

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
2021 年年度报告

重要提示

- 一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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、 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2022 年 4 月 28 日公司召开第七届董事会第八次会议，审议通过《博通股份 2021 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 2021 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 2021 年度实现归属于母公司的净利润 35,521,303.81 元，截至 2021 年 12 月 31 日，公司合并报表未分配利润为-1,718,659.80 元，母公司未分配利润为-152,836,052.34 元。根据《公司法》、《证券法》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》、《上海证券交易所上市公司现金分红指引》、《西安博通资讯股份有限公司章程》相关规定，鉴于截至 2021 年 12 月 31 日，母公司未分配利润为-152,836,052.34 元，建议 2021 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。该方案还需提交公司股东大会审议。

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

公司已在本年度报告中描述和提示了可能面对的风险情况，具体内容敬请查阅本年度报告“第三节、管理层讨论与分析”之“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析、（四）可能面对的风险”相关内容。

目录

| | | |
|-----|-------------------|----|
| 第一节 | 释义 | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标 | 5 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析 | 9 |
| 第四节 | 公司治理 | 24 |
| 第五节 | 环境与社会责任 | 36 |
| 第六节 | 重要事项 | 38 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况 | 44 |
| 第八节 | 优先股相关情况 | 50 |
| 第九节 | 债券相关情况 | 51 |
| 第十节 | 财务报告 | 52 |

| | |
|--------|---|
| 备查文件目录 | 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的2021年度的财务报表； |
| | 2、载有信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的2021年度审计报告原件（XYZH/2022XAAA40281）； |
| | 3、报告期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。 |

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-------------------------------|---|---|
| 公司、本公司、博通股份、交大博通、*ST 博通、ST 博通 | 指 | 西安博通资讯股份有限公司 |
| 本集团 | 指 | 西安博通资讯股份有限公司包含子公司时的统称 |
| 经发集团 | 指 | 西安经发集团有限责任公司，为本公司第一大股东 |
| 经开区管委会 | 指 | 西安经济技术开发区管理委员会，为本公司实际控制人 |
| 经开城投、经发控股 | 指 | 西安经开城市投资建设管理有限责任公司，2022 年 1 月 4 日该公司名称变更为西安经发控股（集团）有限责任公司，为本公司第一大股东经发集团的控股股东，也为本公司实际控制人经开区管委会的全资子公司 |
| 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，也曾为本公司第一大股东经发集团的控股子公司，现为本公司实际控制人经开区管委会的子公司 |
| 城市学院 | 指 | 西安交通大学城市学院，为本公司控股学校 |
| 北京国电 | 指 | 北京国电博通科技有限公司，为本公司控股子公司 |
| 西安博捷 | 指 | 西安博捷科技发展有限公司，为本公司联营公司 |
| 审计师、信永中和、年审会计师 | 指 | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 交易所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 元 | 指 | 人民币元 |
| 万元 | 指 | 人民币万元 |
| 本期、报告期、本报告期 | 指 | 2021 年度 |
| 上期、上年同期 | 指 | 2020 年度 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------|-------------------|
| 姓名 | 蔡启龙 | 杜黎 |
| 联系地址 | 陕西省西安市火炬路3号楼10层C座 | 陕西省西安市火炬路3号楼10层C座 |
| 电话 | 029-82693206 | 029-82693206 |
| 传真 | 029-82693205 | 029-82693205 |
| 电子信箱 | caiql@butone.com | duli@butone.com |

三、 基本情况简介

| | |
|---------------|---|
| 公司注册地址 | 西安市经济技术开发区未央路130号凯鑫大厦 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 1994年8月31日，公司成立时注册地址为西安市咸宁路30号； 1998年9月8日，公司注册地址变更为西安市火炬路3号楼10层C区； 2001年2月20日，公司注册地址变更为西安市高新区东区火炬路3号楼10层； 2005年6月1日，公司注册地址变更为西安市经济技术开发区未央路130号凯鑫大厦 |
| 公司办公地址 | 陕西省西安市火炬路3号楼10层C座 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 710043 |
| 公司网址 | / |
| 电子信箱 | stock@butone.com |

四、 信息披露及备置地点

| | |
|------------------|---|
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《中国证券报》 https://www.cs.com.cn/ |
| 公司披露年度报告的证券交易所网址 | http://www.sse.com.cn （上海证券交易所网站） |
| 公司年度报告备置地点 | 公司证券投资部 |

五、 公司股票简况

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

六、其他相关资料

| | | |
|-------------------|--------------|------------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层 |
| | 签字会计师姓名 | 薛永东、范晓玲 |
| 公司聘请的会计师事务所（境外） | 名称 | 不适用 |
| | 办公地址 | 不适用 |
| | 签字会计师姓名 | 不适用 |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称 | 不适用 |
| | 办公地址 | 不适用 |
| | 签字的保荐代表人姓名 | 不适用 |
| | 持续督导的期间 | 不适用 |
| 报告期内履行持续督导职责的财务顾问 | 名称 | 不适用 |
| | 办公地址 | 不适用 |
| | 签字的财务顾问主办人姓名 | 不适用 |
| | 持续督导的期间 | 不适用 |

七、近三年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 | 2021年 | 2020年 | 本期比上年同期增减(%) | 2019年 |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入 | 237,762,416.52 | 206,326,686.33 | 15.24 | 183,941,198.98 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 35,521,303.81 | 28,946,660.50 | 22.71 | 17,481,573.10 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 34,894,340.24 | 27,934,604.69 | 24.91 | 15,192,477.40 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 131,568,437.00 | 54,657,353.46 | 140.71 | 101,913,743.86 |
| | 2021年末 | 2020年末 | 本期末比上年同期末增减(%) | 2019年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 213,747,401.31 | 178,226,097.50 | 19.93 | 149,279,437.00 |
| 总资产 | 875,709,778.04 | 799,669,594.49 | 9.51 | 764,592,533.89 |

（二）主要财务指标

| 主要财务指标 | 2021年 | 2020年 | 本期比上年同期增减(%) | 2019年 |
|-------------------------|---------|---------|--------------|---------|
| 基本每股收益（元/股） | 0.5687 | 0.4635 | 22.70 | 0.2799 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.5687 | 0.4635 | 22.70 | 0.2799 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股） | 0.5587 | 0.4473 | 24.90 | 0.2432 |
| 加权平均净资产收益率（%） | 18.1243 | 17.6771 | 增加0.4472个百分点 | 12.4390 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 17.8044 | 17.0590 | 增加0.7454个百分点 | 10.8102 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、 2021 年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

| | 第一季度 (1-3 月份) | 第二季度 (4-6 月份) | 第三季度 (7-9 月份) | 第四季度 (10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入 | 54,841,627.64 | 58,895,697.35 | 62,007,546.54 | 62,017,544.99 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 1,552,706.18 | 9,431,195.07 | 17,513,283.45 | 7,024,119.11 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 1,482,733.91 | 9,348,796.99 | 17,413,400.29 | 6,649,409.05 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -37,996,270.53 | -21,438,670.94 | 189,867,123.05 | 1,136,255.42 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、 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 | 2021 年金额 | 附注 (如适用) | 2020 年金额 | 2019 年金额 |
|--|------------|----------|------------|-------------|
| 非流动资产处置损益 | | | -373.51 | -344,632.30 |
| 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 | 425,224.51 | | 806,229.23 | 668,580.92 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收 | | | | |

| | | | | |
|---|------------|--|--------------|--------------|
| 益 | | | | |
| 非货币性资产交换损益 | | | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | | | |
| 债务重组损益 | | | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | | | | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | | | 120,059.21 | |
| 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 | 347,500.43 | | 145,008.07 | 1,912,481.81 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | | |
| 减：所得税影响额 | | | | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 145,761.37 | | 58,867.19 | -52,665.27 |
| 合计 | 626,963.57 | | 1,012,055.81 | 2,289,095.70 |

将《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项目的情况说明

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

1、报告期内，公司主营业务主要是高等教育，辅之有计算机信息技术，与上年同期相比无变化。

2、2021 年度，公司合并实现营业收入 237,762,416.52 元，同比增加 15.24%；实现归属于母公司的净利润 35,521,303.81 元，同比增加 22.71%；实现扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润 34,894,340.24 元，同比增加 24.91%。

3、报告期内，公司实现盈利，盈利的主要原因来自于主营业务中的高等教育业务。

2021 年度，公司合并实现主营业务收入 235,365,203.77 元（占公司营业收入的 98.99%），同比增长 14.95%，其他业务收入 2,397,212.75 元（占公司营业收入的 1.01%），同比增长 51.77%。

公司高等教育业务因学费增长和在校学生人数增长，使得营业收入增加较多，报告期内实现主营业务收入 222,553,514.37 元（占公司主营业务收入的 94.56%）、比去年同期增加 14.60%，实现主营业务成本 106,677,680.92 元、比去年同期增加 23.12%。计算机信息业务报告期内实现主营业务收入 12,811,689.40 元（占公司主营业务收入的 5.44%）、比去年同期增加 21.47%，实现主营业务成本 6,421,357.99 元，比去年同期增加 9.32%。

4、报告期内公司利润主要来源于主营业务中的高等教育业务（子公司城市学院），2021 年度城市学院实现营业收入 224,950,727.12 元、比上年同期增加 14.90%，实现净利润 45,856,776.23 元、比上年同期增加 21.39%。

公司业务类型、利润构成及利润来源与上年同期相比均无重大变化。

5、本公司不存在需要特别关注的经营季节性或周期性特征。

6、自 2020 年 1 月起国内外陆续开始了新型冠状病毒感染的肺炎疫情大范围蔓延，2021 年 12 月起西安疫情又变得严重，公司严格落实国家、地方各级政府部门对于新冠肺炎疫情防控的规则要求，认真做好公司、学院的工作防护，以及教职员工和学生的个人防护，尽量降低本次疫情的影响程度，工作效果良好。

二、报告期内公司所处行业情况

报告期内，公司主营业务主要是高等教育，辅之有计算机信息技术，本公司持有 70%股权的西安交通大学城市学院是高等教育业务，本公司本部是计算机信息技术业务，高等教育的主营业务收入占公司主营业务收入的 94.56%，其收入、利润、资产、规模等各方面都远大于计算机信息技术。

高等教育行业情况：

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

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

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

本模式，经过几年来的办学实践，培养高素质应用型人才已成为城市学院的办学理念，并取得了良好的效果。

2020年5月15日，教育部发布《教育部办公厅印发〈关于加快推进独立学院转设工作的实施方案〉的通知》，指出随着新修订的《中华人民共和国民办教育促进法》的实施生效，民办教育发展面临新形势、新要求，为引导民办高等教育健康规范发展，推进高等教育治理体系和治理能力现代化，制定独立学院转设工作实施方案。要以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，围绕有利于鼓励社会力量兴办教育、有利于实现高等教育内涵发展、有利于促进教育公平的目标，按照“能转尽转、能转快转，统筹兼顾、协调推进，分类指导、因材施教”的工作思路，既遵循高校设置标准程序，又体现政策支持导向，坚持好中快进推动独立学院转设。把独立学院转设作为高校设置工作的重中之重，积极创造条件推动完成转设。到2020年末，各独立学院全部制定转设工作方案，同时推动一批独立学院实现转设。原则上，中央部门所属高校、部省合建高校举办的独立学院要率先完成转设，其他独立学院要尽早完成转设。

2020年以来，全国已有一些独立学院提出转设申请并完成了转设工作，陕西省原有12所独立学院，截至目前已经教育部审核通过、完成转设的有2所（都是转设为独立设置的民办本科学校），已上报转设申请、正在公示审核的有2所（都是申请转设为独立设置的民办本科学校）。

计算机软件行业在促进国民经济和社会发展信息化中具有重要地位和作用，但对于具体的软件开发市场和自然资源信息化市场，竞争都是非常严峻。

三、报告期内公司从事的业务情况

1、报告期内，公司主要是高等教育业务，本公司子公司西安交通大学城市学院是高等教育业务，本公司本部是计算机信息技术业务。

报告期内及截至报告期末，本公司有两个控股子公司、一个联营公司。本公司持有西安交通大学城市学院70%股权，持有北京国电博通科技有限公司60%股权，持有联营公司西安博捷科技发展有限公司40%股权。

