202号)、《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》(国税发[2002]47号)及《财政部、国家税务总局关于贯彻落实国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策有关问题的通知》的规定,2005至2008年减按15%的税率征收企业所得税,2009年执行25%的企业所得税税率。

其他子公司根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定,执行25%的企业所得税税率。

5、其他税项,按税法规定计算缴纳。

**(六) 企业合并及合并财务报表****1、子公司情况****(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司**

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
北京国电博通科技有限责任公司	控股子公司	北京市	计算机信息	1000	计算机软硬件研制开发等	600		60	60	是	71.87		
西安交通大学城市学院	控股子公司	西安市	高等教育	10000	本科层次的高等学历教育	7000		70	70	是	2,789.18		
西安博通国际软件有限公司	全资子公司	西安市	计算机软件服务外包	1000	信息系统咨询服务业务；信息技术开发外包服务业务；业务流程外包服务业务；知识流程外包服务业务；货物和技术的进出口经营	1000		100	100	是			
西安博通系统集成有限责任公司	全资子公司	西安市	计算机系统集成	1500	政务信息、管理软件、企业应用软件的开发、销售、服务；计算机软硬件的开发、销售、服务；系统集成服务；监控设计施工；弱电设计施工；计算机及外围设备销售；网站建设；项目咨询	1500		100	100	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
西安经发基础设施建设工程有限公司	控股子公司	西安市	基础设施建设	2,000	基础设施项目投资、工程承包、市政道路建设	1,484.72		76	76	是	644.45		
西安景怡绿化景观有限公司	控股子公司的全资子公司	西安市	基础设施建设	1000	景观设计、绿化	1000		76	76	是			

注：西安景怡绿化景观有限公司系子公司西安经发基础设施建设工程有限公司之全资子公司。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
泾阳怡科食品有限公司	控股子公司	陕西省泾阳县	农产品加工	5,000.00	浓缩果汁的生产、销售	5,845.46		90	90	是	300.03		

## 2、合并范围变更

本报告期合并范围未发生变更。

### (七) 合并会计报表主要项目注释(单位:人民币元)

下列被注释的资产负债表项目期末数系截至 2009 年 12 月 31 日, 期初数系截至 2008 年 12 月 31 日, 利润表本期发生额系 2009 年度发生额, 上期发生额系 2008 年度发生额。

#### 1、货币资金

项 目	期末数	期初数
现金	243,939.00	10,578,496.24
银行存款	103,405,174.78	68,964,894.16
其他货币资金	3,951,020.00	907,206.00
合 计	107,600,133.78	80,450,596.40

注:

(1) 本公司银行存款不存在抵押、质押及除下(2)外其他使用受限的情形, 无潜在不可收回风险。

(2) 期末其他货币资金 3,951,020.00 元, 其中开具银行承兑汇票的保证金存款为 2,753,850.00 元、投标保证金为 690,700.00 元、履约保证金为 506,470.00 元。

#### 2、应收票据

##### (1) 应收票据分类

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	394,000.00	146,000.00
商业承兑汇票		
合 计	394,000.00	146,000.00

##### (2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额
山东丰源煤电股份有限公司	2009年8月25日	2010年2月25日	100,000.00
国投新集能源股份有限公司	2009年12月16日	2010年6月15日	1,000,000.00
合计			1,100,000.00

## 3、应收账款

## (1) 应收账款按客户类别分析

种类	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	37,823,752.44	72.48	1,770,579.33	22.32	37,128,909.89	60.75	2,967,679.62	35.95
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	3,944,033.52	7.56	3,944,033.52	49.72	2,139,317.84	3.50	2,139,317.84	25.91
其他不重大应收账款	10,419,772.82	19.96	2,217,281.61	27.96	21,848,747.62	35.75	3,148,462.89	38.14
合计	52,187,558.78	100.00	7,931,894.46	100.00	61,116,975.35	100.00	8,255,460.35	100.00

## (2) 应收账款按账龄列示

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	40,557,918.85	77.72	2,027,895.93	25,148,983.97	41.15	1,257,448.80
1-2年	2,829,430.48	5.42	282,943.05	29,701,244.39	48.60	2,970,124.44
2-3年	4,075,430.05	7.81	1,222,629.02	1,556,745.88	2.55	467,023.76
3-4年	567,345.88	1.09	283,672.94	2,116,670.37	3.46	1,058,335.19
4-5年	213,400.00	0.41	170,720.00	454,012.90	0.74	363,210.32
5年以上	193,269.31	0.37	193,269.31			
个别计提	3,750,764.21	7.18	3,750,764.21	2,139,317.84	3.50	2,139,317.84
合计	52,187,558.78	100.00	7,931,894.46	61,116,975.35	100.00	8,255,460.35

(3) 应收账款前五名债务人的欠款金额为 37,823,752.44 元，占应收帐款总额的 72.48%，明细如下：

单位名称	与本公司关系	应收金额	账龄	比例 (%)
客户 1	有关联	19,290,141.81	1年以内/1-2年	36.96
客户 2	无关联	10,340,000.00	1年以内	19.81
客户 3	有关联	5,858,978.26	1年以内	11.23
客户 4	无关联	1,244,584.00	2-3年	2.38
客户 5	有关联	1,090,048.37	2-3年	2.1
合计		37,823,752.44		72.48

(4) 本报告期应收账款中持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位情况

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
西安经发集团有 限责任公司	53,183.64	2,771.68	2,166,157.24	113,603.78
合计	53,183.64	2,771.68	2,166,157.24	113,603.78

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关 系	金额	占应收账款总 额的比例 (%)
西安经发集团有限责任公司	控股股东	53,183.64	0.10
西安经济技术开发区管委会	实际控制人	19,290,141.81	36.96
西安经发新能源有限公司	同一控制人	973,387.89	1.87
西安出口加工区投资建设有限公司	同一控制人	1,090,048.37	2.09
西安经济技术开发区建设有限责任公司	同一控制人	5,858,978.26	11.23
西安交通大学教育集团经发高级中学	同一控制人	199,175.88	0.38
西安交通大学教育集团经发学校	同一控制人	5,381.00	0.01
合计		27,470,296.85	52.64

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	33,496,414.16	96.46	191,595.07	12,210,697.15	91.15	12,618.54
1-2 年	495,000.00	1.43	49,500.00	468,500.00	3.5	46,850.00
2-3 年	18,500.00	0.05	5,550.00	279,542.63	2.09	83,862.79
3 年以上	716,508.63	2.06	510,795.92	436,966.00	3.26	290,862.50
合计	34,726,422.79	100	757,440.99	13,395,705.78	100	434,193.83

注：

预付款项账龄超过 1 年以上主要为未结算的工程预付款。

(2) 预付款项前五名债务人的欠款金额为 21,052,306.66 元，占预付款项总额的 60.62%，明细如下：

单位名称	与本公司关系	应收金额	比例 (%)	账龄	未结算原因
供应商 1	无关联	16,429,606.66	47.31	1 年以内	交易未完成
供应商 2	无关联	2,550,000.00	7.34	1 年以内	交易未完成
供应商 3	无关联	900,000.00	2.59	1 年以内	交易未完成

供应商 4	无关联	717,700.00	2.07	1 年以内	交易未完成
供应商 5	无关联	455,000.00	1.31	1-2 年	交易未完成
合计		21,052,306.66	60.62		

(3) 报告期内公司尚未摊销完毕的城市学院条件占用费及奖助学金待摊费用余额在本项目列示, 明细情况如下:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
城市学院条件占用费	7,527,400.00	13,013,700.00	11,865,436.00	8,675,664.00
城市学院奖助学金	1,858,200.00	3,244,400.00	2,939,400.00	2,163,200.00
小计	9,385,600.00	16,258,100.00	14,804,836.00	10,838,864.00

(4) 预付款项期末比期初增加 159.24%，主要原因系子公司西安交通大学城市学院预付校园建设项目工程款所致。

(5) 预付款项中无预付持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

#### 5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款项	8,717,704.42	54.12	485,885.22	17.98	11,086,580.44	49.03	723,369.82	15.43
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项	1,681,159.84	10.44	1,681,159.84	62.19	2,855,730.62	12.63	2,855,730.62	60.91
其他不重大其他应收款项	5,709,411.22	35.44	536,148.52	19.83	8,667,789.56	38.34	1,109,653.86	23.67
合计	16,108,275.48	100.00	2,703,193.58	100.00	22,610,100.62	100.00	4,688,754.30	100.00

