

西安交大博通资讯股份有限公司

600455

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	2
四、董事、监事和高级管理人员	3
五、管理层讨论与分析	3
六、重要事项	5
七、财务会计报告(未经审计)	9
八、备查文件目录	39

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人雷锦录，主管会计工作负责人王萍，会计机构负责人（会计主管人员）王长娟声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：西安交大博通资讯股份有限公司
公司英文名称：But'one Information Corporation, Xi'an
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：交大博通
公司 A 股代码：600455
- 3、公司注册地址：西安市经济技术开发区未央路 130 号凯鑫大厦
公司办公地址：西安市兴庆南路 6 号
邮政编码：710048
公司国际互联网网址：<http://www.butone.com>
公司电子信箱：stock@butone.com
- 4、公司法定代表人：雷锦录
- 5、公司董事会秘书：关辉
电话：029-82666819
传真：029-82666819
E-mail：guanhui@butone.com
联系地址：西安市兴庆南路 6 号
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》
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

（二）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

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
流动资产	254,177,033.34	301,399,552.02	-15.67
流动负债	175,389,903.32	142,822,076.51	22.80
总资产	439,378,115.33	401,006,323.06	9.57
股东权益（不含少数股东权益）	250,518,685.95	252,159,940.69	-0.65
每股净资产	4.01	4.04	-0.65
调整后的每股净资产	3.93	3.99	-1.42
	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
净利润	-1,641,254.74	5,816,799.64	-128.22
扣除非经常性损益后的净利润	-1,671,005.27	5,717,627.55	-129.23
每股收益	-0.03	0.09	-128.22
每股收益 ^{注1}	-0.03		
净资产收益率（%）	-0.66	2.24	减少 2.9 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	58,242,640.59	-1,261,175.95	4,718.12

注 1：如果报告期末至报告披露日，公司股本发生变化的，按新股本计算。

2 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	8.42	8.40	0.34	0.34
营业利润	-0.68	-0.68	-0.03	-0.03
净利润	-0.66	-0.65	-0.03	-0.03
扣除非经常性损益后的净利润	-0.67	-0.66	-0.03	-0.03

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

2005 年 4 月 15 日,赵桂霞、舒燕伶和孟进娥将其持有本公司 5,342,634 发起人股协议转让给西安交通大学产业(集团)总公司。王卫东、于雷、邬树新、刘斌和郭征旭将其五人持有的本公司 4,457,563 股发起人股协议转让给西安经发国际实业有限公司。转让完成后,赵桂霞、舒燕伶、孟进娥、王卫东、于雷、邬树新、刘斌和郭征旭不再持有本公司股份,产业集团将持有交大博通 15,052,554 股,占交大博通总股本的 24.10%,仍为本公司的第一大股东。经发国际将持有交大博通 4,457,563 股,占交大博通总股本的 7.14%,为本公司的第四大股东。2005 年 8 月 16 日,该两项股份转让过户已经完成。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 13,456 户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
西安交通大学产业(集团)总公司		9,709,920	15.56	未流通	未知	国有股东
新疆特变电工股份有限公司		8,496,180	13.60	未流通	未知	法人股东
西安计算机软件产业推进中心		2,022,900	3.24	未流通	未知	国有股东
谢晓		4,851,000	7.77	未流通	未知	自然人股东
张敬朝		2,919,510	4.67	未流通	未知	自然人股东
赵桂霞		2,023,725	3.24	未流通	未知	自然人股东
舒燕伶		2,023,725	3.24	未流通	未知	自然人股东
王卫东		1,372,184	2.20	未流通	未知	自然人股东
孟进娥		1,295,184	2.07	未流通	未知	自然人股东
于雷		1,160,786	1.86	未流通	未知	自然人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

法人股东之间不存在关联关系。自然人股东之间存在关联关系:股东李台元与股东赵桂霞为夫妻,两人共持有公司 7.85%计 317.6044 万股股权;股东谢晓与股东舒燕伶为夫妻,两人共持有公司 16.99%计 687.4725 万股股权;股东张敬朝与股东孟进娥为夫妻,两人共持有公司 10.42%计 421.4694 万股股权。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
刘俊伟	350,691	A股
曾福仪	100,000	A股

吴禄	70,601	A 股
吴刚	54,250	A 股
夏雷凤	50,000	A 股
顾静美	50,000	A 股
李琨	47,723	A 股
姚良晨	45,000	A 股
杨大春	44,700	A 股
李双武	43,500	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》所规定的一致行动人。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司前十名流通股股东和前十名股东中的法人股股东之间不存在关联关系。

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。

四、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

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

1、2005 年 4 月 10 日，邢欣女士辞去董事职务，公司召开二届九次董事会提名王萍女士为董事候选人，聘任王萍女士和杨军志先生担任公司副总经理。该事项公告已于 2005 年 4 月 12 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》。

2、2005 年 4 月 25 日，李台元先生辞去董事和总经理职务，张敬朝先生辞去董事和副总经理职务，公司召开二届十次董事会提名康军和雷厉先生为董事候选人，并聘任雷厉先生担任公司总经理。4 月 26 日，公司董事张新先生辞去董事职务。该事项公告已于 2005 年 4 月 26 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》。

3、2005 年 5 月 27 日，2004 年度股东大会以累计投票方式选举康军先生、雷厉先生和王萍女士为公司董事，任期至本届董事会任期结束。该事项公告已于 2005 年 5 月 27 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》。

4、2005 年 6 月 10 日，谢晓先生辞去董事和副总经理职务。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2005 年上半年，公司面对国内软件行业激烈的市场竞争，对产品结构和区域布局进行了调整。报告期内，因公司停止开展分销业务，实现主营业务收入 3579 万元，与去年同期相比下降 39.26%；主营业务利润 2110 万元，与去年同期相比下降 25.69%。因主营业务收入下降，募集资金项目未产生效益，以及部分子公司出现亏损，导致 2005 年上半年净利润亏损 164 万元。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

报告期内公司主营业务范围在原主要从事自主知识产权的应用软件产品和行业解决方案的研发、销售，以及与之相关的计算机系统集成、计算机设备销售等业务以外，新增浓缩苹果汁的生产和销售业务。

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

单位: 元 币种: 人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分产品						
定制软件	17,983,223.76	299,362.01	98.34	-3.51	-39.54	增加 1 个百分点
销售自制软件	941,640.85	51,164.10	94.57	-89.16		减少 5.43 个百分点
系统集成	16,866,399.98	13,543,243.67	19.70	75.47	67.79	增加 3.67 个百分点
其中: 关联交易	0.00	0.00	0	/	/	/
关联交易的定价原则	按市场价销售					

(3) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
南京金脉博通资讯有限责任公司	信息产业	软件产品、系统集成业务	5,000,000.00	18,388,372.46	42,107.32
新疆博通资讯有限责任公司	信息产业	软件产品、系统集成业务	2,000,000.00	4,219,161.26	121.80
北京国电博通科技有限责任公司	信息产业	软件产品、系统集成业务	10,000,000.00	10,705,981.30	38,054.00
西安博捷科技发展有限公司	投资	投资	40,000,000.00	40,218,643.54	-20,354.44
西安博达软件有限责任公司	信息产业	软件产品、系统集成业务	1,000,000.00	4,225,901.59	309,604.11
泾阳怡科食品有限公司	农副产品深加工	浓缩苹果汁蔬菜汁的生产、销	50,000,000.00	84,009,094.74	-329,621.14

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

公司于 2004 年通过首次发行募集资金 169,162,400 元人民币。

2、承诺项目使用情况

单位: 万元 币种: 人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
交大博通资讯大中型企业营销资源计划管理系统项目	4,200	否	3,471.42	0	0	是	是
交大博通资讯成长型小企业营销资源计划管理系统项目	2,400	否	1,129.47	0	0	是	是
交大博通资讯 e 速软件产品项目	4,300	否	2,256.24	0	0	是	是
交大博通资讯企业成本管理系统项目	2,150	是	0	0	0	否	否
交大博通资讯制造企业质量管理体系项目	2,450	是	0	0	0	否	否
合计		/	6,857.13			/	/

3、资金变更项目情况

收购泾阳怡科食品有限公司 90%的股权

公司变更原计划投资项目交大博通资讯企业成本管理系统项目和交大博通制造企业质量管理体系项目，变更后新项目拟投入 58,454,606 元人民币，实际投入 58,454,606 元人民币，该股权已于 2005 年 6 月 3 日完成工商变更。

2005 年 4 月 10 日，本公司与西安经发国际实业有限公司签订了《股权转让协议》，本公司用 46,000,000 元募集资金和自有资金 12,454,606 元，共 58,454,606 元收购其所持有的泾阳怡科 90% 的股权。该事项已通过 2004 年度股东大会审议，并在《中国证券报》和《上海证券报》进行了披露。

