

公司代码：600455

公司简称：博通股份



**西安博通资讯股份有限公司**  
**2018 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、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人王萍、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：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，均不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，注意投资风险。

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

1、计算机信息技术业务技术、客户行业环境、生产经营风险

计算机信息技术行业受到经济周期的影响较大，应用软件产品市场竞争激烈，项目型业务在实施过程中受牵制的因素和不可控因素太多，随着市场的变化和客户需求提高，若软件企业不能在产品研发、技术创新、客户服务等方面进一步增强实力，未来将面临更大的竞争压力，软件企业将面临市场竞争加剧的风险。

公司计算机信息技术业务主要为国土资源信息化，客户主要为国家各级国土资源行政管理部门。根据 2018 年 3 月 21 日发布的《深化党和国家机构改革方案》，深化国务院机构改革，组建自然资源部，将国土资源部的职责，国家发展和改革委员会的组织编制主体功能区规划职责，住房和城乡建设部的城乡规划管理职责，水利部的水资源调查和确权登记管理职责，农业部的草原资源调查和确权登记管理职责，国家林业局的森林、湿地等资源调查和确权登记管理职责，国家海洋局的职责，国家测绘地理信息局的职责整合，组建自然资源部，作为国务院组成部门。自然

资源部对外保留国家海洋局牌子。不再保留国土资源部、国家海洋局、国家测绘地理信息局。目前该项改革工作正在进行中，对于公司业务有较大影响。

## 2、民办教育行业政策、选择登记为非营利性民办学校、招生及投资风险

2016 年 11 月 7 日，第十二届全国人民代表大会常务委员会第二十四次会议审议通过了《关于修改〈中华人民共和国民办教育促进法〉的决定》，该决定自 2017 年 9 月 1 日起施行。本次修改的核心是民办学校的举办者可以自主选择设立非营利性或者营利性民办学校，非营利性民办学校的举办者不得取得办学收益，学校的办学结余全部用于办学；营利性民办学校的举办者可以取得办学收益，学校的办学结余依照公司法等有关法律法规的规定处理。具体办法由省、自治区、直辖市制定。国务院及其教育行政等有关部门和各省、自治区、直辖市在依照本决定实施民办学校分类管理改革时，应当充分考虑有关历史和现实情况，保障民办学校受教育者、教职工和举办者的合法权益，确保民办学校分类管理改革平稳有序推进。该项法律的修改，对于城市学院的未来发展必然会产生重要影响。

2018 年 1 月 23 日，公司召开第六届董事会第四次会议，审议通过西安交通大学城市学院选择登记为非营利性民办学校，公司董事会经过综合考虑，城市学院选择登记为非营利性民办学校，有利于城市学院的长远发展。公司将慎重考虑城市学院选择登记类别为非营利性民办学校之后，对于公司的综合影响。

除上述之外，随着普通高等学院招生政策的严格执行和参加高考人数的减少变化，对于招生人数有一定影响；而且城市学院建设投入较大，固定资产折旧和财务费用较高，存在一定投资风险。

## 3、连续重大资产重组未成功对公司业务的影响风险及未来重大资产重组的不确定性风险

公司 2015 年 10 月启动筹划重大资产重组事项，2016 年 4 月 22 日股东大会审议未通过该次重大资产重组，5 月 19 日公司确认予以终止该次重大资产重组。之后 5 月 25 日公司又开始筹划新的重大资产重组，9 月 12 日公司又终止了该次新的重大资产重组。该等事项对于公司计算机信息技术业务发展带来较大的不利影响，具有风险因素，主要是在市场、人员等方面影响较大。

未来公司有可能会根据具体情况，在条件成熟时继续筹划实施重大资产重组，随着中国证监会对重大资产重组相关政策的调整，未来如果继续实施重大资产重组，也会存在能否通过审核和实施的不确定性风险。

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况的讨论与分析.....	14
第五节	重要事项.....	20
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	26
第七节	优先股相关情况.....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节	公司债券相关情况.....	30
第十节	财务报告.....	31
第十一节	备查文件目录.....	110

## 第一节 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
经发经贸	指	西安经发经贸实业有限责任公司，曾为本公司持股 5% 以上的股东，也为本公司第一大股东经发集团的控股子公司
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
西安博捷	指	西安博捷科技发展有限公司，为本公司联营公司
审计师、信永中和、年审会计师	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
本期、报告期、本报告期	指	2018 年度 1-6 月
上期、上年同期	指	2017 年度 1-6 月

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 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	王萍

### 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	http://www.butone.com
电子信箱	stock@butone.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更情况

### 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	http://www.sse.com.cn（上海证券交易所网站）
公司半年度报告备置地点	公司证券投资部
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更情况

### 五、 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	86,789,917.71	81,437,569.60	6.57
归属于上市公司股东的净利润	-825,060.64	-1,473,148.53	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,492,735.44	-1,527,604.93	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-45,914,173.85	-44,749,788.27	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	127,807,479.13	128,632,539.77	-0.64
总资产	606,594,640.45	683,563,662.17	-11.26

**(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)	-0.013	-0.024	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.013	-0.024	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.024	-0.024	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-0.643	-1.193	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-1.164	-1.237	不适用

公司主要会计数据和财务指标的说明

 适用  不适用

**七、 境内外会计准则下会计数据差异**
 适用  不适用

**八、 非经常性损益项目和金额**
 适用  不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-122,682.79	
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,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	356,551.42	
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,如安置职工的支出、整合费用等		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	397,677.52	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,899.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	25,229.08	
所得税影响额		
合计	667,674.80	



### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1、报告期内，公司主营业务范围为计算机信息技术和高等教育两大块。

报告期内及截至报告期末，本公司有三个控股子公司（包括全资）、一个联营公司。本公司持有西安博通科技有限责任公司 100% 股权，持有西安交通大学城市学院 70% 股权，持有北京国电博通科技有限公司 60% 股权，持有联营公司西安博捷科技发展有限公司 40% 股权。

其中北京国电博通科技有限公司已长期处于停滞状态；西安博捷科技发展有限公司一直长期处于停滞状态，未开展经营业务。

#### 2、计算机信息技术

##### (1) 计算机信息技术业务及经营模式

##### 业务、产品及用途：

公司本部及博通科技的主营业务为计算机信息技术，是将自主知识产权应用软件产品研发生产、跨平台和多技术计算机网络系统高度集成于一体的专业化的计算机信息公司，主要业务是以国土资源为核心的电子政务信息化，辅助有煤炭企业信息化和系统集成业务。

计算机信息技术业务的主要产品包括国土资源信息化产品、业务中间件平台产品，辅助有煤炭采掘信息化产品。公司国土资源信息化客户主要为国家各级国土资源行政管理部门，煤炭企业信息化的客户主要为国有大中型煤矿。近年来公司业务都是以国土资源信息化为主；煤炭采掘行业整体近年来持续低迷、业务量额度少，且毛利率要低于国土资源信息化。

公司国土资源信息化业务，是以国土资源信息化产品服务为核心，通过平台化的业务中间件产品，已成功广泛应用于包含业务平台、不动产登记、地政、矿政、测绘、执法、综合监管、办公、档案等全业务的国土资源电子政务领域，是中国智慧国土领域重要参与者。

##### 经营模式：

主要是以自主软件为核心，根据需求为客户提供定制化的软件开发和服务，或是根据客户的特殊需求对软件进行二次开发，同时为客户提供咨询、方案设计、系统实施及相关技术服务，公司正在努力逐步由项目型公司向产品型公司转变。收入来源主要是计算机信息化解决方案和软件的销售、老客户软件系统升级改造和维护、提供计算机信息技术以及软硬件系统集成销售与服务。成本主要包括软件开发、实施成本，以及计算机软件、硬件、设备及服务的采购成本。

##### 业绩驱动因素：

计算机软件的核心技术和市场占有率是最重要的业绩驱动因素，公司持续加大计算机信息业务的研发力度，继续完善和加强业务中间件平台的升级，正努力逐步形成产品化，并不断拓展国土资源信息化市场占有率，并积极拓展其它电子政务应用系统，提升计算机业务的持续市场竞争力。

##### (2) 计算机信息技术行业情况说明

计算机软件产业作为国家的基础性、战略性产业，在促进国民经济和社会发展信息化中具有重要的地位和作用。根据中国软件行业协会的有关资料，目前我国软件行业目前为快速成长期，近年来软件行业始终保持了较快的增长率，产业规模继续保持平稳较快增长。伴随着改革开放的持续深化，政府信息化的需求急剧增长，并推动电子政务技术应用服务领域的快速增长。

当前我国经济发展进入新常态，新常态要有新动力，信息化可以大有作为。党中央、国务院相继作出了实施网络强国战略、国家大数据战略、“互联网+”行动计划和国家信息化发展战略等一系列重大战略部署，明确提出了以信息化为支撑，深化电子政务，服务党的建设，创新社会治理，推进善治高效的国家治理体系等重要任务。

2015 年 2 月国土资源部发布《关于进一步加强信息化工作统筹的若干意见》，明确提出加快构建覆盖全国的“国土资源云”，转变国土资源信息化建设理念和方式，深化应用部“一张图”和综合监管平台，拓展政务办公平台的服务范围，深化拓展数据共享服务，加强国土资源信息化工作的统一领导和统筹部署。

2016 年 11 月国土资源部发布《国土资源信息化“十三五”规划》，未来五年，国土资源信息化将构建以“国土资源云”为核心的信息技术体系，建立全覆盖全天候的国土资源调查监测及监管体系，构筑基于大数据和“互联网+”的国土资源管理决策与服务体系。与公司业务相关的具体规划内容有：建立完善国土资源大数据体系，推进国土资源管理决策的科学化、智能化；建设覆盖全国的不动产登记信息管理基础平台，全面落实不动产统一登记制度；构建“互联网+国土资源政

务服务”体系，有效提升国土资源惠民服务水平；推进土地督察信息化建设，全面提升督察效能；推进国土资源数据共享与开放，充分发挥国土资源信息在实施国家信息化战略中的重要基础作用。

公司客户主要为国家各级国土资源行政管理部门。根据 2018 年 3 月 21 日发布的《深化党和国家机构改革方案》，深化国务院机构改革，组建自然资源部，将国土资源部的职责，国家发展和改革委员会的组织编制主体功能区规划职责，住房和城乡建设部的城乡规划管理职责，水利部的水资源调查和确权登记管理职责，农业部的草原资源调查和确权登记管理职责，国家林业局的森林、湿地等资源调查和确权登记管理职责，国家海洋局的职责，国家测绘地理信息局的职责整合，组建自然资源部，作为国务院组成部门。自然资源部对外保留国家海洋局牌子。不再保留国土资源部、国家海洋局、国家测绘地理信息局。目前该项改革工作正在进行中，对于公司业务有较大影响。

我国的国土资源信息化目前处于快速发展阶段。公司在国土资源信息化提供商中稳定处于国内前五名的领先地位，在煤炭企业信息化行业内处于前列。

### 3、高等教育

#### (1) 高等教育业务及经营模式

业务、产品及用途：

城市学院的主营业务为高等教育，是由本公司和西安交通大学共同举办并经国家教育部 2004 年 5 月批准设立的全日制本科层次的独立学院。

城市学院属于民办高等教育，主要是对于通过普通高等学校招生全国统一考试的入校学生进行本科层次的高等学历教育。2015 年秋季新增加了普通高等院校专升本招生。

经营模式：

城市学院实行董事会领导下的院长负责制，独立办学，独立招生，独立承担民事责任，独立进行财务核算，学生毕业后独立颁发国家承认的城市学院毕业证书，符合城市学院学士学位授予条件者由城市学院授予国家承认的城市学院学士学位。城市学院收入来源主要为学生学费和住宿费收入，也包括其他教育、捐赠、政府补助等其他收入，成本主要为教学、学生培养、校园建设等。

根据教育部《独立学院设置与管理办法》规定，独立学院是民办高等教育的重要组成部分，属于公益性事业。收费项目和标准的确定，按照国家有关规定执行。独立学院在扣除办学成本、预留发展基金以及按照国家有关规定提取其他必需的费用后，出资人可以从办学结余中取得合理回报。城市学院的招生规模由陕西省教育行政部门批准，学费、住宿费等由陕西省物价行政管理部门批准。在符合相关条件并履行程序后，公司可以从城市学院的办学结余中取得合理回报。

