

西安交大博通资讯股份有限公司

600455

2010 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、董事会报告.....	7
六、重要事项.....	10
七、财务报告（未经审计）.....	15
八、备查文件目录.....	73

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) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	韩晓更
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

公司负责人韩晓更、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：保证半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	韩晓更

(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	caiqi@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	《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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	*ST 博通	600455	交大博通

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	711,513,670.19	723,383,224.23	-1.64
所有者权益(或股东权益)	77,163,450.02	79,860,464.48	-3.38
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	1.235	1.279	-3.44
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润	-5,602,695.22	-19,326,738.12	不适用
利润总额	-1,208,554.24	-14,004,429.32	不适用
归属于上市公司股东的净 利润	-2,697,014.46	-14,003,843.64	不适用
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	-7,043,459.82	-14,661,849.34	不适用
基本每股收益(元)	-0.04	-0.22	不适用
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	-0.11	-0.23	不适用
稀释每股收益(元)	-0.04	-0.22	不适用
加权平均净资产收益率 (%)	-0.03	-9.75	不适用
经营活动产生的现金流量 净额	-5,261,214.41	-16,618,235.99	不适用
每股经营活动产生的现金 流量净额(元)	-0.0842	-0.2661	不适用

2、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	240.33
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)	3,816,882.06
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	577,018.59
少数股东权益影响额(税后)	-47,695.62
合计	4,346,445.36

三、股本变动及股东情况

(一) 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	15,523,752	24.85				-2,783,520	-2,783,520	12,740,232	20.40
1、国家持股	15,523,752	24.85				-2,783,520	-2,783,520	12,740,232	20.40
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
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	46,934,248	75.15				2,783,520	2,783,520	49,717,768	79.60
1、人民币普通股	46,934,248	75.15				2,783,520	2,783,520	49,717,768	79.60
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 102-3 号、103-3 号、104-3 号协助执行通知书，2010 年 3 月 17 日，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司根据本公司股东西安交通大学产业（集团）总公司之债权人中国工商银行股份有限公司陕西省分行的申请，将西安交通大学产业（集团）总公司所持本公司的 2,783,520 股股份全部划转至西安康桥后勤产业有限公司名下，该 2,783,520 股仍为有限售条件流通股。

该事项本公司已于 2010 年 3 月 19 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）公告。

2、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西安康桥后勤产业有限公司所持有本公司的 2,783,520 股从 2010 年 4 月 9 日开始流通。

该事项本公司已于 2010 年 4 月 3 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）公告。

(二) 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					5,894 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			质押 2,900,000
李永良	境内自然人	1.99	1,241,740			未知
朱爱月	境内自然人	1.72	1,075,200			未知
邹瀚枢	境内自然人	1.68	1,048,100			未知
林吕鑫	境内自然人	1.60	1,000,000			未知
郭红	境内自然人	1.51	945,087			未知
宜兴市友邦物贸有限公司	境内自然人	1.26	789,900			未知
胡宅明	境内自然人	1.21	753,640			未知
陈美华	境内自然人	1.20	749,977			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			
李永良	1,241,740		人民币普通股			
朱爱月	1,075,200		人民币普通股			
邹瀚枢	1,048,100		人民币普通股			
林吕鑫	1,000,000		人民币普通股			
郭红	945,087		人民币普通股			
宜兴市友邦物贸有限公司	789,900		人民币普通股			
胡宅明	753,640		人民币普通股			
陈美华	749,977		人民币普通股			
谭配佳	663,200		人民币普通股			

上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>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。</p> <p>公司不知晓前十名无限售条件股东之间是否有《上海证券交易所股票上市规则》规定的关联关系或是一致行动。</p>
------------------	---

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、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。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2010年6月11日,公司召开第三届董事会第三十次会议,康军董事长因工作变动原因,提出辞去公司董事长、法定代表人、董事、董事会战略委员会主任委员及委员等职务,公司董事会同意接受康军先生的辞职申请,并对其多年来的辛勤工作和对公司做出的贡献表示衷心感谢;同时董事会同意选举韩晓更女士为公司董事长、法定代表人、董事会战略委员会委员、主任委员。该事项已于2010年6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。

2010年7月12日,本公司根据第三届董事会第三十次会议决议事项,选举韩晓更女士为公司董事长、法定代表人,已完成相关工商变更登记手续。该事项已于2010年7月14日在《中国证券报》和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露公告。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司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、浓缩苹果汁的生产销售、教育投资及市政基础设施建设等业务。

报告期内，公司实现营业收入 8,667.57 万元，比上年同期增加 7.49%，实现营业利润-560.27 万元，比上年同期减亏 71.01%，实现净利润-269.70 万元，比上年同期减亏 80.74%。

报告期内，因为公司主营业务不突出，以及公司正在进行重大资产重组等因素的影响下，公司计算机信息、工程建设等业务经营状况不理想。公司在软件开发和系统集成业务规模效无法体现，影响了盈利能力；经发基础工程公司市场竞争加剧，影响了盈利能力。

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。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。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	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(%)
分行业						
计算机信息技术	28,044,520.49	20,731,793.51	26.08	288.90	431.78	减少 19.86 个百分点
果汁	12,732,979.32	8,976,994.49	29.50	-5.47	-25.89	增加 19.43 个百分点
基础建设	7,500,590.87	6,934,042.95	7.55	-71.88	-72.19	增加 1.05 个百分点
教育	38,397,613.24	14,994,031.99	60.95	15.37	3.16	增加 4.62 个百分点
分产品						
系统集成	5,591,952.94	4,170,181.44	25.43	13,530.39	11,516.93	增加 12.93 个百分点
软件开发	18,274,858.51	11,891,283.65	34.93	525.55	1,610.58	减少 41.27 个百分点
浓缩果汁	12,732,979.32	8,976,994.49	29.50	-5.47	-25.89	增加 19.43 个百分点
工程施工	7,500,590.87	6,934,042.95	7.55	-71.88	-72.19	增加 1.05 个

						百分点
学费收入及住宿费收入	38,397,613.24	14,994,031.99	60.95	15.37	3.16	增加 4.62 个百分点
服务费收入	4,177,709.04	4,670,328.42	-11.79	-1.67	47.44	减少 37.24 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 3,600,456.58 元。

(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) 学费收入及住宿费收入系子公司西安交通大学城市学院组织教学形成的收入。

(6) 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。

2、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

报告期内，计算机信息技术中的软件开发因受行业竞争加剧影响，而导致毛利率减少，软件服务外包因国际金融危机的持续影响而导致毛利率降低。

3、公司在经营中出现的问题与困难

报告期内，因为市场竞争严峻以及宏观调控、资产重组等诸多原因，对公司影响较大，经营亏损。

鉴于此原因，也出于对公司未来持续发展的综合考虑，本公司正拟与公司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，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。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。

4、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：元 币种：人民币

项目	营业收入	营业成本	毛利率 (%)
软件开发	18,274,858.51	11,891,283.65	34.93
浓缩果汁	12,732,979.32	8,976,994.49	29.50
学费收入及住宿费收入	38,397,613.24	14,994,031.99	60.95
工程施工	7,500,590.87	6,934,042.95	7.55

5、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：元 币种：人民币

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	12,732,979.32	3,776,146.80	2,471,482.04
西安经发基础设施建设工程有限公司	9,237,654.58	-3,104,127.42	-2,789,079.16
西安博通国际软件有限公司	20,981,934.04	-1,611,414.49	1,143,959.22
西安交通大学城市学院	38,397,613.24	688,175.00	687,722.44
北京国电博通科技有限公司	252,632.46	-555,448.83	-584,631.40

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期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	262,700	169,162,400	0	
合计	/	169,162,400	262,700	169,162,400	0	/

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	完成	1,000,000	574,931.88	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	24,000,000	是	完成	1,000,000	0.00	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	完成	2,000,000	1,583,011.53	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	109,000,000	/	/			/	/	/

