

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
2016 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

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

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	22
第六节	股份变动及股东情况.....	26
第七节	优先股相关情况.....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节	公司债券相关情况.....	30
第十节	财务报告.....	31
第十一节	备查文件目录.....	106

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、博通股份、交大博通、*ST 博通、ST 博通	指	西安博通资讯股份有限公司
本集团	指	西安博通资讯股份有限公司包含子公司时的统称
经发集团	指	西安经发集团有限责任公司，为本公司第一大股东
经开区管委会	指	西安经济技术开发区管理委员会，为本公司实际控制人
经发经贸	指	西安经发经贸实业有限责任公司，曾为本公司持股 5% 以上的股东，也为本公司第一大股东经发集团的控股子公司
城市学院	指	西安交通大学城市学院，为本公司控股学校
博通科技	指	西安博通科技有限责任公司，为本公司全资子公司
北京国电	指	北京国电博通科技有限公司，为本公司控股子公司
西安博捷	指	西安博捷科技发展有限公司，为本公司联营公司
审计师、信永中和、年审会计师	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	上海证券交易所
元	指	人民币元
万元	指	人民币万元
本期、报告期、本报告期	指	2016 年度 1-6 月
上期、上年同期	指	2015 年度 1-6 月

第二节 公司简介

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蔡启龙	杜黎
联系地址	陕西省西安市高新技术开发区 东区火炬路3号楼10层C座	陕西省西安市高新技术开发区东区火 炬路3号楼10层C座
电话	029-82693206	029-82693206
传真	029-82693205	029-82693205
电子信箱	caiql@butone.com	duli@butone.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	陕西省西安市经济技术开发区未央路130号凯鑫大厦
公司注册地址的邮政编码	710016
公司办公地址	陕西省西安市高新技术开发区东区火炬路3号楼10层C座
公司办公地址的邮政编码	710043
公司网址	http://www.butone.com
电子信箱	stock@butone.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内公司未发生上述情况的变更

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	报告期内公司未发生上述情况的变更

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	博通股份	600455	交大博通、*ST博通、ST博通

六、 公司报告期内注册变更情况

本公司报告期内未发生注册变更情况。

企业法人营业执照注册号	610132100012194
税务登记号码	610197294262806
组织机构代码	29226280-6
报告期内注册变更情况查询索引	报告期内公司未发生注册变更情况

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	74,177,232.84	85,309,709.01	-13.05
归属于上市公司股东的净利润	-6,266,563.99	-1,573,340.86	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-6,645,585.19	-2,331,337.49	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-50,114,711.80	-47,996,760.12	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	127,961,700.92	134,228,264.91	-4.67
总资产	619,735,243.49	679,375,447.51	-8.78

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.100	-0.025	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.100	-0.025	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.106	-0.037	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-4.780	-1.208	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	-5.069	-1.790	不适用

二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、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	-27,132.90	
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	369,333.34	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	49,125.08	
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	-12,304.32	
所得税影响额		
合计	379,021.20	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

1、报告期内，公司主营业务范围为计算机信息和高等教育。

2、报告期内，公司合并实现营业收入 74,177,232.84 元、比上年同期减少 13.05%，实现营业利润-5,692,673.40 元、比上年同期减少 4,102,280.66 元，实现归属于母公司的净利润-6,266,563.99 元、比上年同期减少 4,693,223.13 元，实现扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润-6,645,585.19 元、比上年同期减少 4,314,247.70 元。

公司 2016 年上半年出现亏损的主要原因为：公司 2015 年 10 月启动筹划重大资产重组事项，之后 2016 年 4 月 22 日股东大会审议未通过该次重大资产重组事项，5 月 19 日公司确认予以终止，5 月 25 日又开始筹划新的重大资产重组事项，该等事项对于公司主营业务发展带来不利影响；城市学院招生人数减少、办学费用增加，使得其盈利能力与上年同期相比有较大下降。

3、2016 年 5 月 4 日，本公司收到公司第一大股东西安经发集团有限责任公司《关于希望继续推进博通股份公司重大资产重组事项并请股票停牌的函》，希望博通股份继续推进本次重大资产重组事项，经申请公司股票自 2016 年 5 月 5 日起开始停牌。5 月 19 日，本公司收到经发集团《经发集团关于博通股份公司重大资产重组相关事项的通知函》，不再建议本公司继续推进 2016 年 4 月 22 日股东大会未通过的重大资产重组方案。本公司 5 月 19 日明确该次重大资产重组事项已经终止。

5 月 25 日，本公司召开第五届董事会第十五次会议，审议通过同意博通股份进入重大资产重组程序，之后经过公司两次申请停牌延期，预计复牌时间不晚于 2016 年 8 月 4 日。8 月 2 日，公司召开第五届董事会第十七次会议和第五届监事会第十二次会议，审议通过了《关于西安博通资讯股份有限公司重大资产重组具体方案的议案》等相关议案。根据相关监管规定，上海证券交易所对公司本次重大资产重组相关文件进行事后审核，公司股票继续停牌。8 月 5 日，公司收到上海证券交易所《关于对西安博通资讯股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案的审核问询函》（上证公函〔2016〕0922 号），公司和相关各方已开始针对该审核问询函的所述问题做书面回复准备工作，并将对重大资产重组预案作相应修改和披露。根据《上海证券交易所上市公司重组上市媒体说明会指引》相关规定，8 月 8 日下午公司在上海证券交易所交易大厅召开了博通股份重大资产重组媒体说明会。公司收到上海证券交易所《问询函》后，积极组织中介机构等各方共同对《问询函》中涉及的问题进行逐项落实。由于部分问题的回复涉及对相关事项和数据的进一步核实、补充，故无法在 2016 年 8 月 19 日前完成，公司将继续积极协调各方推进《问询函》的回复工作，预计于 2016 年 8 月 26 日前向上海证券交易所提交回复文件，待上海证券交易所审核通过后发布关于《问询函》的回复公告，同时申请公司股票复牌。

目前本次重大资产重组事项正在进行中，本次重组事项尚存在不确定性。

4、2016 年下半年，公司将与全体员工团结一心，认真工作，通过强化内部管理、加强研发实施力度、提高员工凝聚力等多种手段，努力提升市场竞争能力，争取实现扭亏为盈，提升主营业务盈利能力。

5、2016 年下半年，公司将主要做好以下几方面工作：

公司将持续深化公司整体发展战略，不断明晰产业发展方向、产业定位和盈利模式；结合计算机信息技术和高等教育业务板块特点，进一步完善激励、考评和约束机制，打造有活力、有市场竞争力的企业团队；不断提升技术研发和市场销售效果，扩大市场份额，提升毛利率相对较高的项目合同所占比例，努力提高产品研发、服务和教学质量，降低成本，打造核心竞争力，实现可持续发展；继续完善推进内部控制规范实施工作，认真做好内控的长效执行，不断提高经营管

理水平和风险防范能力，促进公司可持续发展；积极推进做好公司目前的重大资产重组工作，提升公司持续盈利能力。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	74,177,232.84	85,309,709.01	-13.05
营业成本	35,398,792.27	41,053,948.01	-13.77
销售费用	8,947,232.17	6,260,035.92	42.93
管理费用	29,771,903.64	32,203,106.46	-7.55
财务费用	4,648,281.25	6,591,125.21	-29.48
经营活动产生的现金流量净额	-50,114,711.80	-47,996,760.12	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-5,759,322.54	25,101,393.98	-122.94
筹资活动产生的现金流量净额	13,541,416.67	-4,886,200.00	不适用
研发支出	2,669,879.50	2,200,597.59	21.33

营业收入变动原因说明:主要因公司重组的因素影响,对于计算机业务有一定影响,并且子公司城市学院在校学生人数下降,使得营业收入减少。

营业成本变动原因说明:主要因公司重组的影响,计算机业务营业收入减少,使得营业成本也相应减少。

销售费用变动原因说明:主要因计算机信息业务人员数量和薪酬增加。

管理费用变动原因说明:主要因子公司部分固定资产已达使用年限不再计提折旧、以及城市学院收入下降相应使得支付给西安交通大学的教育资源服务费减少。

财务费用变动原因说明:主要因报告期内城市学院银行借款数额比上年同期低,使得借款利息减少,城市学院在 2015 年下半年偿还了较大金额的银行借款。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要因员工薪酬增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要因上期子公司城市学院收回了银行理财产品。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要因子城市学院报告期内新增加了部分银行借款,2015 年上半年无新增银行借款。

研发支出变动原因说明:主要因公司提升软件技术能力,加大研发投入。

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

公司 2016 年 1-6 月实现归属于母公司的净利润-6,266,563.99 元,扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润-6,645,585.19 元,利润主要来源于主营业务和非经营性损益,与上年比较无重大变动。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

因第一大股东西安经发集团有限责任公司筹划涉及公司的重大事项,经公司申请,公司股票于 2015 年 10 月 23 日开始停牌;10 月 30 日,公司披露了《博通股份重大资产重组暨继续停牌的公告》公司进入重大资产重组程序。

2016 年 1 月 20 日，公司召开第五届董事会第十次会议，审议通过了《关于〈西安博通资讯股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案〉及其摘要的议案》等相关议案和文件。2 月 23 日公司股票开始复牌。3 月 28 日，公司召开第五届董事会第十三次会议，审议通过了《〈西安博通资讯股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案和文件。4 月 22 日，公司召开 2015 年年度股东大会，《〈西安博通资讯股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案未能通过。

2016 年 5 月 19 日，本公司收到经发集团发来的书面函《经发集团关于博通股份公司重大资产重组相关事项的通知函》，关于博通股份的重大资产重组事项，经发集团不再建议本公司继续推进 2016 年 4 月 22 日股东大会未通过的重大资产重组方案。建议不再召开相关董事会审议该事项；经发集团目前正在与新的目标资产接触，该事项可能涉及博通股份的重大资产重组，且与 2016 年 4 月 22 日股东大会未通过的重大资产重组方案不同，是一次新的重组事项。根据国家相关法律，股东大会是公司的权力机构，公司股东大会经审议和表决，相关重大资产重组议案均没有通过，大股东不再建议继续推进，其他股东和公司董事、监事也均没有建议继续推进，本公司已无必要再提交公司董事会审议是否继续推进该次重大资产重组事项，故 2016 年 4 月 22 日公司股东大会未通过的重大资产重组方案，本公司 5 月 19 日明确该次重大资产重组事项已经终止。该事项本公司已于 2016 年 5 月 20 日披露《博通股份关于重大资产重组事项相关进展及重大事项的公告》。

(3) 经营计划进展说明

本公司 2016 年上半年积极发展计算机信息业务，对于公司国土业务等的技术架构进行统一完善，加大投入进行国土资源电子政务系列软件研发和市场推广，不断扩展和创新产品，加大了中间件平台的升级研发、实现升级换代，提升技术研发和市场销售效果，打造核心竞争力。城市学院以培养基础好、技能强、素质高的可持续发展应用型人才为目标，师资力量不断增强，基础建设不断完善，2014 年秋季开始在陕西省内本科第二批次进行招生，2015 年秋季开始普通高等教育专升本招生，招生质量位居陕西省独立学院第一，处于全国独立学院前列，社会声誉和影响力持续提升，并根据宏观环境进行积极应对。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
计算机信息技术	10,935,974.23	5,662,890.08	48.22	-38.28	-52.10	增加 14.94 个百分点
教育	63,241,258.61	29,735,902.19	52.98	-6.13	1.73	减少 3.63 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
系统集成	3,463,376.07	3,302,825.61	4.64	-17.59	-21.81	增加 5.15 个百分点

						百分点
计算机分销	1,130,988.72	1,130,988.83	0.00	961.15	963.49	减少 0.22 个百分点
软件开发	6,341,609.44	1,229,075.64	80.62	-52.71	-83.59	增加 36.49 个百分点
学费及住宿费收入	63,241,258.61	29,735,902.19	52.98	-6.13	1.73	减少 3.63 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

因重组等因素影响，公司计算机信息业务（主要是软件开发）的收入有所减少，相应的成本也减少。

因计算机业务规划调整，报告期内对计算机分销业务的预收款项进行结算，报告期内确认的收入和成本较上年同期增加。

2015 年 1-6 月，为了提高计算机业务市场占有率，公司与合作伙伴共同合作了软件服务项目，该项目营业收入为 5,967,924.52 元，但其毛利率较低，剔除该项目，2015 年 1-6 月，公司自有软件开发产品的毛利率为 76.78%。2016 年 1-6 月软件毛利率为 80.62%，与 2015 年同期毛利率差别不大。

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
东部地区	7,091,531.07	-43.58
中部地区	3,469,009.20	950.61
西部地区	63,616,692.57	-11.87
合计	74,177,232.84	-12.82

主营业务分地区情况的说明

公司计算机业务主要市场区域在东部地区，因重组等因素影响，公司计算机信息业务（主要是软件开发）的收入有所减少。

计算机国土资源业务在中部地区有新签单，业务有所增长。

(三) 核心竞争力分析

1、计算机信息

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

2、高等教育

城市学院学院秉承西安交通大学优良的办学传统、规范而严格的教学管理优势，根据现代科学技术发展趋势和地方经济社会发展需求设置专业，通过改革传统的教学计划，构建了新的人才培养方案，实施了新的人才培养模式，按照“以学生为主体、以教师为主导”的办学理念，贯彻

拓宽知识、强化实践、增强能力、提高素质的人才培养指导思想，坚持实践训练四年连续不断线、素质教育贯穿培养全过程，以培养基础好、技能强、素质高的可持续发展应用型人才为目标，实施全员育人、全过程育人、全方位育人。着力构建按社会需求设专业，按学科打基础，按就业设模块，使学生横向可转移、纵向可提升的本科培养体系。注重培养学生的应用能力、创新意识和综合素质，努力将学生培养成为具有合理知识结构、较高综合素质、持续发展能力、社会责任感和竞争力强的优秀人才。通过十多年的建设，城市学院师资力量不断增强，基础建设不断完善，生源质量不断提升，招生录取分数持续处于高位，2014 年城市学院在陕西省内本科第二批次进行招生，招生质量位居陕西省独立学院第一，处于全国独立学院前列，近三年就业率均达到 95%以上，社会声誉和影响力持续提升。

3、报告期内公司没有发生可能对核心竞争力带来重大不利影响的变化情况。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

