

**西安博通资讯股份有限公司**

**600455**

**2014 年半年度报告**



## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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、公司负责人张劲峰、主管会计工作负责人韩崇华及会计机构负责人（会计主管人员）谢琳琳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、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

# 目录

第一节、释义	4
第二节、公司简介	5
第三节、会计数据和财务指标摘要	7
第四节、董事会报告	8
第五节、重要事项	13
第六节、股份变动及股东情况	15
第七节、优先股相关情况	17
第八节、董事、监事、高级管理人员情况	18
第九节、财务报告（未经审计）	19
第十节、备查文件目录	84

# 第一节 释义

## 一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、博通股份、交大博通、*ST 博通、ST 博通	指	西安博通资讯股份有限公司
本集团	指	西安博通资讯股份有限公司包含子公司时的统称
经发集团	指	西安经发集团有限责任公司，为本公司第一大股东
经开区管委会	指	西安经济技术开发区管理委员会，为本公司实际控制人
城市学院	指	西安交通大学城市学院，为本公司控股学校
博通科技	指	西安博通科技有限责任公司，为本公司全资子公司
北京国电	指	北京国电博通科技有限公司，为本公司控股子公司
审计机构、信永中和	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	上海证券交易所
元	指	人民币元
万元	指	人民币万元
报告期	指	2014 年度 1-6 月
上年同期	指	2013 年度 1-6 月

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

公司的中文名称	西安博通资讯股份有限公司
公司的中文名称简称	博通股份
公司的外文名称	But'one Information Corporation, Xi'an
公司的外文名称缩写	But'one
公司的法定代表人	张劲峰

### 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	杜黎
联系地址	陕西省西安市高新技术开发区东区火炬路 3 号楼 10 层 C 座	陕西省西安市高新技术开发区东区火炬路 3 号楼 10 层 C 座
电话	029-82693206	029-82693206
传真	029-82693205	029-82693205
电子信箱	caiql@butone.com	duli@butone.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	陕西省西安市经济技术开发区未央路 130 号凯鑫大厦
公司注册地址的邮政编码	710016
公司办公地址	陕西省西安市高新技术开发区东区火炬路 3 号楼 10 层 C 座
公司办公地址的邮政编码	710043
公司网址	<a href="http://www.butone.com">http://www.butone.com</a>
电子信箱	stock@butone.com
报告期内变更情况查询索引	<p>公司 2014 年 4 月 23 日完成公司法定代表人变更为张劲峰的工商登记变更事宜，该事项公司已于 2014 年 4 月 25 日在《中国证券报》和上海证券交易所网站（网址为：<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>）上披露。</p> <p>公司已于 2014 年 5 月 29 日完成了公司名称变更为西安博通资讯股份有限公司的工商变更登记手续，该事项公司已于 2014 年 5 月 30 日在《中国证券报》和上海证券交易所网站（网址为 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>）上披露。</p>

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

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	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	陕西省西安市高新技术开发区东区火炬路 3 号楼 10 层公司证券投资部

## 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	博通股份	600455	交大博通、*ST 博通、ST 博通

## 六、公司报告期内的注册变更情况

报告期内注册变更情况查询索引	<p>1、公司 2014 年 4 月 8 日召开第四届董事会第三十二次会议，审议通过公司法定代表人、董事长变更为张劲峰，已于 2014 年 4 月 23 日完成相关工商变更登记手续，该事项公司已分别于 4 月 9 日和 4 月 25 日在《中国证券报》和上海证券交易所网站（网址为：<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>）上披露。</p> <p>2、公司 2014 年 4 月 23 日召开 2013 年年度股东大会，审议通过公司名称变更为西安博通资讯股份有限公司，已于 5 月 29 日完成了相关工商变更登记手续，该事项公司已分别于 4 月 24 日和 5 月 30 日在《中国证券报》和上海证券交易所网站（网址为 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>）上披露。</p>
----------------	---

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业收入	93,445,765.76	123,497,749.48	-24.33
归属于上市公司股东的净利润	319,273.55	4,771,550.50	-93.31
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-740,339.02	4,121,645.91	-117.96
经营活动产生的现金流量净额	-48,944,447.86	-63,790,926.13	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度 末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	125,367,703.64	12,5048,430.09	0.26
总资产	619,840,199.77	706,203,528.14	-12.23

#### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.01	0.08	-87.5
稀释每股收益(元/股)	0.01	0.08	-87.5
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元/股)	-0.01	0.07	-114.29
加权平均净资产收益率(%)	0.25	4.08	减少 3.83 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率(%)	-0.59	3.53	减少 4.12 个百分点

### 二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-114,067.82
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,114,800.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	36,900.00
少数股东权益影响额	21,980.39
合计	1,059,612.57

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

综述：

1、报告期内，公司主营业务范围为计算机信息和高等教育。

2013 年 7 月公司转让了所持西安经发基础设施建设工程有限公司 76% 股权，故本报告期内主营业务比上年同期减少了市政基础设施。

2、2014 年上半年，公司通过强化内部管理、加强研发实施力度、提高员工凝聚力等多种手段，努力提升市场竞争能力，在 2014 年第一季度亏损的基础上实现了盈利，但盈利能力与上年同期相比有所下降，主要原因是计算机信息业务为了持续发展、在产品研发和市场拓展上的投入加大，以及城市学院管理费用增加、使得盈利能力比上年同期有所下降。

报告期内，公司合并实现营业收入 93,445,765.76 元、比上年同期减少 24.33%，实现营业利润 1,946,111.94 元、比上年同期减少 77.98%，实现归属于母公司的净利润 319,273.55 元、比上年同期减少 93.31%，实现扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润-740,339.02 元、比上年同期减少 117.96%。2014 年下半年，公司将与全体员工团结一心，认真工作，不断提升主营业务盈利能力。

3、公司 2013 年 7 月 29 日召开第四届董事会第二十六次会议，审议通过《博通股份重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易预案》等相关事项，公司拟以资产置换及非公开发行的方式购买陕西汽车控股集团有限公司等交易对方合计持有的陕西汽车集团有限公司 100% 的股权。后因陕西汽车集团有限公司资产调整，公司无法在重组预案披露后 6 个月发出股东大会通知，经协商一致，2014 年 2 月 26 日公司召开第四届董事会第二十九次会议，审议通过《关于终止本次重大资产重组事项的议案》等相关事项，并同日公司与交易对方签署了《重大资产重组终止协议》，终止了本次重大资产重组事项。

4、2014 年下半年，公司将主要做好以下几方面工作：

(1) 继续深化公司整体发展战略，不断明晰产业发展方向、产业定位和盈利模式，提升主营业务盈利能力；

(2) 结合各主营业务板块特点，进一步完善激励、考评和约束机制，打造有活力、有市场竞争力的企业团队；

(3) 不断加强主营业务经营管理力度，提升技术研发和市场销售效果，扩大市场份额，提升毛利率相对较高的项目合同所占比例，不断提高产品研发、服务和教学质量，降低成本，打造核心竞争力，实现可持续发展；

(4) 继续完善推进内部控制规范实施工作，认真做好内控的长效执行，不断提高经营管理水平和风险防范能力，促进公司可持续发展；

(5) 积极研究资本层面工作，适时对公司业务、资产和资源等进行整合、重组，提升持续盈利能力。

### (一) 主营业务分析

#### 1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	93,445,765.76	123,497,749.48	-24.33
营业成本	44,417,619.90	71,745,523.86	-38.09
销售费用	8,660,411.26	7,492,631.98	15.59

管理费用	30,220,693.52	26,165,090.82	15.50
财务费用	7,570,965.06	7,608,847.45	-0.50
经营活动产生的现金流量净额	-48,944,447.86	-63,790,926.13	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-8,666,828.17	-21,661,125.47	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-14,229,569.86	-30,762,819.71	不适用
研发支出	1,534,135.86	733,836.72	109.06

营业收入变动原因说明：主要系公司主要业务有变化，2014 年较上年减少了市政基础设施业务所致；

营业成本变动原因说明：主要系公司主要业务有变化，2014 年较上年减少了市政基础设施业务所致；

销售费用变动原因说明：主要系报告期内计算机信息业务增加投入所致；

管理费用变动原因说明：主要系报告期内子公司城市学院支付教育资源服务费增加所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司主要业务有变化，2014 年较上年减少了市政基础设施业务所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内子公司城市学院固定资产投资减少所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内子公司城市学院借款增加所致；

研发支出变动原因说明：主要系报告期内计算机信息业务研发力度加大所致。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
计算机信息技术	25,070,355.45	19,925,741.81	20.52	-22.02	-21.02	减少 1.01 个百分点
教育	68,058,931.00	24,491,878.09	64.01	8.54	5.59	增加 1.00 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
系统集成	3,294,209.40	2,551,471.59	22.55	-80.79	-84.28	增加 17.19 个百分点
计算机分销	14,581,336.49	14,515,702.27	0.45	103.09	102.17	增加 0.45 个百分点
软件开发	7,194,809.56	2,858,567.95	60.27	-8.06	56.91	减少 16.45 个百分点
学费及住宿费收入	68,058,931.00	24,491,878.09	64.01	8.54	5.59	增加 1.00 个百分点

### 2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
东部地区	8,795,362.41	-50.43
中部地区	2,086,615.38	125.63
西部地区	82,563,787.97	-20.84

### (三) 核心竞争力分析

1、公司持续加大计算机信息业务的研发力度，不断完善电子政务业务中间件产品，已在省、市、县三级形成了成熟的、涵盖了业务平台、地政、矿政等全业务国土资源电子政务系统。公司积极顺应云计算、物联网技术的发展趋势，在已有产品的基础上不断研发适应时代和客户需求的产品的技术，公司现已拥有数十项计算机软件著作权登记和软件产品登记。

2、城市学院确定了建设高水平应用型大学的目标，坚持以育人为中心、以提高教育教学质量为重点，师资力量不断增强，基础建设不断完善，自 2014 年起城市学院的所有专业在省内外本科第二批次招生，生源质量不断提升，招生录取分数持续处于高位，报告期末已有 11,700 多名全日制本科学生，社会声誉和影响力进一步提升。

### (四) 投资状况分析

#### 1、对外股权投资总体分析

报告期内，本公司所持有子公司股权情况未发生变化。

本公司 2013 年 7 月完成对原子公司西安经发基础设施建设工程有限公司 76% 股权的转让，本报告期内去年同期对比，对外投资减少了该子公司（主营业务为市政基础设施）。

截至本报告期末，本公司持有西安交通大学城市学院（主营业务为高等教育）70% 股权，持有西安博通科技有限责任公司（主营业务为计算机信息）100% 股权，持有北京国电博通科技有限责任公司（主营业务为计算机信息）60% 股权，持有西安博捷科技发展有限公司（该公司一直处于停滞状态）40% 股权，另本公司有北京、山东两个分公司。

#### 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

##### (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

##### (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

##### (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
银行理财产品	自有资金	中国农业银行西安市草滩支行		116 天	银行理财产品		投资盈利	否
银行理财产品	自有资金	中国农业银行西安市草滩支行		164 天	银行理财产品		投资盈利	否
银行理财产品	自有资金	西安银行城北支行		3 个月	银行理财产品		投资盈利	否
银行理财产品	自有资金	西安银行城北支行		6 个月	银行理财产品		投资盈利	否
银行理财产品	自有资金	昆仑银行西安分行		92 天	银行理财产品		投资盈利	否

本公司子公司城市学院每年 9 月份一次性收取全年的学生学费，之后是陆续支出资金，为了使资金发挥效用，其用暂时闲置的资金购买了一些银行理财产品，截至 2014 年 6 月 30 日，该等银行理财产品已全部到期，并本金和收益已全部收回。

##### (4) 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 3、主要子公司、参股公司分析

#### (1) 主要子公司基本情况

(单位: 万元)

子公司名称	所处行业	主要产品或服务	注册 资本	本公司持 股比例 (%)	报告期末 总资产	报告期末 净资产	报告期 净利润
西安交通大学城市学院	高等学历教育	本科层次的高等学历教育	10,000	70	54,222.83	14,620.40	835.51
西安博通科技有限责任公司	计算机信息	计算机软硬件研制开发和系统集成	5,250	100	5,405.69	4,991.74	-136.12
北京国电博通科技有限责任公司	计算机信息	计算机软硬件研制开发	1,000	60	4.27	3.96	-0.24

(2) 报告期内处置子公司的情况报告期内本公司无处置子公司的情况。

(3) 单个子公司净利润对公司净利润影响达到 10% 以上的公司的经营财务状况 (单位: 元)

