



巴士在线股份有限公司
2016 年半年度报告

2016 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人王献蜀、主管会计工作负责人蒋中瀚及会计机构负责人(会计主管人员)郑芳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

如半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该计划不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	17
第六节 股份变动及股东情况.....	27
第七节 优先股相关情况.....	30
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	31
第九节 财务报告.....	32
第十节 备查文件目录.....	105

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、巴士在线	指	巴士在线股份有限公司
上海天纪	指	上海天纪投资有限公司
巴士科技	指	巴士在线科技有限公司
LIVE 直播	指	公司全资子公司巴士科技所拥有的直播平台
巴士控股	指	巴士在线控股有限公司
嘉兴嘉联	指	嘉兴嘉联电子有限公司
新曼斯	指	浙江新曼斯纳米表面处理材料有限公司
恩杰尔	指	恩杰尔公司
美联公司	指	浙江美联新能源有限公司
星空华文	指	星空华文国际传媒有限公司
中麦通信	指	中麦通信网络有限公司
八方达	指	北京八方达客运有限责任公司
元、万元	指	指人民币元、万元
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	巴士在线	股票代码	002188
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	巴士在线股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	巴士在线		
公司的外文名称（如有）	BUS ONLINE CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	BUS ONLINE		
公司的法定代表人	王献蜀		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蒋中瀚	张晓艳
联系地址	浙江省嘉善县东升路 36 号	浙江省嘉善县东升路 36 号
电话	0573-84252627	0573-84252627
传真	0573-84252318	0573-84252318
电子信箱	stock@busonline.com	stock@busonline.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

√ 适用 □ 不适用

公司注册地址	浙江省嘉善县东升路 36 号
公司注册地址的邮政编码	314100
公司办公地址	浙江省嘉善县东升路 36 号
公司办公地址的邮政编码	314100
公司网址	http://www.busonline.com
公司电子信箱	stock@busonline.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2016 年 03 月 11 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	226,715,616.17	50,294,376.27	350.78%
归属于上市公司股东的净利润（元）	12,156,430.96	-9,373,624.80	229.69%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	4,948,554.83	-15,967,139.12	130.99%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-8,722,571.47	-15,972,844.91	45.39%
基本每股收益（元/股）	0.040	-0.060	166.67%
稀释每股收益（元/股）	0.040	-0.060	166.67%
加权平均净资产收益率	0.61%	-3.16%	3.77%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,201,913,559.11	2,232,124,353.35	-1.35%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,009,442,017.06	1,997,273,231.32	0.61%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	12,156,430.96	-9,373,624.80	2,009,442,017.06	1,997,273,231.32
按国际会计准则调整的项目及金额				

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润	归属于上市公司股东的净资产
--	---------------	---------------

	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	12,156,430.96	-9,373,624.80	2,009,442,017.06	1,997,273,231.32
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

三、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-628,226.54	
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）	690,797.14	
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	594,151.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	87,165.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,500,000.00	
减：所得税影响额	1,036,011.60	
合计	7,207,876.13	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2016年，重组之后的巴士在线全面启动移动生态圈战略，从传统制造业、传统户外媒体向移动互联网产业转型升级。上半年公司进行了经营方向和产品结构的重大调整，形成了“智能、媒体、视频、游戏”四大事业部为核心的移动生态业务架构，全面打造包含移动智能、移动媒体、移动直播、移动游戏相互协同的移动生态圈。以产品研发为核心，确保传统业务收入稳定增长的同时推进产品转型，运营体系完善以及团队优化建设，全面提升公司在行业和市场中的品牌力和影响力，为产品全面落地奠定基础。

与上年同期相比，公司原有微电声业务的营业收入同比增长约24%；新并入的全资子公司巴士科技的营业收入同比增长约27%。各事业部经营概况如下：

（一）智能事业部

加快传统制造业向移动智能穿戴领域的转型升级，2016上半年在保持微电声业务销售结构稳健的同时，将产品线向移动智能穿戴方向发展。

2016年上半年，笔电、手机、TV新增业务的快速上升改善了延续三年销售额下滑的趋势；全自动改造步伐不断加快，部分全自动生产线已顺利上线投产；国内品牌客户开拓、高端模组产品开发亦获得重大突破，预计为公司后续发展打下良好基础并带来新的增长点。

公司成立了智能穿戴产品的项目联合开发团队，部分项目已开发完成。根据公司整体发展战略，未来将会持续关注并且研究移动智能领域的发展与公司其他业务的协同效应，形成从产品研发、高端制造到品牌销售的移动智能产业链。

（二）媒体事业部

2016年上半年，在媒介市场整体滑坡的行业环境下，媒体事业部对市场、营销、销售策略进行调整，一方面坚持不懈地推进公交渠道互联网转型“巴士互娱产品矩阵”长期策略的落地，另一方面快速制定短期销售攻坚策略。

加强A、B网资源覆盖；加速移动平台升级改造，启动“BUS+”公交互联网渠道建设；制定短期攻坚策略，在营销产品端打造简单、高频的广告投播模式，以最快的方式获取客户媒体预算；调整营销思路，加大市场与销售共同推进客户的捆绑力度，全程协同销售提供专业的投播解决方案。

（三）视频事业部

视频业务进行了产品方向的重大调整，从短视频调整到移动直播领域，推出“Live”移动直播平台，

通过与移动电视双屏联运模式，培养网红孵化网生内容，切入网生文化领域。

2016年上半年，视频事业部以产品研发为核心，围绕在技术储备上不断进行产品优化，提升用户体验。上半年共完成iOS十个版本，Android九个版本的开发迭代，基本实现了产品快速迭代的目标。

根据产品规划及市场推广需求，对直播产品名称进行了二次调整，从“我拍TV”更名为“Blive”，二季度调整为“LIVE”。通过中国接入互联网22周年盛典宣传活动、最美前台、校园520、360特权等一系列运营活动规模化引入用户。同时通过启动全国19个分公司进行校园渠道落地推广。近期成为《中国新歌声》独家直播平台合作伙伴。

（四）游戏事业部

2016年上半年游戏事业部围绕游戏众筹平台研发及游戏发行两个业务核心，项目关键节点任务基本完成。

2016年上半年明确游戏众筹方向，通过游戏众筹产业分析及竞品分析等深入市场调研，完成了游戏银行1.0版本开发，于4月28日成功上线，同时配合运营进行了产品及客户端的深入优化，并于5月19日完成游戏银行1.0beta版本众筹平台上线，截至2016年6月30日，游戏银行共上架25家渠道；6月中旬再次将游戏银行产品定位升级为包括游戏周边众筹的一元夺宝类商品及权益众筹，名称调整为“1元摸金”，2.0产品正在研发中。

游戏发行项目已完成发行需要的准备工作及后台梳理，为下半年相关游戏上线做好了准备。

二、主营业务分析

概述

因本期新增全资子公司巴士科技的财务报表并入，导致本期数据与上年同期相比变化较大。

报告期，公司营业总收入为226,715,616.17元，较上年同期增长350.78%。营业利润为16,785,860.68元，较上年同期增长275.87%。利润总额为16,869,835.47元，较上年同期增长276.15%。实现归属于上市公司股东的净利润为12,156,430.96元，较上年同期增长229.69%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	226,715,616.17	50,294,376.27	350.78%	主要系新增子公司巴士科技本期合并报表所致
营业成本	125,251,397.96	43,888,434.21	185.39%	原因同上
销售费用	30,757,901.72	2,533,823.23	1,113.89%	原因同上
管理费用	49,548,767.81	15,260,241.09	224.69%	原因同上

财务费用	-2,690,005.42	2,062,754.01	-230.41%	主要系本期汇兑收益变动所致
所得税费用	4,732,728.89	34,697.90	13,539.81%	主要系新增子公司巴士科技本期合并报表所致
研发投入	20,929,999.71	4,016,825.94	421.06%	原因同上
经营活动产生的现金流量净额	-8,722,571.47	-15,972,844.91	45.39%	原因同上
投资活动产生的现金流量净额	-27,665,432.70	-6,737,082.46	-310.64%	主要系资产重组支付股权转让款余款及增加设备投入资金
现金及现金等价物净增加额	-34,490,330.15	-24,860,515.73	-38.74%	主要系新增子公司巴士科技本期合并报表所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2016年上半年度公司的生产经营紧紧围绕期初制订的发展战略及经营计划开展工作，较好地落实和执行了这些计划。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电子元器件行业	61,673,612.93	61,076,092.96	0.97%	24.19%	43.59%	-11.52%
信息服务--传媒	164,081,598.03	63,730,707.91	61.16%			61.16%
分产品						
扬声器	34,316,983.59	35,341,847.60	-2.99%	66.52%	100.03%	-17.26%
受话器	27,350,005.41	25,727,891.48	5.93%	-5.76%	-0.14%	-5.30%
自有媒体广告业务	138,608,542.14	46,264,976.95	66.62%			66.62%
代理媒体广告业务	23,274,496.65	15,434,619.71	33.68%			33.68%
其他	2,205,183.17	2,037,465.13	7.61%	7,021.35%	7,588.41%	-6.81%
分地区						

国内	172,918,161.35	72,333,723.52	58.17%	3,525.06%	1,530.30%	51.18%
出口	52,837,049.61	52,473,077.35	0.69%	17.70%	34.47%	-12.39%

四、核心竞争力分析

2016年公司核心竞争力未发生重大变化。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无对外投资。

（2）持有金融企业股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

（3）证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（4）持有其他上市公司股权情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
南方基金管理有限	无	否	保本浮动收益型	4,000	2015年12月31	2016年01月05	一次性返还本金及	4,000		1.39	1.39

公司销售专户					日	日	产品收益				
中国农业银行股份有限公司(购买 2 次)	无	否	保本浮动收益型	8,000	2016 年 01 月 07 日	2016 年 04 月 13 日	一次性返还本金及产品收益	8,000		28.93	28.93
合计				12,000	--	--	--	12,000		30.32	30.32
委托理财资金来源				自有资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况(如适用)				不适用							
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)				2016 年 01 月 12 日							
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)											

(2) 衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

募集资金总额	34,394.00
报告期投入募集资金总额	5,186.10
已累计投入募集资金总额	34,268.56
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