2016 年 11 月 7 日，第十二届全国人民代表大会常务委员会第二十四次会议审议通过了《关于修改〈中华人民共和国民办教育促进法〉的决定》，该决定自 2017 年 9 月 1 日起施行。本次修改的核心是民办学校的举办者可以自主选择设立非营利性或者营利性民办学校，非营利性民办学校的举办者不得取得办学收益，学校的办学结余全部用于办学；营利性民办学校的举办者可以取得办学收益，学校的办学结余依照公司法等有关法律法规的规定处理。具体办法由省、自治区、直辖市制定。国务院及其教育行政等有关部门和各省、自治区、直辖市在依照本决定实施民办学校分类管理改革时，应当充分考虑有关历史和现实情况，保障民办学校受教育者、教职工和举办者的合法权益，确保民办学校分类管理改革平稳有序推进。该项法律的修改，将对城市学院的经营模式产生重要影响。目前陕西省尚未出台具体办法。城市学院将根据国家法律、陕西省未来出台的具体政策文件，并结合自身、投资方、上市公司的具体情况，分析未来发展思路，选择非营利性或者营利性。

2018 年 1 月 23 日，公司召开第六届董事会第四次会议，审议通过西安交通大学城市学院选择登记为非营利性民办学校，公司董事会经过综合考虑，城市学院选择登记为非营利性民办学校，有利于城市学院的长远发展。公司将慎重考虑城市学院选择登记类别为非营利性民办学校之后，对于公司的综合影响。

业绩驱动因素：

教育教学质量是城市学院的发展核心和最重要的业绩驱动因素。城市学院是在我国高等教育改革与发展过程中应运而生的新型大学，依托西安交通大学百年名校雄厚的师资力量、规范而严格的教学管理优势，根据现代科学技术发展趋势和地方经济社会发展需求设置专业。任课教师和管理干部主要从西安交通大学选聘，确保教学质量和办学方向。城市学院现设有电气与信息工程、

计算机科学与信息管理、机械工程、应用经济、管理、外语、艺术设计、护理、人文与社会科学、土木建筑工程等 10 个系以及数学、体育、物理 3 个教学部，设有 41 个本科专业，面向全国招生，社会声誉和影响力持续提升。

#### (2) 高等教育行业情况说明

独立学院是指实施本科以上学历教育的普通高等学校与国家机构以外的社会组织或者个人合作，利用非国家财政性经费举办的实施本科学历教育的高等学校，是民办高等教育的重要组成部分。普通高等学校主要利用学校名称、知识产权、管理资源、教育教学资源等参与办学。社会组织或者个人主要利用资金、实物、土地使用权等参与办学。独立学院在扣除办学成本、预留发展基金以及按照国家有关规定提取其他必需的费用后，出资人可以从办学结余中取得合理回报。

民办高等教育作为公办教育的有益补充，而且通过全面改革培养计划等灵活运作方式，满足了多样化和选择性的教育需求，民办高等教育适应市场经济体制下的个人需求与社会产权格局多样化的需要，已经逐步成为一个强劲的新兴朝阳产业和国家重点扶持的产业。

独立院校目前处于稳定发展阶段。市场竞争是独立学院培养应用型人才的驱动力，独立学院从成立之初就面临市场竞争和毕业生就业问题，其灵活的办学机制，既使人才培养能更好地贴近社会与市场需求，又使独立学院直接面临市场竞争的压力。在市场竞争压力下，大多数独立学院走上了一条与地方经济社会发展相衔接的、追求办学特色的应用型人才培养之路。城市学院应用型人才培养采取了学校与社会用人单位相结合、师生与生产实际相结合、理论与实践相结合的基本模式，经过几年来的办学实践，培养高素质应用型人才已成为独立学院的办学理念，并取得了良好的效果。

根据教育部公布的 2017 年具有普通高等学历教育招生资格的独立院校名单，全国有符合规定的独立院校 265 所，其中陕西省有 12 所。在独立院校的队列中，城市学院在陕西省内名列第一、国内处于前列。

4、北京国电的主营业务为计算机信息技术，近年来经营已处于停滞状态。联营公司西安博捷一直长期处于停滞状态，未开展经营业务。

5、公司主要业务、经营模式与上年度同期相比较无较大变化。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	增减额	增减幅度 (%)	主要原因
货币资金	82,960,139.54	135,519,473.74	-52,559,334.20	-38.78	系子公司城市学院维系教学开支以及偿还到期借款所致
预付款项	128,977.50	985,000.00	-856,022.50	-86.91	系子公司城市学院实验室设备款项结算所致
其他应收款	2,623,318.63	1,694,353.85	928,964.78	54.83	系计算机信息业务支付项目履约保证金增加及尚未收到退税款所致
存货	6,398,685.16	13,274,129.69	-6,875,444.53	-51.80	系计算机信息业务前期软件项目完工结转成本所致
其他流动资产	5,406,472.03	19,912,994.99	-14,506,522.96	-72.85	系子公司城市学院按月分摊 2017/2018 学年交大教育资源服务费，相应减少所致
预收账款	40,866,306.35	117,006,047.69	-76,139,741.34	-65.07	系子公司城市学院上年收取 2017/2018 学年学费在本期分期确认收入，相应减少所致

应付职工薪酬	1,248,572.94	2,684,483.37	-1,435,910.43	-53.49	系计算机信息业务本期发放上年计提薪资所致
应交税费	112,507.13	209,356.18	-96,849.05	-46.26	系计算机信息业务缴纳上年应交增值税所致
一年内到期的非流动负债	20,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	系子公司城市学院一年内到期长期借款重分类所致
长期借款		15,000,000.00	-15,000,000.00	-100.00	系子公司城市学院偿还到期借款及一年内到期长期借款重分类所致

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

#### 1、计算机信息

报告期内公司加大计算机信息技术业务的研发力度，不断扩展和创新产品，继续完善和加强中间件平台的升级，形成了一套能够交付实施人员进行快速实施的、高效便捷的业务构建平台，能够支持已知业务需求满足市场推广，并且能够方便扩展以支持未知需求、稳定、快速的综合性数据处理业务运行环境，通过构建平台，系统管理人员可以方便地调整系统使之适应于用户需要，并可以在使用中不断地变更系统配置，而无须软件开发者的干预，真正实现“零代码开发”，充分赋予了用户自维护、自发展、自适应的能力。该产品平台可以为公司持续发展奠定扎实的技术基础，已在国土资源和煤炭行业得到了广泛应用，尤其是涵盖了业务平台、地政、矿政等全业务的国土资源电子政务系统。公司不断丰富产品线和应用领域，深入打造国土资源综合管理、不动产登记管理、一张图数据中心等核心产品，深化 GIS 等技术在软件产品中的应用，以创新性的产品抢得市场先机。同时不断拓展国土资源信息化市场占有率，并积极拓展其它电子政务应用系统，提升计算机业务的持续市场竞争力。

#### 2、高等教育

城市学院秉承西安交通大学优良的办学传统、规范而严格的教学管理优势，根据现代科学技术发展趋势和地方经济社会发展需求设置专业，通过改革传统的教学计划，构建了新的人才培养方案，实施了新的人才培养模式，按照“以学生为主体、以教师为主导”的办学理念，贯彻拓宽知识、强化实践、增强能力、提高素质的人才培养指导思想，坚持实践训练四年连续不断线、素质教育贯穿培养全过程，以培养基础好、技能强、素质高的可持续发展应用型人才为目标，实施全员育人、全过程育人、全方位育人。着力构建按社会需求设专业，按学科打基础，按就业设模块，使学生横向可转移、纵向可提升的本科培养体系。注重培养学生的应用能力、创新意识和综合素质，努力将学生培养成为具有合理知识结构、较高综合素质、持续发展能力、社会责任感和竞争力强的优秀人才。通过十多年的建设，城市学院师资力量不断增强，基础建设不断完善，生源质量不断提升，招生录取分数持续处于高位，2014 年城市学院在陕西省内本科第二批次进行招生，招生质量位居陕西省独立学院第一，处于全国独立学院前列，近三年就业率均达到 95%以上，社会声誉和影响力持续提升。城市学院选择登记为非营利性民办学校，其中一个重要原因就是能够享受到政府更多的扶持优惠政策，实现城市学院的长远发展。公司也在慎重考虑城市学院选择登记类别为非营利性民办学校之后，对于公司的综合影响。

#### 3、报告期内公司核心竞争力的变化及对公司的影响情况

公司 2015 年 10 月启动筹划重大资产重组事项，2016 年 4 月 22 日股东大会审议未通过该次重大资产重组，5 月 19 日公司确认予以终止该次重大资产重组，之后 5 月 25 日公司又开始筹划新的重大资产重组，9 月 12 日公司又终止了该次新的重大资产重组，该等事项对于公司计算机信

息技术业务发展带来较大的不利影响，主要是在市场、人员等方面影响较大，这些对公司核心竞争力和公司发展带来了较大的不利影响。2018 年下半年公司将继续通过加强经营管理等多种手段努力化解此前年度连续重大资产重组不成功带来的不利影响，努力提高公司核心竞争力。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

1、报告期内，公司主营业务范围为计算机信息和高等教育。

2、报告期内，公司合并实现营业收入 86,789,917.71 元，同比增加 6.57%，实现归属于母公司的净利润-825,060.64 元，同比减亏 648,087.89 元；实现扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润-1,492,735.44 元，同比减亏 34,869.49 元。

3、报告期内公司利润主要来源于主营业务，业务类型、利润构成及利润来源与上年度同期相比均无重大变化。

4、公司报告期内为亏损，主要是因近年来公司持续筹划重大资产重组且均未成功、计算机信息业务国土资源信息化市场有变化、城市学院在校学生人数减少，以上因素对公司报告期内净利润影响较大。

5、本公司不存在需要特别关注的经营季节性或周期性特征。

### (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	86,789,917.71	81,437,569.60	6.57
营业成本	43,783,698.18	38,750,524.83	12.99
销售费用	5,519,251.69	8,299,973.37	-33.50
管理费用	33,411,826.98	30,713,209.82	8.79
财务费用	3,870,055.28	4,425,052.42	-12.54
经营活动产生的现金流量净额	-45,914,173.85	-44,749,788.27	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-1,081,163.82	-6,138,234.25	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-5,563,996.53	-15,718,727.08	不适用
研发支出	2,853,725.71	2,829,767.96	0.85

营业收入变动原因说明:主要系子公司城市学院入学的新生执行新的学费标准,学费收入有所增加;

营业成本变动原因说明:主要系计算机信息业务软件实施成本和教育业务办学成本都有所增加;

销售费用变动原因说明:主要系本期计算机信息业务薪酬和差旅等费用减少所致;

管理费用变动原因说明:主要系计算机信息业务本期研发支出费用化所致;

财务费用变动原因说明:主要系子公司城市学院银行存款较上年同期有所增加,使得利息收入相应增加所致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额基本持平;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期购建资产支出较少所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系子公司城市学院上期偿还到期银行借款较多所致;

研发支出变动原因说明:研发支出基本持平。

#### 2 其他

##### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用  不适用

公司 2018 年 1-6 月实现归属于母公司的净利润-825,060.64 元,扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润-1,492,735.44 元,实现部分减亏。利润主要来源于主营业务,与上年同期比较无重大变动。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收账款	6,945,307.82	1.14	6,728,645.20	0.98	3.22	
预付款项	128,977.50	0.02	985,000.00	0.14	-86.91	
其他应收款	2,623,318.63	0.43	1,694,353.85	0.25	54.83	
存货	6,398,685.16	1.05	13,274,129.69	1.94	-51.80	
在建工程	2,312,282.84	0.38	2,434,551.24	0.36	-5.02	
一年内到期的非流动负债	20,000,000.00	3.30	10,000,000.00	1.46	100.00	
其他流动负债	586,322.53	0.10	586,322.53	0.09	0.00	
长期借款	0.00	0.00	15,000,000.00	2.19	-100.00	
递延收益	1,972,665.86	0.33	2,090,827.10	0.31	-5.65	

## 其他说明：

应收账款基本持平；

预付款项减少较大，主要因子公司城市学院实验室设备款项结算所致；

其他应收款增加较大，主要是因计算机信息业务支付项目履约保证金增加及尚未收到退税款所致；

存货减少较大，主要因计算机信息业务前期软件项目完工结转成本所致；

在建工程基本持平；

一年内到期的非流动负债增加较大，主要因子公司城市学院一年内到期长期借款重分类所致；

其他流动负债没有变化；

长期借款减少较大，主要因子公司城市学院偿还到期借款及一年内到期长期借款重分类所致；

递延收益基本持平。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

## (四) 投资状况分析

## 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

本报告期内及截至报告期末，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技术）100%股权，持有北京国电博通科技有限公司（主营业务为计算机信息技术）60%股权，持有西安博捷科技发展有限公司40%股权。

其中北京国电博通科技有限公司已长期处于停滞状态；西安博捷科技发展有限公司一直长期处于停滞状态，未开展经营业务。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1、报告期内本公司无处置子公司、新增子公司、以及对子公司增资或减资的情况。

2、主要子公司基本情况

单位：元 币种：人民币

子公司名称	所处行业	主要业务	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	100,000,000	70	553,690,757.02	185,254,164.82	4,976,139.42
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	52,500,000	100	43,543,148.37	42,537,483.84	-349,463.31
北京国电博通科技有限公司	计算机信息	计算机软硬件研制开发	10,000,000	60	95,360.36	16,532.21	-2,771.40

