

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  
2020 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

公司已在本半年度报告中描述和提示了可能面对的风险情况，具体内容敬请查阅本半年度报告“第四节、经营情况的讨论与分析”之“三、其他披露事项、（二）可能面对的风险”相关内容。

十、其他

适用 不适用

## 目录

|      |                     |     |
|------|---------------------|-----|
| 第一节  | 释义.....             | 4   |
| 第二节  | 公司简介和主要财务指标.....    | 5   |
| 第三节  | 公司业务概要.....         | 8   |
| 第四节  | 经营情况的讨论与分析.....     | 12  |
| 第五节  | 重要事项.....           | 17  |
| 第六节  | 普通股股份变动及股东情况.....   | 23  |
| 第七节  | 优先股相关情况.....        | 25  |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 26  |
| 第九节  | 公司债券相关情况.....       | 27  |
| 第十节  | 财务报告.....           | 28  |
| 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                                 |
| 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 | 2020 年 1-6 月  |
| 上期、上年同期                       | 指 | 2019 年 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 | 陕西省西安市火炬路3号楼10层C座 | 陕西省西安市火炬路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、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、 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<br>(1-6月) | 上年同期           | 本报告期比上年<br>同期增减(%)  |
|------------------------|----------------|----------------|---------------------|
| 营业收入                   | 101,728,246.27 | 90,701,020.64  | 12.16               |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 16,618,622.57  | 13,459,650.15  | 23.47               |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 16,190,676.65  | 10,999,250.60  | 47.20               |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -43,704,318.28 | -37,169,017.19 | 不适用                 |
|                        | 本报告期末          | 上年度末           | 本报告期末比上年<br>度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 165,898,059.57 | 149,279,437.00 | 11.13               |
| 总资产                    | 704,938,523.30 | 764,592,533.89 | -7.80               |
| 总股本                    | 62,458,000     | 62,458,000     | 0.00                |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 本报告期<br>(1-6月) | 上年同<br>期 | 本报告期比上年<br>同期<br>增减(%) |
|-------------------------|----------------|----------|------------------------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.2661         | 0.2155   | 23.48                  |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.2661         | 0.2155   | 23.48                  |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.2592         | 0.1761   | 47.19                  |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 10.5456        | 9.7162   | 增加0.8294个百分点           |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 10.2740        | 7.9401   | 增加2.3339个百分点           |

公司主要会计数据和财务指标的说明

□适用 √不适用

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、 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  |            |         |
| 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 | 330,452.73 |         |
| 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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 |            |  |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回  |            |  |
| 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  | 93,326.00  |  |
| 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   | 4,167.19   |  |
| 所得税影响额  |            |  |
| 合计  | 427,945.92 |  |

### 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，本公司本部主营业务为计算机信息技术业务，本公司持有 70% 股权的西安交通大学城市学院主营业务为高等教育业务。高等教育的收入、利润、资产、人员、规模等方面都大于计算机信息技术。

报告期内及截至报告期末，本公司有两个控股子公司、一个联营公司。本公司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。

本公司的控股子公司北京国电博通科技有限公司已长期处于停滞状态；联营公司西安博捷科技发展有限公司也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，主要业务是以自然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。

主要产品包括自然资源信息化产品、业务中间件平台产品，客户主要为国家各级自然资源行政管理部門，辅助有煤炭企业信息化和系统集成业务。

公司自然资源信息化业务，是以自然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、档案等全业务的自然资源电子政务领域，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。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实施管理能力是重要的业绩驱动因素，面对严峻的市场竞争，公司加强内部管理和风险管理，以控制成本费用、提升经营利润为工作重心，加强项目的验收、回款工作，积极推进各项目有序进展和业务平稳发展。

##### (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。

根据 2018 年 3 月 21 日发布的中共中央《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，该项改革工作涉及中央及各级地方政府相关部门，该事项对于公司业务有持续的较大影响。

2019 年 6 月，自然资源部发布《“十四五”规划编制工作方案》，启动自然资源“十四五”规划编制工作，明确了 15 个课题，其中与信息化相关的有：国土空间开发利用和保护研究、统一行使所有国土空间用途管制研究、基础测绘及地理信息发展研究、自然资源科技创新和信息化战略研究等。

2019 年 11 月，自然资源部发布《自然资源部信息化建设总体方案》，正式推出从上至下的自然资源信息化顶层设计方案，为各级自然资源管理部门未来五年的信息化建设指明了方向。其建设要点可以概括为“一个基础，两个支撑，三类应用体系，四大目标和五大保障体系”，即以自然资源“一张网”为基础，形成自然资源“一张图”和国土空间基础信息平台两个支撑，构建自然资源监测评价、自然资源监管决策和互联网+自然资源政务服务三大应用体系，实现横纵联通基础支撑、三维动态监测



与感知、全过程综合监管、“一网通办”政务服务四大建设目标，同时推出信息技术应用创新和安全机制、信息化标准规范体系、信息化经费投入机制、信息化管理制度和引入社会服务机制五大保障措施，形成多级联动、业务协同、精准治理的自然资源管理新模式，不断提升自然资源治理的能力和现代化水平，这些都对自然资源信息化工作提出了更高的要求。

考虑未来市场情况，软件开发市场竞争依然严峻，以及此前国家自然资源行政管理部门的改革工作的影响，也因此前年度公司多次实施重大资产重组且都未成功，对于公司计算机信息业务和人员都产生不利影响。

### 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主管部门批准，学费、住宿费等由陕西省物价行政主管部门批准。

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。

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。之后，2018 年 2 月陕西省政府发布《关于鼓励社会力量兴办教育促进民办教育健康发展的实施意见》，提出落实分类管理制度。对民办学校（含其他民办教育机构）实行非营利性和营利性分类管理，举办者自主选择设立非营利性民办学校或营利性民办学校，不得设立实施义务教育的营利性民办学校。民办学校取得办学许可证后依法依规办理登记。非营利性民办学校，符合《民办非企业单位登记管理暂行条例》等规定的，在民政部门登记为民办非企业单位，符合《事业单位登记管理暂行条例》等规定的，向事业单位登记管理机关申请事业单位法人登记。营利性民办学校，依据管辖权限在工商行政管理部门办理登记。现有民办学校按《民办学校分类登记实施细则》规定重新登记，过渡期限为 2017 年 9 月 1 日至 2022 年 9 月 1 日前。

2018 年 6 月教育部等十三部门发布《关于印发〈民办教育工作部际联席会议 2018 年工作要点〉的通知》，为深入贯彻落实《中华人民共和国民办教育促进法》和《国务院关于鼓励社会力量兴办教育促进民办教育健康发展的若干意见》，推动分类管理改革平稳有序推进，促进民办教育持续健康发展，将做好如下主要工作要点：深化分类管理改革，完善配套措施；落实《中共中央国务院关于开展质量提升行动的指导意见》，推动质量提升；加快构建监管和服务体系，营造良好环境。

考虑到陕西省 2018 年 2 月发布的《关于鼓励社会力量兴办教育促进民办教育健康发展的实施意见》中对于现有民办学校重新登记的过渡期限为 2017 年 9 月 1 日至 2022 年 9 月 1 日前，以及本公司关于城市学院选择登记为非营利性民办学校尚未经公司股东大会审议批准，本公司将持续关注民办教育关于分类管理及其他相关政策，继续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本公司的综合影响，待相关内容明确后再做出后续行为。

2020 年 5 月 15 日，教育部发布《教育部办公厅印发〈关于加快推进独立学院转设工作的实施方案〉的通知》，指出随着新修订的《中华人民共和国民办教育促进法》的实施生效，民办教育发展面临新形势、新要求，为引导民办高等教育健康规范发展，推进高等教育治理体系和治理能力现代化，制定独

立学院转设工作实施方案。要以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，围绕有利于鼓励社会力量兴办教育、有利于实现高等教育内涵发展、有利于促进教育公平的目标，按照“能转尽转、能转快转，统筹兼顾、协调推进，分类指导、因材施教”的工作思路，既遵循高校设置标准程序，又体现政策支持导向，坚持好中快进推动独立学院转设。把独立学院转设作为高校设置工作的重中之重，积极创造条件推动完成转设。到 2020 年末，各独立学院全部制定转设工作方案，同时推动一批独立学院实现转设。原则上，中央部门所属高校、部省合建高校举办的独立学院要率先完成转设，其他独立学院要尽早完成转设。公司将与西安交通大学、城市学院共同认真学习独立学院转设工作的相关政策，根据具体情况，本着城市学院发展、各方有利的原则，共同研究城市学院的转设工作。

#### 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，学院依托西安交通大学百年名校优质的学科资源、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。学院面向全国招生，现设有电气与信息工程系、计算机科学与信息管理系、机械工程系、经济系、管理系、外语系、艺术系、护理系、传播系、土木建筑工程系等 10 个系，4 个教学部，16 个研究所，43 个本科专业，形成了以工科类、经管类专业为支撑，以艺术、文学、医学类专业相配合协调的多学科结构。学院面向全国招生，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城市学院的办学理念，并取得了良好的效果。

根据国家教育部 2019 年 6 月公布的《全国高等学校名单》，全国共有独立学院 257 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、经营模式与上年同期相比无大变化。

## 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<br>(%) | 主要原因   |
|--------|---------------|----------------|-----------------|-------------|--|
| 应收账款   | 3,864,588.96  | 6,517,401.84   | -2,652,812.88   | -40.70      | 系计算机信息业务依据新收入准则将随时间流逝收取对价权利之外的应收帐款重分类至合同资产所致 |
| 合同资产   | 715,170.00    |                | 715,170.00      | 100.00      | 系计算机信息业务依据新收入准则将应收帐款重分类所致                    |
| 其他流动资产 | 2,056,938.13  | 6,746,490.69   | -4,689,552.56   | -69.51      | 系子公司城市学院本期摊销 2019/2020 年度奖助学金所致              |
| 预收款项   |               | 140,399,951.67 | -140,399,951.67 | -100.00     | 系依据新收入准则将预收款项重分类至合同负债所致                      |
| 合同负债   | 41,919,163.04 |                | 41,919,163.04   | 100.00      | 系依据新收入准则将预收款项重分类至合同负债所致                      |
| 应交税费   | 54,928.30     | 285,152.70     | -230,224.40     | -80.74      | 系计算机信息业务缴纳上年度增值税所致                           |

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

通过长期的技术研发积累和市场应用，公司拥有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。该产品平台已在自然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、矿政等全业务的自然资源电子政务系统，具体包括了自然资源综合管理、不动产登记管理、一张图数据中心等核心产品。

#### 2、高等教育

城市学院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，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。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。自 2004 年建校以来，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，2015 年秋季新增加了普通高等院校专升本招生，招生质量和综合能力在陕西省内名列第一，在全国独立学院处于前列，近三年就业率均达到 95%以上，社会声誉和影响力持续提升。

#### 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。2020 年度公司坚持平稳有序发展的原则，努力做好现有主营业务，加强内部管理、风险管理、控制成本费用，努力提高上市公司核心竞争力和持续盈利能力。

## 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，与上年同期相比无变化。

2、2020年1-6月，公司合并实现营业收入101,728,246.27元，同比增加12.16%；实现归属于母公司的净利润16,618,622.57元，同比增加23.47%；实现扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润16,190,676.65元，同比增加47.20%。

3、报告期内，公司实现盈利，盈利的主要原因来自于主营业务中的高等教育业务增长。

公司两块主营业务中，计算机信息业务因自然资源政府机构改革、市场竞争、此前历次重大资产重组失败持续影响等诸多不利因素，使得营业收入减少，报告期内实现主营业务收入6,754,465.73元、比去年同期减少11.99%，实现主营业务成本3,078,253.74元，比去年同期增加18.77%。

高等教育业务因学费增长和在校学生人数增长，使得营业收入增加较多，报告期内实现主营业务收入94,610,554.28元、比去年同期增加15.47%，实现主营业务成本39,712,624.14元、比去年同期增加11.56%。

4、报告期内公司利润主要来源于主营业务中的高等教育业务（子公司城市学院），2020年1-6月城市学院实现营业收入94,973,780.54元、比上年同期增加14.39%，实现净利润20,667,483.53元、比上年同期增加37.59%。

公司业务类型、利润构成及利润来源与上年同期相比均无重大变化。

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。

### 二、报告期内主要经营情况

#### (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          | 101,728,246.27 | 90,701,020.64  | 12.16    |
| 营业成本          | 42,790,877.88  | 38,190,242.74  | 12.05    |
| 销售费用          | 444,791.95     | 1,640,523.91   | -72.89   |
| 管理费用          | 33,002,658.72  | 31,376,907.73  | 5.18     |
| 财务费用          | 3,001,445.78   | 3,242,157.17   | -7.42    |
| 研发费用          |                | 714,212.95     | -100.00  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -43,704,318.28 | -37,169,017.19 | 不适用      |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,946,732.50  | -1,458,500.94  | 不适用      |
| 筹资活动产生的现金流量净额 |                | -15,205,892.71 | 不适用      |

营业收入增加变动原因说明：主要系本期高等教育业务收入增加所致；

营业成本增加变动原因说明：主要系本期高等教育业务成本增加所致；

销售费用减少变动原因说明：主要系本期计算机信息业务人员减少所致；

管理费用增加变动原因说明：主要系本期教育资源服务费增加所致；

财务费用减少变动原因说明：主要系本期城市学院银行借款减少使得借款利息减少所致；

研发费用减少变动原因说明：主要系本期计算机信息业务研发投入减少所致；

经营活动产生的现金流量净额减少变动原因说明：主要系本期高等教育业务支付教职工工资增加所致；

投资活动产生的现金流量净额减少变动原因说明：主要系子公司城市学院本期购建资产支付的现金增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额增加变动原因说明：主要系子公司城市学院上期有偿还银行借款所致。

##### 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



## (2) 其他

√适用 □不适用

报告期内公司利润主要来源于主营业务中的高等教育业务，报告期内公司的业务类型、利润构成及利润来源与上年同期相比均无重大变化。

## (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<br>占总资产的<br>比例 (%) | 上年同期期末数        | 上年同期期末<br>数占总资产的<br>比例 (%) | 本期期末金额<br>较上年同期期<br>末变动比例 (%) | 情况<br>说明 |
|--------|----------------|--------------------------|----------------|----------------------------|-------------------------------|----------|
|        | 227,455,412.99 | 32.27                    | 138,429,980.29 | 21.87                      | 64.31                         |          |
| 应收账款   | 3,864,588.96   | 0.55                     | 7,662,872.38   | 1.21                       | -49.57                        |          |
| 预付款项   | 246,196.00     | 0.03                     | 65,014.50      | 0.01                       | 278.68                        |          |
| 存货     | 4,162,062.22   | 0.59                     | 4,334,069.96   | 0.68                       | -3.97                         |          |
| 其他流动资产 | 2,056,938.13   | 0.29                     | 2,101,193.98   | 0.33                       | -2.11                         |          |
| 预收款项   |                |                          | 38,949,324.98  | 6.15                       | -100.00                       |          |
| 应付职工薪酬 | 1,314,794.40   | 0.19                     | 1,263,982.93   | 0.20                       | 4.02                          |          |
| 其他应付款  | 376,982,076.87 | 53.48                    | 339,247,064.36 | 53.60                      | 11.12                         |          |
| 递延收益   | 684,396.26     | 0.10                     | 958,154.47     | 0.15                       | -28.57                        |          |
| 未分配利润  | -49,568,001.54 | -7.03                    | -70,208,547.06 | -11.09                     | 不适用                           |          |
| 少数股东权益 | 75,788,945.96  | 10.75                    | 64,980,884.55  | 10.27                      | 16.63                         |          |