1. 实际募集资金金额、资金到账时间

本公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2354号《关于核准浙江新嘉联电子股份有限公司向巴士在线控股有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(本公司原名浙江新嘉联电子股份有限公司)核准,由主承销商国金证券股份有限公司(以下简称国金证券)通过深交所系统采用非公开定向增发的方式,向上海天纪投资有限公司发行了人民币普通股2,900万股,发行价为每股人民币为11.86元,应募集资金总额为人民币34,394万元,扣除直接支付的券商承销佣金及财务顾问费1,559.85万元后,主承销商国金证券于2015年11月9日划入本公司在中国农业银行股份有限公司嘉善县支行开立的账户(账号为:19-330201040055662)人民币32,834.15万元。上述募集资金业经四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于2015年11月10日出具了川华信验(2015)89号《验资报告》。

2. 以前年度已使用金额

支付股权转让款、验资等其他费用金额29,082.46万元。

3. 2016上半年度,本公司募集资金使用情况为:

(1)收到募集资金(七天通知存款)利息25.83万元;

(2)收到募集资金利息0.61万元;

(3)向巴士在线控股有限公司、高霞等支付二期股权转让款5,186.05万元;

(4)支付账户网银手续费及购买结算业务申请书共计0.05万元

截至2016年06月30日止,尚未使用的募集资金余额为156.12万元。

(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

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
公司本次非公开定向增发募集资金总额为34,394万元,用于支付股权转让款,截止2016年6月30日,累计已使用募集资金34,268.24元,相应手续费0.32万元,剩余募集资金为156.12万元。	2016年8月30日	报告期内公司募集资金项目情况详见2016年8月30日刊登在巨潮资讯网上的《关于2016上半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》

4、主要子公司、参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
嘉兴嘉联	子公司	制造业	生产、销售电声器材	165.57 万元	7,752,031.39	6,446,203.83	3,922,968.97	105,918.38	102,737.76
新曼斯	子公司	制造业	生产销售镍铁钴代铬镀液，制造加工电声配件	500 万元	9,217,187.40	5,667,650.41	13,018,973.94	-1,590,912.19	-1,587,011.65
恩杰尔	子公司	批发和零售业	电子产品销售	300 万丹麦克朗	264,379.28	264,379.28	0.00	-67,411.35	-67,411.35
美联公司	子公司	制造业	太阳能光伏组件的生产、销售；经营进出口业务	2,000 万元	2,506,735.49	2,420,643.14	0.00	-39,437.52	-39,437.52
巴士科技	子公司	信息服务业	计算机软件开发、技术服务、技术转让；信息网络、网络终端产品开发、应用；设计、制作、代理、发布国内各类广告业务。	5,000 万元	373,851,053.40	217,168,899.66	164,346,928.22	34,914,509.16	29,588,524.25

5、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：与上年同期相比扭亏为盈

与上年同期相比扭亏为盈

2016 年 1-9 月净利润与上年同期相比扭亏为盈（万元）	3,000	至	4,000
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	-439.44		
业绩变动的原因说明	与上年同期相比，本期新增全资子公司巴士科技的利润并入上市公司财务报表，致使本期业绩变动。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒ 适用 ☐ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016 年 01 月 07 日	巴士在线会议室	实地调研	机构	中银国际证券 杨艾莉、黄婧光；山楂树投资 岳路路；前海开源基金 董治国；谦石投资 姚梅；东方点石 刘生；中邮基金 陈谦怡；长江资管 吴畏；九泰基金 彭珂；元龙利通投资 陈雪；能城集团 刘伟；齐鲁资管 杜厚良；未来资产 唐筠丰；永瑞财富 曾维江；长信基金 沈佳；广发基金 马龚；方正富邦基金 巩显峰；普尔投资 朱一峰；中大投资 张晓晓；财通基金 李姝萱；大成基金 陈晓光；东方基金 刘明；华泰证券 许娟。	详见投资者关系互动平台上的投资者关系活动记录表
2016 年 04 月 22 日	巴士在线会议室	实地调研	机构	平安证券：林娟；中银国际证券：李娜；海富通基金：傅明笑；海通证券：孙小雯；中大投资 张晓晓；伍洲资本：邹赛花；中泰证券：熊亚威；华泰证券资管：冯潇；个人投资者：赵志海。	详见投资者关系互动平台上的投资者关系活动记录表

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐ 适用 ☒ 不适用

三、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司于2016年7月8日召开了第四届董事会第五次会议，审议通过了《关于吸收合并全资子公司嘉兴嘉

联电子有限公司的议案》，同意公司整体吸收合并全资子公司嘉兴嘉联，吸收合并完成后嘉兴嘉联的独立法人地位注销，公司将作为经营主体对吸收的资产和业务进行管理。

以上内容详见于2016年7月9日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》上的《关于吸收合并全资子公司嘉兴嘉联电子有限公司的公告》（公告编号：2016-21）

六、公司股权激励的实施情况及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	上海天纪;楼永良	避免同业竞争、规范与上市公司关联交易	2012 年 02 月 13 日	长期	严格履行中
	上海天纪;楼永良	保证上市公司独立性	2012 年 02 月 13 日	长期	严格履行中

资产重组时所作承诺	上海天纪;楼永良	发行人控股股东上海天纪、实际控制人楼永良先生就本次交易完成后避免同业竞争事项出具承诺如下：“1、本公司（本人）目前没有直接或间接从事与新嘉联及其控股子公司现有及将来从事的业务构成或可能构成同业竞争的任何活动。2、在本公司（本人）为新嘉联的控股股东（实际控制人）期间，不直接或间接从事与新嘉联及其控股子公司现有及将来从事的业务构成或可能构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给新嘉联造成的经济损失承担赔偿责任。3、对本公司（本人）直接和间接控股的企业，本公司（本人）将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理）以及控股地位使该企业履行本承诺函中与本公司（本人）相同的义务，保证不与新嘉联进行同业竞争，并愿意对违反上述承诺而给新嘉联造成的经济损失承担赔偿责任。” 发行人控股股东上海天纪和实际控制人楼永良先生就本次交易完成后规范和减少关联交易事项出具承诺如下：“在本公司（本人）为新嘉联的控股股东（实际控制人）期间，公司（本人）及公司（本人）控制之企业将尽量减少并规范与新嘉联及其控股企业之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，公司（本人）及公司（本人）控制之企业将遵循市场公开、公平、公正的原则以公允、合理的价格进行，并根据有关法律、法规和规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联	2015年05月20日	长期	严格履行中
-----------	----------	--	-------------	----	-------

		交易损害新嘉联及其他股东的合法权益。”			
	巴士控股;王献蜀;高霞	在上市公司或其控股子公司继续持股或任职期间及不再持股或离职后 60 个月内,本企业/本人及下属企业不得在中国境内直接或间接从事与标的公司相同、相似或有竞争关系的业务,也不得直接或间接在与标的公司有相同、相似或有竞争关系的业务单位工作、任职或拥有权益。为规范本次交易完成后上市公司新增关联方与上市公司之间的关联交易,保护中小股东利益,巴士控股作为重组完成后持有新嘉联股份 5%以上的股东,巴士控股及王献蜀、高霞出具了关于减少及规范关联交易的承诺,主要内容如下:“本企业/本人在作为新嘉联的股东期间,本企业/本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织将尽量减少并规范与新嘉联及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易,本企业/本人及本企业/本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行,根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序,依法履行信息披露义务和办理有关报批程序,不利用股东优势地位损害新嘉联及其他股东的合法权益。本企业/本人若违反上述承诺,将承担因此而给新嘉联及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织造成的一切损失。”	2015 年 05 月 20 日	长期	严格履行中
	王献蜀、巴士在线控股有限公司、南昌佳创实业有限	2015 年、2016 年和 2017 年,巴士在线实现经审计的归属于母公司股东的净利润不低于	2015 年 01 月 01 日	3 年	严格履行中

	公司、南昌宝梧实业有限公司、北京电云广告有限公司、格日勒图、高霞、葛伟、杨建朋、王玉香、陈灏康、付杰、夏秋红、武新明、柴志峰、邓长春、吴旻、黄金辉、杨方、张俊、赵铁栓、蔡洪雄、王志强、孟梦雅、袁博、周文国、邓欢、高军、罗爱莲、舒云、宋宏生、王丽玲、姚婷、段春萍、熊小勇、周远新、方莉、龚天佐、张世强和张昱平等 40 名主体	10,000 万元、15,000 万元和 20,000 万元；实现经审计的归属于母公司股东扣除非经常性损益的净利润不低于 9,000 万元，14,000 万元和 20,000 万元。否则应按照《盈利承诺及补偿协议》的约定对公司予以补偿。			
	上海天纪投资有限公司	在本次发行前持有的以及本次发行中认购的上市公司股份，自本次重组新增股份上市之日起 36 个月不上市交易或转让。	2015 年 11 月 26 日	36 个月	严格履行中
	太仓汇鼎投资中心（有限合伙）；周旭辉；齐斌	如取得上市公司本次发行的股份时，持续拥有标的公司的股权不足 12 个月的，则认购的上市公司股份，自本次重组新增股份上市之日起 36 个月内，不得转让；如取得上市公司本次发行的股份时，持续拥有标的公司的股权已满 12 个月的，则认购的上市公司股份，自本次重组新增股份上市之日起 12 个月内，不得转让。	2015 年 11 月 26 日	36 个月	严格履行中
	格日勒图；杨建朋；王玉香；陈灏康；武新明；蔡洪雄；王志强；罗爱莲；段春萍；龚天佐；周文国	1、以标的公司股权认购而取得的上市公司股份，自本次重组新增股份上市之日起 12 个月内，不得转让。2、自本次重组新增股份上市之日起 24 个月内，可转让或可设定第三方权利的合计股份数量不得超过其在本次发行中取得的上市公司	2015 年 11 月 26 日	12 个月	严格履行中