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 币种：人民币

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	69,126,628.53	5,060,236.34	4,976,139.42
西安博通科技有限责任公司	541,108.47	-368,302.52	-349,463.31

4、城市学院经营情况

2018 年 1-6 月度城市学院实现净利润 4,976,139.42 元，较上年同期增加 1,223,923.11 元，但相对于以前年度，净利润还是有所下降。

主要是因招生政策等宏观环境原因，2017 年度招生人数少于毕业人数，使得在校学生人数减少，2018 年初在校学生为 8400 名左右。从 2015 年秋季起，经陕西省物价行政管理部门批准，新生开始执行新的收费标准，学费有小部分上涨，但老生仍然执行原有标准，同时因办学成本费用增加，对于净利润有一定影响。

城市学院将积极通过扩大招生、继续争取新生学费增长、拓展办学新思路、控制成本和费用、不断提升教育教学质量等各种措施积极应对。

5、其他

公司持有北京国电博通科技有限公司 60%股权，该公司注册资本 1,000 万元，主营业务为计算机信息，该公司已长期处于停滞状态。

公司持有西安博捷科技发展有限公司 40%股权，该公司注册资本 4,000 万元，主营业务为高新技术项目、教育项目的投资、开发与管理，该公司一直长期处于停滞状态，未开展经营业务。



**(七) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**二、其他披露事项****(一) 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**

适用 不适用

**(二) 可能面对的风险**

适用 不适用

**1、计算机信息技术业务技术、客户行业环境、生产经营风险**

计算机信息技术行业受到经济周期的影响较大，应用软件产品市场竞争激烈，项目型业务在实施过程中受牵制的因素和不可控因素太多，随着市场的变化和客户需求提高，若软件企业不能在产品研发、技术创新、客户服务等方面进一步增强实力，未来将面临更大的竞争压力，软件企业将面临市场竞争加剧的风险。

公司计算机信息技术业务主要为国土资源信息化，客户主要为国家各级国土资源行政管理部门。根据 2018 年 3 月 21 日发布的《深化党和国家机构改革方案》，深化国务院机构改革，组建自然资源部，将国土资源部的职责，国家发展和改革委员会的组织编制主体功能区规划职责，住房和城乡建设部的城乡规划管理职责，水利部的水资源调查和确权登记管理职责，农业部的草原资源调查和确权登记管理职责，国家林业局的森林、湿地等资源调查和确权登记管理职责，国家海洋局的职责，国家测绘地理信息局的职责整合，组建自然资源部，作为国务院组成部门。自然资源部对外保留国家海洋局牌子。不再保留国土资源部、国家海洋局、国家测绘地理信息局。目前该项改革工作正在进行中，对于公司业务有较大影响。

对策：公司计算机信息业务坚持以市场为导向，研发为核心，服务为基础的战略发展道路，加大研发投入力度，打造出成熟、灵活、安全、高效的通用业务中间件技术平台，具有比较强大的可定制性和可扩展性，技术平台运营成熟，具有较强竞争力，已在以国土资源为核心的电子政务业务方面得到广泛应用。公司把握相关领域应用软件的制高点，不断以创新的产品推动相关领域的信息化发展。公司加强产品推广，多方面拓展国土资源电子政务相关产品销售渠道。

**2、民办教育行业政策、选择登记为非营利性民办学校、招生及投资风险**

2016 年 11 月 7 日，第十二届全国人民代表大会常务委员会第二十四次会议审议通过了《关于修改〈中华人民共和国民办教育促进法〉的决定》，该决定自 2017 年 9 月 1 日起施行。本次修改的核心是民办学校的举办者可以自主选择设立非营利性或者营利性民办学校，非营利性民办学校的举办者不得取得办学收益，学校的办学结余全部用于办学；营利性民办学校的举办者可以取得办学收益，学校的办学结余依照公司法等有关法律法规的规定处理。具体办法由省、自治区、直辖市制定。国务院及其教育行政等有关部门和各省、自治区、直辖市在依照本决定实施民办学校分类管理改革时，应当充分考虑有关历史和现实情况，保障民办学校受教育者、教职工和举办者的合法权益，确保民办学校分类管理改革平稳有序推进。

2018 年 1 月 23 日，公司召开第六届董事会第四次会议，审议通过西安交通大学城市学院选择登记为非营利性民办学校，公司董事会经过综合考虑，城市学院选择登记为非营利性民办学校，有利于城市学院的长远发展。公司将慎重考虑城市学院选择登记类别为非营利性民办学校之后，对于公司的综合影响。公司已于 2018 年 1 月 25 日在《中国证券报》和上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 上披露《博通股份第六届董事会第四次会议决议公告》。

除上述之外，随着普通高等学院招生政策的严格执行和参加高考人数的减少变化，对于招生人数有一定影响；而且城市学院建设投入较大，固定资产折旧和财务费用较高，存在一定投资风险。

对策：民办教育促进法的修改，对于城市学院的未来发展必然会产生重要影响。出于从城市学院长远发展的考虑，公司同意城市学院选择登记类别为非营利性民办学校。公司将慎重考虑城市学院选择登记类别为非营利性民办学校之后，对于公司的综合影响。

城市学院自建校以来，各项工作稳步推进，办学思想不断明确，师资队伍素质不断提升，教学条件得到较大改善，教学质量显著提高，社会声誉不断提升。学院积极研究招生政策，在规则允许的情况下积极多招生，并拓展办学思路，努力扩大在校大学生人数。2012年5月陕西省教育厅和陕西省学位委员会已批准城市学院为学士学位授予权单位，2014年开始在陕西省内本科第二批次进行招生，2015年开始高等院校专升本招生，学院综合实力得到进一步提升，发展的空间更为广阔。城市学院大规模的校园建设已进入良性发展轨道，学院运行经费现金流正常。学院积极研究招生政策，在规则允许的情况下积极多招生，拓展办学思路，努力扩大招生人数和在校大学生人数。

### 3、连续重大资产重组未成功对公司业务的影响风险及未来重大资产重组的不确定性风险

公司2015年10月启动筹划重大资产重组事项，2016年4月22日股东大会审议未通过该次重大资产重组，5月19日公司确认予以终止该次重大资产重组。之后5月25日公司又开始筹划新的重大资产重组，9月12日公司又终止了该次新的重大资产重组。该等事项对于公司计算机信息技术业务发展带来较大的不利影响，具有风险因素，主要是在市场、人员等方面影响较大。

未来公司有可能会根据具体情况，在条件成熟时继续筹划实施重大资产重组，随着中国证监会对重大资产重组相关政策的调整，未来如果继续实施重大资产重组，也会存在能否通过审核和实施的不确定性风险。

对策：公司努力做好现有计算机信息技术和高等教育业务，减轻重组对该等业务的不利影响，并积极增加有利因素。

如果未来继续筹划重大资产重组，公司将按照中国证监会等相关规定，认真分析重组的可行性和风险因素，做到科学决策，并合法合规做好重组工作，及时披露与重组相关的重要信息，充分地做好各项风险提示。

### 4、宏观经济波动风险

公司主营业务受宏观经济环境波动及国家宏观调控的影响较大。如果我国宏观经济持续下行，或者公司未来不能较好地把握宏观经济形势、顺应宏观调控政策导向，积极主动地调整经营计划，则可能导致公司经营业绩出现一定程度的不利影响。

对策：公司将密切关注宏观经济和国家政策走势，努力把握宏观经济形势、顺应宏观调控政策导向，积极主动地调整经营计划、产品结构和市场结构，提升公司整体竞争能力。

### 5、人才流失风险

公司在主营业务发展过程中，对管理人才、技术研发人才、教育人才等都存在较大的需求，如果上述专业人才流失，将会对公司正常的经营管理、技术研发和实施、教学管理带来不利影响。

对策：公司将积极完善人才培养和激励机制，培养思想创新、专业精良、符合企业发展需求的专业人才队伍；注重对技术及管理人才进行专业化培训，建立科学合理的薪酬考核和奖励机制，提高员工的积极性，吸引和留住优秀人才，促进公司各项业务顺利开展。

## (三) 其他披露事项

√适用 □不适用

西安交通大学城市学院选择登记为非营利性民办学校事项：

2018年1月23日，公司召开第六届董事会第四次会议，审议通过西安交通大学城市学院选择登记为非营利性民办学校。

新修订的《中华人民共和国民办教育促进法》已于2017年9月1日起正式实施，本次修订的核心内容是对民办学校实施分类管理，民办学校的举办者可以自主选择设立非营利性或者营利性民办学校。非营利性民办学校的举办者不得取得办学收益，学校的办学结余全部用于办学；营利性民办学校的举办者可以取得办学收益，学校的办学结余依照公司法等有关法律法规的规定处理。

经过综合考虑，公司董事会同意城市学院选择登记为非营利性民办学校。原因为：（1）学院如果选择登记为非营利性民办学校，程序相对简单，最重要的是能够享受到政府更多的扶持优惠政策，实现城市学院的长远发展；（2）如果选择登记为营利性民办学校，需要进行财务清算、明确财产权属、缴纳相关税费、重新登记，并且在未来发展中比较困难得到政府更多的优惠政策扶持；（3）国家明确教育的公益属性，在补贴、财政、税费、土地等方面对非营利性民办学校给予更多扶持，从优惠政策上鼓励学历教育的民办学校登记为非营利性；（4）选择登记为营利性民办学校，受到招生计划、学生学费、税收政策等诸多不确定性及缺少政策支持等多方面因素的影响，

将难以和其他选择非营利性的民办高校竞争；（5）根据现实情况，多数需要学历教育的考生和家长对营利性民办学校认可度不高，多数考虑报考非营利性民办学校；（6）城市学院的另一举办方西安交通大学已明确表态城市学院应当选择登记为非营利性民办学校；（7）高等教育是行政许可事项，在城市学院选择登记类别后还需要报批；（8）经过调研，陕西省乃至全国的独立学院很多已经或是正在考虑选择登记为非营利性学校。

综合考虑，城市学院选择登记为非营利性民办学校，有利于城市学院的长远发展。

公司将慎重考虑城市学院选择登记类别为非营利性民办学校之后，对于公司的综合影响。

该事项公司已于 2018 年 1 月 25 日在《中国证券报》和上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 上披露《博通股份第六届董事会第四次会议决议公告》。

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 1 月 9 日	http://www.sse.com.cn (上海证券交易所网站)	2018 年 1 月 10 日
2017 年年度股东大会	2018 年 6 月 21 日	http://www.sse.com.cn (上海证券交易所网站)	2018 年 6 月 22 日

### 股东大会情况说明

√适用 □不适用

1、2018 年 1 月 9 日，西安博通资讯股份有限公司召开了 2018 年第一次临时股东大会，本次会议采用现场和网络投票相结合的方式召开，现场会议地点为西安市高新技术开发区东区火炬路 3 号楼 10 层 C 座博通股份公司会议室，网络投票系统为上海证券交易所股东大会网络投票系统。本次会议由王萍董事长主持。参加本次股东大会的股东和股东代表共计为 4 名，共计代表股份 12,994,362 股，占公司总股本的 20.8049%。

本次会议共有 2 项议案，分别为：《关于选举王美英为公司第六届董事会董事的议案》、《关于修订西安博通资讯股份有限公司章程的议案》。全部议案均为非累积投票议案。《关于选举王美英为公司第六届董事会董事的议案》为需要股东大会以普通决议所审议的议案，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持有效表决权的二分之一以上表决同意的为审议通过；《关于修订西安博通资讯股份有限公司章程的议案》为需要股东大会以特别决议所审议的议案，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持有效表决权的三分之二以上表决同意的为审议通过

经审议并以现场书面记名投票和网络投票相结合的方式进行表决，并合并表决结果，会议表决结果为 2 项议案全部通过。

2、2018 年 6 月 21 日，西安博通资讯股份有限公司召开了 2017 年年度股东大会，本次会议采用现场和网络投票相结合的方式召开，现场会议地点为西安市高新技术开发区东区火炬路 3 号楼 10 层 C 座博通股份公司会议室，网络投票系统为上海证券交易所股东大会网络投票系统。本次会议由王萍董事长主持。参加本次股东大会的股东和股东代表共计为 2 名，共计代表股份 12,943,062 股，占公司总股本的 20.7228%。