(2) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	11,542,672.56	71.66	547,848.64	14,660,338.05	64.84	703,986.78
1-2 年	2,104,294.83	13.06	210,429.48	4,912,164.11	21.73	991,216.41
2-3 年	688,674.03	4.28	206,602.21	91,409.46	0.40	84,149.76
3-4 年	53,419.90	0.33	26,709.95	63,919.92	0.28	31,959.96

4-5 年	38,054.32	0.24	30,443.46	24,138.46	0.11	19,310.77
5 年以上	25,538.46	0.16	25,538.46	2,400.00	0.01	2,400.00
个别计提	1,655,621.38	10.27	1,655,621.38	2,855,730.62	12.63	2,855,730.62
合 计	16,108,275.48	100.00	2,703,193.58	22,610,100.62	100.00	4,688,754.30

(4) 其他应收款前五名债务人的欠款金额为 8,717,704.42 元, 占其他应收款总额的 54.12%, 明细如下:

单位名称	与本公司关系	应收金额	账龄	比例 (%)
客户 1	无关联	3,841,224.65	1 年以内/1-2 年	23.85
客户 2	无关联	2,019,801.27	1 年以内	12.54
客户 3	无关联	1,047,400.00	1 年以内	6.5
客户 4	有关联	1,000,000.00	2-3 年	6.21
客户 5	无关联	809,278.50	2-3 年	5.02
合计		8,717,704.42		54.12

(5) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
中翔(天津)海河发展有限公司	房租押金	81,038.46	提前终止房租合同	否
薛丹	费用性借款	23,865.60	员工离职	否
合计		104,904.06		

(6) 本报告期其他应收款中持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位情况

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
西安经发集团有限责任公司			74,465.72	6,937.02
合计			74,465.72	6,937.02

(7) 本报告期其他应收款中应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
西安经发担保有限公司	同一控股股东	1,000,000.00	6.21
西安经济技术开发区管委会	最终控制人	10,520.60	0.07
西安出口加工区投资建设有限公司	同一控股股东	212,890.00	1.32
合计		1,223,410.60	7.60

## 6、存货

## (1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	9,087,378.68	1,846,138.36	7,241,240.32	4,537,838.89	1,484,562.06	3,053,276.83
产成品	52,466,238.14	18,882,982.14	33,583,256.00	33,525,493.38	15,022,682.72	18,502,810.66
工程成本	4,643,856.97		4,643,856.97	4,851,644.54		4,851,644.54
低值易耗品	200,123.42		200,123.42	276,778.72		276,778.72
原材料	2,422,411.27	316,252.13	2,106,159.14	1,688,255.24		1,688,255.24
在产品	37,452.32		37,452.32			
合计	68,857,460.80	21,045,372.63	47,812,088.17	44,880,010.77	16,507,244.78	28,372,765.99

## (2) 存货跌价准备

项目	期初数	本期计提金额	本期减少金额		期末数
			转销	转回	
库存商品	1,484,562.06	361,576.30			1,846,138.36
产成品	15,022,682.72	17,935,975.82	14,075,676.40		18,882,982.14
工程成本					
低值易耗品					
原材料		316,252.13			316,252.13
在产品					
合计	16,507,244.78	18,613,804.25	14,075,676.40		21,045,372.63

注：公司期末按照成本与可变现净值孰低原则，对存货成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备 18,613,804.25 元，计入当期损益；本期减少存货跌价准备 14,075,676.40 元，系子公司泾阳怡科食品有限公司结转已售产成品计提的存货跌价准备。

## 7、对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	本企业持股 比例(%)	本企业在被 投资单位表 决权比例 (%)
西安博达软件有限公司	有限责任公司	西安市	雷厉	计算机信息 产业	100	40	40
西安博捷科技发展有限公司	有限责任公司	西安市	邬树新	投资	4000	40	40

(续表)

被投资单位名称	期末资产总额 (万元)	期末负债总额 (万元)	期末净资产总额 (万元)	本期营业收入总 额(万元)	本期净利润 (万元)
西安博达软件有限公司	364.64	92.04	272.60	495.14	23.72
西安博捷科技发展有限公司	1,294.86	26.01	1,268.85		-2,018.18

## 8、长期股权投资

### (1) 被投资单位概况

被投资单位	初始投资成本	投资比例	投资期限	在被投资单位 表决权比例	核算方法
西安博达软件有限公司	400,000.00	40.00%	--	40.00%	权益法
西安博捷科技发展有限 公司	16,000,000.00	40.00%	10 年	40.00%	权益法

### (2) 长期股权投资增减变动情况

被投资单位名称	期初数	本期权益增减			本期 出售	期末数
		投资 成本	权益调整	派发 股利		
西安博达软件有限 公司	995,501.42		94,882.66			1,090,384.08
西安博捷科技发展 有限公司	13,148,133.74		-8,072,729.73			5,075,404.01
合计	14,143,635.16		-7,977,847.07			6,165,788.09

注：

(1) 权益调整系指根据被投资单位实现的净利润按权益法对长期股权投资进行的调整。

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

## 9、固定资产及累计折旧

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、固定资产原值合计	463,601,682.56	5,829,037.49	3,534,694.47	465,896,025.58
房屋建筑物	339,314,749.56	48,278.00	706,277.42	338,656,750.14
电子设备	45,178,182.46	2,406,867.49	1,916,314.62	45,668,735.33
机器设备	59,943,155.99	2,148,805.99	11,100.00	62,080,861.98
运输设备	10,474,413.05	596,899.00	306,359.00	10,764,953.05

图书	2,218,990.01	580,071.50		2,799,061.51
其他	6,472,191.49	48,115.51	594,643.43	5,925,663.57
二、累计折旧合计	44,973,420.51	19,781,948.25	2,624,552.89	62,130,815.87
房屋建筑物	11,301,286.72	6,248,521.20	128,719.06	17,421,088.86
电子设备	7,500,947.41	4,738,237.58	1,859,784.25	10,379,400.74
机器设备	18,493,230.78	7,198,882.17		25,692,112.95
运输设备	3,233,073.95	965,394.07	66,862.85	4,131,605.17
图书	544,170.28	294,465.63		838,635.91
其他	3,900,711.37	336,447.60	569,186.73	3,667,972.24
三、固定资产账面净值合计	418,628,262.05			403,765,209.71
房屋建筑物	328,013,462.84			321,235,661.28
电子设备	37,677,235.05			35,289,334.59
机器设备	41,449,925.21			36,388,749.03
运输设备	7,241,339.10			6,633,347.88
图书	1,674,819.73			1,960,425.60
其他	2,571,480.13			2,257,691.33
四、减值准备合计	709,506.83	1,037,804.55		1,747,311.38
房屋建筑物	595,960.32			595,960.32
电子设备				
机器设备				
运输设备	53,260.43	1,037,804.55		1,091,064.98
图书				
其他	60,286.08			60,286.08
五、固定资产账面价值合计	417,918,755.22			402,017,898.33
房屋建筑物	327,417,502.52			320,639,700.96
电子设备	37,677,235.05			35,289,334.59
机器设备	41,449,925.21			36,388,749.03
运输设备	7,188,078.67			5,542,282.90
图书	1,674,819.73			1,960,425.60
其他	2,511,194.05			2,197,405.25

注：

(1) 本年度由在建工程转入固定资产原价为 48,278.00 元。

(2) 本年度折旧额为 19,781,948.25 元。

(3) 本年度报废固定资产原值 2,505,158.05 元, 累计折旧 2,417,197.71 元。

(4) 本年度处置固定资产原值 1,012,636.42 元, 累计折旧 195,581.90 元。

#### 10、在建工程

项 目	期初数	本期增加	本期转固	其他减少	期末数
城市学院新校区建设工程	315,396.37	2,315,125.04			2,630,521.41
其他	48,278.00	28,187.50	48,278.00		28,187.50
小 计	363,674.37	2,343,312.54	48,278.00		2,658,708.91

注:

(1) 城市学院新校区建设工程资金来源为自筹。

(2) 在建工程期末比期初增加 2,295,034.54 元, 主要原因系子公司西安交通大学城市学院校区建设增加工程。

#### 11、无形资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	68,552,670.00	252,069.00		68,804,739.00
软件 EMRP	3,113,500.00			3,113,500.00
软件 MRP-II	4,236,500.00			4,236,500.00
国电专有技术	3,500,000.00			3,500,000.00
泾阳怡科土地使用权	1,987,970.00			1,987,970.00
教学管理专有技术	30,000,000.00			30,000,000.00
城市学院软件	342,800.00	172,193.00		514,993.00
城市学院土地使用权	25,125,000.00	25,466.00		25,150,466.00
卡巴斯基杀毒软件(母公司)	25,000.00			25,000.00
MD 软件	26,000.00	10,150.00		36,150.00
安智安全策略管理系统	54,000.00			54,000.00
办公软件(经发基础)	26,900.00	4,260.00		31,160.00
卡巴斯基杀毒软件(博通国际)	25,000.00			25,000.00
ISO 资质证明(博通国际)	90,000.00			90,000.00
泾阳怡科网站建设		40,000.00		40,000.00
二、累计摊销合计	9,152,534.48	1,034,952.15		10,187,486.63
软件 EMRP	2,698,366.55			2,698,366.55
软件 MRP-II	3,671,633.10			3,671,633.10
国电专有技术	1,779,165.79	349,999.68		2,129,165.47
泾阳怡科土地使用权	194,477.00	39,759.40		234,236.40
教学管理专有技术				