		股份数量的 60%。前述锁定期届满后，该等股份的转让和交易按照届时有效的法律、法规以及中国证监会、深交所等证券监管机构的规定、规则办理。			
	熊小勇;张世强; 姚婷;周远新	1、持续拥有标的公司的部分股权已满 12 个月，以该等股权认购的上市公司股份，自本次重组新增股份上市之日起 12 个月内，不得转让；持续拥有标的公司的其他部分股权不满 12 个月，以该等股权认购的上市公司股份，自本次重组新增股份上市之日起 36 个月内，不得转让。2、自本次重组新增股份上市之日起 24 个月内，可转让或可设定第三方权利的合计股份数量不得超过其在本次发行中取得的上市公司股份数量的 60%。前述锁定期届满后，该等股份的转让和交易按照届时有效的法律、法规以及中国证监会、深交所等证券监管机构的规定、规则办理。	2015 年 11 月 26 日	36 个月	严格履行中
	南昌宝梧实业有限公司;北京电云广告有限公司;葛伟;付杰;柴志峰;张俊;赵铁栓;黄金辉;袁博;舒云;宋宏生;方莉;张昱平	1、以标的公司股权认购而取得的上市公司股份，自本次重组新增股份上市之日起 36 个月内，不得转让。2、自本次重组新增股份上市之日起 24 个月内，可设定第三方权利的股份数量不得超过其在本次发行中取得的上市公司股份数量的 60%。前述锁定期届满后，该等股份的转让和交易按照届时有效的法律、法规以及中国证监会、深交所等证券监管机构的规定、规则办理。	2015 年 11 月 26 日	36 个月	严格履行中
	高军;邓欢	1、截至承诺出具日，持续拥有标的公司的部分股权已满 12 个月，以该等股权认购的上市公司股份，自本次重组新增股份上市之日起 12 个月内，不得转让；持续拥有标的公司的其	2015 年 11 月 26 日	36 个月	严格履行中

		他部分股权不满 12 个月, 以该等股权认购的上市公司股份, 自本次重组新增股份上市之日起 36 个月内, 不得转让。2、自本次重组新增股份上市之日起 36 个月内, 如巴士在线累计实现归属于母公司股东扣除非经常性损益前后的净利润均不低于同期相应指标的累计承诺金额, 每年可转让或可设定第三方权利的合计股份数量计算如下: 可转让或可设定第三方权利的合计股份数量=(截止当期期末累计实现净利润数÷承诺期间累计承诺净利润数总和) ×补偿义务人各自认购的股份数量。”截止当期期末累计实现净利润数÷承诺期间累计承诺净利润数总和”应分别按照标的公司归属于母公司股东扣除非经常性损益前后的净利润两个指标进行测算, 并以孰低者为准。前述锁定期届满后, 该等股份的转让和交易按照届时有效的法律、法规以及中国证监会、深交所等证券监管机构的规定、规则办理。			
	南昌佳创实业有限公司;夏秋红;吴旻;邓长春;杨方;孟梦雅	1、以标的公司股权认购而取得的上市公司股份, 自本次重组新增股份上市之日起 12 个月内, 不得转让。2、自本次重组新增股份上市之日起 36 个月内, 如巴士在线累计实现归属于母公司股东扣除非经常性损益前后的净利润均不低于同期相应指标的累计承诺金额, 每年可转让或可设定第三方权利的合计股份数量计算如下: 可转让或可设定第三方权利的合计股份数量=(截止当期期末累计实现净利润数÷承诺期间累计承诺净利润数总和) ×补偿义务人各自认购的股份数量。”截止当期期末累计实现净利润	2015 年 11 月 26 日	12 个月	严格履行中

		数÷承诺期间累计承诺净利润数总和”应分别按照标的公司归属于母公司股东扣除非经常性损益前后的净利润两个指标进行测算，并以孰低者为准。前述锁定期届满后，该等股份的转让和交易按照届时有效的法律、法规以及中国证监会、深交所等证券监管机构的规定、规则办理。			
	王丽玲	1、以标的公司股权认购而取得的上市公司股份，自本次重组新增股份上市之日起 36 个月内，不得转让。2、自本次重组新增股份上市之日起 36 个月内，如巴士在线累计实现归属于母公司股东扣除非经常性损益前后的净利润均不低于同期相应指标的累计承诺金额，每年可设定第三方权利的股份数量计算如下：可设定第三方权利的股份数量=(截止当期期末累计实现净利润数÷承诺期间累计承诺净利润数总和)×补偿义务人认购的股份数量。”截止当期期末累计实现净利润数÷承诺期间累计承诺净利润数总和”应分别按照标的公司归属于母公司股东扣除非经常性损益前后的净利润两个指标进行测算，并以孰低者为准。前述锁定期届满后，该等股份的转让和交易按照届时有效的法律、法规以及中国证监会、深交所等证券监管机构的规定、规则办理。	2015 年 11 月 26 日	36 个月	严格履行中
	巴士在线控股有限公司;高霞	以标的公司股权认购而取得的上市公司股份，自本次重组新增股份上市之日起 36 个月内，不得转让，也不得设定任何第三方权利。前述锁定期届满后，该等股份的转让和交易按照届时有效的法律、法规以及中国证监会、深交所等证券监管机	2015 年 11 月 26 日	36 个月	严格履行中

		构的规定、规则办理。			
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	公司董事、监事、高级管理人员	关于股份锁定		任期内及离任后十八个月	严格履行中
承诺是否及时履行	是				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

十一、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

公司全资子公司巴士科技与星空华文签订《〈中国新歌声〉合作意向确认函》，巴士科技成为“中国新歌声”节目赞助商。

以上具体内容详见于2016年7月15日、7月19日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上的《关于公司全资子公司巴士在线科技有限公司与〈中国新歌声〉签订合作意向确认函的公告》（公告编号：2016-24）和《关于公司全资子公司巴士在线科技有限公司与《〈中国新歌声〉签订合作意向确认函的补充公告》（公告编号：2016-25）。

公司已按所发公告中的约定与星空华文签订了正式合约，目前正常履约中。

十三、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	143,585,062	47.93%						143,585,062	47.93%
3、其他内资持股	143,585,062	47.93%						143,585,062	47.93%
其中：境内法人持股	76,740,922	25.62%						76,740,922	25.62%
境内自然人持股	66,844,140	22.31%						66,844,140	22.31%
二、无限售条件股份	156,000,000	52.07%						156,000,000	52.07%
1、人民币普通股	156,000,000	52.07%						156,000,000	52.07%
三、股份总数	299,585,062	100.00%						299,585,062	100.00%

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	17,729			报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 有的普通股 数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的普通 股数量	持有无限售 条件的普通 股数量	质押或冻结情况	
							股份状 态	数量
上海天纪投资 有限公司	境内非国有法人	20.03%	60,013,002	0	60,013,002	0		
巴士在线控股 有限公司	境内非国有法人	10.72%	32,112,456	0	32,112,456	0	冻结	500,000
周旭辉	境内自然人	6.64%	19,890,777	0	19,890,777	0	质押	19,500,000
太仓汇鼎投资 中心（有限合 伙）	境内非国有法人	3.79%	11,366,158	0	11,366,158	0		
格日勒图	境内自然人	3.56%	10,655,773	0	10,655,773	0		
中国农业银行 股份有限公司 —中邮核心成 长混合型证券 投资基金	其他	1.89%	5,650,000	5,650,000	0	5,650,000		
高霞	境内自然人	1.78%	5,327,886	0	5,327,886	0		
杨建朋	境内自然人	1.78%	5,327,886	0	5,327,886	0		
葛伟	境内自然人	1.78%	5,327,886	0	5,327,886	0		
上海瑞点投资 管理有限公司	境内非国有法人	1.52%	4,560,000	0	0	4,560,000		
上述股东关联关系或一致行动的 说明	已知上述股东中，股东高霞为巴士控股实际控制人王献蜀之配偶。未知上述其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知上述其他股东是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
中国农业银行股份有限公司—中 邮核心成长混合型证券投资基金	5,650,000					人民币普通股	5,650,000	
上海瑞点投资管理有限公司	4,560,000					人民币普通股	4,560,000	
中央汇金资产管理有限责任公司	4,347,500					人民币普通股	4,347,500	
中国工商银行—广发聚丰混合型 证券投资基金	3,748,465					人民币普通股	3,748,465	

中国建设银行股份有限公司—华商价值精选混合型证券投资基金	3,391,060	人民币普通股	3,391,060
南华期货股份有限公司—南华期货开元7号资产管理计划	3,235,283	人民币普通股	3,235,283
厦门国贸资产管理有限公司—国贸资管鑫汇赢8号资产管理计划	3,219,443	人民币普通股	3,219,443
中国建设银行股份有限公司—华夏优势增长混合型证券投资基金	2,731,039	人民币普通股	2,731,039
中国民生银行股份有限公司—华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金	2,322,582	人民币普通股	2,322,582
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金	1,999,979	人民币普通股	1,999,979
前10名无限售条件普通股股东之间，以及前10名无限售条件普通股股东和前10名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	未知以上无限售条件股东之间是否存在关联关系；未知以上无限售条件股东与上述前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前10名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注4）	无		

公司前10名普通股股东、前10名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前10名普通股股东、前10名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：巴士在线股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	164,021,708.24	196,260,959.09
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	250,662.00	
应收票据	393,265.11	191,746.24
应收账款	221,938,870.39	189,994,435.07
预付款项	12,004,896.10	5,506,038.34
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	17,770,711.39	6,692,583.29
买入返售金融资产		
存货	42,057,683.70	42,895,630.76
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		799,365.47
其他流动资产	375,663.73	41,564,149.62
流动资产合计	458,813,460.66	483,904,907.88
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	9,959,645.54	10,076,961.73
投资性房地产		
固定资产	137,515,771.66	125,499,410.44
在建工程	19,740,593.41	34,039,442.24
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	27,541,684.23	28,919,065.92
开发支出		
商誉	1,537,891,942.75	1,537,891,942.75
长期待摊费用	2,729,204.28	1,362,785.19
递延所得税资产	5,232,861.14	6,900,746.02
其他非流动资产	2,488,395.44	3,529,091.18
非流动资产合计	1,743,100,098.45	1,748,219,445.47
资产总计	2,201,913,559.11	2,232,124,353.35
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	111,123,324.82	91,838,724.80

预收款项	578,741.04	7,640,469.55
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	10,055,449.64	13,554,661.73
应交税费	63,950,871.47	64,720,736.63
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,198,631.89	55,463,946.94
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
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		
流动负债合计	190,907,018.86	233,218,539.65
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	378,408.05	427,142.86
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	378,408.05	427,142.86
负债合计	191,285,426.91	233,645,682.51
所有者权益：		
股本	299,585,062.00	299,585,062.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	1,653,905,875.83	1,653,905,875.83
减：库存股		
其他综合收益	-268,332.87	-280,687.65
专项储备		
盈余公积	7,756,611.85	7,756,611.85
一般风险准备		
未分配利润	48,462,800.25	36,306,369.29
归属于母公司所有者权益合计	2,009,442,017.06	1,997,273,231.32
少数股东权益	1,186,115.14	1,205,439.52
所有者权益合计	2,010,628,132.20	1,998,478,670.84
负债和所有者权益总计	2,201,913,559.11	2,232,124,353.35