本次会议共有 8 项议案，分别为：《博通股份董事会 2017 年度工作报告》、《博通股份监事会 2017 年度工作报告》、《博通股份 2017 年年度报告》和《博通股份 2017 年年度报告摘要》、《博通股份独立董事 2017 年度述职报告》、《博通股份 2017 年度财务决算报告》、《博通股份 2017 年度利润分配方案》、《博通股份关于续聘 2018 年度审计机构的议案》、《关于修订西安博通资讯股份有限公司章程的议案》。全部议案均为非累积投票议案。前 7 项议案均为需要股东大会以普通决议所审议的议案，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持有效表决权的二分之一以上表决同意的为审议通过；第 8 项议案《关于修订西安博通资讯股份有限公司章程的议案》为需要股东大会以特别决议所审议的议案，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持有效表决权的三分之二以上表决同意的为审议通过。

经审议并以现场书面记名投票和网络投票相结合的方式进行表决，并合并表决结果，会议表决结果为 8 项议案全部通过。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0

每 10 股派息数(元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司分别于 2018 年 3 月 29 日召开第六届董事会第五次会议、2018 年 6 月 21 日召开 2017 年年度股东大会，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 2018 年度审计机构，负责公司 2018 年度财务报告、内部控制等相关审计工作。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2011 年度至今的年审会计师事务所。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>本公司与广州杰赛科技股份有限公司（简称“广州杰赛”）于 2011 年、2012 年分别签订了两份《广东省“金土工程”建设项目应用系统建设技术开发（委托）合同》，合同内容为广东省“金土工程”信息平台开发建设，两份合同金额分别为 2,000,000 元和 3,593,825 元，合计为 5,593,825 元。本公司在接受委托后，及时组织了人力物力财力进行开发建设，项目已完成并通过验收，但两份合同广州杰赛只支付了 918,750 元，尚有 4,675,075 元未支付，经本公司多次催收，但对方一直没有支付。鉴于上述，本公司于 2017 年 3 月 13 日向广州知识产权法院提起民事诉讼，</p>	<p>该事项公司已于 2017 年 3 月 16 日在《中国证券报》和上海证券交易所网站（<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>）披露了《博通股份涉及诉讼公告》。</p>

<p>法院已于 3 月 14 日受理该诉讼案件，本公司为原告。本公司的诉讼请求为：对于合同一，本公司请求判决第一被告广州杰赛支付剩余合同款项 1,081,250 元以及违约金 154,296.22 元；对于合同二，本公司请求判决广州杰赛支付全部合同款项 3,593,825 元以及违约金 512,844.98 元；请求判决本案诉讼费用由广州杰赛承担；请求判决被告二广东省电信规划设计院有限公司、被告三广东省代建项目管理局对上述请求承担连带责任。</p>	
<p>对于上述诉讼，在法院受理案件之后，诉讼案件各方积极协商，经过本公司与广州杰赛多次商议，最终达成和解一致，本公司与广州杰赛双方于 2017 年 7 月 31 日书面签订了《广东省“金土工程”建设项目应用系统建设技术开发(委托)补充合同》，对于上述本公司与广州杰赛双方于 2011 年和 2012 年签订的两个合同，双方确定最终结算金额合计为 4,895,525.20 元，广州杰赛此前已经向本公司支付了 918,750.00 元，按照最终结算金额，广州杰赛合计还需向本公司再支付 3,976,775.20 元。按照补充合同约定，本公司已向广州杰赛开具了有效发票 397,677.52 元，8 月 4 日本公司已收到了广州杰赛支付第一笔款项 397,677.52 元，本公司即将向广州市知识产权法院申请撤诉。</p>	<p>该事项公司已于 2017 年 8 月 9 日在《中国证券报》和上海证券交易所网站 (<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>) 披露了《博通股份涉及诉讼之情况进展公告》。</p>

对于该诉讼案件，在本公司收到了广州杰赛支付第一笔款项 397,677.52 元之后，本公司及时向广州知识产权法院提出申请撤诉，2017 年 8 月 24 日收到广州知识产权法院的民事裁定书，准许本公司撤回起诉，之后本公司按照约定陆续分别开具了有效发票 3,181,420.16 元和 397,677.52 元，并本公司已分别于 2017 年 9 月 8 日和 2018 年 1 月 5 日收到了广州杰赛支付的第二笔款 3,181,420.16 元和第三笔款 397,677.52 元，至此本公司与广州杰赛签订的《广东省“金土工程”建设项目应用系统建设技术开发(委托)补充合同》，各方已全部按照约定顺利履行完毕。

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用  不适用

## 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用  不适用

## 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用  不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、或是所负数额较大的债务到期未清偿等情况，诚信状况良好。

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

本公司未实施股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施。

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用  不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用  不适用

员工持股计划情况

适用  不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>本公司应付股东西安经发经贸实业有限责任公司往来款 9,900,000 元。截至本报告期末，余额依然为 9,900,000 元。</p>	<p>本公司已于 2015 年 9 月 22 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《博通股份关于关联方向上市公司提供资金以及资金往来等情况的公告》。</p>

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用  不适用

1、本公司第一大股东西安经发集团有限责任公司向本公司控股的西安交通大学城市学院提供资金借款，截至 2015 年 6 月 30 日，借款本金 184,548,482.53 元、利息 77,180,857.53 元，本息合计 261,729,340.06 元。该等借款本金陆续产生于 2006 年至 2011 年期间，借款利息均按照中国人民银行一年期银行贷款基准利率计算。本公司已于 2015 年 9 月 22 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《博通股份关于关联方向上市公司提供资金以及资金往来等情况的公告》。

2015 年 9 月，城市学院向经发集团偿还了 5,800,000 元（其中本金 5,310,000 元、利息 490,000 元），借款本金减少为 179,238,482.53 元。

截至本报告期末，城市学院尚欠经发集团借款本金 179,238,482.53 元、利息 100,698,038.55 元，本息合计 279,936,521.08 元。

上述为本公司应付关联方的债务。

2、2004 年度本公司与西安博捷科技发展有限公司之间互有往来款，截至 2004 年末本公司与西安博捷之间资金往来余额为我公司应付西安博捷 11,402,000.00 元。本公司已于 2015 年 9 月 22 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《博通股份关于关联方向上市公司提供资金以及资金往来等情况的公告》。

2018 年 2 月，本公司对西安博捷的往来应付款增加 260,800.00 元。截至本报告期末，本公司应付西安博捷往来款 11,662,800.00 元。

上述为本公司应付关联方的往来款债务。

## 3、临时公告未披露的事项

适用  不适用

### (五) 其他重大关联交易

适用  不适用

## 十一、 重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用  不适用

### 2 担保情况

报告期内，本公司无对外担保情况，也没有延续到报告期的对外担保情况。

适用  不适用

### 3 其他重大合同

适用  不适用

## 十二、 上市公司扶贫工作情况

适用  不适用

## 十三、 可转换公司债券情况

适用  不适用



#### 十四、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### 十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

## 第六节 普通股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。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	4,716
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

##### 前十名股东持股情况

股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例(%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结 情况		股东性质
					股份状 态	数 量	
西安经发集团有限责任公司	0	12,868,062	20.60	0	无	0	国有法人
颜敏熙	0	2,101,242	3.36	0	未知		境内自然人
陈华云	0	1,820,700	2.92	0	未知		境外自然人
黄凯凯	419,563	1,479,074	2.37	0	未知		境内自然人
福州驰恒贸易有限公司	0	1,254,883	2.01	0	未知		未知
天津弘毓企业管理合伙企业 (有限合伙)	0	1,230,001	1.97	0	未知		其他
顾春泉	-298,978	1,173,222	1.88	0	未知		境内自然人
俞凯	0	1,083,000	1.73	0	未知		境外自然人
顾萍	0	1,060,600	1.70	0	未知		境内自然人
周开强	0	966,460	1.55	0	未知		境内自然人

##### 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的	股份种类及数量
------	-------------	---------

	数量	种类	数量
西安经发集团有限责任公司	12,868,062	人民币普通股	12,868,062
颜敏熙	2,101,242	人民币普通股	2,101,242
陈华云	1,820,700	人民币普通股	1,820,700
黄凯凯	1,479,074	人民币普通股	1,479,074
福州驰恒贸易有限公司	1,254,883	人民币普通股	1,254,883
天津弘毓企业管理合伙企业（有限合伙）	1,230,001	人民币普通股	1,230,001
顾春泉	1,173,222	人民币普通股	1,173,222
俞凯	1,083,000	人民币普通股	1,083,000
顾萍	1,060,600	人民币普通股	1,060,600
周开强	966,460	人民币普通股	966,460
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>本报告期，本公司股东均为无限售条件的流通股，即公司前十名股东与前十名无限售条件股东相同。</p> <p>本公司第一大股东西安经发集团有限责任公司与公司其他前十名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。</p> <p>黄凯凯、顾春泉、顾萍三名股东之间存在关联关系，属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p> <p>本公司不知晓除黄凯凯、顾春泉、顾萍三名股东之外的公司其他前十名股东之间、以及黄凯凯、顾春泉、顾萍与公司其他前十名股东之间，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。</p>		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	<p>本公司无表决权恢复的优先股股东，也无优先股股东。</p>		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

本公司无优先股股东。

## 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

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
王美英	董事	选举

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2018年1月9日，本公司召开2018年第一次临时股东大会，选举王美英为公司第六届董事会董事。

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

本公司未发行债券。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2018 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	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	82,960,139.54	135,519,473.74
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、2	6,945,307.82	6,728,645.20
预付款项	七、3	128,977.50	985,000.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、4	2,623,318.63	1,694,353.85
买入返售金融资产			
存货	七、5	6,398,685.16	13,274,129.69
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、6	5,406,472.03	19,912,994.99
流动资产合计		104,462,900.68	178,114,597.47
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
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	七、7	5,057,320.63	5,057,298.23
投资性房地产			
固定资产	七、8	428,618,918.35	432,614,566.60
在建工程	七、9	2,312,282.84	2,434,551.24
工程物资			
固定资产清理	七、10	53,199.30	
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	七、11	64,463,873.51	63,722,840.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、12	626,145.14	619,808.63
其他非流动资产	七、13	1,000,000.00	1,000,000.00
非流动资产合计		502,131,739.77	505,449,064.70
资产总计		606,594,640.45	683,563,662.17
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、14	46,822,856.12	43,300,690.90
预收款项	七、15	40,866,306.35	117,006,047.69
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、16	1,248,572.94	2,684,483.37
应交税费	七、17	112,507.13	209,356.18
应付利息			
应付股利	七、18	1,260,472.60	1,260,472.60
其他应付款	七、19	310,334,595.46	308,701,792.97
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、20	20,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债	七、21	586,322.53	586,322.53
流动负债合计		421,231,633.13	483,749,166.24
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、22		15,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、23	1,972,665.86	2,090,827.10
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,972,665.86	17,090,827.10



负债合计		423,204,298.99	500,839,993.34
<b>所有者权益</b>			
股本	七、24	62,458,000.00	62,458,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、25	145,663,447.66	145,663,447.66
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、26	7,344,613.45	7,344,613.45
一般风险准备			
未分配利润	七、27	-87,658,581.98	-86,833,521.34
归属于母公司所有者权益合计		127,807,479.13	128,632,539.77
少数股东权益		55,582,862.33	54,091,129.06
所有者权益合计		183,390,341.46	182,723,668.83
负债和所有者权益总计		606,594,640.45	683,563,662.17

法定代表人：王萍    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**

2018 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	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		9,335,967.56	18,348,505.13
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	5,984,381.26	5,754,043.00
预付款项		25,000.00	35,000.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	1,859,084.82	1,121,440.58
存货		6,208,813.54	12,921,426.32
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		327,132.70	238,037.50
流动资产合计		23,740,379.88	38,418,452.53
<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	十七、3	125,785,731.36	125,785,708.96
投资性房地产			
固定资产		1,801,527.01	1,930,429.94
在建工程			
工程物资			
固定资产清理		39,449.81	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		12,003,754.43	12,736,917.71
开发支出			
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		139,630,462.61	140,453,056.61
资产总计		163,370,842.49	178,871,509.14
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			

应付票据			
应付账款		7,461,949.99	8,157,940.14
预收款项		18,378,833.16	27,997,075.88
应付职工薪酬		1,248,572.94	2,684,483.37
应交税费		60,233.26	127,375.73
应付利息			
应付股利		1,260,472.60	1,260,472.60
其他应付款		65,681,491.77	65,215,253.69
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		236,322.53	236,322.53
流动负债合计		94,327,876.25	105,678,923.94
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		1,972,665.86	2,090,827.10
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,972,665.86	2,090,827.10
负债合计		96,300,542.11	107,769,751.04
<b>所有者权益：</b>			
股本		62,458,000.00	62,458,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		145,663,447.66	145,663,447.66
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		7,344,613.45	7,344,613.45
未分配利润		-148,395,760.73	-144,364,303.01
所有者权益合计		67,070,300.38	71,101,758.10
负债和所有者权益总计		163,370,842.49	178,871,509.14