城市学院软件	104,392.15	42,572.69		146,964.84
城市学院土地使用权	654,000.00	524,928.09		1,178,928.09
卡巴斯基杀毒软件（母公司）	3,749.94	10,562.41		14,312.35
MD 软件	3,899.97	4,766.63		8,666.60
安智安全策略管理系统	7,200.00	9,900.00		17,100.00
办公软件（经发基础）	22,316.69	5,963.33		28,280.02
卡巴斯基杀毒软件（博通国际）	8,333.29	12,499.92		20,833.21
ISO 资质证明（博通国际）	5,000.00	30,000.00		35,000.00
泾阳怡科网站建设		4,000.00		4,000.00
三、无形资产账面净值合计	59,400,135.52			58,617,252.37
软件 EMRP	415,133.45			415,133.45
软件 MRP-II	564,866.90			564,866.90
国电专有技术	1,720,834.21			1,370,834.53
泾阳怡科土地使用权	1,793,493.00			1,753,733.60
教学管理专有技术	30,000,000.00			30,000,000.00
城市学院软件	238,407.85			368,028.16
城市学院土地使用权	24,471,000.00			23,971,537.91
卡巴斯基杀毒软件（母公司）	21,250.06			10,687.65
MD 软件	22,100.03			27,483.40
安智安全策略管理系统	46,800.00			36,900.00
办公软件（经发基础）	4,583.31			2,879.98
卡巴斯基杀毒软件（博通国际）	16,666.71			4,166.79
ISO 资质证明（博通国际）	85,000.00			55,000.00
泾阳怡科网站建设				36,000.00
四、减值准备合计	980,000.35	1,370,834.53		2,350,834.88
软件 EMRP	415,133.45			415,133.45
软件 MRP-II	564,866.90			564,866.90
国电专有技术		1,370,834.53		1,370,834.53
泾阳怡科土地使用权				
教学管理专有技术				
城市学院软件				
城市学院土地使用权				
卡巴斯基杀毒软件（母公司）				
MD 软件				
安智安全策略管理系统				
办公软件（经发基础）				
卡巴斯基杀毒软件（博通国际）				
ISO 资质证明（博通国际）				

泾阳怡科网站建设			
五、无形资产账面价值合计	58,420,135.17		56,266,417.49
软件 EMRP			
软件 MRP-II			
国电专有技术	1,720,834.21		
泾阳怡科土地使用权	1,793,493.00		1,753,733.60
教学管理专有技术	30,000,000.00		30,000,000.00
城市学院软件	238,407.85		368,028.16
城市学院土地使用权	24,471,000.00		23,971,537.91
卡巴斯基杀毒软件（母公司）	21,250.06		10,687.65
MD 软件	22,100.03		27,483.40
安智安全策略管理系统	46,800.00		36,900.00
办公软件（经发基础）	4,583.31		2,879.98
卡巴斯基杀毒软件（博通国际）	16,666.71		4,166.79
ISO 资质证明（博通国际）	85,000.00		55,000.00
泾阳怡科网站建设			36,000.00

注：

(1) “博通资讯 MRP-II”、“博通资讯 EMRP” 二项无形资产系指计算机软件著作权。2000 年 3 月，西安博通资讯有限责任公司实施增资，谢晓以其自行开发研制的上述软件著作权（著作权证书号分别为 990721、990722）出资，该著作权经陕西同盛资产评估有限责任公司评估，并出具“陕同评司评报字[2000]016 号”评估报告，评估方法采用收益现值法。

2008 年度经减值测试，可收回金额为零，该两项无形资产已按摊余价值全额计提减值准备。

(2) “国电专有技术”是本公司所属子公司北京国电博通科技有限责任公司所拥有的非专利技术。2003 年 12 月，经股东大会批准，本公司以现金出资，北京国电联合商务网络有限公司以计算机专有技术“电力物资网上招标系统”出资共同设立了北京国电博通科技有限责任公司，该非专利技术经北京科正评估公司采用收益现值法确认的评估价值为 10,099,000.00 元，经股东协商确认的投资价值为 3,500,000.00 元；2004 年 6 月，北京国电博通科技有限责任公司召开股东大会，决定将股东原投入的“电力物资网上招标系统”置换为“电力信息目录管理系统技术”，该项技术经评估确认的价值为 3,535,900.00 元。

本年度结合中宇资产评估有限公司出具的中宇评报字【2010】2003 号进行减值测试，可收回金额为零，该项无形资产已按摊余价值全额计提减值准备。

(3) 西安交大教学管理专有技术系根据本公司与西安交通大学签订的《合作办学》协议的约定，本公司与西安交通大学联合组建西安交大城市学院，本公司以 7000 万元货币出资，西安交通大学以其教学经验、师资、教学管理等的管理专有技术作价 3000 万元出资，由于该等管理专有技术系使用寿命不确定的无形资产，故本期未对其进行摊销。

(4) 城市学院土地使用权系西安交通大学城市学院征用的位于西安市草滩生态产业园的 134000 平

方米（约为 201 亩，含待征路 18 亩）的土地使用权，土地出让年限 50 年，公司自资产交付使用起在剩余年限内摊销。该土地的土地使用权证于 2010 年 1 月 27 日办理完毕，土地证号：西经可用（2010）第 002 号）土地使用证面积 122066 平方米（约为 183 亩）。

（5）本年度摊销额为 1,034,952.15 元。

## 12、递延所得税资产

### （1）已确认的递延所得税资产

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损		12,139,698.36
应收款项坏帐准备	2,394,859.22	2,744,234.62
存货跌价准备	3,341,419.75	2,624,542.93
无形资产减值准备	587,708.72	245,000.09
未实现的内部交易利润	1,251,296.52	1,465,798.22
合计	7,575,284.21	19,219,274.22

### （2）未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
对联营企业投资损失	690,193.06	191,577.62
其他非流动资产减值	1,421,402.68	223,654.71
可抵扣亏损	20,484,639.38	559,943.66
合计	22,596,235.12	975,175.99

### （3）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数
2010	6,091,568.57	
2011		
2012	2,948.12	2,948.12
2013	5,521,319.49	556,995.54
2014	8,868,803.19	
合计	20,484,639.37	559,943.66

### （4）引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
应收款项坏帐准备	11,209,895.42
存货跌价准备	21,045,372.63
无形资产减值准备	2,350,834.88

未实现的内部交易利润	5,005,186.08
合 计	39,611,289.01

## 13、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
一、坏账准备	13,378,408.48	2,300,240.74	4,181,216.14	104,904.06	11,392,529.02
其中：应收账款	8,255,460.35	1,932,872.31	2,256,438.21		7,931,894.45
其他应收款	4,688,754.30	44,121.27	1,924,777.93	104,904.06	2,703,193.58
其他应收款项	434,193.83	323,247.16			757,440.99
二、存货跌价准备	16,507,244.78	18,613,804.25		14,075,676.40	21,045,372.63
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	709,506.83	1,037,804.55			1,747,311.38
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	980,000.35	1,370,834.53			2,350,834.88
十三、商誉减值准备					
十四、其他	894,618.83	16,930,690.25			17,825,309.08
合 计	32,469,779.27	40,253,374.32	4,181,216.14	14,180,580.46	54,361,356.99

14、其他非流动资产

项 目	期初数		本期增加	本期减少	本期摊销	期末数	
	账面原值	减值准备				账面原值	减值准备
泾阳怡科股权投资差额	6,090,483.27	894,618.83			404,872.55	5,685,610.72	5,685,610.72
合 计	6,090,483.27	894,618.83			404,872.55	5,685,610.72	5,685,610.72

注：其他非流动资产系指本公司之子公司泾阳怡科食品有限公司尚未摊销完毕的原制度下核算的股权投资借方差额，截止 2009 年 12 月 31 日账面原值 5,685,610.72 元，期末对其进行减值测试，计提减值准备 5,685,610.72 元。