法定代表人：王献蜀

主管会计工作负责人：蒋中瀚

会计机构负责人：郑芳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	112,952,234.39	151,656,102.60
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	250,662.00	
应收票据	393,265.11	191,746.24
应收账款	38,261,825.62	26,099,482.18
预付款项	2,436,822.32	765,927.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,892,320.95	760,970.59
存货	39,380,750.04	40,859,893.85
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	245,388.87	41,433,874.76
流动资产合计	196,813,269.30	261,767,997.22
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	1,706,601,391.25	1,706,601,391.25
投资性房地产		
固定资产	75,393,565.22	79,226,430.93
在建工程	3,090,009.62	2,962,225.95
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	5,460,921.44	5,424,092.48
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,504,704.28	1,362,785.19
递延所得税资产		
其他非流动资产	137,500.00	112,000.00
非流动资产合计	1,792,188,091.81	1,795,688,925.80
资产总计	1,989,001,361.11	2,057,456,923.02
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	36,724,255.53	33,012,049.18
预收款项	138,110.95	144,226.07
应付职工薪酬	3,523,145.66	6,902,895.24
应交税费	534,415.65	1,628,792.61
应付利息		
应付股利		
其他应付款	304,732.74	52,059,421.27
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		
流动负债合计	41,224,660.53	93,747,384.37
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	378,408.05	427,142.86
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	378,408.05	427,142.86
负债合计	41,603,068.58	94,174,527.23
所有者权益：		
股本	299,585,062.00	299,585,062.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,653,873,867.89	1,653,873,867.89
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	7,756,611.85	7,756,611.85
未分配利润	-13,817,249.21	2,066,854.05
所有者权益合计	1,947,398,292.53	1,963,282,395.79
负债和所有者权益总计	1,989,001,361.11	2,057,456,923.02

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	226,715,616.17	50,294,376.27

其中：营业收入	226,715,616.17	50,294,376.27
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	210,406,590.73	66,393,071.75
其中：营业成本	125,251,397.96	43,888,434.21
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	5,036,124.55	535,577.35
销售费用	30,757,901.72	2,533,823.23
管理费用	49,548,767.81	15,260,241.09
财务费用	-2,690,005.42	2,062,754.01
资产减值损失	2,502,404.11	2,112,241.86
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	250,662.00	254,714.00
投资收益（损失以“－”号填列）	226,173.24	6,299,551.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	16,785,860.68	-9,544,429.84
加：营业外收入	782,164.36	40,861.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	698,189.57	73,462.38
其中：非流动资产处置损失	628,226.54	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	16,869,835.47	-9,577,031.22
减：所得税费用	4,732,728.89	34,697.90
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	12,137,106.58	-9,611,729.12

归属于母公司所有者的净利润	12,156,430.96	-9,373,624.80
少数股东损益	-19,324.38	-238,104.32
六、其他综合收益的税后净额	12,354.78	-56,047.84
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	12,354.78	-56,047.84
（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	12,354.78	-56,047.84
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	12,354.78	-56,047.84
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	12,149,461.36	-9,667,776.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	12,168,785.74	-9,429,672.64
归属于少数股东的综合收益总额	-19,324.38	-238,104.32
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.040	-0.060
（二）稀释每股收益	0.040	-0.060

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王献蜀

主管会计工作负责人：蒋中瀚

会计机构负责人：郑芳

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	62,875,645.54	51,313,630.30
减：营业成本	62,502,010.67	47,148,754.85
营业税金及附加	57,709.57	213,315.72
销售费用	2,759,698.68	2,533,823.23
管理费用	16,293,142.91	12,957,724.84
财务费用	-2,649,364.20	2,067,596.98
资产减值损失	1,067,213.49	2,125,701.65
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	250,662.00	254,714.00
投资收益（损失以“－”号填列）	343,489.43	6,299,551.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-16,560,614.15	-9,179,021.33
加：营业外收入	744,707.34	40,861.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	68,196.45	52,919.20
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-15,884,103.26	-9,191,079.53
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-15,884,103.26	-9,191,079.53
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	-15,884,103.26	-9,191,079.53
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	196,826,864.49	50,347,506.91
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	7,189,006.06	13,219,110.04
收到其他与经营活动有关的现金	4,286,384.25	1,920,755.89
经营活动现金流入小计	208,302,254.80	65,487,372.84

购买商品、接受劳务支付的现金	79,575,156.14	35,120,520.02
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	88,033,262.43	36,359,662.05
支付的各项税费	16,787,934.91	3,962,802.96
支付其他与经营活动有关的现金	32,628,472.79	6,017,232.72
经营活动现金流出小计	217,024,826.27	81,460,217.75
经营活动产生的现金流量净额	-8,722,571.47	-15,972,844.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	120,000,000.00	35,026,080.30
取得投资收益收到的现金	343,489.43	6,358,702.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	253,400.48	
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	120,596,889.91	41,384,782.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,150,726.01	2,231,255.57
投资支付的现金	80,000,000.00	45,039,459.15
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	51,860,517.30	
支付其他与投资活动有关的现金	2,251,079.30	851,150.12
投资活动现金流出小计	148,262,322.61	48,121,864.84
投资活动产生的现金流量净额	-27,665,432.70	-6,737,082.46
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		

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		
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		
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		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,897,674.02	-2,150,588.36
五、现金及现金等价物净增加额	-34,490,330.15	-24,860,515.73
加：期初现金及现金等价物余额	196,260,959.09	46,320,787.71
六、期末现金及现金等价物余额	161,770,628.94	21,460,271.98

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	51,327,660.23	51,701,595.32
收到的税费返还	7,189,006.06	13,219,110.04
收到其他与经营活动有关的现金	1,026,268.84	1,666,004.71
经营活动现金流入小计	59,542,935.13	66,586,710.07
购买商品、接受劳务支付的现金	57,089,595.24	57,699,089.16
支付给职工以及为职工支付的现金	21,573,463.90	18,543,797.82
支付的各项税费	1,778,026.95	384,501.96
支付其他与经营活动有关的现金	5,694,498.05	5,340,595.40
经营活动现金流出小计	86,135,584.14	81,967,984.34
经营活动产生的现金流量净额	-26,592,649.01	-15,381,274.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	120,000,000.00	35,026,080.30
取得投资收益收到的现金	343,489.43	6,358,702.08

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	168,383.48	
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	120,511,872.91	41,384,782.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,649,203.95	2,202,255.57
投资支付的现金	80,000,000.00	45,039,459.15
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	51,860,517.30	
支付其他与投资活动有关的现金	2,251,079.30	851,150.12
投资活动现金流出小计	136,760,800.55	48,092,864.84
投资活动产生的现金流量净额	-16,248,927.64	-6,708,082.46
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		
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		
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		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,886,629.14	-2,101,905.50
五、现金及现金等价物净增加额	-40,954,947.51	-24,191,262.23
加：期初现金及现金等价物余额	151,656,102.60	42,968,584.40
六、期末现金及现金等价物余额	110,701,155.09	18,777,322.17

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	299,585,062.00				1,653,905,875.83		-280,687.65		7,756,611.85		36,306,369.29	1,205,439.52	1,998,478,670.84
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	299,585,062.00				1,653,905,875.83		-280,687.65		7,756,611.85		36,306,369.29	1,205,439.52	1,998,478,670.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							12,354.78				12,156,430.96	-19,324.38	12,149,461.36
（一）综合收益总额							12,354.78				12,156,430.96	-19,324.38	12,149,461.36
（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	299,585,062.00				1,653,905,875.83		-268,332.87		7,756,611.85		48,462,800.25	1,186,115.14	2,010,628,132.20

上年金额

单位：元

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	156,000,000.00				112,185,563.68		-232,155.57		7,756,611.85		25,439,059.23	1,461,741.45	302,610,820.64
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	156,000,000.00				112,185,563.68		-232,155.57		7,756,611.85		25,439,059.23	1,461,741.45	302,610,820.64

	0.00				68		55.57		611.85		3	741.45	64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-56,047.84				-9,373,624.80	-238,104.32	-9,667,776.96
（一）综合收益总额							-56,047.84				-9,373,624.80	-238,104.32	-9,667,776.96
（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	156,0				112,18		-288,2		7,756,		16,065	1,223,	292,94

	00,00				5,563.		03.41		611.85		,434.4	637.13	3,043.
	0.00				68						3		68

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	299,585,062.00				1,653,873,867.89				7,756,611.85	2,066,854.05	1,963,282,395.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	299,585,062.00				1,653,873,867.89				7,756,611.85	2,066,854.05	1,963,282,395.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-15,884,103.26	-15,884,103.26
（一）综合收益总额										-15,884,103.26	-15,884,103.26
（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	299,585,062.00				1,653,873,867.89				7,756,611.85	-13,817,249.21	1,947,398,292.53

上年金额

单位：元

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	156,000,000.00				112,153,555.74				7,756,611.85	30,692,175.13	306,602,342.72
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	156,000,000.00				112,153,555.74				7,756,611.85	30,692,175.13	306,602,342.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-9,191,079.53	-9,191,079.53
（一）综合收益总额										-9,191,079.53	-9,191,079.53

										3	
(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	156,000,000.00				112,153,555.74				7,756,611.85	21,501,095.60	297,411,263.19

三、公司基本情况

巴士在线股份有限公司原名浙江新嘉联电子股份有限公司(以下简称公司或本公司)，根据2016年1月13日公司2016年第一次临时股东大会决议，公司名称变更为巴士在线股份有限公司，并取得统一社会信用

代码为91330000721075424D的营业执照。

公司前身浙江新嘉联电子有限公司由嘉善县二轻投资有限公司和丁仁涛、宋爱萍等10名自然人于2000年5月出资设立，注册资本1,000万元；后经三次整体变更，截至2006年11月8日，公司名称变更为浙江新嘉联电子股份有限公司，股本为6,000万元；经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江新嘉联电子股份有限公司首次公开发行股票的通知》（证监发行字[2007]381号）核准，公司于2007年11月公开向社会发行人民币普通股2,000万股，股本增至8,000万股，注册资本变更为人民币8,000万元。现公司注册地：嘉善县经济开发区东升路36号；法定代表人：王献蜀。

2009年4月根据2008年度股东大会决议，以资本公积金每10股转增5股，共计转增股本4,000万股，业经中和正信会计师事务所有限公司验证，并出具中和正信验字(2009)2-021号验资报告，公司注册资本变更为人民币12,000万元。