本公司的控股子公司北京国电博通科技有限公司已长期处于停滞状态；联营公司西安博捷科技发展有限公司也一直长期处于停滞状态，未开展经营业务。

2、2021年度，公司合并实现营业收入237,762,416.52元，同比增加15.24%；实现归属于母公司的净利润35,521,303.81元，同比增加22.71%；实现扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润34,894,340.24元，同比增加24.91%。公司整体及主营业务均持续盈利，持续盈利的主要原因来自于主营的高等教育业务增长。

3、城市学院是由本公司和西安交通大学共同举办并经国家教育部2004年5月批准设立的全日制本科层次的独立学院。城市学院属于民办教育，主要是对于通过普通高等学校招生全国统一考试的入校学生进行本科层次的高等学历教育。2015年秋季新增加了普通高等院校专升本招生。

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

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

4、2016年11月7日，第十二届全国人民代表大会常务委员会第二十四次会议审议通过了《关于修改〈中华人民共和国民办教育促进法〉》的决定，该决定自2017年9月1日起施行。本次修改的核心是民办学校的举办者可以自主选择设立非营利性或者营利性民办学校，非营利性民办学校的举办者不得取得办学收益，学校的办学结余全部用于办学；营利性民办学校的举办者可以取得办学收益，学校的办学结余依照公司法等有关法律法规的规定处理。具体办法由省、自治区、直辖市制定。国务院及其教育行政等有关部门和各省、自治区、直辖市在依照本决定实施民

办学校分类管理改革时，应当充分考虑有关历史和现实情况，保障民办学校受教育者、教职工和举办者的合法权益，确保民办学校分类管理改革平稳有序推进。该项法律的修改，将对城市学院的经营模式产生重要影响。

2018年1月23日，公司召开第六届董事会第四次会议，审议通过西安交通大学城市学院选择登记为非营利性民办学校。之后，2018年2月陕西省政府发布《关于鼓励社会力量兴办教育促进民办教育健康发展的实施意见》，提出落实分类管理制度。对民办学校（含其他民办教育机构）实行非营利性和营利性分类管理，举办者自主选择设立非营利性民办学校或营利性民办学校，不得设立实施义务教育的营利性民办学校。民办学校取得办学许可证后依法依规办理登记。非营利性民办学校，符合《民办非企业单位登记管理暂行条例》等规定的，在民政部门登记为民办非企业单位，符合《事业单位登记管理暂行条例》等规定的，向事业单位登记管理机关申请事业单位法人登记。营利性民办学校，依据管辖权限在工商行政管理部门办理登记。现有民办学校按《民办学校分类登记实施细则》规定重新登记，过渡期限为2017年9月1日至2022年9月1日前。因公司上述董事会会议召开之后，陕西省很快就明确对于现有民办学校重新登记有5年过渡期限，于是城市学院选择登记的工作当时也就停止了，该事项也没有提交公司股东大会审议。

5年过渡期限即将到了，民办学校面临着选择登记为非营利性或者营利性民办学校的政策，对于城市学院未来发展、以及本公司利益都有着重要影响，目前从公开信息查询，很少能够查询到高等教育类民办学校有做出该等选择登记，据了解大家很多都仍然是在研究和观望。陕西省是高等教育类民办学校的大省，对此政策也是很谨慎的，目前陕西省对于“民办学校举办者可以自主选择设立非营利性或者营利性民办学校”还没有出更新的文件政策，具体的政策情况，公司在持续密切关注。

5、2020年5月15日，教育部发布《教育部办公厅印发〈关于加快推进独立学院转设工作的实施方案〉的通知》（教发厅〔2020〕2号），要求按照“能转尽转、能转快转，统筹兼顾、协调推进，分类指导、因材施教”的工作思路，把独立学院转设作为高校设置工作的重中之重，积极创造条件推动完成转设。到2020年末，各独立学院全部制定转设工作方案，同时推动一批独立学院实现转设。原则上，中央部门所属高校、部省合建高校举办的独立学院要率先完成转设，其他独立学院要尽早完成转设。探索各独立学院适合的转设路径，包括转为民办、转为公办、终止办学。

西安交通大学为教育部直属高校，2020年12月末西安市人民政府与西安交通大学签订《西安交通大学城市学院转设协议书》，西安交通大学将所持有的城市学院出资举办权移交西安市人民政府，西安交通大学同意西安市人民政府关于城市学院转设为独立设置的民办普通高等学校的意见；双方共同负责转设推进及统筹协调工作，加快推进城市学院基础条件建设；转设过渡期内双方共同履行好办学管理职责，确保学院平稳顺利过渡；转设后推动学院高质量发展，保障学院持续健康发展。

2021年3月26日公司召开第七届董事会第二次会议，审议通过《关于城市学院转设为独立设置的民办本科学校的议案》，综合考虑政策等各种情况以及城市学院自身具体情况，根据教育部、陕西省教育厅关于独立学院转设的相关文件精神和要求，经各方协商一致，同意城市学院转设为独立设置的民办本科学校，待完善办学条件、满足转设标准后，再向教育部上报学院转设申请报告。公司将与城市学院等各方共同认真学习独立学院转设工作的相关政策，本着城市学院发展、各方有利的原则，共同推进城市学院的转设工作。

6、教育教学质量是城市学院的发展核心和最重要的业绩驱动因素。城市学院是在我国高等教育改革与发展过程中应运而生的新型大学，学院依托西安交通大学百年名校优质的学科资源、雄厚的师资力量、规范而严格的教学管理优势，根据现代科学技术发展趋势和地方经济社会发展需求设置专业。学院面向全国招生，现设有电气与信息工程系、计算机系、机械工程系、经济系、管理系、外语系、艺术系、护理系、传播系、土木建筑工程系等10个系，4个教学部，19个研究所，33个本科招生专业，建有2个省级科研平台，3个省级实验教学示范中心，获批省一流本科专业建设点5个，省一流本科课程建设9门，形成了以工科类、经管类专业为支撑，以艺术、文学、医学类专业相配合协调的多学科结构。学院面向全国招生，社会声誉和影响力持续提升。

7、高等教育在校学生人数增加和学费标准提高，使得营业收入增加较大，报告期内实现主营业务营业收入222,553,514.37元（占公司主营业务收入的94.56%）、主营业务成本

106,677,680.92 元，分别比去年同期增加 14.60%和 23.12%。计算机信息技术主要是应用于包含业务平台、不动产登记、地政、矿政、测绘等业务的自然资源电子政务领域，客户主要为国家各级自然资源行政管理部门。报告期内实现主营业务收入 12,811,689.40 元（占公司主营业务收入的 5.44%）、主营业务成本 6,421,357.99 元，分别比去年同期增加 21.47%和 9.32%。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

城市学院秉承西安交通大学优良的办学传统、规范而严格的教学管理优势，根据现代科学技术发展趋势和地方经济社会发展需求设置专业，通过改革传统的教学计划，构建了新的人才培养方案，实施了新的人才培养模式，以培养基础好、技能强、素质高的可持续发展应用型人才为目标。着力构建按社会需求设专业，按学科打基础，按就业设模块，使学生横向可转移、纵向可提升的本科培养体系。自 2004 年建校以来，通过十多年的建设，城市学院师资力量不断增强，基础建设不断完善，生源质量不断提升，招生录取分数持续处于高位，2014 年城市学院在陕西省内本科第二批次进行招生，2015 年秋季新增加了普通高等院校专升本招生，招生质量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。

西安市人民政府与西安交通大学 2020 年 12 月末签订《西安交通大学城市学院转设协议书》，西安交通大学将所持有的城市学院出资举办权移交西安市人民政府，西安交通大学同意西安市人民政府关于城市学院转设为独立设置的民办普通高等学校的意见；双方共同负责转设推进及统筹协调工作，加快推进城市学院基础条件建设；转设过渡期内双方共同履行好办学管理职责，确保学院平稳顺利过渡；转设后推动学院高质量发展，保障学院持续健康发展。公司将与城市学院等各方共同认真学习独立学院转设工作的相关政策，根据具体情况，本着城市学院发展、各方有利的原则，共同推进城市学院的转设工作。

五、报告期内主要经营情况

经审计，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具了标准无保留意见的 2021 年度审计报告。2021 年度公司合并实现营业收入 237,762,416.52 元，同比增加 15.24%；实现营业利润 48,930,836.25 元，同比增加 21.92%；实现归属于母公司的净利润 35,521,303.81 元，同比增加 22.71%；实现扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润 34,894,340.24 元，同比增加 24.91%。报告期内公司利润主要来源于主营的高等教育业务。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量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 | 237,762,416.52 | 206,326,686.33 | 15.24 |
| 营业成本 | 113,099,038.91 | 92,518,992.18 | 22.24 |
| 销售费用 | 532,244.09 | 678,284.69 | -21.53 |
| 管理费用 | 69,879,239.63 | 68,178,145.93 | 2.50 |
| 财务费用 | 5,459,891.29 | 5,686,977.28 | -3.99 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 131,568,437.00 | 54,657,353.46 | 140.71 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -232,848,776.88 | -7,761,671.25 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,164,800.00 | 0 | 不适用 |

营业收入变动原因说明：主要系本期高等教育业务收入增加所致；

营业成本变动原因说明：主要系本期高等教育业务成本增加所致；

销售费用变动原因说明：主要系本期计算机信息业务销售费用投入减少所致；

管理费用变动原因说明：主要系城市学院本期职工人数及薪酬增加所致；

财务费用变动原因说明：主要系城市学院本期银行存款利息收入增加所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系城市学院本期教育资源服务费减少所致；
 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系城市学院本期支付 242 余亩土地款、学院建设工程款及配套设施费所致；
 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系城市学院本期偿还经开城投借款利息所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明
适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司主营业务主要是高等教育，辅之有计算机信息技术，与上年相比无变化。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

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 (%) |
| 高等教育 | 222,553,514.37 | 106,677,680.92 | 52.07 | 14.60 | 23.12 | 减少 3.32 个百分点 |
| 计算机信息技术 | 12,811,689.40 | 6,421,357.99 | 49.88 | 21.47 | 9.32 | 增加 5.57 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 (%) |
| 学费及住宿费收入 | 222,553,514.37 | 106,677,680.92 | 52.07 | 14.60 | 23.12 | 减少 3.32 个百分点 |
| 软件开发 | 12,175,954.89 | 5,878,264.85 | 51.72 | 15.91 | 0.68 | 增加 7.30 个百分点 |
| 系统集成 | 635,734.51 | 543,093.14 | 14.57 | 1,396.63 | 1,428.15 | 减少 1.76 个百分点 |
| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
| 分地区 | 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 (%) |
| 东部 | 12,811,689.40 | 6,391,418.28 | 50.11 | 87.39 | 118.25 | 减少 7.05 个百分点 |
| 西部 | 222,553,514.37 | 106,707,620.63 | 52.05 | 14.59 | 23.11 | 减少 3.32 个百分点 |
| 主营业务分销售模式情况 | | | | | | |
| 销售模式 | 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 (%) |
| 直销 | 235,365,203.77 | 113,099,038.91 | 51.95 | 14.95 | 22.24 | 减少 2.87 个百分点 |

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

1、主营业务分行业情况

公司主营业务分行业主要是高等教育，辅之有计算机信息技术。报告期内因城市学院在校学生人数增加和学费增加等因素影响，使得高等业务规模增加较大，实现营业收入 222,553,514.37 元，相对上年增加 14.60%，实现营业成本 106,677,680.92 元，相对上年增加 23.12%，因收入增加小于成本增加，使得毛利率减少 3.32 个百分点。计算机信息技术业务报告期内加强项目的合作、验收、回款工作，使得营业收入和营业成本相对上年分别增加 21.47%和 9.32%，毛利率增加 5.57 个百分点。

2、主营业务分产品情况

高等教育业务具体包括学费及住宿费收入，计算机信息技术具体包括软件开发、系统集成。报告期内城市学院招生人数高于毕业人数，使得学生在校人数增加，学费标准近年来有所增加，新生执行新的收费标准，老生仍执行原有入学时标准，因学生人数增加及学费标准增加等有利因素，使得城市学院业务规模增加较大，营业收入相对上年增加 14.60%，营业成本相对上年增加 23.12%，因收入增加小于成本增加，使得毛利率减少 3.32 个百分点。报告期计算机信息主要是软件开发业务增加，软件开发收入较上年增加 15.91%，毛利率增加 7.30 个百分点；系统集成收入较上年增加 1396.63%，毛利率减少 1.76 个百分点。