## 其他说明

货币资金增加，主要因报告期子公司城市学院 2019 年 9 月预收的 2019/2020 学年学费增加所致；  
 应收账款减少，主要因计算机信息业务依据新收入准则将随时间流逝收取对价权利之外的应收帐款重分类至合同资产所致；  
 预付账款增加，主要因报告期子公司城市学院预付勘察测绘费用增加所致；  
 存货减少，主要因报告期计算机信息业务软件项目完工结转成本所致；  
 其他流动资产减少，主要因报告期待留抵的进项税减少所致；  
 预收款项减少，主要因依据新收入准则将预收款项重分类至合同负债所致；  
 应付职工薪酬增加，主要因报告期公司支付职工工资增加所致；  
 其他应付款增加，主要因子公司城市学院对经发集团借款本金及利息增加及未付教育资源服务费所致；  
 递延收益减少，主要因计算机信息业务长期待确认收益的政府补助减少所致；  
 未分配利润增加，主要因公司本期净利润增加所致；  
 少数股东权益增加，主要因公司持有 70% 权益的子公司城市学院本期净利润增加所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

## 3. 其他说明

□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

1、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。

2、上年同期，本公司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，经本公司董事会和股东大会审议通过，该公司去年已经注销完毕。

#### (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          | 670,782,913.90 | 252,613,880.88 | 20,667,483.53 |
| 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          | 90,782.37      | 11,954.22      | 0             |

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 | 94,973,780.54 | 20,681,374.15 | 20,667,483.53 |

4、城市学院经营情况

2020 年 1-6 月城市学院实现营业收入 94,973,780.54 元，比上年同期增加 14.39%；实现营业利润 20,681,374.15 元，比上年同期增加 37.87%；实现净利润 20,667,483.53 元，比上年同期增加 37.59%。

城市学院 2019 年度招生人数（包括本科和专升本）多于毕业人数，使得在校学生人数有所增加，2019 年末在校学生为 9400 余名。学费标准近年来有所增加，新生执行新的收费标准，老生仍执行原有入学时标准，综合因素使得城市学学院的收入和净利润增加较大。

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。

#### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、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、计算机信息业务技术和生产经营风险

计算机信息业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，未来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自然国土资源信息化，客户主要为国家各级自然国土资源行政管理部门。根据 2018 年 3 月 21 日发布的中共中央《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，该项改革工作涉及中央及各级政府相关部门，该事项对于公司业务有较大的持续影响。

考虑未来市场情况，软件开发市场竞争依然严峻，国家自然资源行政管理部门的改革工作，也为此前年度公司多次实施重大资产重组且都未成功，对于公司业务和人员都有较大影响，对于计算机信息业务的发展会产生不利影响。2020 年 1 月开始的新型冠状病毒感染的肺炎疫情，对于包括计算机信息化在内的众多行业也都产生了较大的不利影响。

对策：公司计算机信息化业务坚持以提升经营利润为核心，对业务和项目进行梳理，控制成本费用，规避市场和人员波动风险，加强对项目的验收、回款工作，积极推进各项目有序进展、业务平稳发展。

##### 2、民办教育行业政策、招生、投资及独立学院转设的风险

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。

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。之后，2018 年 2 月陕西省政府发布《关于鼓励社会力量兴办教育促进民办教育健康发展的实施意见》，明确对于现有民办学校重新登记的过渡期限为 2017 年 9 月 1 日至 2022 年 9 月 1 日前。

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；而且城市学院的后续校园建设投入会较大，存在一定投资风险。

2020 年 5 月 15 日，教育部发布《教育部办公厅印发〈关于加快推进独立学院转设工作的实施方案〉的通知》，指出要以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，围绕有利于鼓励社会力量兴办教育、有利于实现高等教育内涵发展、有利于促进教育公平的目标，按照“能转尽转、能转快转，统筹兼顾、协调推进，分类指导、因材施教”的工作思路，既遵循高校设置标准程序，又体现政策支持导向，坚持好中快进推动独立学院转设。

对策：考虑到陕西省 2018 年 2 月发布的《关于鼓励社会力量兴办教育促进民办教育健康发展的实施意见》中对于现有民办学校重新登记的过渡期限为 2017 年 9 月 1 日至 2022 年 9 月 1 日前，以及本公司关于城市学院选择登记为非营利性民办学校尚未经公司股东大会审议批准，本公司将持续关注民办教育关于分类管理及其他相关政策，继续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本公司的综合影响，待相关内容明确后再进行后续行为。

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学生人数。

针对独立学院转设情况，公司将与西安交通大学、城市学院共同认真学习独立学院转设工作的相关政策，根据具体情况，本着城市学院发展、各方有利的原则，共同研究城市学院的转设工作。

##### 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和公司核心竞争力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：公司努力做好现有业务，尽量减轻重组对该等业务的不利影响。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，将会对公司的经营教学管理活动带来不利影响。

对策：公司将积极完善人才培养和激励机制，注重专业化培训，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。

#### 6、新型冠状病毒感染的肺炎疫情风险

自 2020 年 1 月起至今，国内外陆续开始了新型冠状病毒感染的肺炎疫情大范围蔓延，目前疫情依然存在，进入常态化阶段，对于公司业务发展有较大影响，主要包括人员感染风险、员工交通和出差、疫情防控成本、城市学院开学、学生管理等。

对策：公司将继续严格落实国家、地方各级政府部门对于新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控的具体规则和要求，认真做好各项防疫工作，做好公司、学院的工作防护，以及员工和学生的个人防护，通过网络、通讯等多种方式推进工作，按照教育行政主管部门的要求做好学院的教学、防护等具体工作，尽量降低本次疫情的影响程度。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用



## 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      |
|--------------|----------------|-----------------------------------|----------------|
| 2019 年年度股东大会 | 2020 年 5 月 7 日 | http://www.sse.com.cn (上海证券交易所网站) | 2020 年 5 月 8 日 |

股东大会情况说明

适用 不适用

1、2020 年 5 月 7 日，西安博通资讯股份有限公司召开了 2019 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，现场会议地点为陕西省西安市火炬路 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 10 名，共计代表股份 13,425,962 股，占公司总股本的 21.4959%。

本次会议共有 8 项议案，分别为：《博通股份董事会 2019 年度工作报告》、《博通股份监事会 2019 年度工作报告》、《博通股份 2019 年年度报告》和《博通股份 2019 年年度报告摘要》、《博通股份 2019 年度财务决算报告》、《博通股份独立董事 2019 年度述职报告》、《博通股份 2019 年度利润分配方案》、《博通股份关于续聘 2020 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 8 项议案均为非累积投票议案。其中：第 1、2、3、4、5、6、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，会议表决结果为全部 8 项议案均通过。

### 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 2020 年 4 月 10 日召开第六届董事会第十七次会议、2020 年 5 月 7 日召开 2019 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 2020 年度审计机构，负责公司 2020 年度财务报告、内部控制等相关审计工作，审计费用合计 40 万元（财务报告审计费用 25 万元、内部控制审计费用 15 万元），该审计费用与 2019 年度审计费用相同。

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

**(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

单位:元 币种:人民币

| 报告期内:   |                |                              |        |   |            |                   |  |   |                            |
|---------|----------------|------------------------------|--------|---|------------|-------------------|--|---|----------------------------|
| 起诉(申请)方 | 应诉(被申请)方       | 承担连带责任方                      | 诉讼仲裁类型 | 诉讼(仲裁)基本情况  | 诉讼(仲裁)涉及金额 | 诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额 | 诉讼(仲裁)进展情况   | 诉讼(仲裁)审理结果及影响                                 | 诉讼(仲裁)判决执行情况               |
| 本公司     | 卓望数码技术(深圳)有限公司 | 中国移动通信集团广东有限公司肇庆分公司、肇庆市自然资源局 | 民事诉讼   | 2017年12月1日本公司与被告卓望签订产品采购合同,卓望购买本公司软件产品,合同总价9,401,090元,之后卓望支付了4,700,545元,尚有4,700,545元一直未支付,2019年12月本公司向深圳市南山区人民法院提起诉讼,2020年2月12日法院已受理。 | 4,700,545  | 否                 | 法院受理后,本公司与卓望积极协商和解,经协商一致于2020年5月6日签订合同变更协议,合同总价变更为7,495,000元,5月12日公司已收到卓望支付的合同余款2,794,455元。经公司申请撤诉,法院5月18日出具民事裁定书准许撤诉。 | 该诉讼已完成撤诉。该合同和补充协议已全部执行完毕。公司回收了货款,对公司现金流有积极影响。 | 该诉讼事项已达成和解并已执行完毕。该诉讼已完成撤诉。 |

**(三) 其他说明**

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

### (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

其他说明

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  |
|---|---|
| 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。 | 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》。 |

**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 116,530,024.33 元，本息合计 295,768,506.86 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 年度西安博捷与我公司发生往来款项 260,800 元，为转入我公司；2019 年度西安博捷与我公司发生往来款项 22,814.87 元，为转入我公司；截至本报告期末，我公司尚欠西安博捷往来款 11,685,614.87 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

**(六) 其他**

□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

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

财政部于 2017 年 7 月 5 日修订发布《企业会计准则第 14 号—收入》，根据财政部要求，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据新收入准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的累积影响数，调整 2020 年年初未分配利润或其他综合收益。

新收入准则建立了新的模型用于确认与客户之间的合同产生的收入。收入确认的金额应反映主体预计因向客户交付该等商品和服务而有权获得的金额，并对合同成本、履约义务、可变对价、主要责任人和代理人等事项的判断和估计进行了规范。本集团仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数进行调整，对 2020 年 1 月 1 日之前发生的合同变更，本集团采用简化处理方法，对所有合同，根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

基于对截至 2019 年 12 月 31 日未执行完的销售合同所进行的检查，本集团认为采用简化的处理方法对本集团财务报表影响并不重大，由于本集团基于风险报酬转移而确认的收入与销售合同履约义务的实现是同步的，并且本集团的销售合同通常与履约义务也是一一对应的关系。

在首次执行日，新收入准则对本集团合并资产负债表的影响如下：

| 受影响的项目 | 合并资产负债表        |                  |                 |
|--------|----------------|------------------|-----------------|
|        | 2020 年 1 月 1 日 | 2019 年 12 月 31 日 | 新收入准则影响         |
| 应收账款   | 4,359,598.65   | 6,517,401.84     | -2,157,803.19   |
| 合同资产   | 2,157,803.19   |                  | 2,157,803.19    |
| 预收款项   |                | 140,399,951.67   | -140,399,951.67 |
| 合同负债   | 140,399,951.67 |                  | 140,399,951.67  |
| 合计     | 146,917,353.51 | 146,917,353.51   |                 |

(续)

| 受影响的项目 | 母公司资产负债表       |                  |                |
|--------|----------------|------------------|----------------|
|        | 2020 年 1 月 1 日 | 2019 年 12 月 31 日 | 新收入准则影响        |
| 应收账款   | 3,886,619.32   | 6,044,422.51     | -2,157,803.19  |
| 合同资产   | 2,157,803.19   |                  | 2,157,803.19   |
| 预收款项   |                | 14,529,341.49    | -14,529,341.49 |
| 合同负债   | 14,529,341.49  |                  | 14,529,341.49  |
| 合计     | 20,573,764.00  | 20,573,764.00    |                |

**(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

**(三) 其他**

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)       | 13,056 |
| 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<br>(全称)     | 报告期内增<br>减        | 期末持股数量     | 比例(%)      | 持有有限<br>售条件股<br>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<br>有限责任公司 | 0                 | 12,868,062 | 20.60      | 0                   | 无       | 0  | 国有法人  |
| 周宇光              | 1,502,764         | 1,502,764  | 2.41       | 0                   | 未知      |    | 境内自然人 |
| 黄凯凯              | 0                 | 1,479,074  | 2.37       | 0                   | 未知      |    | 境内自然人 |
| 于亦春              | 737,500           | 1,324,500  | 2.12       | 0                   | 未知      |    | 境内自然人 |
| 顾春泉              | -89,700           | 1,083,522  | 1.73       | 0                   | 未知      |    | 境内自然人 |
| 顾萍               | 0                 | 1,060,600  | 1.70       | 0                   | 未知      |    | 境内自然人 |
| 石敬               | 951,982           | 951,982    | 1.52       | 0                   | 未知      |    | 境内自然人 |
| 王长祥              | 685,051           | 685,051    | 1.10       | 0                   | 未知      |    | 境内自然人 |
| 喻建华              | 600,000           | 600,000    | 0.96       | 0                   | 未知      |    | 境内自然人 |
| 黄永飞              | 0                 | 581,026    | 0.93       | 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<br>的数量 | 股份种类及数量    |            |                     |         |    |       |
|                  |                   | 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 |                     |         |    |       |
| 周宇光              | 1,502,764         | 人民币普通股     | 1,502,764  |                     |         |    |       |



|                     |  |        |           |
|---------------------|--|--------|-----------|
| 黄凯凯                 | 1,479,074  | 人民币普通股 | 1,479,074 |
| 于亦春                 | 1,324,500  | 人民币普通股 | 1,324,500 |
| 顾春泉                 | 1,083,522  | 人民币普通股 | 1,083,522 |
| 顾萍                  | 1,060,600  | 人民币普通股 | 1,060,600 |
| 石敬                  | 951,982  | 人民币普通股 | 951,982   |
| 王长祥                 | 685,051  | 人民币普通股 | 685,051   |
| 喻建华                 | 600,000  | 人民币普通股 | 600,000   |
| 黄永飞                 | 581,026  | 人民币普通股 | 581,026   |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明    | <p>本报告期末，本公司全体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、黄永飞四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、黄永飞四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、黄永飞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十名股东**