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己做变更,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

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
交大博通资讯大中型企业营销资源计划管理系统项目	54,100	完成	未达到预计收益
交大博通资讯 e 速软件产品项目	111,700	完成	未达到预计收益
合计	165,800	/	/

交大博通资讯大中型企业营销资源计划管理系统项目计划投资 4,200 万元,实际投资 4,205.41,其中使用募集资金投入 4,200 万元,公司自有资金(非募集资金)投入 5.41 万元;交大博通资讯 e 速软件产品项目计划投资 4,300 万元,实际投资 4,311.17 万元,其中使用募集资金投入 4,300 万元,公司自有资金(非募集资金)投入 11.17 万元。

上述两个项目投资之超出部分,为公司使用自有资金(非募集资金)合计投入 16.58 万元。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求,加强信息披露工作,不断完善公司的法人治理结构和内控制度,规范公司运作:

1、本报告期内,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,不断提高规范运作意识,建立健全各项管理制度,促进公司持续、健康、快速地发展。

2、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。

3、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。

4、《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。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

经公司 2009 年度股东大会审议通过,因 2009 年度不进行利润分配,也不进行公积金转增股本。所以报告期内公司无利润分配,也无公积金转增股本。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

报告期内公司不实施现金分红政策。

(三) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

半年度公司未拟定利润分配预案和公积金转增股本预案。

(四) 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	西安交大博通			原告因股权纠	10,190.30	目前为案件审		

管理有 限公司 和西安 天元房 地产开 发有限 责任公 司	资讯股 份有限 公司			纷向陕 西高院 提起民 事诉讼。		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。

目前该案件处于审理阶段。

3、除上述之外，公司无其他重大诉讼和仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 重大关联交易

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	母公司（控股股东 或大股东）	0	0	1,344.25	26,467.32
西安经济技术开发区 建设有限责任公司	母公司的控股子公 司	0	0	-200.00	1,800.00
西安博通信息技术有 限公司	母公司的控股子公 司	0	0	206.44	206.44

合计	0	0	1,350.69	28,473.76
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。			

(九) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

单位:元 币种:人民币

出租方名称	承租方名称	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		按照市场公允价格定价		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		按照市场公允价格定价		是	母公司的控股子公司

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 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	持股 5%以上股东及其实际控制人的股改承诺： 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	各股东承诺均履行情况良好。

	<p>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>	
--	--	--

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

(十二) 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。

(十三) 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。

(十四) 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
2010-01 交大博通股票交易异常波动公告	《上海证券报》20、《中国证券报》A11	2010年1月18日	上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）
2010-02 交大博通 2009 年年度业绩预亏公告	《上海证券报》20、《中国证券报》A11	2010年1月18日	上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）
2010-03 关于公司股东西安交通大学产业（集团）总公司所持有本公司 2,783,520 股股份被司法划转至西安康桥后勤产业有限公司的公告	《上海证券报》B30、《中国证券报》B02	2010年3月19日	上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）
2010-04 交大博通股改限售流通股上市公告	《上海证券报》10、《中国证券报》C013	2010年4月3日	上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）
2009 年度报告	《上海证券报》61、《中国证券报》C041	2010年4月24日	上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）
2010-05 交大博通第三届董事会第二十九次会议决议公告暨召开 2009 年度股东大会的通知	《上海证券报》61、《中国证券报》C041	2010年4月24日	上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）
2010-06 交大博通第三届监事会第十六次会议决议公告	《上海证券报》61、《中国证券报》C041	2010年4月24日	上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）
2010-07 交大博通关于对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正说明的公告	《上海证券报》61、《中国证券报》C041	2010年4月24日	上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）
2010 年第一季度报告	《上海证券报》41、《中国证券报》C008	2010年4月26日	上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）
2010-08 交大博通关于股票交易实行退市风险警示的提示性公告	《上海证券报》41、《中国证券报》C008	2010年4月26日	上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）
2010-09 交大博通关于对 2009 年年度股东大会增加临时提案的公告	《上海证券报》B31、《中国证券报》B021	2010年5月11日	上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）
2010-10 交大博通关于 2009 年年度股东大会增加网络投票方式的通知	《上海证券报》B31、《中国证券报》B021	2010年5月11日	上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）
2010-11 交大博通关于召开 2009 年年度股东大会的第二次通知	《上海证券报》19、《中国证券报》B002	2010年5月17日	上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）
2010-12 交大博通关于 2009 年年度股东大会现场会议地址变更的紧急公告	《上海证券报》B25、《中国证券报》B019	2010年5月19日	上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）
2010-13 交大博通 2009 年年度股东大会会议决议公告	《上海证券报》B29、《中国证券报》B013	2010年5月21日	上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）
2010-14 交大博通股票交易异常波动公告	《上海证券报》B34、《中国证券报》B023	2010年5月28日	上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）
2010-15 交大博通第三届董事会第三十次会议决议公告	《上海证券报》28、《中国证券报》A19	2010年6月12日	上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）
2010-16 交大博通第三届董事会第三十一次会议决议公告	《上海证券报》B23、《中国证券报》B007	2010年6月30日	上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2010 年 6 月 30 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
流动资产:			
货币资金	(六).1	88,928,156.35	107,600,133.78
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(六).2	2,000,000.00	394,000.00
应收账款	(六).3	39,859,252.71	44,255,664.32
预付款项	(六).5	38,440,599.66	33,968,981.80
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	(六).4	18,773,161.98	13,405,081.90
买入返售金融资产			
存货	(六).6	54,048,106.37	47,812,088.17
一年内到期的非流动资产		12,000.00	
其他流动资产			
流动资产合计		242,061,277.07	247,435,949.97
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
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	(六).8	6,102,004.65	6,165,788.09
投资性房地产			
固定资产	(六).9	394,844,323.73	402,017,898.33
在建工程	(六).10	5,658,141.89	2,658,708.91
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	(六).11	56,003,989.44	56,266,417.49
开发支出		883,130.65	810,675.39
商誉		16,273.29	16,273.29
长期待摊费用	(六).12	307,472.09	436,228.55
递延所得税资产	(六).13	5,637,057.38	7,575,284.21

其他非流动资产			
非流动资产合计		469,452,393.12	475,947,274.26
资产总计		711,513,670.19	723,383,224.23
流动负债：			
短期借款	(六).15	51,000,000.00	30,000,000.00
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	(六).16		2,753,850.00
应付账款	(六).17	88,891,031.82	125,753,429.29
预收款项	(六).18	27,664,598.86	57,102,208.03
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(六).19	3,021,529.14	3,548,270.97
应交税费	(六).20	-1,958,595.03	-1,912,188.64
应付利息		412,117.50	593,416.67
应付股利	(六).21	1,260,472.60	1,260,472.60
其他应付款	(六).22	336,453,622.42	296,368,091.36
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		506,744,777.31	515,467,550.28
非流动负债：			
长期借款	(六).23	90,000,000.00	90,000,000.00
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		90,000,000.00	90,000,000.00
负债合计		596,744,777.31	605,467,550.28
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(六).24	62,458,000.00	62,458,000.00
资本公积	(六).25	145,166,532.10	145,166,532.10
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(六).26	7,344,613.45	7,344,613.45

一般风险准备			
未分配利润	(六).27	-137,805,695.53	-135,108,681.07
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		77,163,450.02	79,860,464.48
少数股东权益		37,605,442.86	38,055,209.47
所有者权益合计		114,768,892.88	117,915,673.95
负债和所有者权益总计		711,513,670.19	723,383,224.23