3、主营业务分地区情况

本公司业务全部在国内，没有国外和境外业务，按照地区分为东部、中部和西部三块地区，其中东部地区包括北京、天津、河北、辽宁、上海、江苏、浙江、福建、山东、广东、海南等 11 个省市自治区；中部地区包括山西、吉林、黑龙江、江西、安徽、河南、湖北、湖南等 8 个省市自治区；西部地区包括陕西、重庆、四川、贵州、云南、广西、西藏、内蒙古、甘肃、青海、宁夏、新疆等 12 个省市自治区。城市学院因地处陕西西安，其全部高等教育业务收入和成本均归入西部地区，东部地区都是计算机信息业务，中部地区本期未发生业务。

4、主营业务分销售模式情况

报告期内，公司销售模式全部为直销。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(4). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况 | | | | | | | |
|---------|--------|---------------|--------------|---------------|----------------|-------------------|--------------------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 高等教育 | 人工成本 | 72,341,073.20 | 63.96 | 55,155,624.25 | 59.62 | 31.16 | 教职工薪资、福利、课酬费等 |
| 高等教育 | 后勤保障 | 12,611,204.06 | 11.15 | 13,805,327.88 | 14.92 | -8.65 | 水电费、取暖费、物业管理费、维修费等 |
| 高等教育 | 学生支出 | 13,513,394.46 | 11.95 | 11,826,206.95 | 12.78 | 14.27 | 学生奖助学金、实习费等 |
| 高等教育 | 其他 | 8,212,009.20 | 7.26 | 5,857,951.64 | 6.33 | 40.19 | 科研支出、材料费、办公费、交通费等 |
| 计算机信息技术 | 软件服务 | 5,878,264.85 | 5.20 | 5,838,342.23 | 6.31 | 0.68 | 外协技术服务费用 |

| 计算机信息技术 | 商品采购 | 543,093.14 | 0.48 | 35,539.23 | 0.04 | 1,428.15 | 系统集成业务采购材料费用 |
|----------|--------|---------------|-------------|---------------|---------------|------------------|--------------------|
| 分产品情况 | | | | | | | |
| 分产品 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) | 情况说明 |
| 学费及住宿费收入 | 人工成本 | 72,341,073.20 | 63.96 | 55,155,624.25 | 59.62 | 31.16 | 教职工薪资、福利、课酬费等 |
| 学费及住宿费收入 | 后勤保障 | 12,611,204.06 | 11.15 | 13,805,327.88 | 14.92 | -8.65 | 水电费、取暖费、物业管理费、维修费等 |
| 学费及住宿费收入 | 学生支出 | 13,513,394.46 | 11.95 | 11,826,206.95 | 12.78 | 14.27 | 学生奖助学金、实习费等 |
| 学费及住宿费收入 | 其他 | 8,212,009.20 | 7.26 | 5,857,951.64 | 6.33 | 40.19 | 科研支出、材料费、办公费、交通费等 |
| 软件开发 | 软件服务 | 5,878,264.85 | 5.20 | 5,838,342.23 | 6.31 | 0.68 | 外协技术服务费用 |
| 系统集成 | 商品采购 | 543,093.14 | 0.48 | 35,539.23 | 0.04 | 1,428.15 | 系统集成业务采购材料费用 |

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 1,156.49 万元，占年度销售总额 4.86%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 1,020.85 万元，占年度采购总额 97.28%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 561.27 万元，占年度采购总额 53.48%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

| 序号 | 供应商名称 | 采购额 | 占年度采购总额比例 (%) |
|----|--------------|--------|---------------|
| 1 | 西安经发物业股份有限公司 | 561.27 | 53.48 |

注释：城市学院从西安经发物业股份有限公司采购额 561.27 万元，包含此前年度滚存至本年度的金额。

3. 费用

适用 不适用

公司销售费用、管理费用、研发费用、财务费用等财务数据对比情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期数 | 上期数 | 增减额 | 增减幅度 (%) |
|------|---------------|---------------|--------------|----------|
| 销售费用 | 532,244.09 | 678,284.69 | -146,040.60 | -21.53 |
| 管理费用 | 69,879,239.63 | 68,178,145.93 | 1,701,093.70 | 2.50 |
| 财务费用 | 5,459,891.29 | 5,686,977.28 | -227,085.99 | -3.99 |

销售费用减少变动原因说明：主要系本期计算机信息业务销售费用投入减少所致；

管理费用增加变动原因说明：主要系本期城市学院职工人数及薪酬增加所致；

财务费用减少变动原因说明：主要系本期城市学院银行存款利息收入增加所致。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

(3). 情况说明

适用 不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期数 | 上期数 | 增减额 | 增减幅度 (%) |
|----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------|
| 1、经营活动产生的现金流量 | | | | |
| 经营活动现金流入小计 | 278,145,556.17 | 231,404,996.31 | 46,740,559.86 | 20.20 |
| 经营活动现金流出小计 | 146,577,119.17 | 176,747,642.85 | -30,170,523.68 | -17.07 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 131,568,437.00 | 54,657,353.46 | 76,911,083.54 | 140.71 |
| 2、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 8,420.00 | -8,420.00 | 不适用 |
| 投资活动现金流出小计 | 232,848,776.88 | 7,770,091.25 | 225,078,685.63 | 2,896.73 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -232,848,776.88 | -7,761,671.25 | -225,087,105.63 | 不适用 |
| 3、筹资活动产生的现金流量： | | | | |

| | | | | |
|---------------|---------------|--|---------------|-----|
| 筹资活动现金流入小计 | 60,000,000.00 | | 60,000,000.00 | 不适用 |
| 筹资活动现金流出小计 | 61,164,800.00 | | 61,164,800.00 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,164,800.00 | | -1,164,800.00 | 不适用 |

现金流变动的原因分析：

经营活动现金流入小计增加，主要系子公司城市学院本期学费收入增加所致；

经营活动现金流出小计减少，主要系子公司城市学院本期支付教育资源服务费减少所致；

经营活动产生的现金流量净额增加，主要系子公司城市学院教育资源服务费减少所致；

投资活动现金流入小计减少，主要系子公司城市学院本期无需要处置资产所致；

投资活动现金流出小计增加，主要系子公司城市学院本期支付 242 余亩土地款、学院建设工程款及配套设施费所致；

投资活动产生的现金流量净额减少，主要系子公司城市学院本期支付 242 余亩土地款、学院建设工程款及配套设施费所致；

筹资活动现金流入小计增加，主要系子公司城市学院本期向经开城投借款所致；

筹资活动现金流出小计增加，主要系子公司城市学院本期偿还经开城投借款及支付利息所致；

筹资活动产生的现金流量净额减少，主要系子公司城市学院本期偿还经开城投借款利息所致。

5、非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

6、资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|--------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|------|
| 货币资金 | 218,557,006.10 | 24.96 | 321,002,145.98 | 40.14 | -31.91 | |
| 存货 | 216,174.70 | 0.02 | 2,922,709.83 | 0.37 | -92.60 | |
| 无形资产 | 207,016,610.72 | 23.64 | 51,667,491.20 | 6.46 | 300.67 | |
| 应付账款 | 7,693,550.41 | 0.88 | 39,782,870.48 | 4.97 | -80.66 | |
| 应付职工薪酬 | 1,310,224.47 | 0.15 | 1,888,120.25 | 0.24 | -30.61 | |
| 应交税费 | 308,194.13 | 0.04 | 160,327.63 | 0.02 | 92.23 | |
| 递延收益 | 273,758.46 | 0.03 | 547,517.06 | 0.07 | -50.00 | |
| 未分配利润 | -1,718,659.80 | -0.20 | -37,239,963.61 | -4.66 | 95.38 | |

其他说明

货币资金减少：主要系子公司城市学院本期支付 242 余亩土地款、学院建设工程款及配套设施费所致；

存货减少：主要系计算机信息业务本期软件项目完工结转成本所致；

无形资产增加：主要系子公司城市学院本期增加 242 余亩土地使用权所致；

应付账款减少：主要系子公司城市学院本期支付学院建设工程款及配套设施费所致；

应付职工薪酬减少：主要系计算机信息业务本期发放上年计提薪资所致；

应交税费增加：主要系计算机信息业务期末计提尚未缴纳的税费增加所致；

递延收益减少：主要系计算机信息业务长期待确认收益的政府补助减少所致；

未分配利润减少增加：主要系子公司城市学院本期利润额增加所致。

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

7. 行业经营性信息分析

适用 不适用

8. 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

本报告期内及截至报告期末，本公司持有西安交通大学城市学院（主营业务为高等教育）70%股权，持有北京国电博通科技有限公司（主营业务为计算机信息技术）60%股权，持有西安博捷科技发展有限公司 40%股权。

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

1. 重大的股权投资

适用 不适用

2. 重大的非股权投资

适用 不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

9. 重大资产和股权出售

适用 不适用

10. 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1、报告期内本公司无新增子公司、以及对子公司增资或减资的情况。

2、主要子公司基本情况

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 所处行业 | 主要业务 | 注册资本 | 本公司持股比例 (%) | 报告期末总资产 | 报告期末净资产 | 报告期净利润 |
|--------------|-------|-------------|-------------|-------------|----------------|----------------|---------------|
| 西安交通大学城市学院 | 高等教育 | 本科层次的高等学历教育 | 100,000,000 | 70 | 847,849,387.20 | 315,578,603.37 | 45,856,776.23 |
| 北京国电博通科技有限公司 | 计算机信息 | 计算机软硬件研制开发 | 10,000,000 | 60 | 90,782.37 | 11,954.22 | 0 |

3、单个子公司净利润对公司净利润影响达到 10%以上的公司的经营财务状况

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------------|----------------|---------------|---------------|
| 西安交通大学城市学院 | 224,950,727.12 | 45,506,702.81 | 45,856,776.23 |

4、城市学院经营情况

2021 年度城市学院实现营业收入 224,950,727.12 元，比上年度增加 14.19%；实现营业利润 45,506,702.81 元，比上年增加 20.16%；实现净利润 45,856,776.23 元，比上年度增加 21.39%。

城市学院 2021 年度招生人数（包括本科和专升本）多于毕业人数，使得在校学生人数有所增加，报告期末在校学生为 9749 名。学费标准近年来有所增加，新生执行新的收费标准，老生仍执行原有入学时标准，综合因素使得城市学学院的收入和净利润增加较大。

5、其他

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

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

11、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一)行业格局和趋势

适用 不适用

城市学院是公司与西安交通大学共同举办的全日制本科层次独立学院，独立学院是指实施本科以上学历教育的普通高等学校与国家机构以外的社会组织或者个人合作，利用非国家财政性经费举办的实施本科学历教育的高等学校。独立学院是普通本科高校按新模式、新机制运行的本科高校，是我国高等教育体制创新、制度创新和机制创新的产物。

民办高等教育已成为我国高等教育的重要力量，国家政策大力支持民办教育发展，《国家中长期教育改革和发展规划纲要(2010—2020年)》、《国家十三五教育发展规划纲要》、全国教育事业发展“十四五”规划编制工作统一部署等相关政策均大力支持民办教育发展，建立制度健全、机制灵活、管理规范、特色鲜明、充满活力的民办高等教育体系，并且加大教育事业投入，提升未来教育行业发展空间。

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

2018年2月陕西省发布《关于鼓励社会力量兴办教育促进民办教育健康发展的实施意见》，对于现有民办学校重新登记的过渡期限为2017年9月1日至2022年9月1日前，并在意见中进一步鼓励社会力量兴办教育，促进民办教育事业持续健康发展。

独立学院是民办高等教育事业的中坚力量，竞争力普遍高于其他普通民办高校，独立院校依托国家重点高校深厚的教学底蕴、优异的教学质量和丰富的教学能力，并通过现代的教学理念和办学机制，在招生规模、教师队伍、培养质量、就业率等方面都处于民办本科院校的前列。城市学院更是独立院校中的佼佼者，依托于国家重点院校西安交通大学，教学质量、师资力量等综合实力都一直位于陕西省独立院校首位，在全国独立院校也是位于前列。