子公司名称	营业收入	营业利润	净利润
西安交通大学城市学院	68,375,410.31	8,428,384.10	8,355,116.12
西安博通科技有限责任公司	11,554,702.62	-1,906,411.08	-1,361,216.80

2014 年上半年城市学院实现净利润 8,355,116.12 元, 主要因为城市学院教育教学质量稳步提升, 招生生源稳定, 在校学生人数和学费有所增长, 规模效应较好。自 2013 年 9 月起城市学院向西安交通大学支付的教育资源服务费由按照当年学费收入的 10% 调整为 20%, 对于净利润有一定影响, 城市学院通过扩大招生数量、争取新生学费增长等措施积极应对。

#### 4、非募集资金项目情况

报告期内, 公司无非募集资金投资项目。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司分别于 2014 年 3 月 25 日召开第四届董事会第三十一次会议、4 月 23 日召开 2013 年年度股东大会, 审议通过了《2013 年度利润分配方案》, 公司 2013 年度实现归属于母公司的净利润 10,537,539.48 元, 因以前年度亏损, 截至 2013 年 12 月 31 日, 公司未分配利润仍为 -90,417,631.02 元。根据《公司法》和《公司章程》的规定, 未分配利润为负值时, 当年度实现的净利润用于弥补以前年度亏损, 因此 2013 年度利润分配方案为不进行利润分配 (包括现金分红和股票股利分配), 也不以公积金转增股本, 将 2013 年度净利润全部用于弥补以前年度亏损。

鉴于上述, 故本报告期内公司未实施利润分配 (包括现金分红和股票股利分配), 也未以公积金转增股本, 将 2013 年度净利润全部用于弥补以前年度亏损。

### 三、其他披露事项

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

#### (二) 其他披露事项

##### 1、终止拟实施的重大资产重组事项

公司 2013 年 7 月 29 日召开第四届董事会第二十六次会议, 审议通过《博通股份重大资产

置换及发行股份购买资产暨关联交易预案》等相关事项，公司拟以资产置换及非公开发行股份的方式购买陕西汽车控股集团有限公司等交易对方合计持有的陕西汽车集团有限公司 100% 的股权。后因陕西汽车集团有限公司资产调整，公司无法在重组预案披露后 6 个月发出股东大会通知，经协商一致，2014 年 2 月 26 日公司召开第四届董事会第二十九次会议，审议通过《关于终止本次重大资产重组事项的议案》等相关事项，并同日公司与交易对方签署了《重大资产重组终止协议》，终止了本次重大资产重组事项。

该事项公司已分别于 2013 年 8 月 1 日、2014 年 1 月 17 日、1 月 20 日、1 月 25 日、1 月 30 日、2 月 15 日、2 月 22 日、2 月 27 日、3 月 1 日在《中国证券报》和上海证券交易所网站（网址为：<http://www.sse.com.cn>）上披露。

#### 2、设立山东分公司

公司 2014 年 3 月 18 日召开第四届董事会第三十次会议，审议通过设立山东分公司，明确山东分公司为本公司在山东当地的技术实施和服务机构，为非独立核算单位，不独立进行经营管理活动。

该事项公司已于 2014 年 3 月 19 日在《中国证券报》和上海证券交易所网站（网址为：<http://www.sse.com.cn>）上披露。

#### 3、变更公司董事长、法定代表人

公司 2014 年 4 月 8 日召开第四届董事会第三十二次会议，审议通过选举张劲峰为公司董事长、法定代表人、董事会战略委员会主任委员，公司已于 2014 年 4 月 23 日完成了相关工商变更登记手续。

该事项公司已分别于 2014 年 4 月 9 日和 4 月 25 日在《中国证券报》和上海证券交易所网站（网址为：<http://www.sse.com.cn>）上披露。

#### 4、变更公司名称

公司分别于 2014 年 2 月 26 日召开第四届董事会第二十九次会议、4 月 23 日召开 2013 年年度股东大会，审议通过公司名称变更为“西安博通资讯股份有限公司”，公司股票代码不变仍然为“600455”，公司股票简称不变仍然为“博通股份”，公司已于 2014 年 5 月 29 日完成了公司名称变更的相关工商变更登记手续。

该事项公司已分别于 2014 年 2 月 27 日、4 月 24 日、5 月 30 日在《中国证券报》和上海证券交易所网站（网址为：<http://www.sse.com.cn>）上披露。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### 三、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 五、重大关联交易

√ 不适用

### 六、重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

#### (二) 担保情况

√ 不适用

#### (三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

### 七、承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5% 以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	股份限售	西安经发集团有限责任公司	2012 年 6 月博通股份申请公司股票恢复上市交易时, 公司第一大股东经发集团承诺: 自博通股份公司股票恢复上市之日 (2012 年 7 月 3 日) 起, 经发集团在两年之内不会通过上海证券交易所的证券交易系统减持博通股份股票; 在此期间若经发集团通过协议转让等其他非证券交易系统方式转让了所持博通股份股票, 经发集团也将安排该等股权受让方继续承诺自 2012 年 7 月 3 日起的两年之内不会通过上海证券交易所	2012 年 6 月作出承诺, 承诺期限至 2014 年 7 月 3 日。该事项公司于 2012 年 6 月 27 日在《中国证券报》和上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露。截至本报告披	是	是。		

			的证券交易系统减持博通股份股票。	露日, 该承诺已到期, 履行良好。				
--	--	--	------------------	-------------------	--	--	--	--

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

公司分别于 2014 年 3 月 25 日召开第四届董事会第三十一次会议、4 月 23 日召开 2013 年年度股东大会, 审议通过《博通股份关于续聘 2014 年度审计机构的议案》, 同意继续聘用信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2014 年度审计机构, 负责公司财务报告、内部控制的审计工作。该事项公司已分别于 2014 年 3 月 28 日、4 月 24 日在《中国证券报》和上海证券交易所网站([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))披露。

#### 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

在报告期内, 公司及公司董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人, 未发生被有权机关调查、被司法机关或纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、被中国证监会立案调查或行政处罚、被采取市场禁入、被认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚、以及被证券交易所公开谴责等情形。

#### 十、公司治理情况

报告期内, 公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》及其它中国证监会、上海证券交易所的相关要求, 不断完善公司治理结构, 规范公司运作, 加强信息披露工作。公司已经形成了权责分明、各司其职、有效制衡、协调运作的法人治理结构。公司股东大会、董事会、监事会、经营层各尽其责、恪尽职守、规范运作, 切实维护了公司和广大投资者的利益。

报告期内, 公司按照《内幕信息知情人登记管理制度》的要求, 对公司定期报告披露、终止重大资产重组等重要事项进行了内幕信息知情人员的登记备案, 严格控制内幕信息, 未发现内幕交易行为。

2014 年 4 月下旬至 5 月中旬, 中国证券监督管理委员会陕西监管局对公司 2013 年年度报告进行了现场检查, 发现公司内部控制存在如下四个问题并予以关注: 公司没有建立内控激励约束机制, 2013 年内部控制评价工作未记录评价要素、主要风险点、采取的控制措施、认定结果等评价工作内容、未形成评价工作底稿, 有一项支付采购款未履行公司负责人审批程序, 有两项采购合同中支付货款的约定与作为供货方的身份相矛盾。公司对上述问题高度重视, 认真学习内控相关文件并积极整改, 截至本半年度报告披露日, 公司已建立了内控激励约束机制、补充了内部控制评价工作底稿等内容、完成了付款补签字手续(在当时付款时公司负责人已先电话同意)、检查完善了采购合同中买卖双方的收付款责任(该等合同中有一处卖方收款责任描述错误导致前后矛盾, 该等合同在执行过程中收付款都正常并已顺利执行完毕), 并且公司将在今后的日常经营管理工作和年度内部控制评价工作中都做到认真贯彻执行。针对上述问题, 公司将不断加强内控机制和规范运作, 切实提高内部控制规范工作的质量, 保护公司和投资者的合法权益。

报告期内, 除上述情况之外, 公司治理实际情况符合《公司法》和中国证监会相关规定的要求, 与该等要求不存在差异。截至本半年度报告披露日, 整改工作已完成, 公司治理实际情况已符合《公司法》和中国证监会相关规定的要求。

#### 十一、其他重大事项的说明

##### (一) 其他

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、股东情况

#### (一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数					6,592	
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数					0	
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	20.4	12,740,232	0	12,740,232	无 0
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	0	0	质押 3,969,085
长安基金—广发银行—长安共赢 1 号资产管理计划	其他	4.47	2,793,937	2,793,937	0	未知
云南国际信托有限公司—云信成长 2013-5 号集合资金信托计划	其他	1.76	1,100,550	1,100,550	0	未知
胡兰平	境内自然人	1.58	984,515	-700,685	0	未知
林学灿	境内自然人	1.44	902,315	0	0	未知
李辉	境内自然人	0.89	554,372	554,372	0	未知
陈静瑜	境内自然人	0.86	538,900	538,900	0	未知
潘春玉	境内自然人	0.72	452,000	-100,351	0	未知
曾永强	境内自然人	0.69	429,300	429,300	0	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 3,969,085			
长安基金—广发银行—长安共赢 1 号资产管理计划	2,793,937		人民币普通股 2,793,937			
云南国际信托有限公司—云信成长 2013-5 号集合资金信托计划	1,100,550		人民币普通股 1,100,550			

胡兰平	984,515	人民币普通股	984,515
林学灿	902,315	人民币普通股	902,315
李辉	554,372	人民币普通股	554,372
陈静瑜	538,900	人民币普通股	538,900
潘春玉	452,000	人民币普通股	452,000
曾永强	429,300	人民币普通股	429,300
尹小航	295,786	人民币普通股	295,786
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司第一大股东西安经发集团有限责任公司与第二大股东西安经发经贸实业有限责任公司之间存在关联关系和一致行动，西安经发集团有限责任公司是西安经发经贸实业有限责任公司的控股股东，持有其 98.27% 股权。 西安经发集团有限责任公司和西安经发经贸实业有限责任公司，与公司其他前十名无限售条件股东之间不存在关联关系、也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 公司不知晓除西安经发经贸实业有限责任公司之外的其他前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系、或是属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	本公司无表决权恢复的优先股股东，也无优先股股东。		

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			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。
			2009 年 7 月 25 日	3,122,900	
			2010 年 7 月 25 日	3,122,900	
			2011 年 7 月 25 日	6,494,432	

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
韩东升	董事长、法定代表人、董事会战略委员会主任委员	离任	因工作分工调整原因,韩东升向公司董事会书面提出辞去所担任的公司董事长、法定代表人、董事会战略委员会主任委员等职务,董事会审议通过。
张劲峰	董事长、法定代表人、董事会战略委员会主任委员	选举	董事会选举张劲峰为公司董事长、法定代表人、董事会战略委员会主任委员。

### 三、其他说明

2014年4月8日公司召开第四届董事会第三十二次会议,审议通过韩东升辞去公司董事长、法定代表人、董事会战略委员会主任委员等职务,审议通过选举张劲峰为公司董事长、法定代表人、董事会战略委员会主任委员,公司已于4月23日完成了相关工商变更登记手续。该事项公司已分别于2014年4月9日、4月24日在《中国证券报》和上海证券交易所网站(网址为:<http://www.sse.com.cn>)上披露。

## 第九节 财务报告（未经审计）

### 一、财务报表

#### 合并资产负债表 2014 年 6 月 30 日

编制单位：西安博通资讯股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	九、1	34,634,247.93	106,474,189.12
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	九、2	150,000.00	450,000.00
应收账款	九、3	25,146,823.70	29,317,111.95
预付款项	九、4	3,370,406.31	1,743,074.74
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	九、5	5,188,631.79	2,815,612.31
买入返售金融资产			
存货	九、6	14,982,906.91	13,369,765.27
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	九、7	4,948,745.92	15,756,007.20
流动资产合计		88,421,762.56	169,925,760.59
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	九、8	5,058,592.42	5,058,613.23
投资性房地产			
固定资产	九、9	467,815,854.76	468,954,706.08
在建工程	九、10	2,289,576.26	7,036,050.69
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	九、11	52,730,245.76	53,079,484.51
开发支出	九、12	3,009,205.96	1,475,070.10
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		514,962.05	673,842.94