15、短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	5,000,000.00	
抵押借款		17,000,000.00
保证借款	25,000,000.00	46,000,000.00
质押借款		
合 计	30,000,000.00	63,000,000.00

注：

(1) 期末保证借款 25,000,000.00 元，系本公司之子公司泾阳怡科食品有限公司向兴业银行借款 5,000,000.00 元、向浙商银行借款 20,000,000.00 元，均由西安经发集团有限责任公司提供担保，详见“（八）关联方及其交易”披露。

(2) 资产负债表日后已偿还金额 5,000,000.00 元。

16、应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,753,850.00	500,000.00
商业承兑汇票		
合 计	2,753,850.00	500,000.00

注：

(1) 本公司开具银行承兑汇票，按照承兑协议缴存银行保证金 2,753,850.00 元。

(2) 上述票据均为不带息票据，2009 年末无已到期应付票据。

(3) 应付票据中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的票据。

(4) 下一会计期间将到期的金额为 2,753,850.00 元。

17、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	45,353,926.37	36.07	15,808,700.76	11.11
1-2 年	7,982,146.56	6.35	122,917,510.13	86.37
2-3 年	69,379,775.82	55.17	2,642,631.71	1.86
3 年以上	3,037,580.54	2.41	939,774.93	0.66
合 计	125,753,429.29	100.00	142,308,617.53	100.00

(2) 应付账款中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款系尚未完工结算项目的工程款。

18、预收款项

(1) 预收账款按账龄列示

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	55,851,750.92	97.81	44,099,893.72	96.36
1-2 年			1,433,598.61	3.13
2-3 年	1,045,237.11	1.83	193,295.00	0.42
3 年以上	205,220.00	0.36	40,455.00	0.09
合 计	57,102,208.03	100.00	45,767,242.33	100.00

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位名称	期末数	期初数
西安经济技术开发区建设 有限责任公司	337,881.00	288,192.34
合计	337,881.00	288,192.34

(3) 预收款项中账龄超过 1 年的预收款项均为预收的项目款，无金额重大项目。

19、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期支付	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,063,535.52	45,641,466.70	44,599,188.78	2,105,813.44
二、职工福利费		1,146,753.28	1,146,753.28	

三、社会保险费	16,303.16	1,920,002.20	1,882,660.10	53,645.26
其中：1、医疗保险费	-9,176.90	530,851.16	521,674.26	
2、基本养老保险费	25,480.06	1,263,491.27	1,235,326.07	53,645.26
3、年金缴费				
4、失业保险费		84,699.83	84,699.83	
5、工伤保险费		20,704.66	20,704.66	
6、生育保险费		20,255.28	20,255.28	
四、住房公积金		521,488.35	521,488.35	
五、工会经费和职工教育经费	1,335,050.08	394,525.72	340,763.53	1,388,812.27
六、非货币性福利				
七、因解决劳动关系给予的补偿				
八、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	2,414,888.76	49,624,236.25	48,490,854.04	3,548,270.97

注：应付职工薪酬期末余额中无拖欠性质的职工薪酬。

#### 20、应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-4,132,001.34	-1,185,513.66
营业税	1,019,970.44	871,358.24
城建税	87,156.64	71,271.28
教育费附加	49,784.42	64,447.07
企业所得税	924,275.00	904,654.45
个人所得税	97,983.01	78,203.49
房产税		
土地使用税		
土地增值税		
水利基金	31,479.71	199,435.00
其他	9,163.48	1,123.69
合 计	-1,912,188.64	1,004,979.56

## 21、应付股利

投资者	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
新疆变电工股份有限公司	26,913.36	26,913.36	为 2000 年度、2002 年度利润分配，股东尚未领取
西安计算机及软件产业推进中心	208,697.94	208,697.94	为 2000 年度、2002 年度利润分配，股东尚未领取
赵桂霞等 11 个自然人	1,024,861.30	1,024,861.30	为 2000 年度、2002 年度利润分配，股东尚未领取
合计	1,260,472.60	1,260,472.60	

## 22、其他应付款

## (1) 其他应付款情况

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	247,235,003.08	83.42	151,853,297.87	91.10
1-2 年	35,717,719.23	12.05	2,765,761.62	1.66
2-3 年	1,346,792.18	0.45	29,138.20	0.02
3 年以上	12,068,576.87	4.08	12,048,615.96	7.22
合 计	296,368,091.36	100.00	166,696,813.65	100.00

## (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位名称	期末数	期初数
西安经发集团有限责任公司	251,230,658.09	133,518,946.33
西安博捷科技发展有限公司		2,395,189.00
西安经济技术开发区建设有限责任公司		6,000,000.00
西安交通大学产业(集团)总公司	11,402,000.00	11,402,000.00
西安出口加工区投资建设有限公司	216,358.80	
西安经发担保有限公司	20,000,000.00	
合计	282,849,016.89	153,316,135.33

## (3) 其他应付款账龄超过 1 年的大额其他应付账款主要系欠关联方借款。

(4) 其他应付款金额较大的其他应付款主要系母公司及子公司西安交通大学城市学院向西安经发集团有限责任公司借款、子公司泾阳怡科食品有限公司向西安经发担保有限公司借款。

## 23、长期借款

## (1) 长期借款分类

项 目	期末数	期初数
信用借款		
抵押借款		
保证借款	90,000,000.00	90,000,000.00
质押借款		
合 计	90,000,000.00	90,000,000.00

## (2) 长期借款单位（单位：人民币万元）：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率（%）	期末数	期初数
西安市商业银行城北支行	2006年12月27日	2011年12月26日	7.74	9000.00	9000.00

注：该借款由西安经发集团有限责任公司提供借款担保，详见“（八）关联方及其交易”披露。

## 24、股本

项 目	期初数	本期增减(+,-)			期末数
		股份转让	其他	小计	
一、有限售条件的流通股股份	24,528,067.00		-9,004,315.00	-9,004,315.00	15,523,752.00
1、国有法人股	18,643,752.00	-3,120,000.00		-3,120,000.00	15,523,752.00
西安交通大学产业(集团)总公司	5,903,520.00	-3,120,000.00		-3,120,000.00	2,783,520.00
西安经发集团有限责任公司	12,740,232.00				12,740,232.00
2、社会法人股	5,884,315.00	3,120,000.00	-9,004,315.00	-5,884,315.00	
西安经发经贸实业有限公司	1,022,455.00		-1,022,455.00	-1,022,455.00	
上海昊太投资有限公司	4,861,860.00		-4,861,860.00	-4,861,860.00	
中国工商银行股份有限公司陕西省分行		3,120,000.00	-3,120,000.00		
3、自然人股					

二、无限售条件的流通股股份	37,929,933.00		9,004,315.00	9,004,315.00	46,934,248.00
合 计	62,458,000.00				62,458,000.00

25、资本公积

项 目	期末数	期初数
资本溢价	144,448,606.80	144,448,606.80
股权投资准备	460,300.00	460,300.00
其他资本公积转入	257,625.30	257,625.30
合 计	145,166,532.10	145,166,532.10

26、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	7,344,613.45			7,344,613.45
合 计	7,344,613.45			7,344,613.45

27、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-56,433,663.00	
调整年初未分配利润合计数	-894,618.83	
调整后年初未分配利润	-57,328,281.83	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-77,780,399.24	
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-135,108,681.07	

注：由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润-894,618.83元。详见“（四）31、（5）B”披露。

## 28、营业收入、营业成本

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	208,338,160.25	155,706,933.25	232,095,683.81	176,318,735.24
其他业务				
合计	208,338,160.25	155,706,933.25	232,095,683.81	176,318,735.24

## (1) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
计算机信息技术	36,452,491.58	29,938,308.91	25,290,594.01	22,756,257.57
果汁	28,709,735.66	26,046,386.25	90,256,444.52	75,905,675.29
基础建设	74,409,308.79	66,971,686.77	58,102,334.78	50,384,685.17
教育	68,766,624.22	32,750,551.32	58,446,310.50	27,272,117.21
合计	208,338,160.25	155,706,933.25	232,095,683.81	176,318,735.24

## (2) 主营业务（分产品）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
系统集成	407,700.89	121,735.05	12,783,274.33	11,278,243.41
软件开发	30,418,254.44	20,511,902.36	7,425,838.48	5,626,724.75
浓缩果汁	28,709,735.66	26,046,386.25	90,256,444.52	75,905,675.29
工程施工	74,409,308.79	66,971,686.77	58,094,562.78	50,378,128.17
学费收入及住宿费收入	68,766,624.22	32,750,551.32	58,446,310.50	27,272,117.21
服务费收入	5,626,536.25	9,304,671.50	5,081,481.20	5,851,289.41
花卉租赁			7,772.00	6,557.00
合计	208,338,160.25	155,706,933.25	232,095,683.81	176,318,735.24