4、非募集资金项目情况

收购泾阳怡科食品有限公司 90% 的股权

公司出资 58,454,606 元人民币投资该项目，该股权已于 2005 年 6 月 3 日完成工商变更。

2005 年 4 月 10 日，本公司与西安经发国际实业有限公司签订了《股权转让协议》，本公司用 46,000,000 元募集资金和自有资金 12,454,606 元，共 58,454,606 元收购其所持有的泾阳怡科 90% 的股权。该事项已通过 2004 年度股东大会审议，并在《中国证券报》和《上海证券报》进行了披露。

(四) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

公司业务处于调整之中，经营状况短期内暂无改善，年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等规范性文件要求，将不断完善公司的法人治理结构，建立现代企业制度。报告期内，根据公司实际情况按照程序修订了《公司章程》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》，该事项公司已于 2005 年 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进行披露。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内，公司未进行利润分配，也未进行公积金转增股本。

(三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、收购资产情况

2005 年 5 月 27 日，本公司向公司其他关联关系西安经发国际实业有限公司购买泾阳怡科食品有限公司 90% 股权，该资产的帐面价值为 55,049,601.46 元人民币，评估价值为 64,949,562.98 元人民币，实际购买金额为 58,454,606 元人民币，本次收购价格的确定依据是净资产评估值，该事项已于 2005 年 5 月 28 日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》上。2004 年 4 月 10 日，公司与西安经发国际实业有限公司签订股权收购协议；2005 年 5 月 27 日，公司 2004 年度股东大会审议批准了该项交易。公司已于 2005 年 6 月 3 日完成该股权的工商变更登记。该资产自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润为 -296,659 元人民币。

2、出售资产情况

2005 年 5 月 27 日，本公司向公司控股股东信息西安交通大学产业（集团）总公司和西安经发国际实业有限公司转让 67,762,594 元债权，该资产的帐面价值为 67,762,594 元人民币，实际出售金额为

65,000,000 元人民币，产生损益-2,762,594 元人民币，本次出售价格的确定依据其它应收款项账面净值，前述债权已在 2004 年计提坏帐准备-2,762,594 元。该事项已于 2005 年 5 月 28 日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》上。2005 年 4 月 10 日，公司与西安交通大学产业（集团）总公司、西安经发国际实业有限公司分别签订《债权转让协议》，转让前述其它应收款项；2005 年 6 月 30 日，全部转让款已到帐。

（六）报告期内公司重大关联交易事项

1、资产、股权转让的重大关联交易

本公司向其他关联关系西安经发国际实业有限公司收购泾阳怡科食品有限公司 90%股权，交易的金额为 58,454,606 元人民币，定价的原则是净资产评估值，资产的帐面价值为 55,049,601.46 元人民币，资产的评估价值为 64,949,562.98 元人民币，该事项已于 2005 年 5 月 28 日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》上。

本公司向控股股东西安交通大学产业（集团）总公司和西安经发国际实业有限公司转让 67,762,594 元其它应收款项债权，交易的金额为 65,000,000 元人民币，定价的原则是其它应收款项的账面净值，资产的帐面价值为 67,762,594 元人民币，该事项已于 2005 年 5 月 28 日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》上。

2、关联债权债务往来

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金 占用费的金额	发生额	余额
西安交通大学城市学院	控股子公司	18,000,000	18,000,000			
西安金星南洋投资有限公司	其他关联关系				29,770,000	29,770,000
西安经发国际实业有限公司	其他关联关系				55,120,000	55,120,000
合计	/	18,000,000	18,000,000	/	84,890,000	84,890,000

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 元人民币，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 0 元人民币。

关联债权债务形成原因：2005 年 6 月，西安交通大学城市学院因建设新校区暂借公司 1800 万元作为前期启动资金。

关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响：上述债权债务关系未对公司经营成果及财务状况造成任何不利影响。

（七）重大合同及其履行情况

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

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
西安交通大学后勤集团	2004-09-08	20,000,000	连带责任担保	2004-09-08 ~2005-09-07	否	是
西安交大思源实业有限公司	2004-11-02	10,000,000	连带责任担保	2004-11-02 ~2005-11-01	否	是
西安交通大学产业（集团）总公司	2004-08-24	5,000,000.00	连带责任担保	2004-08-24 ~2005-02-24	是	是
西安交通大学产业（集团）总公司	2004-08-13	4,900,000.00	连带责任担保	2004-08-13 ~2005-02-13	是	是
西安交通大学后勤集团	2004-07-27	5,000,000.00	连带责任担保	2004-07-27 ~2005-03-02	是	是
报告期内担保发生额合计			0			
报告期末担保余额合计			30,000,000			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计			0			
报告期末对控股子公司担保余额合计			3,500,000			
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额			33,500,000			
担保总额占公司净资产的比例			13.37			
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额			30,000,000			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额			0			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额			0			
违规担保总额			0			

1)、2004 年 9 月 8 日，西安交大博通资讯股份有限公司为其他关联关系西安交通大学后勤集团提供担保，担保金额为 20,000,000 元人民币，担保期限为 2004 年 9 月 8 日至 2005 年 9 月 7 日，该事项已于 2005 年 4 月 26 日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》上。

2)、2004 年 11 月 2 日，西安交大博通资讯股份有限公司为集团兄弟公司西安交大思源实业有限公司提供担保，担保金额为 10,000,000 元人民币，担保期限为 2004 年 11 月 2 日至 2005 年 11 月 1 日，该事项已于 2005 年 4 月 26 日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》上。

3)、2004 年 8 月 24 日，西安交大博通资讯股份有限公司为控股股东西安交通大学产业（集团）总公司提供担保，担保金额为 5,000,000.00 元人民币，担保期限为 2004 年 8 月 24 日至 2005 年 2 月 24 日，已履行完毕，该事项已于 2005 年 4 月 26 日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》上。

4)、2004 年 8 月 13 日，西安交大博通资讯股份有限公司为控股股东西安交通大学产业（集团）总公司提供担保，担保金额为 4,900,000.00 元人民币，担保期限为 2004 年 8 月 13 日至 2005 年 2 月 13 日，已履行完毕，该事项已于 2005 年 4 月 26 日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》上。

5)、2004 年 7 月 27 日，西安交大博通资讯股份有限公司为其他关联关系西安交通大学后勤集团提供担保，担保金额为 5,000,000.00 元人民币，担保期限为 2004 年 7 月 27 日至 2005 年 3 月 2 日，已履行完毕，该事项已于 2005 年 4 月 26 日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》上。

不存在可能承担连带清偿责任未到期的担保。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

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

(十一) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十二) 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
2005-01 重大事项公告	《中国证券报》13 版 《上海证券报》C4 版	2005-01-13	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
2005-02 业绩修正公告	《中国证券报》B31 版 《上海证券报》28 版	2005-01-29	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
2005-03 二届九次董事会决议公告	《中国证券报》C46 版 《上海证券报》C48 版	2005-04-12	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
2005-04 二届四次监事会决议公告	《中国证券报》C46 版 《上海证券报》C48 版	2005-04-12	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
2005-05 收购股权暨关联交易公告	《中国证券报》C46 版 《上海证券报》C48 版	2005-04-12	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
2005-06 改变募集资金用途公告	《中国证券报》C46 版 《上海证券报》C48 版	2005-04-12	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
2005-07 转让债权暨关联交易公告	《中国证券报》C46 版 《上海证券报》C48 版	2005-04-12	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
2005-08 持股变动公告	《中国证券报》C44 版 《上海证券报》61 版	2005-04-16	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
2005-09 二届十次董事会决议公告	《中国证券报》C41 版 《上海证券报》C56 版	2005-04-26	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
2005-10 二届五次监事会决议公告	《中国证券报》C41 版 《上海证券报》C56 版	2005-04-26	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
2005-11 股东临时提案公告	《中国证券报》A16 版 《上海证券报》C4 版	2005-05-12	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
2005-12 王卫东等四名股东致歉公告	《中国证券报》A16 版 《上海证券报》C4 版	2005-05-12	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
2005-13 年度股东大会决议公告	《中国证券报》B16 版 《上海证券报》40 版	2005-05-28	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
2005-14 持股变动后续公告	《中国证券报》C4 版 《上海证券报》C1 版	2005-06-02	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
2005-15 二届十一次董事会决议公告	《中国证券报》C01 版 《上海证券报》C56 版	2005-06-07	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
2004 年度报告	《中国证券报》C41 版 《上海证券报》C56 版	2005-04-26	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
2005 年一季度报告	《中国证券报》C41 版 《上海证券报》C56 版	2005-04-26	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)

七、财务会计报告(未经审计)

(一) 审计报告(无)