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

### 三、其他说明

适用 不适用

## 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

2020 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   | 2020 年 6 月 30 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|-----------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                 |                  |
| 货币资金          | 七、1  | 227,455,412.99  | 274,106,463.77   |
| 结算备付金         |      |                 |                  |
| 拆出资金          |      |                 |                  |
| 交易性金融资产       |      |                 |                  |
| 衍生金融资产        |      |                 |                  |
| 应收票据          |      |                 |                  |
| 应收账款          | 七、2  | 3,864,588.96    | 6,517,401.84     |
| 应收款项融资        |      |                 |                  |
| 预付款项          | 七、3  | 246,196.00      | 230,307.20       |
| 应收保费          |      |                 |                  |
| 应收分保账款        |      |                 |                  |
| 应收分保合同准备金     |      |                 |                  |
| 其他应收款         | 七、4  | 1,051,793.86    | 1,348,331.21     |
| 其中：应收利息       |      |                 |                  |
| 应收股利          |      |                 |                  |
| 买入返售金融资产      |      |                 |                  |
| 存货            | 七、5  | 4,162,062.22    | 4,211,706.82     |
| 合同资产          | 七、6  | 715,170.00      |                  |
| 持有待售资产        |      |                 |                  |
| 一年内到期的非流动资产   |      |                 |                  |
| 其他流动资产        | 七、7  | 2,056,938.13    | 6,746,490.69     |
| 流动资产合计        |      | 239,552,162.16  | 293,160,701.53   |
| <b>非流动资产：</b> |      |                 |                  |
| 发放贷款和垫款       |      |                 |                  |
| 债权投资          |      |                 |                  |
| 其他债权投资        |      |                 |                  |
| 长期应收款         |      |                 |                  |
| 长期股权投资        | 七、8  | 5,057,258.78    | 5,057,274.45     |
| 其他权益工具投资      |      |                 |                  |
| 其他非流动金融资产     |      |                 |                  |
| 投资性房地产        |      |                 |                  |
| 固定资产          | 七、9  | 406,222,876.74  | 411,923,077.45   |
| 在建工程          | 七、10 | 1,106,665.50    | 1,106,665.50     |
| 生产性生物资产       |      |                 |                  |
| 油气资产          |      |                 |                  |
| 使用权资产         |      |                 |                  |
| 无形资产          | 七、11 | 51,999,560.12   | 52,344,814.96    |

|                      |      |                |                |
|----------------------|------|----------------|----------------|
| 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              | 七、13 | 1,000,000.00   | 1,000,000.00   |
| 非流动资产合计              |      | 465,386,361.14 | 471,431,832.36 |
| 资产总计                 |      | 704,938,523.30 | 764,592,533.89 |
| <b>流动负债：</b>         |      |                |                |
| 短期借款                 |      |                |                |
| 向中央银行借款              |      |                |                |
| 拆入资金                 |      |                |                |
| 交易性金融负债              |      |                |                |
| 衍生金融负债               |      |                |                |
| 应付票据                 |      |                |                |
| 应付账款                 | 七、14 | 40,595,158.90  | 40,909,598.08  |
| 预收款项                 |      |                | 140,399,951.67 |
| 合同负债                 | 七、15 | 41,919,163.04  |                |
| 卖出回购金融资产款            |      |                |                |
| 吸收存款及同业存放            |      |                |                |
| 代理买卖证券款              |      |                |                |
| 代理承销证券款              |      |                |                |
| 应付职工薪酬               | 七、16 | 1,314,794.40   | 1,467,720.93   |
| 应交税费                 | 七、17 | 54,928.30      | 285,152.70     |
| 其他应付款                | 七、18 | 376,982,076.87 | 360,139,697.35 |
| 其中：应付利息              |      |                |                |
| 应付股利                 | 七、18 | 1,260,472.60   | 1,260,472.60   |
| 应付手续费及佣金             |      |                |                |
| 应付分保账款               |      |                |                |
| 持有待售负债               |      |                |                |
| 一年内到期的非流动负债          |      |                |                |
| 其他流动负债               |      |                |                |
| 流动负债合计               |      | 460,866,121.51 | 543,202,120.73 |
| <b>非流动负债：</b>        |      |                |                |
| 保险合同准备金              |      |                |                |
| 长期借款                 |      |                |                |
| 应付债券                 |      |                |                |
| 其中：优先股               |      |                |                |
| 永续债                  |      |                |                |
| 租赁负债                 |      |                |                |
| 长期应付款                |      |                |                |
| 长期应付职工薪酬             |      |                |                |
| 预计负债                 | 七、19 | 1,701,000.00   | 1,701,000.00   |
| 递延收益                 | 七、20 | 684,396.26     | 821,275.26     |
| 递延所得税负债              |      |                |                |
| 其他非流动负债              |      |                |                |
| 非流动负债合计              |      | 2,385,396.26   | 2,522,275.26   |
| 负债合计                 |      | 463,251,517.77 | 545,724,395.99 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                |                |
| 实收资本（或股本）            | 七、21 | 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、22 | 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、23 | 7,344,613.45   | 7,344,613.45   |
| 一般风险准备               |      |                |                |
| 未分配利润                | 七、24 | -49,568,001.54 | -66,186,624.11 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |      | 165,898,059.57 | 149,279,437.00 |
| 少数股东权益               |      | 75,788,945.96  | 69,588,700.90  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |      | 241,687,005.53 | 218,868,137.90 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |      | 704,938,523.30 | 764,592,533.89 |

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

2020 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   | 2020 年 6 月 30 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|-----------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                 |                  |
| 货币资金          |      | 18,461,082.21   | 19,695,468.13    |
| 交易性金融资产       |      |                 |                  |
| 衍生金融资产        |      |                 |                  |
| 应收票据          |      |                 |                  |
| 应收账款          | 十七、1 | 3,795,867.58    | 6,044,422.51     |
| 应收款项融资        |      |                 |                  |
| 预付款项          |      | 32,000.00       | 32,000.00        |
| 其他应收款         | 十七、2 | 456,118.74      | 314,818.83       |
| 其中：应收利息       |      |                 |                  |
| 应收股利          |      |                 |                  |
| 存货            |      | 4,162,062.22    | 4,211,706.82     |
| 合同资产          |      | 715,170.00      |                  |
| 持有待售资产        |      |                 |                  |
| 一年内到期的非流动资产   |      |                 |                  |
| 其他流动资产        |      | 210,762.62      |                  |
| 流动资产合计        |      | 27,833,063.37   | 30,298,416.29    |
| <b>非流动资产：</b> |      |                 |                  |
| 债权投资          |      |                 |                  |
| 其他债权投资        |      |                 |                  |
| 长期应收款         |      |                 |                  |
| 长期股权投资        | 十七、3 | 73,302,316.63   | 73,302,332.30    |
| 其他权益工具投资      |      |                 |                  |
| 其他非流动金融资产     |      |                 |                  |
| 投资性房地产        |      |                 |                  |
| 固定资产          |      | 1,036,301.52    | 1,059,189.23     |

|                      |  |                |                |
|----------------------|--|----------------|----------------|
| 在建工程                 |  |                |                |
| 生产性生物资产              |  |                |                |
| 油气资产                 |  |                |                |
| 使用权资产                |  |                |                |
| 无形资产                 |  | 688,152.47     | 832,596.75     |
| 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              |  | 75,026,770.62  | 75,194,118.28  |
| 资产总计                 |  | 102,859,833.99 | 105,492,534.57 |
| <b>流动负债：</b>         |  |                |                |
| 短期借款                 |  |                |                |
| 交易性金融负债              |  |                |                |
| 衍生金融负债               |  |                |                |
| 应付票据                 |  |                |                |
| 应付账款                 |  | 6,694,803.73   | 7,037,064.91   |
| 预收款项                 |  |                | 14,529,341.49  |
| 合同负债                 |  | 10,757,464.78  |                |
| 应付职工薪酬               |  | 1,314,794.40   | 1,467,720.93   |
| 应交税费                 |  | 21,669.81      | 190,416.45     |
| 其他应付款                |  | 24,145,478.57  | 24,294,382.40  |
| 其中：应付利息              |  |                |                |
| 应付股利                 |  | 1,260,472.60   | 1,260,472.60   |
| 持有待售负债               |  |                |                |
| 一年内到期的非流动负债          |  |                |                |
| 其他流动负债               |  |                |                |
| 流动负债合计               |  | 42,934,211.29  | 47,518,926.18  |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                |                |
| 长期借款                 |  |                |                |
| 应付债券                 |  |                |                |
| 其中：优先股               |  |                |                |
| 永续债                  |  |                |                |
| 租赁负债                 |  |                |                |
| 长期应付款                |  |                |                |
| 长期应付职工薪酬             |  |                |                |
| 预计负债                 |  | 1,701,000.00   | 1,701,000.00   |
| 递延收益                 |  | 684,396.26     | 821,275.26     |
| 递延所得税负债              |  |                |                |
| 其他非流动负债              |  |                |                |
| 非流动负债合计              |  | 2,385,396.26   | 2,522,275.26   |
| 负债合计                 |  | 45,319,607.55  | 50,041,201.44  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                |                |
| 实收资本（或股本）            |  | 62,458,000.00  | 62,458,000.00  |
| 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             |  | -157,925,834.67 | -160,014,727.98 |
| 所有者权益（或股东权益）合计    |  | 57,540,226.44   | 55,451,333.13   |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 |  | 102,859,833.99  | 105,492,534.57  |

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**

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                            | 附注   | 2020 年半年度      | 2019 年半年度     |
|-------------------------------|------|----------------|---------------|
| 一、营业总收入                       |      | 101,728,246.27 | 90,701,020.64 |
| 其中:营业收入                       | 七、25 | 101,728,246.27 | 90,701,020.64 |
| 利息收入                          |      |                |               |
| 已赚保费                          |      |                |               |
| 手续费及佣金收入                      |      |                |               |
| 二、营业总成本                       |      | 79,307,024.87  | 75,216,151.34 |
| 其中:营业成本                       | 七、25 | 42,790,877.88  | 38,190,242.74 |
| 利息支出                          |      |                |               |
| 手续费及佣金支出                      |      |                |               |
| 退保金                           |      |                |               |
| 赔付支出净额                        |      |                |               |
| 提取保险责任准备金净额                   |      |                |               |
| 保单红利支出                        |      |                |               |
| 分保费用                          |      |                |               |
| 税金及附加                         | 七、26 | 67,250.54      | 52,106.84     |
| 销售费用                          | 七、27 | 444,791.95     | 1,640,523.91  |
| 管理费用                          | 七、28 | 33,002,658.72  | 31,376,907.73 |
| 研发费用                          | 七、29 |                | 714,212.95    |
| 财务费用                          | 七、30 | 3,001,445.78   | 3,242,157.17  |
| 其中:利息费用                       |      | 3,963,410.94   | 4,147,645.67  |
| 利息收入                          |      | 966,500.95     | 911,060.67    |
| 加:其他收益                        | 七、31 | 330,452.73     | 456,102.04    |
| 投资收益(损失以“-”号填列)               | 七、32 | -15.67         | -15.54        |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益            |      | -15.67         | -15.54        |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列) |      |                |               |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列)               |      |                |               |
| 净敞口套期收益(损失以“-”号填列)            |      |                |               |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)           |      |                |               |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列)             | 七、33 | -26,116.83     | -237,557.73   |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列)             | 七、34 |                | 258,004.50    |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列)             | 七、35 |                | -49,908.59    |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列)             |      | 22,725,541.63  | 15,911,493.98 |
| 加:营业外收入                       | 七、36 | 127,516.62     | 2,112,132.81  |
| 减:营业外支出                       | 七、37 | 34,190.62      | 52,042.61     |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)           |      | 22,818,867.63  | 17,971,584.18 |
| 减:所得税费用                       | 七、38 |                | 6,490.17      |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列)             |      | 22,818,867.63  | 17,965,094.01 |
| (一)按经营持续性分类                   |      |                |               |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)         |      | 22,818,867.63  | 17,965,094.01 |
| 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.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)    |      | 16,618,622.57  | 13,459,650.15 |
| 2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)          |      | 6,200,245.06   | 4,505,443.86  |
| 六、其他综合收益的税后净额                 |      |                |               |
| (一)归属母公司所有者的其他综合收益的税          |      |                |               |

|                         |      |               |               |
|-------------------------|------|---------------|---------------|
| 后净额                     |      |               |               |
| 1. 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变动额       |      |               |               |
| (2) 权益法下不能转损益的其他综合收益    |      |               |               |
| (3) 其他权益工具投资公允价值变动      |      |               |               |
| (4) 企业自身信用风险公允价值变动      |      |               |               |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益       |      |               |               |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益     |      |               |               |
| (2) 其他债权投资公允价值变动        |      |               |               |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |      |               |               |
| (4) 其他债权投资信用减值准备        |      |               |               |
| (5) 现金流量套期储备            |      |               |               |
| (6) 外币财务报表折算差额          |      |               |               |
| (7) 其他                  |      |               |               |
| (二) 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                |      | 22,818,867.63 | 17,965,094.01 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额    |      | 16,618,622.57 | 13,459,650.15 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额      |      | 6,200,245.06  | 4,505,443.86  |
| 八、每股收益：                 |      |               |               |
| (一) 基本每股收益(元/股)         | 十八、2 | 0.2661        | 0.2155        |
| (二) 稀释每股收益(元/股)         | 十八、2 | 0.2661        | 0.2155        |

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

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                            | 附注   | 2020 年半年度    | 2019 年半年度    |
|-------------------------------|------|--------------|--------------|
| 一、营业收入                        | 十七、4 | 7,014,913.84 | 7,761,109.62 |
| 减：营业成本                        | 十七、4 | 3,125,753.74 | 2,428,693.11 |
| 税金及附加                         |      | 43,160.65    | 27,400.30    |
| 销售费用                          |      | 445,806.10   | 1,640,523.91 |
| 管理费用                          |      | 1,787,478.52 | 2,619,033.70 |
| 研发费用                          |      |              | 714,212.95   |
| 财务费用                          |      | -63,830.84   | -40,899.20   |
| 其中：利息费用                       |      |              |              |
| 利息收入                          |      | 66,090.63    | 42,829.70    |
| 加：其他收益                        |      | 330,452.73   | 456,076.07   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 十七、5 | -15.67       | -15.54       |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      | -15.67       | -15.54       |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |              |              |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |      |              |              |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |      |              |              |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |      | -25,306.04   | -227,503.44  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |      |              | 258,004.50   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |      |              | -48,538.00   |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             |      | 1,981,676.69 | 810,168.44   |

|                        |  |              |              |
|------------------------|--|--------------|--------------|
| 加：营业外收入                |  | 115,216.62   | 1,875,833.80 |
| 减：营业外支出                |  | 8,000.00     |              |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）    |  | 2,088,893.31 | 2,686,002.24 |
| 减：所得税费用                |  |              |              |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）      |  | 2,088,893.31 | 2,686,002.24 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） |  | 2,088,893.31 | 2,686,002.24 |
| （二）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）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变动额        |  |              |              |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益     |  |              |              |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动       |  |              |              |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动       |  |              |              |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      |  |              |              |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益      |  |              |              |
| 2.其他债权投资公允价值变动         |  |              |              |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额   |  |              |              |
| 4.其他债权投资信用减值准备         |  |              |              |
| 5.现金流量套期储备             |  |              |              |
| 6.外币财务报表折算差额           |  |              |              |
| 7.其他                   |  |              |              |
| 六、综合收益总额               |  | 2,088,893.31 | 2,686,002.24 |
| 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

2020年1—6月

单位：元    币种：人民币

| 项目              | 附注 | 2020年半年度     | 2019年半年度     |
|-----------------|----|--------------|--------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |    |              |              |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  |    | 5,393,046.70 | 6,847,322.30 |
| 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            |      |                |                |
| 收到再保业务现金净额                |      |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额              |      |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |      |                |                |
| 拆入资金净增加额                  |      |                |                |
| 回购业务资金净增加额                |      |                |                |
| 代理买卖证券收到的现金净额             |      |                |                |
| 收到的税费返还                   |      |                | 68,926.20      |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 七、39 | 2,668,120.97   | 4,256,853.63   |
| 经营活动现金流入小计                |      | 8,061,167.67   | 11,173,102.13  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 3,470,455.62   | 1,078,661.04   |
| 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            |      |                |                |
| 拆出资金净增加额                  |      |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |      |                |                |
| 支付保单红利的现金                 |      |                |                |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |      | 36,169,578.30  | 32,537,596.46  |
| 支付的各项税费                   |      | 729,387.24     | 502,603.41     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 七、39 | 11,396,064.79  | 14,223,258.41  |
| 经营活动现金流出小计                |      | 51,765,485.95  | 48,342,119.32  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |      | -43,704,318.28 | -37,169,017.19 |
| <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 |      |                | 201,050.00     |
| 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                |      |                | 201,050.00     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 2,946,732.50   | 1,659,550.94   |
| 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                |      | 2,946,732.50   | 1,659,550.94   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | -2,946,732.50  | -1,458,500.94  |
| <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                 |      |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |      |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                |      |                |                |
| 偿还债务支付的现金                 |      |                | 15,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      |                | 205,892.71     |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |      |                |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |      |                |                |
| 筹资活动现金流出小计                |      |                | 15,205,892.71  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |      |                | -15,205,892.71 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      |                |                |

|                |  |                |                |
|----------------|--|----------------|----------------|
| 五、现金及现金等价物净增加额 |  | -46,651,050.78 | -53,833,410.84 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 |  | 274,106,463.77 | 192,263,391.13 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 |  | 227,455,412.99 | 138,429,980.29 |