2010年5月根据2009年度股东大会决议，以资本公积金每10股转增3股，共计转增股本3,600万股，业经信永中和会计师事务所有限公司验证，并出具XYZH/2009JNA3038号验资报告，公司注册资本变更为人民币15,600万元。

2015年5月根据公司第三届董事会第二十四次会议决议，公司与巴士在线科技有限公司(以下简称巴士科技公司)股东巴士在线控股有限公司(以下简称巴士控股公司)、周旭辉等签订重大资产重组协议，以发行股份及现金支付结合的方式收购巴士科技公司全部股权，上述协议已经公司2015年第一次临时股东大会批准。根据协议，公司采用定向增发的形式向巴士控股公司、周旭辉等以11.86元/股的价格发行股份11,458.5062万股作为支付对价，同时以相同价格向公司第一大股东上海天纪投资有限公司发行股份2,900万股募集配套资金，合计增发14,358.5062万股。上述股份发行业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并出具中汇会验[2015]3782号验资报告，公司注册资本变更为人民币29,958.5062万元。本公司属商务服务业,公司经营范围为：通讯电声器材的生产，电声器材、电声元器件、电声组合件以及相关的工装、设备的研发、销售，经营进出口业务，智能硬件、智能终端设备及其组件的研发、销售，计算机软件、智能硬件和智能终端设备的应用软件的开发、技术服务、技术转让，设计、制作、代理、发布国内各类广告。投资管理，会展服务。

截止2016年06月30日,本公司第一大股东为上海天纪投资有限公司，持有本公司股权为6,001.30万股，持股比例为20.03%。上海天纪投资有限公司实际控制人楼永良先生为本公司最终控制方。

本财务报告已于2016年 8月29日经公司第四届董事会第六次会议批准。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司预计自报告期末起12个月可以正常经营。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对具体交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本财务报表的实际编制期间为2016年1月1日至2016年6月30日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本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。本公司以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

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

公司在购买日对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；对于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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起12个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起12个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，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，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；原持有的股权投资为可供出售金融资产的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入购买日所属当期损益；原持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

本期若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

对于分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易，各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，本公司将多次交易事项作为一揽子交易，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；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益：

1. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
2. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
3. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
4. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认

净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起3个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

对发生的外币业务，采用交易发生日即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

2. 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用全年平均汇率折算；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示；现金流量表采用全年加权平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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)、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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)、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，

按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1)持有至到期投资以及应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2)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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3)不属于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的财务担保合同，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2)可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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的，分别下列情况处理：(1)放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2)未放弃对该金融资产控制的，按照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，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)所转移金融资产的账面价值；(2)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分的账面价值；(2)终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分

的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的终止确认条件

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现实义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

5. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术(包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

6. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

(1) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益；短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。金融资产在确认减值损失后，如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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(2) 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产出现下列情形之一表明该资产发生减值：1) 发行方或债务人发生了严重财务困难；2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；5) 因发行方发生重大财务困难，该可供出售金融资产无法在活跃市场继续交易；6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区

失业率提高，担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；9) 其他表明可供出售金融资产发生减值的客观依据。

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

10、应收款项

(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	应收账款——占应收账款账面余额 5%以上的款项；其他应收款——占其他应收款账面余额 5%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，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；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	其他方法
出口退税款组合	其他方法
备用金、保证金组合	其他方法

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）	3.00%	3.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

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

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
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

11、存货

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以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其可变现净值；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、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

12、长期股权投资

1. 长期股权投资的投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，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，在个别财务报表中，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定。

2. 长期股权投资的后续计量及收益确认方法

(1) 对实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(2) 采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告

分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

(3) 采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益予以抵销。

(4) 公司因追加投资等原因对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在个别财务报表中，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，相关其他综合收益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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时相应转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。购买日之前持有的股权投资采用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》进行会计处理的，原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资收益。

(5) 公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在个别财务报表中，对于处置的股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的相关规定进行会计处理；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，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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其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损益。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同

意后才能决策，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 长期股权投资减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，按照《企业会计准则第8号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试。如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失，计提长期股权投资减值准备。

13、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	3-10	4.50-4.85
机器设备	年限平均法	10	3-10	9.00-9.70
运输工具	年限平均法	5	3-10	18.00-19.40
电子及其他设备	年限平均法	5	3-10	18.00-19.40

14、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按单项资产的可收回金额低于其账面价值的差额计

提在建工程减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

3. 无形资产减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明无形资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的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，每年年末都进行减值测试。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产(包括商誉)的减值损失，计提各单项资产的减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计

期间不再转回。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，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)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明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，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(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。

16、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

17、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，或根据其他相关会计准则要求或允许计入资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

公司对员工的离职后福利采取设定提存计划的形式。设定提存计划指由公司向单独主体缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。对于设定提存计划，公司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应向单独主体缴存的提存金，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

18、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：(1) 该义务是承担的现时义务；(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出；(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

19、收入

1. 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；(2) 公司既没有保留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；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入企业；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已完工作的测量结果确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

20、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的用于构建或以其他方式形成长期资产的政府补助，划分为与资产相关的政府补助；公司取得的用于补偿以后期间或已经发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助；公司取得的

既用于设备等长期资产的购置，也用于人工费、购买服务费、管理费等费用化支出的补偿的政府补助，属于与资产和收益均相关的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理，若无法区分，则将整项政府补助归类为与收益相关的政府补助。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得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。公司取得与收益相关的政府补助，分别下列情况进行处理：（1）用于补偿公司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；（2）用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

22、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

出租人：在租赁期内各个期间按照直线法将收取的租金确认计入当期损益。发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

承租人：在租赁期内各个期间按照直线法将租金支出计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

承租人：在租赁期开始日本公司将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租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

23、重要会计政策和会计估计变更

（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	国内销售货物或提供应税劳务和服务过程中产生的增值额；出口销售按“免抵退”政策征收	国内销售税率 17%、6%；出口退税率 17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%

企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
文化事业建设费	应税广告收入	3%
价格调节基金	应税营业收入	0.1%
防洪保安基金	应税营业收入	0.12%

2、税收优惠

1. 2013年12月30日，根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局《关于浙江亚通金属陶瓷有限公司等491家企业通过高新技术企业复审的通知》（浙科发高〔2013〕294号）文件，本公司通过高新技术企业复审，资格有效期3年，适用15%企业所得税税率，企业所得税优惠期为2013年1月1日至2015年12月31日。本年度高新技术企业重新认定中。

2. 根据2015年9月16日江西省高新技术企业认定管理工作领导小组文件赣高企认办〔2015〕12号《江西省高企认定工作办公室关于公示江西省2015年第二批拟通过复审高新技术企业名单的通知》，本公司子公司巴士在线科技有限公司通过高新技术企业复审，资格有效期为2015年9月16日至2018年9月15日，在该有效期内享受15%所得税税率优惠。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	142,211.69	131,734.15
银行存款	161,621,919.16	196,122,726.85
其他货币资金	2,257,577.39	6,498.09
合计	164,021,708.24	196,260,959.09

其他说明

2016年6月30日其他货币资金中，包含存出投资款6,498.09元，以及中国银行远期结汇保证金2,251,079.30元。期末中国银行远期结汇保证金2,251,079.30元存在使用限制。

2、衍生金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
远期外汇合约	250,662.00	
合计	250,662.00	

其他说明：

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	393,265.11	166,746.24
商业承兑票据		25,000.00
合计	393,265.11	191,746.24

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	227,678,632.71	95.09%	8,548,493.35	3.75%	219,130,139.36	193,512,193.11	94.25%	6,598,524.17	3.41%	186,913,668.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	11,759,512.71	4.91%	8,950,781.68	76.12%	2,808,731.03	11,811,471.56	5.75%	8,730,705.43	73.92%	3,080,766.13
合计	239,438,145.42	100.00%	17,499,275.03	7.31%	221,938,870.39	205,323,664.67	100.00%	15,329,229.60	7.47%	189,994,435.07

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	213,117,668.58	6,402,305.86	3.00%
1 年以内小计	213,117,668.58	6,402,305.86	3.00%
1 至 2 年	13,196,240.56	1,319,624.03	10.00%
2 至 3 年	672,700.17	134,540.03	20.00%
3 年以上	692,023.40	692,023.40	100.00%
合计	227,678,632.71	8,548,493.35	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(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元 2,170,045.43；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
单位一	非关联方	69,822,288.92	1年以内	29.16
单位二	非关联方	29,960,202.00	1年以内	12.51
单位三	非关联方	15,660,000.00	1年以内	6.54
单位四	非关联方	10,638,201.43	1年以内	4.44
单位五	非关联方	8,827,667.88	1年以内	3.69
合计	--	134,908,360.23	--	56.34

5、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	11,643,338.32	97.10%	5,063,205.18	91.96%

1 至 2 年	21,835.39	0.18%	53,908.37	0.98%
2 至 3 年	339,722.39	2.72%	388,924.79	7.06%
合计	12,004,896.10	--	5,506,038.34	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
单位一	非关联方	2,000,000.00	1年以内	合同尚未履行完毕
单位二	非关联方	1,471,710.00	1年以内	合同尚未履行完毕
单位三	非关联方	1,412,300.00	1年以内	合同尚未履行完毕
单位四	非关联方	1,182,008.99	1年以内	合同尚未履行完毕
单位五	非关联方	833,340.00	1年以内	合同尚未履行完毕
合计	--	6,899,358.99	--	--

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	18,095,643.31	97.49%	324,931.92	1.80%	17,770,711.39	6,926,068.28	93.66%	233,484.99	3.37%	6,692,583.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	465,783.25	2.51%	465,783.25	100.00%	0.00	469,099.27	6.34%	469,099.27	100.00%	0.00
合计	18,561,426.56	100.00%	790,715.17	4.26%	17,770,711.39	7,395,167.55	100.00%	702,584.26	9.50%	6,692,583.29

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

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

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	2, 213, 874. 87	66, 416. 25	3. 00%
1 年以内小计	2, 213, 874. 87	66, 416. 25	3. 00%
1 至 2 年	1, 136, 456. 03	113, 645. 60	10. 00%
2 至 3 年	201, 399. 66	40, 279. 93	20. 00%
3 年以上	104, 590. 14	104, 590. 14	100. 00%
合计	3, 656, 320. 70	324, 931. 92	