(二) 财务报表

资产负债表

2005 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		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金			91,402,613.68	106,899,060.18	87,354,567.72	100,369,355.83
短期投资						
应收票据						
应收股利						
应收利息						
应收账款			41,759,896.19	36,614,855.73	33,634,023.06	27,593,682.31
其他应收款			58,191,107.84	107,317,253.55	63,262,158.91	111,509,898.15
预付账款			28,648,238.33	24,527,994.26	26,059,674.77	24,159,911.86
应收补贴款				330,256.41		330,256.41
存货			33,866,992.64	25,564,381.89	14,186,711.95	18,572,158.25
待摊费用			308,184.66	145,750.00	303,801.35	145,750.00
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			254,177,033.34	301,399,552.02	224,800,937.76	282,681,012.81
长期投资：						
长期股权投资			32,344,525.30	22,816,260.51	91,555,586.35	33,308,643.92
长期债权投资						
长期投资合计			32,344,525.30	22,816,260.51	91,555,586.35	33,308,643.92
其中：合并价差			9,412,564.93			
其中：股权投资差额			9,412,564.93		9,412,564.93	
固定资产：						
固定资产原价			99,464,028.15	25,912,935.93	21,998,639.25	22,138,964.25
减：累计折旧			15,615,637.69	9,551,383.27	9,556,964.16	8,154,727.58
固定资产净值			83,848,390.46	16,361,552.66	12,441,675.09	13,984,236.67
减：固定资产减值准备			709,506.83	709,506.83	709,506.83	709,506.83
固定资产净额			83,138,883.63	15,652,045.83	11,732,168.26	13,274,729.84
工程物资						
在建工程			27,627,250.81	18,177,366.53	26,639,086.86	17,189,202.58
固定资产清理						
固定资产合计			110,766,134.44	33,829,412.36	38,371,255.12	30,463,932.42
无形资产及其他资产：						
无形资产			41,803,260.95	42,484,354.81	36,926,936.68	39,363,521.47
长期待摊费用			287,161.30	476,743.36	215,742.58	405,324.64
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			42,090,422.25	42,961,098.17	37,142,679.26	39,768,846.11

递延税项：						
递延税款借项						
资产总计		439,378,115.33	401,006,323.06	391,870,458.49	386,222,435.26	
流动负债：						
短期借款		52,500,000.00	58,500,000.00	49,000,000.00	55,000,000.00	
应付票据		1,400,000.00	55,878,600.00	1,400,000.00	55,000,000.00	
应付账款		11,946,110.68	9,490,964.29	50,703.44	7,118,750.31	
预收账款		1,452,665.00	1,976,777.10	1,234,500.00	1,354,370.60	
应付工资						
应付福利费		1,852,644.43	1,179,071.74	1,068,598.37	850,686.71	
应付股利		1,260,472.60	2,262,222.72	1,260,472.60	2,262,222.72	
应交税金		-297,852.86	-3,802,073.47	-340,510.29	-4,167,860.98	
其他应交款		3,276.79	36,237.15	-3,501.70	30,601.01	
其他应付款		105,253,004.26	17,255,212.14	88,273,387.96	17,202,652.04	
预提费用		19,582.42	45,064.84	-2,950.00		
预计负债						
一年内到期的长期负债						
其他流动负债						
流动负债合计		175,389,903.32	142,822,076.51	141,940,700.38	134,651,422.41	
长期负债：						
长期借款						
应付债券						
长期应付款						
专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计						
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计		175,389,903.32	142,822,076.51	141,940,700.38	134,651,422.41	
少数股东权益		13,469,526.06	6,024,305.86			
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	62,458,000.00	62,458,000.00	
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额		62,458,000.00	62,458,000.00	62,458,000.00	62,458,000.00	
资本公积		147,872,723.19	147,872,723.19	147,872,723.19	147,872,723.19	
盈余公积		7,344,613.45	7,344,613.45	7,344,613.45	7,344,613.45	
其中：法定公益金		2,448,204.49	2,448,204.49	2,448,204.49	2,448,204.49	
未分配利润		32,843,349.31	34,484,604.05	32,254,421.47	33,895,676.21	
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计		250,518,685.95	252,159,940.69	249,929,758.11	251,571,012.85	
负债和所有者权益（或股东权益）总计		439,378,115.33	401,006,323.06	391,870,458.49	386,222,435.26	

公司法定代表人：雷锦录 主管会计工作负责人：王萍 会计机构负责人：王长娟

利润及利润分配表
2005 年 1-6 月

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		合并		母公司	
	合 并	母 公 司	本 期 数	上 年 同 期 数	本 期 数	上 年 同 期 数
一、主营业务收入			35,791,264.59	58,920,833.76	27,155,390.41	52,753,216.57
减: 主营业务成本			13,893,769.78	29,200,249.88	9,273,529.75	26,423,052.38
主营业务税金及附加			795,317.68	1,324,641.14	705,463.88	1,201,570.25
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			21,102,177.13	28,395,942.74	17,176,396.78	25,128,593.94
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)			517,222.50			
减: 营业费用			9,782,276.69	7,824,885.01	7,543,690.24	6,057,146.17
管理费用			12,041,107.58	12,701,401.28	9,601,821.32	10,876,500.81
财务费用			1,496,974.11	1,305,895.21	1,405,817.92	1,329,499.38
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			-1,700,958.75	6,563,761.24	-1,374,932.70	6,865,447.58
加: 投资收益(损失以“-”号填列)			36,602.68	53,586.65	-207,663.57	-225,886.86
补贴收入			56,638.03	119,269.50		
营业外收入			25,050.00			
减: 营业外支出			51,937.50	20,097.41	46,937.50	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			-1,634,605.54	6,716,519.98	-1,629,533.77	6,639,560.72
减: 所得税			11,720.97	1,055,848.21	11,720.97	1,038,181.58
减: 少数股东损益			-5,071.77	-156,127.87		
加: 未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			-1,641,254.74	5,816,799.64	-1,641,254.74	5,601,379.14
加: 年初未分配利润			34,484,604.05	32,617,806.81	33,895,676.21	32,246,471.37
其他转入						
六、可供分配的利润			32,843,349.31	38,434,606.45	32,254,421.47	37,847,850.51
减: 提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			32,843,349.31	38,434,606.45	32,254,421.47	37,847,850.51
减: 应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利						
转作股本的普通股股利						

八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			32,843,349.31	38,434,606.45	32,254,421.47	37,847,850.51
补充资料：						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人：雷锦录 主管会计工作负责人：王萍 会计机构负责人：王长娟

现金流量表
2005 年 1-6 月

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		合并数	母公司数
	合并	母公司		
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			30,473,621.95	20,995,179.06
收到的税费返还			386,894.44	330,256.41
收到的其他与经营活动有关的现金			152,866,055.84	152,348,833.34
现金流入小计			183,726,572.23	173,674,268.81
购买商品、接受劳务支付的现金			79,054,378.83	67,455,893.23
支付给职工以及为职工支付的现金			11,066,060.47	13,208,333.75
支付的各项税费			4,215,808.61	725,283.40
支付的其他与经营活动有关的现金			31,147,683.73	28,974,045.11
现金流出小计			125,483,931.64	110,363,555.49
经营活动产生的现金流量净额			58,242,640.59	63,310,713.32
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			82,500.00	
收到的其他与投资活动有关的现金			3,086,787.74	
现金流入小计			3,169,287.74	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			9,955,044.60	9,463,327.39
投资所支付的现金			58,454,606.00	58,454,606.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			68,409,650.60	67,917,933.39
投资活动产生的现金流量净额			-65,240,362.86	-67,917,933.39
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金				
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计				
偿还债务所支付的现金			6,000,000.00	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			2,498,724.23	2,407,568.04
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			8,498,724.23	8,407,568.04

筹资活动产生的现金流量净额			-8,498,724.23	-8,407,568.04
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-15,496,446.50	-13,014,788.11
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			-1,641,254.74	-1,641,254.74
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			-5,071.77	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备				
固定资产折旧			2,266,610.72	1,495,624.08
无形资产摊销			2,620,444.61	2,436,584.79
长期待摊费用摊销			232,287.86	203,025.17
待摊费用减少(减：增加)			-162,434.66	-158,051.35
预提费用增加(减：减少)			-25,482.42	-2,950.00
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			60,663.19	46,937.50
固定资产报废损失				
财务费用			1,496,974.11	1,405,817.92
投资损失(减：收益)			-36,602.68	207,663.57
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			1,134,908.46	4,385,446.30
经营性应收项目的减少(减：增加)			42,198,353.70	40,637,891.99
经营性应付项目的增加(减：减少)			10,103,244.21	14,293,978.09
其他				
经营活动产生的现金流量净额			58,242,640.59	63,310,713.32
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			91,402,613.68	87,354,567.72
减：现金的期初余额			106,899,060.18	100,369,355.83
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			-15,496,446.50	-13,014,788.11