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**

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 附注 | 2020年半年度      | 2019年半年度      |
|---------------------------|----|---------------|---------------|
| <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            |    | 5,095,515.00  | 4,077,665.00  |
| 收到的税费返还                   |    |               | 68,926.20     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 92,860.55     | 115,894.17    |
| 经营活动现金流入小计                |    | 5,188,375.55  | 4,262,485.37  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 3,470,455.62  | 430,698.60    |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 1,694,983.61  | 4,138,666.16  |
| 支付的各项税费                   |    | 469,523.16    | 223,568.16    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 747,174.08    | 1,285,445.34  |
| 经营活动现金流出小计                |    | 6,382,136.47  | 6,078,378.26  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -1,193,760.92 | -1,815,892.89 |
| <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 |    |               | 195,000.00    |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |               |               |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |               |               |
| 投资活动现金流入小计                |    |               | 195,000.00    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 40,625.00     | 36,930.78     |
| 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                |    | 40,625.00     | 36,930.78     |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -40,625.00    | 158,069.22    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>     |    |               |               |
| 吸收投资收到的现金                 |    |               |               |
| 取得借款收到的现金                 |    |               |               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |               | 10,900,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计                |    |               | 10,900,000.00 |
| 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            |    |               | 7,700,000.00  |
| 筹资活动现金流出小计                |    |               | 7,700,000.00  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    |               | 3,200,000.00  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    |               |               |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    | -1,234,385.92 | 1,542,176.33  |
| 加:期初现金及现金等价物余额            |    | 19,695,468.13 | 8,071,381.15  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    | 18,461,082.21 | 9,613,557.48  |

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

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                   | 2020 年半年度     |        |    |  |                |      |        |              |      |        |                |    |                | 少数股东权益        | 所有者权益合计        |
|----------------------|---------------|--------|----|--|----------------|------|--------|--------------|------|--------|----------------|----|----------------|---------------|----------------|
|                      | 归属于母公司所有者权益   |        |    |  |                |      |        |              |      |        |                | 小计 |                |               |                |
|                      | 实收资本(或股本)     | 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          |    | 其他             |               |                |
|                      | 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 |      |        | -66,186,624.11 |    | 149,279,437.00 | 69,588,700.90 | 218,868,137.90 |
| 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 |      |        | -66,186,624.11 |    | 149,279,437.00 | 69,588,700.90 | 218,868,137.90 |
| 三、本期增减变动金额(减以“—”号填列) |               |        |    |  |                |      |        |              |      |        | 16,618,622.57  |    | 16,618,622.57  | 6,200,245.06  | 22,818,867.63  |
| (一)综合收益总额            |               |        |    |  |                |      |        |              |      |        | 16,618,622.57  |    | 16,618,622.57  | 6,200,245.06  | 22,818,867.63  |
| (二)所有者投入和减少资本        |               |        |    |  |                |      |        |              |      |        |                |    |                |               |                |
| 1.所有者投入的普通股          |               |        |    |  |                |      |        |              |      |        |                |    |                |               |                |
| 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                 |               |        |    |  |                |      |        |              |      |        |                |    |                |               |                |





|                    |               |  |  |  |                |  |  |  |              |  |                |  |                |               |                |
|--------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--------------|--|----------------|--|----------------|---------------|----------------|
| (二) 所有者投入和减少资本     |               |  |  |  |                |  |  |  |              |  |                |  |                |               |                |
| 1. 所有者投入的普通股       |               |  |  |  |                |  |  |  |              |  |                |  |                |               |                |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 |               |  |  |  |                |  |  |  |              |  |                |  |                |               |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |               |  |  |  |                |  |  |  |              |  |                |  |                |               |                |
| 6. 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 |  | -70,208,547.06 |  | 145,257,514.05 | 64,980,884.55 | 210,238,398.60 |

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**

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                         | 2020 年半年度     |             |             |        |                |            |                |                  |                  |                       |                                 |
|----------------------------|---------------|-------------|-------------|--------|----------------|------------|----------------|------------------|------------------|-----------------------|---------------------------------|
|                            | 实收资本 (或股本)    | 其他权益工具      |             |        | 资本公积           | 减 库<br>存 股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专<br>项<br>储<br>备 | 盈<br>余<br>公<br>积 | 未<br>分<br>配<br>利<br>润 | 所<br>有<br>者<br>权<br>益<br>合<br>计 |
|                            |               | 优<br>先<br>股 | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |                |            |                |                  |                  |                       |                                 |
| 一、上年期末余额                   | 62,458,000.00 |             |             |        | 145,663,447.66 |            |                |                  | 7,344,613.45     | -160,014,727.98       | 55,451,333.13                   |
| 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     | -160,014,727.98       | 55,451,333.13                   |
| 三、本期增减变动金额 (减少以<br>“-”号填列) |               |             |             |        |                |            |                |                  |                  | 2,088,893.31          | 2,088,893.31                    |
| (一) 综合收益总额                 |               |             |             |        |                |            |                |                  |                  | 2,088,893.31          | 2,088,893.31                    |
| (二) 所有者投入和减少资本             |               |             |             |        |                |            |                |                  |                  |                       |                                 |
| 1. 所有者投入的普通股               |               |             |             |        |                |            |                |                  |                  |                       |                                 |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益         |               |             |             |        |                |            |                |                  |                  |                       |                                 |
| 5. 其他综合收益结转留存收益            |               |             |             |        |                |            |                |                  |                  |                       |                                 |
| 6. 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 | -157,925,834.67 | 57,540,226.44 |

| 项目                    | 2019 年半年度     |             |             |        |                |            |                |              |              |                 |               |
|-----------------------|---------------|-------------|-------------|--------|----------------|------------|----------------|--------------|--------------|-----------------|---------------|
|                       | 实收资本(或股本)     | 其他权益工具      |             |        | 资本公积           | 减 库<br>存 股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储<br>备 | 盈余公积         | 未分配利润           | 所有者权益合<br>计   |
|                       |               | 优<br>先<br>股 | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |                |            |                |              |              |                 |               |
| 一、上年期末余额              | 62,458,000.00 |             |             |        | 145,663,447.66 |            |                |              | 7,344,613.45 | -155,851,279.22 | 59,614,781.89 |
| 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 | -155,851,279.22 | 59,614,781.89 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |               |             |             |        |                |            |                |              |              | 2,686,002.24    | 2,686,002.24  |
| (一) 综合收益总额            |               |             |             |        |                |            |                |              |              | 2,686,002.24    | 2,686,002.24  |
| (二) 所有者投入和减少资本        |               |             |             |        |                |            |                |              |              |                 |               |
| 1. 所有者投入的普通股          |               |             |             |        |                |            |                |              |              |                 |               |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存      |               |             |             |        |                |            |                |              |              |                 |               |

|           |               |  |  |  |                |  |  |  |              |                 |               |
|-----------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--------------|-----------------|---------------|
| 收益        |               |  |  |  |                |  |  |  |              |                 |               |
| 5. 其他综合收益 |               |  |  |  |                |  |  |  |              |                 |               |
| 6. 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 | -153,165,276.98 | 62,300,784.13 |

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持有的本公司3,122,900股、3,120,000股、3,120,000股、2,022,900股、1,152,319股、366,814股、165,000股从2008年1月28日开始流通，合计13,069,933股有限售条件股份解除限售条件，使有限售的流通股减至24,528,067股，无限售条件的流通股份增加至37,929,933股，但股本总数未发生变化。

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

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

根据中国证监会和上海证券交易所关于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2020年06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2020年06月30日，本集团有一家分公司：西安博通资讯股份有限公司北京分公司；有两家控股子公司：西安交通大学城市学院（以下简称“城市学院”）、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交通大学城市学院、北京国电博通科技有限公司两家公司。

详见本财务报告“八、合并范围的变化”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

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

适用 不适用

公司自本报告期末至少 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

本公司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

本公司会计年度自公历 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

本公司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。

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，补充披露在合并财务报表中的处理方法。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，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

## 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

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 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

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权

益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

集团在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，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风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

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直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## (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。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①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（含属于金融负债的衍生工具）和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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

### 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的确定方法

本集团金融资产和金融负债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。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

### （4）金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### （5）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

## (6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本集团考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

### 11. 应收票据

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 12. 应收账款

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率与该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

以组合为基础的评估。对于应收票据及应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征，对应收票据进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。按照逾期信息、信用风险评级、客户类型为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算应收票据及应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据及应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收票据及应收账款减值损失。相反，本集团将差额确认为减值利得。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收票据及应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额计入当期损益。

本集团将该应收账款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|                      |   |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 将应收款项余额前五名且占应收款项余额 10%以上的款项视为单项金额重大应收款项   |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。单独测试未发生减值的,包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试 |

## (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 依据                  |
|------|---------------------|
| 账龄组合 | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合 |

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的

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

## (3) 单项金额虽不重大但单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五年以上或者账龄在五年以内但经单独测试为高风险全额计提坏账准备的应收款项。

|             |  |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项   |
| 坏账准备的计提方法   | 如有客观证据表明期末单项金额不重大的应收款项发生了减值的,根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项,将其归入相应组合计提坏账准备 |

**13. 应收款项融资**

适用 不适用

**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

对于其他应收款,本集团考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计,并采用预期信用损失的简化模型,始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备,计提方法见应收账款。

**15. 存货**

适用 不适用

本集团存货主要包括原材料、低值易耗品、包装物、在产品、库存商品、合同履约成本等。

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。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述应收账款相关内容描述。会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为合同资产减值损失。相反，本集团将差额确认为减值利得。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额计入当期损益。

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用



## 21. 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。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 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。

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，本集团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。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

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

| 序号 | 类别   | 折旧年限(年) | 预计残值率(%) | 年折旧率(%)     |
|----|------|---------|----------|-------------|
| 4  | 运输设备 | 8-12 年  | 3        | 12.13-8.08  |
| 5  | 图书   | 5-8 年   | 3        | 19.40-12.13 |
| 6  | 其他设备 | 5-8 年   | 3        | 19.40-12.13 |

本集团于每年年度终了，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。

## (2). 折旧方法

适用 不适用

## (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

## 24. 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。

## 25. 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。

## 26. 生物资产

适用 不适用

**27. 油气资产**

适用 不适用

**28. 使用权资产**

适用 不适用

**29. 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。

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。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 30. 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。

## 31. 长期待摊费用

适用 不适用

## 32. 合同负债

### 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照该已收或应收的金额确认合同负债。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

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

### 34. 租赁负债

适用 不适用

### 35. 预计负债

适用 不适用

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

### 36. 股份支付

适用 不适用

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### (1) 收入确认原则

本集团的营业收入包括销售商品收入、定制软件开发收入、提供服务收入等。本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。



交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
- 2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

3) 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

- 1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
- 2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
- 3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。
- 4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- 5) 客户已接受该商品或服务。
- 6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

## (2) 收入确认具体原则

### 1) 销售商品及系统集成收入

于本集团将商品交于客户验收且本集团已获得现时的收款请求权并很可能收回对价时，即在客户取得相关商品的控制权时确认。

### 2) 定制软件开发收入

本集团在履行履约义务的时段内按履约进度确认收入，本集团根据客户不同阶段的验收/运行单据确定履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定。

### 3) 提供服务收入

本集团提供服务通常包含软件系统运行维护、教学、提供住宿等履约义务，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

### (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），于发生时计入当期损益，但是明确由客户承担的除外。

#### （2）与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

#### （3）与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 40. 政府补助

适用 不适用

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。

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为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。

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）。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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。

#### 41. 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。

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

本集团的租赁业务包括经营租赁。

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

##### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 43. 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。

### 44. 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

| 会计政策变更的内容和原因   | 审批程序  | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|--|-------|---------------------|
| 财政部于 2017 年 7 月 5 日修订发布《企业会计准则第 14 号—收入》，根据财政部要求，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据新旧准则衔接规定，公司自 2020 年 1 月 1 日起按新准则要求进行会计报表披露 | 财政部文件 | 见下列其他说明             |

其他说明：

新收入准则建立了新的模型用于确认与客户之间的合同产生的收入。收入确认的金额应反映主体预计因向客户交付该等商品和服务而有权获得的金额，并对合同成本、履约义务、可变对价、主要责任人和代理人等事项的判断和估计进行了规范。本集团仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数进行调整，对 2020 年 1 月 1 日之前发生的合同变更，本集团采用简化处理方法，对所有合同，根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

基于对截至 2019 年 12 月 31 日未执行完的销售合同所进行的检查，本集团认为采用简化的处理方法对本集团财务报表影响并不重大，由于本集团基于风险报酬转移而确认的收入与销售合同履约义务的实现是同步的，并且本集团的销售合同通常与履约义务也是一一对应的关系。

在首次执行日，新收入准则对本集团合并资产负债表的影响如下： 单位：元 币种：人民币

| 受影响的项目 | 合并资产负债表        |                  |                 |
|--------|----------------|------------------|-----------------|
|        | 2020 年 1 月 1 日 | 2019 年 12 月 31 日 | 新收入准则影响         |
| 应收账款   | 4,359,598.65   | 6,517,401.84     | -2,157,803.19   |
| 合同资产   | 2,157,803.19   |                  | 2,157,803.19    |
| 预收款项   |                | 140,399,951.67   | -140,399,951.67 |
| 合同负债   | 140,399,951.67 |                  | 140,399,951.67  |
| 合计     | 146,917,353.51 | 146,917,353.51   |                 |

(续)

| 受影响的项目 | 母公司资产负债表       |                  |                |
|--------|----------------|------------------|----------------|
|        | 2020 年 1 月 1 日 | 2019 年 12 月 31 日 | 新收入准则影响        |
| 应收账款   | 3,886,619.32   | 6,044,422.51     | -2,157,803.19  |
| 合同资产   | 2,157,803.19   |                  | 2,157,803.19   |
| 预收款项   |                | 14,529,341.49    | -14,529,341.49 |
| 合同负债   | 14,529,341.49  |                  | 14,529,341.49  |
| 合计     | 20,573,764.00  | 20,573,764.00    |                |