本报告期内及截至报告期末，本公司持有西安交通大学城市学院（主营业务为高等教育）70% 股权，持有西安博通科技有限责任公司（主营业务为计算机信息）100% 股权，持有北京国电博通科技有限公司（主营业务为计算机信息）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经营已处于停滞状态，西安博捷科技发展有限公司已长期处于停滞状态。

上述情况与上期相比无变化。

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

(1) 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	主要产品或服务	注册资本	本公司持股比例 (%)	报告期末总资产	报告期末净资产	报告期净利润
西安交通大学城市学院	高等教育	本科层次的高等学历教育	100,000,000	70	549,581,568.50	164,640,545.52	3,166,133.66
西安博通科技有限责任公司	计算机信息	计算机软硬件研制开发和系统集成	52,500,000	100	51,325,023.83	47,879,277.69	-174,148.45
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	30,711.63	27,587.69	-2,751.26

(2) 报告期内本公司无处置子公司、新增子公司、以及对子公司增资或减资的情况。

(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	63,241,258.61	3,125,119.26	3,166,133.66

2016 年 1-6 月城市学院实现净利润 3,166,133.66 元，高于去年同期的 2,406,292.09 元，主要是因为本报告期内城市学院有部分固定资产因使用年限到期而不再计提折旧，该因素大约影响净利润 220 万元左右，扣除该项因素，城市学院报告期同口径对比净利润较上年同期有较大幅度下降。净利润下降主要是因宏观环境原因，城市学院 2015 年度招生人数少于毕业人数，使得在校学生人数减少，对于净利润有较大影响。城市学院通过争取新生学费增长、拓展生源、办学新思路等措施积极应对。

(4) 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，该公司经营已处于停滞状态。

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

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

报告期内，本公司无非募集资金项目情况。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司分别于 2016 年 3 月 3 日召开第五届董事会第十二次会议、2016 年 4 月 22 日召开 2015 年年度股东大会，审议通过《博通股份 2015 年度利润分配方案》，具体为：经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2015 年度财务报告进行审计并出具标准无保留意见的审计报告，公司 2015 年度实现归属于母公司的净利润 3,178,677.57 元。鉴于公司 2008、2009、2010 年度亏损，截至 2015 年 12 月 31 日，未分配利润仍为-81,237,796.20 元。根据《公司法》和《公司章程》的规定，未分配利润为负值时，当年度实现的净利润用于弥补以前年度亏损，因此 2015 年度利润分配方案为不进行利润分配（包括现金分红和股票股利分配），也不以公积金转增股本，将 2015 年度净利润全部用于弥补以前年度亏损。

鉴于上述，故本报告期内公司未实施利润分配（包括现金分红和股票股利分配），也未以公积金转增股本，将 2015 年度净利润全部用于弥补以前年度亏损。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

无

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	
无	

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) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(三) 其他披露事项

1、经发集团增持公司股票情况。

公司 2015 年 7 月 9 日接到公司第一大股东经发集团的《关于拟增持西安博通资讯股份有限公司股票的通知》，主要内容为：近期中国股票市场出现了暂时的非理性波动，经发集团作为博通股份的第一大股东，坚定看好中国经济、看好资本市场及上市公司博通股份的发展前景，基于对博通股份未来持续稳定发展、实现既定战略的坚定信心，拟增持博通股份股票，具体增持方案待经发集团报上级主管部门批准后实施。

公司 2015 年 12 月 17 日接到经发集团《关于西安博通资讯股份有限公司股票增持方案的通知函》，主要内容为：经发集团已制定出具体的股票增持方案，并已由上级主管部门批准，即将开

始实施，经发集团将以自有资金、自有股票账户、自有资金账户，通过上海证券交易所集中竞价交易系统直接买入博通股份股票，增持投入的资金为人民币 500 万元左右。鉴于 12 月 17 日博通股份股票尚处于停牌期间，经发集团制定了三种切实可行的增持时间段，其中包括如果博通股份股票在 2016 年 1 月 11 日仍未复牌，经发集团将在博通股份股票复牌之日（含当日）起的 10 个交易日内完成增持。同时也说明上述增持时间段之内，如果包含有中国证监会或上海证券交易所明确规定禁止上市公司控股股东、实际控制人增持上市公司股票的时间段窗口期限制（主要包括博通股份定期报告披露前十日内，博通股份业绩快报、业绩预告披露前十日内等），则经发集团首先选择在该等限制时间段之前完成增持，若无法避开，则在该等限制时间段之后顺延时间完成。

公司 2016 年 2 月 25 日接到经发集团《关于暂时无法实施西安博通资讯股份有限公司股票增持方案的通知函》，主要内容为：鉴于博通股份股票于 2016 年 2 月 23 日开始复牌，并且博通股份将于 2016 年 3 月 5 日（星期六）披露 2015 年年度报告，故 2016 年 2 月 24 日至 3 月 4 日的十日期间内为经发集团禁止增持博通股份股票的窗口期，2 月 23 日因临近窗口期限制，为稳妥起见经发集团认为不合适增持。故经发集团在 2016 年 2 月 23 日至 2016 年 3 月 4 日期间暂时无法实施增持博通股份股票方案。经发集团承诺，将在博通股份 2015 年年报披露的窗口期限制之后顺延时间完成股票增持，即从 2016 年 3 月 7 日（星期一）起的九个交易日内，实施完成本次博通股份股票的增持方案。本次经发集团暂时无法实施股票增持，并不是对原有增持方案的调整，而是对原有方案的认真执行。

公司于 2016 年 3 月 7 日接到经发集团《关于完成增持西安博通资讯股份有限公司股票方案的通知函》，主要内容为：经发集团已于 2016 年 3 月 7 日当日，以自有资金、自有股票账户、自有资金账户，通过上海证券交易所集中竞价交易系统，直接增持本公司股份共计 127,830 股，合计增持金额为 5,007,963.27 元，增持价格区间为每股 36.76 元至 40.46 元，已完成了增持博通股份股票方案。本次增持前，经发集团持有本公司股份数量为 12,740,232 股，占公司总股本的 20.40%；本次经发集团增持本公司股份数量为 127,830 股，占公司总股本的 0.20%；本次增持后，经发集团持有本公司股份数量为 12,868,062 股，占公司总股本的 20.60%。经发集团的本次增持行为是其依据《公司法》、《证券法》等法律法规等有关规定做出的决定，并已获得其上级主管部门的批准。经发集团承诺：自 2016 年 3 月 7 日起至 2016 年 9 月 7 日的 6 个月内，经发集团不通过证券二级市场减持博通股份股票；之后如果通过证券二级市场减持博通股份股票，经发集团将严格执行国家法律法规、国务院、中国证监会及国务院国资委的相关规定。

该等事项公司已分别于 2015 年 7 月 10 日披露《博通股份关于第一大股东拟增持公司股票的公告》，12 月 18 日披露《博通股份关于公司第一大股东增持公司股票方案的公告》，2016 年 2 月 26 日披露《博通股份关于公司第一大股东暂时无法实施增持公司股票方案的公告》，3 月 8 日披露《博通股份关于公司第一大股东增持公司股票计划之实施结果的公告》。

2、朱雀投资减持公司股票。

上海朱雀股权投资管理股份有限公司、上海朱雀枫域投资有限公司、上海朱雀投资发展中心（有限合伙）（简称“朱雀投资”）通过自营账户、自主发行及担任投资顾问的 12 只信托、基金产品，于 2015 年 7 月 9 日通过上海证券交易所集中竞价系统已累计增持本公司股票 3,120,000 股，已累计增持本公司股份数量达到本公司总股本的 5.00%。

公司 2016 年 2 月 23 日接到朱雀投资发来的《朱雀投资关于减持博通股份股票的通知》，2 月 26 日收到朱雀投资《博通股份简式权益变动报告书》等相关文件，2016 年 2 月 23 日（即公司股票复牌的当日），朱雀投资通过自营账户、自主发行及担任投资顾问的 12 只信托、基金产品，通过上海证券交易所集中竞价交易系统共计减持本公司股票 3,120,000 股，占本公司总股本的 5.00%，成交价格区间为 45.23 元至 47.90 元，本次减持后，朱雀投资通过自营账户、自主发行及担任投资顾问的 12 只信托、基金产品合计持有本公司股票数量为 0 股。

该等事项公司已分别于 2015 年 7 月 11 日披露了关于朱雀投资增持股票的《博通股份关于股东权益变动的提示性公告》和朱雀投资相关的《博通股份简式权益变动报告书》；2016 年 2 月 24 日披露了关于朱雀投资减持股票的《博通股份关于股东减持公司股票的提示性公告》，2 月 27 日披露了《博通股份关于股东权益变动的提示性公告》和朱雀投资相关的《博通股份简式权益变动报告书》。

3、黄永飞、顾萍、黄凯凯、黄培、秦伟、秦晶晶、顾春泉等七人之间的股东一致行动关系及其相关的股东权益变动情况。

公司于 2015 年 9 月 7 日接到黄永飞的电话通知、9 月 8 日收到黄永飞与顾萍、黄凯凯（简称“黄永飞等三人”）的书面通知和相关文件，黄永飞等三人自 2015 年 7 月 9 日至 2015 年 9 月 2 日，通过黄永飞等三人分别开立的 6 个股票账户及黄永飞实际控制的“北京千石创富-海通证券-黄永飞”股票账户，共计 7 个股票账户，通过上海证券交易所集中竞价系统购买本公司股票，截至 2015 年 9 月 2 日下午收盘后，已合并累计增持本公司股份数量 3,568,937 股，已合计超过本公司总股本的 5.00%，占本公司总股本的 5.71%。

公司于 2015 年 9 月 11 日收到上海证券交易所上市公司监管一部《关于对西安博通资讯股份有限公司股东一致行动人事项的问询函》，请本公司根据《上市公司收购管理办法》第八十三条的规定，核查黄永飞、顾萍、黄凯凯与朱雀投资之间，以及其与本公司其他股东之间，是否通过协议或者其他安排互为一致行动人。本公司经核查，根据本公司收到的朱雀投资口头电话回复、以及黄永飞等书面回复，在基于上述两方回复都是真实、准确、完整的基础上，本公司认为：黄永飞、顾萍、黄凯凯与朱雀投资之间，以及其与本公司其他股东之间，不存在通过协议或者其他安排互为一致行动人的情形。

公司于 2015 年 12 月 9 日收到上海证券交易所上市公司监管一部《关于对西安博通资讯股份有限公司股东一致行动关系的问询函》，上海证券交易所二级市场交易监控中发现顾春泉、黄培、秦晶晶、秦伟等 4 人（简称“顾春泉等四人”）的开户交易情况与黄永飞等三人具有关联，疑似一致行动人，请公司向相关股东就是否存在一致行动关系进行核查。2015 年 12 月 14 日，本公司收到黄永飞等三人提供的黄永飞等三人书面签字的《关于黄永飞、黄凯凯、顾萍与顾春泉、黄培、秦晶晶、秦伟不构成一致行动关系的说明》、以及顾春泉等四人各自书面签字的《声明》，黄永飞等三人与顾春泉等四人均认为黄永飞等三人与顾春泉等四人不符合《上市公司收购管理办法》第八十三条关于“一致行动”的认定，不构成一致行为关系。经本公司核查认为：黄培、秦晶晶、秦伟等三人之间，以及黄永飞等三人与黄培、秦晶晶、秦伟等三人之间，均存在一致行动关系，均为一致行动人；黄永飞等三人与顾春泉之间存在亲属关系，顾春泉是顾萍的表兄，基于现有证据及核查的情况下，本公司目前没有发现黄永飞、顾萍、黄凯凯等三人与顾春泉之间存在一致行动关系。

公司于 2015 年 12 月 16 日收到上海证券交易所上市公司监管一部《关于对西安博通资讯股份有限公司一致行动人事项的监管工作函》，经过公司再次询问和核查，2015 年 12 月 16 日本公司收到黄永飞、顾萍、黄凯凯、黄培、秦伟、秦晶晶等六人（简称“黄永飞等六人”）提供的《关于黄永飞、顾萍、黄凯凯、黄培、秦伟、秦晶晶一致行动关系的更正说明》，其认为黄永飞等六人之间存在一致行动关系，为一致行动人。

因黄永飞等六人将合计增持本公司股份达到本公司总股本 5%的时点计算错误，发现之后又做了更正，2015 年 12 月司收 25 日本公到黄永飞等六人第二次补充更正后的关于博通股份的简式权益变动报告书。

公司于 2016 年 1 月 13 日收到黄永飞、顾萍、黄凯凯、黄培、秦伟、秦晶晶、顾春泉等七人（简称“黄永飞等七人”）发来的《关于黄永飞、顾萍、黄凯凯、黄培、秦伟、秦晶晶、顾春泉一致行动关系的更正说明》，其认为顾萍与顾春泉系堂兄妹关系，且顾春泉增持本公司股份的部分资金来源系通过向顾萍借款方式取得，黄永飞等七人在增持本公司股票事项中构成一致行动关

系，系增持本公司股票的一致行动人。本公司经核查，黄永飞等七人存在一致行动关系，为一致行动人。之后公司收到黄永飞等七人第三次补充更正后的关于博通股份的简式权益变动报告书，截止 2016 年 1 月 14 日，黄永飞等七人合计持有博通股份的股份总数达 5,766,525 股，占博通股份总股本的 9.23%。

上述事项公司分别于 2015 年 9 月 9 日披露了《博通股份关于股东权益变动的提示性公告》和黄永飞等三人相关的《博通股份简式权益变动报告书》；2015 年 9 月 17 日披露了《博通股份关于收到上海证券交易所问询函及回复情况的公告》；2015 年 12 月 16 日披露了《博通股份关于收到上海证券交易所问询函及核查情况的公告》和《博通股份关于股东是否存在一致行动关系核查情况的补充公告》；2015 年 12 月 17 日披露了《博通股份关于相关股东一致行动关系及持股情况核查结果的公告》；2015 年 12 月 19 日披露了《博通股份关于股东披露补充更正后的简式权益变动报告书的提示性公告》和黄永飞等六人相关的《西安博通资讯股份有限公司简式权益变动报告书（补充更正稿）》；2015 年 12 月 26 日披露了《博通股份关于股东披露第二次补充更正后的简式权益变动报告书的提示性公告》和黄永飞等六人相关的《西安博通资讯股份有限公司简式权益变动报告书（第二次补充更正稿）》；2016 年 1 月 14 日披露了《博通股份关于相关股东一致行动关系及持股核查情况的补充公告》；2016 年 1 月 15 日披露了《博通股份关于股东披露第三次补充更正后的简式权益变动报告书的提示性公告》和黄永飞等七人相关的《西安博通资讯股份有限公司简式权益变动报告书（第三次补充更正稿）》。