2020年5月15日，教育部发布《教育部办公厅印发〈关于加快推进独立学院转设工作的实施方案〉的通知》，指出随着新修订的《中华人民共和国民办教育促进法》的实施生效，民办教育发展面临新形势、新要求，为引导民办高等教育健康规范发展，推进高等教育治理体系和治理能力现代化，制定独立学院转设工作实施方案。要以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，围绕有利于鼓励社会力量兴办教育、有利于实现高等教育内涵发展、有利于促进教育公平的目标，按照“能转尽转、能转快转，统筹兼顾、协调推进，分类指导、因材施教”的工作思路，既遵循高校设置标准程序，又体现政策支持导向，坚持好中快进推动独立学院转设。把独立学院转设作为高校设置工作的重中之重，积极创造条件推动完成转设。到2020年末，各独立学院全部制定转设工作方案，同时推动一批独立学院实现转设。原则上，中央部门所属高校、部省合建高校举办的独立学院要率先完成转设，其他独立学院要尽早完成转设。

独立学院的转设工作，是国家大政策，是大势所趋，各省独立学院都已陆续开始转设，教育部和陕西省当前都在加大力度推进此项工作，明确独立学院转设情况将与各独立学院的资源分配相挂钩。因此，城市学院开展转设工作是没有选择、是必须要进行的，越是尽早完成转设，越是有利于后续的长期健康发展。

西安市人民政府与西安交通大学2020年12月末签订《西安交通大学城市学院转设协议书》，西安交通大学将所持有的城市学院出资举办权移交西安市人民政府，西安交通大学同意西安市人民政府关于城市学院转设为独立设置的民办普通高等学校的意见。

公司将与城市学院等各方共同认真学习独立学院转设工作的相关政策，根据具体情况，本着城市学院发展、各方有利的原则，共同推进城市学院的转设工作。

高等院校竞争加剧。近年来，全国高考报名人数变化主要趋势是处于长期下降趋势，生源减少的主要原因是适龄学生人口的持续下降，与此同时，近年来高考录取率呈现快速增长态势。面对着生源持续下降和录取率的攀升的双重影响，对于高校招生和教育教学改革都提出了更高要求，高等院校也面临着更大的挑战，竞争不断加剧。

与公办教育相比，民办教育有着体制创新、机制灵活等优势，同时也存在资金紧张的普遍状况，对于校园建设、教学和学生教育等方面的投入都会有影响。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

公司将持续深化整体发展战略，做好主营业务的平稳发展，持续提升经营管理、教学管理和经营效益，深入研究城市学院选择登记为非营利性或者营利性民办学校的最新政策，慎重考虑城市学院选择何种登记类别后对于本公司和城市学院的综合影响，待相关内容和事项明确后再做出选择决策，以城市学院转设为契机构建学院新发展格局，条件成熟时适时对公司主营业务进行整合重组，努力提升核心竞争力和持续盈利能力。

(三) 经营计划

适用 不适用

1、回顾总结前期披露的2021年度发展战略和经营计划在报告期内的进展。

(1) 公司此前披露2021年度经营计划为：在目前主营业务范围无变化的情况下，2021年度公司计划争取实现营业收入18,500万元，成本费用控制在17,200万元。

(2) 2021年度，公司合并实现营业收入237,762,416.52元，同比增加15.24%；实现归属于母公司的净利润35,521,303.81元，同比增加22.71%；实现扣除非经常性损益后归属于母公

司的净利润 34,894,340.24 元,同比增加 24.91%。2021 年度公司实现合并及主营业务持续盈利,持续盈利的主要原因来自于主营业务中的高等教育业务增长。

2021 年度公司实现营业收入 23,776.24 万元,比经营计划增加 5,276.24 万元,增加了 28.52%,完成经营计划中的营业收入指标;实现成本费用 18,950.33 万元,比经营计划增加了 1,750.33 万元,增加了 10.18%,虽然实际成本费用比经营计划增加了 10.18%,但这是在实际营业收入比经营计划增加了 28.52%的基础上的,二者做同比例对比,实际完成了经营计划中的成本费用指标;综上 2021 年度经营计划的两项指标均已完成。

2、公司 2022 年度的工作指导思想为:坚持平稳有序发展的原则,努力做好现有主营业务,深入研究城市学院选择登记为非营利性或者营利性民办学校的最新政策,慎重考虑城市学院选择何种登记类别后对于本公司和城市学院的综合影响,待相关内容和事项明确后再做出选择决策,加强经营管理、教学管理、风险管理、控制成本费用,推进城市学院转设工作,并以此为契机,努力构建学院新发展格局,继续认真做好内部控制的长效执行,提高风险防范能力,条件成熟时适时对公司主营业务进行整合重组,努力提升上市公司持续盈利能力。

3、2022 年度公司经营计划

(1) 2022 年公司将持续深化整体发展战略,做好主营业务经营管理,努力提升核心竞争力和盈利能力。

(2) 在目前主营业务范围无变化的情况下,2022 年度公司计划争取实现营业收入 20,500 万元,成本费用控制在 19,000 万元。

特别说明:上述公司 2022 年经营计划并不构成公司对投资者的实质承诺,上述为经营计划,并非公司做出的业绩承诺,经营计划与业绩承诺二者之间是有重大差异的,敬请投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识,并且应当理解计划预测与承诺之间的差异,注意投资风险。

(3) 公司为达到 2022 年经营计划拟采取的策略和行动:

2022 年度,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;深入研究城市学院选择登记为非营利性或者营利性民办学校的最新政策,慎重考虑城市学院选择何种登记类别后对于本公司和城市学院的综合影响,待相关内容和事项明确后再做出选择决策,并做好相关风险应对措施,做好提前量;结合高等教育业务特点,坚持平稳有序发展的原则,加强经营管理、教学管理、风险管理、控制成本费用,提升经营利润;以城市学院转设为契机,努力构建学院新发展格局;进一步完善激励、考评和约束机制,加强人力资源管理;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;条件成熟时适时对公司主营业务进行整合重组,提升公司持续盈利能力。

4、2022 年度,因维持当前业务以及学院校园建设所需的资金需求:

城市学院校园建设需要资金 21,000 万元,主要来源于学费收入和银行借款。

(四)可能面对的风险

适用 不适用

1、民办学校选择登记为非营利性或者营利性的风险

城市学院为民办学校,办学性质为民办教育,面临着选择登记为非营利性或者营利性民办学校的风险。

2016 年 11 月 7 日,第十二届全国人民代表大会常务委员会第二十四次会议审议通过了《关于修改〈中华人民共和国民办教育促进法〉的决定》,该决定自 2017 年 9 月 1 日起施行。本次修改的核心是民办学校的举办者可以自主选择设立非营利性或者营利性民办学校。

2018 年 1 月 23 日,公司召开第六届董事会第四次会议,审议通过西安交通大学城市学院选择登记为非营利性民办学校。之后,2018 年 2 月陕西省政府发布《关于鼓励社会力量兴办教育促进民办教育健康发展的实施意见》,明确对于现有民办学校重新登记的过渡期限为 2017 年 9 月 1 日至 2022 年 9 月 1 日前。因公司上述董事会会议召开之后,陕西省很快就明确对于现有民办学校重新登记有 5 年过渡期限,于是城市学院选择登记的工作当时也就停止了,该事项也没有提交公司股东大会审议。

5 年过渡期限即将到了，民办学校面临着选择登记为非营利性或者营利性民办学校的政策，对于城市学院未来发展、以及本公司利益都有着重要影响，目前从公开信息查询，很少能够查询到高等教育类民办学校有做出该等选择登记，据了解大家很多都仍然是在研究和观望。陕西省是高等教育类民办学校的大省，对此政策也是很谨慎的，目前陕西省对于“民办学校举办者可以自主选择设立非营利性或者营利性民办学校”还没有出更新的文件政策，具体的政策情况，公司在持续密切关注。

对策：本公司将持续关注民办学校选择登记为非营利性或者营利性民办学校的最新政策，积极与政府、城市学院、其他举办方、审计机构等各方做沟通，慎重考虑城市学院选择何种登记类别后对于本公司和城市学院的综合影响，待相关内容和事项明确后再做出选择决策，并做好相关风险应对措施，做好提前量。

2、民办教育行业政策、招生、投资、以及独立学院转设的风险

民办教育存在诸多行业政策，且在动态发展，存在政策和运营风险；且随着普通高等学院招生政策的严格执行和参加高考人数的减少变化，对于招生人数有一定影响；而且城市学院的后续校园建设投入会较大，存在一定投资风险。2020 年 5 月 15 日，教育部发布《教育部办公厅印发〈关于加快推进独立学院转设工作的实施方案〉的通知》，指出要以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，围绕有利于鼓励社会力量兴办教育、有利于实现高等教育内涵发展、有利于促进教育公平的目标，按照“能转尽转、能转快转，统筹兼顾、协调推进，分类指导、因材施教”的工作思路，既遵循高校设置标准程序，又体现政策支持导向，坚持好中快进推动独立学院转设。

对策：

城市学院自建校以来，各项工作稳步推进，办学思想不断明确，师资队伍素质不断提升，教学条件得到较大改善，教学质量显著提高，社会声誉不断提升，学院运行经费现金流正常。学院积极研究招生政策，在规则允许的情况下积极多招生，拓展办学思路，努力扩大招生人数和在校学生人数。

西安市人民政府与西安交通大学 2020 年 12 月末签订《西安交通大学城市学院转设协议书》，西安交通大学将所持有的城市学院出资举办权移交西安市人民政府，西安交通大学同意西安市人民政府关于城市学院转设为独立设置的民办普通高等学校的意见；双方共同负责转设推进及统筹协调工作，加快推进城市学院基础条件建设；转设过渡期内双方共同履行好办学管理职责，确保学院平稳顺利过渡；转设后推动学院高质量发展，保障学院持续健康发展

针对独立学院具体情况，公司将与城市学院等各方共同认真学习独立学院转设工作的相关政策，根据具体情况，本着城市学院发展、各方有利的原则，共同研究推进城市学院的转设工作。

3、计算机信息技术和生产经营风险

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

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

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

此前年度公司多次实施重大资产重组且都未成功，对于公司业务和人员都有较大影响。未来公司有可能会根据具体情况，在条件成熟时继续筹划实施重大资产重组，随着中国证监会对重大资产重组相关政策的调整，未来如果继续实施重大资产重组，也会存在能否通过审核和实施的不确定性风险。

对策：公司努力做好现有业务，尽量减轻重组对该等业务的不利影响。如果未来继续筹划重大资产重组，公司将按照中国证监会等相关规定，认真分析重组的可行性和风险因素，做到科学决策，并合法合规做好重组工作，及时披露与重组相关的重要信息，充分地做好各项风险提示。

5、宏观经济波动风险

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

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

6、人才流失风险

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

对策：公司将积极完善人才培养和激励机制，注重专业化培训，建立科学合理的薪酬考核和奖励机制，提高员工的积极性，吸引和留住优秀人才。

7、新型冠状病毒感染的肺炎疫情风险

自 2020 年 1 月起，国内外陆续开始了新型冠状病毒感染的肺炎疫情大范围蔓延，2021 年 12 月起西安疫情又变得严重，对于公司业务发展有较大影响，主要包括人员感染风险、员工交通和出差、疫情防控成本、城市学院教学管理、学生管理等。

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

(五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

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，公司继续加强内部控制建设，完善公司治理机制、规范法人治理结构。根据财政部、证监会、审计署、银监会、保监会联合发布的《企业内部控制基本规范》（财会〔2008〕7号）的要求，公司认真做好内部控制完善、自查、整改、自我评价、内控审计等各项工作，不断提升公司内控规范水平，取得了较好的效果。

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等重要事项进行了内幕信息知情人员的登记备案，严格控制内幕信息，未发现内幕交易行为。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异：如有重大差异，应当说明原因

√适用 □不适用

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

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

□适用 √不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

□适用 √不适用

三、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 | 会议决议 |
|--------------|-----------------|----------------------------------|-----------------|---|
| 2020 年年度股东大会 | 2021 年 4 月 20 日 | http://www.sse.com.cn（上海证券交易所网站） | 2021 年 4 月 21 日 | 会议审议通过了《董事会 2020 年度工作报告》、《监事会 2020 年度工作报告》、《2020 年年度报告》和《2020 年年度报告摘要》、《2020 年度财务决算报告》、《独立董事 2020 年度述职报告》、《2020 年度利润分配方案》、《关于续聘 2021 年度会计师事务所的议案》、《关于城市学院购买二期土地的议案》等全部 8 项议案，详见公司于 2021 年 4 月 21 日在《中国证券报》、上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的 2021-007 公告 |

| | | | | |
|-----------------|-----------------|--------------------------------------|-----------------|---|
| 2021 年第一次临时股东大会 | 2021 年 6 月 17 日 | http://www.sse.com.cn (上海证券交易所网站) | 2021 年 6 月 18 日 | 会议审议未通过《关于西安交通大学城市学院从西安经开城市投资建设管理有限责任公司借款 6000 万元之关联交易的议案》，详见公司于 2021 年 6 月 18 日在《中国证券报》、上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的 2021-013 公告 |
|-----------------|-----------------|--------------------------------------|-----------------|---|