公司法定代表人：雷锦录 主管会计工作负责人：王萍 会计机构负责人：王长娟

合并资产减值表
2005 年 1-6 月

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	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	10,739,898.95			10,739,898.95
其中: 应收账款	4,514,100.62			4,514,100.62
其他应收款	6,225,798.33			6,225,798.33
短期投资跌价准备合计				
其中: 股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计	597,133.70			597,133.70
其中: 库存商品	597,133.70			597,133.70
原材料				
长期投资减值准备合计	50,932.17			50,932.17
其中: 长期股权投资	50,932.17			50,932.17
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	709,506.83			709,506.83
其中: 房屋、建筑物				
机器设备	709,506.83			709,506.83
无形资产减值准备				
其中: 专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	12,097,471.65			12,097,471.65

公司法定代表人: 雷锦录 主管会计工作负责人: 王萍 会计机构负责人: 王长娟

母公司资产减值表
2005 年 1-6 月

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	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	9,710,208.35			9,710,208.35
其中: 应收账款	3,663,092.71			3,663,092.71
其他应收款	6,047,115.64			6,047,115.64
短期投资跌价准备合计				
其中: 股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计	597,133.70			597,133.70
其中: 库存商品	597,133.70			597,133.70
原材料				
长期投资减值准备合计	50,932.17			50,932.17
其中: 长期股权投资	50,932.17			50,932.17
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	709,506.83			709,506.83
其中: 房屋、建筑物				
机器设备	709,506.83			709,506.83
无形资产减值准备				
其中: 专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	11,067,781.05			11,067,781.05

公司法定代表人: 雷锦录 主管会计工作负责人: 王萍 会计机构负责人: 王长娟

股东权益增减变动表

2005 年 1-6 月

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	本期数	上期数
一、实收资本(或股本)		
期初余额	62,458,000.00	40,458,000.00
本期增加数		22,000,000.00
其中: 资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本(股本)		22,000,000.00
本期减少数		
期末余额	62,458,000.00	62,458,000.00
二、资本公积		
期初余额	147,872,723.19	718,723.19
本期增加数		147,154,000.00
其中: 资本(或股本)溢价		147,154,000.00
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		
其中: 转增资本(或股本)		
期末余额	147,872,723.19	147,872,723.19
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	4,896,408.96	4,702,384.86
本期增加数		194,024.10
其中: 从净利润中提取数		194,024.10
法定盈余公积		194,024.10
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中: 弥补亏损		
转增资本(或股本)		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	4,896,408.96	4,896,408.96
其中: 法定盈余公积	4,896,408.96	4,896,408.96

储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	2,448,204.49	2,351,192.44
本期增加数		97,012.05
其中：从净利润中提取数		97,012.05
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	2,448,204.49	2,448,204.49
五、未分配利润		
期初未分配利润	34,484,604.05	32,617,806.81
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,641,254.74	2,157,833.39
本期利润分配		291,036.15
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	32,843,349.31	34,484,604.05

公司法定代表人：雷锦录 主管会计工作负责人：王萍 会计机构负责人：王长娟

应交增值税明细表
2005 年 1-6 月

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	金额
一、应交增值税	
1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）	-3,809,807.50
2. 销项税额	3,914,931.59
出口退税	
进项税额转出	
转出多交增值税	
3. 进项税额	487,612.26
已交税金	
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	
4. 期末未抵扣数（以“-”号填列）	-382,488.17
二、未交增值税	
1. 年初未交数（多交数以“-”号填列）	
2. 本期转入数（多交数以“-”号填列）	
3. 本期已交数	
4. 期末未交数（多交数以“-”号填列）	

公司法定代表人：雷锦录 主管会计工作负责人：王萍 会计机构负责人：王长娟

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。

本公司设立时的注册资金为 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 日的帐面净资产 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（以下简称“交大产业”）、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 6101012110210-1/1。

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 5 月经股东大会批准，西安经发国际实业有限公司(以下简称“经发国际”)受让王卫东等五人所持 4,457,563 万股，占公司总股本的 7.14%；交大产业受让赵桂霞等三人所持约 5,342,734 股，占公司总股本的 8.55%。经发国际成为本公司第四大股东，交大产业则持有约 15,052,554 股股份，占公司总股本的 24.10%，仍为公司第一大股东。股权过户手续已于 2005 年 8 月 16 日完成。

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。

（三）公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

本公司执行《企业会计制度》。

2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础记账基础和计价原则

本公司采用借贷记帐法，按权责发生制原则核算，以实际成本为计价基础。

5、外币业务核算方法

本公司发生的外币经济业务，采用当日中国人民银行公布的市场汇价折合人民币记帐，期末对外币性项目的外币余额以 12 月 31 日中国人民银行公布的市场汇价进行调整，汇兑损益计入当期财务费用。

6、外币会计报表的折算方法

对于境外子公司以外币表示的会计报表和境内子公司采用与母公司记帐本位币以外的货币编报的会计报表，按照以下规定，将其会计报表各项目的数额折算为母公司记帐本位币表示的会计报表，并以折算为母公司记帐本位币后的会计报表编制合并会计报表。

所有资产、负债类项目均按照合并会计报表决算日的市场汇率折算为母公司记帐本位币。

所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇率折算为母公司记帐本位币。

“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的数额作为其数额列示。

折算后资产项目与负债项目和所有者权益项目合计数的差额作为“外币报表折算差额”，单独在“未分配利润”项目之后列示。

利润表所有项目和利润分配表中有关反映发生额的项目按合并会计报表的会计期间的平均汇率折算为母公司记帐本位币。

利润分配表中“未分配利润”项目，按折算后的利润分配表中的其他各项目的数额计算列示。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司将期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

8、短期投资核算方法

本公司短期投资按实际成本计价，短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益作为冲减投资成本处理，出售短期投资所获得的价款，减去短期投资的帐面价值以及未收到的已计入应收项目的股利、利息等后的余额，作为投资收益或损失，计入当期损益。

本公司期末按短期投资的市价与投资成本孰低法计提短期投资跌价准备。

9、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务超过三年仍然不能收回的应收款项。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按余额百分比法计提坏账准备，本公司采用备抵法，按应收帐款和其他应收款的帐龄计提坏帐准备，其中，帐龄在一年以内的提取比例为 5%；帐龄在一至二年的提取比例为 10%；帐龄在二至三年的提取比例为 30%；帐龄在三至四年的提取比例为 50%；帐龄在四至五年的提取比例为 80%；帐龄在五年以上的提取比例为 100%。

10、存货核算方法

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。存货均采用实际成本计价，库存商品、产成品发出时采用个别计价法核算，低值易耗品发出时采用“五五摊销法”核算。存货采用永续盘存制。

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。

11、长期投资核算方法

本公司长期投资分为长期股权投资和长期债权投资。

长期股权投资，股权投资占被投资企业有表决权资本总额 20%以下，或虽占被投资企业有表决权资本总额 20%以上，但不具有重大影响时，采用成本法核算；股权投资占被投资企业有表决权资本总额 20%以上，或虽不足 20%，但具有重大影响时，采用权益法核算。长期投资以确认的价值计价。年末，按应分享或应分担被投资单位实现的净利润或净亏损，确认投资收益或投资损失。对股权投资差额，在年末分期平均摊销，计入损益，股权投资差额的摊销期限，合同规定了投资期限的，按合同规定的投资期限摊销；没有规定投资期限的，借方差额按不超过 10 年期限摊销，贷方差额计入当期资本公积。

长期债权投资，长期债权投资，按实际支付的价款记帐，若实际支付的价款中含有债务利息的，将这部分利息记入“长期债权投资--应计利息”。债权投资的溢价或折价采用直线法摊销。本公司期末根据被投资单位的实际财务状况估计未来可收回的投资金额，将可收回金额低于投资帐面价值的差额，计提长期投资减值准备。

12、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；使用年限超过一年；单位价值较高的有形资产。固定资产分类折旧情况如下：

固定资产类别	折旧年限	年折旧率 (%)	残值率 (%)
房屋建筑物	10-40 年	9.7-2.43	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
其他设备	5-8 年	19.40-12.13	3

本公司期末固定资产按固定资产净值与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于帐面净值的差额，计提固定资产减值准备。

13、在建工程核算方法

本公司按固定资产新建、扩建等发生的实际支出确认在建工程。为在建工程项目进行专门借款而发生的借款费用，在工程项目达到预定可使用状态前发生的，予以资本化，计入在建工程成本；在工程项目达到预定可使用状态后发生，作为财务费用计入当期损益。

本公司期末在建工程按在建工程帐面价值与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于帐面价值的差额，计提在建工程减值准备。

14、无形资产计价及摊销方法

无形资产在确认后发生的支出，在发生时确认为当期费用。

无形资产的摊销，合同规定了受益年限的，按不超过受益年限的期限摊销；合同没有规定受益年限而法律规定了有效年限的，按不超过法律规定的有效年限摊销，经营期短于有效年限的，按不超过经营期的年限摊销；合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限，按受益年限与有效年限二者之间较短者摊销；合同没有规定受益年限，且法律也没有规定有效年限的，除计算机软件外按 5-10 年摊销，计算机软件按 5 年摊销。