法定代表人：王萍    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  
2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		86,789,917.71	81,437,569.60
其中:营业收入	七、28	86,789,917.71	81,437,569.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		86,374,372.19	81,792,287.36
其中:营业成本	七、28	43,783,698.18	38,750,524.83
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			
税金及附加	七、29	69,913.52	19,656.42
销售费用	七、30	5,519,251.69	8,299,973.37
管理费用	七、31	33,411,826.98	30,713,209.82
财务费用	七、32	3,870,055.28	4,425,052.42
资产减值损失	七、33	-280,373.46	-416,129.50
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	七、34	22.40	-97.18
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		22.40	-97.18
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、35	-28,585.87	
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
其他收益	七、36	356,551.42	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		743,533.47	-354,814.94
加:营业外收入	七、37	19,787.70	253,996.45
减:营业外支出	七、38	102,985.05	246,698.19
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		660,336.12	-347,516.68
减:所得税费用	七、39	-6,336.51	1,071.55
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		666,672.63	-348,588.23
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		666,672.63	-348,588.23
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润		-825,060.64	-1,473,148.53
2.少数股东损益		1,491,733.27	1,124,560.30
六、其他综合收益的税后净额			

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		666,672.63	-348,588.23
归属于母公司所有者的综合收益总额		-825,060.64	-1,473,148.53
归属于少数股东的综合收益总额		1,491,733.27	1,124,560.30
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.013	-0.024
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.013	-0.024

法定代表人：王萍      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**  
 2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	17,508,537.75	14,705,403.33
减: 营业成本	十七、4	10,553,447.58	8,650,264.86
税金及附加		53,681.80	17,191.90
销售费用		5,519,251.69	8,037,309.64
管理费用		6,091,831.95	4,257,826.76
财务费用		-95,643.86	-7,407.68
资产减值损失		-244,230.16	-409,838.17
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)	十七、5	22.40	-97.18
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		22.40	-97.18
资产处置收益(损失以“—”号填列)		-19,127.16	
其他收益		356,551.42	
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-4,032,354.59	-5,840,041.16
加: 营业外收入		1,185.00	185,896.00
减: 营业外支出		288.13	13,768.02
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-4,031,457.72	-5,667,913.18
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-4,031,457.72	-5,667,913.18
1. 持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		-4,031,457.72	-5,667,913.18
2. 终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-4,031,457.72	-5,667,913.18
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 王萍

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**  
2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		8,892,481.02	12,685,352.69
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		646,192.18	250,186.84
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	七、40	2,968,056.54	3,997,330.44
经营活动现金流入小计		12,506,729.74	16,932,869.97
购买商品、接受劳务支付的现金		5,212,856.81	8,512,134.94
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		35,624,698.14	32,771,913.89
支付的各项税费		692,988.24	394,776.66
支付其他与经营活动有关的现金	七、40	16,890,360.40	20,003,832.75
经营活动现金流出小计		58,420,903.59	61,682,658.24
经营活动产生的现金流量净额		-45,914,173.85	-44,749,788.27
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		76,234.55	57,308.00
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		76,234.55	57,308.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,157,398.37	6,195,542.25
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		1,157,398.37	6,195,542.25
投资活动产生的现金流量净额		-1,081,163.82	-6,138,234.25
<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			30,000,000.00
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			30,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	45,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		563,996.53	718,727.08
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		5,563,996.53	45,718,727.08
筹资活动产生的现金流量净额		-5,563,996.53	-15,718,727.08
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-52,559,334.20	-66,606,749.60
加：期初现金及现金等价物余额		135,519,473.74	114,475,322.92
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		82,960,139.54	47,868,573.32

法定代表人：王萍      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**

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		7,915,371.02	11,606,681.60
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		391,295.01	452,867.81
经营活动现金流入小计		8,306,666.03	12,059,549.41
购买商品、接受劳务支付的现金		4,821,794.90	9,891,473.00
支付给职工以及为职工支付的现金		9,308,733.15	9,586,148.92
支付的各项税费		527,741.87	124,055.18
支付其他与经营活动有关的现金		3,655,376.68	6,646,378.25
经营活动现金流出小计		18,313,646.60	26,248,055.35
经营活动产生的现金流量净额		-10,006,980.57	-14,188,505.94
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		32,260.55	42,972.72
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		32,260.55	42,972.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		37,817.55	2,243,067.80
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		37,817.55	2,243,067.80
投资活动产生的现金流量净额		-5,557.00	-2,200,095.08
<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		1,000,000.00	10,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,000,000.00	10,000,000.00
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			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		1,000,000.00	10,000,000.00
<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>		-9,012,537.57	-6,388,601.02
加: 期初现金及现金等价物余额		18,348,505.13	8,874,324.18
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		9,335,967.56	2,485,723.16

法定代表人: 王萍 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

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	62,458,000.00				145,663,447.66				7,344,613.45		-86,833,521.34	54,091,129.06	182,723,668.83
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	62,458,000.00				145,663,447.66				7,344,613.45		-86,833,521.34	54,091,129.06	182,723,668.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-825,060.64	1,491,733.27	666,672.63
（一）综合收益总额											-825,060.64	1,491,733.27	666,672.63
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）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													

(四)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													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	62,458,000.00				145,663,447.66				7,344,613.45		-87,658,581.98	55,582,862.33	183,390,341.46

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	62,458,000.00				145,663,447.66				7,344,613.45		-91,228,047.84	51,045,632.68	175,283,645.95
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	62,458,000.00				145,663,447.66				7,344,613.45		-91,228,047.84	51,045,632.68	175,283,645.95
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-1,473,148.53	1,124,560.30	-348,588.23
(一)综合收益总额											-1,473,148.53	1,124,560.30	-348,588.23
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													

2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 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													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	62,458,000.00				145,663,447.66				7,344,613.45		-92,701,196.37	52,170,192.98	174,935,057.72

法定代表人：王萍

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

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	62,458,000.00				145,663,447.66				7,344,613.45	-144,364,303.01	71,101,758.10
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	62,458,000.00				145,663,447.66				7,344,613.45	-144,364,303.01	71,101,758.10
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-4,031,457.72	-4,031,457.72
(一)综合收益总额										-4,031,457.72	-4,031,457.72
(二)所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	62,458,000.00				145,663,447.66				7,344,613.45	-148,395,760.73	67,070,300.38

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	62,458,000.00				145,663,447.66				7,344,613.45	-139,594,466.06	75,871,595.05
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	62,458,000.00				145,663,447.66				7,344,613.45	-139,594,466.06	75,871,595.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-5,667,913.18	-5,667,913.18
(一) 综合收益总额										-5,667,913.18	-5,667,913.18
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											

(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	62,458,000.00				145,663,447.66				7,344,613.45	-145,262,379.24	70,203,681.87

法定代表人：王萍

主管会计工作负责人：韩崇华

会计机构负责人：谢琳琳

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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。

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，审议通过了变更公司名称，同意公司名称由“西安交大博通资讯股份有限公司”变更为“西安博通资讯股份有限公司”，公司股票代码和股票简称不变。公司于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，取得了西安市工商行政管理局换发的注册号为610132100012194的《营业执照》。

2017年10月19日，公司取得五证合一后的《营业执照》，统一社会信用代码为91610132294262806L。

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。股票代码：600455

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5,342,634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150,52,554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4,457,563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4,457,563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。

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经发集团有限责任公司所持有本集团的12,740,232股从2017年12月26日开始流通，至此全部股份均为无限售条件流通股。

截至2018年6月30日，本公司总股本为62,458,000.00股均为无限售条件股份。

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2018年6月30日，本集团有一家分公司：即西安博通资讯股份有限公司北京分公司（2018年3月注销了成都分公司）；有三家控股子公司：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：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：电子政务信息、管理软件、企业应用软件的开发、销售、服务；计算机硬件开发、销售、服务；系统集成服务；监控设计施工；弱电设计施工；计算机以及外围设备销售；网站建设；项目咨询。（上述经营范围中涉及许可项目的，凭许可证明文件、证件在有效期内经营，未经许可不得经营）。

本集团本年业务主要包含计算机信息及高等教育。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本集团合并财务报表范围包括西安博通科技有限责任公司、西安交通大学城市学院和北京国电博通科技有限公司三家公司。与上年同期相比，合并范围未发生变动。

详见本财务报告“八、合并范围的变更”及“九、在其他主体中的权益”相关内容。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 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，并基于本财务报告“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计为编制基础。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

本集团自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本集团所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

##### 2. 会计期间

本集团会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

##### 4. 记账本位币

本集团的记账本位币为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。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。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。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支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之

和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍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，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用  不适用

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用  不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

## 10. 金融工具

适用 不适用

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待

该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

## 3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

## 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

## 11. 应收款项

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). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独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。

适用 不适用

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

## 12. 存货

适用 不适用

本集团存货主要包括原材料、周转材料、在产品、库存商品等。

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。

存货可变现净值的确定依据：对于库存商品、在产品 and 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；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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。

公司对于外购计算机及相关硬件等设备，以报表日公开市场价格作为估计售价。未完工工程，以合同约定及补充协议价格为估计售价。



### 13. 持有待售资产

适用 不适用

### 14. 长期股权投资

适用 不适用

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

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%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。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在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

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；[公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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。

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损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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。

## (2). 折旧方法

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。

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：

适用  不适用

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

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

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。

## 16. 在建工程

适用  不适用

在建工程按实际发生的成本计量。本集团在建工程主要分为自营方式建造和出包方式建造两种。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。

在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转至固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；能够正常开展经营活动；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

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。

#### 17. 借款费用

适用  不适用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上(含 1 年)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，其后发生的借款费用计入当期损益。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。

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。

#### 18. 生物资产

适用  不适用

#### 19. 油气资产

适用  不适用

#### 20. 无形资产

##### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用  不适用

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，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。

##### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用  不适用

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。

(1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

① 计算机信息产业研发：

本集团计算机信息产业，在满足以下条件时作为开发阶段：研发项目已出具可行性研究报告，并经审批通过；为研发项目成立专门的小组；研发项目的采购、房租、测试工作已开始进行。

不满足上述条件则划分为研究阶段。

② 其他研发项目划分：

为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(2) 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。

其中，计算机信息技术研发，除上述条件外，所研发的项目应通过实地测试，并且经第三方权威机构验收，予以颁发证书。

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。

## 21. 长期资产减值

√适用 □不适用

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。

## 22. 长期待摊费用

适用  不适用

## 23. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、职工福利费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

辞退福利是由于劳务合同未到期，企业由于种种原因需要提前终止劳务合同而辞退员工产生，在资产负债日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付辞退补偿款，按未来现金流量现值的折现率折现后计入当期损益。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

#### 24. 预计负债

适用 不适用

#### 25. 股份支付

适用 不适用

#### 26. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

#### 27. 收入

适用 不适用

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、定制软件收入、系统集成收入、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) 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。

## 28. 政府补助

本集团的政府补助主要为财政拨款。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，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。

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 不适用

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益（由本集团根据实际情况选择一种方式确认），确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 不适用

与收益相关的政府补助，是指除资产相关以外的政府补助为与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本（由本集团根据实际情况选择一种方式确认）；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

### (3)、其他

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到



的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 29. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

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，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

## 30. 租赁

本集团的租赁业务包括经营租赁。

### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

本集团作为经营租赁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。

### (2)、融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

## 31. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

所得税：

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。

### 32. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳增值税额	17%、16%、6%
消费税		
营业税		
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%
教育费附加、地方教育费附加	应缴流转税额	3%、2%
房产税	房产原值的 80%、租赁收入	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
西安交通大学城市学院	0

### 2. 税收优惠

适用 不适用

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。

本公司及其他子公司所得税税率均为 25%。

## 七、合并财务报表项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2018 年 1 月 1 日，“期末”系指 2018 年 6 月 30 日，“本期”系指 2018 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2017 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	44,801.06	72,741.42
银行存款	82,915,338.48	135,446,732.32
其他货币资金		
合计	82,960,139.54	135,519,473.74
其中：存放在境外的款项总额	0	0

其他说明

公司不存在抵押、质押等对使用有限制的货币资金。

2、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,835,638.90	49.45	890,331.08	11.36	6,945,307.82	7,554,295.49	47.33	825,650.29	10.93	6,728,645.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,009,288.63	50.55	8,009,288.63	100.00	0.0	8,406,966.15	52.67	8,406,966.15	100.00	
合计	15,844,927.53	100.00	8,899,619.71		6,945,307.82	15,961,261.64	100.00	9,232,616.44		6,728,645.20

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
1年以内	2,284,896.90	114,244.84	5%
1年以内小计	2,284,896.90	114,244.84	5%
1至2年	4,619,096.80	461,909.68	10%
2至3年	841,800.00	252,540.00	30%
3至4年	34,132.00	17,066.00	50%
4至5年	55,713.20	44,570.56	80%
合计	7,835,638.90	890,331.08	