其他非流动资产			
非流动资产合计		531,418,437.21	536,277,767.55
资产总计		619,840,199.77	706,203,528.14
<b>流动负债:</b>			
短期借款	九、15		20,000,000.00
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			
应付账款	九、16	57,445,297.84	66,109,562.50
预收款项	九、17	37,356,098.45	105,048,177.17
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	九、18	1,049,859.12	3,339,642.08
应交税费	九、19	-289,514.38	1,166,635.00
应付利息			
应付股利	九、20	1,260,472.60	1,260,472.60
其他应付款	九、21	283,773,253.06	281,149,168.94
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	九、22	7,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债	九、23		710,000.00
流动负债合计		387,595,466.69	508,783,658.29
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	九、24	63,000,000.00	31,000,000.00
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		63,000,000.00	31,000,000.00
负债合计		450,595,466.69	539,783,658.29
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)	九、25	62,458,000.00	62,458,000.00
资本公积	九、26	145,663,447.66	145,663,447.66
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	九、27	7,344,613.45	7,344,613.45
一般风险准备			
未分配利润	九、28	-90,098,357.47	-90,417,631.02
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		125,367,703.64	125,048,430.09
少数股东权益	九、29	43,877,029.44	41,371,439.76
所有者权益合计		169,244,733.08	166,419,869.85
负债和所有者权益总计		619,840,199.77	706,203,528.14

法定代表人: 张劲峰

主管会计工作负责人: 韩崇华

会计机构负责人: 谢琳琳

**母公司资产负债表**  
2014 年 6 月 30 日

编制单位: 西安博通资讯股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		10,239,626.58	11,285,106.84
交易性金融资产			
应收票据		150,000.00	450,000.00
应收账款	十五、1	19,011,683.29	20,222,882.54
预付款项		1,320,941.74	452,537.76
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十五、2	3,165,927.93	1,844,006.50
存货		12,689,227.79	11,505,007.46
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		46,577,407.33	45,759,541.10
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	127,391,890.97	127,391,911.78
投资性房地产			
固定资产		1,521,565.98	1,604,530.70
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			
开发支出		3,009,205.96	1,475,070.10
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		131,922,662.91	130,471,512.58
资产总计		178,500,070.24	176,231,053.68
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		9,017,925.92	11,959,906.03
预收款项		14,356,276.49	13,018,666.19
应付职工薪酬		1,049,859.12	3,339,642.08
应交税费		-130,305.85	588,653.43
应付利息			

应付股利		1,260,472.60	1,260,472.60
其他应付款		58,114,957.97	45,048,433.89
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			510,000.00
流动负债合计		83,669,186.25	75,725,774.22
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		83,669,186.25	75,725,774.22
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)		62,458,000.00	62,458,000.00
资本公积		145,663,447.66	145,663,447.66
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		-120,635,177.12	-114,960,781.65
所有者权益(或股东权益)合计		94,830,883.99	100,505,279.46
负债和所有者权益(或股东权益)总计		178,500,070.24	176,231,053.68

法定代表人: 张劲峰

主管会计工作负责人: 韩崇华

会计机构负责人: 谢琳琳

### 合并利润表

2014 年 1—6 月

编制单位:西安博通资讯股份有限公司

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		93,445,765.76	123,497,749.48
其中:营业收入	九、30	93,445,765.76	123,497,749.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		91,499,633.01	114,775,981.71
其中:营业成本	九、30	44,417,619.90	71,745,523.86
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	九、31	6,458.28	1,035,181.27
销售费用	九、32	8,660,411.26	7,492,631.98
管理费用	九、33	30,220,693.52	26,165,090.82
财务费用	九、34	7,570,965.06	7,608,847.45
资产减值损失	九、35	623,484.99	728,706.33
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)	九、36	-20.81	114,250.99
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-20.81	-1,196.28
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		1,946,111.94	8,836,018.76
加:营业外收入	九、37	1,153,046.62	571,723.00
减:营业外支出	九、38	115,414.44	6,590.35
其中:非流动资产处置损失		115,414.44	4,590.35
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		2,983,744.12	9,401,151.41
减:所得税费用	九、39	158,880.89	665,524.84
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		2,824,863.23	8,735,626.57
归属于母公司所有者的净利润		319,273.55	4,771,550.50
少数股东损益		2,505,589.68	3,964,076.07
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	九、40	0.01	0.08
(二)稀释每股收益	九、40	0.01	0.08
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		2,824,863.23	8,735,626.57
归属于母公司所有者的综合收益总额		319,273.55	4,771,550.50
归属于少数股东的综合收益总额		2,505,589.68	3,964,076.07

法定代表人:张劲峰

主管会计工作负责人:韩崇华

会计机构负责人:谢琳琳

**母公司利润表**  
2014 年 1—6 月

编制单位:西安博通资讯股份有限公司

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	十五、4	13,775,086.79	23,249,084.95
减:营业成本	十五、4	9,535,726.86	17,095,151.65
营业税金及附加			281,747.71
销售费用		7,564,823.90	7,072,951.58
管理费用		2,656,676.08	3,377,155.43
财务费用		-10,816.30	8,423.96
资产减值损失		612,482.96	97,025.49
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)	十五、5	-20.81	114,250.99
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-20.81	-1,196.27
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-6,583,827.52	-4,569,119.88
加:营业外收入		914,246.62	3,700.00
减:营业外支出		4,814.57	
其中:非流动资产处置损失		4,814.57	
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-5,674,395.47	-4,565,419.88
减:所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-5,674,395.47	-4,565,419.88
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		-5,674,395.47	-4,565,419.88

法定代表人:张劲峰      主管会计工作负责人:韩崇华      会计机构负责人:谢琳琳

**合并现金流量表**  
 2014 年 1—6 月

编制单位:西安博通资讯股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		32,851,574.99	68,114,755.83
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			
收到其他与经营活动有关的现金	九、41	5,480,369.94	4,307,414.85
经营活动现金流入小计		38,331,944.93	72,422,170.68
购买商品、接受劳务支付的现金		31,171,688.04	73,275,914.16
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		28,613,542.77	28,451,990.13
支付的各项税费		1,283,472.25	2,265,577.91
支付其他与经营活动有关的现金	九、41	26,207,689.73	32,219,614.61
经营活动现金流出小计		87,276,392.79	136,213,096.81
经营活动产生的现金流量净额		-48,944,447.86	-63,790,926.13
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			700,000.00
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		35,059.55	8,536.17
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	九、41	102,726.33	456,237.67
投资活动现金流入小计		137,785.88	1,164,773.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,421,048.12	20,876,178.92
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	九、41	383,565.93	1,949,720.39
投资活动现金流出小计		8,804,614.05	22,825,899.31

投资活动产生的现金流量净额		-8,666,828.17	-21,661,125.47
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		60,000,000.00	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			
筹资活动现金流入小计		60,000,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		71,000,000.00	32,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,229,569.86	3,762,819.71
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			
筹资活动现金流出小计		74,229,569.86	35,762,819.71
筹资活动产生的现金流量净额		-14,229,569.86	-30,762,819.71
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-71,840,845.89	-116,214,871.31
加：期初现金及现金等价物余额		106,138,789.12	199,787,924.88
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		34,297,943.23	83,573,053.57

法定代表人：张劲峰

主管会计工作负责人：韩崇华

会计机构负责人：谢琳琳

**母公司现金流量表**  
2014 年 1—6 月

编制单位: 西安博通资讯股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		17,077,828.79	33,678,908.05
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,409,653.44	483,034.30
经营活动现金流入小计		18,487,482.23	34,161,942.35
购买商品、接受劳务支付的现金		16,649,741.17	23,027,128.36
支付给职工以及为职工支付的现金		9,616,977.83	8,136,039.33
支付的各项税费		559,299.83	404,812.28
支付其他与经营活动有关的现金		7,704,693.78	7,654,105.47
经营活动现金流出小计		34,530,712.61	39,222,085.44
经营活动产生的现金流量净额		-16,043,230.38	-5,060,143.09
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			700,000.00
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		3,190.00	
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		3,190.00	700,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,439.88	135,769.90
投资支付的现金			22,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			40,065.19
投资活动现金流出小计		5,439.88	22,675,835.09
投资活动产生的现金流量净额		-2,249.88	-21,975,835.09
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		15,000,000.00	33,000,000.00
筹资活动现金流入小计		15,000,000.00	33,000,000.00
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			10,000,000.00
筹资活动现金流出小计			10,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		15,000,000.00	23,000,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,045,480.26	-4,035,978.18
加: 期初现金及现金等价物余额		11,285,106.84	20,685,689.78
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		10,239,626.58	16,649,711.60

法定代表人: 张劲峰

主管会计工作负责人: 韩崇华

会计机构负责人: 谢琳琳

### 合并所有者权益变动表

2014 年 1—6 月

编制单位：西安博通资讯股份有限公司

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							其他	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			
一、上年年末余额	62,458,000.00	145,663,447.66			7,344,613.45		-90,417,631.02		41,371,439.76	166,419,869.85
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	145,663,447.66			7,344,613.45		-90,417,631.02		41,371,439.76	166,419,869.85
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							319,273.55		2,505,589.68	2,824,863.23
(一)净利润							319,273.55		2,505,589.68	2,824,863.23
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							319,273.55		2,505,589.68	2,824,863.23
(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										
(七)其他										
四、本期末余额	62,458,000.00	145,663,447.66			7,344,613.45		-90,098,357.47		43,877,029.44	169,244,733.08

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							其他	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			
一、上年年末余额	62,458,000.00	145,663,447.66			7,344,613.45		-100,955,170.50		42,980,236.09	157,491,126.70
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	145,663,447.66			7,344,613.45		-100,955,170.50		42,980,236.09	157,491,126.70
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							4,771,550.50		3,964,076.07	8,735,626.57
(一)净利润							4,771,550.50		3,964,076.07	8,735,626.57
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							4,771,550.50		3,964,076.07	8,735,626.57
(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										
(七)其他										
四、本期末余额	62,458,000.00	145,663,447.66			7,344,613.45		-96,183,620.00		46,944,312.16	166,226,753.27

法定代表人:张劲峰

主管会计工作负责人:韩崇华

会计机构负责人:谢琳琳

**母公司所有者权益变动表**  
2014 年 1—6 月

编制单位:西安博通资讯股份有限公司

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	145,663,447.66			7,344,613.45		-114,960,781.65	100,505,279.46
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	145,663,447.66			7,344,613.45		-114,960,781.65	100,505,279.46
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-5,674,395.47	-5,674,395.47
(一)净利润							-5,674,395.47	-5,674,395.47
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-5,674,395.47	-5,674,395.47
(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								
(七)其他								
四、本期期末余额	62,458,000.00	145,663,447.66			7,344,613.45		-120,635,177.12	94,830,883.99

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	145,663,447.66			7,344,613.45		-120,283,003.89	95,183,057.22
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	145,663,447.66			7,344,613.45		-120,283,003.89	95,183,057.22
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-4,565,419.88	-4,565,419.88
(一)净利润							-4,565,419.88	-4,565,419.88
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-4,565,419.88	-4,565,419.88
(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								
(七)其他								
四、本期期末余额	62,458,000.00	145,663,447.66			7,344,613.45		-124,848,423.77	90,617,637.34

法定代表人:张劲峰

主管会计工作负责人:韩崇华

会计机构负责人:谢琳琳

## 二、公司基本情况

西安博通资讯股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”，在包含子公司时统称“本集团”）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。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，将西安交通大学产业（集团）总公司所持本集团的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。

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

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

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

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集团的2,783,520股从2010年4月9日开始流通，使有限售条件的流通股减至12,740,232股，无限售条件的流通股增至49,717,768股，但股本总数未发生变化。

本公司因2008年、2009年、2010年连续三年亏损，2011年5月16日起公司股票被上海证券交易所实施暂停上市。2012年4月21日公司披露了2011年年度报告，2011年度归属于上市公司股东的净利润为14,872,819.97元，2012年4月25日公司向上海证券交易所书面报送了公司股票恢复上市的申请，经审核通过，6月26日上海证券交易所出具《关于同意西安交大博通资讯股份有限公司股票恢复上市申请的通知》（上证公字〔2012〕24号），决定同意公司股票自2012年7月3日起恢复上市流通。

本公司于2014年4月23日召开2013年年度股东大会，审议通过公司名称变更为“西安博通资讯股份有限公司”，公司股票代码不变仍然为“600455”，公司股票简称不变仍然为“博通股份”，公司已于2014年5月29日完成了公司名称变更的相关工商变更登记手续。

截至2014年6月30日，本公司总股本为62,458,000.00股，其中有限售条件股份12,740,232.00股，占总股本的20.4%；无限售条件股份49,717,768.00股，占总股本的79.60%。