4、重大资产重组事项（2016 年的第一次）。

本公司 2015 年 10 月 22 日下午收盘后收到公司第一大股东西安经发集团有限责任公司《关于涉及博通公司重大事项并请停牌的函》，经发集团现有筹划涉及博通股份的重大事项，该事项可能为涉及博通股份的重大资产重组，为了保证市场信息公平、维护投资者利益、避免造成公司股价异常波动，经公司申请，公司股票自 2015 年 10 月 23 日起开始停牌。10 月 30 日公司披露进入重大资产重组程序。

之后公司分别于 2015 年 10 月 30 日、12 月 30 日披露了《博通股份重大资产重组暨继续停牌的公告》和《博通股份重大资产重组继续停牌及重组进展公告》，并且公司按照相关规定分别于 2015 年 11 月 6 日、11 月 13 日、11 月 20 日、11 月 27 日、12 月 4 日、12 月 11 日、12 月 18 日、12 月 25 日、2016 年 1 月 7 日、1 月 14 日、1 月 22 日、1 月 30 日、2 月 23 日、3 月 22 日披露了《博通股份关于重大资产重组事项的进展公告》。

2016 年 1 月 20 日，公司召开第五届董事会第十次会议，审议通过了《关于〈西安博通资讯股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案〉及其摘要的议案》等相关议案和文件，公司拟通过发行股份及支付现金的方式购买赵国安、刘昕、薛琳强和丰宁宁等四人合计持有的南京芯传汇电子科技有限公司全部 100%股份，同时公司拟向西安领浩资产管理合伙企业（有限合伙）非公开发行股份募集配套资金，该等事项和相关文件公司已于 2016 年 1 月 22 日披露。

2016 年 2 月 1 日，公司收到上海证券交易所《关于对公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案信息披露的问询函》，该事项和问询函的具体内容本公司已于 2016 年 2 月 2 日披露。2016 年 2 月 19 日，公司向上海证券交易所报送了《博通股份关于上海证券交易所〈关于对西安博通资讯股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套暨关联交易预案信息披露的问询函〉之回复》，该等回复的全部内容、相关中介机构的专项核查意见和核查报告、以及相应修改后的《西安博通资讯股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案（修订稿）》，公司于 2016 年 2 月 23 日予以披露。经公司向上海证券交易所申请，公司股票于 2016 年 2 月 23 日上午开始复牌。

2016年3月28日，公司召开第五届董事会第十三次会议，审议通过了《〈西安博通资讯股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案和文件，该等事项和相关文件公司已于2016年3月29日披露。

2016年4月19日，公司收到《陕西省人民政府国有资产监督管理委员会关于西安博通资讯股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易有关问题的批复》，主要内容为：（1）同意博通股份通过发行股份及支付现金方式向赵国安、刘昕、薛琳强及丰宁宁购买其持有的南京芯传汇电子科技有限公司100%股权；（2）同意博通股份向西安领浩资产管理合伙企业（有限合伙）非公开发行人股票募集资金，募集配套资金总额不超过3.3亿元，且不超过标的资产交易价格的100%；（3）上述发行股份收购资产与募集配套资金中支付现金对价部分互为前提条件，同时实施，系不可分割的组成部分。该事项公司已于2016年4月20日披露《博通股份关于公司重大资产重组事项获得陕西省国资委批复的公告》。

2016年4月22日，公司召开2015年年度股东大会，对于《〈西安博通资讯股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，因为同意的表决票数未能达到有效表决票数的三分之二，故《〈西安博通资讯股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案未能通过。该事项公司已于2016年4月23日披露《博通股份2015年年度股东大会会议决议公告》。

2016年5月19日，本公司收到经发集团发来的书面函《经发集团关于博通股份公司重大资产重组相关事项的通知函》，主要内容为：经过研究，关于博通股份的重大资产重组事项，不再建议本公司继续推进2016年4月22日股东大会未通过的重大资产重组方案。建议不再召开相关董事会审议该事项；经发集团目前正在与新的目标资产接触，该事项可能涉及博通股份的重大资产重组，且与2016年4月22日股东大会未通过的重大资产重组方案不同，是一次新的重组事项。根据国家相关法律，股东大会是公司的权力机构，公司股东大会经审议和表决，相关重大资产重组议案均没有通过，大股东不再建议继续推进，其他股东和公司董事、监事也均没有建议继续推进，本公司已无必要再提交公司董事会审议是否继续推进该次重大资产重组事项，故2016年4月22日公司股东大会未通过的重大资产重组方案，本公司5月19日明确该次重大资产重组事项已经终止。该事项本公司已于2016年5月20日披露《博通股份关于重大资产重组事项相关进展及重大事项的公告》。

5、重大资产重组事项（2016年的第二次）

2016年5月4日，本公司收到公司第一大股东经发集团《关于希望继续推进博通股份公司重大资产重组事项并请股票停牌的函》，经发集团希望博通股份继续推进本次重大资产重组事项，请博通股份从2016年5月5日起公司股票停牌。鉴于上述，为了保证市场信息公平、维护投资者利益、避免造成公司股价异常波动，经公司申请，本公司股票自2016年5月5日起开始停牌，预计停牌不超过一个月。之后经公司向上海证券交易所申请，公司股票自2016年6月6日起继续停牌，预计继续停牌时间不超过1个月（即预计复牌时间不晚于2016年7月5日）。之后又经公司向上海证券交易所申请，公司股票自2016年7月5日起继续停牌，预计继续停牌时间不超过1个月（即预计复牌时间不晚于2016年8月4日）。

2016年5月19日，本公司收到经发集团发来的书面函《经发集团关于博通股份公司重大资产重组相关事项的通知函》，主要内容为：经过研究，关于博通股份的重大资产重组事项，不再建议本公司继续推进2016年4月22日股东大会未通过的重大资产重组方案。建议不再召开相关董事会审议该事项；经发集团目前正在与新的目标资产接触，该事项可能涉及博通股份的重大资产重组，且与2016年4月22日股东大会未通过的重大资产重组方案不同，是一次新的重组事项。相关事项经发集团目前正在抓紧研究论证当中，尚存在不确定性。

根据国家相关法律，股东大会是公司的权力机构，公司股东大会经审议和表决，相关重大资产重组议案均没有通过，大股东不再建议继续推进，其他股东和公司董事、监事也均没有建议继续推进，本公司已无必要再提交公司董事会审议是否继续推进该次重大资产重组事项，故 2016 年 4 月 22 日公司股东大会未通过的重大资产重组方案，本公司 5 月 19 日明确该次重大资产重组事项已经终止。

2016 年 5 月 23 日，本公司收到经发集团发来的书面《关于重大资产重组有关事项的回函》和《关于重大资产重组有关事项的回函（二）》，经发集团书面回函主要内容为：确认本次重组是一次重大资产重组，本次重大资产重组涉及标的资产属软件和信息技术服务业。

2016 年 5 月 25 日，在本公司第五届董事会第十五次会议召开之前，本公司收到经发集团《关于博通股份公司重大资产重组相关具体事项的通知函》，经发集团向本公司描述了本次重组的拟交易对方、拟交易方式、拟交易标的资产等相关内容。

2016 年 5 月 25 日，本公司召开了第五届董事会第十五次会议，审议通过同意博通股份进入重大资产重组程序，同意博通股份向上海证券交易所申请公司股票继续停牌不超过一个月。之后经公司向上海证券交易所申请，公司股票自 2016 年 6 月 6 日起继续停牌，预计继续停牌时间不超过 1 个月（即预计复牌时间不晚于 2016 年 7 月 5 日）。公司进入重大资产重组程序的时间为 2016 年 5 月 5 日（即为《博通股份重大资产重组事项停牌公告》披露日和公司股票本次停牌开始日）。

2016 年 6 月 28 日，本公司召开了第五届董事会第十六次会议，审议同意重大资产重组事项继续停牌议案，将向上海证券交易所申请公司股票继续停牌不超过一个月。之后经公司向上海证券交易所申请，公司股票自 2016 年 7 月 5 日起继续停牌，预计继续停牌时间不超过 1 个月（即预计复牌时间不晚于 2016 年 8 月 4 日）。公司本次重大资产重组标的资产为两家软件和信息技术服务业公司的各 100%股权；上述两家公司的控股股东均为同一家公司，上述控股股东及其实际控制人与本公司第一大股东和实际控制人均无关联关系；本次重大资产重组标的资产等涉及海外上市公司。因为本次重大资产重组的标的资产涉及海外上市公司且其股票处于交易状态，根据上海证券交易所《上市公司筹划重大事项停复牌业务指引》第十二条相关规定，在本次重大资产重组的预案披露之前，公司暂缓披露本次重组标的资产及其控股股东、实际控制人的名称。经交易双方协商，交易方案为发行股份购买资产。根据目前审计和评估的初步结果及交易双方谈判的结果判断，本次重大资产重组可能导致上市公司控股权发生变更，构成借壳上市。

2016 年 8 月 2 日，公司召开了第五届董事会第十七次会议和第五届监事会第十二次会议，审议通过了《关于西安博通资讯股份有限公司重大资产重组具体方案的议案》等相关议案。根据相关监管规定，上海证券交易所对公司本次重大资产重组相关文件进行事后审核，公司股票继续停牌。

2016 年 8 月 5 日，公司收到了上海证券交易所《关于对西安博通资讯股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案的审核问询函》（上证公函（2016）0922 号），公司和相关各方已开始针对该审核问询函的所述问题做书面回复准备工作，并将对重大资产重组预案作相应修改和披露。

根据《上海证券交易所上市公司重组上市媒体说明会指引》相关规定，2016 年 8 月 8 日下午 15:00 公司在上海证券交易所交易大厅召开了博通股份重大资产重组媒体说明会。

公司收到上海证券交易所《问询函》后，积极组织中介机构等各方共同对《问询函》中涉及的问题进行逐项落实。由于部分问题的回复涉及对相关事项和数据的进一步核实、补充，故无法在 2016 年 8 月 19 日前完成，公司将继续积极协调各方推进《问询函》的回复工作，预计于 2016 年 8 月 26 日前向上海证券交易所提交回复文件，待上海证券交易所审核通过后发布关于《问询函》的回复公告，同时申请公司股票复牌。

上述事项，本公司已分别于 2016 年 5 月 12 日、5 月 24 日、6 月 15 日、6 月 22 日、6 月 29 日、7 月 12 日、7 月 19 日、7 月 26 日、8 月 2 日、8 月 9 日、8 月 16 日披露《博通股份关于重大资产重组事项的进展公告》，5 月 20 日披露《博通股份关于重大资产重组事项相关进展及重大事项的公告》，5 月 27 日披露《博通股份关于公司进入重大资产重组程序及重组事项的进展公告》，6 月 6 日、7 月 5 日披露《博通股份重大资产重组继续停牌及重组进展公告》，8 月 3 日披露《博通股份第五届董事会第十七次会议决议公告》和《博通股份发行股份购买资产暨关联交易预案》等相关文件，8 月 6 日披露《博通股份关于收到上海证券交易所〈关于对博通股份发行股份购买资产暨关联交易预案的审核问询函〉的公告》，8 月 10 日披露《博通股份关于重大资产重组媒体说明会召开情况的公告》，8 月 19 日披露《博通股份关于延期回复上海证券交易所〈关于对博通股份发行股份购买资产暨关联交易预案的审核问询函〉暨公司股票继续停牌的公告》。

目前本次重大资产重组正在进行中，本次重组事项尚存在不确定性。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

本报告期公司无与日常经营相关的重大关联交易。

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

本报告期公司无资产收购、出售发生的关联交易。

(三) 共同对外投资的重大关联交易

本报告期公司无共同对外投资的重大关联交易。

(四) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
西安经发集团有限责任公司	母公司				260,162,782.33	3,963,410.95	264,126,193.28
西安博捷科技发展有限公司	联营公司				11,402,000.00		11,402,000.00
西安经发经贸实业有限责任公司	母公司的控股子公司				9,900,000.00		9,900,000.00
合计					281,464,782.33	3,963,410.95	285,428,193.28
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）		0					
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		0					
关联债权债务形成原因		本公司子公司城市学院因校园建设资金需求，其从经发集团借入资金，截至 2016 年 6 月末本息合计 264,126,193.28 元，其中本金 179,238,482.53 元、利息 84,887,710.75 元，均为按照中国人民银行所提供的一年期银行贷款基准利率收取利息，该等借款本金陆续产生于 2006 年至 2011 年期间，无明确的到期日。本期发生额 3,963,410.95 元是借款利息（扣除偿还的部分本金）。					
关联债权债务清偿情况		公司计划将陆续清偿相关债务。					
与关联债权债务有关的承诺		无					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况		上述关联债务，对于公司的发展和经营资金有一定支持作					

况的影响	用。
------	----

六、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

七、承诺事项履行情况

适用 不适用

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他承诺	股份限售	本公司第一大股东西安经发集团有限责任公司	经发集团表示拟增持博通股份股票,为维护公司股价稳定,承诺会努力承担国有股东义务,认真执行中国证监会和国务院国资委相关要求,在未来6个月内(2015年7月10日至2016年1月10日)不通过证券二级市场减持公司股票,同时也表示拟	经发集团2015年7月9日和7月10日作出承诺,承诺期限至2016年1月10日;2015年12月17日做出具体的股票增持方案和承诺。经发集团的等该承诺事项本公司已分别于2015年7月10日、7月11日、12月18日在《中国证券报》和上海证券交易所网站	是	是	未减持,已完成增持,承诺已履行完毕,履行情况良好。	不适用

			增持公司股票，之后又制定了具体的股票增持方案和承诺。	(网址为 http://www.sse.com.cn) 上披露公告。				
股份限售	本公司第一大股东西安经发集团有限责任公司	经发集团承诺自 2016 年 3 月 7 日起至 2016 年 9 月 7 日的 6 个月内，经发集团不通过证券二级市场减持博通股份股票；之后如果通过证券二级市场减持博通股份股票，经发集团将严格执行国家法律法规、国务院、中国证监会及国务院国资委的相关规定。	经发集团 2016 年 3 月 7 日作出承诺，承诺期限至 2016 年 9 月 7 日。经发集团的等该承诺事项本公司已于 2016 年 3 月 8 日在《中国证券报》和上海证券交易所网站 (网址为 http://www.sse.com.cn) 上披露公告。	是	是	截至本半年度报告披露日，承诺履行良好，无减持公司股票行为。	不适用	