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

1、2021 年 4 月 20 日，西安博通资讯股份有限公司召开了 2020 年年度股东大会，本次会议采用现场和网络投票相结合的方式召开，现场会议地点为陕西省西安市火炬路 3 号楼 10 层 C 座博通股份公司会议室，网络投票系统为上海证券交易所股东大会网络投票系统。本次会议由王萍董事长主持。参加本次股东大会的股东和股东代表共计为 5 名，共计代表股份 12,954,162 股，占公司总股本的 20.7405%。

本次会议共有 8 项议案，分别为：《博通股份董事会 2020 年度工作报告》、《博通股份监事会 2020 年度工作报告》、《博通股份 2020 年年度报告》和《博通股份 2020 年年度报告摘要》、《博通股份 2020 年度财务决算报告》、《博通股份独立董事 2020 年度述职报告》、《博通股份 2020 年度利润分配方案》、《关于续聘 2021 年度会计师事务所的议案》、《关于城市学院购买二期土地的议案》。

全部 8 项议案均为非累积投票议案。8 项议案均为需要股东大会以普通决议所审议的议案，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持有效表决权的二分之一以上表决同意的为审议通过。

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

2、2021 年 6 月 17 日，西安博通资讯股份有限公司召开了 2021 年第一次临时股东大会，本次会议采用现场和网络投票相结合的方式召开，现场会议地点为陕西省西安市火炬路 3 号楼 10 层 C 座博通股份公司会议室，网络投票系统为上海证券交易所股东大会网络投票系统。本次会议由王萍董事长主持。参加本次股东大会的股东和股东代表共计为 29 名，共计代表股份 974,400 股，占公司总股本的 1.56%。

本次会议共有 1 项议案，审议《关于西安交通大学城市学院从西安经开城市投资建设管理有限责任公司借款 6000 万元之关联交易的议案》。

本次会议 1 项议案为非累积投票议案，为需要股东大会以普通决议所审议的议案，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持有效表决权的二分之一以上表决同意的为审议通过。

该 1 项议案为关联交易事项，公司股东大会审议该议案时，公司关联股东西安经发集团有限责任公司和西安经发经贸实业有限责任公司对该议案回避表决。西安经发集团有限责任公司和西安经发经贸实业有限责任公司合计持有公司股份 12,943,062 股，占公司总股本的 20.7228%。

经本次会议审议和表决，该 1 项议案没有获得出席本次会议股东（包括股东代理人）所持有效表决权股份总数的二分之一以上表决同意，审议表决结果为不通过。

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务(注) | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|----------|----|----|-------------|-------------|-------|-------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 王萍 | 董事长 | 女 | 47 | 2015年3月23日 | 2023年12月10日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 49.92 | 否 |
| | 董事 | | | 2005年5月27日 | | | | | | 0 | |
| | 总经理 | | | 2010年9月2日 | | | | | | 0 | |
| 屈泓全 | 董事 | 男 | 56 | 2014年8月28日 | 2023年12月10日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 0 | 是 |
| 刘佳 | 董事 | 男 | 39 | 2015年5月20日 | 2023年12月10日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 0 | 是 |
| 王美英 | 董事 | 女 | 52 | 2018年1月9日 | 2023年12月10日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 0 | 是 |
| 李成 | 独立董事 | 男 | 66 | 2011年6月30日 | 2023年12月10日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 7 | 否 |
| 张永进 | 独立董事 | 男 | 52 | 2007年1月25日 | 2023年12月10日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 7 | 否 |
| 郭随英 | 独立董事 | 女 | 56 | 2020年12月11日 | 2023年12月10日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 7 | 否 |
| 梁彦勋 | 监事、监事会主席 | 男 | 39 | 2019年6月24日 | 2023年12月10日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 0 | 是 |
| 赵军平 | 监事 | 男 | 45 | 2017年10月10日 | 2023年12月10日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 0 | 是 |
| 沈雅月 | 职工监事 | 女 | 46 | 2011年6月30日 | 2023年12月10日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 13.07 | 否 |
| 韩崇华 | 财务总监 | 女 | 52 | 2011年6月30日 | 2023年12月10日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 39.84 | 否 |
| 蔡启龙 | 董事会秘书 | 男 | 48 | 2007年1月25日 | 2023年12月10日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 39.84 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | | | | / | 163.67 | / |

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|--|
| 王萍 | 现任西安博通资讯股份有限公司董事长、总经理、西安交通大学城市学院董事长，曾任西安博通资讯股份有限公司副总经理、财务总监。 |
| 屈泓全 | 现任西安博通资讯股份有限公司董事、西安经发集团有限责任公司内控部部长，曾任西安经发担保有限公司担任副总经理。 |
| 刘佳 | 现任西安博通资讯股份有限公司董事、西安经发诚品建筑装饰有限公司执行董事、总经理，曾任西安经发集团有限责任公司临潼新区项 |

| | |
|-----|---|
| | 目部、投资管理部、经营部职员，经营部部长助理、副部长（主持工作）、部长。 |
| 王美英 | 现任西安博通资讯股份有限公司董事、西安经发供应链运营贸易有限公司财务总监，曾任陕西省天然气股份有限公司财务部会计员、主任会计师、审计部副部长，陕西燃气集团有限公司外派渭南市天然气有限公司财务总监，西安经发集团有限责任公司投资财务管理部副部长。 |
| 李成 | 现任西安博通资讯股份有限公司独立董事、西安交通大学经济与金融学院教授。 |
| 张永进 | 现任西安博通资讯股份有限公司独立董事、西安理工大学管理学院教授。 |
| 郭随英 | 现任西安博通资讯股份有限公司独立董事、陕西华菁融诚会计师事务所有限公司（原名陕西合信会计师事务所有限公司）副总经理，曾任西安华夏会计师事务所项目负责人、陕西省注册会计师协会业务监管部主任科员、陕西合信会计师事务所有限公司总经理、主任会计师。 |
| 梁彦勋 | 现任西安博通资讯股份有限公司监事会主席、监事、西安经发集团有限责任公司投资运营部副部长（主持工作），曾任职于西京学院、西安电子工程技术研究所（兵器 206 所）、西安投资控股有限公司、西安市常宁开发建设有限公司，曾任西安经发集团有限责任公司投资财务管理部副部长（主持工作）。 |
| 赵军平 | 现任西安博通资讯股份有限公司监事、西安经发地产有限公司常务副总经理，曾任职于西安市发展和改革委员会、曾任西安经发集团有限责任公司投资财务管理部部长。 |
| 沈雅月 | 现任西安博通资讯股份有限公司职工监事、人力资源部经理，曾任西安博通资讯股份有限公司证券事务职员、人力资源主管。 |
| 韩崇华 | 现任西安博通资讯股份有限公司财务总监，曾任西安经发新能源有限责任公司财务部副部长、西安现代农业综合开发总公司财务部部长、财务总监。 |
| 蔡启龙 | 现任西安博通资讯股份有限公司董事会秘书、证券投资部经理，曾任西安博通资讯股份有限公司经营管理部副经理、监事。 |

其它情况说明

 适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况
1. 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|--------------|----------------|---------|--------|
| 屈泓全 | 西安经发集团有限责任公司 | 内控部部长 | 2011年5月 | / |
| 梁彦勋 | 西安经发集团有限责任公司 | 投资运营部副部长（主持工作） | 2019年6月 | / |
| 在股东单位任职情况的说明 | | | | |

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|---|------------|----------|--------|
| 李成 | 西安交通大学经济与金融学院 | 教师、教授 | 2000年5月 | / |
| 张永进 | 西安理工大学管理学院 | 教师、教授 | 2008年10月 | / |
| 郭随英 | 陕西华菁融诚会计师事务所有限公司 | 副总经理 | 2014年12月 | / |
| 赵军平 | 西安经发地产有限公司 | 常务副总经理 | 2018年4月 | / |
| 刘佳 | 西安经发诚品建筑装饰有限公司 | 执行董事、总经理 | 2021年8月 | / |
| 王美英 | 西安经发供应链运营贸易有限公司 | 财务总监 | 2021年5月 | / |
| 在其他单位任职情况的说明 | 西安经发地产有限公司、西安经发供应链运营贸易有限公司为西安经发集团有限责任公司全资子公司，西安经发诚品建筑装饰有限公司为西安经发集团有限责任公司的控股子公司。 | | | |

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

| | |
|-----------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 公司于 2005 年 4 月 24 日召开第二届董事会第十次会议、2005 年 5 月 27 日召开 2004 年年度股东大会，审议通过《关于调整董事、监事津贴标准的议案》；公司于 2012 年 2 月 10 日召开第四届董事会第十次会议、2012 年 2 月 28 日召开 2012 年度第一次临时股东大会，审议通过《关于调整公司独立董事薪酬标准的议案》。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 董事、监事和高级管理人员按照公司股东大会批准的董事、监事和高级管理人员薪酬标准执行：（1）在公司担任高级管理人员的董事（含董事长）、以及职工监事、高级管理人员按照公司薪资标准执行，不领取董事、监事津贴。（2）不在公司任职的董事、监事不在公司领取报酬，领取董事、监事津贴，津贴标准为：董事长 5 万元/人年，独立董事 7 万元/人年，非独立董事 3 万元/人年，监事会主席 3 万元/人年，监事 1 万元/人年；公司承担其参加相关会议的差旅费。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 2014 年 8 月 28 日公司选举了第五届董事会和第五届监事会，2017 年 10 月 10 日公司选举了第六届董事会和第六届监事会，2020 年 12 月 11 日公司选举了第七届董事会和第七届监事会。公司部分 |

| | |
|-----------------------------|--|
| | 不在公司任职的董事、监事，没有从公司领取董事、监事津贴，具体包括：董事屈泓全没有领取 2014 年 8 月 28 日至 2021 年 12 月 31 日的董事津贴；董事刘佳没有领取 2015 年 5 月 20 日至 2021 年 12 月 31 日的董事津贴；董事王美英没有领取 2018 年 1 月 9 日至 2021 年 12 月 31 日的董事津贴；监事会主席梁彦勋没有领取 2019 年 6 月 24 日至 2021 年 12 月 31 日的监事津贴和监事会主席津贴；监事赵军平没有领取 2017 年 10 月 10 日至 2021 年 12 月 31 日的监事津贴。 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 报告期末公司全体董事、监事和高级管理人员从本公司实际获得的报酬合计税前金额为 163.67 万元。 |

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议决议 |
|-------------|------------------|---|
| 第七届董事会第二次会议 | 2021 年 3 月 26 日 | 审议通过《博通股份董事会 2020 年度工作报告》、《博通股份总经理 2020 年度工作报告》、《博通股份 2020 年年度报告》和《博通股份 2020 年年度报告摘要》、《博通股份 2020 年度财务决算报告》、《博通股份独立董事 2020 年度述职报告》、《博通股份 2020 年度利润分配方案》、《关于续聘 2021 年度审计机构的议案》、《博通股份董事会审计委员会 2020 年度履职情况报告》、《博通股份 2020 年度内部控制评价报告》、《博通股份 2020 年度内部控制审计报告》、《关于城市学院购买二期土地的议案》、《关于城市学院转设为独立设置的民办本科学校的议案》、《关于召开博通股份 2020 年年度股东大会的议案》。 |
| 第七届董事会第三次会议 | 2021 年 4 月 23 日 | 审议通过《博通股份 2021 年第一季度报告全文》和《博通股份 2021 年第一季度报告正文》 |
| 第七届董事会第四次会议 | 2021 年 5 月 31 日 | 审议通过《关于西安交通大学城市学院从西安经开城市投资建设管理有限责任公司借款 6000 万元之关联交易的议案》、《关于召开博通股份 2021 年第一次临时股东大会的议案》 |
| 第七届董事会第五次会议 | 2021 年 6 月 21 日 | 审议通过《关于西安交通大学城市学院从西安经开城市投资建设管理有限责任公司借款 6000 万元之关联交易的议案》 |
| 第七届董事会第六次会议 | 2021 年 8 月 13 日 | 审议通过《博通股份 2021 年半年度报告全文》和《博通股份 2021 年半年度报告摘要》。 |
| 第七届董事会第七次会议 | 2021 年 10 月 29 日 | 审议通过《博通股份 2021 年第三季度报告》。 |