本公司定于期末检查各项无形资产预计带来未来经济利益的能力，当存在以下一项或若干项情况时，计提无形资产减值准备。

某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响。

某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复。

某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值。

其他足以证明某项无形资产实质上已经发生减值的情形。

15、开办费长期待摊费用摊销方法

本公司开办费于发生时计入当期损益。

本公司已经支出的，摊销期在一年以上的各项费用，在受益期内平均摊销。

16、借款费用的会计处理方法

本公司除为固定资产建设项目专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用均应于发生当期确认为财务费用，直接计入当期损益。

本公司为固定资产建设项目专门借款所发生的借款费用，在固定资产达到预定可使用状态前发生的，予以资本化。如果某项固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用资本化，并将中断期间发生的借款费用确认为财务费用。在工程项目达到预定可使用状态后发生的，作为财务费用计入当期损益。

17、应付债券的核算方法

本公司按实际发生数计价，发生的溢价和折价在债券存续期间，采用直线法，分期摊销。

18、收入确认原则

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、销售外购商品（包括软硬件商品）和浓缩苹果汁收入，在下列 4 项条件均能满足时予以确认：

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已出售的商品实施控制；
与交易相关的经济利益能够流入企业；
相关的收入和成本能够可靠的计量。

本公司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。

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：

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；

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；

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：

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；

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。

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。

租赁业务收入，租赁业务分为经营租赁和融资租赁。

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；

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。

19、成本和费用确认原则

本公司下列费用支出列入研发费用核算：

研究开发活动所耗用的材料成本；

用于研究开发活动的固定资产折旧、无形资产摊销；

研究开发人员的工资性支出；

与企业研究开发活动有关的外部劳务成本；

研究开发过程中发生的其他费用，如租金、差旅费等。

20、所得税的会计处理方法

本公司所得税采用应付税款法核算。

21、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

本公司对拥有被投资企业 50%以上有表决权资本或不足 50%但实际具有控制权的被投资单位确定为合并会计报表范围。

在合并会计报表时，对纳入合并范围子公司的会计政策与母公司不一致的方面，按母公司会计政策进行调整。

合并会计报表是按照财政部财会字（1995）11 号文件《关于印发（合并会计报表暂行规定）的通知》的要求，以母公司和纳入合并范围的子公司的会计报表和其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成，并对以下事项进行抵销：

本公司权益性投资与纳入合并范围子公司所有者权益中的有关部分。

本公司与纳入合并范围子公司之间的重大内部交易和资金往来。

22、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(四) 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《关于鼓励的通知》（财税[2000]25 号）的规定，本公司销售自行开发生生产的软件产品，在 2010 年前按 17%的法定税率征收增值税，对实际税负超过 3%的部分即征即退。所退税款由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产，不作为企业所得税应税收入，不予征收企业所得税。

2、营业税，根据财政部、国家税务总局《关于贯彻落 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%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。

本公司在 2002 年度、2003 年度被列为国家规划布局内的重点软件企业，根据财务部、国家税务总局《鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题》（财税[2000]25 号）的规定，2002 年度、2003 年度企业所得税率为 10%；2004 年度、2005 年度公司按 15%所得税率计缴。

南京金脉博通资讯有限责任公司系本公司新办的从事信息业、技术服务业的企业，根据“财税字[2000]25 号”文件的规定，经南京市地方税务局批准，2001 年至 2002 年免征所得税，2003 年至 2005 年减半征收企业所得税。

新疆博通资讯有限责任公司系本公司所属的从事软件开发的企业。根据《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》的规定，经乌鲁木齐地方税务局（乌地税函[2003]211 号文）批准，该公司 2000 年度、2001 年度免征企业所得税，2002 年至 2004 年减半征收企业所得税，2005 年度按 33%的所得税率征收企业所得税。

北京国电博通科技有限责任公司系北京市科委认定的高新技术企业，2004 年度、2005 年度免征企业所得税。

其他子公司执行 33%的所得税率。

5、其他税项，按税法规定计算缴纳。

(五) 控股子公司及合营企业

单位: 万元 币种: 人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例 (%)		是否合并
						直接	间接	
兰州博通资讯有限责任公司	兰州市	李台元	50.00	计算机软件、硬件及 IC 卡读写机的开发、生产、销售，计算机系统集成	42.00	84.00		是

西安科为计算机项目监理评测有限责任公司	西安市	朱兰英	50.00	计算机项目监理和评测, 计算机项目及 相关工程论证、监理、评测、评价	25.50	51.00		是
南京金脉博通资讯有限责任公司	南京市	张敬朝	500.00	计算机应用软件开发、生产、销售, 系统 集成	350.00	70.00		是
新疆博通资讯有限责任公司	乌鲁木齐	张敬朝	200.00	计算机软硬件产品的研制、生产及销售; 计算机系统集成	140.00	70.00		是
北京国电博通科技有限责任公司	北京市	高昆	1,000.00	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	600.00	60.00		是
西安交通大学城市学院	西安市	雷厉			500.00	70.00		否
泾阳怡科食品有限公司	泾阳县	雷厉	5,000.00	浓缩苹果汁、固(液)态苹果果糖、蔬菜 汁、复合果蔬汁的生产、销售。	5,845.46	90.00		否
西安博捷科技发展有限公司	西安市	邬树新	4,000.00	经营高新技术、教育项目投资, 开发与管 理	1,600.00	40.00		否
西安博通智能卡有限责任公司	西安市	李台元	100.00	电子计算机集配件、计算机软件的研制、 开发、生产、销售	43.35	43.35		否
西安博达软件有限责任公司	西安市	李台元	100.00	计算机软件的开发、生产、销售; 计算机 网络工程的设计、施工及技术咨询	40.00	40.00		否
宁夏电信天博软件有限责任公司	银川市	马忠林	200.00	大型应用软件开发、生产、销售, 系统集 成、通信及网络设备服务	70.00	35.00		否

对持股比例达到 50% 以上的子公司, 未纳入合并范围的原因说明:

西安交通大学城市学院, 西安交通大学城市学院为民办非企业单位, 根据《民办教育促进法》等法律、法规的规定, 本公司从学校获取回报的能力受到一定限制, 因此, 该项投资采用成本法核算, 不纳入合并会计报表范围。。

(六) 合并会计报表附注:

1、货币资金:

(1) 货币资金分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
现金	450,505.19	124,458.62
银行存款	80,129,608.49	89,396,001.56
其他货币资金	10,822,500.00	17,378,600.00
合计	91,402,613.68	106,899,060.18

2、应收账款:

(1) 应收账款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	18690589.20	40.39	1333977.95	5	17356611.25	26679558.88	64.86	1333977.95	5	103378122.40
一至二年	17415288.08	37.64	870764.40	10	16544523.68	9981592.13	24.27	998159.21	10	3430685.92

二至三年	8136272.59	17.58	1026782.13	30	7109490.46	2338829.60	5.69	701648.88	30	314660.58
三至四年	1,399,401.60	3.02	699,700.80	50	699,700.8	1,103,614.00	2.68	551,807.00	50	168,778.65
四至五年	247,850.00	0.54	198,280.00	80	49,570.00	484,270.80	1.18	387,416.64	80	25,006.00
五年以上	384,595.34	0.83	384,595.34	100	0	541,090.94	1.32	541,090.94	100	0
合计	46273996.81	100.00	4514100.62		41759896.19	41128956.35	100.00	4514100.62		107317253.55

(2) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	12,995,101.60	28.08	11,969,399.00	29.1

(3) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

3、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	23,660,732.32	36.73	5,440,953.82	5	18,219,778.50	108,819,076.22	95.83	5,440,953.82	5	103,378,122.40
一至二年	37,819,194.07	58.70	381,187.32	10	37,438,006.75	3,811,873.24	3.36	381,187.32	10	3,430,685.92
二至三年	2,110,377.24	3.28	134,854.54	30	1,975,522.70	449,515.12	0.40	134,854.54	30	314,660.58
三至四年	449,015.24	0.70	168,778.65	50	280,236.59	337,557.30	0.30	168,778.65	50	168,778.65
四至五年	352,557.30	0.55	100,024.00	80	252,533.30	125,030.00	0.11	100,024.00	80	25,006.00
五年以上	25,030.00	0.04		100	25,030.00					
合计	64,416,906.17	100.00	6,225,798.33		58,191,107.84	113,543,051.88	100.00	6,225,798.33		107,317,253.55

其他应收款期末比期初减少 43.27%，主要原因为本公司开展计算机产品分销业务的被骗资金债权 6500 万元已出售给交大产业和经发国际，此款项已于报告期内收讫。

其他应收款前五名债务人的欠款金额为 36,937,201.60 元，占其他应收款总额的 57.34%，其中交大城市学院 6 月份暂借款为 1,800.00 万元。