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

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

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

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

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

报告期内，公司治理实际情况符合《公司法》和中国证监会相关规定的要求，与该等要求不存在差异。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

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）

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:

截止报告期末股东总数(户)	5,510
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
西安经发集团 有限责任公司	127,830	12,868,062	20.60	12,740,232	无	0	国有法人
颜敏熙	0	2,185,842	3.50	2,185,842	未知		境内自然人
陈华云	0	1,820,700	2.92	1,820,700	未知		境外自然人
中海信托股份 有限公司—中 海—浦江之星 177号集合资金 信托	1,583,392	1,583,392	2.54	1,583,392	未知		其他
顾春泉	0	1,472,200	2.36	1,472,200	未知		境内自然人
福州驰恒贸易 有限公司	0	1,254,883	2.01	1,254,883	未知		未知
俞凯	0	1,083,000	1.73	1,083,000	未知		境外自然人
黄凯凯	0	1,078,611	1.73	1,078,611	未知		境内自然人
顾萍	0	1,064,400	1.70	1,064,400	未知		境内自然人
周开强	0	966,460	1.55	966,460	未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
颜敏熙	2,185,842	人民币普通股	2,185,842
陈华云	1,820,700	人民币普通股	1,820,700
中海信托股份有限公司—中海—浦江之星 177 号集合资金信托	1,583,392	人民币普通股	1,583,392
顾春泉	1,472,200	人民币普通股	1,472,200
福州驰恒贸易有限公司	1,254,883	人民币普通股	1,254,883
俞凯	1,083,000	人民币普通股	1,083,000
黄凯凯	1,078,611	人民币普通股	1,078,611
顾萍	1,064,400	人民币普通股	1,064,400
周开强	966,460	人民币普通股	966,460
无锡华海香料有限公司	912,911	人民币普通股	912,911
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司第一大股东西安经发集团有限责任公司与公司其他前十名股东之间、以及与公司前十名无限售条件股东之间不存在关联关系、也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 顾春泉、黄凯凯、顾萍三名股东之间存在关联关系，属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 本公司不知晓除顾春泉、黄凯凯、顾萍三名股东之外的公司其他前十名股东之间、以及公司其他前十名无限售条件股东之间、以及顾春泉、黄凯凯、顾萍与公司其他前十名股东之间和公司其他前十名无限售条件股东之间，是否存在关联关系、或是属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	本公司无表决权恢复的优先股股东，也无优先股股东。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	西安经发集团有限责任公司	12,740,232	2009 年 7 月 25 日	3,122,900	
2	西安经发集团有限责任公司	12,740,232	2010 年 7 月 25 日	3,122,900	
3	西安经发集团有限责任公司	12,740,232	2011 年 7 月 25 日	6,494,432	
上述股东关联关系或一致行动的说明		不适用，都是西安经发集团有限责任公司，其持有的有限售条件股份分为三个可上市交易时间和可上市交易股份数量。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

 适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

 适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

本公司未发行优先股、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

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

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 2016 年 6 月 30 日

编制单位：西安博通资讯股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	64,449,913.73	106,782,531.40
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、2	300,000.00	285,000.00
应收账款	七、3	11,847,100.40	14,285,810.42
预付款项	七、4	1,133,191.44	1,193,510.18
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、5	5,284,728.00	3,861,629.87
买入返售金融资产			
存货	七、6	11,540,804.05	9,913,697.90
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、7	5,763,836.22	19,852,628.80
流动资产合计		100,319,573.84	156,174,808.57
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、8	5,057,108.01	5,057,012.75
投资性房地产			
固定资产	七、9	446,961,679.50	452,100,266.54
在建工程	七、10	2,887,540.72	3,315,621.98
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、11	60,313,522.81	57,126,798.84

开发支出	七、12	2,627,466.42	4,016,110.13
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、13	568,352.19	584,828.70
其他非流动资产	七、15	1,000,000.00	1,000,000.00
非流动资产合计		519,415,669.65	523,200,638.94
资产总计		619,735,243.49	679,375,447.51
流动负债：			
短期借款	七、16	20,000,000.00	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、17	45,676,702.87	51,229,843.41
预收款项	七、18	41,486,864.12	104,901,630.74
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、19	1,256,643.80	3,314,355.54
应交税费	七、20	-237,237.97	509,827.87
应付利息			
应付股利	七、21	1,260,472.60	1,260,472.60
其他应付款	七、22	292,926,898.41	290,357,259.96
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、23	40,000,000.00	
其他流动负债			119,333.34
流动负债合计	七、24	442,370,343.83	451,692,723.46
非流动负债：			
长期借款	七、25		45,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			45,000,000.00
负债合计		442,370,343.83	496,692,723.46
所有者权益			

股本	七、26	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、27	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、28	7,344,613.45	7,344,613.45
一般风险准备			
未分配利润	七、29	-87,504,360.19	-81,237,796.20
归属于母公司所有者权益合计		127,961,700.92	134,228,264.91
少数股东权益	七、30	49,403,198.74	48,454,459.14
所有者权益合计		177,364,899.66	182,682,724.05
负债和所有者权益总计		619,735,243.49	679,375,447.51

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

2016 年 6 月 30 日

编制单位:西安博通资讯股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		5,556,718.88	22,027,249.60
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		200,000.00	285,000.00
应收账款	十五、1	10,259,602.52	11,936,503.51
预付款项		1,031,568.34	810,806.48
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十五、2	3,875,687.58	3,192,821.34
存货		8,149,710.05	7,735,517.33
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		993,700.50	1,110,788.20
流动资产合计		30,066,987.87	47,098,686.46
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	127,390,406.56	127,390,311.30
投资性房地产			
固定资产		1,696,939.66	1,567,485.41
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		8,311,868.62	4,809,861.36
开发支出		2,627,466.42	4,016,110.13
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		140,026,681.26	137,783,768.20
资产总计		170,093,669.13	184,882,454.66
流动负债:			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		11,097,351.78	12,744,284.14

预收款项		19,340,391.09	22,281,275.83
应付职工薪酬		1,256,643.80	3,314,355.54
应交税费		-110,082.44	589,730.42
应付利息			
应付股利		1,260,472.60	1,260,472.60
其他应付款		54,002,577.85	52,866,384.13
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			96,000.00
流动负债合计		86,847,354.68	93,152,502.66
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		86,847,354.68	93,152,502.66
所有者权益:			
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		-132,219,746.66	-123,736,109.11
所有者权益合计		83,246,314.45	91,729,952.00
负债和所有者权益总计		170,093,669.13	184,882,454.66

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
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		74,177,232.84	85,309,709.01
其中:营业收入	七、31	74,177,232.84	85,309,709.01
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		79,870,001.50	86,900,109.40
其中:营业成本	七、31	35,398,792.27	41,053,948.01
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、32	23,515.63	643.75
销售费用	七、33	8,947,232.17	6,260,035.92
管理费用	七、34	29,771,903.64	32,203,106.46
财务费用	七、35	4,648,281.25	6,591,125.21
资产减值损失	七、36	1,080,276.54	791,250.05
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	七、37	95.26	7.65
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		95.26	7.65
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		-5,692,673.40	-1,590,392.74
加:营业外收入	七、38	421,486.42	860,700.33
其中:非流动资产处置利得		3,028.00	400.00
减:营业外支出	七、39	30,160.90	84,841.85
其中:非流动资产处置损失		30,160.90	84,841.85
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-5,301,347.88	-814,534.26
减:所得税费用	七、40	16,476.51	38,099.39
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		-5,317,824.39	-852,633.65
归属于母公司所有者的净利润		-6,266,563.99	-1,573,340.86
少数股东损益		948,739.60	720,707.21
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			

(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-5,317,824.39	-852,633.65
归属于母公司所有者的综合收益总额		-6,266,563.99	-1,573,340.86
归属于少数股东的综合收益总额		948,739.60	720,707.21
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	十六、2	-0.100	-0.025
(二) 稀释每股收益(元/股)	十六、2	-0.100	-0.025

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：_____元，上期被合并方实现的净利润为：_____元。

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
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十五、4	9,413,719.75	17,661,732.26
减:营业成本	十五、4	4,221,604.36	11,678,987.61
营业税金及附加		23,515.63	58.25
销售费用		8,387,773.85	5,864,599.12
管理费用		4,484,059.04	3,138,368.95
财务费用		-138,956.16	-56,329.46
资产减值损失		1,115,084.52	909,408.00
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	十五、5	95.26	7.65
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		95.26	7.65
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-8,679,266.23	-3,873,352.56
加:营业外收入		196,650.00	159,800.00
其中:非流动资产处置利得		255.00	400.00
减:营业外支出		1,021.32	19,781.98
其中:非流动资产处置损失		1,021.32	19,781.98
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-8,483,637.55	-3,733,334.54
减:所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-8,483,637.55	-3,733,334.54
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		-8,483,637.55	-3,733,334.54
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
 2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,793,153.56	14,035,641.86
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			10,162.35
收到其他与经营活动有关的现金	七、41	4,805,112.99	3,664,995.99
经营活动现金流入小计		12,598,266.55	17,710,800.20
购买商品、接受劳务支付的现金		4,929,183.30	13,706,605.97
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		35,242,224.27	30,313,072.08
支付的各项税费		827,522.33	318,336.69
支付其他与经营活动有关的现金	七、41	21,714,048.45	21,369,545.58
经营活动现金流出小计		62,712,978.35	65,707,560.32
经营活动产生的现金流量净额		-50,114,711.80	-47,996,760.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			38,000,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,232.56	34,311.27
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	七、41		977,474.00
投资活动现金流入小计		5,232.56	39,011,785.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,764,555.10	5,910,391.29
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	七、41		8,000,000.00
投资活动现金流出小计		5,764,555.10	13,910,391.29

投资活动产生的现金流量净额		-5,759,322.54	25,101,393.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		20,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,458,583.33	2,886,200.00
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		6,458,583.33	4,886,200.00
筹资活动产生的现金流量净额		13,541,416.67	-4,886,200.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-42,332,617.67	-27,781,566.14
加：期初现金及现金等价物余额		106,782,531.40	87,824,175.65
六、期末现金及现金等价物余额		64,449,913.73	60,042,609.51

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

2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,480,554.03	13,451,898.32
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		554,257.48	402,915.31
经营活动现金流入小计		7,034,811.51	13,854,813.63
购买商品、接受劳务支付的现金		3,466,857.50	12,347,628.11
支付给职工以及为职工支付的现金		10,151,131.06	9,813,037.48
支付的各项税费		797,819.85	37,559.74
支付其他与经营活动有关的现金		9,876,493.30	6,328,090.16
经营活动现金流出小计		24,292,301.71	28,526,315.49
经营活动产生的现金流量净额		-17,257,490.20	-14,671,501.86
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		255.00	25,400.00
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		255.00	25,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		213,295.52	235,160.92
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		213,295.52	235,160.92
投资活动产生的现金流量净额		-213,040.52	-209,760.92
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		1,000,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-16,470,530.72	-14,881,262.78
加:期初现金及现金等价物余额		22,027,249.60	23,883,660.42
六、期末现金及现金等价物余额		5,556,718.88	9,002,397.64

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
 2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	62,458,000.00				145,663,447.66				7,344,613.45		-81,237,796.20	48,454,459.14	182,682,724.05
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		-81,237,796.20	48,454,459.14	182,682,724.05
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-6,266,563.99	948,739.60	-5,317,824.39
(一) 综合收益总额											-6,266,563.99	948,739.60	-5,317,824.39
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													

1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	62,458,000.00				145,663,447.66				7,344,613.45		-87,504,360.19	49,403,198.74	177,364,899.66

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	62,458,000.00				145,663,447.66				7,344,613.45		-84,416,473.77	45,531,826.67	176,581,414.01
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		-84,416,473.77	45,531,826.67	176,581,414.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-1,573,340.86	720,707.21	-852,633.65
（一）综合收益总额											-1,573,340.86	720,707.21	-852,633.65
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	62,458,000.00				145,663,447.66				7,344,613.45		-85,989,814.63	46,252,533.88	175,728,780.36

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
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	62,458,000.00				145,663,447.66				7,344,613.45	-123,736,109.11	91,729,952.00
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	-123,736,109.11	91,729,952.00
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-8,483,637.55	-8,483,637.55
(一) 综合收益总额										-8,483,637.55	-8,483,637.55
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	62,458,000.00				145,663,447.66				7,344,613.45	-132,219,746.66	83,246,314.45

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	62,458,000.00				145,663,447.66				7,344,613.45	-119,261,087.78	96,204,973.33
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	-119,261,087.78	96,204,973.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-3,733,334.54	-3,733,334.54
（一）综合收益总额										-3,733,334.54	-3,733,334.54
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	62,458,000.00				145,663,447.66				7,344,613.45	-122,994,422.32	92,471,638.79

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

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》。

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所以每股8.26元的发行价格，向社会公开发行了面值为1元的社会公众股2,200.00万股，发行完成后公司的注册资本变更为62,458,000.00元。

2005年4月15日，自然人股东赵桂霞、舒燕伶和孟进娥与西安交通大学产业(集团)总公司（简称“产业集团”）签署了《股权转让协议》，将其三人持有的本公司5342634自然人股（占总股本8.55%）协议转让给产业集团。转让完成后，赵桂霞、舒燕伶和孟进娥不再持有本公司股份，产业集团持有公司15052554股，占公司总股本的24.10%；王卫东、于雷、邬树新、刘斌和郭征旭与西安经发国际实业有限公司（简称“经发国际”）签署了《股权转让协议》，将其五人持有的公司4457563自然人股（占总股本7.14%）协议转让给经发国际。转让完成后，王卫东、于雷、邬树新、刘斌和郭征旭不再持有公司股份，经发国际持有公司4457563股，占公司总股本的7.14%。

2006年2月22日和3月6日，新疆特变电工股份有限公司、谢晓、郭俊香与西安经发集团有限责任公司（简称“经发集团”）签署了《股权转让协议》，分别将其持有的本公司8,496,180、4,851,000、644,160股协议转让给经发集团。转让完成后，新疆特变电工股份有限公司、谢晓、郭俊香不再持有本公司股份，经发集团持有本公司13,991,340股，占公司总股本的22.40%。2006年2月28日和3月10日，产业集团、张敬朝、胡养雄与上海昊太投资有限公司（简称“上海昊太”）签署了《股权转让协议》，分别将其持有的本公司5,342,634、2,919,510、330,000股（占总股本的13.76%）协议转让给上海昊太，转让完成后，张敬朝、胡养雄不再持有本公司股份，产业集团持有本公司9,709,920股，占公司总股本的15.55%，上海昊太持有本公司8,592,144股，占公司总股本的13.76%。上述转让完成后，经发集团成为本公司第一大股东。