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

| 项目          | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 1 月 1 日 | 调整数           |
|-------------|------------------|----------------|---------------|
| 流动资产:       |                  |                |               |
| 货币资金        | 274,106,463.77   | 274,106,463.77 |               |
| 结算备付金       |                  |                |               |
| 拆出资金        |                  |                |               |
| 交易性金融资产     |                  |                |               |
| 衍生金融资产      |                  |                |               |
| 应收票据        |                  |                |               |
| 应收账款        | 6,517,401.84     | 4,359,598.65   | -2,157,803.19 |
| 应收款项融资      |                  |                |               |
| 预付款项        | 230,307.20       | 230,307.20     |               |
| 应收保费        |                  |                |               |
| 应收分保账款      |                  |                |               |
| 应收分保合同准备金   |                  |                |               |
| 其他应收款       | 1,348,331.21     | 1,348,331.21   |               |
| 其中: 应收利息    |                  |                |               |
| 应收股利        |                  |                |               |
| 买入返售金融资产    |                  |                |               |
| 存货          | 4,211,706.82     | 4,211,706.82   |               |
| 合同资产        |                  | 2,157,803.19   | 2,157,803.19  |
| 持有待售资产      |                  |                |               |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                |               |
| 其他流动资产      | 6,746,490.69     | 6,746,490.69   |               |
| 流动资产合计      | 293,160,701.53   | 293,160,701.53 |               |
| 非流动资产:      |                  |                |               |
| 发放贷款和垫款     |                  |                |               |
| 债权投资        |                  |                |               |
| 其他债权投资      |                  |                |               |

|             |                |                |                 |
|-------------|----------------|----------------|-----------------|
| 长期应收款       |                |                |                 |
| 长期股权投资      | 5,057,274.45   | 5,057,274.45   |                 |
| 其他权益工具投资    |                |                |                 |
| 其他非流动金融资产   |                |                |                 |
| 投资性房地产      |                |                |                 |
| 固定资产        | 411,923,077.45 | 411,923,077.45 |                 |
| 在建工程        | 1,106,665.50   | 1,106,665.50   |                 |
| 生产性生物资产     |                |                |                 |
| 油气资产        |                |                |                 |
| 使用权资产       |                |                |                 |
| 无形资产        |                |                |                 |
| 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     | 1,000,000.00   | 1,000,000.00   |                 |
| 非流动资产合计     | 471,431,832.36 | 471,431,832.36 |                 |
| 资产总计        | 764,592,533.89 | 764,592,533.89 |                 |
| 流动负债：       |                |                |                 |
| 短期借款        |                |                |                 |
| 向中央银行借款     |                |                |                 |
| 拆入资金        |                |                |                 |
| 交易性金融负债     |                |                |                 |
| 衍生金融负债      |                |                |                 |
| 应付票据        |                |                |                 |
| 应付账款        | 40,909,598.08  | 40,909,598.08  |                 |
| 预收款项        | 140,399,951.67 |                | -140,399,951.67 |
| 合同负债        |                | 140,399,951.67 | 140,399,951.67  |
| 卖出回购金融资产款   |                |                |                 |
| 吸收存款及同业存放   |                |                |                 |
| 代理买卖证券款     |                |                |                 |
| 代理承销证券款     |                |                |                 |
| 应付职工薪酬      | 1,467,720.93   | 1,467,720.93   |                 |
| 应交税费        | 285,152.70     | 285,152.70     |                 |
| 其他应付款       | 360,139,697.35 | 360,139,697.35 |                 |
| 其中：应付利息     |                |                |                 |
| 应付股利        | 1,260,472.60   | 1,260,472.60   |                 |
| 应付手续费及佣金    |                |                |                 |
| 应付分保账款      |                |                |                 |
| 持有待售负债      |                |                |                 |
| 一年内到期的非流动负债 |                |                |                 |
| 其他流动负债      |                |                |                 |
| 流动负债合计      | 543,202,120.73 | 543,202,120.73 |                 |
| 非流动负债：      |                |                |                 |
| 保险合同准备金     |                |                |                 |
| 长期借款        |                |                |                 |
| 应付债券        |                |                |                 |
| 其中：优先股      |                |                |                 |
| 永续债         |                |                |                 |
| 租赁负债        |                |                |                 |
| 长期应付款       |                |                |                 |

|                      |                |                |  |
|----------------------|----------------|----------------|--|
| 长期应付职工薪酬             |                |                |  |
| 预计负债                 | 1,701,000.00   | 1,701,000.00   |  |
| 递延收益                 | 821,275.26     | 821,275.26     |  |
| 递延所得税负债              |                |                |  |
| 其他非流动负债              |                |                |  |
| 非流动负债合计              | 2,522,275.26   | 2,522,275.26   |  |
| 负债合计                 | 545,724,395.99 | 545,724,395.99 |  |
| 所有者权益（或股东权益）：        |                |                |  |
| 实收资本（或股本）            | 62,458,000.00  | 62,458,000.00  |  |
| 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   |  |
| 一般风险准备               |                |                |  |
| 未分配利润                | -66,186,624.11 | -66,186,624.11 |  |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | 149,279,437.00 | 149,279,437.00 |  |
| 少数股东权益               | 69,588,700.90  | 69,588,700.90  |  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       | 218,868,137.90 | 218,868,137.90 |  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    | 764,592,533.89 | 764,592,533.89 |  |

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 2019年12月31日   | 2020年1月1日     | 调整数           |
|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>流动资产：</b>  |               |               |               |
| 货币资金          | 19,695,468.13 | 19,695,468.13 |               |
| 交易性金融资产       |               |               |               |
| 衍生金融资产        |               |               |               |
| 应收票据          |               |               |               |
| 应收账款          | 6,044,422.51  | 3,886,619.32  | -2,157,803.19 |
| 应收款项融资        |               |               |               |
| 预付款项          | 32,000.00     | 32,000.00     |               |
| 其他应收款         | 314,818.83    | 314,818.83    |               |
| 其中：应收利息       |               |               |               |
| 应收股利          |               |               |               |
| 存货            | 4,211,706.82  | 4,211,706.82  |               |
| 合同资产          |               | 2,157,803.19  | 2,157,803.19  |
| 持有待售资产        |               |               |               |
| 一年内到期的非流动资产   |               |               |               |
| 其他流动资产        |               |               |               |
| 流动资产合计        | 30,298,416.29 | 30,298,416.29 |               |
| <b>非流动资产：</b> |               |               |               |
| 债权投资          |               |               |               |
| 其他债权投资        |               |               |               |
| 长期应收款         |               |               |               |

|                      |                |                |                |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|
| 长期股权投资               | 73,302,332.30  | 73,302,332.30  |                |
| 其他权益工具投资             |                |                |                |
| 其他非流动金融资产            |                |                |                |
| 投资性房地产               |                |                |                |
| 固定资产                 | 1,059,189.23   | 1,059,189.23   |                |
| 在建工程                 |                |                |                |
| 生产性生物资产              |                |                |                |
| 油气资产                 |                |                |                |
| 使用权资产                |                |                |                |
| 无形资产                 | 832,596.75     | 832,596.75     |                |
| 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              | 75,194,118.28  | 75,194,118.28  |                |
| 资产总计                 | 105,492,534.57 | 105,492,534.57 |                |
| <b>流动负债：</b>         |                |                |                |
| 短期借款                 |                |                |                |
| 交易性金融负债              |                |                |                |
| 衍生金融负债               |                |                |                |
| 应付票据                 |                |                |                |
| 应付账款                 | 7,037,064.91   | 7,037,064.91   |                |
| 预收款项                 | 14,529,341.49  |                | -14,529,341.49 |
| 合同负债                 |                | 14,529,341.49  | 14,529,341.49  |
| 应付职工薪酬               | 1,467,720.93   | 1,467,720.93   |                |
| 应交税费                 | 190,416.45     | 190,416.45     |                |
| 其他应付款                | 24,294,382.40  | 24,294,382.40  |                |
| 其中：应付利息              |                |                |                |
| 应付股利                 | 1,260,472.60   | 1,260,472.60   |                |
| 持有待售负债               |                |                |                |
| 一年内到期的非流动负债          |                |                |                |
| 其他流动负债               |                |                |                |
| 流动负债合计               | 47,518,926.18  | 47,518,926.18  |                |
| <b>非流动负债：</b>        |                |                |                |
| 长期借款                 |                |                |                |
| 应付债券                 |                |                |                |
| 其中：优先股               |                |                |                |
| 永续债                  |                |                |                |
| 租赁负债                 |                |                |                |
| 长期应付款                |                |                |                |
| 长期应付职工薪酬             |                |                |                |
| 预计负债                 | 1,701,000.00   | 1,701,000.00   |                |
| 递延收益                 | 821,275.26     | 821,275.26     |                |
| 递延所得税负债              |                |                |                |
| 其他非流动负债              |                |                |                |
| 非流动负债合计              | 2,522,275.26   | 2,522,275.26   |                |
| 负债合计                 | 50,041,201.44  | 50,041,201.44  |                |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |                |                |                |
| 实收资本（或股本）            | 62,458,000.00  | 62,458,000.00  |                |
| 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             |                |                |  |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 55,451,333.13  | 55,451,333.13  |  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 105,492,534.57 | 105,492,534.57 |  |

#### (4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

√适用 □不适用

依据新收入准则，合并资产负债表中应收账款调减 2,157,803.19 元至合同资产，预收款项调减 140,399,951.67 元至合同负债；母公司资产负债表中应收账款调减 2,157,803.19 元至合同资产，预收款项调减 14,529,341.49 元至合同负债。

## 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         | 13%、9%、6%、3% |
| 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%、0%       |
| 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        |

根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36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增值税及所得税。本公司子公司城市学院系经国家教育部教发函〔2005〕32号文批准成立的本科层次的普通高等教育学院，根据《中华人民共和国民办教育促进法》（中华人民共和国主席令〔2016〕第55号）的相关规定，享受与公办院校同等税收优惠政策，不缴纳企业所得税。

### 2. 税收优惠

√适用 □不适用

根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告〔2019〕第39号），本公司符合现代服务业取得销售额占全部销售额的比重超过50%的税收优惠政策，自2019年4月1日至2021年12月31日，按当期可抵扣进项税额加计10%抵减应纳税额。

## 七、合并财务报表项目注释

## 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          | 55,020.53      | 35,004.02      |
| 银行存款          | 227,400,392.46 | 274,071,459.75 |
| 其他货币资金        |                |                |
| 合计            | 227,455,412.99 | 274,106,463.77 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |                |                |

注：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). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额        |
|------------|---------------|
| 1 年以内      |               |
| 其中：1 年以内分项 |               |
| 1 年以内      | 1,298,184.80  |
| 1 年以内小计    | 1,298,184.80  |
| 1 至 2 年    | 178,500.00    |
| 2 至 3 年    |               |
| 3 年以上      |               |
| 3 至 4 年    | 3,605,666.80  |
| 4 至 5 年    | 2,081,746.89  |
| 5 年以上      | 5,208,725.72  |
| 合计         | 12,372,824.21 |

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√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(%) |              |
| 按单项计提坏账准备             | 8,790,472.61  | 71.05  | 7,372,642.61 | 83.87   | 1,417,830.00 | 8,790,472.61  | 72.87  | 7,372,972.61 | 83.87   | 1,417,500.00 |
| 其中：                   |               |        |              |         |              |               |        |              |         |              |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款  | 3,237,746.89  | 26.17  | 1,819,916.89 | 56.21   | 1,417,830.00 | 3,237,746.89  | 26.84  | 1,820,246.89 | 56.22   | 1,417,500.00 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 5,552,725.72  | 44.88  | 5,552,725.72 | 100.00  |              | 5,552,725.72  | 46.03  | 5,552,725.72 | 100.00  |              |
| 按组合计提坏账准备             | 3,582,351.60  | 28.95  | 1,135,592.64 | 31.70   | 2,446,758.96 | 3,273,261.80  | 27.13  | 331,163.15   | 10.12   | 2,942,098.65 |
| 其中：                   |               |        |              |         |              |               |        |              |         |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 3,582,351.60  | 28.95  | 1,135,592.64 | 31.70   | 2,446,758.96 | 3,273,261.80  | 27.13  | 331,163.15   | 10.12   | 2,942,098.65 |
| 合计                    | 12,372,824.21 | 100.00 | 8,508,235.25 | 68.77   | 3,864,588.96 | 12,063,734.41 | 100.00 | 7,704,135.76 | 63.86   | 4,359,598.65 |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 名称   | 期末余额         |              |          |        |
|------|--------------|--------------|----------|--------|
|      | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由   |
| 客户 1 | 1,737,746.89 | 1,737,746.89 | 100.00   | 预计不可收回 |
| 客户 2 | 1,500,000.00 | 82,170.00    | 5.48     | 单独测试   |
| 客户 3 | 792,649.00   | 792,649.00   | 100.00   | 预计不可收回 |
| 客户 4 | 609,700.00   | 609,700.00   | 100.00   | 预计不可收回 |
| 客户 5 | 400,000.00   | 400,000.00   | 100.00   | 预计不可收回 |
| 其他客户 | 3,750,376.72 | 3,750,376.72 | 100.00   | 预计不可收回 |
| 合计   | 8,790,472.61 | 7,372,642.61 | 83.87    | /      |

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

| 名称    | 期末余额         |              |          |
|-------|--------------|--------------|----------|
|       | 应收账款         | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 1,298,184.80 | 64,909.24    | 5.00     |
| 1-2 年 | 178,500.00   | 17,850.00    | 10.00    |
| 3-4 年 | 2,105,666.80 | 1,052,833.40 | 50.00    |
| 合计    | 3,582,351.60 | 1,135,592.64 |          |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

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, 划分至单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项中, 全额计提坏账准备。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

**(3). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别   | 期初余额         | 本期变动金额     |       |       |      | 期末余额         |
|------|--------------|------------|-------|-------|------|--------------|
|      |              | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |              |
| 坏账准备 | 7,704,135.76 | 804,099.49 |       |       |      | 8,508,235.25 |
| 合计   | 7,704,135.76 | 804,099.49 |       |       |      | 8,508,235.25 |

中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(5). 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



| 单位名称 | 期末余额         | 账龄           | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额     |
|------|--------------|--------------|---------------------|--------------|
| 第一名  | 2,120,000.00 | 1 年以内; 3-4 年 | 17.13               | 852,100.00   |
| 第二名  | 1,737,746.89 | 4-5 年        | 14.04               | 1,737,746.89 |
| 第三名  | 1,500,000.00 | 3-4 年        | 12.12               | 82,170.00    |
| 第四名  | 792,649.00   | 5 年以上        | 6.41                | 792,649.00   |
| 第五名  | 725,000.00   | 1 年以内        | 5.86                | 36,250.00    |
| 合计   | 6,875,395.89 | ——           | 55.56               | 3,500,915.89 |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 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

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   | 246,196.00 | 100.00 | 230,307.20 | 100.00 |
| 1 至 2 年 |            |        |            |        |
| 2 至 3 年 |            |        |            |        |
| 3 年以上   |            |        |            |        |
| 合计      | 246,196.00 | 100.00 | 230,307.20 | 100.00 |

(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

| 单位名称  | 期末余额       | 账龄    | 占预付款项期末余额合计数的比例 (%) |
|-------|------------|-------|---------------------|
| 供应商 1 | 214,196.00 | 1 年以内 | 87.00               |
| 供应商 2 | 32,000.00  | 1 年以内 | 13.00               |
| 合计    | 246,196.00 | ——    | 100.00              |

其他说明

适用 不适用

4、 其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目   | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------|
| 应收利息 |      |      |

|       |              |              |
|-------|--------------|--------------|
| 应收股利  |              |              |
| 其他应收款 | 1,051,793.86 | 1,348,331.21 |
| 合计    | 1,051,793.86 | 1,348,331.21 |