法定代表人：韩晓更

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

2010 年 6 月 30 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
流动资产:			
货币资金		27,137,103.82	9,161,345.71
交易性金融资产			
应收票据		2,000,000.00	394,000.00
应收账款	(十二).1	2,084,548.41	3,034,763.74
预付款项		4,060,444.23	3,273,187.01
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(十二).2	1,374,481.93	1,395,122.97
存货		8,316,263.20	7,145,544.35
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		44,972,841.59	24,403,963.78
非流动资产:			
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	(十二).3	156,273,318.90	156,337,102.34
投资性房地产			
固定资产		3,658,161.93	3,930,354.91
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		59,496.13	75,071.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,886,123.19	2,073,018.53
其他非流动资产			
非流动资产合计		161,877,100.15	162,415,546.83
资产总计		206,849,941.74	186,819,510.61
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			2,753,850.00
应付账款		6,441,567.13	6,695,911.06

预收款项		7,985,771.48	3,409,792.59
应付职工薪酬		1,431,743.82	1,503,219.58
应交税费		-172,086.56	239,165.71
应付利息			
应付股利		1,260,472.60	1,260,472.60
其他应付款		94,705,672.34	70,922,856.77
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		111,653,140.81	86,785,268.31
非流动负债：			
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		111,653,140.81	86,785,268.31
所有者权益（或股东权益）：			
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		-119,772,344.62	-114,934,903.25
所有者权益（或股东权益）合计		95,196,800.93	100,034,242.30
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		206,849,941.74	186,819,510.61

法定代表人：韩晓更

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
2010 年 1—6 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		86,675,703.92	80,633,984.64
其中:营业收入	(六).28	86,675,703.92	80,633,984.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		92,214,615.70	99,477,851.17
其中:营业成本	(六).28	51,636,862.94	55,484,697.29
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	(六).29	523,569.84	647,278.53
销售费用		10,650,924.70	7,084,678.45
管理费用		26,050,974.15	26,130,307.94
财务费用		10,790,453.06	10,470,709.08
资产减值损失	(六).31	-7,438,168.99	-339,820.12
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)	(六).30	-63,783.44	-482,871.59
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-63,783.44	-77,999.04
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-5,602,695.22	-19,326,738.12
加:营业外收入	(六).32	4,817,603.54	5,322,520.60
减:营业外支出	(六).33	423,462.56	211.80
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-1,208,554.24	-14,004,429.32
减:所得税费用	(六).34	1,938,226.83	1,138,530.22
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-3,146,781.07	-15,142,959.54
归属于母公司所有者的净利润		-2,697,014.46	-14,003,843.64
少数股东损益		-449,766.61	-1,139,115.90
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		-0.04	-0.22
(二)稀释每股收益		-0.04	-0.22
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-3,146,781.07	-15,142,959.54

归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,697,014.46	-14,003,843.64
归属于少数股东的综合收益总额		-449,766.61	-1,139,115.90

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：-2,789,079.16 元。

法定代表人：韩晓更

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
2010 年 1—6 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	(十二).4	5,872,770.28	466,412.80
减:营业成本	(十二).4	3,679,826.87	100,000.00
营业税金及附加		52,950.59	55.70
销售费用		4,014,946.75	3,498,492.85
管理费用		3,753,542.77	5,419,095.24
财务费用		937,509.24	256,400.93
资产减值损失		-747,581.35	-248,181.88
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)	(十二).5	-63,783.44	-482,871.59
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-63,783.44	-77,999.04
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-5,882,208.03	-9,042,321.63
加:营业外收入		1,234,662.00	213,407.40
减:营业外支出		3,000.00	211.80
其中:非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-4,650,546.03	-8,829,126.03
减:所得税费用		186,895.34	62,045.47
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-4,837,441.37	-8,891,171.50
五、每股收益:			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-4,837,441.37	-8,891,171.50

法定代表人:韩晓更

主管会计工作负责人:王萍

会计机构负责人:王长娟

合并现金流量表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		63,492,587.19	54,215,201.35
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		35,478.81	2,820,971.61
收到其他与经营活动有关的现金	(六).36(1)	62,463,778.88	8,650,146.73
经营活动现金流入小计		125,991,844.88	65,686,319.69
购买商品、接受劳务支付的现金		52,031,262.09	34,893,736.76
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		27,452,786.34	22,890,748.33
支付的各项税费		1,420,084.71	1,408,756.18
支付其他与经营活动有关的现金	(六).36(2)	50,348,926.15	23,111,314.41
经营活动现金流出小计		131,253,059.29	82,304,555.68
经营活动产生的现金流量净额		-5,261,214.41	-16,618,235.99
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			5,000,000.00
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		3,800.00	305,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,800.00	5,305,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		35,775,847.60	49,165,041.30
投资支付的现金			

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			
投资活动现金流出小计		35,775,847.60	49,165,041.30
投资活动产生的现金流量净额		-35,772,047.60	-43,860,041.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		26,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(六).36(3)	35,000,000.00	63,845,000.00
筹资活动现金流入小计		61,000,000.00	68,845,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	33,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,638,715.42	5,594,705.95
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	(六).36(4)	28,000,000.00	6,150,000.00
筹资活动现金流出小计		38,638,715.42	44,744,705.95
筹资活动产生的现金流量净额		22,361,284.58	24,100,294.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-18,671,977.43	-36,377,983.24
加：期初现金及现金等价物余额		107,600,133.78	80,450,596.40
六、期末现金及现金等价物余额		88,928,156.35	44,072,613.16

法定代表人：韩晓更

主管会计工作负责人：王萍

会计机构负责人：王长娟

母公司现金流量表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,560,508.65	4,397,984.90
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		49,607,416.92	407,267.03
经营活动现金流入小计		58,167,925.57	4,805,251.93
购买商品、接受劳务支付的现金		7,258,423.26	2,275,894.25
支付给职工以及为职工支付的现金		5,104,657.22	4,931,220.22
支付的各项税费		337,140.10	35,002.42
支付其他与经营活动有关的现金		29,243,517.88	7,745,218.80
经营活动现金流出小计		41,943,738.46	14,987,335.69
经营活动产生的现金流量净额		16,224,187.11	-10,182,083.76
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
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		3,800.00	305,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,800.00	305,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		52,229.00	40,652.40
投资支付的现金			
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			
投资活动现金流出小计		52,229.00	40,652.40
投资活动产生的现金流量净额		-48,429.00	264,347.60
三、筹资活动产生的现金流量:			
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		3,000,000.00	5,000,000.00
筹资活动现金流入小计		3,000,000.00	5,000,000.00
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			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,200,000.00	1,650,616.29
筹资活动现金流出小计		1,200,000.00	1,650,616.29
筹资活动产生的现金流量净额		1,800,000.00	3,349,383.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			

五、现金及现金等价物净增加额		17,975,758.11	-6,568,352.45
加：期初现金及现金等价物余额		9,161,345.71	14,835,701.43
六、期末现金及现金等价物余额		27,137,103.82	8,267,348.98

法定代表人：韩晓更

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
2010 年 1—6 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		-135,108,681.07		38,055,209.47	117,915,673.95
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	62,458,000.00	145,166,532.10			7,344,613.45		-135,108,681.07		38,055,209.47	117,915,673.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-2,697,014.46		-449,766.61	-3,146,781.07
（一）净利润							-2,697,014.46		-449,766.61	-3,146,781.07
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-2,697,014.46		-449,766.61	-3,146,781.07
（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（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	-137,805,695.53		37,605,442.86	114,768,892.88

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		-56,433,663.00		43,304,661.90	201,840,144.45
: 会计政策变更										
期差错更正										
他							-894,618.83			-894,618.83
二、本年初余额	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)							-14,003,843.64		-1,139,115.90	-15,142,959.54
(一) 净利润							-14,003,843.64		-1,139,115.90	-15,142,959.54
(二) 其他综合收益										

上述(一)和(二)小计						-14,003,843.64		-1,139,115.90	-15,142,959.54
(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	-71,332,125.47		42,165,546.00	185,802,566.08