本公司股权分置改革方案已于2006年7月10日经公司2006年第二次临时股东大会审议通过，并于2006年度完成，四家非流通股股东经发集团、产业集团、上海昊太、经发国际向全体流通股股东按每10股流通股送1.3股的比例支付非流通股的流通权对价，共计支付2,860,000.00股。其中对于未明确表示同意参加股改并承担相应对价安排的非流通股股东西安计算机软件产业推进中心、李台元、王进芝、魏霞云，由经发集团代其支付对价。

根据陕西省西安市中级人民法院（2007）西中法执民字第21-1号《协助执行通知书》，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司2008年1月18日将本公司股东产业集团所持有的本公司3,120,000股股份划转至产业集团的债权人中国工商银行股份有限公司陕西省分行，该股份性质由国有法人股变更为法人股。本次股权司法划转完成后，产业集团持有本公司5,903,520股股份，占总股本的9.46%；中国工商银行股份有限公司陕西省分行持有本公司3,120,000股股份，占总股本的4.99%。

根据陕西省西安市中级人民法院（2007）西证执字第102-2号、103-2号、104-2号协助执行通知书，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司2009年3月23日将本公司股东产业集团所持有的本公司3,120,000股股份划转至产业集团的债权人中国工商银行股份有限公司陕西省分行，该股份性质由国有法人股变更为法人股。该3,120,000股为有限售条件流通股。本次股权司法划转完成后，产业集团持有本公司2,783,520股（为有限售条件流通股），占公司总

股本的4.46%；中国工商银行股份有限公司陕西省分行持有本公司3,328,583股（其中有限售条件流通股3,120,000股，无限售条件流通股208,583股），占公司总股本的5.33%。

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

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

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

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

根据中国证监会和上海证券交易所关于股权分置改革的相关规定，经审核通过，公司有限售条件流通股股东西安康桥后勤产业有限公司所持有本集团的2,783,520股从2010年4月9日开始流通，使有限售条件的流通股减至12,740,232股，无限售条件的流通股增至49,717,768股，但股本总数未发生变化。

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

截至2016年6月30日，本公司总股本为62,458,000.00股，其中有限售条件股份12,740,232.00股，占总股本的20.40%；无限售条件股份49,717,768.00股，占总股本的79.60%。

本公司第一大股东西安经发集团有限责任公司2016年3月7日通过上海证券交易所集中竞价交易系统增持本公司股份数量127,830股，占公司总股本的0.20%，经发集团持有的该部分股份性质为无限售条件流通股。

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。

截至2016年6月30日，本集团有四家分公司：西安博通资讯股份有限公司北京分公司、山东分公司、成都分公司、南京分公司；有三家控股子公司：西安交通大学城市学院（以下简称“城市学院”）、西安博通科技有限责任公司（以下简称“博通科技”）、北京国电博通科技有限公司（以下简称“北京国电”）；一家联营公司：西安博捷科技发展有限公司（以下简称“博捷科技”）。

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

本公司经营范围为：法律法规禁止的、不得经营，应经审批的、未获审批前不得经营；法律法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。本公司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

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

详见本财务报告“八、合并范围的变更”及“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本财务报告“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计为编制基础。

2. 持续经营

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本集团会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

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

4. 记账本位币

本集团的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

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

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

7. 现金及现金等价物的确定标准

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

8. 金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

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

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

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

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

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

其他金融负债,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

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

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

9. 应收款项

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

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

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

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

以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

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

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

10. 存货

本集团存货主要包括原材料、周转材料、在产品、库存商品等。

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。

11. 长期股权投资

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

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

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

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

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；[公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

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

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

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

12. 固定资产

(1). 确认条件

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

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

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

(2). 折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
----	------	---------	--------	---------

房屋建筑物	平均年限法	20-50 年	3	4.85-1.94
机器设备	平均年限法	5-12 年	3	19.40-8.08
通讯、电子电器设备	平均年限法	5-8 年	3	19.40-12.13
运输设备	平均年限法	8-12 年	3	12.13-8.08
图书	平均年限法	5-8 年	3	19.40-12.13
其他设备	平均年限法	5-8 年	3	19.40-12.13

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

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

13. 在建工程

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。

14. 借款费用

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。

15. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

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。

16. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。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。

17. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

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

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

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。

18. 收入

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、定制软件收入、系统集成收入、学费收入和住宿费收入等，收入确认原则如下：

(1) 销售商品收入：本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

本集团对于销售自行研制开发的软件产品取得的收入，如向客户承诺免费维护或免费升级的，在确认收入的同时，合理地估计并预提可能发生的支出计入主营业务成本。

(2) 定制软件收入，本公司向客户提供定制软件开发服务，按下列方法确认收入：

①在同一会计期间内开始并完成的定制软件项目，在该项目开发完成时确认收入；

②定制软件项目的开始和完成分属不同会计期间，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的定制软件开发收入；

③对于在资产负债表日，劳务交易结果不能可靠估计的定制软件开发项目，如果已经发生的开发成本预计能够得到补偿，按照已经发生的开发成本金额确认收入；同时，按相同的金额结转成本，不确认利润。如果已经发生的开发成本预计不能得到补偿，则按照能够得到补偿的开发成本确认收入，并按已经发生的开发成本结转成本，确认的收入金额小于已经发生的开发成本的金额，确认为当期损失。

对于采用完工百分比法确认收入的定制软件开发项目，以同时满足下列条件作为风险和报酬转移的具体标准：I、在定制软件开发过程中，根据以往的开发经验和定制软件开发工作的实际进展情况，可以确信定制软件项目能够如期完成；II、已经按照定制软件项目的完工进度收到开发款项或经客户确认后取得收款权利。

(3) 系统集成收入，本公司系统集成业务收入在系统集成项目完工验收后确认收入。

(4) 学费收入及住宿费收入

本公司按权责发生制确认学费及住宿费收入。于实际收到学员缴纳的学费及住宿费收入时计入预收款项，按在学年确认相关收入。

19. 政府补助

本集团政府补助包括财政拨款等。

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，或对年末符合政府部门扶持政策规定的相关条件且预计能够收到扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

20. 递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，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。

21. 租赁

本集团的租赁业务包括经营租赁。

(1)、经营租赁的会计处理方法

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。

22. 其他重要的会计政策和会计估计

所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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

23. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

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

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
城市学院	0

2. 税收优惠

根据国家税务总局关于教育税收政策的通知财税[2004]39号，本公司子公司城市学院为高等独立院校，其教育事业收入免征营业税及所得税。

本公司及其他子公司所得税税率均为 25%。

七、合并财务报表项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2016 年 1 月 1 日，“期末”系指 2016 年 6 月 30 日，“本期”系指 2016 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	55,201.69	121,461.15
银行存款	64,394,712.04	106,661,070.25
其他货币资金		

合计	64,449,913.73	106,782,531.40
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

注 1：期末银行存款中包括定期存单；其明细如下：

开户行	户名	金额	到期日
中国银行西安开发区东区支行	西安博通科技有限责任公司	1,000,000.00	2016/9/17
中国银行西安开发区东区支行	西安博通科技有限责任公司	2,000,000.00	2016/11/24
中国银行西安开发区东区支行	西安博通科技有限责任公司	2,500,000.00	2016/12/30
中国银行西安开发区东区支行	西安博通科技有限责任公司	1,000,000.00	2017/5/24
招商银行咸宁路支行	西安博通科技有限责任公司	3,000,000.00	2016/8/1
招商银行咸宁路支行	西安博通科技有限责任公司	3,000,000.00	2016/10/27
招商银行咸宁路支行	西安博通科技有限责任公司	2,000,000.00	2017/5/3
工行西安东二环支行	西安博通资讯股份有限公司	1,000,000.00	2016/9/6
齐商银行西安高新科技支行	西安博通资讯股份有限公司	3,000,000.00	2016/9/9
合计	—	18,500,000.00	—

注 2：公司不存在抵押、质押等对使用有限制的货币资金。

2、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	300,000.00	285,000.00
商业承兑票据		
合计	300,000.00	285,000.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明：期末无质押及已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

3、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,905,075.00	25.37	2,393,155.00	40.53	3,511,920.00	5,905,075.00	23.71	1,912,155.00	32.38	3,992,920.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,286,749.03	44.18	1,951,568.63	18.97	8,335,180.40	12,234,247.18	49.12	1,941,356.76	15.87	10,292,890.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	7,088,230.38	30.45	7,088,230.38	100.00		6,767,141.90	27.17	6,767,141.90	100.00	
合计	23,280,054.41	/	11,432,954.01	/	11,847,100.40	24,906,464.08	/	10,620,653.66	/	14,285,810.42

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	5,905,075.00	2,393,155.00	40.53%	单独测试,按照账龄分析法计提
合计	5,905,075.00	2,393,155.00	/	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
1 年以内小计	3,906,529.97	196,315.78	5%
1 至 2 年	2,050,122.61	205,012.26	10%
2 至 3 年	3,766,738.20	1,130,021.46	30%
3 至 4 年	101,558.25	50,779.13	50%
4 至 5 年	461,800.00	369,440.00	80%
合计	10,286,749.03	1,951,568.63	—

确定该组合依据的说明:

以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。

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

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 836,928.90 元;本期收回或转回坏账准备金额 24,628.55 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	5,905,075.00	2-3 年, 3-4 年	25.37	2,393,155.00
客户 2	1,737,746.89	1-2 年	7.46	1,737,746.89
客户 3	1,480,000.00	2-3 年	6.36	444,000.00
客户 4	1,321,820.61	1 年以内, 1-2 年	5.68	129,078.06
客户 5	1,080,200.00	1 年以内, 2-3 年	4.64	302,360.00
合计	11,524,842.50	—	49.51	5,006,339.95

应收账款其他说明：

期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)
客户 1	1,737,746.89	1,737,746.89	100.00
客户 2	792,649.00	792,649.00	100.00
客户 3	609,700.00	609,700.00	100.00
客户 4	400,000.00	400,000.00	100.00
客户 5	390,000.00	390,000.00	100.00
其他客户	3,158,134.49	3,158,134.49	100.00
合计	7,088,230.38	7,088,230.38	—

4、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	999,846.10	88.23	1,044,226.70	87.49
1 至 2 年	45,000.00	3.97		
2 至 3 年			73,283.48	6.14

3 年以上	88,345.34	7.80	76,000.00	6.37
合计	1,133,191.44	100.00	1,193,510.18	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末金额	账龄	占预付款项期末金额合计数的比例(%)
供应商 1	598,823.00	1 年以内	52.84
供应商 2	285,000.00	1 年以内	25.15
供应商 3	116,023.10	1 年以内	10.24
供应商 4	52,345.35	3-4 年	4.62
供应商 5	45,000.00	1-2 年	3.97
合计	1,097,191.45	—	96.82

5、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,735,149.88	23.56	86,757.50	5.00	1,648,392.38	1,735,149.88	30.38	86,757.50	5.00	1,648,392.38
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,227,195.25	57.40	590,859.63	13.98	3,636,335.62	2,573,723.25	45.06	360,485.76	14.01	2,213,237.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,402,457.84	19.04	1,402,457.84	100.00		1,402,457.84	24.56	1,402,457.84	100.00	
合计	7,364,802.97	/	2,080,074.97	/	5,284,728.00	5,711,330.97	/	1,849,701.10	/	3,861,629.87

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	1,735,149.88	86,757.50	5.00%	单独测试,按照账龄分析法计提

合计	1,735,149.88	86,757.50	/	/
----	--------------	-----------	---	---

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
1 年以内小计	3,708,904.50	185,445.23	5%
1 至 2 年	10,002.43	1,000.24	10%
2 至 3 年			30%
3 至 4 年	7,388.32	3,694.16	50%
4 至 5 年	500,900.00	400,720.00	80%
合计	4,227,195.25	590,859.63	—

确定该组合依据的说明：

以其他应收款的账龄为信用风险特征划分组合。

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 230,373.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	853,380.00	774,568.00
备用金	2,762,492.09	1,810,411.66
往来款	3,748,930.88	3,126,351.31
合计	7,364,802.97	5,711,330.97

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	项目款	1,735,149.88	1 年以内	23.56	86,757.50
单位 2	保证金	500,000.00	4-5 年	6.79	400,000.00
单位 3	项目款	434,442.52	5 年以上	5.90	434,442.52
自然人 1	项目款	385,723.74	1 年以内	5.24	19,286.19
单位 4	往来款	370,000.00	1 年以内	5.02	18,500.00
合计	/	3,425,316.14	/	46.51	958,986.21

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

其他说明:

期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款: 单位: 元 币种: 人民币

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)
单位 1	434,442.52	434,442.52	100.00
单位 2	274,504.69	274,504.69	100.00
单位 3	222,216.91	222,216.91	100.00
单位 4	127,478.00	127,478.00	100.00
单位 5	60,000.00	60,000.00	100.00
其他单位	283,815.72	283,815.72	100.00
合计	1,402,457.84	1,402,457.84	—

6、存货

(1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	11,687,625.99	241,050.86	11,446,575.13	10,085,376.42	241,050.86	9,844,325.56
周转材料	94,228.92		94,228.92	69,372.34		69,372.34
合计	11,781,854.91	241,050.86	11,540,804.05	10,154,748.76	241,050.86	9,913,697.90

(2). 存货跌价准备

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	

库存商品	241,050.86					241,050.86
合计	241,050.86					241,050.86

7、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	3,488,943.00	13,956,132.00
待摊费用	1,113,517.00	4,454,068.00
待摊费用	706,700.54	881,788.22
待摊费用	274,999.96	
待摊费用	99,153.60	198,307.20
待摊费用	50,000.01	
待摊费用	14,188.76	170,666.72
待摊费用	13,333.35	16,666.68
待摊费用	3,000.00	174,999.98
合计	5,763,836.22	19,852,628.80

其他说明

期末待摊费用余额中的 3,488,943.00 元系城市学院支付 2015-2016 学年教育资源服务费未到摊销期金额，摊销期间为 2016 年 7-8 月；期末待摊费用中的 1,113,517.00 元系城市学院支付的 2015-2016 学年奖助学金未到摊销期金额，摊销期间为 2016 年 7-8 月。