确定该组合依据的说明：

以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。

账龄在 5 年以上的应收款项，是单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项，为高风险全额计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 64,680.79 元；本期收回或转回坏账准备金额 397,677.52 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 1	1,800,000.00	1-2 年	11.36	180,000.00
客户 2	1,737,746.89	3-4 年	10.97	1,737,746.89
客户 3	1,658,000.00	1-2 年	10.46	165,800.00
客户 4	998,500.00	1 年以内	6.30	49,925.00
客户 5	792,649.00	5 年以上	5.00	792,649.00
合计	6,986,895.89		44.09	2,926,120.89

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)
客户 1	1,737,746.89	1,737,746.89	100.00
客户 2	792,649.00	792,649.00	100.00
客户 3	400,000.00	400,000.00	100.00
客户 4	390,000.00	390,000.00	100.00
客户 5	351,000.00	351,000.00	100.00
其他客户	4,337,892.74	4,337,892.74	100.00
合计	8,009,288.63	8,009,288.63	

### 3、预付款项

#### (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	103,977.50	80.62	950,000.00	96.45
1 至 2 年				
2 至 3 年			35,000.00	3.55
3 年以上	25,000.00	19.38		
合计	128,977.50	100.00	985,000.00	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

不适用

#### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：

人民币

单位名称	期末金额	账龄	占预付款项期末金额合计的比例 (%)
供应商 1	103,977.50	1 年以内	80.62
供应商 2	25,000.00	3 年以上	19.38
合计	128,977.50		100.00

其他说明

□适用 √不适用

4、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	885,149.88	17.05	468,649.88	52.95	416,500.00	885,149.88	21.27	468,649.88	52.95	416,500.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,388,332.76	46.29	181,514.13	7.58	2,206,818.63	1,372,217.21	32.98	94,363.36	6.88	1,277,853.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,903,357.84	36.66	1,903,357.84	100.00		1,903,357.84	45.75	1,903,357.84	100.00	
合计	5,176,840.48	100.00	2,553,521.85		2,623,318.63	4,160,724.93	100.00	2,466,371.08		1,694,353.85

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	885,149.88	468,649.88	52.95	单独测试,按可收回性计提坏账准备
合计	885,149.88	468,649.88	/	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
1 年以内	2,086,382.76	104,319.13	5%
1 年以内小计	2,086,382.76	104,319.13	5%
1 至 2 年	66,950.00	6,695.00	10%
2 至 3 年	235,000.00	70,500.00	30%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
合计	2,388,332.76	181,514.13	

确定该组合依据的说明:

以其他应收款的账龄为信用风险特征划分组合。

账龄在 5 年以上的其他应收款,是单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款,为高风险全额计提坏账准备。

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 87,893.27 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	3,284,651.55	2,290,983.11
保证金	834,800.00	999,800.00
备用金	860,230.14	608,204.75
其他	212,008.79	261,737.07
合计	5,191,690.48	4,160,724.93

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	往来款	885,149.88	2-3 年	17.05	468,649.88
单位 2	保证金	500,000.00	5 年以上	9.63	500,000.00
单位 3	往来款	434,442.52	5 年以上	8.37	434,442.52
单位 4	往来款	425,150.00	1 年以内	8.19	21,257.50
单位 5	往来款	356,000.00	1 年以内	6.86	17,800.00
合计		2,600,742.40		50.10	1,442,149.90

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)
单位 1	500,000.00	500,000.00	100.00
单位 2	434,442.52	434,442.52	100.00
单位 3	274,504.69	274,504.69	100.00
单位 4	222,216.91	222,216.91	100.00
单位 5	127,478.00	127,478.00	100.00
其他单位	344,715.72	344,715.72	100.00
合计	1,903,357.84	1,903,357.84	

## 5、 存货

### (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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						
库存商品	6,630,203.96	241,050.86	6,389,153.10	13,445,759.09	241,050.86	13,204,708.23
周转材料	9,532.06		9,532.06	69,421.46		69,421.46
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	6,639,736.02	241,050.86	6,398,685.16	13,515,180.55	241,050.86	13,274,129.69

### (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	241,050.86					241,050.86
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	241,050.86					241,050.86

### (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用



## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 6、其他流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	3,527,030.00	14,108,156.00
待摊费用	1,208,659.00	4,834,609.00
待抵扣税金	247,657.71	324,948.19
待摊费用	238,333.36	13,333.36
待摊费用	99,153.60	198,307.20
待摊费用	80,449.82	238,037.50
待摊费用	5,188.54	6,603.74
待摊费用		189,000.00
合计	5,406,472.03	19,912,994.99

其他说明

1、期末待摊费用余额中的教育资源服务费 3,527,030.00 元系城市学院支付 2017-2018 学年教育资源服务费未到摊销期金额, 剩余摊销期间为 2018 年 7-8 月;

2: 期末待摊费用中的奖助学金 1,208,659.00 元系城市学院支付的 2017-2018 学年奖助学金未到摊销期金额, 剩余摊销期间为 2018 年 7-8 月。

## 7、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
西安博捷科技发展有限公司	5,057,298.23			22.40						5,057,320.63	
小计	5,057,298.23			22.40						5,057,320.63	
合计	5,057,298.23			22.40						5,057,320.63	

投资性房地产计量模式

不适用

## 8、固定资产

## (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	通讯、电子电器设	运输工具	图书	其他设备	合计
----	--------	------	----------	------	----	------	----

			备				
一、账面原值:							
1. 期初余额	490,012,124.88	39,248,023.45	45,397,074.64	4,310,107.40	8,121,441.71	8,522,956.71	595,611,728.79
2. 本期增加金额		4,016,272.00	699,982.64			36,980.00	4,753,234.64
(1) 购置		3,831,520.00	699,982.64			36,980.00	4,568,482.64
(2) 在建工程转入		184,752.00					184,752.00
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额		1,061,145.40	819,626.26			89,431.22	1,970,202.88
(1) 处置或报废		1,061,145.40	819,626.26			89,431.22	1,970,202.88
4. 期末余额	490,012,124.88	42,203,150.05	45,277,431.02	4,310,107.40	8,121,441.71	8,470,505.49	598,394,760.55
二、累计折旧							
1. 期初余额	85,112,183.28	38,450,993.98	26,580,735.05	1,841,753.71	4,982,293.34	5,771,208.74	162,739,168.10
2. 本期增加金额	5,216,477.14	1,626,718.00	899,924.18	179,996.43	319,061.63	263,288.83	8,505,466.21
(1) 计提	5,216,477.14	1,626,718.00	899,924.18	179,996.43	319,061.63	263,288.83	8,505,466.21
3. 本期减少金额		980,838.61	684,816.93			61,130.66	1,726,786.20
(1) 处置或报废		980,838.61	684,816.93			61,130.66	1,726,786.20
4. 期末余额	90,328,660.42	39,096,873.37	26,795,842.30	2,021,750.14	5,301,354.97	5,973,366.91	169,517,848.11
三、减值准备							
1. 期初余额	229,634.09			24,530.00		3,830.00	257,994.09
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额	229,634.09			24,530.00		3,830.00	257,994.09
四、账面价值							
1. 期末账面价值	399,453,830.37	3,106,276.68	18,481,588.72	2,263,827.26	2,820,086.74	2,493,308.58	428,618,918.35
2. 期初账面价值	404,670,307.51	797,029.47	18,816,339.59	2,443,823.69	3,139,148.37	2,747,917.97	432,614,566.60

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
城市学院教学楼	336,000,173.66	尚未办理完毕

## 其他说明:

适用 不适用

本年增加的固定资产中,由在建工程转入的金额为 184,752.00 元。本年增加的累计折旧中,本年计提 8,505,466.22 元。

## 9、在建工程

## (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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工程-图书馆设计	914,000.00		914,000.00	914,000.00		914,000.00
城市学院东区绿化工程	1,004,734.24		1,004,734.24	982,034.24		982,034.24
教学实验设备	357,548.60		357,548.60	502,517.00		502,517.00
城市学院东区灌溉系统	36,000.00		36,000.00	36,000.00		36,000.00
合计	2,312,282.84		2,312,282.84	2,434,551.24		2,434,551.24

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

10、固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	53,199.30	
合计	53,199.30	

11、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	25,150,466.00			26,256,788.83	30,000,000.00	81,407,254.83
2. 本期增加金额				1,871,620.00		1,871,620.00
(1) 购置				1,871,620.00		1,871,620.00
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	25,150,466.00			28,128,408.83	30,000,000.00	83,278,874.83
二、累计摊销						
1. 期初余额	5,370,583.58			7,819,043.61		13,189,627.19
2. 本期增加金额	261,984.00			868,602.49		1,130,586.49
(1) 计提	261,984.00			868,602.49		1,130,586.49

3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	5,632,567.58			8,687,646.10		14,320,213.68
三、减值准备						
1. 期初余额				4,494,787.64		4,494,787.64
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额				4,494,787.64		4,494,787.64
四、账面价值						
1. 期末账面价值	19,517,898.42			14,945,975.09	30,000,000.00	64,463,873.51
2. 期初账面价值	19,779,882.42			13,942,957.58	30,000,000.00	63,722,840.00

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

(1) 本年增加的累计摊销额中全部为本年摊销金额 1,130,586.49 元。

(2) 无形资产-其他 30,000,000.00 元系子公司城市学院设立时收到西安交通大学以师资力量出资的品牌使用权。

12、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	532,997.78	133,249.45	507,651.74	126,912.94
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
未实现内部交易损益	1,971,582.76	492,895.69	1,971,582.76	492,895.69
合计	2,504,580.54	626,145.14	2,479,234.50	619,808.63

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用  不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	19,727,467.95	20,151,348.69
可抵扣亏损	26,387,995.33	25,599,500.50
合计	46,115,463.28	45,750,849.19

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年			
2019 年	4,232,950.41	4,232,950.41	
2020 年	2,665,133.21	2,665,133.21	
2021 年	13,121,763.31	13,121,763.31	
2022 年	6,368,148.40	5,579,653.57	
合计	26,387,995.33	25,599,500.50	/

其他说明:

适用 不适用

可抵扣差异项目明细:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末金额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	17,701,477.34
未实现内部交易	1,971,582.76
递延收益	2,558,988.39
合计	22,232,048.49

13、其他非流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
土地保证金	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	1,000,000.00	1,000,000.00

14、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
	46,822,856.12	43,300,690.90
合计	46,822,856.12	43,300,690.90
其中：1年以上	40,797,325.07	40,747,660.53

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	17,851,815.11	城市学院建设工程未到结算期
单位 2	9,290,724.49	城市学院建设工程未到结算期
单位 3	3,193,200.00	城市学院建设工程未到结算期
单位 4	2,508,783.78	城市学院建设工程未到结算期
单位 5	998,722.04	博通股份项目采购未到结算期
合计	33,843,245.42	

15、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
	40,866,306.35	117,006,047.69
合计	40,866,306.35	117,006,047.69
其中：1年以上	10,640,896.00	8,662,792.42

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	3,768,000.00	未达到收入确认条件
单位 2	2,189,000.00	未达到收入确认条件
单位 3	1,174,530.00	未达到收入确认条件
单位 4	948,650.00	未达到收入确认条件
单位 5	757,900.00	未达到收入确认条件
合计	8,838,080.00	

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。

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

16、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,685,043.37	32,287,701.95	33,724,172.38	1,248,572.94
二、离职后福利-设定提存计划	-560.00	2,475,476.22	2,474,916.22	
三、辞退福利		363,270.00	363,270.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,684,483.37	35,126,448.17	36,562,358.60	1,248,572.94

应付职工薪酬期末金额中无拖欠性质的职工薪酬。

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,550,620.00	30,084,683.07	31,565,303.05	70,000.02
二、职工福利费		394,610.18	394,610.18	
三、社会保险费		863,900.18	863,900.18	
其中: 医疗保险费		830,076.78	830,076.78	
工伤保险费		27,550.15	27,550.15	
生育保险费		6,273.25	6,273.25	
四、住房公积金	-375.00	557,920.00	557,545.00	
五、工会经费和职工教育经费	1,134,798.37	386,588.52	342,813.97	1,178,572.92
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	2,685,043.37	32,287,701.95	33,724,172.38	1,248,572.94

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-560.00	2,397,099.84	2,396,539.84	
2、失业保险费		78,376.38	78,376.38	
3、企业年金缴费				
合计	-560.00	2,475,476.22	2,474,916.22	

17、应交税费

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	45,696.22	137,162.25
消费税		
营业税		
企业所得税		
个人所得税	55,214.97	38,118.12
城市维护建设税	3,253.49	10,443.42
房产税	4,457.06	

教育费附加	2,323.91	7,402.17
水利建设基金	1,177.28	4,059.98
印花税	167.20	10,623.97
土地使用税	217.00	1,546.27
合计	112,507.13	209,356.18

18、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,260,472.60	1,260,472.60
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	1,260,472.60	1,260,472.60