## (3) 公司前五名客户销售总额及占公司全部营业收入的比例：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	31,809,638.42	15.27
客户 2	23,170,300.00	11.12
客户 3	20,340,000.00	9.76
客户 4	14,892,620.82	7.15
客户 5	8,543,342.43	4.10
合计	98,755,901.67	47.40

注：

(1) 系统集成收入系指本公司向客户提供计算机应用系统的安装、调试服务以及向客户销售与该系统有关的计算机硬件产品取得的收入。

(2) 软件开发收入系指本公司承揽软件设计、开发项目取得的收入。

(3) 浓缩果汁收入系指子公司泾阳怡科食品有限公司向客户销售果汁产品取得的收入。

(4) 工程施工收入系指子公司西安经发基础设施建设工程有限公司从事工程施工取得的收入。

(5) 沥青拌和料收入系指子公司西安经发基础设施建设工程有限公司原子公司西安经诚道路建设有限公司销售沥青拌和料所取得的收入。

(6) 学费收入及住宿费收入系交大城市学院组织教学形成的收入。

(7) 花卉租赁收入系子公司西安经发基础设施建设工程有限公司之全资子公司西安景怡绿化景观有限公司经营花卉租赁业务取得的收入。

(8) 服务费收入主要系子公司西安博通国际软件有限公司向客户提供软件外包服务取得的收入。

(9) 2009 年度、2008 年度向前五名客户销售的收入总额分别为 98,755,901.67 元、133,069,091.08 元，各占当期收入的比例分别为 47.40%、57.33%。

#### 29、主营业务税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	2,103,930.34	1,434,014.66	营业额的 5%
城市维护建设税	192,307.54	238,933.45	营业税及增值税的 7%
教育费附加	94,671.11	358,103.59	营业税及增值税的 3%
其他		15,352.92	
合计	2,390,908.99	2,046,404.62	

#### 30、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	20,082,433.95	24,205,107.87
减：利息收入	763,941.34	2,655,997.35
汇兑损失	7,051.35	11,768.83
减：汇兑收益		
手续费支出	54,374.02	39,298.02
其他	140,000.00	283,000.00
合计	19,519,917.98	21,883,177.37

## 31、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,880,975.40	3,572,996.77
二、存货跌价损失	18,613,804.25	15,022,682.72
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	1,037,804.55	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失	1,370,834.53	980,000.35
十三、商誉减值损失		
十四、其他	16,930,690.25	
合 计	36,072,158.18	19,575,679.84

注：其他资产损失包括其他非流动资产损失 4,790,991.88 元、递延所得税资产损失 12,139,698.37 元。

## 32、投资收益

## (1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-7,977,847.07	-3,065,241.90
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		

其他	-404,872.56	-949,166.16
合计	-8,382,719.63	-4,014,408.06

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因
西安博捷科技发展有限公司	-8,072,729.73	-2,825,998.07	其他应收款计提坏账准备致使投资损失增加
西安博达软件有限公司	94,882.66	-239,243.83	当期盈利
合计	-7,977,847.07	-3,065,241.90	

## 33、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
罚款收入	200.00	13,043.25
增值税返还		134,017.02
处置固定资产收益		
政府补助	9,228,078.14	1,723,001.00
捐赠收入		76,161.00
其他	937,061.56	47,894.63
合 计	10,165,339.70	1,994,116.90

注：本年度收到政府补助 9,228,078.14 元，明细如下：

项目	本期发生额	上期发生额	说明
招商引资奖励资金	1,770,000.00		发文单位：西安经济技术开发区管委会，文号：西经开（2008）351号
省级电子发展配套项目补助资金	100,000.00		发文单位：西安市财政局，文号：市财发（2008）1228号
著名注册商标	50,000.00		发文单位：陕西省工商局，文号：陕工商字（2008）152号
服务外包企业发展资金	45,000.00		发文单位：西安市财政局，文号：市财发（2009）583
服务外包企业发展资金	324,000.00		发文单位：西安市财政局，文号：市财发（2009）723号服务外包
外经贸发展专项基金出口奖励	50,000.00		发文单位：西安市财政局，文号：市财发（2009）584号
外经贸发展专项基金房租补贴	200,000.00		发文单位：西安市财政局，文号：市财发（2009）584号
外经贸发展专项基金市场开拓费	50,000.00		发文单位：西安市财政局，文号：市财发（2009）584号
外经贸发展专项基金认证补贴	45,000.00		发文单位：西安市财政局，文号：市财发（2009）584号
外经贸发展专项基金专线补贴	23,200.00		发文单位：西安市财政局，文号：市财发（2009）584号
西安软件园发展中心房租补贴款	89,295.80		发文单位：西安市高新管委会，文号：开发区通报

西安软件园发展中心海关出口及通话补贴款	118,983.84		发文单位：西安市高新管委会，文号：开发区通报
西安软件园发展中心认证补贴款	100,000.00		发文单位：西安市高新管委会，文号：开发区通报
西安软件园发展中心市场开拓补贴款	27,708.50		发文单位：西安市高新管委会，文号：开发区通报
西安软件园发展中心接受大学生补贴款	79,500.00		发文单位：西安市高新管委会，文号：开发区通报
西安软件园发展中心企业新增员工补贴款	150,000.00		发文单位：西安市高新管委会，文号：开发区通报
服务外包发展资助款	3,024,000.00		发文单位：陕西省商务厅，文号：财企（2009）29号
外国专家局项目补助款	51,053.00		发文单位：西安市外国专家局，文号：市外专发（2009）11号
项目补助款	270,000.00		发文单位：陕西省外经贸局
发改委基金回款	200,000.00		发文单位：西安市发展和改革委员会、西安市财政局，文号：市发改技发（2009）556号文件
龙头企业贷款贴息	750,000.00	140,000.00	发文单位：陕西省财政局，文号：陕财办企专（2009）22号
废水处理项目补贴	500,000.00		发文单位：泾阳县财政局
外经贸发展促进资金	750,000.00		发文单位：咸阳市财政局，文号：咸财企业（2008）2084号
工业企业流资贷款贴息	375,000.00		发文单位：咸阳市财政局，文号：咸财企业（2009）57号
出口奖励金	36,700.00		发文单位：咸阳市财政局，文号：咸财企业（2009）87号
出口集装箱堆存费补助	20,200.00		发文单位：陕西省财政局，文号：陕财办企专（2009）51号
出口信保补助	9,064.00		发文单位：陕西省财政局，文号：陕财办企专（2009）54号
外经贸发展促进资金	15,173.00		发文单位：陕西省财政局，文号：陕财办企专（2009）094号
外经贸发展促进资金	4,200.00		发文单位：陕西省财政局，文号：陕财办企专（2009）093号
服务外包企业发展资金		409,500.00	发文单位：西安市财政局，文号：市财发（2008）583
软件服务外包产业发展资金		300,200.00	发文单位：西安市财政局，文号：市财发（2008）1256
软件园市场开扩补贴收入		32,800.00	发文单位：西安市软件园
软件园新增企业员工补贴收入		137,000.00	发文单位：西安市软件园
人事局创业资助经费		30,000.00	发文单位：西安市人事局，文号：市外专发（2008）38号
外经贸发展促进资金		600,000.00	发文单位：咸阳市财政局，文号：咸财企业（2007）1604号
外经贸发展促进资金		73,501.00	发文单位：咸阳市商务局，文号：咸商外（2008）38号
合计	9,228,078.14	1,723,001.00	

## 34、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产损失	459,366.48	219,146.16
担保连带支出		2,021,477.50
其他	174,546.32	47,119.08
合 计	633,912.80	2,287,742.74

## 35、所得税

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税	243,208.96	256,238.86
递延所得税	-495,708.36	-17,038,674.22
合 计	-252,499.40	-16,782,435.36

## 36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益计算过程

项目	本期数	上期数
归属于母公司所有者的净利润	-77,780,399.24	-38,170,351.43
期初股本总额	62,458,000.00	62,458,000.00
本期增加股本		
其中：资本公积转增股本		
盈余公积转增股本		
转作股本的普通股股利		
吸收自然人入股		
本期增加股本月份		
其中：资本公积转增股本		
盈余公积转增股本		
转作股本的普通股股利		
吸收自然人入股		
本期减少股本		
本期减少股本月份		
当期股本加权平均数	62,458,000.00	62,458,000.00
基本每股收益	-1.25	-0.60
稀释每股收益	-1.25	-0.60