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
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
西安博捷科技发展有限公司	5,057,012.75			95.26						5,057,108.01	
小计	5,057,012.75			95.26						5,057,108.01	
合计	5,057,012.75			95.26						5,057,108.01	

其他说明：

按权益法核算的长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	投资成本	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	本期现金红利
西安博捷科技发展有限公司	40.00	40.00	16,000,000.00	5,057,012.75	95.26		5,057,108.01	
合计			16,000,000.00	5,057,012.75	95.26		5,057,108.01	

9、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	通讯、电子电器设备	运输工具	图书	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	484,032,711.47	35,575,260.19	52,012,575.71	4,930,725.36	6,702,176.96	8,376,058.71	591,629,508.40
2. 本期增加金额	1,924,519.03	271,075.00	715,212.17		282,348.00	54,490.00	3,247,644.20
(1) 购置		271,075.00	715,212.17		282,348.00	54,490.00	1,323,125.17
(2) 在建工程转入	1,924,519.03						1,924,519.03
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额		75,039.00	93,173.54			18,260.00	186,472.54
(1) 处置或报废		75,039.00	93,173.54			18,260.00	186,472.54
4. 期末余额	485,957,230.50	35,771,296.19	52,634,614.34	4,930,725.36	6,984,524.96	8,412,288.71	594,690,680.06
二、累计折旧							
1. 期初余额	61,568,297.93	35,123,079.81	31,904,465.36	2,129,263.91	3,729,007.31	4,680,788.41	139,134,902.73
2. 本期增加金额	6,457,953.58	334,025.29	703,129.29	194,099.50	304,845.08	363,310.21	8,357,362.95
(1) 计提	6,457,953.58	334,025.29	703,129.29	194,099.50	304,845.08	363,310.21	8,357,362.95
3. 本期减少金额		69,672.32	71,946.53			15,985.40	157,604.25
(1) 处置或报废		69,672.32	71,946.53			15,985.40	157,604.25
4. 期末余额	68,026,251.51	35,387,432.78	32,535,648.12	2,323,363.41	4,033,852.39	5,028,113.22	147,334,661.43
三、减值准备							
1. 期初余额	229,634.09			160,875.04		3,830.00	394,339.13
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额	229,634.09			160,875.04		3,830.00	394,339.13
四、账面价值							
1. 期末账面价值	417,701,344.90	383,863.41	20,098,966.22	2,446,486.91	2,950,672.57	3,380,345.49	446,961,679.50
2. 期初账面价值	422,234,779.45	452,180.38	20,108,110.35	2,640,586.41	2,973,169.65	3,691,440.30	452,100,266.54

注：本期增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 1,924,519.03 元。本期增加的累计折旧中，本期计提 8,357,362.95 元。

(2). 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	415,477,420.70	尚未办理完毕

10、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
城市学院新校区二期工程-图书馆设计	914,000.00		914,000.00	914,000.00		914,000.00
室外电力扩容	1,713,624.72		1,713,624.72	1,605,550.23		1,605,550.23
食堂天然气				544,979.75		544,979.75
教学实验设备	259,916.00		259,916.00	251,092.00		251,092.00
合计	2,887,540.72		2,887,540.72	3,315,621.98		3,315,621.98

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
城市学院新校区二期工程-图书馆设计	1,800,000.00	914,000.00				914,000.00	50.78					自筹
室外电力扩容	2,000,000.00	1,605,550.23	510,000.00	401,925.51		1,713,624.72	105.78					自筹
合计	3,800,000.00	2,519,550.23	510,000.00	401,925.51		2,627,624.72	/	/			/	/

11、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	25,150,466.00	13,899,719.88	30,000,000.00	69,050,185.88
2. 本期增加金额		3,882,409.47		3,882,409.47
(1) 购置		60,000.00		60,000.00
(2) 内部研发		3,822,409.47		3,822,409.47
3. 本期减少金额				

(1) 处置				
4. 期末余额	25,150,466.00	17,782,129.35	30,000,000.00	72,932,595.35
二、累计摊销				
1. 期初余额	4,322,647.58	5,249,904.58		9,572,552.16
2. 本期增加金额	261,984.00	433,701.50		695,685.50
(1) 计提	261,984.00	433,701.50		695,685.50
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	4,584,631.58	5,683,606.08		10,268,237.66
三、减值准备				
1. 期初余额		2,350,834.88		2,350,834.88
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		2,350,834.88		2,350,834.88
四、账面价值				
1. 期末账面价值	20,565,834.42	9,747,688.39	30,000,000.00	60,313,522.81
2. 期初账面价值	20,827,818.42	6,298,980.42	30,000,000.00	57,126,798.84

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 13.61%
本期增加的累计摊销中全部为本期摊销金额 695,685.50 元。

12、开发支出

√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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
中间件平台 V2.2	1,006,108.65	26,720.52		1,032,829.17		
国土资源综合监管平台 V2.2	692,662.06	220,421.05		913,083.11		
国土资源移动办公平台 V1.5	535,238.10	273,845.91		809,084.01		
国土资源一张图数据中心及应用平台 V1.2	513,012.07	329,919.09				842,931.16
技术框架 V1.0	532,588.87	461,293.78				993,882.65
博通规划管理系统 V1.0	736,500.38	330,912.80		1,067,413.18		
不动产登记项目		790,652.61				790,652.61
合计	4,016,110.13	2,433,765.76		3,822,409.47		2,627,466.42

其他说明：

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 91.16%。

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	301,825.98	75,456.50	344,398.69	86,099.67
内部交易未实现利润	1,971,582.76	492,895.69	1,971,582.76	492,895.69
可抵扣亏损				
递延收益			23,333.34	5,833.34
合计	2,273,408.74	568,352.19	2,339,314.79	584,828.70

(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	16,766,396.70	15,739,547.45
可抵扣亏损	11,969,442.43	11,969,442.43
合计	28,735,839.13	27,708,989.88

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年	4,945,067.09	4,945,067.09	
2017 年	570,671.45	570,671.45	
2018 年			
2019 年	4,232,950.41	4,232,950.41	
2020 年	2,220,753.48	2,220,753.48	
合计	11,969,442.43	11,969,442.43	/

其他说明：

可抵扣差异项目明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期末金额

可抵扣差异项目	
资产减值准备	17,068,222.68
未实现内部交易	1,971,582.76
递延收益	
合计	19,039,805.44

14、资产减值明细表

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	13,001,721.27	1,119,740.91	39,464.37		14,081,997.81
存货跌价准备	241,050.86				241,050.86
固定资产减值准备	394,339.13				394,339.13
无形资产减值准备	2,350,834.88				2,350,834.88
合计	15,987,946.14	1,119,740.91	39,464.37		17,068,222.68

15、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

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

16、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	20,000,000.00	
信用借款		
合计	20,000,000.00	

短期借款分类的说明：

期末保证借款 20,000,000.00, 系子公司城市学院向上海浦发银行的借款, 担保方为西安经发集团有限责任公司。

17、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
----	------	------

	45,676,702.87	51,229,843.41
合计	45,676,702.87	51,229,843.41
其中：1年以上	41,694,162.51	44,474,337.55

(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	9,610,600.00	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	2,811,279.00	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	34,405,530.40	/

18、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
	41,486,864.12	104,901,630.74
合计	41,486,864.12	104,901,630.74
其中：1年以上	3,934,997.06	5,154,688.64

注：账龄超过 1 年的大额预收款项未结转的原因系未到结算期。

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	1,338,000.00	未达到收入确认条件
单位 2	523,741.04	未达到收入确认条件
单位 3	448,800.00	未达到收入确认条件
单位 4	343,216.00	未达到收入确认条件
单位 5	328,105.00	未达到收入确认条件
合计	2,981,862.04	/

19、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,314,355.54	30,219,267.29	32,280,886.35	1,252,736.48
二、离职后福利-设定提存计划		2,125,170.54	2,121,263.22	3,907.32
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	3,314,355.54	32,344,437.83	34,402,149.57	1,256,643.80

注：应付职工薪酬期末余额中无拖欠性质的职工薪酬。

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,236,414.99	28,380,025.27	30,511,440.26	105,000.00
二、职工福利费		280,513.60	280,513.60	
三、社会保险费		755,958.78	754,816.88	1,141.90
其中：医疗保险费		735,346.72	734,204.82	1,141.90
工伤保险费		19,278.30	19,278.30	
生育保险费		1,333.76	1,333.76	
四、住房公积金		403,606.00	402,560.00	1,046.00
五、工会经费和职工教育经费	1,077,940.55	399,163.64	331,555.61	1,145,548.58
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	3,314,355.54	30,219,267.29	32,280,886.35	1,252,736.48

(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		2,024,816.32	2,021,064.76	3,751.56
2、失业保险费		100,354.22	100,198.46	155.76
3、企业年金缴费				
合计		2,125,170.54	2,121,263.22	3,907.32

20、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	-288,438.92	396,133.13
消费税		
营业税	4,971.08	4,735.38
企业所得税		
个人所得税	42,550.63	29,677.11
城市维护建设税	370.06	34,181.89
教育费附加	364.10	24,415.64
水利建设基金	1,945.32	12,758.31
印花税	846.08	7,772.73
土地使用税	153.68	153.68
合计	-237,237.97	509,827.87

21、 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		
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。

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。

22、 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
保证金	2,772,418.50	2,642,046.85
往来款	24,056,189.70	24,867,267.49
借款及利息	264,126,193.28	260,162,782.33
其他	1,972,096.93	2,685,163.29
合计	292,926,898.41	290,357,259.96

(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	260,162,782.33	未到偿还期
西安博捷科技发展有限公司	11,402,000.00	资金往来
西安经发经贸实业有限责任公司	9,900,000.00	资金往来
合计	281,464,782.33	/

其他说明

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

23、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	40,000,000.00	
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	40,000,000.00	

其他说明：

注：一年内到期的长期借款 40,000,000.00 系城市学院借款。担保方为西安经发集团有限责任公司。

24、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
递延收益（政府补助）		119,333.34
合计		119,333.34

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

政府补助明细：

单位：元 币种：人民币

政府补助项目	期初金额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末金额	与资产相关/收益相关
西安市财政局 2013 年著名商标奖	3,333.34		3,333.34			与收益相关
经开管委会 2015 年度支持产业发展专项资金	96,000.00		96,000.00			与收益相关
发改委 2014 年高新技术产业发展补助	20,000.00		20,000.00			与收益相关

合计	119,333.34		119,333.34			
----	------------	--	------------	--	--	--

25、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		45,000,000.00
信用借款		
合计		45,000,000.00

长期借款分类的说明：

期初借款 45,000,000.00 元系城市学院借款。担保方为西安经发集团有限责任公司。

其他说明，包括利率区间：

长期借款明细：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		期初余额	
					外币 金额	本币 金额	外币 金额	本币 金额
西安商业银行 城北支行	2014/3/20	2016/3/23	人民币	7.20				5,000,000.00
西安商业银行 城北支行	2014/3/20	2016/9/23	人民币	7.20				15,000,000.00
西安商业银行 城北支行	2014/3/20	2017/1/23	人民币	7.20				25,000,000.00

26、股本

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

其他说明：

股本明细构成：

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	62,458,000.00						62,458,000.00

有限售条件股份						
国有法人持股	12,740,232.00					12,740,232.00
有限售条件股份合计	12,740,232.00					12,740,232.00
无限售条件股份						
人民币普通股	49,717,768.00					49,717,768.00
无限售条件股份合计	49,717,768.00					49,717,768.00

27、资本公积

单位：元 币种：人民币

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

28、盈余公积

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

29、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-81,237,796.20	-84,416,473.77
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	-81,237,796.20	-84,416,473.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-6,266,563.99	-1,573,340.86
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-87,504,360.19	-85,989,814.63

30、少数股东权益

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股权比例 (%)	期末金额	期初金额
北京国电	40.00	11,035.08	12,135.58
城市学院	30.00	49,392,163.66	48,442,323.56
合计	—	49,403,198.74	48,454,459.14

31、营业收入和营业成本

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	74,177,232.84	35,398,792.27	85,088,727.83	41,053,948.01
其他业务			220,981.18	
合计	74,177,232.84	35,398,792.27	85,309,709.01	41,053,948.01

(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	10,935,974.23	5,662,890.08	17,718,569.87	11,822,609.10
教育	63,241,258.61	29,735,902.19	67,370,157.96	29,231,338.91
合计	74,177,232.84	35,398,792.27	85,088,727.83	41,053,948.01

(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
系统集成	3,463,376.07	3,302,825.61	4,202,735.06	4,224,311.64
计算机分销	1,130,988.72	1,130,988.83	106,581.20	106,347.17
软件开发	6,341,609.44	1,229,075.64	13,409,253.61	7,491,950.29
学费及住宿费收入	63,241,258.61	29,735,902.19	67,370,157.96	29,231,338.91
合计	74,177,232.84	35,398,792.27	85,088,727.83	41,053,948.01

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
客户 1	1,512,820.52	2.04
客户 2	1,471,931.62	1.98
客户 3	1,266,881.55	1.71
客户 4	1,212,470.09	1.63
客户 5	1,131,188.68	1.52
合计	6,595,292.46	8.88

32、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	13,717.45	375.52
教育费附加	9,798.18	268.23
资源税		
合计	23,515.63	643.75

33、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,722,432.76	3,094,663.57
运杂费		32,600.00
差旅费	1,421,867.71	1,003,104.40
业务招待费	529,344.54	616,384.06
办公费	1,098,344.78	471,797.40
咨询费用	97,390.00	38,620.00
保险费		418,156.18
汽车费用	762,296.87	354,857.51
广告宣传费	15,500.00	8,000.00
会议费	92,000.00	2,667.00
租赁费	88,709.00	118,724.54
通讯费	26,281.61	26,040.28
培训费	12,980.00	5,200.00
其他费用	24,220.00	28,170.00
折旧费	55,864.90	41,050.98
合计	8,947,232.17	6,260,035.92

34、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
教育资源服务费	10,467,189.00	12,094,500.00
折旧费	8,300,099.82	10,054,355.23
职工薪酬	6,187,234.55	6,433,276.02
房租、水电及物业费	445,370.05	166,804.79
交通费	716,506.01	676,311.73
业务招待费	127,031.11	145,635.62
办公费	346,087.37	395,364.47
通讯费	654,585.03	665,041.25
中介费	1,133,130.62	454,329.12
无形资产摊销	695,685.50	614,813.75