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

组合名称	期末数		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
应收出口退税款	1, 414, 283. 96		
备用金、保证金	13, 025, 038. 65		
合计	14, 439, 322. 61		

未发现其他组合存在明显减值迹象，故未计提坏账准备。

（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 71, 273. 25 元；本期收回或转回坏账准备金额 0. 00 元。

（3）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
按组合计提坏账准备	18, 095, 643. 31	6, 926, 068. 28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	465, 783. 25	469, 099. 27
合计	18, 561, 426. 56	7, 395, 167. 55

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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	非关联方	1,610,000.00	1 年以内	8.68%	
单位 2	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	5.39%	
单位 3	非关联方	749,634.82	3 年以上	4.04%	
单位 4	非关联方	600,000.00	2-3 年	3.24%	
单位 5	非关联方	586,500.00	1 年以内	3.16%	
合计	—	4,546,134.82	—	24.51%	

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,101,746.61	632,730.77	7,644,261.57	6,782,417.45	612,587.64	6,169,829.81
在产品	7,921,625.45	450,690.67	7,539,781.32	6,247,156.24	434,319.32	5,812,836.92
库存商品	24,421,390.18	5,718,647.17	18,407,875.41	27,694,697.72	5,521,893.85	22,172,803.87
发出商品	9,432,802.81	1,280,303.36	8,203,274.78	9,873,019.53	1,252,485.73	8,620,533.80
委托加工物资	40,605.22		40,605.22	22,164.38		22,164.38
低值易耗品	221,885.40		221,885.40	97,461.98		97,461.98
合计	50,140,055.67	8,082,371.97	42,057,683.70	50,716,917.30	7,821,286.54	42,895,630.76

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	612,587.64	20,143.13				632,730.77
在产品	434,319.32	16,371.35				450,690.67
库存商品	5,521,893.85	196,753.32				5,718,647.17
发出商品	1,252,485.73	27,817.63				1,280,303.36
合计	7,821,286.54	261,085.43				8,082,371.97
类别	计提存货跌价准备的依据		本期转回存货跌价准备的原因		本期转回金额占该项存货期末余额的比例	
原材料	账面成本高于期末可变现净值		本期未转回			

库存商品	账面成本高于期末可变现净值	本期未转回	
发出商品	账面成本高于期末可变现净值	本期未转回	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

期末存货余额中无资本化利息金额。

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
八方达装修费		799,365.47
合计		799,365.47

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品		40,000,000.00
留抵税款	375,663.73	1,564,149.62
合计	375,663.73	41,564,149.62

其他说明：

期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
央视国际 移动传媒 有限公司	10,076,961.73			-117,316.19						9,959,645.54	
小计	10,076,961.73			-117,316.19						9,959,645.54	

合计	10,076,961.73			-117,316.19						9,959,645.54	
----	---------------	--	--	-------------	--	--	--	--	--	--------------	--

其他说明

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	54,950,638.61	326,835,851.38	4,530,129.86	13,745,656.52	400,062,276.37
2. 本期增加金额					
(1) 购置		1,385,013.11		1,667,506.12	3,052,519.23
(2) 在建工程转入		21,074,269.05			21,074,269.05
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废		14,021,524.92	562,176.06		14,583,700.98
4. 期末余额	54,950,638.61	335,273,608.62	3,967,953.80	15,413,162.64	409,605,363.67
二、累计折旧					
1. 期初余额	18,157,990.84	242,997,520.32	3,222,448.59	9,581,432.62	273,959,392.37
2. 本期增加金额					
(1) 计提	1,352,391.06	9,128,056.96	262,694.85	485,657.17	11,228,800.04
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废		13,320,448.67	381,625.29		13,702,073.96
4. 期末余额	19,510,381.90	238,805,128.61	3,103,518.15	10,067,089.79	271,486,118.45
三、减值准备					
1. 期初余额		444,149.94		159,323.62	603,473.56
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		444,149.94		159,323.62	603,473.56
四、账面价值					
1. 期末账面价值	35,440,256.71	96,024,330.07	864,435.65	5,186,749.23	137,515,771.66
2. 期初账面价值	36,792,647.77	83,394,181.12	1,307,681.27	4,004,900.28	125,499,410.44

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	2,623,562.55	1,254,417.05		1,369,145.50	
机器设备	10,454,767.33	6,192,971.05	46,248.48	4,215,547.80	
电子及其他设备	2,699,468.49	2,400,365.26	123,156.01	175,947.22	
合计	15,777,798.37	9,847,753.36	169,404.49	5,760,640.52	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	11,406.04

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

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
待安装设备	16,650,583.79		16,650,583.79	31,077,216.29		31,077,216.29
金属工装点胶线	80,652.14		80,652.14	80,652.14		80,652.14
全自动流水线 2	2,802,495.22		2,802,495.22	2,793,206.79		2,793,206.79
其他零星工程	206,862.26		206,862.26	88,367.02		88,367.02
合计	19,740,593.41		19,740,593.41	34,039,442.24		34,039,442.24

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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	期末余额	工程累计投入占预算	工程进度	利息资本化累	其中：本期利息资本化	本期利息资本	资金来源
------	-----	------	--------	------------	--------	------	-----------	------	--------	------------	--------	------

				额	金额		比例		计金额	金额	化率	
金属工 装点胶 线		80,652. 14				80,652. 14						
全自动 流水线 2		2,793,2 06.79	9,288.4 3			2,802,4 95.22						
其他零 星工程		88,367. 02	231,787 .42	113,292 .18		206,862 .26						
合计		2,962,2 25.95	241,075 .85	113,292 .18		3,090,0 09.62	---	---				---

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	7,066,055.41			29,110,568.46	36,176,623.87
2. 本期增加金 额					
(1) 购置				162,072.21	162,072.21
(2) 内部研 发					
(3) 企业合 并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	7,066,055.41			29,272,640.67	36,338,696.08
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,708,971.18			5,548,586.77	7,257,557.95
2. 本期增加金 额					
(1) 计提	70,487.94			1,468,965.96	1,539,453.90

3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	1,779,459.12			7,017,552.73	8,797,011.85
三、减值准备					
1. 期初余额					
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					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	5,286,596.29			22,255,087.94	27,541,684.23
2. 期初账面价值	5,357,084.23			23,561,981.69	28,919,065.92

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
新曼斯	1,096,503.46					1,096,503.46
巴士科技	1,536,795,439.29					1,536,795,439.29
合计	1,537,891,942.75					1,537,891,942.75

(2) 商誉减值准备

经测试，期末未发现商誉存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
手机车间修缮	1,341,935.21		79,718.94		1,262,216.27
食堂吊顶	20,849.98		3,207.72		17,642.26
办公室装修费		1,422,000.00	197,500.00		1,224,500.00
19 楼成品仓库		52,416.00	2,620.80		49,795.20
消防系统维修费		63,105.00	3,505.84		59,599.16
北京大楼灯箱制作		118,750.00	3,298.61		115,451.39
合计	1,362,785.19	1,656,271.00	289,851.91		2,729,204.28

其他说明

16、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

单位：元

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
坏账准备的所得税影响	4,842,424.68	1,210,606.17	6,705,758.45	1,005,863.77
固定资产折旧计提的所得税影响	345,514.84	86,378.71	310,319.36	46,547.91
预提费用的所得税影响	15,743,505.04	3,935,876.26	38,988,895.57	5,848,334.34
合计	20,931,444.56	5,232,861.14	46,004,973.38	6,900,746.02

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		5,232,861.14		6,900,746.02

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	18,114,412.75	17,048,231.25
可抵扣亏损	61,029,834.41	44,620,789.89
合计	79,144,247.16	61,669,021.14

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	2,488,395.44	3,529,091.18
合计	2,488,395.44	3,529,091.18

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	84,646,442.04	71,904,987.97
1-2 年	18,315,398.92	18,541,037.27
2-3 年	7,450,030.10	826,221.05
3 年以上	711,453.76	566,478.51
合计	111,123,324.82	91,838,724.80

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京巴士传媒股份有限公司	6,222,522.00	放宽信用期
央视国际移动传媒有限公司	4,006,666.67	放宽信用期
华录智达科技有限公司	3,580,000.00	放宽信用期
上海巴士第四公共交通有限公司	3,350,000.00	放宽信用期
深圳巴士集团股份有限公司	2,581,875.00	放宽信用期
凯帝珂广告（上海）有限公司	2,501,440.26	放宽信用期
上海巴士第二公共交通有限公司	1,494,583.35	放宽信用期
广东华盈光达科技有限公司	1,400,000.00	放宽信用期
广州市新福利巴士服务有限公司	440,926.00	放宽信用期
合计	25,578,013.28	--

19、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	400,109.10	7,460,448.48
1-2 年	145,031.94	180,021.07
2-3 年	33,600.00	
合计	578,741.04	7,640,469.55

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,454,032.77	77,877,796.55	81,382,728.85	8,949,100.47
二、离职后福利-设定提存计划	1,100,628.96	6,992,400.06	6,986,679.85	1,106,349.17
合计	13,554,661.73	84,870,196.61	88,369,408.70	10,055,449.64

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	9,996,958.19	67,629,010.30	71,133,350.79	6,492,617.70
2、职工福利费	225,989.34	4,431,481.09	4,065,141.63	592,328.80
3、社会保险费	476,949.91	3,354,391.34	3,405,668.25	425,673.00
其中：医疗保险费	278,560.00	2,716,358.78	2,732,270.31	262,648.47
工伤保险费	139,660.14	387,950.34	410,714.68	116,895.80
生育保险费	58,729.77	250,082.22	262,683.26	46,128.73
4、住房公积金	670,749.18	2,370,267.52	2,459,587.72	581,428.98
5、工会经费和职工教育经费	1,083,386.15	92,646.30	318,980.46	857,051.99
合计	12,454,032.77	77,877,796.55	81,382,728.85	8,949,100.47

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	970,985.21	6,565,722.31	6,542,726.41	993,981.11
2、失业保险费	129,643.75	426,677.75	443,953.44	112,368.06
合计	1,100,628.96	6,992,400.06	6,986,679.85	1,106,349.17