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 王萍 | 否 | 6 | 6 | 4 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 屈泓全 | 否 | 6 | 6 | 4 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 刘佳 | 否 | 6 | 6 | 4 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 王美英 | 否 | 6 | 6 | 4 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 李成 | 是 | 6 | 6 | 4 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 张永进 | 是 | 6 | 6 | 4 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 郭随英 | 是 | 6 | 6 | 4 | 0 | 0 | 否 | 2 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

| | |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 6 |
| 其中：现场会议次数 | 2 |
| 通讯方式召开会议次数 | 4 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

| 专门委员会类别 | 成员姓名 |
|----------|------------------|
| 审计委员会 | 郭随英、张永进、屈泓全 |
| 提名委员会 | 张永进、李成、王美英 |
| 薪酬与考核委员会 | 李成、郭随英、刘佳 |
| 战略委员会 | 王萍、屈泓全、刘佳、李成、张永进 |

(2). 报告期内审计委员会召开 4 次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|----------------|---|---|----------|
| 2021 年 1 月 3 日 | 审计委员会召开 2021 年度第一次会议，听取了公司财务总监关于 2020 年度财务状况的汇报，同意了公司 2020 年度未经审计的财务会计报告，同意将此提交年审会计师进行审计； | 要求审计机构严格按照证监会、财政部等相关规定认真做好审计工作，要求财务审计报告真实反映公司 2020 年度的财 | / |

| | | | |
|-----------------|---|---|---|
| | 听取了公司董事会秘书关于 2020 年度内部控制情况的报告；审计委员会还听取了年审会计师对公司 2020 年度财务报告及内控审计计划的汇报，经过沟通和审议，审计委员会确定了年审会计师的审计计划和工作安排。 | 务状况和经营成果，要求内控审计报告真实反映公司 2020 年度的内部控制建设和执行情况。 督促审计机构按照审计计划及时提交 2020 年度财务审计报告和内部控制审计报告，确保公司在 2021 年 3 月 27 日按时披露 2020 年度报告 | |
| 2021 年 3 月 9 日 | 审计委员会召开 2021 年度第二次会议，听取了年审会计师对财务报告和内控审计的初步情况汇报，经过沟通和审议，审计委员会对审计情况提出了工作意见，并要求年审会计师需按时完成审计工作，本次会议无公司管理层参加 | 听取了年审会计师的情况汇报，提出意见并要求其按时完成 2021 年审计任务 | / |
| 2021 年 3 月 15 日 | 审计委员会召开 2021 年度第三次会议，听取了年审会计师关于 2020 年财务审计报告和内控审计报告的初步意见，经过审核、沟通和审议，审计委员会认为 2020 年财务审计报告和内控审计报告均真实反映了公司 2019 年度实际情况，同意将财务审计报告和内控审计报告提交董事会审核。对信永中和从事 2020 年公司审计工作进行了审核，建议续聘信永中和为公司 2021 年度年审会计师，并同意提交董事会予以审议 | 审计委员会认为 2020 年财务审计报告真实反映了公司 2020 年度实际情况，同意将财务审计报告提交董事会审核。 提议续聘信永中和为公司 2021 年度审计机构，负责公司 2021 年度财务报告、内部控制的审计工作，聘期一年 | / |
| 2021 年 8 月 10 日 | 审计委员会召开 2021 年度第四次会议，经审议同意公司 2021 年半年度财务报告及 2021 年半年度报告 | 同意将 2021 年半年度财务报告及 2021 年半年度报告提交董事会予以审议。 | / |

(3). 报告期内薪酬与考核委员会委员会召开 1 次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|-----------------|---|--|----------|
| 2021 年 3 月 26 日 | 《2020 年度履职情况报告》，对 2020 年年度报告中披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行了认真的审核 | 公司董事、监事和高级管理人员所披露的薪酬与实际在公司实际领取的薪酬一致，薪酬发放符合公司薪酬体系的规定，不存在违反公司薪酬管理制度、以及和管理制度不一致的情况。 公司目前尚未建立股权激励机制，薪酬与考核委员会将不断研究，与公司管理层共同不断完善内部激励与约束机制，按照法律法规的规定适时推出股权激励计划 | / |

(4). 报告期内战略委员会委员会召开 1 次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|-----------------|----------------------|--|----------|
| 2021 年 3 月 26 日 | 《关于公司 2021 年度发展战略说明》 | 2021 年度，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；结合高等教育业务特点，坚持平稳有序发展的原则，加强经营管理、教学管理、风险管理、控制成本费用， | / |

| | | | |
|--|--|---|--|
| | | 提升经营利润；以城市学院转设为契机，努力构建学院新发展格局；进一步完善激励、考评和约束机制，加强人力资源管理；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；条件成熟时适时对公司主营业务进行整合重组，提升公司持续盈利能力 | |
|--|--|---|--|

(5). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 16 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 657 |
| 在职员工的数量合计 | 673 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 0 |
| 销售人员 | 5 |
| 技术人员 | 376 |
| 财务人员 | 17 |
| 行政人员 | 241 |
| 其他人员 | 34 |
| 合计 | 673 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士及以上 | 422 |
| 本科 | 187 |
| 专科 | 30 |
| 专科以下 | 34 |
| 合计 | 673 |

本公司和控股子公司均非生产性企业，故无生产人员。其他人员主要为城市学院的工勤人员。

(二) 薪酬政策

适用 不适用

以公司发展战略为指导，突出薪酬激励的效率与效益导向，按照市场化的原则，将薪酬主要分为基本薪酬和绩效薪酬，实施分层分级的绩效薪酬管理政策，实现员工薪酬与公司效益共同增长的目标。

对于中高级管理人员，强化业绩考核，逐渐加大绩效薪酬所占比例部分，加大其薪酬分配与公司整体效益挂钩比例，建立长效联动机制；对于普通员工，兼顾保障和公平的基础之上，科学实施绩效考评，建立以知识、技能及价值创造为基础的薪酬分配体制，其中绩效部分由主管领

导、分管领导等共同予以考核。公司根据个人绩效考核结果情况，对绩效薪酬部分予以兑现，根据考核结果进行有奖有罚，鼓励先进、惩罚落后。

(三) 培训计划

适用 不适用

员工培训能够增强员工整体素质，提升公司综合竞争力，公司对此高度重视，报告期内公司员工培训方面主要开展了以下工作：

1、结合新员工招聘情况，定期适时安排新入职员工岗前培训。岗前培训以集中面授、座谈、现场体验、以老带新、传帮带等多种方式进行，使新入职员工不但可以知晓公司各项规章制度和业务流程，还可以深入技术实施实地，了解行业知识，掌握公司技术产品，尽快融入公司氛围、进入工作角色。

2、对职能部门人员等进行公司技术、产品的普及型培训，使全体员工了解公司业务，促进各自更好地做好本职工作，并为其他同事提供支持和帮助。

3、开展员工在岗培训，根据工作安排和具体情况，每月定期开展在岗培训，在岗培训主要包括技术、产品等内容，培训形式主要以内部培训为主，同时也从外部聘请专业老师对部分培训内容进行深入系统地培训，使参训人员掌握更多的前沿专业知识和综合能力。

4、公司鼓励员工参加与技术工作相关的职称、资质考试，并予以经济补助，促进员工与公司共同进步、持续发展。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、按照中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37号）、中国证监会陕西监管局《转发〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉的通知》（陕证监发〔2012〕36号）和《印发〈关于上市公司完善现金分红政策的指导意见〉的通知》（陕证监发〔2012〕45号），公司高度重视，认真研究了公司现有现金分红政策，为了使本次对现金分红政策的修订更为科学、合理，能够更加充分反映广大投资者的利益诉求、更好地维护投资者合法权益，公司2012年7月19日在《中国证券报》和上海证券交易所网站（网址为<http://www.sse.com.cn>）公开披露了《交大博通关于就现金分红政策修订事项征求投资者意见的公告》，并在此之后认真听取了广大投资者关于修订现金分红政策的意见。与此同时，公司也就现金分红政策的修订事项充分征求了公司独立董事的意见，根据公司实际情况，对公司章程的有关内容进行了调整。公司分别于2012年7月27日、8月15日召开第四届董事会第十六次会议、2012年度第二次临时股东大会，审议通过了《关于修订〈西安交大博通资讯股份有限公司公司章程〉的议案》。该事项公司已分别于2012年7月28日、8月16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>）公开披露。

2、为进一步促进公司建立完善的现金分红机制，更好地维护投资者合法权益，根据中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告〔2013〕43号）和《上海证券交易所上市公司现金分红指引》等相关文件的要求，公司2014年3月11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>）公开披露了《博通股份关于就现金分红政策修订事项征求投资者意见的公告》，公开广泛征求投资者意见，结合公司实际情况做分析研究，与此同时，公司也就现金分红政策的修订事项充分征求了公司独立董事的意见，综合各方意见之后公司拟定了《关于修订公司现金分红政策和公司章程的议案》，明确了现金分红政策的制定及执行情况，制定了明确和清晰的分红标准和比例，对于现金分红政策的调整，独立董事履职尽责并发挥了应有的作用，中小股东也有充分表达意见和诉求的机会，调整变更现金分红政策的条件及程序合规透明，相关的决策程序和机制完备，符合公司章程的规定及股东大会决议的要求。公司分别于2014年3月25日召开第四届董事会第三十一次会议、2014年4月23日召

开 2013 年年度股东大会，审议通过了该议案，该事项公司已分别于 2014 年 3 月 28 日和 4 月 24 日在《中国证券报》和上海证券交易所网站（网址为 <http://www.sse.com.cn>）公开披露。

3、公司分别于 2021 年 3 月 26 日召开第七届董事会第二次会议、2021 年 4 月 20 日召开 2020 年年度股东大会，审议通过了《博通股份 2020 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 2020 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 2020 年度实现归属于母公司的净利润 28,946,660.50 元。鉴于截至 2020 年 12 月 31 日，公司未分配利润为-37,239,963.61 元，根据《公司法》和《公司章程》的规定，建议 2019 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。该事项公司已分别于 2021 年 3 月 27 日和 4 月 21 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>）公开披露。

4、2022 年 4 月 28 日公司召开第七届董事会第八次会议，审议通过《博通股份 2021 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 2021 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 2021 年度实现归属于母公司的净利润 35,521,303.81 元，截至 2021 年 12 月 31 日，公司合并报表未分配利润为-1,718,659.80 元，母公司未分配利润为-152,836,052.34 元。根据《公司法》、《证券法》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》、《上海证券交易所上市公司现金分红指引》、《西安博通资讯股份有限公司章程》相关规定，鉴于截至 2021 年 12 月 31 日，母公司未分配利润为-152,836,052.34 元，建议 2021 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。该方案还需提交公司股东大会审议。

该事项公司于 2022 年 4 月 29 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>）公开披露。

（二）现金分红政策的专项说明

适用 不适用

| | |
|------------------------------------|--|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 相关的决策程序和机制是否完备 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

（三）报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、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

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司继续加强内部控制建设，完善公司治理机制、规范法人治理结构。根据财政部、证监会、审计署、银监会、保监会联合发布的《企业内部控制基本规范》（财会〔2008〕7号）的要求，公司认真做好内部控制完善、自查、整改、自我评价、内控审计等各项工作，不断提升公司内控规范水平，取得了较好的效果。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司董事会坚持以风险防范为导向，以提升管理实效为目的，增强内控制度执行力和内控管理有效性。形成事前风险防控、事中监控预警、事后评价优化的管理闭环。同时，以财务预算为抓手，提升财务预警能力，注重财务数据分析，加强资金使用监管，建立全覆盖的风险管理体系。进一步加强子公司的管理，建立了有效的控制机制，报告期内不存在子公司失去控制的现象。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对 2021 年度公司财务报告内部控制的有效性进行了审计并出具了标准无保留意见的 2021 年度内部控制审计报告，信永中和认为：公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。审计报告与公司自我评价意见无不一致的情况。