法定代表人：韩晓更

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
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							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	
一、上年年末余额	62,458,000.00	145,166,532.10			7,344,613.45		-114,934,903.25	100,034,242.30
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		-114,934,903.25	100,034,242.30
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-4,837,441.37	-4,837,441.37
(一)净利润							-4,837,441.37	-4,837,441.37
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-4,837,441.37	-4,837,441.37
(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		-119,772,344.62	95,196,800.93

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	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	164,857,102.84
加: 会 计政策变更								
前 期差错更正								
其 他							-9,190,878.89	-9,190,878.89
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)							-8,891,171.50	-8,891,171.50
(一)净利润							-8,891,171.50	-8,891,171.50
(二)其他综 合收益								
上述(一)和 (二)小计							-8,891,171.50	-8,891,171.50
(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		-68,194,093.10	146,775,052.45

法定代表人：韩晓更

主管会计工作负责人：王萍

会计机构负责人：王长娟

(二) 公司概况

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对价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%。

根据陕西省西安市中级人民法院（2007）西证执字第 102-3 号、103-3 号、104-3 号协助执行通知书，2010 年 3 月 17 日，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司根据本公司股东西安交通大学产业(集团)总公司之债权人中国工商银行股份有限公司陕西省分行的申请，将产业集团所持本公司的 2,783,520 股股份全部划转至西安康桥后勤产业有限公司（简称“康桥后勤”）名下，该 2,783,520 股仍为有限售条件流通股。本次股权司法划转完成后，产业集团不再持有本公司股份，康桥后勤持有本

公司 2,783,520 股股份（为有限售条件流通股），占公司总股本的 4.46%。

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。

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，公司股东康桥后勤共一位有限售条件流通股股东持有的本公司 2,783,520 股从 2010 年 4 月 9 日开始流通，合计 2,783,520 股有限售条件股份解除限售条件，使有限售的流通股减至 12,740,232 股，无限售条件的流通股份增加至 49,717,768 股，但股本总数未发生变化。

（三）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、会计期间：

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、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。

6、合并财务报表的编制方法：

(1) 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

①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；

②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；

③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；

④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

①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；

②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；

③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；

④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；

⑤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

①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；

②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；

③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；

④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；

⑤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

①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；

②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；

③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。

7、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。

8、外币业务和外币报表折算：

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。

9、 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：

①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。

②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。

③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。

④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。

10、应收款项：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	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。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	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。

(2) 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坏账准备的确定依据、计提方法：

账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5	
1—2 年	10	
2—3 年	30	
3—4 年	50	
4—5 年	80	
5 年以上	100	
计提坏账准备的说明	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。	

11、存货：

(1) 存货的分类

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) 发出存货的计价方法

其他

企业发生的存货毁损，将处置收入扣除帐面价值和相关税费后的金额计入当期损益。存货盘亏造成的损失，计入当期损益。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

本公司期末按存货成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

12、长期股权投资：

(1) 初始投资成本确定

(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

①一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。

②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。

③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。

④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

①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。

②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。

③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) 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算

①对具有控制权，纳入合并报表范围子公司的长期股权投资。

②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）。

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

①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。

②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。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法

(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。

13、投资性房地产：

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。

14、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-50	3	4.85-1.94
机器设备	5-12	3	19.40-8.08
电子设备	5-8	3	19.40-12.13
运输设备	8-12	3	12.13-8.08
图书	5-8	3	19.40-12.13
其他设备	5-8	3	19.40-12.13

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

(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计提折旧。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(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：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

②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；

③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；

④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；

⑤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) 其他说明

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。

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。

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。

15、在建工程：

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。

16、借款费用：

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：

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③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用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,不应超过当期相关借款实际发生的利息金额。

17、无形资产:

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

①尚未开发或建造自用项目前作为无形资产核算;

②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;

③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;

④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。

4、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。

18、长期待摊费用:

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。

19、预计负债:

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。
- (4) 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。

20、 收入：

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：

① 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；

② 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未收到的租金，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。

21、政府补助：

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。

22、递延所得税资产/递延所得税负债：

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。

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。

23、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

24、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
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。	17%
营业税	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。	5%
城市维护建设税	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。	7%
企业所得税	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。	25%

2、税收优惠及批文

(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。2010 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，2010 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、2010 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。

(五) 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

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	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	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	1,000	计算机软硬件研制开发等	600		60	60	是	48.48		
西安交通大学城市学院	控股子公司	西安市	高等教育	10,000	本科层次的高等学历教育	7,000		70	70	是	2,809.81		
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	1,000	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	1,000		100	100	是			

					营								
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	1,500	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	1,500		100	100	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	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	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	577.51		
西安景怡绿化景观有限公司	控股子公司的控股子公司	西安市	基础设施建设	1,000	景观设计、绿化	1,000		76	76	是			

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	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	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	324.74		

2、合并范围变更

本报告期合并范围未发生变更。

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	390,799.88	243,939.00
人民币	390,799.88	243,939.00
银行存款：	88,030,886.47	103,405,174.78
人民币	88,030,886.47	103,405,174.78
其他货币资金：	506,470.00	3,951,020.00
人民币	506,470.00	3,951,020.00
合计	88,928,156.35	107,600,133.78

2、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,000,000.00	394,000.00
商业承兑汇票		
合计	2,000,000.00	394,000.00

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
国投新集能源股份有限公司	2010年1月26日	2010年7月26日	1,000,000.00	
合计	/	/	1,000,000.00	/

3、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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	31,529,342.31	66.83	1,759,606.38	24.03	37,823,752.44	72.48	1,770,579.33	22.32
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	8.36	3,944,033.52	53.86	3,944,033.52	7.56	3,944,033.52	49.72
其他不重大应收账款	11,708,141.84	24.82	1,618,625.06	22.11	10,419,772.82	19.96	2,217,281.61	27.96
合计	47,181,517.67	100.00	7,322,264.96	100.00	52,187,558.78	100.00	7,931,894.46	100.00

(2) 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：元 币种：人民币

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	50,933.64	4,281.74	53,183.64	2,771.68
合计	50,933.64	4,281.74	53,183.64	2,771.68

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户 1	有关联	17,415,667.81	1 年以内/1-2 年	36.91
客户 2	无关联	7,340,000.00	1 年以内	15.56
客户 3	有关联	4,260,556.16	1 年以内	9.03
客户 4	无关联	1,273,100.00	1 年以内	2.70
客户 5	无关联	1,240,018.34	1 年以内	2.63
合计	/	31,529,342.31	/	66.83

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

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	50,933.64	0.11
西安经济技术开发区管委会	实际控制人	17,415,667.81	36.91
西安经发新能源有限公司	同一控制人	1,069,345.67	2.27
西安出口加工区投资建设有限公司	同一控制人	790,048.37	1.67
西安经济技术开发区建设有限责任公司	同一控制人	4,260,556.16	9.03
西安经发高级中学	同一控制人	199,175.88	0.42
西安经发学校	同一控制人	5,381.00	0.01
合计	/	23,791,108.53	50.42

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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	9,816,745.39	46.00	667,320.92	25.99	8,717,704.42	54.12	485,885.22	17.98
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	1,067,037.83	5.00	1,067,037.83	41.56	1,681,159.84	10.44	1,681,159.84	62.19
其他不重大其他应收款项	10,456,731.92	49.00	832,994.41	32.45	5,709,411.22	35.44	536,148.52	19.83
合计	21,340,515.14	100.00	2,567,353.16	100.00	16,108,275.48	100.00	2,703,193.58	100.00

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况
 本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
客户 1	无关联	3,776,714.85	1 年以内	17.70
客户 2	无关联	2,529,673.03	1-2 年	11.85
客户 3	无关联	1,296,869.01	1 年以内	6.08
客户 4	有关联	1,500,000.00	1 年以内/1-2 年	7.03
客户 5	无关联	713,488.50	1 年以内	3.34
合计	/	9,816,745.39	/	46.00