本集团的控股股东为西安经发集团有限责任公司。本集团实际控制人为西安经济技术开发区管理委员会。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权。监事

会对公司行使监督职能。经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

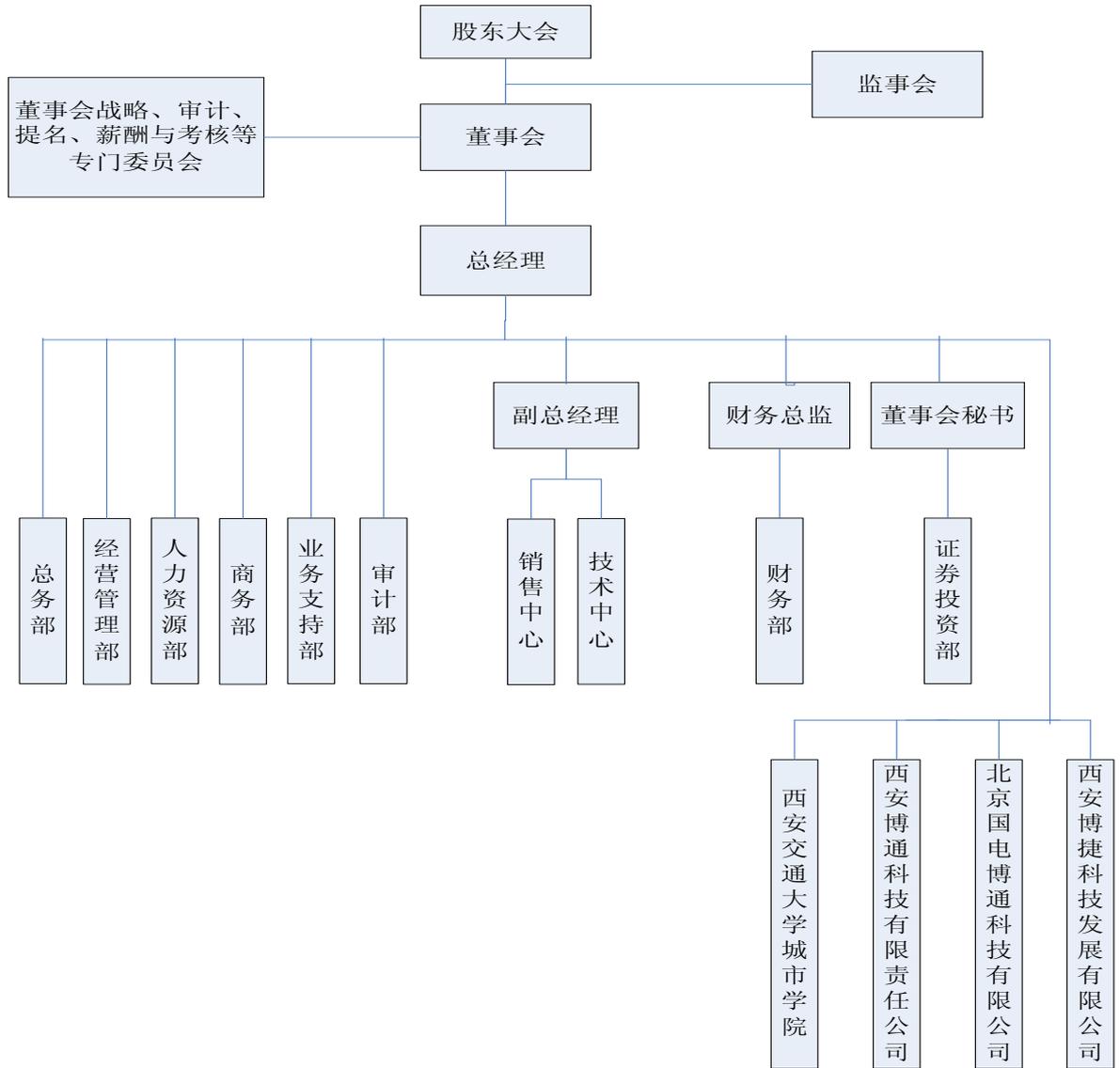
截止2014年6月30日，本集团有两家分公司：西安博通资讯股份有限公司北京分公司、山东分公司；有三家控股子公司分别为：西安交通大学城市学院（以下简称“城市学院”）、西安博通科技有限责任公司（以下简称“博通科技”）、北京国电博通科技有限公司（以下简称“北京国电”）；一家联营公司：为西安博捷科技发展有限公司（以下简称“博捷科技”）。

本公司注册地址为西安市经济技术开发区未央路 130 号凯鑫大厦，办公地址为：西安市高新技术开发区东区火炬路 3 号楼 10 层 C 座。

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。

截止 2014 年 6 月 30 日，本集团的主营业务为计算机信息、高等教育等业务。

本集团的组织架构为：



### 三、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注五“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

### 四、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

五、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

2、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

3、记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

4、现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

5、外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。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为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。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，不改变其人民币金额。

6、应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：（1）债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；（2）债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的货款；（3）因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明，确实无法收回的应收款项；（4）其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。坏账准备不足冲销的差额，计入当期损益。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将应收款项余额前五名且占应收款项余额 10%以上的款项视为单项金额重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	

账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
------	--------------

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项是指账龄在 5 年以上或者账龄在 5 年以内但经单独测试为高风险全额计提坏账准备的应收款项。

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

## 7、存货

本集团存货主要包括原材料、周转材料、在产品、库存商品、工程施工等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

## 8、长期股权投资

长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确 定依据主要为本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的

长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并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，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并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，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

## 9、固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋建筑物、机器设备、通讯、电子电器设备、运输设备、图书和其他设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20-50 年	3	4.85-1.94
2	机器设备	5-12 年	3	19.40-8.08
3	通讯、电子电器设备	5-8 年	3	19.40-12.13
4	运输设备	8-12 年	3	12.13-8.08
5	图书	5-8 年	3	19.40-12.13
6	其他设备	5-8 年	3	19.40-12.13

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### 10、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

#### 11、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款根据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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

#### 12、无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、软件、其他等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

### 13、研究与开发

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；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) 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；
- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

### 14、非金融长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的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的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

#### 15、职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

#### 16、收入确认原则

本集团的营业收入主要包括销售商品收入（计算机分销等）、定制软件收入、系统集成收入、工程施工收入、学费收入和住宿费收入等，收入确认原则如下：

(1) 销售商品收入：本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团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企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

本集团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：I、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；II、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) 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。

#### （5）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。

### 17、政府补助

政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；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(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### 18、递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### 19、租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时，在租赁开始日，按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两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

### 20、所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权

益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

## 21、企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本集团在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本集团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。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；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，经复核确认后，计入当期损益。

## 22、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围的确定原则

本集团将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

### (2) 合并财务报表所采用的会计方法

本集团合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的期初已经存在，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

## 六、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

本公司本报告期无需要披露的会计政策、会计估计变更和前期差错更正。

## 七、税项

税种	计税依据	税率
增值税	应纳增值税额	17%、6%
营业税	应纳营业税额	5%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

注：根据国家税务总局关于教育税收政策的通知财税[2004]39号，本公司子公司城市学院为高等独立院校，其教育事业收入免征营业税及所得税。本公司及子公司博通科技和北京国电企业所得税税率为 25%。

## 八、企业合并及合并财务报表

## (一) 子公司

金额单位:万元

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末投资金额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
通过设立或投资等方式取得的子公司												
北京国电博通科技有限公司	有限公司	北京市	计算机信息	1,000.00	计算机软硬件研制开发等	600.00		60.00	60.00	是	1.58	
西安交通大学城市学院	学院	西安市	高等教育	10,000.00	本科层次的高等学历教育	7,000.00		70.00	70.00	是	4,386.12	
西安博通科技有限责任公司	有限公司	西安市	计算机信息	5,250.00	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	5,250.00		100.00	100.00	是		

## 九、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2014 年 1 月 1 日，“期末”系指 2014 年 6 月 30 日，“本期”系指 2014 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2013 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

### 1、货币资金

项目	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金	—	—	137,240.14	—	—	132,837.30
人民币	137,240.14	1.00	137,240.14	132,837.30	1.00	132,837.30
银行存款	—	—	34,160,703.09	—	—	106,005,951.82
人民币	34,160,703.09	1.00	34,160,703.09	106,005,951.82	1.00	106,005,951.82
其他货币资金	—	—	336,304.70	—	—	335,400.00
人民币	336,304.70	1.00	336,304.70	335,400.00	1.00	335,400.00
合计	34,634,247.93	—	34,634,247.93	—	—	106,474,189.12

注：其他货币资金为公司项目履约保函金，其解冻前使用受限。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据种类

票据种类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	150,000.00	450,000.00
合计	150,000.00	450,000.00

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	9,808,075.00	30.07	645,811.88	6.58
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
账龄组合	17,758,385.68	54.45	1,773,825.10	9.99
组合小计	17,758,385.68	54.45	1,773,825.10	9.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,050,145.01	15.48	5,050,145.01	100.00
合计	32,616,605.69	—	7,469,781.99	—

(续)

类别	期初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	18,520,241.79	50.51	961,170.22	5.19
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
账龄组合	13,152,171.70	35.86	1,394,131.32	10.60
组合小计	13,152,171.70	35.86	1,394,131.32	10.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,999,395.01	13.63	4,999,395.01	100.00
合计	36,671,808.50	—	7,354,696.55	—

1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
客户 1	5,905,075.00	450,661.88	7.63	单独测试,按照账龄分析法计提
客户 2	3,903,000.00	195,150.00	5.00	单独测试,按照账龄分析法计提
合计	9,808,075.00	645,811.88	—	—

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末金额			期初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	14,230,385.23	80.14	711,519.26	9,332,593.32	70.96	466,629.66
1-2 年	890,031.56	5.01	89,003.15	1,344,130.28	10.22	134,413.03
2-3 年	1,728,408.79	9.73	518,522.64	2,299,302.10	17.48	689,790.63
3-4 年	909,560.10	5.12	454,780.05	125,396.00	0.95	62,698.00
4-5 年	—	—	—	50,750.00	0.39	40,600.00
合计	17,758,385.68	100.00	1,773,825.10	13,152,171.70	100.00	1,394,131.32

3) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比 (%)	计提原因
客户 1	792,649.00	792,649.00	100.00	账龄 5 年以上,预计无法收回,按 100%计提坏账
客户 2	609,700.00	609,700.00	100.00	账龄 5 年以上,预计无法收回,按 100%计提坏账

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比 (%)	计提原因
客户 3	400,000.00	400,000.00	100.00	账龄 5 年以上, 预计无法收回, 按 100%计提坏账
客户 4	390,000.00	390,000.00	100.00	账龄 5 年以上, 预计无法收回, 按 100%计提坏账
客户 5	351,000.00	351,000.00	100.00	账龄 5 年以上, 预计无法收回, 按 100%计提坏账
其他客户	2,506,796.01	2,506,796.01	100.00	账龄 5 年以上, 预计无法收回, 按 100%计提坏账
合计	5,050,145.01	5,050,145.01	—	—

## (2) 持有本集团 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

单位名称	期末金额		期初金额	
	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
西安经发集团有限责任公司	254,166.49	25,416.65	254,166.49	25,416.65
合计	254,166.49	25,416.65	254,166.49	25,416.65

## (3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
客户 1	非关联方	5,905,075.00	1 年内、1-2 年	18.10
客户 2	非关联方	3,903,000.00	1 年以内	11.97
客户 3	非关联方	1,593,259.99	1 年以内	4.88
客户 4	非关联方	1,480,000.00	1 年以内	4.54
客户 5	非关联方	1,179,520.00	1 年以内	3.62
合计	—	14,060,854.99	—	43.11

## (4) 应收关联方账款情况

应收关联方账款情况详见本财务报告十“关联方及关联方交易”、(三)、1。

## 4、预付款项

## (1) 预付款项账龄

项目	期末金额		期初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,095,721.46	62.18	1,511,783.14	86.73
1-2 年	1,094,990.85	32.49	104,400.00	5.99
2-3 年	144,200.00	4.28	87,841.60	5.04
3 年以上	35,494.00	1.05	39,050.00	2.24

合计	3,370,406.31	100.00	1,743,074.74	100.00
----	--------------	--------	--------------	--------