## (2) 基本每股收益的计算公式

基本每股收益=归属于普通股股东的净利润÷发行在外的普通股加权平均数

发行在外的普通股加权平均数= $S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0-Sj \times Mj \div M_0$

其中， $S_0$  为期初股份总数； $S_1$  为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$  为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$  为报告期因回购或缩股等减少股份数； $M_0$  报告期月份数； $M_i$  为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； $M_j$  为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

### (3) 稀释每股收益的计算过程

报告期内公司未发行可转换债券、认股权证等稀释性潜在普通股，故稀释每股收益等同于基本每股收益。

### (4) 稀释每股收益的计算公式

稀释每股收益=(归属于普通股股东的净利润+已确认为费用的稀释性潜在普通股利息 $\times$ (1-所得税率)-转换费用)/( $S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0-Sj \times Mj \div M_0$ +认股权证、期权行权增加股份数)

其中， $S_0$  为期初股份总数； $S_1$  为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$  为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$  为报告期因回购或缩股等减少股份数； $M_0$  报告期月份数； $M_i$  为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； $M_j$  为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

本报告期公司不存在稀释性潜在普通股。

## 37、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
收到的政府补助款	9,228,078.14
收到的投标等各项保证金	7,623,020.00
其他	758,837.55
合计	17,609,935.69

## 38、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
差旅费	4,059,504.00
办公费	4,741,197.00
税金	886,721.70
会议费	216,593.80
运输费	2,906,811.47
招待费	4,005,535.09
房租、水电、物业费	11,855,240.53

福利费	1,157,215.17
通讯费	1,176,339.92
交通费	98,779.05
社保费	1,796,388.27
培训费	74,677.60
外协费	26,200.00
维修费	4,739,768.22
汽车费	1,177,499.17
审计、评估、咨询费	1,880,000.00
广告宣传费	593,120.10
城市学院条件占用费	13,013,700.00
支付学生相关费用	1,038,960.00
课时费	282,253.11
退保证金	110,000.00
公积金	189,299.80
投标费用	18,330.00
学院奖助学金	6,183,800.00
其他	6,389,973.80
合计	68,617,907.80

## 39、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
向西安经发集团有限责任公司借款	110,000,000.00
向陕西兴华会计师事务所有限责任公司借款	1,000,000.00
向西安经发担保有限公司借款	20,000,000.00
合计	131,000,000.00

## 40、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
归还西安经济技术开发区建设有限责任公司款项	6,000,000.00
归还西安经发集团有限责任公司款项	1,500,000.00
合计	7,500,000.00

## 41、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-83,029,851.67	-43,209,604.16
加: 资产减值准备	36,072,158.18	19,575,679.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,781,948.25	21,244,596.46
无形资产摊销	1,034,952.15	1,728,888.91
长期待摊费用摊销	272,179.92	124,960.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	615,420.66	128,359.28
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	183.00	105,415.62
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	19,519,917.98	22,303,340.15
投资损失(收益以“-”号填列)	8,382,719.63	4,014,408.05
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-495,708.36	-17,015,958.68
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-28,515,577.86	54,856,983.23
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	41,907,850.33	-14,235,473.87
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,421,119.18	-36,249,851.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	16,967,311.39	13,371,743.99
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
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变动情况:		
现金的期末余额	107,600,133.78	80,450,596.40

减：现金的期初余额	80,450,596.40	67,975,811.01
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	27,149,537.38	12,474,785.39

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金		
其中：库存现金	243,939.00	10,578,496.24
可随时用于支付的银行存款	103,405,174.78	68,964,894.16
可随时用于支付的其他货币资金	3,951,020.00	907,206.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	107,600,133.78	80,450,596.40

注：现金和现金等价物使用受限制的现金和现金等价物见本附注“五、1（2）”。

(八) 关联方及其交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
西安经济技术开发区管委会	最终控制方	行政事业单位	西安市	郭学民	政府部门	44,722.93			西安市国资委	43720597-3
西安经发集团有限责任公司	控股股东	国有独资公司	西安市	康军	投资与管理	52,000	20.40	26.75	西安市国资委	729953308

注：表决权增加部分为西安经发集团有限责任公司子公司西安经发经贸实业有限责任公司持有的本公司股权。

2、本企业的子公司情况

企业名称	子公司类型	企业类型	注册地址	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
北京国电博通科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	高昆	计算机信息	1000 万元	60	60	75771043-4
西安交通大学城市学院	控股子公司	民办非企	西安市	雷厉	高等教育	10000 万元	70	70	76258466-3
泾阳怡科食品有限公司	控股子公司	有限责任公司	陕西. 泾阳	雷厉	农产品加工	5000 万元	90	90	75521443-7
西安经发基础设施建设工程有限公司	控股子公司	有限责任公司	西安市	刘民	基础设施建设	2000 万元	76	76	73504004-6
西安景怡绿化景观有限公司	控股子公司之子公司	一人有限公司	西安市	樊卫平	基础设施建设	1000 万元	76	76	78369280-7
西安博通国际软件有限公司	全资子公司	一人有限公司	西安市	雷厉	计算机软件服务外	1000 万元	100	100	66869385-5
西安博通系统集成有限责任公司	全资子公司	一人有限公司	西安市	刘民	计算机系统集成	1500 万元	100	100	66319080-2

3、本企业的合营和联营企业的情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
联营企业							
西安博达软件有限公司	有限责任公司	西安市	雷厉	计算机信息产业	100	40	40
西安博捷科技发展有限公司	有限责任公司	西安市	邬树新	投资	4,000	40	40

(续表)

被投资单位名称	期末资产总额 (万元)	期末负债总额 (万元)	期末净资产总额 (万元)	本期营业收入总额 (万元)	本期净利润 (万元)	组织机构代码
联营企业						
西安博达软件有限公司	364.64	92.04	272.60	495.14	23.72	72491093-1
西安博捷科技发展有限公司	1,294.86	26.01	1,268.85		-2,018.18	75783375-X

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
西安交通大学	参股股东的实际控制人	43523020-0
西安交通大学产业（集团）总公司	参股股东	29426171-5
西安经发经贸实业有限责任公司	参股股东	735048363
西安出口加工区投资建设有限公司	控股股东的控股子公司	775943573
西安经发新能源有限公司	控股股东的控股子公司	757819261
西安经发担保有限公司	控股股东的控股子公司	775964881
西安经发地产有限公司	控股股东的控股子公司	294467596
西安经济技术开发区建设有限责任公司	控股股东的控股子公司	294461848
西安交通大学教育集团经发高级中学	控股股东的控股子公司	783595863
西安交通大学教育集团经发学校	控股股东的控股子公司	783577227
西安经发商旅投资管理有限公司	控股股东的控股子公司	73506960-7
南京金脉博通资讯有限责任公司	股东的子公司	72176396-4
西安现代农业综合开发总公司	实际控制人的控股子公司	29425382-X

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
西安交通大学教育集团经发高级中学	销售商品	系统集成	按照市场公允价格定价	55,215.49	0.15	769,230.77	6.02
西安交通大学教育集团经发学校	销售商品	系统集成	按照市场公允价格定价	147,888.89	0.41	84,017.09	0.66
西安经发集团有限责任公司	销售商品	系统集成	按照市场公允价格定价	324,650.00	0.89	462,983.54	3.62
西安博达软件有限公司	销售商品	软件开发	按照市场公允价格定价	50,000.00	0.14		
西安经济技术开发区建设有限责任公司	销售商品	工程施工	按照市场公允价格定价	8,543,432.43	11.48	4,541,359.13	7.82
西安经发新能	销售商品	工程	按照市场公	1,536,673.58	2.07	1,936,000.00	3.33

源有限公司		施工	允价格定价				
西安出口加工 区投资建设有 限公司	销售商品	工程 施工	按照市场公 允价格定价	400,000.00	0.54	1,420,222.94	2.44
经发集团行政 中心建设部	销售商品	工程 施工	按照市场公 允价格定价	466,070.25	0.63	1,951,858.38	3.36
西安经济技术 开发区管委会	销售商品	工程 施工	按照市场公 允价格定价	31,809,638.42	42.75	37,599,389.65	64.72
西安现代农业 综合开发总公 司	销售商品	工程 施工	按照市场公 允价格定价	700,000.00	0.94		

(2) 关联托管情况

无

(3) 关联承包情况

无

(4) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资 产情况	租赁起始日	租赁终止日	租金	租赁收益确 定依据	租赁收益 对公司影 响
西安交通大学 产业(集团)总 公司	西安交大博通 资讯股份有限 公司	房屋	2004年4月1日	2008年12月31日	900,000.00	按照市场公 允价格定价	管理费用
西安出口加工 区投资建设有 限公司	西安交大博通 资讯股份有限 公司	房屋	2008年12月1日	2013年11月30日	370,900.80	按照市场公 允价格定价	管理费用
西安出口加工 区投资建设有 限公司	西安博通系统 集成有限责任 公司	房屋	2008年12月1日	2013年11月30日	741,801.60	按照市场公 允价格定价	管理费用