公司于 2022 年 4 月 29 日在上海证券交易所网站（网址为 <http://www.sse.com.cn>）披露了《博通股份 2021 年度内部控制审计报告》全文。

是否披露内部控制审计报告：是
内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、社会责任工作情况

适用 不适用

公司董事会和管理层高度重视社会责任工作，公司在做好公司经营管理、追求自身发展和经济效益的同时，也重视企业与社会的协调发展，积极履行安全生产、产品质量、环境保护、资源节约、促进就业、员工权益保护等社会责任。公司不断投入人力、物力、资金、技术，通过改善生产环境，进一步提高劳动生产率，降低劳动强度，并积极为员工提供整洁、优美的工作生活环境。公司根据国家相关规定，结合本公司实际情况，建立和完善了与安全生产、产品质量、环境保护与资源节约、员工权益相关的流程文件和制度，对于公司完成节能减排任务，实现与社会、环境的全面协调和可持续发展具有重要促进作用。

公司始终坚持以人为本，尊重和保护员工的合法权益，严格遵照《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规，依法保护职工的合法权益。企业及时为员工办理社会保险，足额缴纳各类社会保险费，按照规定做好健康管理，预防、控制、消除职业危害，按期对员工进行健康监护。公司成立了职工代表大会和工会组织，涉及员工的重大事项须经职工代表大会或工会表决通过才能生效。

公司注重节能和环保工作，响应国家政策，倡导绿色发展经济，在日常工作中做好节能减排工作，公司主营业务对环境影响程度较轻，努力建立企业与环境共同长效发展机制。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

| | 现聘任 |
|--------------|--------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 250,000 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 11 |
| 境外会计师事务所名称 | 不适用 |
| 境外会计师事务所报酬 | 不适用 |
| 境外会计师事务所审计年限 | 不适用 |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|--------------------|---------|
| 内部控制审计会计师事务所 | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） | 150,000 |
| 财务顾问 | 不适用 | 不适用 |
| 保荐人 | 不适用 | 不适用 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司分别于 2021 年 3 月 26 日召开第七届董事会第二次会议、2021 年 4 月 20 日召开 2020 年年度股东大会，同意继续聘用信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构，负责公司 2021 年度财务报告、内部控制等相关审计工作。

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

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

十二、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

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

2015 年 9 月，城市学院向经发集团偿还了 5,800,000 元（其中本金 5,310,000 元、利息 490,000 元）。截至本报告期末，城市学院尚欠经发集团借款本金 179,238,482.53 元、利息 128,398,599.16 元，本息合计 307,637,081.69 元。

上述为本公司控股的城市学院应付关联方的债务。

(2) 2004 年度我公司与西安博捷之间互有往来款，截至 2004 年末我公司与西安博捷之间资金往来余额为我公司应付西安博捷 11,402,000 元，一直延续。该等资金往来均没有协议约定借款期限和借款利率。本公司已于 2015 年 9 月 22 日在《中国证券报》和上海证券交易所网站（网址为 <http://www.sse.com.cn>）上披露《博通股份关于关联方向上市公司提供资金以及资金往来等情况的公告》。

2018 年度西安博捷与我公司发生往来款项 260,800 元，为转入我公司；2019 年度西安博捷与我公司发生往来款项 22,814.87 元，为转入我公司。截至本报告期末，我公司尚欠西安博捷往来款 11,685,614.87 元。

(3) 此前年度我公司应付西安经发经贸实业有限责任公司往来款 9,900,000 元。本公司已于 2015 年 9 月 22 日在《中国证券报》和上海证券交易所网站（网址为 <http://www.sse.com.cn>）上披露《博通股份关于关联方向上市公司提供资金以及资金往来等情况的公告》。

根据西安经发集团有限责任公司和西安经发经贸实业有限责任公司之间协议约定，报告期内将我公司此前应支付给西安经发经贸实业有限责任公司债务 9,900,000.00 元变更为本公司应支付给西安经发集团有限责任公司的债务 9,900,000.00 元。截至本报告期末，我公司尚欠经发集团往来款 9,900,000.00 元。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

1、西安交通大学城市学院面临着选择登记为非营利性或者营利性民办学校：

城市学院为民办学校，办学性质为民办教育，面临着选择登记为非营利性或者营利性民办学校的风险。

2016 年 11 月 7 日，第十二届全国人民代表大会常务委员第二十四次会议审议通过了《关于修改〈中华人民共和国民办教育促进法〉的决定》，该决定自 2017 年 9 月 1 日起施行。本次修改的核心是民办学校的举办者可以自主选择设立非营利性或者营利性民办学校。

2018 年 1 月 23 日，公司召开第六届董事会第四次会议，审议通过西安交通大学城市学院选择登记为非营利性民办学校。之后，2018 年 2 月陕西省政府发布《关于鼓励社会力量兴办教育促进民办教育健康发展的实施意见》，明确对于现有民办学校重新登记的过渡期限为 2017 年 9 月 1 日至 2022 年 9 月 1 日前。因公司上述董事会会议召开之后，陕西省很快就明确对于现有民办学校重新登记有 5 年过渡期限，于是城市学院选择登记的工作当时也就停止了，该事项也没有提交公司股东大会审议。

5 年过渡期限即将到了，民办学校面临着选择登记为非营利性或者营利性民办学校的政策，对于城市学院未来发展、以及本公司利益都有着重要影响，目前从公开信息查询，很少能够查询到高等教育类民办学校有做出该等选择登记，据了解大家很多都仍然是在研究和观望。陕西省是高等教育类民办学校的大省，对此政策也是很谨慎的，目前陕西省对于“民办学校举办者可以自主选择设立非营利性或者营利性民办学校”还没有出更新的文件政策，具体的政策情况，公司将持续密切关注，积极与政府、城市学院、其他举办方、审计机构等各方做沟通，慎重考虑城市学院选择登记类别为非营利性民办学校之后对于本公司和城市学院的综合影响，待相关内容和事项明确后再做出决策、进行后续行为，并做好相关风险应对措施，做好提前量。

2、西安交通大学移交城市学院出资举办权、城市学院转设事项：

西安市人民政府与西安交通大学 2020 年 12 月末签订《西安交通大学城市学院转设协议书》，西安交通大学将所持有的本公司子公司城市学院 30% 的出资举办权全部移交西安市人民政

府，本公司持有的 70% 股权保持不变。西安交通大学同意西安市人民政府关于城市学院由原独立学院转设为独立设置的民办普通高等学校的意见；转设过渡期内双方共同履行好办学管理职责，确保学院平稳顺利过渡。

2021 年 3 月 26 日公司召开第七届董事会第二次会议，审议通过《关于城市学院转设为独立设置的民办本科学校的议案》，综合考虑政策等各种情况以及城市学院自身具体情况，根据教育部、陕西省教育厅关于独立学院转设的相关文件精神和要求，经各方协商一致，同意城市学院转设为独立设置的民办本科学校，待完善办学条件、满足转设标准后，向教育部上报学院转设申请报告。

为推进城市学院转设，保障城市学院平稳顺利过渡和后续稳定健康发展，2021 年 9 月初本公司与西安交通大学等相关方签署协议，自 2020 年（即 2020/2021 学年）起至城市学院转设过渡期结束，城市学院以购买资源和服务的方式，按照每年学费的 15%（此前为 20%）向西安交通大学支付资源使用费和服务费（即教育资源服务费），计费按照以西安交通大学城市学院名义招生的学生数为基准。

公司与城市学院等各方共同认真学习独立学院转设工作的相关政策，本着城市学院发展、各方有利的原则，共同推进城市学院转设工作。

十三、重大合同及其履行情况

（一）托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

（二）担保情况

适用 不适用

（三）委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

（1）委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

（2）单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

（3）委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 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

适用 不适用

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

| 股票及其衍生证券的种类 | 发行日期 | 发行价格（或利率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 |
|------------------------------|-----------------|-----------|------------|-----------------|------------|--------|
| 普通股股票类 | | | | | | |
| A 股普通股 | 2004 年 3 月 12 日 | 8.26 元 | 22,000,000 | 2004 年 3 月 29 日 | 22,000,000 | |
| 可转换公司债券、分离交易可转债 | | | | | | |
| 无 | | | | | | |
| 债券（包括企业债券、公司债券以及非金融企业债务融资工具） | | | | | | |
| 无 | | | | | | |
| 其他衍生证券 | | | | | | |
| 无 | | | | | | |

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

公司仅在 2004 年 3 月首次公开发行股票上市时公开发行过 22,000,000 股 A 股普通股，之后再没有发行过普通股股票类、可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类、其他衍生证券等各类证券。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

| | |
|------------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 10,137 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 9,626 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0 |
| 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0 |

(二) 截至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、标记或 冻结情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份状 态 | 数量 | |
| 西安经发集团有 限责任公司 | 0 | 12,868,062 | 20.60 | 0 | 无 | | 国有法人 |
| 周宇光 | 528,600 | 2,461,100 | 3.94 | 0 | 未知 | | 境内自然人 |
| 黄凯凯 | 0 | 1,479,074 | 2.37 | 0 | 未知 | | 境内自然人 |
| 于亦春 | 3,000 | 1,333,000 | 2.13 | 0 | 未知 | | 境内自然人 |
| 顾春泉 | 0 | 1,083,522 | 1.73 | 0 | 未知 | | 境内自然人 |
| 顾萍 | 0 | 1,060,600 | 1.70 | 0 | 未知 | | 境内自然人 |
| UBS AG | 814,157 | 814,457 | 1.30 | 0 | 未知 | | 境外法人 |
| 黄永飞 | 0 | 581,026 | 0.93 | 0 | 未知 | | 境内自然人 |
| 曾宪莲 | 4,000 | 473,000 | 0.76 | 0 | 未知 | | 境内自然人 |
| 秦伟 | 0 | 467,239 | 0.75 | 0 | 未知 | | 境内自然人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | | | | | |
| | | 种类 | 数量 | | | | |
| 西安经发集团有限责任公司 | 12,868,062 | 人民币普通股 | 12,868,062 | | | | |
| 周宇光 | 2,461,100 | 人民币普通股 | 2,461,100 | | | | |
| 黄凯凯 | 1,479,074 | 人民币普通股 | 1,479,074 | | | | |
| 于亦春 | 1,333,000 | 人民币普通股 | 1,333,000 | | | | |
| 顾春泉 | 1,083,522 | 人民币普通股 | 1,083,522 | | | | |
| 顾萍 | 1,060,600 | 人民币普通股 | 1,060,600 | | | | |
| UBS AG | 814,457 | 人民币普通股 | 814,457 | | | | |
| 黄永飞 | 581,026 | 人民币普通股 | 581,026 | | | | |
| 曾宪莲 | 473,000 | 人民币普通股 | 473,000 | | | | |
| 秦伟 | 467,239 | 人民币普通股 | 467,239 | | | | |
| 前十名股东中回购专户情况 说明 | 不适用 | | | | | | |
| 上述股东委托表决权、受托 表决权、放弃表决权的说明 | 不适用 | | | | | | |

| | |
|---------------------|---|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | <p>本报告期末，本公司全体股东均为无限售条件的流通股，即公司前十名股东与前十名无限售条件股东相同。</p> <p>本公司第一大股东西安经发集团有限责任公司与公司其他前十名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p> <p>黄凯凯、顾春泉、顾萍、黄永飞、秦伟五名股东之间存在关联关系，属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p> <p>本公司不知晓除黄凯凯、顾春泉、顾萍、黄永飞、秦伟五名股东之外的公司其他前十名股东之间，以及黄凯凯、顾春泉、顾萍、黄永飞、秦伟五名股东与公司其他前十名股东之间，是否存在关联关系、或是属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p> |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 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

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

| | |
|--------------------------|---|
| 名称 | 西安经发集团有限责任公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 彭晓晖 |
| 成立日期 | 2001 年 9 月 5 日 |
| 主要经营业务 | 主要经营业务范围涵盖：基础设施建设投资、高科技产品开发及项目投资、教育文化艺术项目投资；房地产开发及经营；装饰装修工程施工；园林绿化及环境清洁服务；机电产品的销售；自营和代理各类商品和技术的进出口。 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 报告期内，经发集团无控股和参股其他境内外上市公司股权的情况。 |
| 其他情况说明 | 无 |