差旅费	379,519.10	64,912.53
各项税费	44,242.02	252,821.75
董事会费	105,000.00	105,000.00
保险费	10,387.95	
修理费	3,760.00	5,246.20
广告宣传费	40,105.00	13,675.00
会议费	40,101.86	3,550.00
其他	72,722.65	36,311.00
培训费	3,146.00	21,158.00
合计	29,771,903.64	32,203,106.46

35、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,421,994.28	7,914,889.83
减：利息收入（以“-”表示）	-785,250.30	-1,335,711.18
加：汇兑损失		
加：其他支出	11,537.27	11,946.56
合计	4,648,281.25	6,591,125.21

36、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	1,080,276.54	791,250.05
合计	1,080,276.54	791,250.05

37、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	95.26	7.65
合计	95.26	7.65

38、营业外收入

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	3,028.00	400.00	3,028.00
其中：固定资产处置利得	3,028.00	400.00	3,028.00
接受捐赠	47,400.00		47,400.00
政府补助	369,333.34	779,000.33	369,333.34

罚款收入	1,000.00	80,500.00	1,000.00
其他	725.08	800.00	725.08
合计	421,486.42	860,700.33	421,486.42

注：接受捐赠主要系城市学院接受校友图书捐赠。

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
经开区支持产业发展政府补助		216,667.00	与收益相关/西经开发(2014)271号
2016年西安第一批科技计划项目补助	100,000.00		与收益相关/市科发(2016)18号
2016年西安市第二批科技项目补助款	150,000.00		与收益相关/市科发(2016)30号
经开管委会2015年度支持产业发展专项资金	96,000.00		与收益相关/西经开发(2015)270号
西安市财政局2013年著名商标奖	3,333.34	3,333.33	与收益相关/市工商发(2013)43号
北京车辆报废政府补助		9,000.00	与收益相关/北京市老旧机动车淘汰更新政府补助
西安市2014年高技术产业发展引导资金投资计划	20,000.00	480,000.00	与收益相关/市发改技术[2014]658号
2010-2013年地方特色产业中小企业发展专项资金项目剩余资金		70,000.00	与收益相关/市财函[2015]175号
合计	369,333.34	779,000.33	/

39、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	30,160.90	84,841.85	30,160.90
其中：固定资产处置损失	30,160.90	84,841.85	30,160.90
合计	30,160.90	84,841.85	30,160.90

40、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	16,476.51	38,099.39

合计	16,476.51	38,099.39
----	-----------	-----------

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	-5,301,347.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,325,336.97
子公司适用不同税率的影响	-791,533.42
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	326,790.65
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,806,556.25
所得税费用	16,476.51

41、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助款	250,000.00	1,076,307.60
收到的投标等各项保证金	629,409.00	382,600.00
收到的银行存款利息收入	785,250.30	358,237.18
收到的代办费	61,604.02	50,866.07
其他	3,078,849.67	1,796,985.14
合计	4,805,112.99	3,664,995.99

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各项费用	16,209,335.50	10,258,689.09
支付房租、水电、物业费	4,800,261.30	4,719,136.51
支付的投标保证金等	585,036.00	316,574.00
支付学生奖助学金		5,805,360.00
教学科研项目支出	60,553.90	198,020.76
与其他单位往来款	58,861.75	71,765.22
合计	21,714,048.45	21,369,545.58

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入		977,474.00

合计		977,474.00
----	--	------------

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品		8,000,000.00
合计		8,000,000.00

42、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-5,317,824.39	-852,633.65
加：资产减值准备	1,080,276.54	791,250.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,383,221.13	10,095,406.21
无形资产摊销	695,685.50	363,753.71
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	19,747.22	84,441.85
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,385.68	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,421,994.28	5,028,689.83
投资损失（收益以“-”号填列）	-95.26	-7.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	16,476.51	38,099.39
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,627,106.15	-435,255.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	12,236,254.68	12,453,524.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-71,030,727.54	-75,564,029.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-50,114,711.80	-47,996,760.12
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	64,449,913.73	60,042,609.51
减：现金的期初余额	106,782,531.40	87,824,175.65
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	-42,332,617.67	-27,781,566.14

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	64,449,913.73	106,782,531.40
其中：库存现金	55,201.69	121,461.15
可随时用于支付的银行存款	64,394,712.04	106,661,070.25
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	64,449,913.73	106,782,531.40
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		

八、合并范围的变更

本报告期无财务报表合并范围的变动。

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

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

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

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

(2). 重要的非全资子公司

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	949,840.10		49,392,163.66

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

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	4,902.92	50,055.24	54,958.16	38,494.10		38,494.10	8,723.23	50,653.39	59,376.62	38,729.18	4,500.00	43,229.18

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
西安交通大学城市学院	6,324.13	316.61	316.61	-3,180.90	6,758.81	240.63	240.63	-3,334.67

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). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

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
联营企业:		
西安博捷科技发展有限公司		
投资账面价值合计	5,057,108.01	5,057,112.40
下列各项按持股比例计算的	95.26	7.65

合计数		
--净利润	238.15	19.12
--其他综合收益		
--综合收益总额	238.15	19.12

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

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

本企业的母公司情况的说明

西安经发集团有限责任公司是本集团的母公司。

本企业最终控制方是西安经济技术开发区管理委员会。

其他说明:

本报告期内,西安经发集团有限责任公司注册资本 14 亿元,未发生变化。

西安经发有限责任公司的所持股份或权益及其变化: 单位:元 币种:人民币

母公司	持股金额		持股比例 (%)	
	期末金额	期初金额	期末比例	期初比例
西安经发集团有限责任公司	12,868,062.00	12,740,232.00	20.60	20.40

西安经发集团有限责任公司于 2016 年 3 月 7 日当日,实施完成了股票增持计划,增持资金为人民币 5,007,963.27 元,增持本公司股份数量为 127,830 股,占公司总股本的 0.20%。

本次增持前,经发集团持有本公司的股份数量为 12,740,232 股,占公司总股本的 20.40%;本次增持后,经发集团持有本公司股份数量为 12,868,062 股,占公司总股本的 20.60%,本报告期末依然如此。

报告期末,西安经发集团有限责任公司对本公司的表决权比例为 20.72%,表决权比例较持股比例增加部分为西安经发集团有限责任公司控股子公司西安经发经贸实业有限责任公司持有的本公司股权,报告期末西安经发经贸实业有限责任公司持有本公司 0.12% 股权。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况:

详见本财务报告“九、在其他主体中的权益、1、在子公司中的权益”相关内容。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业：

联营企业：

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

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

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
西安经发经贸实业有限责任公司	母公司的控股子公司
西安出口加工区投资建设有限公司	母公司的控股子公司
西安经发新能源有限公司	母公司的控股子公司
西安经发担保有限公司	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
西安经发中学	母公司的全资子公司
西安经发学校	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

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

(4). 关联担保情况

适用 不适用

本公司作为担保方：无。

本公司作为被担保方：

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
西安经发集团有限责任公司	20,000,000.00	2016-3-28	2017-3-27	否
西安经发集团有限责任公司	15,000,000.00	2014-3-20	2016-9-23	否
西安经发集团有限责任公司	25,000,000.00	2014-3-20	2017-1-23	否

关联担保情况说明

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

截至本报告披露日，西安经发有限责任公司的担保责任履行良好。

(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	264,126,193.28			借款及利息
西安博捷科技发展有限公司	11,402,000.00			资金拆借
拆出：无				

本公司子公司城市学院因校园基建资金需求，从西安经发集团有限责任公司借入资金，截至 2016 年 6 月末本息合计 264,126,193.28 元，其中本金 179,238,482.53 元、利息 84,887,710.75 元，按照中国人民银行所提供的银行贷款基准利率收取利息，该等借款本金陆续产生于 2006 年至 2011 年期间，无明确的到期日。

(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

6、 关联方应收应付款项

适用 不适用

(1). 应收项目

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	10,779.13	21,558.25	10,779.13
应收账款	西安经发学校			2,400.00	1,200.00
应收账款	西安现代农业综合开发总公司	7,488.20	2,246.46	7,488.20	2,246.46

(2). 应付项目

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	其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	西安现代农业综合开发总公司	16,235.30	16,235.30
应付账款	西安经发基础设施建设工程有限公司	86,747.62	86,747.62
其他应付款	西安经发集团有限责任公司	264,126,193.28	260,162,782.33
其他应付款	西安博捷科技发展有限公司	11,402,000.00	11,402,000.00
其他应付款	西安经发经贸实业有限责任公司	9,900,000.00	9,900,000.00

其他应付款	西安出口加工区投资建设有限公司	10,296.95	10,296.95
其他应付款	西安经发基础设施建设工程有限公司	50,000.00	50,000.00
预收账款	西安经济技术开发区建设有限责任公司	26,743.02	26,743.02

十一、 股份支付

截至 2016 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的股份支付情况。

十二、 承诺及或有事项

截至 2016 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重要承诺及重要或有事项。

十三、 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

2016 年 5 月 4 日，本公司收到公司第一大股东经发集团《关于希望继续推进博通股份公司重大资产重组事项并请股票停牌的函》，经申请，公司股票自 2016 年 5 月 5 日起开始停牌。

2016 年 8 月 2 日，公司召开了第五届董事会第十七次会议和第五届监事会第十二次会议，审议通过了《关于西安博通资讯股份有限公司重大资产重组具体方案的议案》等相关议案。根据相关监管规定，上海证券交易所对公司本次重大资产重组相关文件进行事后审核，公司股票继续停牌。

2016 年 8 月 5 日，公司收到了上海证券交易所《关于对西安博通资讯股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案的审核问询函》（上证公函〔2016〕0922 号），公司和相关各方已开始针对该审核问询函的所述问题做书面回复准备工作，并将对重大资产重组预案作相应修改和披露。

根据《上海证券交易所上市公司重组上市媒体说明会指引》相关规定，2016 年 8 月 8 日下午 15:00 公司在上海证券交易所交易大厅召开了博通股份重大资产重组媒体说明会。

公司收到上海证券交易所《问询函》后，积极组织中介机构等各方共同对《问询函》中涉及的问题进行逐项落实。由于部分问题的回复涉及对相关事项和数据的进一步核实、补充，故无法在 2016 年 8 月 19 日前完成，公司将继续积极协调各方推进《问询函》的回复工作，预计于 2016 年 8 月 26 日前向上海证券交易所提交回复文件，待上海证券交易所审核通过后发布关于《问询函》的回复公告，同时申请公司股票复牌。

目前本次重大资产重组正在进行中，本次重组事项尚存在不确定性。

十四、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 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

根据本集团主营业务的性质，本集团业务分为计算机信息和高等教育两个分部，两个分部的详细内容和财务信息请见本半年度报告的其他相关内容。

7、 其他

(1) 经发集团增持公司股票情况。

公司于 2016 年 3 月 7 日接到经发集团《关于完成增持西安博通资讯股份有限公司股票方案的通知函》，主要内容为：经发集团已于 2016 年 3 月 7 日当日，以自有资金、自有股票账户、自有资金账户，通过上海证券交易所集中竞价交易系统，直接增持本公司股份共计 127,830 股，合计增持金额为 5,007,963.27 元，增持价格区间为每股 36.76 元至 40.46 元，已完成了增持博通股份股票方案。本次增持前，经发集团持有本公司股份数量为 12,740,232 股，占公司总股本的 20.40%；本次经发集团增持本公司股份数量为 127,830 股，占公司总股本的 0.20%；本次增持后，经发集团持有本公司股份数量为 12,868,062 股，占公司总股本的 20.60%。经发集团的本次增持行为是其依据《公司法》、《证券法》等法律法规等有关规定做出的决定，并已获得其上级主管部门的批准。经发集团承诺：自 2016 年 3 月 7 日起至 2016 年 9 月 7 日的 6 个月内，经发集团不通过证券二级市场减持博通股份股票；之后如果通过证券二级市场减持博通股份股票，经发集团将严格执行国家法律法规、国务院、中国证监会及国务院国资委的相关规定。

该等事项公司已分别于 2015 年 7 月 10 日披露《博通股份关于第一大股东拟增持公司股票的公告》，12 月 18 日披露《博通股份关于公司第一大股东增持公司股票方案的公告》，2016 年 2 月 26 日披露《博通股份关于公司第一大股东暂时无法实施增持公司股票方案的公告》，3 月 8 日披露《博通股份关于公司第一大股东增持公司股票计划之实施结果的公告》。

(2) 朱雀投资减持公司股票。

公司 2016 年 2 月 23 日接到朱雀投资发来的《朱雀投资关于减持博通股份股票的通知》，2 月 26 日收到朱雀投资《博通股份简式权益变动报告书》等相关文件，2016 年 2 月 23 日（即公司股票复牌的当日），朱雀投资通过自营账户、自主发行及担任投资顾问的 12 只信托、基金产品，通过上海证券交易所集中竞价交易系统共计减持本公司股票 3,120,000 股，占本公司总股本的 5.00%，成交价格区间为 45.23 元至 47.90 元，本次减持后，朱雀投资通过自营账户、自主发行及担任投资顾问的 12 只信托、基金产品合计持有本公司股票数量为 0 股。

该等事项公司已分别于 2015 年 7 月 11 日披露了关于朱雀投资增持股票的《博通股份关于股东权益变动的提示性公告》和朱雀投资相关的《博通股份简式权益变动报告书》；2016 年 2 月 24 日披露了关于朱雀投资减持股票的《博通股份关于股东减持公司股票的提示性公告》，

2月27日披露了《博通股份关于股东权益变动的提示性公告》和朱雀投资相关的《博通股份简式权益变动报告书》。

公司于2016年1月13日收到黄永飞、顾萍、黄凯凯、黄培、秦伟、秦晶晶、顾春泉等七人（简称“黄永飞等七人”）发来的《关于黄永飞、顾萍、黄凯凯、黄培、秦伟、秦晶晶、顾春泉一致行动关系的更正说明》，其认为顾萍与顾春泉系堂兄妹关系，且顾春泉增持本公司股份的部分资金来源系通过向顾萍借款方式取得，黄永飞等七人在增持本公司股票事项中构成一致行动关系，系增持本公司股票的一致行动人。本公司经核查，黄永飞等七人存在一致行动关系，为一致行动人。