(4) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

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	1,500,000.00	0.07
西安经济技术开发区管委会	最终控制人	10,520.60	0.00
西安出口加工区投资建设有限公司	同一控股股东	212,890.00	0.01
合计	/	1,723,410.60	0.08

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	28,415,519.41	73.92	33,304,819.09	98.04
1 至 2 年	9,627,980.32	25.05	445,500.00	1.31
2 至 3 年	318,500.00	0.83	12,950.00	0.04
3 年以上	78,599.93	0.20	205,712.71	0.61
合计	38,440,599.66	100.00	33,968,981.80	100.00

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) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
供应商 1	无关联	17,300,000.00	1-2 年	交易未完成
供应商 2	无关联	4,429,350.00	1 年以内	交易未完成
供应商 3	无关联	3,523,500.00	1 年以内	交易未完成
供应商 4	无关联	2,550,000.00	1 年以内	交易未完成
供应商 5	无关联	1,124,200.00	1 年以内	交易未完成
合计	/	28,927,050.00	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况
 本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

6、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

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
原材料	1,829,884.75	316,252.13	1,513,632.62	2,422,411.27	316,252.13	2,106,159.14
在产品	3,895,454.34		3,895,454.34	37,452.32		37,452.32
库存商品	10,151,720.34	1,846,138.36	8,305,581.98	9,087,378.68	1,846,138.36	7,241,240.32
产成品	38,833,586.97	6,997,454.50	31,836,132.47	52,466,238.14	18,882,982.14	33,583,256.00
工程成本	8,281,861.69		8,281,861.69	4,643,856.97		4,643,856.97
低值易耗品	215,443.27		215,443.27	200,123.42		200,123.42
合计	63,207,951.36	9,159,844.99	54,048,106.37	68,857,460.80	21,045,372.63	47,812,088.17

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	316,252.13				316,252.13
库存商品	1,846,138.36				1,846,138.36
产成品	18,882,982.14		6,979,040.53	4,906,487.11	6,997,454.50
合计	21,045,372.63		6,979,040.53	4,906,487.11	9,159,844.99

本报告期末由于果汁市场较年初有所回暖，果汁销售价格提升，对已发出商品转回跌价准备 6,979,040.53 元；本期减少存货跌价准备 4,906,487.12 元，系子公司涇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、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

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	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、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	365.1	108.1	256.9	193.5	-15.7
西安博捷科技发展有限公司	有限责任公司	西安市	郭树新	投资	4,000	40	40	1,294.6	26.0	1,268.6		-0.3

8、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
西安博达软件有限公司	400,000.00	1,090,384.08	-62,590.26	1,027,793.82		40	40
西安博捷科技发展有限公司	16,000,000.00	5,075,404.01	-1,193.18	5,074,210.83		40	40

9、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	465,896,025.58	2,967,598.95	37,852.00	468,825,772.53
其中：房屋及建筑物	338,656,750.14	1,354,388.31		340,011,138.45
机器设备	62,080,861.98	438,495.69	800.00	62,518,557.67
运输工具	10,764,953.05	64,042.00		10,828,995.05
电子设备	45,668,735.33	811,370.53	37,052.00	46,443,053.86
图书	2,799,061.51	265,829.07		3,064,890.58
其他	5,925,663.57	33,473.35		5,959,136.92
二、累计折旧合计：	62,130,815.87	10,115,511.88	12,190.33	72,234,137.42
其中：房屋及建筑物	17,421,088.86	3,136,792.86		20,557,881.72
机器设备	25,692,112.95	3,587,067.08		29,279,180.03
运输工具	4,131,605.17	508,176.06		4,639,781.23
电子设备	10,379,400.74	2,583,185.24	12,190.33	12,950,395.65
图书	838,635.91	135,068.41		973,704.32
其他	3,667,972.24	165,222.23		3,833,194.47
三、固定资产账面净值合计	403,765,209.71	-7,147,912.93	25,661.67	396,591,635.11
其中：房屋及建筑物	321,235,661.28	-1,782,404.55		319,453,256.73
机器设备	36,388,749.03	-3,148,571.39	800.00	33,239,377.64
运输工具	6,633,347.88	-444,134.06		6,189,213.82
电子设备	35,289,334.59	-1,771,814.71	24,861.67	33,492,658.21
图书	1,960,425.60	130,760.66		2,091,186.26
其他	2,257,691.33	-131,748.88		2,125,942.45
四、减值准备合计	1,747,311.38			1,747,311.38
其中：房屋及建筑物	595,960.32			595,960.32

机器设备				
运输工具	1,091,064.98			1,091,064.98
电子设备				
图书				
其他	60,286.08			60,286.08
五、固定资产账面价值合计	402,017,898.33	-7,147,912.93	25,661.67	394,844,323.73
其中：房屋及建筑物	320,639,700.96	-1,782,404.55		318,857,296.41
机器设备	36,388,749.03	-3,148,571.39	800.00	33,239,377.64
运输工具	5,542,282.90	-444,134.06		5,098,148.84
电子设备	35,289,334.59	-1,771,814.71	24,861.67	33,492,658.21
图书	1,960,425.60	130,760.66		2,091,186.26
其他	2,197,405.25	-131,748.88		2,065,656.37

本期折旧额：10,115,511.88 元。

本年度处置固定资产原值 37,852.00 元，累计折旧 12,190.33 元。

10、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	5,658,141.89		5,658,141.89	2,658,708.91		2,658,708.91

(2) 重大在建工程项目变动情况

(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 2,999,432.98 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：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	68,804,739.00	93,150.00		68,897,889.00
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	514,993.00	76,200.00		591,193.00
城市学院土地使用权	25,150,466.00			25,150,466.00
卡巴斯基杀毒软	25,000.00			25,000.00

件（母公司）				
MD 软件	36,150.00			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）	31,160.00	8,850.00		40,010.00
卡巴斯基杀毒软件（博通国际）	25,000.00	8,100.00		33,100.00
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	10,187,486.63	355,578.05		10,543,064.68
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	2,129,165.47			2,129,165.47
泾阳怡科土地使用权	234,236.40	19,879.70		254,116.10
教学管理专有技术				
城市学院软件	146,964.84	28,765.32		175,730.16
城市学院土地使用权	1,178,928.09	262,015.61		1,440,943.70
卡巴斯基杀毒软件（母公司）	14,312.35	2,499.96		16,812.31
MD 软件	8,666.60	7,674.96		16,341.56
安智安全策略管理系统	17,100.00	5,400.00		22,500.00
办公软件（经发基础）	28,280.02	4,092.48		32,372.50
卡巴斯基杀毒软件（博通国际）	20,833.21	6,250.02		27,083.23
ISO 资质证明（博通国际）	35,000.00	15,000.00		50,000.00
泾阳怡科网站建设	4,000.00	4,000.00		8,000.00
三、无形资产账面净值合计	58,617,252.37		262,428.05	58,354,824.32
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	1,753,733.60			1,733,853.90
教学管理专有技术	30,000,000.00			30,000,000.00
城市学院软件	368,028.16			153,447.23
城市学院土地使用权	23,971,537.91			23,971,537.91
卡巴斯基杀毒软件（母公司）	10,687.65			8,187.69

MD 软件	27,483.40			19,808.44
安智安全策略管理系统	36,900.00			31,500.00
办公软件(经发基础)	2,879.98			7,637.50
卡巴斯基杀毒软件(博通国际)	4,166.79			6,016.77
ISO 资质证明(博通国际)	55,000.00			40,000.00
泾阳怡科网站建设	36,000.00			32,000.00
四、减值准备合计	2,350,834.88			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	56,266,417.49		262,428.05	56,003,989.44
软件 EMRP				
软件 MRP-II				
国电专有技术				
泾阳怡科土地使用权	1,753,733.60			1,733,853.90
教学管理专有技术	30,000,000.00			30,000,000.00
城市学院软件	368,028.16			153,447.23
城市学院土地使用权	23,971,537.91			23,971,537.91
卡巴斯基杀毒软件(母公司)	10,687.65			8,187.69
MD 软件	27,483.40			19,808.44