其他说明：

适用 不适用

**应收利息**

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

**应收股利**

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

**其他应收款**

(4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额       |
|------------|--------------|
| 1 年以内      |              |
| 其中：1 年以内分项 |              |
| 1 年以内      | 932,414.59   |
| 1 年以内小计    | 932,414.59   |
| 1 至 2 年    |              |
| 2 至 3 年    |              |
| 3 年以上      |              |
| 3 至 4 年    |              |
| 4 至 5 年    | 1,120,149.88 |
| 5 年以上      | 1,896,657.84 |
| 合计         | 3,949,222.31 |

(5). 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  | 2,454,704.11 | 2,263,307.72 |
| 保证金  | 759,000.00   | 759,000.00   |
| 备用金  | 380,804.35   | 767,238.91   |
| 其他   | 354,713.85   | 398,509.73   |
| 合计   | 3,949,222.31 | 4,188,056.36 |

## (6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 2020 年 1 月 1 日余额    | 58,517.43      | 117,500.00           | 2,663,707.72         | 2,839,725.15 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在本期 | 58,517.43      | 117,500.00           | 2,663,707.72         | 2,839,725.15 |
| —转入第二阶段             |                |                      |                      |              |
| —转入第三阶段             |                |                      |                      |              |
| —转回第二阶段             |                |                      |                      |              |
| —转回第一阶段             |                |                      |                      |              |
| 本期计提                | 10,609.86      | 70,500.00            |                      | 81,109.86    |
| 本期转回                | 22,506.56      |                      | 900.00               | 23,406.56    |
| 本期转销                |                |                      |                      |              |
| 本期核销                |                |                      |                      |              |
| 其他变动                |                |                      |                      |              |
| 2020 年 6 月 30 日余额   | 46,620.73      | 188,000.00           | 2,662,807.72         | 2,897,428.45 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别   | 期初余额         | 本期变动金额    |           |       |      | 期末余额         |
|------|--------------|-----------|-----------|-------|------|--------------|
|      |              | 计提        | 收回或转回     | 转销或核销 | 其他变动 |              |
| 坏账准备 | 2,839,725.15 | 81,109.86 | 23,406.56 |       |      | 2,897,428.45 |
| 合计   | 2,839,725.15 | 81,109.86 | 23,406.56 |       |      | 2,897,428.45 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (9). 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   |
|------|-------|------------|-------|---------------------|------------|
| 第一名  | 往来款   | 885,149.88 | 4-5 年 | 22.41               | 766,149.88 |
| 第二名  | 保证金   | 500,000.00 | 5 年以上 | 12.66               | 500,000.00 |
| 第三名  | 往来款   | 434,442.52 | 5 年以上 | 11.00               | 434,442.52 |
| 第四名  | 保证金   | 235,000.00 | 4-5 年 | 5.95                | 188,000.00 |
| 第五名  | 往来款   | 222,216.91 | 5 年以上 | 5.63                | 222,216.91 |

|    |   |              |   |       |              |
|----|---|--------------|---|-------|--------------|
| 合计 | / | 2,276,809.31 | / | 57.65 | 2,110,809.31 |
|----|---|--------------|---|-------|--------------|

## (10). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称  | 政府补助项目名称 | 期末余额       | 期末账龄  | 预计收取的时间、金额及依据 |
|-------|----------|------------|-------|---------------|
| 地方税务局 | 增值税返还    | 192,296.39 | 1 年以内 | 2020 年 7 月    |

其他说明：

本集团内计算机信息业务享受增值税即征即退政策。截止资产负债表日应收增值税返还税收政策均已经地方税务局认证，该笔应收款项已于 2020 年 7 月全额收回。

## (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (12). 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

## 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         | 存货跌价准备/<br>合同履约成本<br>减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 存货跌价准备/<br>合同履约成本<br>减值准备 | 账面价值         |
| 原材料     |              |                           |              |              |                           |              |
| 在产品     |              |                           |              |              |                           |              |
| 库存商品    | 263,050.86   | 241,050.86                | 22,000.00    | 4,446,560.85 | 241,050.86                | 4,205,509.99 |
| 周转材料    | 6,259.86     |                           | 6,259.86     | 6,196.83     |                           | 6,196.83     |
| 消耗性生物资产 |              |                           |              |              |                           |              |
| 合同履约成本  | 4,133,802.36 |                           | 4,133,802.36 |              |                           |              |
| 合计      | 4,403,113.08 | 241,050.86                | 4,162,062.22 | 4,452,757.68 | 241,050.86                | 4,211,706.82 |

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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 |            |        |    |        |    |            |
| 合同履约成本  |            |        |    |        |    |            |
| 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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、合同资产

## (1). 合同资产情况

√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         |
| 计算机信息业务 | 1,055,000.00 | 339,830.00 | 715,170.00 | 3,333,319.15 | 1,175,515.96 | 2,157,803.19 |
| 合计      | 1,055,000.00 | 339,830.00 | 715,170.00 | 3,333,319.15 | 1,175,515.96 | 2,157,803.19 |

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期计提 | 本期转回       | 本期转销/核销 | 原因 |
|---------|------|------------|---------|----|
| 计算机信息业务 |      | 835,685.96 |         |    |
| 合计      |      | 835,685.96 |         |    |

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

合同资产主要系本集团的计算机信息业务产生。本集团根据与客户签订的合同提供软件开发、技术服务，并根据履约进度在合同期内确认收入。本集团的客户根据合同规定与本集团就软件开发、服务履约进度进行结算，并在结算后根据合同规定的信用期支付项目价款。本集团根据履约进度确认的收入金额超过已办理结算价款的部分确认为合同资产，本集团已办理结算价款超过本集团根据履约进度确认的收入金额部分确认为合同负债。

## 7、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         |
|--------|--------------|--------------|
| 合同取得成本 |              |              |
| 应收退货成本 |              |              |
| 待摊费用   | 1,959,150.55 | 6,670,786.48 |
| 待抵扣进项税 | 97,787.58    | 75,704.21    |
| 合计     | 2,056,938.13 | 6,746,490.69 |

## 8、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     | 减少 | 权益法下 | 其他综 | 其他权 | 宣告发放 | 计提减 | 其他 |      |          |
|       |      | 加      | 投资 | 确认的投 | 合收益 | 益变动 | 现金股利 | 值准备 |    |      |          |

|                  |              |    |  |        |    |  |     |  |              |  |
|------------------|--------------|----|--|--------|----|--|-----|--|--------------|--|
|                  |              | 投资 |  | 资损益    | 调整 |  | 或利润 |  |              |  |
| 一、合营企业           |              |    |  |        |    |  |     |  |              |  |
| 小计               |              |    |  |        |    |  |     |  |              |  |
| 二、联营企业           |              |    |  |        |    |  |     |  |              |  |
| 西安博通科技<br>发展有限公司 | 5,057,274.45 |    |  | -15.67 |    |  |     |  | 5,057,258.78 |  |
| 小计               | 5,057,274.45 |    |  | -15.67 |    |  |     |  | 5,057,258.78 |  |
| 合计               | 5,057,274.45 |    |  | -15.67 |    |  |     |  | 5,057,258.78 |  |

9、 固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产   | 406,222,876.74 | 411,923,077.45 |
| 固定资产清理 |                |                |
| 合计     | 406,222,876.74 | 411,923,077.45 |

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          | 运输工具         | 通讯、电子电器设备     | 图书           | 其他设备         | 合计             |
|---------------|----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值：       |                |               |              |               |              |              |                |
| 1. 期初余额       | 491,428,226.89 | 43,588,993.86 | 4,052,245.40 | 45,792,958.43 | 9,373,607.99 | 9,559,738.43 | 603,795,771.00 |
| 2. 本期增加<br>金额 |                | 905,400.00    |              | 1,144,469.89  | 656.50       | 311,388.42   | 2,361,914.81   |
| (1)购置         |                | 905,400.00    |              | 1,144,469.89  | 656.50       | 311,388.42   | 2,361,914.81   |
| (2)在建<br>工程转入 |                |               |              |               |              |              |                |
| (3)企业<br>合并增加 |                |               |              |               |              |              |                |
| 3. 本期减<br>少金额 |                | 271,990.84    |              | 32,937.00     |              | 309,908.00   | 614,835.84     |
| (1)处置<br>或报废  |                | 271,990.84    |              | 32,937.00     |              | 309,908.00   | 614,835.84     |
| 4. 期末余额       | 491,428,226.89 | 44,222,403.02 | 4,052,245.40 | 46,904,491.32 | 9,374,264.49 | 9,561,218.85 | 605,542,849.97 |
| 二、累计折旧        |                |               |              |               |              |              |                |
| 1. 期初余额       | 106,002,548.18 | 42,782,421.34 | 2,356,758.99 | 27,780,779.65 | 6,272,115.05 | 6,421,566.25 | 191,616,189.46 |
| 2. 本期增加<br>金额 | 5,250,818.49   | 1,394,461.42  | 143,137.68   | 708,582.52    | 336,247.29   | 202,677.50   | 8,035,924.90   |
| (1)计提         | 5,250,818.49   | 1,394,461.42  | 143,137.68   | 708,582.52    | 336,247.29   | 202,677.50   | 8,035,924.90   |
| 3. 本期减少<br>金额 |                | 263,817.17    |              | 24,226.68     |              | 300,601.37   | 588,645.22     |
| (1)处置<br>或报废  |                | 263,817.17    |              | 24,226.68     |              | 300,601.37   | 588,645.22     |
| 4. 期末余额       | 111,253,366.67 | 43,913,065.59 | 2,499,896.67 | 28,465,135.49 | 6,608,362.34 | 6,323,642.38 | 199,063,469.14 |
| 三、减值准备        |                |               |              |               |              |              |                |
| 1. 期初余额       | 229,634.09     |               | 24,530.00    |               |              | 2,340.00     | 256,504.09     |
| 2. 本期增加<br>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    |               |              | 2,340.00     | 256,504.09     |
| 四、账面价值    |                |            |              |               |              |              |                |
| 1. 期末账面价值 | 379,945,226.13 | 309,337.43 | 1,527,818.73 | 18,439,355.83 | 2,765,902.15 | 3,235,236.47 | 406,222,876.74 |
| 2. 期初账面价值 | 385,196,044.62 | 806,572.52 | 1,670,956.41 | 18,012,178.78 | 3,101,492.94 | 3,135,832.18 | 411,923,077.45 |

(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 | 319,997,061.57 | 尚未办理完毕     |

其他说明:

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

10、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 在建工程 | 1,106,665.50 | 1,106,665.50 |
| 工程物资 |              |              |
| 合计   | 1,106,665.50 | 1,106,665.50 |

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         |
| 城市学院基建项目 | 1,106,665.50 |      | 1,106,665.50 | 1,106,665.50 |      | 1,106,665.50 |
| 合计       | 1,106,665.50 |      | 1,106,665.50 | 1,106,665.50 |      | 1,106,665.50 |

(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



工程物资

适用 不适用

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 |     |       | 28,611,658.83 | 30,000,000.00 | 83,762,124.83 |
| 2.本期增加金额  |               |     |       | 292,940.00    |               | 292,940.00    |
| (1)购置     |               |     |       | 292,940.00    |               | 292,940.00    |
| (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 |     |       | 28,904,598.83 | 30,000,000.00 | 84,055,064.83 |
| 二、累计摊销    |               |     |       |               |               |               |
| 1.期初余额    | 6,418,519.62  |     |       | 11,135,222.55 |               | 17,553,742.17 |
| 2.本期增加金额  | 261,984.00    |     |       | 376,210.84    |               | 638,194.84    |
| (1)计提     | 261,984.00    |     |       | 376,210.84    |               | 638,194.84    |
| 3.本期减少金额  |               |     |       |               |               |               |
| (1)处置     |               |     |       |               |               |               |
| 4.期末余额    | 6,680,503.62  |     |       | 11,511,433.39 |               | 18,191,937.01 |
| 三、减值准备    |               |     |       |               |               |               |
| 1.期初余额    |               |     |       | 13,863,567.70 |               | 13,863,567.70 |
| 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    |               |     |       | 13,863,567.70 |               | 13,863,567.70 |
| 四、账面价值    |               |     |       |               |               |               |
| 1.期末账面价值  | 18,469,962.38 |     |       | 3,529,597.74  | 30,000,000.00 | 51,999,560.12 |
| 2.期初账面价值  | 18,731,946.38 |     |       | 3,612,868.58  | 30,000,000.00 | 52,344,814.96 |

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

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。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

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

(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 | 28,492,012.41 | 28,602,774.78 |
| 可抵扣亏损    | 40,390,735.65 | 39,759,876.45 |
| 合计       | 68,882,748.06 | 68,362,651.23 |

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 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 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  | 6,368,148.40  |    |
| 2023 年 | 15,108,251.13 | 15,108,251.13 |    |
| 2024 年 | 3,127,439.60  | 2,496,580.40  |    |
| 合计     | 40,390,735.65 | 39,759,876.45 | /  |

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         |      |              |
|--------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|        | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 合同取得成本 |              |      |              |              |      |              |
| 合同履约成本 |              |      |              |              |      |              |
| 应收退货成本 |              |      |              |              |      |              |
| 合同资产   |              |      |              |              |      |              |
| 土地保证金  | 1,000,000.00 |      | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |      | 1,000,000.00 |
| 合计     | 1,000,000.00 |      | 1,000,000.00 | 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          |
|----------|---------------|---------------|
| 应付工程款及其他 | 40,595,158.90 | 40,909,598.08 |
| 合计       | 40,595,158.90 | 40,909,598.08 |

(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 | 9,180,724.49  | 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 | 938,636.29    | 城市学院建设工程未到结算期 |
| 合计   | 33,673,159.67 | /             |

15、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额           |
|-------|---------------|----------------|
| 预收学杂费 | 31,248,176.26 | 125,870,610.18 |
| 预收项目款 | 10,670,986.78 | 14,529,341.49  |
| 合计    | 41,919,163.04 | 140,399,951.67 |

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

16、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         | 1,467,720.93 | 35,725,126.71 | 35,867,749.24 | 1,325,098.40 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |              | 1,303,814.29  | 1,314,118.29  | -10,304.00   |
| 三、辞退福利         |              |               |               |              |
| 四、一年内到期的其他福利   |              |               |               |              |
| 合计             | 1,467,720.93 | 37,028,941.00 | 37,181,867.53 | 1,314,794.40 |

(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 | 237,211.00   | 33,364,168.31 | 33,531,379.29 | 70,000.02    |
| 二、职工福利费       |              | 14,876.48     | 14,876.48     |              |
| 三、社会保险费       |              | 827,852.14    | 827,916.54    | -64.40       |
| 其中：医疗保险费      |              | 809,217.01    | 809,217.01    |              |
| 工伤保险费         |              | 18,635.13     | 18,699.53     | -64.40       |
| 生育保险费         |              |               |               |              |
| 四、住房公积金       |              | 545,200.00    | 545,200.00    |              |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 1,230,509.93 | 973,029.78    | 948,376.93    | 1,255,162.78 |
| 六、短期带薪缺勤      |              |               |               |              |
| 七、短期利润分享计划    |              |               |               |              |
| 合计            | 1,467,720.93 | 35,725,126.71 | 35,867,749.24 | 1,325,098.40 |

(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 |      | 1,244,385.91 | 1,254,689.91 | -10,304.00 |
| 2、失业保险费  |      | 59,428.38    | 59,428.38    |            |

|          |  |              |              |            |
|----------|--|--------------|--------------|------------|
| 3、企业年金缴费 |  |              |              |            |
| 合计       |  | 1,303,814.29 | 1,314,118.29 | -10,304.00 |