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

超过 1 年未支付原因为 2000 年度、2002 年度利润分配，股东尚未领取。

应付股利明细为：新疆变电工股份有限公司 26,913.36 元，西安计算机及软件产业推进中心 208,697.94 元，赵桂霞等 11 个自然人 1,024,861.30 元。

19、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
借款及利息	279,936,521.08	275,994,768.12
往来款	25,670,085.47	28,290,503.35
保证金	2,918,923.67	2,797,541.67
其他	1,809,065.24	1,618,979.83
合计	310,334,595.46	308,701,792.97

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
西安经发集团有限责任公司	275,994,768.12	资金往来
西安博捷科技发展有限公司	11,662,800.00	资金往来
西安经发经贸实业有限责任公司	9,900,000.00	资金往来
合计	297,557,568.12	

其他说明

√适用 □不适用



账龄超过 1 年的大额其他应付款主要系城市学院欠西安经发集团有限责任公司  
的借款及利息。

**20、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	20,000,000.00	10,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	20,000,000.00	10,000,000.00

其他说明：

一年内到期的长期借款系城市学院在中国银行股份有限公司西安经济技术开发支行借款。担保方为西安经发集团有限责任公司。

**21、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
递延收益（政府补助）	586,322.53	586,322.53
合计	586,322.53	586,322.53

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

其中：政府补助明细：

单位：元 币种：人民币

政府补助项目	年初金额	本年新增 补助金额	本年计入 营业外收 入金额	本年计入其他 收益金额	其他 变动	年末金额	与资产相关/ 与收益相关
2017 年支持产业发 展第二批专项资金	350,000.00					350,000.00	与收益相关
2017 年支持产业发 展专项资金	236,322.53			118,161.24	118,161.24	236,322.53	与资产相关
合计	586,322.53			118,161.24	118,161.24	586,322.53	

**22、长期借款**

(1) 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		15,000,000.00
信用借款		
合计		15,000,000.00

长期借款分类的说明：

城市学院于 2018 年 4 月偿还中国银行股份有限公司西安经济技术开发区支行借款 500 万元，剩余借款 1000 万元转入一年内到期的非流动负债。

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

长期借款明细：

单位：元 币种：

人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		期初余额	
					外币 金额	本币 金额	外币 金额	本币 金额
中国银行股份有限公司 西安经济技术开发区支行	2017 年 4 月 1 日	2019 年 4 月 1 日	人民币	4.89				15,000,000.00
合计	/	/	/	/				15,000,000.00

**23、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,090,827.10		118,161.24	1,972,665.86	
合计	2,090,827.10		118,161.24	1,972,665.86	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
2017 年支持产业发 展专项资金	2,090,827.10			118,161.24	1,972,665.86	与资产相关
合计	2,090,827.10			118,161.24	1,972,665.86	/

其他说明：

□适用 √不适用

24、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	62,458,000						62,458,000

其他说明：

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	62,458,000.00						62,458,000.00
有限售条件股份							
国有法人持股							
有限售条件股份合计							
无限售条件股份							
人民币普通股	62,458,000.00						62,458,000.00
无限售条件股份合计	62,458,000.00						62,458,000.00

25、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

26、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,344,613.45			7,344,613.45
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	7,344,613.45			7,344,613.45

27、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-86,833,521.34	-91,228,047.84

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-86,833,521.34	-91,228,047.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-825,060.64	-1,473,148.53
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-87,658,581.98	-92,701,196.37

## 28、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	86,435,562.19	43,783,698.18	81,087,367.29	38,750,524.83
其他业务	354,355.52		350,202.31	
合计	86,789,917.71	43,783,698.18	81,437,569.60	38,750,524.83

## (1) 主营业务—按行业分类

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
计算机信息技术	17,663,289.18	10,943,412.95	16,261,369.83	8,452,067.53
教育	68,772,273.01	32,840,285.23	64,825,997.46	30,298,457.30
合计	86,435,562.19	43,783,698.18	81,087,367.29	38,750,524.83

## (2) 主营业务—按产品分类

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
系统集成	1,318,544.38	1,254,230.97	2,616,041.48	2,379,199.02
软件开发	16,344,744.80	9,689,181.98	13,645,328.35	6,072,868.51
学费及住宿费收入	68,772,273.01	32,840,285.23	64,825,997.46	30,298,457.30
合计	86,435,562.19	43,783,698.18	81,087,367.29	38,750,524.83

## (3) 前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
客户 1	5,465,377.36	6.30

客户 2	2,425,943.40	2.80
客户 3	2,058,000.00	2.37
客户 4	1,296,000.00	1.49
客户 5	777,435.91	0.90
合计	12,022,756.67	13.86

## 29、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	25,358.93	
教育费附加	19,496.74	
资源税		
房产税	21,652.57	8,914.12
土地使用税	1,688.55	137.68
车船使用税	960.00	960.00
印花税	756.73	9,644.62
合计	69,913.52	19,656.42

## 30、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,877,964.98	4,716,226.66
差旅费	839,311.90	1,365,078.22
汽车费用	297,192.11	461,363.05
业务招待费	112,636.62	719,717.09
办公费	46,673.94	455,545.29
租赁费	135,795.62	260,137.11
咨询费用	25,886.79	150,803.49
折旧费	61,199.93	60,600.00
会议费	40,000.00	72,400.18
通讯费	21,244.50	29,802.68
广告宣传费	51,135.30	299.60
其他费用	9,160.00	
培训费	1,050.00	8,000.00
合计	5,519,251.69	8,299,973.37

## 31、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
教育资源服务费	10,581,126.00	10,637,655.00

职工薪酬	10,274,169.49	6,943,549.16
折旧费	8,444,266.29	8,523,783.03
无形资产摊销	1,130,586.49	937,915.20
交通费	822,161.90	927,220.79
通讯费	610,531.67	603,512.62
中介费	384,882.08	442,000.07
房租、水电及物业费	419,219.94	434,111.74
办公费	183,997.26	334,478.77
各项税费	178,803.83	298,866.71
差旅费	137,694.15	237,393.61
培训费	600.00	122,930.93
董事会费	54,425.02	121,568.47
业务招待费	86,365.72	105,000.00
其他	47,085.91	18,998.30
广告宣传费	14,127.00	9,584.12
保险费		7,911.00
修理费	25,200.00	5,789.30
会议费	16,584.23	941.00
合计	33,411,826.98	30,713,209.82

### 32、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,505,749.49	4,660,480.04
减：利息收入	-646,192.18	-250,186.84
加：汇兑损失		
加：其他支出	10,497.97	14,759.22
合计	3,870,055.28	4,425,052.42

### 33、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-280,373.46	-416,129.50
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		

十四、其他		
合计	-280,373.46	-416,129.50

34、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	22.40	-97.18
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	22.40	-97.18

35、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	-28,585.87	
合计	-28,585.87	

36、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
2017 年经开区支持产业发展专项资金	118,161.24	
2017 年度西安市稳岗补贴	28,300.00	
即征即退增值税	210,090.18	
合计	356,551.42	

37、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	8,600.00		8,600.00

其中：固定资产处置利得	8,600.00		8,600.00
无形资产处置利得			
债务重组利得		13,000.00	
非货币性资产交换利得			
接受捐赠	10,000.00	18,300.00	10,000.00
政府补助		216,096.00	
罚款收入		6,600.00	
其他	1,187.70	0.45	1,187.70
合计	19,787.70	253,996.45	19,787.70

注释：接受捐赠主要系城市学院接受校友捐赠。

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2016 年度西安市稳岗补贴		31,200.00	与收益相关
2015 年度西安市稳岗补贴		45,696.00	与收益相关
陕西黄标车提前淘汰处置补贴		43,200.00	与收益相关
2016 年支持产业发展专项资金第一批项目补助		96,000.00	与收益相关
2017 年经开区支持产业发展专项资金	118,161.24		与收益相关
2017 年度西安市稳岗补贴	28,300.00		与收益相关
即征即退增值税	210,090.18		与收益相关
合计	356,551.42	216,096.00	/

### 38、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	102,696.92	223,254.17	102,696.92
其中：固定资产处置损失	102,696.92	223,254.17	102,696.92
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	288.13	23,444.02	288.13
合计	102,985.05	246,698.19	102,985.05

### 39、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	-6,336.51	1,071.55
合计	-6,336.51	1,071.55

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	660,336.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	165,084.03
子公司适用不同税率的影响	-1,244,034.85
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-530,739.02
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,603,353.33
所得税费用	-6,336.51

40、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的投标等各项保证金	306,947.00	657,784.50
收到的代办费	174,707.50	337,289.05
其他	2,486,402.04	3,002,256.89
合计	2,968,056.54	3,997,330.44

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各项费用	8,720,560.02	13,535,937.92
支付房租、水电、物业费	6,717,590.18	5,459,809.36
支付的投标保证金等	323,920.00	638,931.50
教学科研项目支出	1,046,575.20	361,658.36
与其他单位往来款	81,715.00	7,495.61
合计	16,890,360.40	20,003,832.75

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

 适用  不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

 适用  不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

 适用  不适用

## 41、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	666,672.63	-348,588.23
加：资产减值准备	-280,373.46	-416,129.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,505,466.22	8,596,183.21
无形资产摊销	1,130,586.49	937,915.20
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“-”号填列）	19,985.87	223,254.17
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	102,696.92	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,505,749.49	4,660,480.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-22.40	97.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,336.51	1,071.55
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	6,875,444.53	442,022.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	14,508,526.42	7,837,763.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-81,942,570.05	-66,683,857.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-45,914,173.85	-44,749,788.27
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	82,960,139.54	47,868,573.32
减：现金的期初余额	135,519,473.74	114,475,322.92
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	-52,559,334.20	-66,606,749.60

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	82,960,139.54	135,519,473.74
其中：库存现金	44,801.06	72,741.42
可随时用于支付的银行存款	82,915,338.48	135,446,732.32
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	82,960,139.54	135,519,473.74
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		

42、政府补助

(1) 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关的政府补助	118,161.24	其他收益	118,161.24
与收益相关的政府补助	28,300.00	其他收益	28,300.00
与收益相关的政府补助	210,090.18	其他收益	210,090.18
与收益相关的政府补助	236,322.53	其他流动负债	
与收益相关的政府补助	350,000.00	其他流动负债	
与资产相关的政府补助	1,972,665.86	递延收益	
合计	2,915,539.81	/	356,551.42

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

本年度无财务报表合并范围的变动。

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

九、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
西安博通科技有限责任公司	西安市	西安市	计算机信息	100.00		设立
西安交通大学城市学院	西安市	西安市	高等教育	70.00		设立
北京国电博通科技有限公司	北京市	北京市	计算机信息	60.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股	本期归属于少数股	本期向少数股东宣	期末少数股东权
-------	--------	----------	----------	---------

	比例 (%)	东的损益	告分派的股利	益余额
西安交通大学城市学院	30.00%	1,491,733.27		55,582,862.33

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
西安交通大学城市学院	7,100.86	48,268.22	55,369.08	36,843.66		36,843.66	12,870.27	48,512.23	61,382.50	41,854.69	1,500.00	43,354.69

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
西安交通大学城市学院	6,912.66	497.61	497.61	-3,536.32	6,517.62	375.22	375.22	-3,229.17

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
西安博捷科技发展有限公司	西安市	西安市	投资	40		权益法

注释：西安博捷科技发展有限公司一直长期处于停滞状态，未开展经营业务。

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

公司持有西安博捷科技发展有限公司 40%股权，但对其不具有重大影响，依据为：西安博捷科技发展有限公司共有三个股东，另外两个股东为西安点石投资管理有限公司和西安天元房地产开发有限责任公司，其二者为关联方，被同一控制人所控制，为一致行动人，其二者合计持有西安博捷科技发展有限公司 60%股权。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
西安博捷科技发展有限公司		
投资账面价值合计	5,057,320.6	5,057,298.23
下列各项按持股比例计算的合计数	22.40	-97.18
--净利润	55.99	-242.94
--其他综合收益		
--综合收益总额	55.99	-242.94

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
西安经发集团有限责任公司	西安市	投资与管理	140,000.00	20.60	20.72
西安经济技术开发区管理委员会	西安市	政府部门	88,186.95	20.60	20.72

### 本企业的母公司情况的说明

本企业的母公司是西安经发集团有限责任公司。

报告期内西安经发集团有限责任公司注册资本为 14 亿元，本报告期内其注册资本无变化。

12,868,062.00

西安经发有限责任公司的注册资本及其变化： 单位：万元 币种：人民币

母公司	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
西安经发集团有限责任公司	140,000.00			140,000.00

西安经发有限责任公司的所持股份或权益及其变化： 单位：元 币种：人民币

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	12,868,062.00	12,868,062.00	20.60	20.60