安智安全策略管理系统	36,900.00			31,500.00
办公软件（经发基础）	2,879.98			7,637.50
卡巴斯基杀毒软件（博通国际）	4,166.79			6,016.77
ISO 资质证明（博通国际）	55,000.00			40,000.00
泾阳怡科网站建设	36,000.00			32,000.00

本期摊销额：355,578.05 元。

(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。

2009 年度结合中字资产评估有限公司出具的中字评报字（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）。

12、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
装修费	436,228.55		128,756.46		307,472.09
合计	436,228.55		128,756.46		307,472.09

13、递延所得税资产/递延所得税负债：

（一）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
应收款项坏帐准备	2,571,097.32	2,394,859.22
存货跌价准备	1,558,590.59	3,341,419.75
无形资产减值准备	587,708.72	587,708.72
未实现的内部交易利润	919,660.75	1,251,296.52
小计	5,637,057.38	7,575,284.21

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	20,484,639.38	20,484,639.38
对联营企业投资损失	694,179.53	690,193.06
其他非流动资产减值	1,421,402.68	1,421,402.68
合计	22,600,221.59	22,596,235.12

(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

单位：元 币种：人民币

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

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
引起暂时性差异的资产项目	
应收款项坏帐准备	10,933,400.56
存货跌价准备	9,159,844.99
无形资产减值准备	2,350,834.88
未实现的内部交易利润	3,678,642.98
小计	26,122,723.41

未实现的内部交易利润包含本报告期内未实现的内部交易亏损 1,207,326.66 元。

14、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	11,392,529.02	876,464.41	1,335,592.87		10,933,400.56
二、存货跌价准备	21,045,372.63		6,979,040.53	4,906,487.11	9,159,844.99
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	1,747,311.38				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					
其中：成熟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	2,350,834.88				2,350,834.88
十三、商誉减值准备					
十四、其他	17,825,309.08				17,825,309.08
合计	54,361,356.99	876,464.41	8,314,633.40	4,906,487.11	42,016,700.89

15、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	46,000,000.00	25,000,000.00
信用借款	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	51,000,000.00	30,000,000.00

期末保证借款 46,000,000.00 元，系本公司之子公司泾阳怡科食品有限公司向农业发展银行借款 21,000,000.00 元、向浙商银行借款 20,000,000.00 元，子公司西安博通国际软件有限公司向中信银行借款 5,000,000.00 元，均由西安经发集团有限责任公司提供担保，详见本附注“关联方及其关联交易”披露。

16、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		2,753,850.00
合计		2,753,850.00

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。

17、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	32,008,683.44	45,353,926.37
1-2 年	5,791,888.78	7,982,146.56
2-3 年	48,714,798.38	69,379,775.82
3 年以上	2,375,661.22	3,037,580.54
合计	88,891,031.82	125,753,429.29

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况
本报告期应付账款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

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、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	25,662,323.86	55,851,750.92
1-2 年	817,007.00	
2-3 年	890,048.00	1,045,237.11
3 年以上	295,220.00	205,220.00
合计	27,664,598.86	57,102,208.03

(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：元 币种：人民币

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	337,881.00
合计	337,881.00	337,881.00

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

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

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,105,813.44	22,456,260.29	23,041,307.67	1,520,766.06
二、职工福利费		425,304.43	425,304.43	
三、社会保险费	53,645.26	1,010,208.01	1,026,302.43	37,550.84
四、住房公积金		158,295.50	158,295.50	
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	1,388,812.27	183,376.58	108,976.61	1,463,212.24
合计	3,548,270.97	24,233,444.81	24,760,186.64	3,021,529.14

工会经费和职工教育经费金额 1,463,212.24 元。

20、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-3,715,794.68	-4,132,001.34
营业税	869,208.35	1,019,970.44
企业所得税	653,804.00	924,275.00
个人所得税	122,664.72	97,983.01
城市维护建设税	64,135.68	87,156.64
教育费附加	26,174.89	49,784.42
水利基金	15,263.30	31,479.71
其他	5,948.71	9,163.48
合计	-1,958,595.03	-1,912,188.64

21、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	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

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	309,819,626.97	247,235,003.08
1-2 年	14,050,908.70	35,717,719.23
2-3 年	122,647.88	1,346,792.18
3 年以上	12,460,438.87	12,068,576.87
合计	336,453,622.42	296,368,091.36

(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：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
西安经发集团有限责任公司	264,673,211.96	251,230,658.09
西安博捷科技发展有限公司	11,402,000.00	11,402,000.00
西安出口加工区投资建设有限公司	1,205,427.60	216,358.80
西安经发担保有限公司	18,000,000.00	20,000,000.00
西安博通信息技术有限公司	2,064,444.44	
西安经发经贸实业有限责任公司	22,000,000.00	
合计	319,345,084.00	282,849,016.89

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

其他应付款账龄超过 1 年的大额款项主要系欠关联方借款。

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

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、泾阳怡科食品有限公司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、母公司应付西安经发经贸实业有限责任公司北京案件返还款。

23、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	90,000,000.00	90,000,000.00
合计	90,000,000.00	90,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：万元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
西安市商业银行 城北支行	2006年12 月27日	2011年12 月26日	人民币	5.76	9,000.00	9,000.00
合计	/	/	/	/	9,000.00	9,000.00

24、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	
股份总 数	62,458,000						62,458,000

报告期内，公司股份总数没有变动。

25、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	144,448,606.80			144,448,606.80
其他资本公积	257,625.30			257,625.30
股权投资准备	460,300.00			460,300.00
合计	145,166,532.10			145,166,532.10

26、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

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：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	-135,108,681.07	/
调整后 年初未分配利润	-135,108,681.07	/
加：本期归属于母公司所有者的 净利润	-2,697,014.46	/
期末未分配利润	-137,805,695.53	/

28、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	86,675,703.92	80,633,984.64
营业成本	51,636,862.94	55,484,697.29

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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	28,044,520.49	20,731,793.51	7,211,173.16	3,898,600.88
果汁	12,732,979.32	8,976,994.49	13,469,685.11	12,113,849.02
基础建设	7,500,590.87	6,934,042.95	26,671,317.93	24,937,855.86
教育	38,397,613.24	14,994,031.99	33,281,808.44	14,534,391.53
合计	86,675,703.92	51,636,862.94	80,633,984.64	55,484,697.29

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	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
系统集成	5,591,952.94	4,170,181.44	41,025.64	35,897.44
软件开发	18,274,858.51	11,891,283.65	2,921,412.80	695,161.27
浓缩果汁	12,732,979.32	8,976,994.49	13,469,685.11	12,113,849.02
工程施工	7,500,590.87	6,934,042.95	26,671,317.93	24,937,855.86
学费收入及住宿费收入	38,397,613.24	14,994,031.99	33,281,808.44	14,534,391.53
服务费收入	4,177,709.04	4,670,328.42	4,248,734.72	3,167,542.17
合计	86,675,703.92	51,636,862.94	80,633,984.64	55,484,697.29

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
客户 1	12,268,100.00	14.15
客户 2	4,654,769.23	5.37
客户 3	4,359,964.00	5.03
客户 4	3,272,500.00	3.78
客户 5	2,665,045.67	3.07
合计	27,220,378.90	31.40

(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) 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。

(6) 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。

(7) 2010 年 1-6 月、2009 年 1-6 月向前五名客户销售的收入总额分别为 27,220,378.90 元、32,432,453.76 元，各占当期收入的比例分别为 31.40%、40.22%。

29、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	459,512.23	561,837.58	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。
城市维护建设税	45,824.44	59,808.67	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。
教育费附加	18,233.17	25,632.28	
合计	523,569.84	647,278.53	/