## (2) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
供应商 1	非关联方	1,000,000.00	2-3 年	未到结算期
供应商 2	非关联方	462,180.00	1 年以内	未到结算期
供应商 3	非关联方	412,980.00	1 年以内	未到结算期
供应商 4	非关联方	403,141.58	1 年以内	未到结算期
供应商 5	非关联方	312,800.00	1 年以内	未到结算期
合计	—	2,591,101.58	—	—

(3) 期末预付款项中不含持本集团 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款分类

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
账龄组合	5,819,276.65	83.76	630,644.86	10.84
组合小计	5,819,276.65	83.76	630,644.86	10.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,127,953.15	16.24	1,127,953.15	100.00
合计	6,947,229.80	—	1,758,598.01	—

(续)

类别	期初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	934,442.52	21.89	484,442.52	51.84
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
账龄组合	2,641,854.48	61.87	276,242.17	10.46
组合小计	2,641,854.48	61.87	276,242.17	10.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	693,510.63	16.24	693,510.63	100.00
合计	4,269,807.63	—	1,454,195.32	—

## 1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末金额			期初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	4,872,321.72	83.72	243,616.09	2,275,862.35	86.15	113,793.12
1-2 年	171,550.24	2.95	17,155.02	11,247.64	0.42	1,124.76
2-3 年	500,900.00	8.61	150,270.00	80,239.80	3.04	24,071.94
3-4 年				274,504.69	10.39	137,252.35
4-5 年	274,504.69	4.72	219,603.75			
合计	5,819,276.65	100.00	630,644.86	2,641,854.48	100.00	276,242.17

## 2) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
单位 1	434,442.52	434,442.52	100.00	账龄 5 年以上, 预计无法收回, 按 100% 计提坏账
单位 2	222,216.91	222,216.91	100.00	账龄 5 年以上, 预计无法收回, 按 100% 计提坏账
单位 3	127,478.00	127,478.00	100.00	账龄 5 年以上, 预计无法收回, 按 100% 计提坏账
单位 4	60,000.00	60,000.00	100.00	账龄 5 年以上, 预计无法收回, 按 100% 计提坏账
单位 5	50,000.00	50,000.00	100.00	账龄 5 年以上, 预计无法收回, 按 100% 计提坏账
其他单位	233,815.72	233,815.72	100.00	账龄 5 年以上, 预计无法收回, 按 100% 计提坏账
合计	1,127,953.15	1,127,953.15	—	—

(2) 本期无其他应收款核销情况。

(3) 期末其他应收款中不含持本集团 5% (含) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
单位 1	公司员工	644,200.00	1 年以内	9.27	项目款
单位 2	非关联方	500,000.00	2-3 年	7.20	保证金
单位 3	公司员工	450,000.00	1 年以内	6.48	项目款
单位 4	非关联方	434,442.52	5 年以上	6.25	往来款
单位 5	公司员工	305,360.00	1 年以内	4.40	项目款
合计	—	2,334,002.52	—	33.60	—

## 6、存货

## (1) 存货分类

项目	期末金额			期初金额		
	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						
在产品				2,273,186.61		2,273,186.61
库存商品	13,377,120.26	241,050.86	13,136,069.40	11,252,571.14	241,050.86	11,011,520.28
周转材料	1,846,837.51		1,846,837.51	85,058.38		85,058.38
合计	15,223,957.77	241,050.86	14,982,906.91	13,610,816.13	241,050.86	13,369,765.27

## (2) 存货跌价准备

项目	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
库存商品	241,050.86				241,050.86
合计	241,050.86				241,050.86

## 7、其他流动资产

项目	期末金额	期初金额	性质
待摊费用	99,153.60	198,307.20	教育网使用费
待摊费用	3,889,425.00	15,557,700.00	教育资源服务费
待摊费用	960,167.32		学院奖助学金
合计	4,948,745.92	15,756,007.20	—

注：期末待摊费用余额中的 3,889,425.00 元系子公司城市学院支付 2013-2014 年教育资源服务费未摊销完余额，摊销期间为 2014 年 7-8 月。

## 8、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	期初金额
按成本法核算的长期股权投资		
按权益法核算的长期股权投资	5,058,592.42	5,058,613.23
长期股权投资合计	5,058,592.42	5,058,613.23
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	5,058,592.42	5,058,613.23

## (2) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	投资成本	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	本期现金红利
西安博捷科技发展有限公司	40.00	40.00	16,000,000.00	5,058,613.23		20.81	5,058,592.42	

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	本期现金红利
合计	—	—	16,000,000.00	5,058,613.23		20.81	5,058,592.42	

## 9、固定资产

### (1) 固定资产明细表

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
固定资产原值合计	574,282,793.49	8,747,435.64	1,326,443.00	581,703,786.13
房屋建筑物	474,845,717.47	2,612,747.90	—	477,458,465.37
机器设备	30,588,451.88	4,044,495.39	36,793.00	34,596,154.27
通讯、电子电器设备	49,240,713.83	1,789,036.35	1,052,582.00	49,977,168.18
运输设备	5,717,411.00	—	234,088.00	5,483,323.00
图书	5,045,268.07	168,586.00	—	5,213,854.07
其他设备	8,845,231.24	132,570.00	2,980.00	8,974,821.24
累计折旧合计	104,542,608.18	9,736,202.01	1,173,388.05	113,105,422.14
房屋建筑物	41,120,715.29	4,978,697.09	—	46,099,412.38
机器设备	27,991,040.56	2,127,209.03	837,708.62	29,280,540.97
通讯、电子电器设备	25,911,316.99	1,816,366.53	133,338.85	27,594,344.67
运输设备	2,839,687.91	161,062.44	181,336.92	2,819,413.43
图书	2,601,186.50	259,450.72	—	2,860,637.22
其他设备	4,078,660.93	393,416.20	21,003.66	4,451,073.47
账面净值合计	469,740,185.31	—	—	468,598,363.99
房屋建筑物	433,725,002.18	—	—	431,359,052.99
机器设备	2,597,411.32	—	—	5,315,613.30
通讯、电子电器设备	23,329,396.84	—	—	22,382,823.51
运输设备	2,877,723.09	—	—	2,663,909.57
图书	2,444,081.57	—	—	2,353,216.85
其他设备	4,766,570.31	—	—	4,523,747.77
减值准备合计	785,479.23	—	2,970.00	782,509.23
房屋建筑物	229,634.09	—	—	229,634.09
机器设备	—	—	—	—
通讯、电子电器设备	—	—	—	—
运输设备	532,045.14	—	—	532,045.14
图书	—	—	—	—
其他设备	23,800.00	—	2,970.00	20,830.00
账面价值合计	468,954,706.08	—	—	467,815,854.76
房屋建筑物	433,495,368.09	—	—	431,129,418.90

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
机器设备	2,597,411.32	—	—	5,315,613.30
通讯、电子电器设备	23,329,396.84	—	—	22,382,823.51
运输设备	2,345,677.95	—	—	2,131,864.43
图书	2,444,081.57	—	—	2,353,216.85
其他设备	4,742,770.31	—	—	4,502,917.77

注:本期增加的固定资产中,由在建工程转入的金额为 7,101,671.83 元。本期增加的累计折旧中,本期计提 9,736,202.01 元。

### (2) 未办妥产权证书的固定资产

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
城市学院教学楼	尚未办理完毕	尚不能合理预计

## 10、在建工程

### (1) 在建工程明细表

项目	期末金额			期初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
城市学院新校区二期建设工程	1,374,649.50		1,374,649.50	7,036,050.69		7,036,050.69
城市学院新校区二期后续建设(锅炉房改造)	411,888.76		411,888.76			
城市学院新校区二期后续建设(北大门及围墙)	503,038.00		503,038.00			
合计	2,289,576.26		2,289,576.26	7,036,050.69		7,036,050.69

### (2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转入固定资产	其他减少	
城市学院新校区二期建设工程	7,036,050.69	1,440,270.64	7,101,671.83		1,374,649.50
城市学院新校区二期后续建设(锅炉房改造)		411,888.76			411,888.76
城市学院新校区二期后续建设(北大门及围墙)		503,038.00			503,038.00
合计	7,036,050.69	2,355,197.40	7,101,671.83		2,289,576.26

(续表)

工程名称	预算数	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
城市学院新校区二期建设工程	189,336,414.19	96.27		11,211,098.34			自筹及借款
城市学院新校区二期后续建设(锅炉房改造)	900,000.00	45.77					自筹及借款
城市学院新校区二期后续建设(北大门及围墙)	800,000.00	62.88					自筹及借款
合计	191,036,414.19			11,211,098.34			

## 11、无形资产

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价	62,933,921.11	7,000.00	38,800.00	62,902,121.11
土地使用权	25,150,466.00			25,150,466.00
软件	37,783,455.11	7,000.00	38,800.00	37,751,655.11
累计摊销	7,503,601.72	347,162.59	29,723.84	7,821,040.47
土地使用权	3,274,711.58	261,984.00		3,536,695.58
软件	4,228,890.14	85,178.59	29,723.84	4,284,344.89
账面净值	55,430,319.39	—	—	55,081,080.64
土地使用权	21,875,754.42	—	—	21,613,770.42
软件	33,554,564.97	—	—	33,467,310.22
减值准备	2,350,834.88			2,350,834.88
土地使用权				
软件	2,350,834.88			2,350,834.88
账面价值	53,079,484.51	—	—	52,730,245.76
土地使用权	21,875,754.42	—	—	21,613,770.42
软件	31,203,730.09	—	—	31,116,475.34

注：本期增加的累计摊销中，本期摊销 347,162.59 元。

## 12、开发支出

项目	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			计入当期损益	确认为无形资产	
业务中间件	1,475,070.10	601,459.47			2,076,529.57
国土资源		445,310.17			445,310.17

项目	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			计入当期损益	确认为无形资产	
移动办公(OA)系统		487,366.22			487,366.22
合计	1,475,070.10	1,534,135.86			3,009,205.96

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 50.98%。通过公司内部研发暂未形成无形资产。

### 13、递延所得税资产和递延所得税负债

#### (1) 已确认递延所得税资产

项目	期末金额	期初金额
递延所得税资产		
资产减值准备	111,652.02	130,947.25
未实现内部交易损益	353,310.03	492,895.69
递延收益	50,000.00	50,000.00
合计	514,962.05	673,842.94

#### (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末金额	期初金额
可抵扣暂时性差异	12,768,427.67	12,070,731.76
可抵扣亏损	7,355,142.30	13,291,683.49
合计	20,123,569.97	25,362,415.25

#### (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

项目	期末金额	期初金额
2014		5,936,541.19
2015	1,839,403.76	1,839,403.76
2016	4,945,067.09	4,945,067.09
2017	570,671.45	570,671.45
2018		
合计	7,355,142.30	13,291,683.49

#### (4) 可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	13,215,035.75
递延收益	200,000.00
未实现内部交易	1,413,240.12

项目	金额
合计	14,828,275.87

## 14、资产减值准备明细表

项目	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	9,217,155.79	778,563.36	155,078.37		9,840,640.78
存货跌价准备	241,050.86				241,050.86
固定资产减值准备	785,479.23		2,970.00		782,509.23
无形资产减值准备	2,350,834.88				2,350,834.88
合计	12,594,520.76	778,563.36	158,048.37		13,215,035.75

## 15、短期借款

## (1) 短期借款分类

借款类别	期末金额	期初金额
抵押借款		
保证借款		20,000,000.00
信用借款		
合计		20,000,000.00

注：期初保证借款 20,000,000.00 元，系子公司城市学院向重庆银行借款，已于 2014 年 6 月还款，担保方为西安经发集团有限责任公司。

## 16、应付账款

## (1) 应付账款

项目	期末金额	期初金额
合计	57,445,297.84	66,109,562.50
其中：1 年以上	51,531,697.26	52,181,782.31

注：账龄超过 1 年的大额应付账款未结转的原因系未到结算期。

(2) 期末应付账款中不含应付持本集团 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

## 17、预收款项

## (1) 预收款项

项目	期末金额	期初金额
合计	37,356,098.45	105,048,177.17

项目	期末金额	期初金额
其中：1 年以上	2, 446, 984. 76	2, 064, 518. 76

注：账龄超过 1 年的大额预收款项未结转的原因系未到结算期。

(2) 期末预收款项中不含预收持本集团 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

#### 18、应付职工薪酬

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
工资、奖金、津贴和补贴	2, 431, 444. 96	23, 436, 394. 77	25, 762, 839. 73	105, 000. 00
职工福利费		151, 519. 80	151, 519. 80	
社会保险费	5, 770. 17	2, 685, 346. 00	2, 689, 410. 30	1, 705. 87
其中：医疗保险费		638, 941. 12	638, 891. 58	49. 54
基本养老保险费	160. 80	1, 850, 338. 38	1, 850, 436. 78	62. 40
失业保险费		151, 149. 94	151, 149. 94	
工伤保险费		33, 864. 42	33, 864. 42	
生育保险费	5, 609. 37	11, 052. 14	15, 067. 58	1, 593. 93
住房公积金	170. 80	320, 613. 60	320, 709. 40	75. 00
工会经费和职工教育经费	902, 256. 15	211, 877. 65	171, 055. 55	943, 078. 25
非货币性福利				
合计	3, 339, 642. 08	26, 805, 751. 82	29, 095, 534. 78	1, 049, 859. 12