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

4、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	23,979,099.90	83.70	21,667,144.40	88.34
一至二年	4,669,138.43	16.30	2,860,849.86	11.66
二至三年				
三年以上				
合计	28,648,238.33	100.00	24,527,994.26	100.00

(2) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

5、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						
库存商品	17,093,221.61	597,133.70	16,496,087.91	7,007,273.95	597,133.70	6,410,140.25
工程成本	16,498,889.95		16,498,889.95	18,662,326.70		18,662,326.70
低值易耗品	872,014.78		872,014.78	491,914.94		491,914.94
合计	34,464,126.34	597,133.70	33,866,992.64	26,161,515.59	597,133.70	25,564,381.89

本报告期泾阳怡科食品有限公司纳入合并报表的编制范围，其库存商品 1009.70 万元，导致期末库存商品增加。

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料				
库存商品	597,133.70			597,133.70
合计	597,133.70			597,133.70

6、待摊费用：

单位：元 币种：人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
顾问费		350,186.02	154,259.67	195,926.35	
产权交易费		35,000.00		35,000.00	
租赁费	145,750.00	215,471.03	283,962.72	77,258.31	
合计	145,750.00	600,657.05	438,222.39	308,184.66	/

7、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资	22,867,192.68	115,699.86		22,982,892.54
对合营公司投资				
对联营公司投资				

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他股权投资				
股权投资差额		9,491,662.11	79,097.18	9,412,564.93
合并价差				
合计	22,867,192.68	9,607,361.97	79,097.18	32,395,457.47
减：长期股权投资减值准备	-50,932.17			-50,932.17
长期股权投资净值合计	22,816,260.51	/	/	32,344,525.30

(2) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	与母 公司 关系	占被 投资 公司 注册 资本 比例 (%)	投资 期限	投资成本	追 加 投 资 额	期初余额	本期增减额	累计增减额	期末余额	核算 方法
西安交 通大学 城市学 院	对子 公司 投资	70.00	2004- 07-23	5,000,000.00	0	5,000,000.00	0	0	5,000,000.00	成本法
西安博 达软件 有限责 任公司	对子 公司 投资	40.00	2000- 05-18 2008- 05-12	400,000.00	0	1,126,963.21	123,841.64	850,804.85	1,250,804.85	权益法
宁夏电 信天博 软件有 限责任 公司	对子 公司 投资	35.00	2001- 09-08 2011- 08-09	700,000.00	0	706,976.67	0	6,976.67	706,976.67	权益法
西安博 捷科技 发展有 限公司	对子 公司 投资	40.00	2004- 07-08 2024- 07-07	16,000,000.00	0	15,982,320.63	-8,141.78	25,821.15	15,974,178.85	权益法

(3) 股权投资差额

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	期初 金额	初始余额	本期增加	摊销金额	期末余额	形成 原因	摊销 年限
泾阳怡科食品有限公司	0	9,491,662.11	9,491,662.11	79,097.18	9,412,564.93	溢价收购	10
合计	0	9,491,662.11	9,491,662.11	79,097.18	9,412,564.93	/	/

8、固定资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	25,912,935.93	73,693,117.22	142,025.00	99,464,028.15
其中：房屋及建筑物	5,292,810.74	27,279,473.07		32,572,283.81
机器设备	13,975,409.44	45,631,814.74		59,607,224.18
运输工具	5,773,037.20	529,290.24	142,025.00	6,160,302.44
其它设备	871,678.55	252,539.17		1,124,217.72
二、累计折旧合计：	9,551,383.27	6,103,741.92	39,487.50	15,615,637.69
其中：房屋及建筑物	516,183.07	1,022,160.03		1,538,343.10

机器设备	7,627,086.32	4,553,103.65		12,180,189.97
运输工具	1,020,496.05	448,241.81	39,487.50	1,429,250.36
其他设备	387,617.83	80,236.43		467,854.26
三、固定资产净值合计	16,361,552.66	67,589,375.3		83,848,390.46
其中：房屋及建筑物	4,776,627.67	26,257,313.04		31,033,940.71
机器设备	6,348,323.12	41,078,711.09		47,427,034.21
运输工具	4,752,541.15	81,048.43	102,537.5	4,731,052.08
其他设备	484,060.72	172,302.74		656,363.46
四、减值准备合计	709,506.83			709,506.83
其中：房屋及建筑物	595,960.32			595,960.32
机器设备	53,260.43			53,260.43
运输工具	60,286.08			60,286.08
其他设备				
五、固定资产净额合计	15,652,045.83	67,589,375.30	102,537.50	83,138,883.63
其中：房屋及建筑物	4,180,667.35	26,257,313.04		30,437,980.39
机器设备	6,295,062.69	41,078,711.09		47,373,773.78
运输工具	6,992,255.07	81,048.43	102,537.5	4,670,766
其他设备	484,060.72	172,302.74		656,363.46

本公司固定资产无抵押、担保等情形。

本报告期泾阳怡科食品有限公司纳入合并报表的编制范围，其固定资产为 7342.65 万元，致使期末固定资产大幅增加。

9、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	27,627,250.81		27,627,250.81	18,177,366.53		18,177,366.53

(1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	资金来源	期末数
阳光小区购房	6,500,000.00	2,512,625.00				自筹资金	2,512,625.00
南京博通办公楼工程	3,200,000.00	988,163.95				自筹资金	988,163.95
软件研发大楼	55,200,000.00	14,676,577.58	9,449,884.28			自筹资金	24,126,461.86
合计	64,900,000.00	18,177,366.53	9,449,884.28			/	27,627,250.81

“阳光小区购房”工程系指预付的购房款。

“软件研发大楼”系经董事会批准投资的项目，该项目占地 15 亩，建筑面积 19800M²。截止 2005 年 6 月 30 日，本公司已支付建设款项 24,126,461.86 元，本期增加对该工程的投入 9,449,884.28 元。

公司在建工程可收回金额无低于帐面价值情形，故未计提在建工程减值准备。

公司在建工程无资本化利息支出。

10、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	41,803,260.95		41,803,260.95	42,484,354.81		42,484,354.81

(1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
外购计算机软件	1,469,296.50	18,980.00		340,614.76	2,263,148.51	1,147,661.74	
博通资讯 MRP-	2,259,466.67			211,825.00	2,188,858.33	2,047,641.67	58(月)
博通资讯 MRP-	1,660,533.33			155,675.00	1,608,641.67	1,504,858.33	58(月)
8CPU 集群服务技术	60,000.00			5,000.00	45,000.00	55,000.00	66(月)
并行技术	162,000.00			12,000.00	90,000.00	150,000.00	75(月)
ERP 开发技术平台	5,699,466.68			294,800.00	491,333.32	5,404,666.68	110(月)
E 速核心开发技术平台	4,340,333.32			224,500.00	374,166.68	4,115,833.32	110(月)
EAM 速核心开发技术平台	3,673,333.32			190,000.00	316,666.68	3,483,333.32	110(月)
EMRP 开发技术平台	8,352,824.99			428,350.00	642,525.01	7,924,474.99	111(月)
E 速核心开发技术平台	4,149,599.99			212,800.00	319,200.01	3,936,799.99	111(月)
E 速核心开发技术平台	7,536,666.67			380,000.00	443,333.33	7,156,666.67	113(月)
国电专有技术	3,120,833.34			175,000.00	554,166.66	2,945,833.34	101(月)
土地使用权		1,948,210.60		17,719.70	17,719.70	1,930,490.90	594(月)
合计	42,484,354.81	1,967,190.60		2,648,284.46	9,354,759.90	41,803,260.95	/

计算机软件系指本公司购买各类系统软件、工具软件和应用软件。

“博通资讯 MRP-”、“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。

“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 万元，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。

上述各类技术平台是指为完成本次募集资金，提高公司软件开发能力而外购的专业化开发平台和专业化业务平台。

(5) 本公司无形资产可收回金额无低于帐面价值情形，故未计提无形资产减值准备。

11、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
装修费	791,429.67	267,625.37		94,456.01	618,260.31	173,169.36	11 (月)
光纤租赁费	200,000.00	33,333.40		33,333.40	200,000.00		
CMM 质量系统认证费	653,872.32	175,784.59	26,099.64	87,892.29	539,880.38	113,991.94	6 (月)
合计	1,645,301.99	476,743.36	26,099.64	215,681.70	1,358,140.69	287,161.30	/

12、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
质押借款	9,000,000.00	
抵押借款		
担保借款	43,500,000.00	58,500,000.00
信用借款		
合计	52,500,000.00	58,500,000.00