30、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-63,783.44	-77,999.04
其他		-404,872.55
合计	-63,783.44	-482,871.59

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

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原因
西安博捷科技发展有限公司	-1,193.18	-6,626.51	
西安博达软件有限公司	-62,590.26	-71,372.53	
合计	-63,783.44	-77,999.04	/

31、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-459,128.46	-339,820.12
二、存货跌价损失	-6,979,040.53	
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		
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		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-7,438,168.99	-339,820.12

32、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	692.89	
其中：固定资产处置利得	692.89	
政府补助	3,816,882.06	5,273,888.14
增值税返还	6,059.48	

其他	993,969.11	48,632.46
合计	4,817,603.54	5,322,520.60

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
外经贸发展促进资金	240,000.00		发文单位：陕西省财政厅，文号：陕财办企专（2010）19号
外经贸发展促进资金	420,000.00		发文单位：咸阳市财政局，文号：咸财企业（2009）139号
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
2009年工业出口专项资金	22,500.00		发文单位：泾阳县财政局，文号：咸财企业（2010）06号
外贸发展促进资金	11,600.00		发文单位：陕西省财政厅，文号：陕财办企专（2010）002号
废水处理项目补贴		500,000.00	发文单位：泾阳县财政局
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（2008）57号
龙头企业贷款贴息		750,000.00	发文单位：咸阳市财政局，文号：陕财办企专（2009）22号
商务部仟佰拾项目政府补贴资金	2,439,000.00		发文单位：西安市财政局，文号：市财发（2010）487号
软件及外包产业扶持基金	683,782.06		发文单位：西安市高新管委会，文号：开发区通报
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		27,908.50	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
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
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
合计	3,816,882.06	5,273,888.14	/

33、营业外支出:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	452.56	183.00
其中:固定资产处置损失	452.56	183.00
其他	423,010.00	28.80
合计	423,462.56	211.80

34、所得税费用:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税调整	1,938,226.83	1,138,530.22
合计	1,938,226.83	1,138,530.22

35、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=S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0

其中,S0为期初股份总数;S1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;Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数;Sj为报告期因回购或缩股等减少股份数;M0报告期月份数;Mi为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数;Mj为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 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。

(3) 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×(1-所得税率)-转换费用)/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0+认股权证、期权行权增加股份数)

其中,S0为期初股份总数;S1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;Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数;Sj为报告期因回购或缩股等减少股份数;M0报告期月份数;Mi为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数;Mj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。

36、现金流量表项目注释:

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
收到的政府补助款	3,816,882.06
收到的投标等各项保证金	7,932,000.00
收到的北京案件追缴款	48,667,761.96
其他	2,047,134.86
合计	62,463,778.88

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
差旅费	3,144,721.61
办公费	1,769,880.23
会议费	471,875.50
运输费	1,306,743.29
招待费	1,594,502.07
房租、水电及物业费	4,089,580.39
福利费	778,067.90
通讯费	585,099.19
交通费	108,556.80
社保费	741,126.21
培训费	421,050.00
劳务费	163,302.00
维修费	326,920.63
汽车费	1,069,774.65
审计、评估、咨询费	643,000.00
广告宣传费	165,037.00
取暖费	467,113.80
支付助学贷款	474,172.50
支付学生相关费用	200,778.10
仓储费	682,364.16
退保证金	103,164.00
外协费	105,191.95
专业材料购置费	218,869.15
北京案件费	24,786,033.20
投标保证金	3,678,100.00
赔偿款	200,000.00
其他费用	2,053,901.82
合计	50,348,926.15

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
向西安经发集团有限责任公司借款	33,000,000.00
向西安博通信息技术有限公司借款	2,000,000.00
合计	35,000,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
归还西安经发集团有限责任公司款项	25,000,000.00
归还西安经发担保有限公司款项	2,000,000.00
归还陕西兴华会计师事务所有限责任公司款项	1,000,000.00
合计	28,000,000.00

37、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

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	-3,146,781.07	-15,142,959.54
加：资产减值准备	-7,438,168.99	-339,820.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,356,036.38	6,945,824.57
无形资产摊销	355,161.39	507,521.58
长期待摊费用摊销	258,641.26	128,756.46
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）	-240.33	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		183.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	10,946,494.14	10,586,473.30
投资损失（收益以“-”号填列）	63,783.44	482,871.59
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,938,226.82	1,138,530.22
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）	-6,236,018.20	213,509.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	19,741,252.82	28,082,846.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-29,099,602.07	-49,221,973.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,261,214.41	-16,618,235.99
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	88,928,156.35	44,072,613.16
减：现金的期初余额	107,600,133.78	80,450,596.40
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	-18,671,977.43	-36,377,983.24

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	88,928,156.35	107,600,133.78
其中：库存现金	390,799.88	243,939.00
可随时用于支付的银行存款	88,030,886.47	103,405,174.78
可随时用于支付的其他货币资金	506,470.00	3,951,020.00
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	88,928,156.35	107,600,133.78

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	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	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	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

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

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	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	有限责任公司	北京市	高昆	计算机信息	1,000	60	60	75771043-4
西安交通大学城市学院	其他	西安市	雷厉	高等教育	10,000	70	70	76258466-3
泾阳怡科食品有限公司	有限责任公司	陕西.泾阳	雷厉	农产品加工	5,000	90	90	75521443-7
西安经发基础设施建设工程有限公司	有限责任公司	西安市	刘民	基础设施建设	2,000	76	76	73504004-6
西安景怡绿化景观有限公司	有限责任公司	西安市	樊卫平	基础设施建设	1,000	76	76	78369280-7
西安博通国际软件有	有限责任公司	西安市	雷厉	计算机软件服务外包	1,000	100	100	66869385-5

西安博通系统集成有限责任公司	有限责任公司	西安市	刘民	计算机系统集成	1,500	100	100	66319080-2
----------------	--------	-----	----	---------	-------	-----	-----	------------

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

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	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
二、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	1,000,000	40	40	72491093-1
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	40,000,000	40	40	75783375-X

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
二、联营企业					
西安博达软件有限公司	3,650,500	1,081,100	2,569,400	1,935,100	-156,500
西安博捷科技发展有限公司	12,945,600	260,100	12,685,500		-3,000

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	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	母公司的控股子公司	775943573
西安经发新能源有限公司	母公司的控股子公司	757819261
西安经发担保有限公司	母公司的控股子公司	775964881
西安经济技术开发区建设有限责任公司	母公司的控股子公司	294461848
西安经发高级中学	母公司的控股子公司	783595863
西安经发学校	母公司的控股子公司	783577227
西安博通信息技术有限公司	母公司的控股子公司	66319080-2
西安现代农业综合开发总公司	其他	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

单位：元 币种：人民币

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 (%)
西安经发学校	销售商品	系统集成	按照市场公允价格定价			41,025.64	4.09
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			4,351,911.01	16.32
西安经发新能源有限公司	销售商品	工程施工	按照市场公允价格定价	2,665,045.67	35.53	358,375.97	1.34
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	285,116.00	3.80		
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	411,424.20	5.49	14,001,627.49	52.50
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	238,870.71	3.18		

(2) 关联租赁情况
公司承租情况表：

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	合同约定的年度租金	租赁期限
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
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

(3) 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
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	2,100.00	2010年3月22日~2011年3月14日	否
西安经发担保有限公司	西安博通国际软件有限公司	500.00	2010年2月11日~2011年2月11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27日~2011年12月26日	否