(5) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否经履 行完毕
西安经发集团 有限责任公司	泾阳怡科食品有限公司	2,000.00	2009年10月30日~2010年10月29日	否
西安经发集团 有限责任公司	泾阳怡科食品有限公司	500.00	2009年5月13日~2010年3月12日	否
西安经发集团 有限责任公司	西安交通大学城市学院	9,000.00	2006年12月26日~2011年12月27日	否

(6) 接受关联方资金情况

企业名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
西安博捷科技发展有限公司	11,402,000.00			11,402,000.00
西安经发集团有限公司	133,518,946.33	155,878,956.56	38,167,244.80	251,230,658.09
西安交通大学产业(集团)总公司	2,395,189.00		2,395,189.00	
西安经济技术开发区建设有限责任公司	6,000,000.00		6,000,000.00	
西安经发担保有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00
合计	153,316,135.33	155,878,956.56	46,562,433.80	262,632,658.09

## 6、关联方应收应付款项

项 目	期末数	期初数
<b>(1) 应收账款</b>		
西安经济技术开发区管委会	19,290,141.81	11,487,129.99
西安经济技术开发区建设有限责任公司	5,858,978.26	2,874,994.27
西安经发集团有限责任公司	53,183.64	2,166,157.24
西安出口加工区投资建设有限公司	1,090,048.37	1,090,048.37
西安交通大学教育集团经发高级中学	199,175.88	350,945.88
西安交通大学教育集团经发学校	5,381.00	9,860.00
西安经发新能源有限公司	973,387.89	
<b>(2) 其他应收款</b>		
西安经发担保有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
西安出口加工区投资建设有限公司	212,890.00	100,000.00
西安经发集团有限责任公司		74,465.72
西安经济技术开发区管委会	10,520.60	10,520.60
<b>(3) 预付账款</b>		
西安博达软件有限公司	279,542.63	279,542.63
<b>(4) 应付账款</b>		
南京金脉博通资讯有限责任公司		739,530.00
<b>(5) 其他应付款</b>		
西安经发集团有限责任公司	251,230,658.09	133,518,946.33
西安博捷科技发展有限公司	11,402,000.00	11,402,000.00
西安经济技术开发区建设有限责任公司		6,000,000.00
西安交通大学产业(集团)总公司		2,395,189.00
西安出口加工区投资建设有限公司	216,358.80	
西安经发担保有限公司	20,000,000.00	

<b>(6) 预收账款</b>		
西安经济技术开发区建设有限责任公司	337,881.00	288,192.34

**(九) 或有事项**

2009 年 4 月本公司收到陕西省高级人民法院的应诉通知书（2009）陕民二初字第 1 号，案由是西安点石投资管理有限公司和西安天元房地产开发有限责任公司因股权纠纷向陕西高院提起民事诉讼，其诉讼请求为：a、请求确认西安博捷科技发展有限公司是西安交通大学城市学院的举办人之一；b、请求本公司将持有的西安交通大学城市学院 70%的法人财产权、管理权以及经营权等返还给西安博捷科技发展有限公司；c、请求本公司从西安交通大学城市学院经营管理活动中取得的全部收益（上述诉讼请求数额共计 10,190.30 万元）返还给西安博捷科技发展有限公司；d、请求本公司承担本案的全部诉讼费用。

该事项本公司已于 2009 年 4 月 4 日在《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露公告。

目前该案件尚处于审理阶段。

**(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**

截至本报告日，本公司无需要披露的重要资产负债表日后非调整事项。

**(十二) 其他重要事项**

2009 年 5 月 14 日，公司召开第三届董事会第二十六次会议，审议通过了交大博通重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易的议案等相关事项。2009 年 6 月 8 日，公司召开 2009 年第一次临时股东大会，采取现场投票和网络投票相结合的方式表决通过了交大博通重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易的议案等相关事项。

本公司拟以截至评估基准日 2008 年 12 月 31 日合法拥有的全部资产和负债与公司第一大股东西安经发集团有限责任公司持有的西安经发地产有限公司 100%股权进行置换，置入资产价值超过置出资产价值的差额部分，由公司可以向经发集团发行股份的方式支付。

本次交易的置入资产与置出资产的交易价格均以评估价值为基础，并经交易双方协商确定。置入资产的交易价格为 61,134.14 万元，置出资产的交易价格为 16,126.80 万元。置入资产价值超过置出资产价值的差额部分 45,007.34 万元，由本公司可以向经发集团发行股份的方式支付，公司拟按每股 8.35 元发行 53,901,005 股普通股作为差额部分的支付对价，本次发行股份数量最终以中国证监会核准的发行数量为准。

中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会于2009年12月28日召开2009年第41次并购重组委工作会议，审核了本公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易事项，审核结果为有条件通过。

本公司目前尚未收到中国证券监督管理委员会的相关批准文件。

### (十三) 母公司会计报表主要项目注释(单位:人民币元)

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款按客户类别分析

类别	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	3,557,914.00	55.71	1,188,962.20	35.48	10,787,284.00	64.14	1,046,093.40	25.71
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,764,433.52	27.63	1,764,433.52	52.65	2,139,317.84	12.72	2,139,317.84	52.58
其他不重大应收账款	1,063,855.88	16.66	398,043.94	11.88	3,891,466.06	23.14	883,357.62	21.71
合计	6,386,203.40	100.00	3,351,439.66	100.00	16,818,067.90	100.00	4,068,768.86	100.00

##### (2) 应收账款按账龄列示

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内				9,448,526.90	56.18	472,426.35
1-2 年	1,997,620.00	31.28	199,762.00	2,907,854.01	17.29	290,785.40
2-3 年	1,458,904.00	22.84	437,671.20	655,745.88	3.90	196,723.76
3-4 年	347,345.88	5.44	173,672.94	1,212,610.37	7.21	606,305.19
4-5 年	210,000.00	3.29	168,000.00	454,012.90	2.70	363,210.32
5 年以上	193,269.31	3.03	193,269.31			
个别计提	2,179,064.21	34.12	2,179,064.21	2,139,317.84	12.72	2,139,317.84
合计	6,386,203.40	100.00	3,351,439.66	16,818,067.90	100.00	4,068,768.86

##### (3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末数		期初数	
	欠款金额	计提坏帐金额	欠款金额	计提坏帐金额
西安经发集团有限责任公司	2,250.00	225.00	108,380.5	5,419.03
合计	2,250.00	225.00		

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司有无 关联关系	金 额	年限	占其他应收款总额的 比例 (%)
客户 1	无关联	1,244,584.00	2-3 年	19.49
客户 2	无关联	782,900.00	1-2 年	12.26
客户 3	无关联	736,810.00	1-2 年	11.54
客户 4	无关联	400,000.00	4-5 年	6.26
客户 5	无关联	393,620.00	2-3 年	6.16
合 计		3,557,914.00		55.71

2、其他应收款

(1) 其他应收款按客户类别分析

种类	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款项	1,728,635.67	55.14	1,167,844.95	67.12	2,094,368.58	48.26	1,806,790.19	61.81
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项	504,117.31	16.08	504,117.31	28.97	1,064,076.14	24.52	1,064,076.14	36.40
其他不重大其他应收款项	902,409.11	28.78	68,076.87	3.91	1,181,019.74	27.22	52,108.33	1.78
合计	3,135,162.09	100.00	1,740,039.12	100.00	4,339,464.46	100.00	2,922,974.66	100.00

(2) 其他应收款按账龄列示

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,409,525.39	44.96	42,473.78	1,405,062.92	32.38	41,223.02
1-2 年	2,700.00	0.09	270.00	34,355.60	0.79	3,435.56
2-3 年	23,000.00	0.73	6,900.00	3,861.00	0.09	1,158.30
3-4 年	3,861.00	0.12	1,930.50	38,054.32	0.88	19,027.16
4-5 年	38,054.32	1.21	30,443.46			
5 年以上	2,400.00	0.08	2,400.00	2,400.00	0.06	2,400.00
个别计提	1,655,621.38	52.81	1,655,621.38	2,855,730.62	65.80	2,855,730.62
合 计	3,135,162.09	100.00	1,740,039.12	4,339,464.46	100.00	2,922,974.66