13、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	持票人	期末数	期初数	出票日	到期日
银行承兑汇票	北京华铁弘科信息工程有限公司	1,400,000.00	55,878,600.00	2005-01-11	2005-07-11
合计	/	1,400,000.00	55,878,600.00	/	/

说明：报告期内到期应付票据已按期归还。

14、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	1,202,698.84	10.07	9,488,924.29	99.98
一至二年	10,743,412.84	89.93	2,040.00	0.02
二至三年				
三年以上				
合计	11,946,110.68	100.00	9,490,964.29	100.00

说明：应付帐款中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

15、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	1,452,665.00	100.00	1,663,456.50	84.15
一至二年			313,320.60	15.85
二至三年				
三年以上				
合计	1,452,665.00	100.00	1,976,777.10	100.00

预收帐款中无预收持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

16、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
西安交通大学产业(集团)总公司		1,001,750.12	
新疆特变电工股份有限公司	26,913.36	26,913.36	
西安计算机软件产业推进中心	208,697.94	208,697.94	
谢晓等 15 个自然人	1,024,861.30	1,024,861.30	
合计	1,260,472.60	2,262,222.72	/

应付股利由以下内容组成： 本公司向全体股东分配改制基准日（2000年4月30日）至股份公司设立日（2000年7月16日）期间形成的利润128,158.84元，该部分股利股东尚未领取； 本公司2002年度利润分配方案为：每股派发0.1元现金，应分配给股东的股利总额4,045,800.00元。期末余额为尚未支付的股利。

17、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	-261,033.55	-3,672,865.62	
营业税	-832,461.96	-1,377,153.22	
所得税	664,674.08	1,082,847.11	
个人所得税	79,610.63	67,718.74	
城建税	27,839.42	73,379.52	
房产税	24,000.00	24,000.00	
其它	-481.48		
合计	-297,855.86	-3,802,073.47	/

18、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	3,468.72	19,663.20	
水利建设基金	-191.93	16,155.05	
人民教育基金		418.90	
合计	3,276.79	36,237.15	

教育费附加按应交各项流转税之和的3%计缴。

本公司及所属子公司西安科为计算机项目监理评测有限责任公司的防洪保安重点水利建设资金按销售收入的0.8‰计缴。

本公司所属子公司新疆博通资讯有限责任公司的人民教育基金按应付工资的0.1‰计缴。

19、其他应付款：

报告期期末、期初其他应付款余额分别为105,253,004.26元、17,255,212.14元，无应付持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位款项。

其他应付款期末比期初大幅度增加，主要原因系报告期分别向西安经发实业有限公司、西安金星南洋投资有限公司借款5512万元和2977万元所致。

20、股本：

单位: 股

	期初值	本次变动增减(+, -)					小计	期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他		
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	40,458,000							40,458,000
其中：								
国家持有股份	11,732,820							11,732,820
境内法人持有股份	8,496,180							8,496,180
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	20,229,000							20,229,000
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	40,458,000							40,458,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	22,000,000							22,000,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	22,000,000							22,000,000
三、股份总数	62,458,000							62,458,000

本公司历次股本变更情况如下：

2000年7月，经陕西省人民政府“陕政函[2000]136号”文件批复，本公司由西安博通资讯有限责任公司依法变更组织形式设立。依照《公司法》的规定，公司股本以西安博通资讯有限责任公司截止2000年4月30日的帐面净资产36,780,797.89元，按1:1的折股比例折为股本36,780,000.00元，差额记入资本公积。西安希格玛有限责任会计师事务所对此进行了验证，并出具“希会验字[2000]第360号”验资报告。

2001年3月2日本公司召开股东大会，决定2000年度利润分配方案为每10股送1股（每股人民币1元），公司注册资本由原来36,780,000.00元，增加至40,458,000.00元。西安希格玛有限责任会计师事务所对此进行了验证，并出具“希会验字[2001]第161号”验资报告。

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每股8.26元的发行价格，向社会公开发行面值为1元社会公众股22,000,000.00股，发行完成后公司注册资本变更为62,458,000.00元。西安希格玛有限责任会计师事务所对此进行了验证，并出具“希会验字(2004)第086号”验资报告。

(4) 2005年5月经股东大会批准，西安经发国际实业有限公司(以下简称“经发国际”)受让王卫东等五人所持4,457,563万股，占公司总股本的7.14%；交大产业受让赵桂霞等三人所持约5,342,734股，占公司总股本的8.55%。经发国际成为本公司第四大股东，交大产业则持有约15,052,554股股份，占公司总股本的24.10%，仍为公司第一大股东。相关股权过户手续已于2005年8月16日完成。

21、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
股本溢价	147,154,797.89			147,154,797.89
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备	460,300.00			460,300.00
关联交易差价				

拨款转入			
外币资本折算差额			
其他资本公积	257,625.30		257,625.30
合计	147,872,723.19		147,872,723.19

22、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	4,896,408.96			4,896,408.96
法定公益金	2,448,204.49			2,448,204.49
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	7,344,613.45			7,344,613.45

盈余公积增加数系指分别按净利润的 10%和 5%提取的法定盈余公积金和法定公益金。

23、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	-1,641,254.74	2,157,833.39
加：年初未分配利润	34,484,604.05	32,617,806.81
其他转入		
减：提取法定盈余公积		194,024.10
提取法定公益金		97,012.05
未分配利润	32,843,349.31	34,484,604.05

2005 年 5 月，本公司召开年度股东大会，决定 2004 年度不进行利润分配。

24、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
系统集成	16,866,399.98	13,543,243.67	9,612,338.53	8,071,466.58
定制软件开发	17,983,223.76	299,362.01	18,636,494.03	495,112.84
自行研制开发的软件产品	941,640.85	51,164.10	8,688,034.19	
计算机贸易			21,878,047.01	20,633,670.46
其它			105,920	
其中：关联交易				
合计				
内部抵消				
合计	35,791,264.59	13,893,769.78	58,920,833.76	29,200,249.88

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。

定制软件收入系指本公司承揽软件设计、开发项目取得的收入。

25、主营业务税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	726,894.23	946,597.65	
城建税	47,037.60	264,630.44	

教育费附加	21,385.85	113,413.05	
合计	795,317.68	1,324,641.14	/

本公司软件收入中除属于“技术开发”的项目外，执行5%的营业税率。“技术开发”项目取得的收入根据“财税字[1999]273号文《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》的规定免征营业税。

城建税、教育费附加分别按营业税和增值税应缴数之和的7%、3%计缴。

26、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	1,519,732.41	1,632,051.94
减：利息收入	41,766.43	338,718.37
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	19,008.13	12,561.64
合计	1,496,974.11	1,305,895.21

27、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
其中：按权益法确认收益	115,699.86	
长期股权投资差额摊销	-79,097.18	
长期投资收益减值准备		53,586.65
合计	36,602.68	53,586.65

28、补贴收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	收入来源
营业税免征	56,638.03	119,269.50	
合计	56,638.03	119,269.50	/

营业税免征系指根据《国家税务总局关于取消“单位和个人从事技术转让、技术开发业务免征营业税审批”后有关税收管理问题的通知》的规定中，对在取得科技主管部门认定为技术转让收入的批复后，可暂免征收营业税。

29、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
所得税	11,720.97	1,055,848.21
合计	11,720.97	1,055,848.21

(七) 母公司会计报表附注:

1、 应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	3741694.60	10.03	670105.31	5	3071589.29	19152712.34	61.68	957635.62	5	18195076.72
一至二年	22890451.84	61.37	561320.78	10	22329131.06	8613207.84	27.56	861320.78	10	7751887.06
二至三年	7774023.09	20.84	475676.73	30	7298346.36	1585589.10	5.07	475676.73	30	1109912.37
三至四年	1,543,001.10	4.14	771,500.55	50	771,500.55	879,904.00	2.82	439,952.00	50	439,952.00
四至五年	817,279.00	2.19	653,823.20	80	163,455.80	484,270.80	1.55	387,416.64	80	96,854.16
五年以上	530,666.14	1.42	530,666.14	100	0	541,090.94	1.32	541,090.94	100	0.00
合计	37297115.77	100.00	3663092.71		33634023.06	31256775.02	100.00	3663092.71		27593682.31

(1) 应收帐款中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 应收帐款期末比期初增长 19.33%，主要原因系本公司承接的宁煤羊场湾、襄樊电厂等系统集成项目收款缓慢，占用资金较大所致。

(3) 应收帐款前五名债务人的欠款金额为 12,987,945.14 元，占应收帐款总额的 34.82%。

2、 其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	20,415,332.70	29.46	1,582,532.60	5	18,832,800.10	115,882,653.81	98.58	5,794,132.69	5	110,088,521.12
一至二年	47,219,581.87	68.13	3,864,662.39	10	43,354,919.48	1,424,757.56	1.21	142,475.76	10	1,282,281.80
二至三年	1,424,757.56	2.06	427,937.27	30	996,820.29	109,015.12	0.09	32,704.54	30	76,310.58
三至四年	109,015.12	0.16	54,507.55	50	54,507.56	115,557.30	0.10	57,778.65	50	57,778.65
四至五年	115,557.30	0.17	92,445.84	80	23,111.46	25,030.00	0.02	20,024.00	80	5,006.00
五年以上	25,030.00	0.04	25,030.00	100	0.00				100	0.00
合计	69,309,274.55	100	6,047,115.64		63,262,158.91	117,557,013.79	100.00	6,047,115.64		111,509,898.15