6、关联方应收应付款项
上市公司应收关联方款项：

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中: 计提减值金额	金额	其中: 计提减值金额
应收账款	西安经济技术开发区管委会	17,415,667.81	1,053,922.65	19,290,141.81	1,017,715.09
应收账款	西安经济技术开发区建设有限责任公司	4,260,556.16	213,027.81	5,858,978.26	292,948.91
应收账款	西安经发集团有限责任公司	50,933.64	4,281.74	53,183.64	2,771.68
应收账款	西安出口加工区投资建设有限公司	790,048.37	237,014.51	1,090,048.37	109,004.84
应收账款	西安经发高级中学	199,175.88	80,295.94	199,175.88	80,295.94
应收账款	西安经发学校	5,381.00	1,349.05	5,381.00	1,349.05
应收账款	西安经发新能源有限公司	1,069,345.67	53,467.28	973,387.89	48,669.39
其他应收款	西安经发担保有限公司	1,500,000.00	125,000.00	1,000,000.00	100,000.00
其他应收款	西安出口加工区投资建设有限公司	212,890.00	21,289.00	212,890.00	15,644.50
其他应收款	西安经济技术开发区管委会	10,520.60	1,052.06	10,520.60	1,052.06
预付账款	西安博达软件有限公司	279,542.63	223,634.10	279,542.63	139,771.32

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中: 计提减值金额	金额	其中: 计提减值金额
其他应付款	西安经发集团有限责任公司	264,673,211.96		251,230,658.09	
其他应付款	西安博捷科技发展有限公司	11,402,000.00		11,402,000.00	
其他应付款	西安出口加工区投资建设有限公司	1,205,427.60		216,358.80	
其他应付款	西安经发担保有限公司	18,000,000.00		20,000,000.00	
其他应付款	西安经发经贸实业有限责任公司	22,000,000.00			
其他应付款	西安博通信息技术有限公司	2,064,444.44			
预收账款	西安经济技术开发区建设有限责任公司	337,881.00		337,881.00	

(八) 股份支付:
无

(九) 或有事项:

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

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:

1、重大承诺事项

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:

1、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报告发布日,本公司未发生影响财务报告的资产负债表日后事项。

(十二) 其他重要事项:

1、其他

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。

(十三) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

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	2,660,710.00	51.90	1,449,551.00	47.65	3,557,914.00	55.71	1,188,962.20	35.48
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	1,038,064.21	20.25	1,038,064.21	34.12	1,764,433.52	27.63	1,764,433.52	52.65
其他不重大应收账款	1,427,893.05	27.85	554,503.64	18.23	1,063,855.88	16.66	398,043.94	11.88
合计	5,126,667.26	100.00	3,042,118.85	100.00	6,386,203.40	100.00	3,351,439.66	100.00

(2) 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：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	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
合计			2,250.00	225.00

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
客户 1	无关联	782,900.00	2-3 年	15.27
客户 2	无关联	736,810.00	1-2 年	14.37
客户 3	无关联	400,000.00	5 年以上	7.80
客户 4	无关联	390,000.00	5 年以上	7.61
客户 5	无关联	351,000.00	5 年以上	6.85
合计	/	2,660,710.00	/	51.90

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

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	1,334,137.43	59.48	811,637.43	71.17	1,728,635.67	55.14	1,167,844.95	67.12

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	279,500.40	12.46	279,500.40	24.51	504,117.31	16.08	504,117.31	28.97
其他不重大其他应收款项	629,528.89	28.06	49,264.01	4.32	902,409.11	28.78	68,076.86	3.91
合计	2,243,166.72	100.00	1,140,401.84	100.00	3,135,162.09	100.00	1,740,039.12	100.00

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
客户 1	无关联	434,442.52	4-5 年	17.11
客户 2	无关联	430,000.00	1 年以内	16.93
客户 3	无关联	222,216.91	3-4 年	8.75
客户 4	无关联	127,478.00	5 年以上	5.02
客户 5	无关联	120,000.00	1 年以内	4.73
合计	/	1,334,137.43	/	52.54

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
北京国电博通科技有限责任公司	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00		4,395,112.18	60	60
西安交通大学城市学院	70,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00		1,754,942.15	70	70
泾阳怡科食品有限公司	58,454,606.00	48,962,943.90		48,962,943.90		4,418,330.26	90	90
西安博通国际软件有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00		3,880,291.17	100	100
西安经发基础设施建设工程有限公司	14,847,177.33	14,673,693.23		14,673,693.23		16,647.12	76	76
西安博通系统集成有限责任公司	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00			100	100

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
西安博达软件有限公司	400,000.00	1,090,384.08	-62,590.26	1,027,793.82				40	40
西安博捷科技发展有限公司	16,000,000.00	5,075,404.01	-1,193.18	5,074,210.83				40	40

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、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	5,872,770.28	466,412.80
营业成本	3,679,826.87	100,000.00

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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	5,872,770.28	3,679,826.87	466,412.80	100,000.00
其他				
合计	5,872,770.28	3,679,826.87	466,412.80	100,000.00

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	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
系统集成	4,654,769.23	3,526,758.75		
软件开发	1,218,001.05	153,068.12	466,412.80	100,000.00
合计	5,872,770.28	3,679,826.87	466,412.80	100,000.00

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	4,654,769.23	79.26
客户 2	723,000.00	12.31
客户 3	300,000.00	5.11
客户 4	50,000.00	0.85
客户 5	40,000.00	0.68
合计	5,767,769.23	98.21

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-63,783.44	-77,999.04
其他		-404,872.55
合计	-63,783.44	-482,871.59

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

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	-4,837,441.37	-8,891,171.50
加：资产减值准备	-747,581.35	-248,181.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	340,450.99	404,212.23
无形资产摊销	15,158.26	10,499.94
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（收益以“－”号填列）	-692.89	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		183.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	931,680.28	284,380.00
投资损失（收益以“－”号填列）	63,783.44	482,871.59
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	186,895.34	62,045.47
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）	-1,170,718.85	-504,993.24
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-675,319.50	2,338,029.20
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	22,117,972.76	-4,119,958.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	16,224,187.11	-10,182,083.76
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	27,137,103.82	8,267,348.98
减：现金的期初余额	9,161,345.71	14,835,701.43
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	17,975,758.11	-6,568,352.45

(十四) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	240.33
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）	3,816,882.06
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	577,018.59
少数股东权益影响额（税后）	-47,695.62
合计	4,346,445.36

2、净资产收益率及每股收益

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	-0.03	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.09	-0.11	-0.11

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
应收票据	2,000,000.00	394,000.00	1,606,000.00	407.61	收到项目支付银行承兑汇票
其他应收款	18,773,161.98	13,405,081.90	5,368,080.08	40.05	子公司西安经发基础设施建设有限责任公司支付的项目投标保证金
在建工程	5,658,141.89	2,658,708.91	2,999,432.98	112.82	子公司西安交通大学城市学院校园建设增加工程
短期借款	51,000,000.00	30,000,000.00	21,000,000.00	70.00	子公司泾阳怡科食品有限公司增加银行借款
预收款项	27,664,598.86	57,102,208.03	-29,437,609.17	-51.55	子公司西安交通大学城市学院分摊学费
应付利息	412,117.50	593,416.67	-181,299.17	-30.55	支付借款利息

（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
销售费用	10,650,924.70	7,084,678.45	3,566,246.25	50.34%	子公司西安博通国际软件有限公司增加收入同比增加销售费用
资产减值损失	-7,438,168.99	-339,820.12	-7,098,348.87	2088.85%	子公司泾阳怡科食品有限公司果汁销售价格提升，对已发出商品转回跌价准备 6,979,040.53 元
营业外支出	423,462.56	211.80	423,250.76	199835.11%	子公司西安博通国际软件有限公司增加员工意外事故赔偿费用
投资收益	-63,783.44	-482,871.59	419,088.15	-86.79	上期投资收益中含摊销的长期股权投资差额，上期未已提减值，本期不再摊销
所得税费用	1,938,226.83	1,138,530.22	799,696.61	70.24%	子公司泾阳怡科食品有限公司存货减值准备转回影响所得税

八、备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名的 2010 半年度报告文本
- 2、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 2010 半年度的会计报表；
- 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：韩晓更
西安交大博通资讯股份有限公司
2010 年 8 月 26 日