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     | 21,378.03 | 206,599.57 |
| 消费税     |           |            |
| 营业税     |           |            |
| 企业所得税   |           |            |
| 个人所得税   | 16,574.05 | 32,418.37  |
| 城市维护建设税 | 47.36     | 11,738.98  |
| 房产税     | 15,791.49 | 15,791.49  |
| 教育费附加   | 33.84     | 8,384.94   |
| 印花税     | 421.70    | 7,368.14   |
| 水利建设基金  | 78.28     | 2,247.66   |
| 土地使用税   | 603.55    | 603.55     |
| 合计      | 54,928.30 | 285,152.70 |

18、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息  |                |                |
| 应付股利  | 1,260,472.60   | 1,260,472.60   |
| 其他应付款 | 375,721,604.27 | 358,879,224.75 |
| 合计    | 376,982,076.87 | 360,139,697.35 |

应付利息

□适用 √不适用

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。

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 | 295,768,506.86 | 291,805,095.92 |
| 往来款   | 72,470,339.27  | 58,272,364.50  |
| 保证金   | 3,330,530.27   | 6,959,680.32   |
| 其他    | 4,152,227.87   | 1,842,084.01   |
| 合计    | 375,721,604.27 | 358,879,224.75 |

**(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   | 287,841,684.98 | 未结算       |
| 西安交通大学         | 20,926,666.66  | 未结算       |
| 西安博捷科技发展有限公司   | 11,685,614.87  | 未结算       |
| 西安经发经贸实业有限责任公司 | 9,900,000.00   | 未结算       |
| 合计             | 330,353,966.51 | /         |

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有限责任公司的借款及利息。

**19、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额         | 期末余额         | 形成原因      |
|----------|--------------|--------------|-----------|
| 对外提供担保   |              |              |           |
| 未决诉讼     |              |              |           |
| 产品质量保证   |              |              |           |
| 重组义务     |              |              |           |
| 待执行的亏损合同 |              |              |           |
| 应付退货款    |              |              |           |
| 其他       | 1,701,000.00 | 1,701,000.00 | 博通股份项目外协费 |
| 合计       | 1,701,000.00 | 1,701,000.00 | /         |

**20、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 | 821,275.26 |      | 136,879.00 | 684,396.26 |      |
| 合计   | 821,275.26 |      | 136,879.00 | 684,396.26 | /    |

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<br>补助金额 | 本期计入营业<br>外收入金额 | 本期计入其他<br>收益金额 | 其他<br>变动 | 期末余额       | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|--------------------------|------------|--------------|-----------------|----------------|----------|------------|-----------------|
| 2017 年支持<br>产业发展专<br>项资金 | 821,275.26 |              |                 | 136,879.00     |          | 684,396.26 | 与资产相关           |

**21、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 | 62,458,000.00 |             |    |       |    |    | 62,458,000.00 |

## 22、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  | 460,300.00     |      |      | 460,300.00     |
| 合计         | 145,663,447.66 |      |      | 145,663,447.66 |

## 23、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 |

## 24、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期             | 上年度            |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | -66,186,624.11 | -83,668,197.21 |
| 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            | -66,186,624.11 | -83,668,197.21 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 16,618,622.57  | 17,481,573.10  |
| 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               | -49,568,001.54 | -66,186,624.11 |

## 25、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√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         |               |
|------|----------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入             | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 101,365,020.01 | 42,790,877.88 | 89,612,111.98 | 38,190,242.74 |

|      |                |               |               |               |
|------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 其他业务 | 363,226.26     |               | 1,088,908.66  |               |
| 合计   | 101,728,246.27 | 42,790,877.88 | 90,701,020.64 | 38,190,242.74 |

## (1) 主营业务—按行业分类

| 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          |
| 高等学历教育  | 94,610,554.28  | 39,712,624.14 | 81,937,323.11 | 35,598,360.29 |
| 计算机信息技术 | 6,754,465.73   | 3,078,253.74  | 7,674,788.87  | 2,591,882.45  |
| 合计      | 101,365,020.01 | 42,790,877.88 | 89,612,111.98 | 38,190,242.74 |

## (2) 主营业务—按产品分类

| 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          |
| 学费及住宿费收入 | 94,610,554.28  | 39,712,624.14 | 81,937,323.11 | 35,598,360.29 |
| 软件开发     | 6,719,067.53   | 3,048,339.21  | 7,674,788.87  | 2,591,882.45  |
| 系统集成     | 35,398.20      | 29,914.53     |               |               |
| 合计       | 101,365,020.01 | 42,790,877.88 | 89,612,111.98 | 38,190,242.74 |

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 26、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 | 18,058.51 | 14,772.61 |
| 教育费附加   | 12,898.99 | 10,463.99 |
| 资源税     |           |           |
| 房产税     | 31,582.98 | 21,316.04 |
| 土地使用税   | 1,207.10  | 434.00    |
| 车船使用税   | 480.00    | 960.00    |
| 印花税     | 3,022.96  | 4,160.20  |
| 合计      | 67,250.54 | 52,106.84 |

## 27、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 | 434,490.55 | 1,322,315.29 |
| 差旅费  |            | 241,859.30   |
| 咨询费用 |            | 27,000.00    |



|       |            |              |
|-------|------------|--------------|
| 租赁费   |            | 45,850.00    |
| 折旧费   | 1,243.50   | 41,413.46    |
| 办公费   | 738.90     | 22,383.42    |
| 业务招待费 | 2,557.00   | 31,983.87    |
| 汽车费用  | 3,593.00   | 18,002.57    |
| 通讯费   |            | 3,396.00     |
| 其他费用  | 2,169.00   | -113,680.00  |
| 合计    | 444,791.95 | 1,640,523.91 |

## 28、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   | 14,689,999.98 | 12,556,000.00 |
| 折旧费       | 8,034,681.40  | 8,556,076.48  |
| 职工薪酬      | 8,162,319.60  | 7,464,908.47  |
| 无形资产摊销    | 638,194.84    | 872,805.96    |
| 交通费       | 296,734.64    | 561,411.37    |
| 通讯费       | 377,135.94    | 383,230.23    |
| 中介费       | 282,711.52    | 399,548.95    |
| 办公费       | 134,792.40    | 179,185.44    |
| 各项税费      | 168,041.68    | 166,606.15    |
| 其他        | 47,311.37     | 52,230.00     |
| 董事会费      | 70,000.02     | 70,000.02     |
| 房租、水电及物业费 | 28,056.38     | 37,754.75     |
| 业务招待费     | 52,028.95     | 34,846.51     |
| 广告宣传费     |               | 6,355.00      |
| 差旅费       | 4,442.00      | 24,429.00     |
| 修理费       | 16,208.00     | 5,731.90      |
| 会议费       |               | 1,600.00      |
| 培训费       |               | 4,187.50      |
| 合计        | 33,002,658.72 | 31,376,907.73 |

## 29、研发费用

√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 |       | 691,593.07 |
| 折旧费  |       | 22,410.22  |
| 办公费  |       | 209.66     |
| 合计   |       | 714,212.95 |

## 30、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        |
|--------|--------------|--------------|
| 利息费用   | 3,963,410.94 | 4,147,645.67 |
| 减：利息收入 | -966,500.95  | -911,060.67  |
| 加：其他支出 | 4,535.79     | 5,572.17     |
| 合计     | 3,001,445.78 | 3,242,157.17 |

31、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      |
|------|------------|------------|
| 政府补助 | 330,452.73 | 456,102.04 |
| 合计   | 330,452.73 | 456,102.04 |

32、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       | -15.67 | -15.54 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |        |        |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |        |        |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |        |        |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |        |        |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |        |        |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     |        |        |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    |        |        |
| 处置债权投资取得的投资收益        |        |        |
| 处置其他债权投资取得的投资收益      |        |        |
| 合计                   | -15.67 | -15.54 |

33、信用减值损失

√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       |
|------------|-------------|-------------|
| 其他应收款坏账损失  | -57,703.30  | -38,851.68  |
| 债权投资减值损失   |             |             |
| 其他债权投资减值损失 |             |             |
| 长期应收款坏账损失  |             |             |
| 合同资产减值损失   | -339,830.00 |             |
| 应收账款坏账损失   | 371,416.47  | -198,706.05 |
| 合计         | -26,116.83  | -237,557.73 |

34、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              |       | 258,004.50 |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 |       |            |
| 三、长期股权投资减值损失        |       |            |
| 四、投资性房地产减值损失        |       |            |
| 五、固定资产减值损失          |       |            |
| 六、工程物资减值损失          |       |            |
| 七、在建工程减值损失          |       |            |
| 八、生产性生物资产减值损失       |       |            |
| 九、油气资产减值损失          |       |            |

|            |  |            |
|------------|--|------------|
| 十、无形资产减值损失 |  |            |
| 十一、商誉减值损失  |  |            |
| 十二、其他      |  |            |
| 合计         |  | 258,004.50 |

**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      |
|-----------|-------|------------|
| 非流动资产处置收益 |       | -49,908.59 |
| 合计        |       | -49,908.59 |

**36、营业外收入**

√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 |            | 3,760.00     |               |
| 其中：固定资产处置利得 |            | 3,760.00     |               |
| 无形资产处置利得    |            |              |               |
| 债务重组利得      |            |              |               |
| 非货币性资产交换利得  |            |              |               |
| 接受捐赠        |            | 47,000.00    |               |
| 政府补助        |            |              |               |
| 其他          | 127,516.62 | 2,061,372.81 | 127,516.62    |
| 合计          | 127,516.62 | 2,112,132.81 | 127,516.62    |

**计入当期损益的政府补助**

□适用 √不适用

**37、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 | 26,190.62 | 52,042.61 | 26,190.62     |
| 其中：固定资产处置损失 | 26,190.62 | 52,042.61 | 26,190.62     |
| 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          | 8,000.00  |           | 8,000.00      |
| 合计          | 34,190.62 | 52,042.61 | 34,190.62     |

**38、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 |  | 732,529.34  |
| 递延所得税费用 |  | -726,039.17 |
| 合计      |  | 6,490.17    |

(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                           | 22,818,867.63 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 5,704,716.91  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -5,166,870.88 |
| 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               | 17,526.35     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -555,372.38   |
| 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 |               |
| 所得税费用                          |               |

39、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 | 455,363.00   | 475,440.00   |
| 收到的银行存款利息收入 | 997,407.08   | 904,647.29   |
| 收到其他单位往来款   |              | 34,809.47    |
| 其他          | 1,215,350.89 | 2,841,956.87 |
| 合计          | 2,668,120.97 | 4,256,853.63 |

(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         |
|-------------|---------------|---------------|
| 支付各项费用      | 3,817,641.72  | 7,425,357.43  |
| 支付学生奖助学金    | 127,845.47    | 348,683.52    |
| 支付房租、水电、物业费 | 5,499,468.64  | 5,166,192.99  |
| 教学科研项目支出    | 1,417,837.16  | 946,452.57    |
| 支付的投标保证金等   | 533,271.80    | 318,426.00    |
| 其他单位往来款     |               | 18,145.90     |
| 合计          | 11,396,064.79 | 14,223,258.41 |

(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

**40、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                              | 22,818,867.63  | 17,965,094.01  |
| 加：资产减值准备                         | 26,116.83      | -20,446.77     |
| 信用减值损失                           |                |                |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 8,035,924.90   | 8,619,900.16   |
| 使用权资产摊销                          |                |                |
| 无形资产摊销                           | 638,194.84     | 872,805.96     |
| 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） |                | 49,908.59      |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 26,190.62      | 48,282.61      |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                |                |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 3,963,410.94   | 4,147,645.67   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 15.67          | 15.54          |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             |                | 6,490.17       |
| 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）                 | 49,644.60      | 1,029,710.50   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 2,048,855.14   | 367,130.96     |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -81,311,539.45 | -70,255,554.59 |
| 其他                               |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -43,704,318.28 | -37,169,017.19 |
| <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                          | 227,455,412.99 | 138,429,980.29 |
| 减：现金的期初余额                        | 274,106,463.77 | 192,263,391.13 |
| 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                     | -46,651,050.78 | -53,833,410.84 |

**(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                        | 227,455,412.99 | 274,106,463.77 |
| 其中：库存现金                     | 55,020.53      | 35,004.02      |
| 可随时用于支付的银行存款                | 227,400,392.46 | 274,071,459.75 |
| 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              | 227,455,412.99 | 274,106,463.77 |
| 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 |                |                |

其他说明：

适用 不适用

#### 41、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 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  |
|------------------------------------|--------------|-----------|------------|
| 2017 年支持产业发展专项资金                   | 8,761,084.97 | 递延收益、其他收益 | 136,879.00 |
| 增值税即征即退税额                          | 192,296.39   | 其他收益      | 192,296.39 |
| 根据财税（2016）12 号免征教育费附加、地方教育费附加、水利基金 | 45.28        | 其他收益      | 45.28      |
| 根据财税 2019 年 39 号文件加计抵减进项税额         | 1,232.06     | 其他收益      | 1,232.06   |
| 合计                                 | 8,954,658.70 |           | 330,452.73 |

##### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

#### 八、合并范围的变更

##### 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

##### (1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

##### (2). 合并成本

适用 不适用

## (3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

□适用 √不适用

其他说明:

□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

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   |

## (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      | 少数股东持股比例 (%) | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额    |
|------------|--------------|--------------|----------------|---------------|
| 西安交通大学城市学院 | 30.00        | 6,200,245.06 |                | 75,784,164.26 |

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

其他说明:

□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 | 21,193.40 | 45,884.89 | 67,078.29 | 41,816.90 |       | 41,816.90 | 26,287.59 | 46,478.35 | 72,765.94 | 49,571.30 |       | 49,571.30 |

| 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 | 9,497.38 | 2,066.75 | 2,066.75 | -4,251.06 | 83,02.62 | 1,502.06 | 1,502.06 | -3,553.89 |

(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

其他说明:

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                 |

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:

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:

本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:           |              |              |
| 投资账面价值合计        | 5,057,258.78 | 5,057,274.45 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |              |              |
| --净利润           | -39.18       | -38.85       |
| --其他综合收益        |              |              |
| --综合收益总额        | -39.18       | -38.85       |

|                 |        |        |
|-----------------|--------|--------|
| 上列各项按持股比例计算的合计数 | -15.67 | -15.54 |
|-----------------|--------|--------|

(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 | 310,000.00 | 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 31 亿元。

(1) 母公司的注册资本及其变化 (单位:万元 币种:人民币)

| 控股股东         | 期初余额       | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额       |
|--------------|------------|------|------|------------|
| 西安经发集团有限责任公司 | 310,000.00 | 0.00 | 0.00 | 310,000.00 |

(2) 母公司的所持股份或权益及其变化 (单位:元 币种:人民币)

| 控股股东         | 持股金额          |               | 持股比例(%) |       |
|--------------|---------------|---------------|---------|-------|
|              | 期末余额          | 期初余额          | 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 |

最终控制方是西安经济技术开发区管理委员会

其他说明:

本企业的母公司为西安经发集团有限责任公司，最终控制方为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。

### 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

| 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            |

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:

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:

本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。

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

**3、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     | 集团兄弟公司      |
| 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。

**4、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 | 2,252,499.96 | 2,102,499.96 |
| 合计             |          | 2,252,499.96 | 2,102,499.96 |