其他说明：

基本养老保险费、失业保险费缴费基数为基本工资，按社保比例计提缴纳。

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,037,760.79	4,051,156.87
营业税	1,625,108.66	1,627,048.26
企业所得税	17,751,497.33	24,940,976.11
个人所得税	9,736,595.58	9,599,852.12
城市维护建设税	745,163.07	403,955.58
房产税	245,274.81	293,982.85
印花税	196,482.89	1,039,557.11
文化事业建设费	22,692,374.34	20,818,669.09
土地使用税	260,000.00	465,052.22
教育费附加	324,637.56	178,041.21
地方教育附加	144,799.69	47,591.74
水利建设专项资金	12,388.28	11,596.08
价格调节基金	282,558.50	565,117.00
防洪保安基金	896,229.97	678,140.39
合计	63,950,871.47	64,720,736.63

22、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	380,500.00	530,000.00

应付暂收款	89,292.07	7,039.93
其他	4,728,839.82	54,926,907.01
合计	5,198,631.89	55,463,946.94

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海博普市场营销策划有限公司	250,000.00	押金保证金
北京思博途信息技术有限公司	250,000.00	项目未完成
新奥投资基金管理（北京）有限公司	150,000.00	基金咨询费
桂林临桂牧辰文化传播有限公司	80,000.00	押金保证金
合计	730,000.00	---

其他说明

金额较大的其他应付款项性质或内容的说明

单位名称	期末数（元）	款项性质或内容
上海博普市场营销策划有限公司	250,000.00	押金保证金
北京思博途信息技术有限公司	250,000.00	人脸识别检测费用
新奥投资基金管理（北京）有限公司	150,000.00	基金咨询费
桂林临桂牧辰文化传播有限公司	80,000.00	押金保证金
合计	730,000.00	---

23、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	427,142.86		48,734.81	378,408.05	
合计	427,142.86		48,734.81	378,408.05	---

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高新“机器换人”技术补贴	427,142.86		48,734.81		378,408.05	与资产相关
合计	427,142.86		48,734.81		378,408.05	---

其他说明：

根据嘉善县经济和信息化局下发的嘉经信[2015]50号《关于组织申报2014年度工业经济发展专项资金

的通知》，就实施“机器换人”技术改革项目，公司共收到针对机器设备支出的政府补贴477,200.00元，按照固定资产折旧年限分期计入当期损益，本期分摊至营业外收入48,734.81元。

24、股本

单位：元

	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	299,585,062.00						299,585,062.00

25、资本公积

单位：元

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）	1,653,905,550.19			1,653,905,550.19
其他资本公积	325.64			325.64
合计	1,653,905,875.83			1,653,905,875.83

26、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-280,687.65	12,354.78			12,354.78		-268,332.87
外币财务报表折算差额	-280,687.65	12,354.78			12,354.78		-268,332.87
其他综合收益合计	-280,687.65	12,354.78			12,354.78		-268,332.87

27、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,756,611.85			7,756,611.85
合计	7,756,611.85			7,756,611.85

28、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	36,306,369.29	25,439,059.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,156,430.96	-9,373,624.80
期末未分配利润	48,462,800.25	16,065,434.43

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

29、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	225,755,210.96	124,806,800.87	49,661,582.03	43,458,775.40
其他业务	960,405.21	444,597.09	632,794.24	429,658.81
合计	226,715,616.17	125,251,397.96	50,294,376.27	43,888,434.21

30、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	7,758.40	34,737.60
城市维护建设税	466,728.04	234,654.74
教育费附加	225,915.44	140,792.86
地方教育附加	143,351.67	93,861.91
房产税	28,088.70	31,530.24
文化事业建设费	4,164,282.30	
合计	5,036,124.55	535,577.35

31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,323,991.99	976,512.08
市场支持费	4,314,031.55	
销售代理费	2,336,815.33	
调研费	2,041,792.48	
执行服务费	1,146,030.98	
会务及展览费	741,540.07	
业务招待费	606,640.91	334,934.88
运输费用	486,683.51	569,937.18
差旅费	409,890.17	151,129.59
办公费	211,073.42	226,202.35
广告展览费	148,823.17	
仓储费	64,942.08	78,372.69
出口检品费用	56,387.96	30,208.97
报关费用	54,031.40	61,507.48
其他	815,226.70	105,018.01
合计	30,757,901.72	2,533,823.23

32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	20,929,999.71	4,016,825.94
职工薪酬	11,674,403.22	4,260,949.82
折旧与摊销	2,943,424.95	1,592,352.01
租赁费	2,700,220.51	4,700.85
社会保险费	1,513,043.91	1,245,053.30
福利费	1,276,337.02	1,460,393.54
咨询审计费	873,188.66	387,735.83
差旅费	706,339.65	370,087.36
税费	617,007.66	562,990.84
办公费	468,440.43	457,206.77
业务招待费	425,796.05	357,492.31
招聘费用	362,616.42	
车辆费	192,858.66	

工会经费和职工教育经费	60,655.66	80,555.00
其他	4,804,435.30	463,897.52
合计	49,548,767.81	15,260,241.09

33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	875,701.76	63,544.50
汇兑损失	630,702.97	4,377,818.66
减：汇兑收益	2,511,943.78	2,282,161.96
手续费	66,937.15	30,641.81
合计	-2,690,005.42	2,062,754.01

34、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,241,318.68	-321,341.50
二、存货跌价损失	261,085.43	2,433,583.36
合计	2,502,404.11	2,112,241.86

35、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	250,662.00	254,714.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	250,662.00	254,714.00
合计	250,662.00	254,714.00

36、投资收益

单位：元

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	-117,316.19	

处置衍生金融资产产生的投资收益	38,550.00	680,165.00
委托贷款收益		5,408,631.78
其他投资收益	304,939.43	210,754.86
合计	226,173.24	6,299,551.64

37、营业外收入

单位：元

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
政府补助	690,797.14	24,500.00	
罚没及违约金收入	27,365.32	12,209.00	
其他	64,001.90	4,152.00	
合计	782,164.36	40,861.00	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
企业股改上市补助	嘉善县经济和信息化局	补助	奖励上市而给予的政府补助	是	否	500,000.00		与收益相关
“机器换人”技术改革项目	嘉善县经济和信息化局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	48,734.81		与资产相关
合计	——	——	——	——	——	548,734.81		——

其他说明：

1、根据嘉善县经济和信息化局下发的嘉经信[2016]34号《关于组织申报2015年度工业经济发展专项资金的通知》，就企业股改上市，对本县企业在主板、中小板、创业板上市的，给予不超过500,000.00元的补助，本期确认补助500,000.00元。

2、根据嘉善县经济和信息化局下发的嘉经信[2015]50号《关于组织申报2014年度工业经济发展专项资金的通知》，就实施“机器换人”技术改革项目，公司共收到针对机器设备支出的政府补贴477,200.00元，按照固定资产折旧年限分期计入当期损益，本期分摊至营业外收入48,734.81元。

38、营业外支出

单位：元

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	628,226.54		
其中：固定资产处置损失	628,226.54		
水利建设专项资金	65,761.51	71,850.06	
其他	4,201.52	1,612.32	
合计	698,189.57	73,462.38	

其他说明：

39、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,064,844.01	26,321.01
递延所得税费用	1,667,884.88	8,376.89
合计	4,732,728.89	34,697.90

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	16,869,835.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,530,475.32
子公司适用不同税率的影响	-164,249.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	787,183.63
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	2,781,961.81
研发支出加计扣除的影响	-1,202,642.71
所得税费用	4,732,728.89

40、其他综合收益

详见附注七-26。

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

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助款	142,062.33	24,500.00
存款利息	875,701.76	63,544.50
经营性往来	2,720,249.11	1,816,350.39
收回履约保证金	250,000.00	
其他	298,371.05	16,361.00
合计	4,286,384.25	1,920,755.89

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的期间费用	22,941,886.75	5,508,896.47
财务费用-手续费	66,937.15	30,641.81
经营性往来	1,505,101.06	357,667.24
支付履约保证金	2,380,008.02	
支付个人备用金借款	5,693,379.57	
其他	41,160.24	120,027.20
合计	32,628,472.79	6,017,232.72

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
远期结汇保证金	2,251,079.30	851,150.12
合计	2,251,079.30	851,150.12

42、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	12,137,106.58	-9,611,729.12
加：资产减值准备	2,502,404.11	2,112,241.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,228,800.04	5,806,967.02
无形资产摊销	1,539,453.90	133,661.67
长期待摊费用摊销	1,089,217.38	82,926.66
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）	628,226.54	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-250,662.00	-254,714.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,886,336.05	2,095,656.70
投资损失（收益以“-”号填列）	-226,173.24	-6,299,551.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,667,884.88	8,376.89
存货的减少（增加以“-”号填列）	600,669.98	-11,178,065.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-49,919,279.32	6,188,139.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	12,166,115.73	-5,056,754.73
经营活动产生的现金流量净额	-8,722,571.47	-15,972,844.91
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	161,770,628.94	21,460,271.98
减：现金的期初余额	196,260,959.09	16,320,787.71
减：现金等价物的期初余额		30,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	-34,490,330.15	-24,860,515.73

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	161,770,628.94	196,260,959.09
其中：库存现金	142,211.69	131,734.15
可随时用于支付的银行存款	161,621,919.16	196,122,726.85
可随时用于支付的其他货币资金	6,498.09	6,498.09

三、期末现金及现金等价物余额	161,770,628.94	196,260,959.09
----------------	----------------	----------------

其他说明：

2016年1-6月现金流量表中现金期末数为161,770,628.94元，2016年6月30日资产负债表中货币资金期末数为164,021,708.24元，差额2,251,079.30元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的远期结汇保证金2,251,079.30元。

43、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	2,003,853.90	6.6312	13,287,955.97
欧元	1,326,210.91	7.3750	9,780,805.46
港币	0.13	0.8547	0.10
丹麦克朗	64,043.36	0.9912	63,479.78
其中：美元	3,389,838.90	6.6312	22,478,699.72
欧元	1,020,675.88	7.3750	7,527,484.62

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

子公司丹麦恩杰尔公司为境外经营实体，记账本位币为丹麦克朗。外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率0.9912折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用全年平均汇率0.9746折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用全年的平均汇率0.9746折算。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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	
嘉兴嘉联	嘉善县	嘉善县	制造业	100.00%		同一控制下的企业合并

新曼斯	嘉善县	嘉善县	制造业	100.00%		非同一控制下的企业合并
恩杰尔	丹麦	丹麦	批发和零售业	100.00%		设立
美联公司	嘉善县	嘉善县	制造业	51.00%		设立
巴士科技	上海	南昌	信息服务业	100.00%		非同一控制下的企业合并