其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以表决权上股份的股东单位欠款。

其他应收款前五名债务人的欠款金额为 35,425,659.60 元, 占其他应收款总额的 51.12%。

其他应收款期末比期初减少 41.05%, 主要原因为: 2005 年 4 月 10 日, 本公司与交大产业、经发国际签订了《债权转让协议》, 在报告期内, 本公司已经全部收讫了产业集团和经发国际各支付的债权转让款 32,500,000 元。

(4) 报告期内公司给西安交通大学城市学院暂借款 1,800.00 万元。

3、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资	33,308,643.92	58,454,606.00	286,760.75	91,555,586.35
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资				
股权投资差额			79,097.18	
合并价差				
合计	33,308,643.92	58,454,606.00	207,663.57	91,555,586.35
减: 长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计		/	/	

注: 报告期内长期投资增加的原因为公司收购泾阳怡科食品有限公司 90% 股权所致。

(2) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	与母 公司 关系	占被投资 公司注册 资本比例 (%)	投资期限	投资成本	期初余额	本期增减额	分得的现 金红利	累计增减额	期末余额	核算方 法
兰州博通资讯有限责任公司	对子 公司 投资	84	1998-08-26 2008-08-25	420,000.00	296,265.07			-123,734.93	296,265.07	权益法
西安科为计算机项目监理评测有限责任公司	对子 公司 投资	51	1999-07-14 2009-07-13	255,000.00	299,826.43			44,826.43	299,826.43	权益法
南京金脉博通资讯有限责任公司	对子 公司 投资	70	2000-06-16 2020-06-15	3,500,000.00	3,455,639.14	29,475.12		-14,885.74	3,485,114.26	权益法
新疆博通资讯有限责任公司	对子 公司 投资	70	2000-01-14 2008-01-14	1,400,000.00	398,793.37	85.26		-1,001,121.37	398,878.63	权益法
北京国电博通科技有限责任公司	对子 公司 投资	60	2003-12-29 2028-12-28	6,000,000.00	6,041,859.40	22,832.40		64,691.80	6,064,691.80	权益法
西安交通大学城市学院	对子 公司 投资	70	2004-07-23	5,000,000.00	5,000,000.00					成本法
西安博达软件有限责任公司	对子 公司 投资	40	2000-09-05	400,000.00	1,126,963.21	123,841.64		850,804.85	1,250,804.85	权益法
宁夏电信天博软件有限责任公司	对子 公司 投资	35	2001-08-09 2011-08-09	700,000	706,976.67			6,976.67	706,976.67	权益法
西安博捷	对子	40	2004-07-08	16,000,000.00	15,982,320.63	-8,141.78		25,821.15	15,974,178.85	权益法

科技发展有限公司	公司投资		2024-07-07							
泾阳怡科食品有限公司	对子公司投资	90	2005-09-03 2013-09-02	58,454,606.00		-375,756.21		-375,756.21	58,078,849.79	权益法

(3) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
泾阳怡科食品有限公司		9,491,662.11	9,491,662.11		79,097.18	9,412,564.93	溢价收购	10
合计		9,491,662.11	9,491,662.11		79,097.18	9,412,564.93	/	/

4、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分产品主营业务

单位:元 币种:人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
系统集成	9,726,872.65	9,265,346.71	7,442,915.37	5,789,381.92
定制软件开发	17,428,517.76	8,183.04	15,744,220.00	
自行研制开发的软件产品			8,188,034.19	
计算机贸易			21,378,047.01	20,633,670.47
其他				
其中:关联交易				
合计				
内部抵消				
合计	27,155,390.41	9,273,529.75	52,753,216.57	26,423,052.39

5、投资收益：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
其中：按权益法确认收益	-286,760.75	-225,886.86
长期股权投资差额摊销	79,097.18	
合计	-207,663.57	-225,886.86

(八) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
西安交通大学	西安市	本科层次以上高等教育	其他关联关系	其他	郑南宁
西安交通大学产业(集团)总公司	西安市	法律、法规不限制的经营领域	控股股东	国有独资公司	席西民
兰州博通资讯有限责任公司	兰州市	软件产品、系统集成业务	控股子公司	有限责任公司	李台元
西安科为计算机项目监理评测有限责任公司	西安市	计算机及相关项目监理与评测	控股子公司	有限责任公司	朱兰英
南京金脉博通资讯有限责任公司	南京市	软件产品、系统集成业务	控股子公司	有限责任公司	李台元
新疆博通资讯有限责任公司	乌鲁木齐市	软件产品、系统集成业务	控股子公司	有限责任公司	李台元
北京国电博通科技有限公司	北京市	软件产品、系统集成业务	控股子公司	有限责任公司	高昆

西安交通大学城市学院	西安市	本科层次的高等学历教育	控股子公司	其他	雷厉
泾阳怡科食品有限公司	泾阳县	浓缩苹果汁蔬菜汁的生产、销售	控股子公司	有限责任公司	雷厉

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
西安交通大学			
西安交通大学产业(集团)总公司	30,000,000.00		30,000,000.00
兰州博通资讯有限责任公司	500,000.00		500,000.00
西安科为计算机项目监理评测有限公司	500,000.00		500,000.00
南京金脉博通资讯有限责任公司	5,000,000.00		5,000,000.00
新疆博通资讯有限责任公司	2,000,000.00		2,000,000.00
北京国电博通科技有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00
西安交通大学城市学院			
泾阳怡科食品有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数(%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例(%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数(%)
西安交通大学						
西安交通大学产业(集团)总公司	9,709,920.00	15.55			9,709,920.00	15.55
兰州博通资讯有限责任公司	420,000.00	84			420,000.00	84
西安科为计算机项目监理评测有限公司	255,000.00	51			255,000.00	51
南京金脉博通资讯有限责任公司	3,500,000.00	70			3,500,000.00	70
新疆博通资讯有限责任公司	1,400,000.00	70			1,400,000.00	70
北京国电博通科技有限公司	6,000,000.00	60			6,000,000.00	60
西安交通大学城市学院						70.00
泾阳怡科食品有限公司			45,000,000	90	45,000,000	90.00

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
新疆特变电工股份有限公司	参股股东
西安博捷科技发展有限公司	合营公司
西安博通智能卡有限责任公司	合营公司
西安博达软件有限责任公司	合营公司
西安交通大学科技园有限责任公司	集团兄弟公司
西安交大后勤产业有限公司	其他关联关系
西安交大思源实业有限公司	股东的子公司
西安经发国际实业有限公司	其他关联关系
西安金星南洋投资有限公司	其他关联关系

5、关联交易情况

(1) 关联担保情况

单位: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
西安交大博通资讯股份有限公司	南京金脉博通资讯有限公司	3,500,000.00	2004-11-09 ~ 2005-11-02	否
西安交大博通资讯股份有限公司	西安交大后勤集团	20,000,000.00	2004-09-08 ~ 2005-09-07	否
西安交大博通资讯股份有限公司	西安交大后勤集团	5,000,000.00	2004-07-27 ~ 2005-03-02	是
西安交大博通资讯股份有限公司	西安交大思源实业有限公司	10,000,000.00	2004-11-02 ~ 2005-11-01	否
西安交大博通资讯股份有限公司	西安交通大学产业(集团)总公司	5,000,000.00	2004-08-24 ~ 2005-02-24	是
西安交大博通资讯股份有限公司	西安交通大学产业(集团)总公司	4,900,000.00	2004-08-13 ~ 2005-02-13	是

6、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
其他应收款	西安博达软件公司	3,560,000.00	3,570,000.00
其他应收款	西安交通大学城市学院		18,000,000.00
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	西安交大思源实业有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
其他应收款	西安经发国际实业有限公司		55,120,000.00
其他应收款	西安金星南洋投资有限公司		29,770,000.00
应收帐款	宁夏电信天博软件有限责任公司	166,875.00	166,875.00

(九)或有事项

无

(十)承诺事项

本公司截止资产负债表日没有需要披露的重大承诺事项。

(十一)资产负债表日后事项

无

(十二)其他重要事项

无

八、备查文件目录

- (一) 董事长签名的 2005 年半年度报告；
- (二) 2005 年半年度财务报告；
- (三) 公司章程；
- (四) 其它相关资料。

董事长：雷锦录

西安交大博通资讯股份有限公司
2005 年 8 月 18 日