注：应付职工薪酬期末余额中无拖欠性质的职工薪酬。

#### 19、应交税费

项目	期末金额	期初金额
增值税	-379, 195. 43	727, 084. 53
营业税	11, 160. 76	1, 780. 00
城市维护建设税	10, 666. 04	56, 212. 72
企业所得税		251, 655. 94
代扣个人所得税	30, 108. 88	25, 100. 74
房产税	22, 513. 83	
教育费附加	7, 618. 61	40, 151. 95
水利建设基金	5, 117. 22	37, 440. 44
印花税	2, 495. 71	27, 208. 68
合计	-289, 514. 38	1, 166, 635. 00

#### 20、应付股利

单位名称	期末金额	期初金额	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	

## 21、其他应付款

### (1) 其他应付款

项目	期末金额	期初金额
合计	283,773,253.06	281,149,168.94
其中：1 年以上	268,926,488.35	256,659,660.67

注：账龄超过 1 年的大额其他应付款主要系子公司城市学院向西安经发集团有限责任公司借款及利息。

### (2) 应付持有本集团 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项

单位名称	期末金额	期初金额
西安经发集团有限责任公司	251,131,387.13	245,533,416.49
西安经发经贸实业有限责任公司	9,900,000.00	9,900,000.00
合计	261,031,387.13	255,433,416.49

### (3) 期末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
西安经发集团有限责任公司	251,131,387.13	1 年以内至 3 年以上	借款及利息
西安经发经贸实业有限责任公司	9,900,000.00	3 年以上	往来款
合计	261,031,387.13		

## 22、一年内到期的非流动负债

### (1) 一年内到期的非流动负债

项目	期末金额	期初金额
一年内到期的长期借款	7,000,000.00	30,000,000.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合计	7,000,000.00	30,000,000.00

### (2) 一年内到期的长期借款

## 1) 一年内到期的长期借款分类

借款类别	期末金额	期初金额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	7,000,000.00	30,000,000.00
信用借款		
合计	7,000,000.00	30,000,000.00

## 2) 一年内到期的长期借款明细

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率(%)	期末金额		期初金额	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
西安银行 城北支行	2011-4-27	2014-3-28	人民币	7.04				25,000,000.00
西安银行 城北支行	2014-3-20	2015-3-23	人民币	7.38		2,000,000.00		
西安银行 城北支行	2011-4-27	2014-10-31	人民币	7.04		5,000,000.00		5,000,000.00

注：①期末借款 7,000,000.00 元系子公司城市学院借款。

②期末无逾期借款。

## 23、其他流动负债

项目	期末金额	期初金额
递延收益（政府补助）		710,000.00
合计		710,000.00

其中：政府补助明细：

政府补助项目	期初金额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	其 他 变 动	期末金额	与资产相关 /与收益相 关
经开区 2013 年度 支持产业发展专项 资金	350,000.00		350,000.00			350,000.00
工业发展专项资金	260,000.00		260,000.00			260,000.00
西安市科学技术局 政府补贴	100,000.00		100,000.00			100,000.00
合计	710,000.00		710,000.00			710,000.00

## 24、长期借款

## (1) 长期借款分类

借款类别	期末金额	期初金额
保证借款	63,000,000.00	31,000,000.00
合计	63,000,000.00	31,000,000.00

注：①期末借款 63,000,000.00 元系子公司城市学院借款。

②期末无逾期借款。

(2) 期末金额中前五名长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	期末金额		期初金额	
					外币 金额	本币 金额	外币 金额	本币 金额
西安银行城北支行	2014-3-20	2017-1-23	人民币	7.38		25,000,000.00		
西安银行城北支行	2014-3-20	2015-9-23	人民币	7.38		13,000,000.00		
西安银行城北支行	2014-3-20	2016-3-23	人民币	7.38		5,000,000.00		
西安银行城北支行	2014-3-20	2016-9-23	人民币	7.38		15,000,000.00		
西安银行城北支行	2011-4-27	2016-4-28	人民币	7.04		5,000,000.00		31,000,000.00

25、股本

股东名称/类别	期初金额		本期变动					期末金额	
	金额	比例 (%)	发行 新股	送股	公 积 金 转 股	其 他	小 计	金额	比例 (%)
有限售条件股份									
国有法人持股	12,740,232.00	20.40						12,740,232.00	20.40
有限售条件股份 合计	12,740,232.00	20.40						12,740,232.00	20.40
无限售条件股份									
人民币普通股	49,717,768.00	79.60						49,717,768.00	79.60
无限售条件股份 合计	49,717,768.00	79.60						49,717,768.00	79.60
股份总额	62,458,000.00	100.00						62,458,000.00	100.00

26、资本公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价	144,448,606.80			144,448,606.80
原制度资本公积转入 (股权投资准备)	460,300.00			460,300.00
其他资本公积	754,540.86			754,540.86
合计	145,663,447.66			145,663,447.66

27、盈余公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	7,344,613.45			7,344,613.45

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
合计	7,344,613.45			7,344,613.45

## 28、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上期期末金额	-90,417,631.02	
本期期初金额	-90,417,631.02	
加：本期归属于母公司股东的净利润	319,273.55	
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
本期期末金额	-90,098,357.47	

## 29、少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	期末金额	期初金额
北京国电	40.00	15,832.69	16,777.85
城市学院	30.00	43,861,196.75	41,354,661.91
合计	—	43,877,029.44	41,371,439.76

## 30、营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	93,129,286.45	122,966,761.30
其他业务收入	316,479.31	530,988.18
合计	93,445,765.76	123,497,749.48
主营业务成本	44,417,619.90	71,745,523.86
其他业务成本		
合计	44,417,619.90	71,745,523.86

## (1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
计算机信息技术	25,070,355.45	19,925,741.81	32,150,918.23	25,229,431.23
基础建设			28,113,884.50	23,319,957.20
教育	68,058,931.00	24,491,878.09	62,701,958.57	23,196,135.43
合计	93,129,286.45	44,417,619.90	122,966,761.30	71,745,523.86

## (2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额	上期金额
------	------	------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
系统集成	3,294,209.40	2,551,471.59	17,145,932.06	16,227,830.58
计算机分 销	14,581,336.49	14,515,702.27	7,179,829.05	7,179,829.05
软件开发	7,194,809.56	2,858,567.95	7,825,157.12	1,821,771.60
工程施工			28,113,884.50	23,319,957.20
学费及住 宿费收入	68,058,931.00	24,491,878.09	62,701,958.57	23,196,135.43
合计	93,129,286.45	44,417,619.90	122,966,761.30	71,745,523.86

## (3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
客户 1	5,077,387.75	5.43
客户 2	3,387,981.12	3.63
客户 3	1,572,948.72	1.68
客户 4	1,492,307.69	1.60
客户 5	1,365,820.51	1.46
合计	12,896,445.79	13.80

## 31、营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税		923,249.37	应税营业额的 5%
城市维护建设税	3,767.33	65,290.12	营业税及增值税的 7%
教育费附加	2,690.95	46,641.78	营业税及增值税的 3% (地方教育 费附加 2%)
合计	6,458.28	1,035,181.27	

## 32、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	3,991,484.72	3,626,519.31
运杂费	31,034.78	776.00
差旅费	1,269,092.67	1,290,305.94
业务招待费	650,173.35	961,246.36
办公费	1,067,045.76	549,193.25
咨询费用	290,133.02	110,415.00
外协费	2,500.00	
保险费	484,000.98	401,099.29
汽车费用	632,992.32	174,024.20
会议费	14,810.00	74,132.00

项目	本期金额	上期金额
租赁费	92,620.00	174,024.20
通讯费	35,302.25	32,143.11
培训费	2,805.01	5,000.00
其他费用	29,202.30	15,198.92
折旧费	67,214.10	78,554.40
合计	8,660,411.26	7,492,631.98

## 33、管理费用

项目	本期金额	上期金额
教育资源服务费	11,668,275.00	5,602,050.00
折旧费	9,668,987.93	9,144,210.16
职工薪酬	5,171,079.03	6,260,304.94
房租、水电及物业费	178,462.15	313,793.16
交通费	861,374.38	660,647.24
业务招待费	209,096.54	443,321.28
办公费	523,956.54	614,467.05
通讯费	475,037.00	368,693.00
中介费	487,629.34	1,477,448.30
无形资产摊销	347,162.59	323,767.20
差旅费	173,621.50	69,845.30
各项税费	112,422.92	201,069.62
董事会费	105,000.00	104,790.00
修理费	9,093.00	161,591.20
广告宣传费	85,580.00	21,574.80
会议费	6,765.00	138,809.00
其他	106,140.60	258,708.57
培训费	31,010.00	
合计	30,220,693.52	26,165,090.82

## 34、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	8,827,540.50	9,359,129.67
减：利息收入	1,273,812.42	1,776,688.98
加：汇兑损失	-	-
加：其他支出	17,236.98	26,406.76
合计	7,570,965.06	7,608,847.45

## 35、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	623,484.99	728,706.33
存货跌价损失		
合计	623,484.99	728,706.33

## 36、投资收益

## (1) 投资收益来源

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-20.81	-1,196.28
处置长期股权投资产生的投资收益		115,447.27
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
.....		
合计	-20.81	114,250.99

## (2) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
合计	-20.81	-1,196.28	
其中，西安博捷科技发展有限公司	-20.81	-1,196.28	净利润变化引起

## 37、营业外收入

## (1) 营业外收入明细

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	1,346.62	1,498.00	1,346.62
其中：固定资产处置利得	1,346.62	1,498.00	1,346.62
接受捐赠	33,600.00	60,875.00	33,600.00
政府补助	1,115,600.00	463,700.00	1,115,600.00
其他	2,500.00	45,650.00	2,500.00
合计	1,153,046.62	571,723.00	1,153,046.62

## (2) 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
财政局专项资金	100,000.00		市财函(2014)1号	与收益相关
企业技术中心	300,000.00		企业技术中心政府补贴(市工信发(2014)56号)	与收益相关
航天信息服务费	800.00	400.00	财税[2012]15号	与收益相关
西安经开区高校毕业生就业见习生活补贴	4,800.00		西经开发[2012]328号	与收益相关
经开区2013年度支持产业发展专项资金	350,000.00		西经开发[2013]304号	与收益相关
工业发展专项资金	260,000.00		工信委计划编号: GYZX13-02-28	与收益相关
西安市科学技术局政府补贴	100,000.00		计划类别(创新工程)项目编号: CX13098	与收益相关
接纳实习大学生补贴		60,000.00	西经开发(2013)328号	与收益相关
经开区管委会知识产权奖励		3,300.00	西安经济技术开发区管理委员会西经开发(2011)191号	与收益相关
信息化专项资金补助		400,000.00	陕财办建专[2012]63号	与收益相关
合计	1,115,600.00	463,700.00		

## 38、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	115,414.44	4,590.35	115,414.44
其中: 固定资产处置损失	115,414.44	4,590.35	115,414.44
对外捐赠			
违约赔款			
交通事故赔偿款			
其他		2,000.00	
合计	115,414.44	6,590.35	115,414.44

## 39、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当年所得税费用		260,857.78
递延所得税费用	158,880.89	404,667.06
合计	158,880.89	665,524.84

## 40、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	319,273.55	4,771,550.50

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司的非经常性损益	2	1,059,612.57	649,904.59
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-740,339.02	4,121,645.91
期初股份总数	4	62,458,000.00	62,458,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至期末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至期末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	62,458,000.00	62,458,000.00
基本每股收益（I）	$13=1\div 12$	0.01	0.08
基本每股收益（II）	$14=3\div 12$	-0.01	0.07
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17	25%	25%
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（I）	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.01	0.08
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	-0.01	0.07