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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	
央视国际移动传媒有限公司	北京	北京	影视策划	21.67%		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	央视国际移动传媒有限公司	
流动资产	41,798,987.94	
非流动资产	5,063,073.58	
资产合计	46,862,061.52	
非流动负债	901,537.57	
负债合计	901,537.57	
按持股比例计算的净资产份额	9,959,645.54	
对联营企业权益投资的账面价值	9,959,645.54	
营业收入	10,363,207.550	
净利润	-541,376.06	

3、其他

境外经营实体主要报表项目的折算汇率

子公司丹麦恩杰尔公司为境外经营实体，记账本位币为丹麦克朗。外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率0.9510折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用全年平均汇率0.9334折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用全年的平均汇率0.9334折算。

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本公司第一大股东上海天纪投资有限公司之实际控制人楼永良先生为本公司最终控制方。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八-1-（1）。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八-2。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海天纪	第一大股东
中麦通信	公司总经理之控股企业
王丽玲	公司总经理之兄弟姐妹
邓长春	股东
夏秋红	股东
张昱平	股东
吴旻	股东
杨方	股东
袁博	股东

5、关联交易情况

（1）关联租赁情况

单位：元

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海天纪	房屋	127,560.00	

关联租赁情况说明

承租方为新曼斯

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
在本公司领取报酬的关键管理人员报酬总额	4,004,917.41	2,471,405.36

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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
(1) 应收账款	中麦通信	3,679,361.00		3,679,361.00	
小 计		3,679,361.00		3,679,361.00	
(2) 其他应收款	张昱平	275,553.60		275,553.60	
	上海天纪	40,000.00	4,000.00	40,000.00	4,000.00
小 计		315,553.60	4,000.00	315,553.60	4,000.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	邓长春	306,661.00	16,661.00
	吴旻		12,763.95
	夏秋红	20,118.10	10,269.50
	王丽玲	9,000.00	9,000.00
	杨方		24,775.41
	袁博		26,731.90
小计		335,779.10	100,201.76

十、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止资产负债表日，本公司无应披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止资产负债表日，本公司无应披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

本公司无应披露的资产负债表日后非调整事项。

十二、其他重要事项

1、资产置换

(1) 其他资产置换

本公司与八方达公司签订的《一揽子协议》约定，本公司向八方达公司提供不超过500万元的资金用于八方达公司指挥中心2014年度上半年的升级改造，并于2014年7月1日起为八方达公司拥有的2363部安装A3和A5设备车辆提供通讯费用和运维服务。本公司将获得2363部车辆的媒体播放权，播放权期限至2016年6月15日。截止2016年06月30日，本公司分别为客运监控中心拼接大屏项目、八方达公司旧宫视频会议室改造工程、调度室智能多媒体会议系统工程投入1,722,550.00元（含税）、1,445,497.34元（含税）、1,335,739.82元（合同价），合计4,503,787.16元。本期八方达客运监控中心拼接大屏项目计提折旧368,066.24元、八方达公司旧宫视频会议室装修费摊销449,673.59元、八方达调度室智能多媒体会议系统工程摊销349,691.88元，折合2016年1-6月媒体资源费1,167,431.71元。

2、其他

租赁

(1) 经营租赁——经营租出

本公司各类租出资产情况如下：

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	期初账面价值
------------	--------	--------

房屋建筑物 11,406.04 11,592.70

(2) 经营租赁——经营租入

1) 重大经营租赁最低租赁付款额:

剩余租赁期 最低租赁付款额

1年以内(含1年) 2,576,793.48

1年以上2年以内(含2年) 1,717,862.32

合 计 4,294,655.80

2) 本期向关联方经营租入详见本财务报表附注九-5-(1)之说明。

十三、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

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	4,814,063.24	10.09%	2,365,443.23	49.14%	2,448,620.01	4,754,726.44	13.69%	2,293,077.80	48.23%	2,461,648.64
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	37,321,908.98	78.26%	1,868,814.39	5.01%	35,453,094.59	24,302,510.62	69.99%	1,283,794.57	5.28%	23,018,716.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,554,420.62	11.65%	5,194,309.60	93.52%	360,111.02	5,665,716.27	16.32%	5,046,598.78	89.07%	619,117.49
合计	47,690,392.84	100.00%	9,428,567.22	19.77%	38,261,825.62	34,722,953.33	100.00%	8,623,471.15	24.84%	26,099,482.18

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

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

嘉兴凌勤通讯器件有限公司	1,806,930.00	1,806,930.00	100.00%	已诉讼, 收回可能性极低
深圳凌嘉电音有限公司	3,007,133.24	558,513.23	18.57%	部分金额收回可能性极低
合计	4,814,063.24	2,365,443.23	--	--

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

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	36,205,139.53	1,095,063.49	3.00%
1 年以内小计	36,205,139.53	1,095,063.49	3.00%
1 至 2 年	32,217.13	3,221.69	10.00%
2 至 3 年	392,528.92	78,505.78	20.00%
3 年以上	692,023.40	692,023.40	100.00%
合计	37,321,908.98	1,868,814.39	

确定该组合依据的说明:

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 805,096.07 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
单位一	非关联方	8,827,667.88	1 年以内	18.51
单位二	非关联方	7,501,176.52	1 年以内	15.73
单位三	非关联方	6,509,158.14	1 年以内	13.65
单位四	非关联方	4,996,674.84	1 年以内	10.48
单位五	非关联方	3,007,133.24	1 年以内、1-3 年	6.31
合计	--	30,841,810.62	--	64.68

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	393,350.00	11.28%	393,350.00	100.00%	0.00	393,350.00	29.30%	393,350.00	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,022,257.90	86.64%	129,936.95	4.30%	2,892,320.95	873,659.22	65.06%	112,688.63	12.90%	760,970.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	72,433.25	2.08%	72,433.25	100.00%	0.00	75,749.27	5.64%	75,749.27	100.00%	0.00
合计	3,488,041.15	100.00%	595,720.20	16.71%	2,892,320.95	1,342,758.49	100.00%	581,787.90	43.30%	760,970.59

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
上海旗上实业有限公司	174,950.00	174,950.00	100.00%	收回可能性很低
韩熠电子(深圳)有限公司	124,400.00	124,400.00	100.00%	收回可能性很低
深圳金基扬科技有限公司	94,000.00	94,000.00	100.00%	收回可能性很低
合计	393,350.00	393,350.00	—	—

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

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	620,116.50	18,603.50	3.00%

1 年以内小计	620,116.50	18,603.50	3.00%
1 至 2 年	83,000.00	8,300.00	10.00%
2 至 3 年	100,100.00	20,020.00	20.00%
3 年以上	83,013.45	83,013.45	100.00%
合计	886,229.95	129,936.95	

确定该组合依据的说明：

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

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方组合	280,072.48			221,640.63		
应收出口退税款	1,414,283.96					
备用金、保证金等组合	441,671.51			153,732.39		
合计	2,136,027.95			375,373.02		

未见上述组合存在明显减值迹象，故未计提坏账准备。

(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 1,031.99 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
单位一		1,414,283.96	1 年以内	45.89%	
单位二		500,000.00	1 年以内	16.22%	
单位三		180,219.53	1 年以内	5.85%	
单位四		174,950.00	3 年以上	5.68%	
单位五		124,400.00	3 年以上	4.04%	
合计	--	2,393,853.49	--	77.68%	

3、长期股权投资

单位：元

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	1,706,601,391.25		1,706,601,391.25	1,706,601,391.25		1,706,601,391.25
合计	1,706,601,391.25		1,706,601,391.25	1,706,601,391.25		1,706,601,391.25

(1) 对子公司投资

单位：元

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
嘉兴嘉联	3,607,807.54			3,607,807.54		
恩杰尔	3,772,510.00			3,772,510.00		
新曼斯	3,988,366.39			3,988,366.39		
美联公司	10,200,000.00			10,200,000.00		
巴士科技	1,685,032,707.32			1,685,032,707.32		
合计	1,706,601,391.25			1,706,601,391.25		

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	61,666,989.00	61,796,004.48	49,630,616.22	46,343,142.72
其他业务	1,208,656.54	706,006.19	1,683,014.08	805,612.13
合计	62,875,645.54	62,502,010.67	51,313,630.30	47,148,754.85

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置衍生金融资产产生的投资收益	38,550.00	680,165.00
委托贷款收益		5,408,631.78
其他投资收益	304,939.43	210,754.86
合计	343,489.43	6,299,551.64

6、其他

母公司现金流量表补充资料

项 目	本期数	上年数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-15,884,103.26	-9,191,079.53
加：资产减值准备	1,067,213.49	2,125,701.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,612,942.01	5,629,165.66
无形资产摊销	125,243.25	133,661.67
长期待摊费用摊销	92,351.91	82,926.66
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)	12,167.29	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-250,662.00	-254,714.00
财务费用(收益以“-”号填列)	-1,886,629.14	2,101,905.50
投资损失(收益以“-”号填列)	-343,489.43	-6,299,551.64
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
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)	1,218,058.38	-10,798,557.59
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-15,783,750.16	5,942,169.43
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-571,991.35	-4,852,902.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-26,592,649.01	-15,381,274.27
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	110,701,155.09	18,777,322.17
减：现金的期初余额	151,656,102.60	12,968,584.40
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		30,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	-40,954,947.51	-24,191,262.23

现金流量表补充资料的说明：

2016年1-6月现金流量表中现金期末数为110,701,155.09元，2016年6月30日资产负债表中货币资金期末数为112,952,234.39元，差额2,251,079.30元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的远期结汇保证金2,251,079.30元。

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-628,226.54	
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）	690,797.14	
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	594,151.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	87,165.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,500,000.00	
减：所得税影响额	1,036,011.60	
合计	7,207,876.13	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.61%	0.040	0.040
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.25%	0.02	0.02

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	净利润	净资产
--	-----	-----

	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	12,156,430.96	-9,373,624.80	2,009,442,017.06	1,997,273,231.32
按国际会计准则调整的项目及金额:				

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

√ 适用 □ 不适用

境外会计准则名称:

单位: 元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	12,156,430.96	-9,373,624.80	2,009,442,017.06	1,997,273,231.32
按境外会计准则调整的项目及金额:				

第十节 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盖章的会计报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本。
- 3、载有公司法定代表人签名的公司2016年半年度报告文本。
- 4、以上备查文件的备置地点：公司董秘办。

巴士在线股份有限公司

法定代表人：_____

王献蜀

2016年8月30日