注：其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

## (3) 其他应收款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司有无关联关系	金 额	年 限	占其他应收款总额的 比例(%)
客户 1	无关联	887,897.65	1-2 年/3-4 年	28.31
客户 2	无关联	434,442.52	4-5 年	13.86
客户 3	无关联	158,817.50	3-4 年	5.07
客户 4	无关联	127,478.00	1 年以内	4.07
客户 5	无关联	120,000.00	1 年以内	3.83
合 计		1,728,635.67		55.14

## 3、长期股权投资

## (1) 被投资单位概况

被投资单位	初始投资成本	投资比 例 (%)	表决权 比例(%)	投资期限	核算方法
北京国电博通科技有限责任公司	6,000,000.00	60	60	30 年	成本法、合并报 表
西安交通大学城市学院	70,000,000.00	70	70	无	成本法、合并报 表
西安博达软件有限公司	400,000.00	40	40	无	权益法
西安博捷科技发展有限公司	16,000,000.00	40	40	10 年	权益法
泾阳怡科食品有限公司	58,454,606.00	90	90	无	成本法、合并报 表
西安博通国际软件有限公司	10,000,000.00	100	100	无	成本法、合并报 表
西安经发基础设施建设工程 有限公司	14,847,177.33	76	76	无	成本法、合并报 表
西安博通系统集成有限责任 公司	15,000,000.00	100	100	无	成本法、合并报 表

## (2) 长期投资增减变动情况

被投资单位名称	期初数		本期权益增减		本期 出售	期末数	
	账面原值	减值准备	投资 成本	权益调整		账面原值	减值准备
北京国电博通科技 有限责任公司	6,000,000.00	2,644,379.62				6,000,000.00	4,395,112.18

泾阳怡科食品有限公司	48,962,943.90				48,962,943.90	4,418,330.26
西安交通大学城市学院	70,000,000.00	1,754,942.15			70,000,000.00	1,754,942.15
西安博通国际软件有限公司	10,000,000.00	3,880,291.17			10,000,000.00	3,880,291.17
西安经发基础设施建设工程有限公司	14,673,693.23				14,673,693.23	
西安博通系统集成有限责任公司	15,000,000.00	16,647.12			15,000,000.00	16,647.12
西安博达软件有限公司	995,501.42			94,882.66	1,090,384.08	
西安博捷科技发展有限公司	13,148,133.74			-8,072,729.73	5,075,404.01	
合计	178,780,272.29	8,296,260.06		-7,977,847.07	170,802,425.22	14,465,322.88

注：

①权益调整系指根据被投资单位实现的净利润按权益法对长期股权投资进行的调整。

②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、营业收入、营业成本

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	3,031,197.43	2,125,627.09	21,380,252.89	17,278,471.96
其他业务				
合计	3,031,197.43	2,125,627.09	21,380,252.89	17,278,471.96

##### (1) 主营业务收入（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
计算机信息技术	3,031,197.43	2,125,627.09	21,380,252.89	17,278,471.96
其他				
合计	3,031,197.43	2,125,627.09	21,380,252.89	17,278,471.96

##### (2) 主营营业收入（分产品）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
系统集成			13,425,603.90	11,651,747.21
软件开发	3,031,197.43	2,125,627.09	7,954,648.99	5,626,724.75
合 计	3,031,197.43	2,125,627.09	21,380,252.89	17,278,471.96

(3) 公司前五名客户销售总额及占公司全部营业收入的比例:

项目	本期发生额	占营业收入总额比例(%)
客户 1	1,700,000.00	56.08%
客户 2	360,000.00	11.88%
客户 3	210,000.00	6.93%
客户 4	130,000.00	4.29%
客户 5	125,400.00	4.13%
合 计	2,525,400.00	83.31%

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-7,977,847.07	-3,065,241.90
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	-404,872.56	-949,166.16
合计	-8,382,719.63	-4,014,408.06

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

未产生收益。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

按权益法核算的 2 户联营企业见本附注“五、8”所述

## 6、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	-55,631,981.65	-11,221,209.62
加：资产减值准备	22,790,209.51	560,202.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	742,392.17	1,034,171.96
无形资产摊销	25,229.04	749,849.79
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	613,755.26	121,039.66
固定资产报废损失	183.00	85,999.64
公允价值变动损失		
财务费用	693,097.14	-128,537.88
投资损失（减：收益）	8,382,719.63	4,014,408.05
递延所得税资产减少（减：增加）	336,837.00	-13,258,199.71
递延所得税负债增加（减：减少）		
存货的减少（减：增加）	-5,147,717.09	-1,201,914.19
经营性应收项目的减少（减：增加）	987,904.81	-9,689,943.98
经营性应付项目的增加（减：减少）	13,439,343.15	-2,999,765.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-12,768,028.03	-31,933,899.40
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	9,161,345.71	14,835,701.43
减：现金的期初余额	14,835,701.43	15,733,248.33
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	-5,674,355.72	-897,546.90

(十四) 补充资料

1、非经常性损益

项 目	金 额
非流动资产处置损益	-462,187.78
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	9,228,078.14
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	765,536.54
少数股东权益影响额(税后)	-819,214.33
合 计	8,712,212.57

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.65	-1.25	-1.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.73	-1.38	-1.38

注：加权平均净资产收益率的计算公式如下：

加权平均净资产收益率

$$= P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

$$= -77,780,399.24 / (157,640,863.72 + -77,780,399.24 \div 2)$$

$$= -77,780,399.24 / 118,750,664.10 = -0.65$$

加权平均净资产收益率(扣除非经常性损益)

$$= P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

$$= -86,492,611.81 / (157,640,863.72 + -77,780,399.24 \div 2)$$

$$= -86,492,611.81 / 118,750,664.10 = -0.73$$

其中：P<sub>0</sub>分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub>为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub>为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub>为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub>为报告期月份数；M<sub>i</sub>为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub>为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E<sub>k</sub>为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M<sub>k</sub>为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

对财务报表中数据变动幅度达30%(含30%)以上,或占公司报表日资产总额5%(含5%)或报告期利润总额10%(含10%)以上的报表项目分析:

(1) 资产负债表项目

项目	期末数	期初数	增减额	增减幅度 %	主要原因
货币资金	107,600,133.78	80,450,596.40	27,149,537.38	33.75	销售资金回笼
应收票据	394,000.00	146,000.00	248,000.00	169.86	收到项目支付银行承兑 汇票
预付账款	33,968,981.80	12,961,511.95	21,007,469.85	162.08	子公司西安交通大学城 市学院预付校园建设项 目工程款
存货	47,812,088.17	28,372,765.99	19,439,322.18	68.51	子公司泾阳怡科食品有 限公司库存果汁增加
长期股权投资	6,165,788.09	14,143,635.16	-7,977,847.07	-56.41	联营公司亏损所致
在建工程	2,658,708.91	363,674.37	2,295,034.54	631.07	子公司西安交通大学城 市学院校园建设增加工 程
开发支出	810,675.39	198,784.05	611,891.34	307.82	子公司西安博通国际软 件有限公司 BPO 平台开 发支出增加
递延所得税资产	7,575,284.21	19,219,274.22	-11,643,990.01	-60.58	计提递延所得税资产减 值准备所致
应付票据	2,753,850.00	500,000.00	2,253,850.00	450.77	支付货款开出的银行承 兑汇票增加
应付职工薪酬	3,548,270.97	2,414,888.76	1,133,382.21	46.93	本月计提工资,次月发放 所致
应交税费	-1,912,188.64	1,004,979.56	-2,917,168.20	-290.27	泾阳怡科购材料进项税 额增加所致
其他应付款	296,368,091.36	166,696,813.65	129,671,277.71	77.79	子公司城市学院向西安 经发集团有限责任公司 借款、子公司泾阳怡科向 西安经发担保有限公司 借款

## (2) 利润表项目

项目	本期数	上期数	增减额	增减幅度 %	主要原因
投资收益	-8,382,719.63	-4,014,408.06	-4,368,311.57	108.82	联营企业亏损所致
营业外收入	10,165,339.70	1,994,116.90	8,171,222.80	409.77	收到政府补助增加
营业外支出	633,912.80	2,287,742.74	-1,653,829.94	-72.29	上年度代支付担保借 款及利息
所得税费用	-252,499.40	-16,782,435.36	16,529,935.96	-98.50	上年度确认未弥补亏 损递延所得税所致

## 十二、备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的 2009 年度的会计报表；
- 2、载有希格玛会计师事务所有限公司所盖章、注册会计师签名并盖章的 2009 年度审计报告（西会审字（2010）0402 号）；
- 3、报告期所有在中国证监会指定报纸上披露过的公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：康军  
西安交大博通资讯股份有限公司  
2010 年 4 月 22 日