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

接受劳务的关联交易内容为：西安经发物业管理有限责任公司为本公司控股的西安交通大学城市学院提供物业管理服务。

**(2). 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**

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

关联担保情况说明

适用 不适用

(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 | 295,768,506.86 |     |     | 借款及利息 |
| 西安博捷科技发展有限公司 | 11,685,614.87  |     |     | 资金往来  |
| 拆出           |                |     |     |       |
| 无            |                |     |     |       |

西安经发集团有限责任公司拆借资金中，本金：179,238,482.53 元、利息 116,530,024.33 元，按照中国人民银行所提供的同期基准利率收取利息。

(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

5、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  | 7,488.20  | 7,488.20  | 7,488.20  |

(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     | 295,768,506.86 | 291,805,095.92 |
| 其他应付款 | 西安博捷科技发展有限公司     | 11,685,614.87  | 11,685,614.87  |
| 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 | 1,122,085.97 | 1,268,749.85 |
|-------|----------------|--------------|--------------|

#### 6、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

#### 5、 其他

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

#### 3、 其他

适用 不适用

### 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、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。

**(2). 报告分部的财务信息**

□适用 √不适用

**(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

**(4). 其他说明**

□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

**8、 其他**

□适用 √不适用

**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额        |
|------------|---------------|
| 1 年以内      |               |
| 其中：1 年以内分项 |               |
|            | 1,346,425.45  |
| 1 年以内小计    | 1,346,425.45  |
| 1 至 2 年    | 169,000.00    |
| 2 至 3 年    |               |
| 3 年以上      |               |
| 3 至 4 年    | 3,393,666.80  |
| 4 至 5 年    | 2,081,746.89  |
| 5 年以上      | 3,494,885.72  |
| 合计         | 10,485,724.86 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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(%) |              |
| 按单项计提坏账准备             | 7,076,632.61  | 67.49 | 5,658,802.61 | 79.96   | 1,417,830.00 | 7,076,632.61 | 72.24 | 5,659,132.61 | 79.97   | 1,417,500.00 |
| 其中:                   |               |       |              |         |              |              |       |              |         |              |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款  | 3,237,746.89  | 30.88 | 1,819,916.89 | 56.21   | 1,417,830.00 | 3,237,746.89 | 33.05 | 1,820,246.89 | 56.22   | 1,417,500.00 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 3,838,885.72  | 36.61 | 3,838,885.72 | 100.00  |              | 3,838,885.72 | 39.19 | 3,838,885.72 | 100.00  |              |
| 按组合计提坏账准备             | 3,409,092.25  | 32.51 | 1,031,054.67 | 30.24   | 2,378,037.58 | 2,719,599.35 | 27.76 | 250,480.03   | 9.21    | 2,469,119.32 |
| 其中:                   |               |       |              |         |              |              |       |              |         |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 3,409,092.25  | 32.51 | 1,031,054.67 | 30.24   | 2,378,037.58 | 2,719,599.35 | 27.76 | 250,480.03   | 9.21    | 2,469,119.32 |
| 合计                    | 10,485,724.86 | /     | 6,689,857.28 | /       | 3,795,867.58 | 9,796,231.96 | /     | 5,909,612.64 | /       | 3,886,619.32 |

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称   | 期末余额         |              |         |        |
|------|--------------|--------------|---------|--------|
|      | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例(%) | 计提理由   |
| 客户 1 | 1,737,746.89 | 1,737,746.89 | 100.00  | 预计不可收回 |
| 客户 2 | 1,500,000.00 | 82,170.00    | 5.48    | 单独测试   |
| 客户 3 | 792,649.00   | 792,649.00   | 100.00  | 预计不可收回 |
| 客户 4 | 400,000.00   | 400,000.00   | 100.00  | 预计不可收回 |
| 客户 5 | 390,000.00   | 390,000.00   | 100.00  | 预计不可收回 |
| 其他客户 | 2,256,236.72 | 2,256,236.72 | 100.00  | 预计不可收回 |
| 合计   | 7,076,632.61 | 5,658,802.61 | 79.96   | /      |

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

□适用 □不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

| 名称    | 期末余额         |              |         |
|-------|--------------|--------------|---------|
|       | 应收账款         | 坏账准备         | 计提比例(%) |
| 1 年以内 | 1,346,425.45 | 67,321.27    | 5.00    |
| 1-2 年 | 169,000.00   | 16,900.00    | 10.00   |
| 3-4 年 | 1,893,666.80 | 946,833.40   | 50.00   |
| 合计    | 3,409,092.25 | 1,031,054.67 |         |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

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，划分至单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项中，全额计提坏账准备。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

**(3). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别   | 期初余额         | 本期变动金额     |       |       |      | 期末余额         |
|------|--------------|------------|-------|-------|------|--------------|
|      |              | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |              |
| 坏账准备 | 5,909,612.64 | 780,244.64 |       |       |      | 6,689,857.28 |
| 合计   | 5,909,612.64 | 780,244.64 |       |       |      | 6,689,857.28 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(5). 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

| 单位名称 | 期末余额         | 账龄          | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|------|--------------|-------------|--------------------|--------------|
| 单位 1 | 2,120,000.00 | 1 年以内；3-4 年 | 20.22              | 852,100.00   |
| 单位 2 | 1,737,746.89 | 4-5 年       | 16.57              | 1,737,746.89 |
| 单位 3 | 1,500,000.00 | 3-4 年       | 14.31              | 82,170.00    |
| 单位 4 | 792,649.00   | 5 年以上       | 7.56               | 792,649.00   |
| 单位 5 | 725,000.00   | 1 年以内       | 6.91               | 36,250.00    |
| 合计   | 6,875,395.89 | ——          | 65.57              | 3,500,915.89 |

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(7). 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

**2、其他应收款**

**项目列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|       |            |            |
|-------|------------|------------|
| 应收利息  |            |            |
| 应收股利  |            |            |
| 其他应收款 | 456,118.74 | 314,818.83 |
| 合计    | 456,118.74 | 314,818.83 |

其他说明:

适用 不适用

**应收利息**

**(1). 应收利息分类**

适用 不适用

**(2). 重要逾期利息**

适用 不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**应收股利**

**(4). 应收股利**

适用 不适用

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**其他应收款**

**(7). 按账龄披露**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 账龄          | 期末账面余额       |
|-------------|--------------|
| 1 年以内       |              |
| 其中: 1 年以内分项 |              |
| 1 年以内       | 305,388.15   |
| 1 年以内小计     | 305,388.15   |
| 1 至 2 年     |              |
| 2 至 3 年     |              |
| 3 年以上       |              |
| 3 至 4 年     |              |
| 4 至 5 年     | 1,120,149.88 |
| 5 年以上       | 1,896,657.84 |
| 合计          | 3,322,195.87 |

**(8). 按款项性质分类**

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  | 2,524,751.61 | 2,322,605.22 |
| 保证金  | 759,000.00   | 759,000.00   |
| 备用金  | 38,444.26    | 18,543.38    |
| 合计   | 3,322,195.87 | 3,100,148.60 |

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 2020 年 1 月 1 日余额    | 4,122.05       | 117,500.00           | 2,663,707.72         | 2,785,329.77 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在本期 | 4,122.05       | 117,500.00           | 2,663,707.72         | 2,785,329.77 |
| —转入第二阶段             |                |                      |                      |              |
| —转入第三阶段             |                |                      |                      |              |
| —转回第二阶段             |                |                      |                      |              |
| —转回第一阶段             |                |                      |                      |              |
| 本期计提                | 11,147.36      | 70,500.00            |                      | 81,647.36    |
| 本期转回                |                |                      | 900.00               | 900.00       |
| 本期转销                |                |                      |                      |              |
| 本期核销                |                |                      |                      |              |
| 其他变动                |                |                      |                      |              |
| 2020 年 6 月 30 日余额   | 15,269.41      | 188,000.00           | 2,662,807.72         | 2,866,077.13 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别   | 期初余额         | 本期变动金额    |        |       |      | 期末余额         |
|------|--------------|-----------|--------|-------|------|--------------|
|      |              | 计提        | 收回或转回  | 转销或核销 | 其他变动 |              |
| 坏账准备 | 2,785,329.77 | 81,647.36 | 900.00 |       |      | 2,866,077.13 |
| 合计   | 2,785,329.77 | 81,647.36 | 900.00 |       |      | 2,866,077.13 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(12). 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   | 4-5 年 | 26.64 | 766,149.88   |
| 单位 2 | 保证金 | 500,000.00   | 5 年以上 | 15.05 | 500,000.00   |
| 单位 3 | 往来款 | 434,442.52   | 5 年以上 | 13.08 | 434,442.52   |
| 单位 4 | 保证金 | 235,000.00   | 4-5 年 | 7.07  | 188,000.00   |
| 单位 5 | 往来款 | 222,216.91   | 5 年以上 | 6.69  | 222,216.91   |
| 合计   | /   | 2,276,809.31 | /     | 68.53 | 2,110,809.31 |

(13). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称  | 政府补助项目名称 | 期末余额       | 期末账龄  | 预计收取的时间、金额及依据 |
|-------|----------|------------|-------|---------------|
| 地方税务局 | 增值税返还    | 192,296.39 | 1 年以内 | 2020 年 7 月    |

本公司计算机信息业务享受增值税即征即退政策。截止资产负债表日应收增值税返还税收政策已经地方税务局认证，该笔应收款项已于 2020 年 7 月全额收回。

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 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

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     | 76,000,000.00 | 7,754,942.15 | 68,245,057.85 | 76,000,000.00 | 7,754,942.15 | 68,245,057.85 |
| 对联营、合营企业投资 | 5,057,258.78  |              | 5,057,258.78  | 5,057,274.45  |              | 5,057,274.45  |
| 合计         | 81,057,258.78 | 7,754,942.15 | 73,302,316.63 | 81,057,274.45 | 7,754,942.15 | 73,302,332.30 |

(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 |
| 合计           | 76,000,000.00 |      |      | 76,000,000.00 |          | 7,754,942.15 |

(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    | 减少投 | 权益法下确 | 其他 | 其他权 | 宣告发放 | 计提减 | 其他 |      |          |

|              |              | 资 | 资 | 认的投资损  | 综合 | 益变动 | 现金股利 | 值准备 |  |              |
|--------------|--------------|---|---|--------|----|-----|------|-----|--|--------------|
|              |              |   |   | 益      | 收益 |     | 或利润  |     |  |              |
|              |              |   |   | 调整     |    |     |      |     |  |              |
| 一、合营企业       |              |   |   |        |    |     |      |     |  |              |
| 小计           |              |   |   |        |    |     |      |     |  |              |
| 二、联营企业       |              |   |   |        |    |     |      |     |  |              |
| 西安博通科技发展有限公司 | 5,057,274.45 |   |   | -15.67 |    |     |      |     |  | 5,057,258.78 |
| 小计           | 5,057,274.45 |   |   | -15.67 |    |     |      |     |  | 5,057,258.78 |
| 合计           | 5,057,274.45 |   |   | -15.67 |    |     |      |     |  | 5,057,258.78 |

其他说明：

□适用 √不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√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        |              |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|      | 收入           | 成本           | 收入           | 成本           |
| 主营业务 | 7,014,913.84 | 3,125,753.74 | 7,761,109.62 | 2,428,693.11 |
| 其他业务 |              |              |              |              |
| 合计   | 7,014,913.84 | 3,125,753.74 | 7,761,109.62 | 2,428,693.11 |

##### (1) 主营业务—按行业分类

| 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 | 7,014,913.84 | 3,125,753.74 | 7,761,109.62 | 2,428,693.11 |
| 合计      | 7,014,913.84 | 3,125,753.74 | 7,761,109.62 | 2,428,693.11 |

##### (2) 主营业务—按产品分类

| 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         |
| 软件开发 | 6,979,515.64 | 3,095,839.21 | 7,761,109.62 | 2,428,693.11 |
| 系统集成 | 35,398.20    | 29,914.53    |              |              |
| 合计   | 7,014,913.84 | 3,125,753.74 | 7,761,109.62 | 2,428,693.11 |

##### (2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

##### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

#### 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       | -15.67 | -15.54 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |        |        |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |        |        |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |        |        |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |        |        |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |        |        |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     |        |        |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    |        |        |
| 处置债权投资取得的投资收益        |        |        |
| 处置其他债权投资取得的投资收益      |        |        |
| 合计                   | -15.67 | -15.54 |

## 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   |            |    |
| 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）   | 330,452.73 |    |
| 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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 |            |    |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回  |            |    |
| 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  | 93,326.00  |    |
| 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   | 4,167.19   |    |

|    |            |
|----|------------|
| 合计 | 427,945.92 |
|----|------------|

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          | 10.5456        | 0.2661 | 0.2661 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 10.2740        | 0.2592 | 0.2592 |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

主要财务报表项目的变动情况及原因的说明

单位：元 币种：人民币

### (1) 资产负债表项目

| 项目     | 期末数           | 期初数            | 增减额             | 增减幅度 (%) | 主要原因   |
|--------|---------------|----------------|-----------------|----------|--|
| 应收账款   | 3,864,588.96  | 6,517,401.84   | -2,652,812.88   | -40.70   | 系计算机信息业务依据新收入准则将随时间流逝收取对价权利之外的应收帐款重分类至合同资产所致 |
| 合同资产   | 715,170.00    |                | 715,170.00      | 100.00   | 系计算机信息业务依据新收入准则将应收帐款重分类所致                    |
| 其他流动资产 | 2,056,938.13  | 6,746,490.69   | -4,689,552.56   | -69.51   | 系子公司城市学院本期摊销 2019/2020 年度奖助学金所致              |
| 预收款项   |               | 140,399,951.67 | -140,399,951.67 | -100.00  | 系依据新收入准则将预收款项重分类至合同负债所致                      |
| 合同负债   | 41,919,163.04 |                | 41,919,163.04   | 100.00   | 系依据新收入准则将预收款项重分类至合同负债所致                      |
| 应交税费   | 54,928.30     | 285,152.70     | -230,224.40     | -80.74   | 系计算机信息业务缴纳上年度增值税所致                           |

### (2) 利润表项目

| 项目     | 本期数        | 上期数          | 增减额           | 增减幅度 (%) | 主要原因                 |
|--------|------------|--------------|---------------|----------|----------------------|
| 销售费用   | 444,791.95 | 1,640,523.91 | -1,195,731.96 | -72.89   | 系计算机信息业务本期人员减少所致     |
| 研发费用   |            | 714,212.95   | -714,212.95   | -100.00  | 系计算机信息业务研发费用减少所致     |
| 信用减值损失 | -26,116.83 | -237,557.73  | 211,440.90    | -89.01   | 系计算机信息业务本期信用减值损失减少所致 |
| 资产减值损失 |            | 258,004.50   | -258,004.50   | -100.00  | 系计算机信息业务本期无资产减值损失所致  |

|        |              |              |               |        |                               |
|--------|--------------|--------------|---------------|--------|-------------------------------|
| 营业外收入  | 127,516.62   | 2,112,132.81 | -1,984,616.19 | -93.96 | 系计算机信息业务上期清理无法支付的应付款项较多所致     |
| 少数股东损益 | 6,200,245.06 | 4,505,443.86 | 1,694,801.20  | 37.62  | 系子公司城市学院本期利润额增加，导致少数股东损益也随之增加 |

## 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2020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：2020 年 8 月 14 日

### 修订信息

适用 不适用