#### 41、现金流量表项目

##### （1）收到/支付的其他与经营/筹资活动有关的现金

##### 1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
收到的政府补助款	404,800.00
收到的投标等各项保证金	1,223,848.74
收到的银行存款利息收入	1,258,031.47
其他	916,347.57
收到其他单位往来款	1,677,342.16
合计	5,480,369.94

## 2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
支付的各项费用	12,446,209.14
支付房租、水电、物业费	4,889,097.50
支付的投标保证金等	1,368,093.00
支付学生奖助学金	5,761,000.00
教学科研项目支出	1,102,858.16
与其他单位往来款	640,431.93
合计	26,207,689.73

## 3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额
利息收入	14,529.33
履约金	88,197.00
合计	102,726.33

## 4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额
履约金	383,565.93
合计	383,565.93

## (2) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	2,824,863.23	8,735,626.57
加: 资产减值准备	623,484.99	728,706.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,712,720.49	12,466,261.52
无形资产摊销	347,162.59	323,767.20
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“-”填列)	134,546.94	-1,498.00
固定资产报废损失 (收益以“-”填列)	8,546.46	4,590.35
公允价值变动损益 (收益以“-”填列)		
财务费用 (收益以“-”填列)	8,813,588.10	9,359,129.67
投资损失 (收益以“-”填列)	-20.81	-114,250.99
递延所得税资产的减少 (增加以“-”填列)	158,880.89	404,667.06
递延所得税负债的增加 (减少以“-”填列)		
存货的减少 (增加以“-”填列)	-1,613,141.64	-20,196,596.79

项目	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	11,277,198.48	-11,633,577.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-81,232,277.58	-63,867,751.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-48,944,447.86	-63,790,926.13
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	34,297,943.23	83,573,053.57
减：现金的期初余额	106,138,789.12	199,787,924.88
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	-71,840,845.89	-116,214,871.31

## (3) 现金和现金等价物

项目	本期金额	上期金额
现金	34,297,943.23	83,573,053.57
其中：库存现金	137,240.14	144,291.10
可随时用于支付的银行存款	34,160,703.09	83,428,762.47
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	34,297,943.23	83,573,053.57
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 十、关联方及关联交易

## (一) 关联方关系

## 1、母公司及实际控制人

## (1) 母公司及实际控制人

母公司及实际控制人名称	企业类型	注册地	业务性质	法人	组织机
西安经发集团有限责任公司	国有公司	西安市	投资与管理	杨安定	729953308

母公司及实际控制人名称	企业类型	注册地	业务性质	法人	组织机
西安经济技术开发区管理委员会	行政事业单位	西安市	政府部门	杨安定	43720597-3

注：西安经发集团有限责任公司是本集团的控股股东，西安经济技术开发区管理委员会是本集团的实际控制人。

(2) 母公司的注册资本及其变化 (单位：万元)

母公司	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
西安经发集团有限责任公司	120,000.00	0.00	0.00	120,000.00

注：本报告期内，西安经发集团有限责任公司注册资本为 12 亿元。

(3) 母公司的所持股份或权益及其变化

母公司	持股金额		持股比例 (%)	
	期末金额	期初金额	期末比例	期初比例
西安经发集团有限责任公司	12,740,232.00	12,740,232.00	20.40	20.40

西安经发集团有限责任公司对本公司的表决权比例为 26.75%，表决权比例较持股比例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、子公司

企业名称	企业类型	注册地址	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
北京国电博通科技有限公司	有限责任公司	北京市	高昆	计算机信息	1000 万元	60.00	60.00	75771043-4
西安交通大学城市学院	民办非企业单位 (法人)	西安市	韩东升	高等教育	10000 万元	70.00	70.00	76258466-3
西安博通科技有限责任公司	一人有限责任公司 (法人)	西安市	王萍	计算机信息	5250 万元	100.00	100.00	66319080-2

3、联营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
联营企业									
西安博捷科技发展有限公司	有限责任	西安市	投资	邬树新	40,000,000.00	40.00	40.00		75783375-X

4、其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
控股股东的控股子公司	西安经发经贸实业有限责任公司		735048363

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
控股股东的控股子公司	西安出口加工区投资建设有限公司		775943573
控股股东的控股子公司	西安经发新能源有限公司		757819261
控股股东的控股子公司	西安经发担保有限公司		775964881
控股股东的控股子公司	西安经济技术开发区建设有限责任公司		294461848
控股股东的控股子公司	西安经发中学		783595863
控股股东的控股子公司	西安经发学校		783577227
实际控制人的控股子公司	西安现代农业综合开发总公司		29425382-X
拟重组之交易对方公司	陕西汽车控股集团有限公司		05211736-6
拟重组之置入资产公司	陕西汽车集团有限责任公司		22052425-2
拟重组之置入资产公司的子公司	陕西重型汽车有限公司		74127207-0
控股股东的全资子公司	西安经发基础设施建设工程有限公司		73504004-6
前联营企业	西安博达软件有限公司		72491093-1

## (二) 关联交易

### 1、销售商品、提供劳务

关联方类型及关联方名称	本期		上期	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易额的比例 (%)
母公司及实际控制人	169,811.32	2.36	13,968,265.98	49.68
其中：西安经济技术开发区管理委员会	169,811.32	2.36	13,968,265.98	49.68
其他关联关系方	238,888.89	1.34	162,282.04	0.67
西安经发中学			162,282.04	0.67
陕西重型汽车有限公司	238,888.89	1.34		
合计	408,700.21	—	14,130,548.02	—

### 2、关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
西安经发集团有限责任公司	西安交通大学城市学院	20,000,000.00	2013-04-19	2014-04-20	是
西安经发集团有限责任公司	西安交通大学城市学院	25,000,000.00	2011-04-27	2014-03-28	是
西安经发集团有限责任公司	西安交通大学城市学院	5,000,000.00	2011-04-27	2014-10-31	否
西安经发集团有限责任公司	西安交通大学城市学院	26,000,000.00	2011-04-29	2016-04-28	是
西安经发集团有限责任公司	西安交通大学城市学院	5,000,000.00	2011-04-29	2016-04-28	否
西安经发集团有限责任公司	西安交通大学城市学院	2,000,000.00	2014-03-20	2015-03-23	否

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
西安经发集团有限责任公司	西安交通大学城市学院	13,000,000.00	2014-03-20	2015-09-23	否
西安经发集团有限责任公司	西安交通大学城市学院	5,000,000.00	2014-03-20	2016-03-23	否
西安经发集团有限责任公司	西安交通大学城市学院	15,000,000.00	2014-03-20	2016-09-23	否
西安经发集团有限责任公司	西安交通大学城市学院	25,000,000.00	2014-03-20	2017-01-23	否

### 3、关联方资金拆借

关联方名称	拆借金额	起始日	到期日	备注
拆入				
西安经发集团有限责任公司	251,131,387.13			借款及利息
西安博捷科技发展有限公司	11,402,000.00			资金拆借

注：拆借资金 251,131,387.13 元的借款中，其中本金：184,548,482.53 元、利息 66,582,904.60 元。按照中国人民银行所提供的基准利率收取利息。

### (三) 关联方往来余额

#### 1、关联方应收账款

关联方（项目）	期末金额		期初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
母公司及实际控制人	254,166.49	25,416.65	254,166.49	25,416.65
西安经发集团有限责任公司	254,166.49	25,416.65	254,166.49	25,416.65
其他关联关系方	749,760.20	38,082.69	525,443.70	26,392.19
其中：西安经济技术开发区建设有限责任公	3,678.50	183.93	58,862.00	2,943.10
西安经发学校	2,400.00	240.00	2,400.00	240.00
西安现代农业综合开发总公司	7,488.20	374.41	7,488.20	374.41
西安经发中学	9,493.50	949.35	9,493.50	474.68
陕西重型汽车有限公司	726,700.00	36,335.00	447,200.00	22,360.00
合计	1,003,926.69	63,499.34	779,610.19	51,808.84

#### 2、关联方预付账款

关联方（项目）	期末金额		期初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合营及联营企业	104,690.69	104,690.69	130,690.69	6,534.53

其中：西安博达软件有限公司	104,690.69	104,690.69	130,690.69	6,534.53
---------------	------------	------------	------------	----------

### 3、关联方应付账款

关联方（项目）	期末金额	期初金额
母公司及实际控制人	17,851,815.11	17,851,815.11
其中：西安经济技术开发区管理委员会	17,851,815.11	17,851,815.11
其他关联关系方	102,982.92	65,804.32
其中：西安现代农业综合开发总公司	16,235.30	16,235.30
西安经发基础设施建设工程有限公司	86,747.62	49,569.02
合计	17,954,798.03	17,917,619.43

### 4、关联方其他应付款

关联方（项目）	期末金额	期初金额
母公司及实际控制人	251,131,387.13	245,533,416.49
其中：西安经发集团有限责任公司	251,131,387.13	245,533,416.49
合营及联营企业	11,402,000.00	11,402,000.00
其中：西安博捷科技发展有限公司	11,402,000.00	11,402,000.00
其他关联关系方	9,950,296.95	9,960,296.95
其中：西安经发经贸实业有限责任公司	9,900,000.00	9,900,000.00
西安出口加工区投资建设有限公司	10,296.95	10,296.95
西安经发基础设施建设工程有限公司	40,000.00	50,000.00
合计	272,483,684.08	266,895,713.44

### 5、关联方预收账款

关联方（项目）	期末金额	期初金额
母公司及实际控制人	169,811.32	339,622.64
其中：西安经济技术开发区管理委员会	169,811.32	339,622.64
合计	169,811.32	339,622.64

## 十一、或有事项

截至 2014 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

## 十二、承诺事项

截至 2014 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

### 十三、资产负债表日后事项

无。

### 十四、其他重要事项

#### 1、终止拟实施的重大资产重组事项

公司 2013 年 7 月 29 日召开第四届董事会第二十六次会议，审议通过《博通股份重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易预案》等相关事项，公司拟以资产置换及非公开发行股份的方式购买陕西汽车控股集团有限公司等交易对方合计持有的陕西汽车集团有限公司 100% 的股权。后因陕西汽车集团有限公司资产调整，公司无法在重组预案披露后 6 个月发出股东大会通知，经协商一致，2014 年 2 月 26 日公司召开第四届董事会第二十九次会议，审议通过《关于终止本次重大资产重组事项的议案》等相关事项，并同日公司与交易对方签署了《重大资产重组终止协议》，终止了本次重大资产重组事项。

该事项公司已分别于 2013 年 8 月 1 日、2014 年 1 月 17 日、1 月 20 日、1 月 25 日、1 月 30 日、2 月 15 日、2 月 22 日、2 月 27 日、3 月 1 日在《中国证券报》和上海证券交易所网站（网址为：<http://www.sse.com.cn>）上披露公告。

#### 2、变更公司董事长、法定代表人

公司 2014 年 4 月 8 日召开第四届董事会第三十二次会议，审议通过选举张劲峰为公司董事长、法定代表人、董事会战略委员会主任委员，公司已于 2014 年 4 月 23 日完成了相关工商变更登记手续。

该事项公司已分别于 2014 年 4 月 9 日和 4 月 25 日在《中国证券报》和上海证券交易所网站（网址为：<http://www.sse.com.cn>）上披露。

#### 3、变更公司名称

公司分别于 2014 年 2 月 26 日召开第四届董事会第二十九次会议、4 月 23 日召开 2013 年年度股东大会，审议通过公司名称变更为“西安博通资讯股份有限公司”，公司股票代码不变仍然为“600455”，公司股票简称不变仍然为“博通股份”，公司已于 2014 年 5 月 29 日完成了公司名称变更的相关工商变更登记手续。

该事项公司已分别于 2014 年 2 月 27 日、4 月 24 日、5 月 30 日在《中国证券报》和上海证券交易所网站（网址为 <http://www.sse.com.cn>）上披露。

### 十五、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款分类

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	5,905,075.00	24.21	450,661.88	7.63

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
账龄组合	15,203,343.14	62.32	1,646,072.97	10.83
组合小计	15,203,343.14	62.32	1,646,072.97	10.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,285,555.01	13.47	3,285,555.01	100.00
合计	24,393,973.15	—	5,382,289.86	—

应收账款分类 (续)

类别	期初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	10,419,041.79	41.11	556,110.22	5.34
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
账龄组合	11,640,011.79	45.93	1,280,060.82	11.00
组合小计	11,640,011.79	45.93	1,280,060.82	11.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,285,555.01	12.96	3,285,555.01	100.00
合计	25,344,608.59	—	5,121,726.05	—