上述一致行动人，截止2016年6月30日一共持有公司流通股5,766,525股，占总股本的9.23%。

（3）重大资产重组事项（2016年的第一次）。

本公司2015年10月22日下午收盘后收到公司第一大股东西安经发集团有限责任公司《关于涉及博通公司重大事项并请停牌函》，经发集团现有筹划涉及博通股份的重大事项，该事项可能为涉及博通股份的重大资产重组，为了保证市场信息公平、维护投资者利益、避免造成公司股价异常波动，经公司申请，公司股票自2015年10月23日起开始停牌。10月30日公司披露进入重大资产重组程序。

2016年1月20日，公司召开第五届董事会第十次会议，审议通过了《关于〈西安博通资讯股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案〉及其摘要的议案》等相关议案和文件，公司拟通过发行股份及支付现金的方式购买赵国安、刘昕、薛琳强和丰宁宁等四人合计持有的南京芯传汇电子科技有限公司全部100%股份，同时公司拟向西安领浩资产管理合伙企业（有限合伙）非公开发行股份募集配套资金，该等事项和相关文件公司已于2016年1月22日披露。

公司股票于2016年2月23日上午开始复牌。

2016年3月28日，公司召开第五届董事会第十三次会议，审议通过了《〈西安博通资讯股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案和文件，该等事项和相关文件公司已于2016年3月29日披露。

2016年4月19日，公司收到《陕西省人民政府国有资产监督管理委员会关于西安博通资讯股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易有关问题的批复》。2016年4月22日，公司召开2015年年度股东大会，对于《〈西安博通资讯股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，因为同意的表决票数未能达到有效表决票数的三分之二，故《〈西安博通资讯股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案未能通过。该事项公司已于2016年4月23日披露《博通股份2015年年度股东大会会议决议公告》。

本公司5月19日明确该次重大资产重组事项已经终止。该事项本公司已于2016年5月20日披露《博通股份关于重大资产重组事项相关进展及重大事项的公告》。

（4）重大资产重组事项（2016年的第二次）

2016年5月4日，本公司收到公司第一大股东经发集团《关于希望继续推进博通股份公司重大资产重组事项并请股票停牌的函》，经发集团希望博通股份继续推进本次重大资产重组事项，请博通股份从2016年5月5日起公司股票停牌。

2016年5月25日，在本公司第五届董事会第十五次会议召开之前，本公司收到经发集团《关于博通股份公司重大资产重组相关具体事项的通知函》，经发集团向本公司描述了本次重组的拟交易对方、拟交易方式、拟交易标的资产等相关内容。

2016年5月25日，本公司召开了第五届董事会第十五次会议，审议通过同意博通股份进入重大资产重组程序，2016年6月28日，本公司召开了第五届董事会第十六次会议，审议通过重大资产重组事项继续停牌议案，公司本次重大资产重组标的资产为两家软件和信息技术服务业公司的各100%股权；上述两家公司的控股股东均为同一家公司，上述控股股东及其实际控制人与本公司第一大股东和实际控制人均无关联关系；本次重大资产重组标的资产等涉及海外上市公司。因为本次重大资产重组的标的资产涉及海外上市公司且其股票处于交易状态，根据上海证券交易所《上市公司筹划重大事项停复牌业务指引》第十二条相关规定，在本次重大资产重组的预案披露之前，公司暂缓披露本次重组标的资产及其控股股东、实际控制人的名称。经交易双方协商，交易方案为发行股份购买资产。根据目前审计和评估的初步结果及交易双方谈判的结果判断，本次重大资产重组可能导致上市公司控股权发生变更，构成借壳上市。

2016年8月2日，公司召开了第五届董事会第十七次会议和第五届监事会第十二次会议，审议通过了《关于西安博通资讯股份有限公司重大资产重组具体方案的议案》等相关议案。2016年8月5日，公司收到了上海证券交易所《关于对西安博通资讯股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案的审核问询函》（上证公函〔2016〕0922号），公司和相关各方已开始针对该审核问询函的所述问题做书面回复准备工作，并将对重大资产重组预案作相应修改和披露。

根据《上海证券交易所上市公司重组上市媒体说明会指引》相关规定，2016年8月8日下午15:00公司在上海证券交易所交易大厅召开了博通股份重大资产重组媒体说明会。

公司收到上海证券交易所《问询函》后，积极组织中介机构等各方共同对《问询函》中涉及的问题进行逐项落实。由于部分问题的回复涉及对相关事项和数据的进一步核实、补充，故无法在2016年8月19日前完成，公司将继续积极协调各方推进《问询函》的回复工作，预计于2016年8月26日前向上海证券交易所提交回复文件，待上海证券交易所审核通过后发布关于《问询函》的回复公告，同时申请公司股票复牌。

上述事项，本公司已分别于2016年5月12日、5月24日、6月15日、6月22日、6月29日、7月12日、7月19日、7月26日、8月2日、8月9日、8月16日披露《博通股份关于重大资产重组事项的进展公告》，5月20日披露《博通股份关于重大资产重组事项相关进展及重大事项的公告》，5月27日披露《博通股份关于公司进入重大资产重组程序及重组事项的进展公告》，6月6日、7月5日披露《博通股份重大资产重组继续停牌及重组进展公告》。8月3日披露《博通股份第五届董事会第十七次会议决议公告》和《博通股份发行股份购买资产暨关联交易预案》等相关文件，8月6日披露《博通股份关于收到上海证券交易所〈关于对博通股份发行股份购买资产暨关联交易预案的审核问询函〉的公告》，8月10日披露《博通股份关于重大资产重组媒体说明会召开情况的公告》，8月19日披露《博通股份关于延期回复上海证券交易所〈关于对博通股份发行股份购买资产暨关联交易预案的审核问询函〉暨公司股票继续停牌的公告》。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,905,075.00	30.02	2,393,155.00	40.53	3,511,920.00	5,905,075.00	28.84	1,912,155.00	32.38	3,992,920.00

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,391,375.70	42.66	1,643,693.18	19.59	6,747,682.52	9,518,933.07	46.48	1,575,349.56	16.55	7,943,583.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,374,390.38	27.32	5,374,390.38	100.00		5,053,301.90	24.68	5,053,301.90	100.00	
合计	19,670,841.08	/	9,411,238.56	/	10,259,602.52	20,477,309.97	/	8,540,806.46	/	11,936,503.51

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	5,905,075.00	2,393,155.00	40.53%	单独测试，按照账龄分析法计提
合计	5,905,075.00	2,393,155.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
1 年以内小计	2,862,106.64	143,105.33	5%
1 至 2 年	2,047,022.61	204,702.26	10%
2 至 3 年	2,918,888.20	875,666.46	30%
3 至 4 年	101,558.25	50,779.13	50%
4 至 5 年	461,800.00	369,440.00	80%
合计	8,391,375.70	1,643,693.18	—

确定该组合依据的说明：

以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 870,432.10 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 1	5,905,075.00	2-3 年, 3-4 年	30.02	2,393,155.00
客户 2	1,737,746.89	1-2 年	8.83	1,737,746.89
客户 3	1,480,000.00	2-3 年	7.52	444,000.00
客户 4	1,321,820.61	1 年以内, 1-2 年	6.72	129,078.06
客户 5	1,080,200.00	1 年以内, 2-3 年	5.49	302,360.00
合计	11,524,842.50	—	58.58	5,006,339.95

其他说明:

期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款 单位: 元 币种: 人民币

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)
客户 1	1,737,746.89	1,737,746.89	100.00
客户 2	792,649.00	792,649.00	100.00
客户 3	400,000.00	400,000.00	100.00
客户 4	390,000.00	390,000.00	100.00
客户 5	351,000.00	351,000.00	100.00
其他客户	1,702,994.49	1,702,994.49	100.00
合计	5,374,390.38	5,374,390.38	—

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,735,149.88	29.50	86,757.50	5.00	1,648,392.38	1,735,149.88	34.65	86,757.50	5.00	1,648,392.38
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,743,994.80	46.65	516,699.60	18.83	2,227,295.20	1,869,714.28	37.34	325,285.32	17.40	1,544,428.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,402,457.84	23.85	1,402,457.84	100.00		1,402,457.84	28.01	1,402,457.84	100.00	
合计	5,881,602.52	/	2,005,914.94	/	3,875,687.58	5,007,322.00	/	1,814,500.66	/	3,192,821.34

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额
-------------	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	1,735,149.88	86,757.50	5.00%	单独测试,按照账龄分析法计提
合计	1,735,149.88	86,757.50	/	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
1 年以内小计	2,225,704.05	111,285.20	5%
1 至 2 年	10,002.43	1,000.24	10%
2 至 3 年			30%
3 至 4 年	7,388.32	3,694.16	50%
4 至 5 年	500,900.00	400,720.00	80%
合计	2,743,994.80	516,699.60	—

确定该组合依据的说明:

以其他应收款的账龄为信用风险特征划分组合。

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

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 191,414.28 元;本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	795,850.00	774,568.00
往来款	1,336,821.64	3,126,351.31
备用金	3,748,930.88	1,106,402.69
合计	5,881,602.52	5,007,322.00

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
单位 1	项目款	1,735,149.88	1 年以内	29.50	86,757.50
单位 2	保证金	500,000.00	4-5 年	8.50	400,000.00
单位 3	项目款	434,442.52	5 年以上	7.39	434,442.52
自然人 1	项目款	385,723.74	1 年以内	6.56	19,286.19
单位 4	往来款	370,000.00	1 年以内	6.29	18,500.00
合计	/	3,425,316.14	/	58.24	958,986.21

其他说明:

期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款: 单位: 元 币种: 人民币

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)
单位 1	434,442.52	434,442.52	100.00
单位 2	274,504.69	274,504.69	100.00
单位 3	222,216.91	222,216.91	100.00
单位 4	127,478.00	127,478.00	100.00
单位 5	60,000.00	60,000.00	100.00
其他单位	283,815.72	283,815.72	100.00
合计	1,402,457.84	1,402,457.84	—

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	128,500,000.00	6,166,701.45	122,333,298.55	128,500,000.00	6,166,701.45	122,333,298.55
对联营、合营企业投资	5,057,108.01		5,057,108.01	5,057,012.75		5,057,012.75
合计	133,557,108.01	6,166,701.45	127,390,406.56	133,557,012.75	6,166,701.45	127,390,311.30

(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		4,395,112.18
西安交通大学城市学院	70,000,000.00			70,000,000.00		1,754,942.15
西安博通科技有限责任公司	52,500,000.00			52,500,000.00		16,647.12
合计	128,500,000.00			128,500,000.00		6,166,701.45

(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
		追	减	权益法	其他综	其他	宣告发	计提	其		

		加 投 资	少 投 资	下 确 认 的 投 资 损 益	合 收 益 调 整	权 益 变 动	放 现 金 股 利 或 利 润	减 值 准 备	他		期 末 余 额
一、合营企业											
二、联营企业											
西安博捷科技发展有限公司	5,057,012.75			95.26						5,057,108.01	
小计	5,057,012.75			95.26						5,057,108.01	
合计	5,057,012.75			95.26						5,057,108.01	

4、营业收入和营业成本：

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	9,413,719.75	4,221,604.36	17,658,740.81	11,678,987.61
其他业务			2,991.45	
合计	9,413,719.75	4,221,604.36	17,661,732.26	11,678,987.61

其他说明：

(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	9,413,719.75	4,221,604.36	17,658,740.81	11,678,987.61
合计	9,413,719.75	4,221,604.36	17,658,740.81	11,678,987.61

(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
系统集成	1,950,555.55	1,850,669.89	4,142,906.00	4,080,690.15
软件开发	6,332,175.48	1,239,945.64	13,409,253.61	7,491,950.29
计算机分销	1,130,988.72	1,130,988.83	106,581.20	106,347.17
合计	9,413,719.75	4,221,604.36	17,658,740.81	11,678,987.61

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
客户 1	1,471,931.62	15.64
客户 2	1,266,881.55	13.46
客户 3	1,212,470.09	12.88
客户 4	1,131,188.68	12.02
客户 5	825,000.00	8.76
合计	5,907,471.94	62.76

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	95.26	7.65
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	95.26	7.65

十六、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-27,132.90	
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）	369,333.34	779,000.33
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	49,125.08	
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	-12,304.32	
合计	379,021.20	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-4.780	-0.100	-0.100
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.069	-0.106	-0.106

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

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
货币资金	64,449,913.73	106,782,531.40	-42,332,617.67	-39.64	系子公司城市学院每年九月预收学费,维系全年教学开支并偿还借款,翌年中期时货币资金余额较低
其他应收款	5,284,728.00	3,861,629.87	1,423,098.13	36.85	系计算机信息业务支付项目履约保证金增加所致
其他流动资产	5,763,836.22	19,852,628.80	-14,088,792.58	-70.97	系子公司城市学院分摊2015/2016 学年交大教育资源服务费所致
开发支出	2,627,466.42	4,016,110.13	-1,388,643.71	-34.58	系计算机信息业务部分研发产品转无形资产所致
短期借款	20,000,000.00		20,000,000.00	100.00	系子公司城市学院新增银行短期借款所致
预收款项	41,486,864.12	104,901,630.74	-63,414,766.62	-60.45	系子公司城市学院上年收取2015/2016 学年学费分期确认所致
应付职工薪酬	1,256,643.80	3,314,355.54	-2,057,711.74	-62.08	系计算机信息业务发放上年计提薪资所致
应交税费	-237,237.97	509,827.87	-747,065.84	-146.53	系计算机信息业务缴纳上年应交增值税所致
一年内到期的非流动负债	40,000,000.00		40,000,000.00	100.00	系子公司城市学院一年内到期非流动负债增加所致
其他流动负债		119,333.34	-119,333.34	-100.00	系分摊2015 年政府补助所致
长期借款		45,000,000.00	-45,000,000.00	-100.00	系子公司城市学院偿还到期长期借款及分类至一年内到期的非流动负债增加所致

(2) 利润表项目

项目	本期数	上期数	增减额	增减幅度(%)	主要原因
----	-----	-----	-----	---------	------

销售费用	8,947,232.17	6,260,035.92	2,687,196.25	42.93	系计算机信息业务人员数量、薪酬增加所致
资产减值损失	1,080,276.54	791,250.05	289,026.49	36.53	系应收款项账龄增加所致
营业外收入	421,486.42	860,700.33	-439,213.91	-51.03	系本期政府补助减少所致
营业外支出	30,160.90	84,841.85	-54,680.95	-64.45	系本期固定资产报废较少所致
所得税费用	16,476.51	38,099.39	-21,622.88	-56.75	系子公司博通科技本期资产减值损失增加，导致递延所得税发生变化所致

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2016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：2016 年 8 月 18 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容