报告期内，西安经发集团有限责任公司对本公司的表决权比例为 20.72%，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控股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，报告期末西安经发经贸实业有限责任公司持有本公司 0.12% 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为一致行动人。

本企业最终控制方是西安经济技术开发区管理委员会。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用  不适用

本企业子公司的情况详见本财务报告“九、在其他主体中的权益、1、在子公司中的权益”相关内容。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用  不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下



适用 不适用

其他说明：公司的重要联营企业情况：

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
西安博捷科技发展有限公司	西安市	西安市	投资	40		权益法

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
西安经发经贸实业有限责任公司	母公司的控股子公司
西安出口加工区投资建设有限公司	母公司的控股子公司
西安经济技术开发区建设有限责任公司	母公司的控股子公司
西安经发物业管理有限责任公司	母公司的全资子公司
西安现代农业综合开发总公司	其他
西安经发基础设施建设工程有限公司	母公司的全资子公司

其他说明

西安现代农业综合开发总公司为公司实际控制人西安经济技术开发区管理委员会的全资子公司。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西安经发物业管理有限责任公司	接受物业管理服务	2,102,499.96	

从 2017 年 8 月起，西安经发物业管理有限责任公司为子公司城市学院提供物业保洁服务。

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

本公司上述关联交易是与日常经营管理相关的关联交易，关联交易程序清晰，价格公允。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

报告期内，公司无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

报告期内，公司无关联租赁情况。

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

担保方	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	5,000,000.00	2017年4月1日	2018年4月1日	是
西安经发集团有限责任公司	5,000,000.00	2017年4月1日	2018年10月1日	否
西安经发集团有限责任公司	15,000,000.00	2017年4月1日	2019年4月1日	否

关联担保情况说明

适用 不适用

上述均是本公司子公司城市学院因校园基建从银行借款，西安经发集团有限责任公司为其银行借款提供担保。

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
西安经发集团有限责任公司	279,936,521.08			借款及利息
西安博捷科技发展有限公司	11,662,800.00			资金往来
拆出				

本公司子公司城市学院因校园基建资金需求，从西安经发集团有限责任公司借入资金，截至报告期末本息合计 279,936,521.08 元，其中本金 179,238,482.53 元、利息 100,698,038.55 元，按照中国人民银行所提供的一年期银行贷款基准利率收取利息，该等借款本金陆续产生于 2006 年至 2011 年期间，无明确的到期日。

2004 年度本公司与西安博捷科技发展有限公司之间互有往来款，截至 2004 年末本公司与西安博捷之间资金往来余额为我公司应付西安博捷 11,402,000.00 元。2018 年 2 月，本公司对西安博捷的往来应付款增加 260,800.00 元。截至本报告期末，本公司应付西安博捷往来款 11,662,800.00 元。

本公司无关联方拆出资金。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用  不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用  不适用

(8). 其他关联交易

适用  不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用  不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	西安经发集团有限责任公司	21,558.25	21,558.25	21,558.25	21,558.25
应收账款	西安现代农业综合开发总公司	7,488.20	5,990.56	7,488.20	5,990.56

(2). 应付项目

适用  不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	西安经济技术开发区管理委员会	17,851,815.11	17,851,815.11
应付账款	西安经发基础设施建设工程有限公司	24,095.00	24,095.00
其他应付款	西安经发集团有限责任公司	279,936,521.08	275,994,768.12
其他应付款	西安博捷科技发展有限公司	11,662,800.00	11,402,000.00
其他应付款	西安经发经贸实业有限责任公司	9,900,000.00	9,900,000.00
其他应付款	西安出口加工区投资建设有限公司	10,296.95	10,296.95
其他应付款	西安经发基础设施建设工程有限公司	50,000.00	50,000.00
其他应付款	西安经发物业管理有限责任公司	1,037,500.23	1,688,749.97

7、 关联方承诺

适用  不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截至 2018 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

## 2、 债务重组

适用 不适用

## 3、 资产置换

### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

### (2). 其他资产置换

适用 不适用

## 4、 年金计划

适用 不适用

## 5、 终止经营

适用 不适用

## 6、 分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

根据本公司主营业务的性质，本公司业务分为计算机信息技术（包括公司本部、西安博通科技有限责任公司、北京国电博通科技有限公司）和高等教育（包括西安交通大学城市学院）两个分部，两个分部执行同样的会计政策。北京国电博通科技有限公司已长期处于停滞状态。

两个分部的详细内容和财务信息请见本年度报告的其他相关内容。

### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

本公司两个分部的财务信息请见本年度报告的其他相关内容。

### (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

## 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

西安交通大学城市学院选择登记为非营利性民办学校事项：

2018年1月23日，公司召开第六届董事会第四次会议，审议通过西安交通大学城市学院选择登记为非营利性民办学校。

新修订的《中华人民共和国民办教育促进法》已于2017年9月1日起正式实施，本次修订的核心内容是对民办学校实施分类管理，民办学校的举办者可以自主选择设立非营利性或者营利性民办学校。非营利性民办学校的举办者不得取得办学收益，学校的办学结余全部用于办学；营利性民办学校的举办者可以取得办学收益，学校的办学结余依照公司法等有关法律法规的规定处理。

经过综合考虑，公司董事会同意城市学院选择登记为非营利性民办学校。原因为：（1）学院如果选择登记为非营利性民办学校，程序相对简单，最重要的是能够享受到政府更多的扶持优惠

政策，实现城市学院的长远发展；（2）如果选择登记为营利性民办学校，需要进行财务清算、明确财产权属、缴纳相关税费、重新登记，并且在未来发展中比较困难得到政府更多的优惠政策扶持；（3）国家明确教育的公益属性，在补贴、财政、税费、土地等方面对非营利性民办学校给予更多扶持，从优惠政策上鼓励学历教育的民办学校登记为非营利性；（4）选择登记为营利性民办学校，受到招生计划、学生学费、税收政策等诸多不确定性及缺少政策支持等多方面因素的影响，将难以和其他选择非营利性的民办高校竞争；（5）根据现实情况，多数需要学历教育的考生和家长对营利性民办学校认可度不高，多数考虑报考非营利性民办学校；（6）城市学院的另一举办方西安交通大学已明确表态城市学院应当选择登记为非营利性民办学校；（7）高等教育是行政许可事项，在城市学院选择登记类别后还需要报批；（8）经过调研，陕西省乃至全国的独立学院很多已经或是正在考虑选择登记为非营利性学校。

综合考虑，城市学院选择登记为非营利性民办学校，有利于城市学院的长远发展。公司将慎重考虑城市学院选择登记类别为非营利性民办学校之后，对于公司的综合影响。

该事项公司已于 2018 年 1 月 25 日在《中国证券报》和上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 上披露《博通股份第六届董事会第四次会议决议公告》。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 应收账款分类披露：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,811,987.00	54.02	827,605.74	12.14	5,984,381.26	6,525,019.49	51.30	770,976.49	11.82	5,754,043.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,797,448.63	45.98	5,797,448.63	100.00		6,195,126.15	48.70	6,195,126.15	100.00	
合计	12,609,435.63	100	6,625,054.37		5,984,381.26	12,720,145.64	100.00	6,966,102.64		5,754,043.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
1 年以内	1,492,100.00	74,605.00	5%

1 年以内小计	1,492,100.00	74,605.00	5%
1 至 2 年	4,388,241.80	438,824.18	10%
2 至 3 年	841,800.00	252,540.00	30%
3 至 4 年	34,132.00	17,066.00	50%
4 至 5 年	55,713.20	44,570.56	80%
合计	6,811,987.00	827,605.74	

确定该组合依据的说明：

以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。

账龄在5年以上的应收款项，是单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项，为高风险全额计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 56,629.25 元；本期收回或转回坏账准备金额 397,677.52 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位：元 币

种：人民币

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	1,800,000.00	1-2 年	14.27	180,000.00
客户 2	1,737,746.89	3-4 年	13.78	1,737,746.89
客户 3	1,658,000.00	1-2 年	13.15	165,800.00
客户 4	998,500.00	1 年以内	7.92	49,925.00
客户 5	792,649.00	5 年以上	6.29	792,649.00
合计	6,986,895.89	——	55.41	2,926,120.89

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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: 元 币种: 人民币

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)
客户 1	1,737,746.89	1,737,746.89	100.00
客户 2	792,649.00	792,649.00	100.00
客户 3	400,000.00	400,000.00	100.00
客户 4	390,000.00	390,000.00	100.00
客户 5	351,000.00	351,000.00	100.00
其他客户	2,126,052.74	2,126,052.74	100.00
合计	5,797,448.63	5,797,448.63	

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	885,149.88	20.25	468,649.88	52.95	416,500.00	885,149.88	24.96	468,649.88	52.95	416,500.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,582,823.49	36.21	140,238.67	8.86	1,442,584.82	758,361.14	21.38	53,420.56	7.04	704,940.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,903,357.84	43.54	1,903,357.84	100.00		1,903,357.84	53.66	1,903,357.84	100.00	
合计	4,371,331.21	100.00	2,512,246.39		1,859,084.82	3,546,868.86	100.00	2,425,428.28		1,121,440.58

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	885,149.88	468,649.88	52.95	单项金额重大,按可收回性计提坏账准备
合计	885,149.88	468,649.88		



组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
1 年以内	1,300,873.49	65,043.67	5%
1 年以内小计	1,300,873.49	65,043.67	5%
1 至 2 年	46,950.00	4,695.00	10%
2 至 3 年	235,000.00	70,500.00	30%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
合计	1,582,823.49	140,238.67	

确定该组合依据的说明：

以其他应收款的账龄为信用风险特征划分组合。

账龄在 5 年以上的其他应收款，是单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款，为高风险全额计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 86,818.11 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	3,284,651.55	2,290,983.11
保证金	814,800.00	774,800.00
备用金	271,879.66	481,085.75
合计	4,371,331.21	3,546,868.86

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	往来款	885,149.88	2-3 年	20.25	468,649.88
单位 2	保证金	500,000.00	5 年以上	11.44	500,000.00
单位 3	往来款	434,442.52	5 年以上	9.94	434,442.52
单位 4	往来款	425,150.00	1 年以内	9.73	21,257.50
单位 5	往来款	356,000.00	1 年以内	8.14	17,800.00
合计		2,600,742.40		59.50	1,442,149.90

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

## 其他说明:

√适用 □不适用

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: 元 币种: 人民币

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)
单位 1	500,000.00	500,000.00	100.00
单位 2	434,442.52	434,442.52	100.00
单位 3	274,504.69	274,504.69	100.00
单位 4	222,216.91	222,216.91	100.00
单位 5	127,478.00	127,478.00	100.00
其他单位	344,715.72	344,715.72	100.00
合计	1,903,357.84	1,903,357.84	

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	128,500,000.00	7,771,589.27	120,728,410.73	128,500,000.00	7,771,589.27	120,728,410.73
对联营、合营企业投资	5,057,320.63		5,057,320.63	5,057,298.23		5,057,298.23
合计	133,557,320.63	7,771,589.27	125,785,731.36	133,557,298.23	7,771,589.27	125,785,708.96

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京国电博通科技有限公司	6,000,000.00			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		1,754,942.15
西安博通科技有限责任公司	52,500,000.00			52,500,000.00		16,647.12
合计	128,500,000.00			128,500,000.00		7,771,589.27

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
西安博捷科技发展有限公司	5,057,298.23			22.40						5,057,320.63	
小计	5,057,298.23			22.40						5,057,320.63	
合计	5,057,298.23			22.40						5,057,320.63	

## 4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,508,537.75	10,553,447.58	14,705,403.33	8,650,264.86
其他业务				
合计	17,508,537.75	10,553,447.58	14,705,403.33	8,650,264.86

其他说明：

## (1) 主营业务—按行业分类

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
计算机信息技术	17,508,537.75	10,553,447.58	14,705,403.33	8,650,264.86
合计	17,508,537.75	10,553,447.58	14,705,403.33	8,650,264.86

## (2) 主营业务—按产品分类

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
系统集成	904,358.99	859,630.36	1,025,641.02	852,564.10
软件开发	16,604,178.76	9,693,817.22	13,679,762.31	7,797,700.76
合计	17,508,537.75	10,553,447.58	14,705,403.33	8,650,264.86

## (3) 前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
客户 1	5,465,377.36	31.22
客户 2	2,425,943.40	13.86
客户 3	2,058,000.00	11.75
客户 4	1,296,000.00	7.40
客户 5	777,435.91	4.44
合计	12,022,756.67	68.67

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	22.40	-97.18
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	22.40	-97.18

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-122,682.79	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	356,551.42	

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，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	397,677.52	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,899.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额	25,229.08	
合计	667,674.80	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.643	-0.013	-0.013
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.164	-0.024	-0.024

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并公司盖章的2018年半年度财务报表；
	2、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：王萍

董事会批准报送日期：2018年8月16日

修订信息  
不适用