1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
客户 1	5,905,075.00	450,661.88	7.63	单独测试, 按照账龄分析法计提
合计	5,905,075.00	450,661.88	—	—

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末金额			期初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	11,675,342.69	76.80	583,767.13	7,879,183.41	67.69	393,959.16
1-2 年	890,031.56	5.85	89,003.15	1,336,130.28	11.48	133,613.03
2-3 年	1,728,408.79	11.37	518,522.64	2,299,302.10	19.75	689,790.63
3-4 年	909,560.10	5.98	454,780.05	125,396.00	1.08	62,698.00

账龄	期末金额			期初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
4-5 年						
合计	15,203,343.14	100.00	1,646,072.97	11,640,011.79	100.00	1,280,060.82

## 3) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
客户 1	792,649.00	792,649.00	100.00	账龄 5 年以上, 预计无法收回, 全额计提坏账准备
客户 2	400,000.00	400,000.00	100.00	账龄 5 年以上, 预计无法收回, 全额计提坏账准备
客户 3	390,000.00	390,000.00	100.00	账龄 5 年以上, 预计无法收回, 全额计提坏账准备
客户 4	351,000.00	351,000.00	100.00	账龄 5 年以上, 预计无法收回, 全额计提坏账准备
客户 5	284,000.00	284,000.00	100.00	账龄 5 年以上, 预计无法收回, 全额计提坏账准备
其他客户	1,067,906.01	1,067,906.01	100.00	账龄 5 年以上, 预计无法收回, 全额计提坏账准备
合计	3,285,555.01	3,285,555.01	—	

(2) 期末应收账款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

## (3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
客户 1	非关联方	5,905,075.00	1 年内, 1-2 年	24.20
客户 2	非关联方	1,593,259.99	1 年以内	6.53
客户 3	非关联方	1,480,000.00	1 年以内	6.07
客户 4	非关联方	1,179,520.00	1 年以内	4.84
客户 5	非关联方	1,084,500.00	1 年以内	4.45
合计	—	11,242,354.99	—	46.09

## (4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
西安经发集团有限责任公司	控股股东	254,166.49	1.04
西安经发学校	控股股东的控股子公司	2,400.00	0.01

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
西安现代农业综合开发总公司	实际控制人的控股子公司	7,488.20	0.03
西安经济技术开发区建设有限责任公司	控股股东的控股子公司	3,678.50	0.02
西安经发中学	控股股东的控股子公司	9,493.50	0.04
合计		277,226.69	1.14

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,144,200.00	23.79	182,210.00	15.92
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
账龄组合	2,537,756.80	52.76	333,818.87	13.15
组合小计	2,537,756.80	52.76	333,818.87	13.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,127,953.15	23.45	1,127,953.15	100.00
合计	4,809,909.95	—	1,643,982.02	—

### 其他应收款分类 (续)

类别	期初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	934,442.52	28.78	484,442.52	51.84
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
账龄组合	1,618,908.15	49.86	224,901.65	13.89
组合小计	1,618,908.15	49.86	224,901.65	13.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	693,510.63	21.36	693,510.63	100.00
合计	3,246,861.30	—	1,402,854.80	—

#### 1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
------	------	------	----------	------

单位 1	644,200.00	32,210.00	5.00	单独测试,按照账龄分析法计提
单位 2	500,000.00	150,000.00	30.00	单独测试,按照账龄分析法计提
合计	1,144,200.00	182,210.00	—	—

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末金额			期初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	2,245,801.87	88.49	112,290.10	1,256,780.12	77.63	62,839.01
1-2 年	16,550.24	0.65	1,655.02	7,383.54	0.46	738.35
2-3 年	900.00	0.04	270.00	80,239.80	4.95	24,071.94
3-4 年				274,504.69	16.96	137,252.35
4-5 年	274,504.69	10.82	219,603.75			
合计	2,537,756.80	100.00	333,818.87	1,618,908.15	100.00	224,901.65

3) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
单位 1	434,442.52	434,442.52	100.00	账龄为 5 年以上,预计无法收回,按 100%计提坏账
单位 2	222,216.91	222,216.91	100.00	账龄为 5 年以上,预计无法收回,按 100%计提坏账
单位 3	127,478.00	127,478.00	100.00	账龄为 5 年以上,预计无法收回,按 100%计提坏账
单位 4	60,000.00	60,000.00	100.00	账龄为 5 年以上,预计无法收回,按 100%计提坏账
单位 5	50,000.00	50,000.00	100.00	账龄为 5 年以上,预计无法收回,按 100%计提坏账
其他单位	233,815.72	233,815.72	100.00	账龄为 5 年以上,预计无法收回,按 100%计提坏账
合计	1,127,953.15	1,127,953.15	—	—

(2) 期末其他应收款中不含持本公司 5% (含) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
自然人	内部员工	644,200.00	1 年以内	13.39	项目款
单位 1	往来单位	500,000.00	2-3 年	10.40	保证金

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
单位 2	往来单位	434,442.52	5 年以上	9.03	往来款
自然人	内部员工	305,360.00	1 年以内	6.35	项目款
自然人	内部员工	256,000.00	1 年以内	5.32	项目款
合计	—	2,140,002.52	—	44.49	—

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	期初金额
按成本法核算长期股权投资	128,500,000.00	128,500,000.00
按权益法核算长期股权投资	5,058,592.42	5,058,613.23
长期股权投资合计	133,558,592.42	133,558,613.23
减：长期股权投资减值准备	6,166,701.45	6,166,701.45
长期股权投资价值	127,391,890.97	127,391,911.78

#### (2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比 (%)	投资成本
成本法核算			
北京国电博通科技有限公司	60.00	60.00	6,000,000.00
西安交通大学城市学院	70.00	70.00	70,000,000.00
西安博通科技有限责任公司	100.00	100.00	52,500,000.00
小计	—	—	128,500,000.00
权益法核算			
西安博捷科技发展有限公司	40.00	40.00	15,974,131.81
小计	—	—	15,974,131.81
合计	—	—	144,474,131.81

#### 按成本法、权益法核算的长期股权投资（续）

被投资单位名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	本期现金股利
成本法核算					
北京国电博通科技有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00	
西安交通大学城市学院	70,000,000.00			70,000,000.00	
西安博通科技有限责任公司	52,500,000.00			52,500,000.00	
小计	128,500,000.00			128,500,000.00	
权益法核算					
西安博捷科技发展有限公	5,058,613.23		20.81	5,058,592.42	

被投资单位名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	本期现金股利
司					
小计	5,058,613.23		20.81	5,058,592.42	
合计	133,558,613.23		20.81	133,558,592.42	

## (3) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	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
联营企业							
西安博捷科技发展有限公司	40.00	40.00	12,906,541.08	260,060.00	12,646,481.08		-52.03
合计	—	—	12,906,541.08	260,060.00	12,646,481.08		-52.03

## (4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
北京国电博通科技有限公司	4,395,112.18			4,395,112.18
西安交通大学城市学院	1,754,942.15			1,754,942.15
西安博通科技有限责任公司	16,647.12			16,647.12
合计	6,166,701.45			6,166,701.45

## 4、营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	13,775,086.79	23,249,084.95
合计	13,775,086.79	23,249,084.95
主营业务成本	9,535,726.86	17,095,151.65
合计	9,535,726.86	17,095,151.65

## (1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
计算机信息技术	13,775,086.79	9,535,726.86	23,249,084.95	17,095,151.65
合计	13,775,086.79	9,535,726.86	23,249,084.95	17,095,151.65

## (2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
系统集成	1,486,089.74	1,383,632.48	16,326,697.95	15,593,380.05
计算机分销	5,623,192.02	5,565,098.86		
软件开发	6,665,805.03	2,586,995.52	6,922,387.00	1,501,771.60

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	13,775,086.79	9,535,726.86	23,249,084.95	17,095,151.65

## (3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
客户 1	5,077,387.75	36.86
客户 2	3,387,981.12	24.59
客户 3	773,100.00	5.61
客户 4	269,515.38	1.96
客户 5	154,992.31	1.13
合计	9,662,976.56	70.15

## 5、投资收益

## (1) 投资收益来源

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-20.81	-1,196.28
处置长期股权投资产生的投资收益		115,447.27
合计	-20.81	114,250.99

## (2) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
合计	-20.81	-1,196.28	
其中：西安博捷科技发展有限公司	-20.81	-1,196.28	

## 6、母公司现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-5,674,395.47	-4,565,419.88
加：资产减值准备	612,482.96	97,025.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	95,082.64	3,167,156.16
无形资产摊销		6,233.52
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“-”填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	4,814.57	

项目	本期金额	上期金额
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）		197,166.67
投资损失（收益以“-”填列）	-20.81	-114,250.99
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）		
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	-1,184,220.33	-2,865,835.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-26,600.49	4,585,548.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-9,870,373.45	5,567,767.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-16,043,230.38	-5,060,143.09
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	10,239,626.58	16,649,711.60
减：现金的期初余额	11,285,106.84	20,685,689.78
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	-1,045,480.26	-4,035,978.18

## 十六、补充资料

### 1、本期非经营性损益表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》的规定，本公司 2014 年度非经营性损益如下：

项目	本期金额	上期金额	说明
非流动资产处置损益	-114,067.82	110,354.91	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助	1,114,800.00	463,700.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成			

项目	本期金额	上期金额	说明
本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	36,900.00	106,525.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小计	1,037,632.18	680,579.91	
所得税影响额			
少数股东权益影响额(税后)	-21,980.39	30,675.32	
合计	1,059,612.57	649,904.59	

## 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
归属于母公司股东的净利润	0.25	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-0.59	-0.01	-0.01

## 3、主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

### (1) 资产负债表项目

项目	期末数	期初数	增减额	增减幅度	主要原因
货币资金	34,634,247.93	106,474,189.12	-71,839,941.19	-67.47	系子公司城市学院归还银行借款及支付工程款所致
应收票据	150,000.00	450,000.00	-300,000.00	-66.67	系母公司银行承兑汇票到期解付所致
预付款项	3,370,406.31	1,743,074.74	1,627,331.57	93.36	系计算机信息业务预付项目采购、外包款增加所致

项目	期末数	期初数	增减额	增减幅度	主要原因
其他应收款	5,188,631.79	2,815,612.31	2,373,019.48	84.28	系支付项目履约保证金增加所致
其他流动资产	4,948,745.92	15,756,007.20	-10,807,261.28	-68.59	系子公司城市学院分摊教育资源服务费所致
在建工程	2,289,576.26	7,036,050.69	-4,746,474.43	-67.46	系子公司城市学院在建项目转固所致
开发支出	3,009,205.96	1,475,070.10	1,534,135.86	104.00	系计算机信息业务研发投入增加所致
短期借款		20,000,000.00	-20,000,000.00	-100.00	系子公司城市学院偿还银行借款所致
预收款项	37,356,098.45	105,048,177.17	-67,692,078.72	-64.44	系子公司城市学院 2013/2014 学年学费收入分期确认导致
应付职工薪酬	1,049,859.12	3,339,642.08	-2,289,782.96	-68.56	系母公司发放计提薪资所致
应交税费	-289,514.38	1,166,635.00	-1,456,149.38	-124.82	系计算机信息业务上缴 2013 年年末应交税费所致
一年内到期的非流动负债	7,000,000.00	30,000,000.00	-23,000,000.00	-76.67	系子公司城市学院偿还一年内到期借款所致
其他流动负债		710,000.00	-710,000.00	-100.00	系计算机信息业务分摊 2013 年政府补助所致
长期借款	63,000,000.00	31,000,000.00	32,000,000.00	103.23	系子公司城市学院长期借款增加所致

## (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
营业成本	44,417,619.90	71,745,523.86	-27,327,903.96	-38.09	系出售子公司经发基础所致
营业税金及附加	6,458.28	1,035,181.27	-1,028,722.99	-99.38	系出售子公司经发基础所致
投资收益	-20.81	114,250.99	-114,271.80	-100.02	系出售联营公司博达软件所致
营业外收入	1,153,046.62	571,723.00	581,323.62	101.68	系政府补助增加所致
营业外支出	115,414.44	6,590.35	108,824.09	1651.26	系子公司城市学院固定资产报废增加所致
所得税费用	158,880.89	665,524.84	-506,643.95	-76.13	系出售子公司经发基础所致

## 第十节 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人签名并公司盖章的 2014 年半年度报告的全文和摘要；
- (二) 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公司盖章的 2014 年半年度的会计报表；
- (三) 报告期内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：张劲峰  
西安博通资讯股份有限公司  
2014 年 8 月 21 日