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

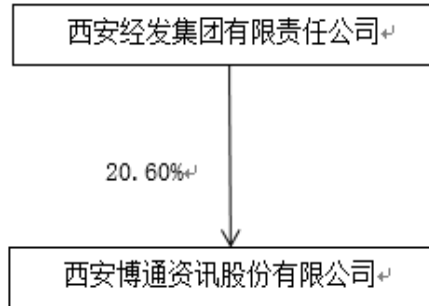
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

√适用 □不适用

| | |
|--------------------------|--|
| 名称 | 西安经济技术开发区管理委员会 |
| 单位负责人或法定代表人 | 钱虎威 |
| 成立日期 | 1993 年 9 月 1 日 |
| 主要经营业务 | 西安经济技术开发区管理委员会是西安市人民政府的派出机构，对西安经济技术开发区行使市级经济事务和部分社会事务管理职权。做好西安经济技术开发区建设，为西安经济发展服务，受西安市人民政府委托，统一领导和全面管理西安经济技术开发区产业开发和行政管理工作；按照开发区总体规划，负责区内土地开发、利用和管理，组织实施区内各项基本建设工程；按授权依法审批、审核和管理外商投资项目，技术引进项目及其他涉外事务，进区企业的开办审批及管理；相关社会服务。 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 报告期内，经开区管委会有控股和参股其他境内外上市公司股权的情况。2019 年 3 月 1 日，西安银行股份有限公司在上海证券交易所上市，股票代码 600928，经开区管委会的全资子公司西安经开城市投资建设管理有限责任公司（2022 年 1 月 4 日名称变更为西安经发控股（集团）有限责任公司）持有西安银行股份有限公司 155,290,000 股股票，占其总股本的 3.49%，为有限售条件的流通股。除此之外，截至本年报披露日，经开区管委会没有控股和参股其他境内外上市公司股权的情况。 |
| 其他情况说明 | 无 |

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

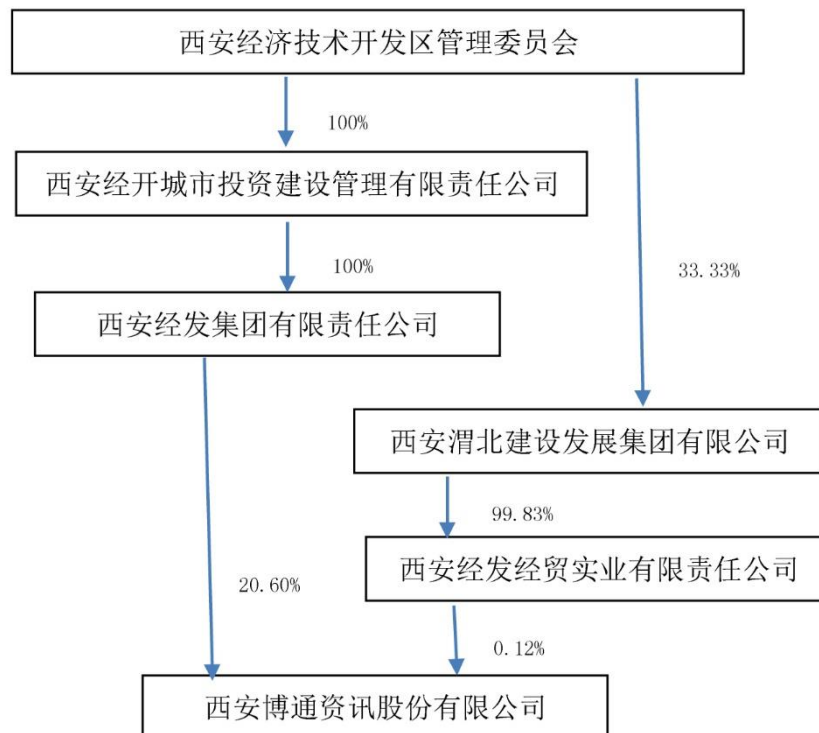
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

2022年1月4日，本公司控股股东西安经发集团有限责任公司的注册资本由800,000.00万元增加至839,995.60万元，增资后，西安经发控股（集团）有限责任公司（2022年1月4日前该公司名称为西安经开城市投资建设管理有限责任公司）持有西安经发集团有限责任公司95.24%股权，建信金融资产投资有限公司持有西安经发集团有限责任公司4.76%股权。

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

XYZH/2022XAAA40281

西安博通资讯股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了西安博通资讯股份有限公司（以下简称“博通股份”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了博通股份 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于博通股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

| 教育事业收入事项 | |
|--|--|
| 关键审计事项 | 审计中的应对 |
| 如合并财务报表附注项目六、25 所述，博通股份本年主营业务收入 94.56%来自于教育事业收入计 22,255.35 万元，较上期增加 2,835.33 万元增幅 14.60%。鉴于教育事业收入是博通股份的重要收入及利润来源，影响关键业绩指标。因此，我们将教育事业收入识别为关键审计事项。 | 针对这一关键审计事项执行的主要审计程序包括： 1、测试与教育事业收入相关的内部控制； 2、对教育事业收入执行月度波动分析，识别异常波动； 3、核对财务收费系统学生人数与教务系统学生人数； 4、获取学生人数与收费标准进行教育事业收入测算； |

| 教育事业收入事项 | |
|----------|-----------------------|
| 关键审计事项 | 审计中的应对 |
| | 5、对教育事业收入变动实施敏感性分析程序。 |

四、 其他信息

博通股份管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括博通股份 2021 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时,管理层负责评估博通股份的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算博通股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督博通股份的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对博通股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致博通股份不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就博通股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：（项目合伙人）

薛永东

中国注册会计师：

范晓玲

中国 北京

二〇二二年四月二十八日

二、财务报表

合并资产负债表

2021 年 12 月 31 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 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 218,557,006.10 | 321,002,145.98 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 七、2 | 2,848,369.85 | 3,371,843.48 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 七、3 | 285,843.77 | 94,800.00 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 七、4 | 822,199.36 | 878,554.38 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、5 | 216,174.70 | 2,922,709.83 |
| 合同资产 | 七、6 | 713,574.00 | 614,250.00 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 七、7 | 8,624,239.98 | 7,670,703.19 |
| 流动资产合计 | | 232,067,407.76 | 336,555,006.86 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 七、8 | 5,057,211.77 | 5,057,243.11 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 七、9 | 429,569,783.05 | 404,012,580.94 |
| 在建工程 | 七、10 | 998,764.74 | 1,377,272.38 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 七、11 | 207,016,610.72 | 51,667,491.20 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | | |

| | | | |
|----------------------|------|----------------|----------------|
| 其他非流动资产 | 七、13 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 非流动资产合计 | | 643,642,370.28 | 463,114,587.63 |
| 资产总计 | | 875,709,778.04 | 799,669,594.49 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 七、14 | 7,693,550.41 | 39,782,870.48 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 七、15 | 152,549,171.89 | 150,881,659.02 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 七、16 | 1,310,224.47 | 1,888,120.25 |
| 应交税费 | 七、17 | 308,194.13 | 160,327.63 |
| 其他应付款 | 七、18 | 403,448,114.67 | 345,560,672.72 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | 七、18 | 1,260,472.60 | 1,260,472.60 |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 565,309,255.57 | 538,273,650.10 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 七、19 | 1,701,000.00 | 1,701,000.00 |
| 递延收益 | 七、20 | 273,758.46 | 547,517.06 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 1,974,758.46 | 2,248,517.06 |
| 负债合计 | | 567,284,014.03 | 540,522,167.16 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七、21 | 62,458,000.00 | 62,458,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |

| | | | |
|----------------------|------|----------------|----------------|
| 资本公积 | 七、22 | 145,663,447.66 | 145,663,447.66 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 七、23 | 7,344,613.45 | 7,344,613.45 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、24 | -1,718,659.80 | -37,239,963.61 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 213,747,401.31 | 178,226,097.50 |
| 少数股东权益 | | 94,678,362.70 | 80,921,329.83 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 308,425,764.01 | 259,147,427.33 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 875,709,778.04 | 799,669,594.49 |

公司负责人：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

2021 年 12 月 31 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 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 20,020,682.45 | 20,409,386.51 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 十七、1 | 2,326,618.05 | 2,907,033.36 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | | 94,800.00 |
| 其他应收款 | 十七、2 | 58,167.11 | 299,813.84 |
| 其中: 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | 216,174.70 | 2,922,709.83 |
| 合同资产 | | 713,574.00 | 614,250.00 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 23,335,216.31 | 27,247,993.54 |
| 非流动资产: | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十七、3 | 73,302,269.62 | 73,302,300.96 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 923,442.10 | 985,789.22 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 273,758.45 | 547,516.85 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 74,499,470.17 | 74,835,607.03 |
| 资产总计 | | 97,834,686.48 | 102,083,600.57 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |

| | | | |
|----------------------|--|-----------------|-----------------|
| 应付账款 | | 6,544,874.60 | 5,888,265.31 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 1,431,005.66 | 8,954,604.95 |
| 应付职工薪酬 | | 1,310,224.47 | 1,888,120.25 |
| 应交税费 | | 107,439.03 | 25,624.03 |
| 其他应付款 | | 23,836,375.49 | 23,832,498.60 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 1,260,472.60 | 1,260,472.60 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 33,229,919.25 | 40,589,113.14 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | 1,701,000.00 | 1,701,000.00 |
| 递延收益 | | 273,758.46 | 547,517.06 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 1,974,758.46 | 2,248,517.06 |
| 负债合计 | | 35,204,677.71 | 42,837,630.20 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 62,458,000.00 | 62,458,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 145,663,447.66 | 145,663,447.66 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 7,344,613.45 | 7,344,613.45 |
| 未分配利润 | | -152,836,052.34 | -156,220,090.74 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 62,630,008.77 | 59,245,970.37 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 97,834,686.48 | 102,083,600.57 |

公司负责人：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

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|---------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 237,762,416.52 | 206,326,686.33 |
| 其中:营业收入 | 七、25 | 237,762,416.52 | 206,326,686.33 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 189,503,285.94 | 167,613,693.00 |
| 其中:营业成本 | 七、25 | 113,099,038.91 | 92,518,992.18 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 七、26 | 532,872.02 | 551,292.92 |
| 销售费用 | 七、27 | 532,244.09 | 678,284.69 |
| 管理费用 | 七、28 | 69,879,239.63 | 68,178,145.93 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | 七、29 | 5,459,891.29 | 5,686,977.28 |
| 其中:利息费用 | | 9,069,963.89 | 7,926,821.88 |
| 利息收入 | | 3,620,575.47 | 2,248,134.16 |
| 加:其他收益 | 七、30 | 425,224.51 | 806,229.23 |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | 七、31 | -31.34 | -31.34 |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | | -31.34 | -31.34 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 净敞口套期收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | 七、32 | 351,108.50 | -231,802.31 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | 七、33 | -104,596.00 | 847,265.96 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | 七、34 | | -373.51 |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 48,930,836.25 | 40,134,281.36 |
| 加:营业外收入 | 七、35 | 372,267.73 | 282,844.09 |
| 减:营业外支出 | 七、36 | 24,767.30 | 137,836.02 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 49,278,336.68 | 40,279,289.43 |

| | | | |
|-----------------------------|------|---------------|---------------|
| 减：所得税费用 | | | |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 49,278,336.68 | 40,279,289.43 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 49,278,336.68 | 40,279,289.43 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类 | | | |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 35,521,303.81 | 28,946,660.50 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 13,757,032.87 | 11,332,628.93 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| （2）其他债权投资公允价值变动 | | | |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| （4）其他债权投资信用减值准备 | | | |
| （5）现金流量套期储备 | | | |
| （6）外币财务报表折算差额 | | | |
| （7）其他 | | | |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 49,278,336.68 | 40,279,289.43 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | | |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | 十八、2 | 0.5687 | 0.4635 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | 十八、2 | 0.5687 | 0.4635 |

公司负责人：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
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|------------------------|------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 十七、4 | 13,971,435.65 | 14,072,243.43 |
| 减：营业成本 | 十七、4 | 6,814,796.03 | 7,128,340.00 |
| 税金及附加 | | 41,723.35 | 147,636.95 |
| 销售费用 | | 532,244.09 | 682,355.44 |
| 管理费用 | | 4,070,465.47 | 3,977,275.97 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | -324,295.07 | -268,611.15 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | 329,115.94 | 272,129.71 |
| 加：其他收益 | | 289,426.69 | 514,829.23 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十七、5 | -31.34 | -31.34 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -31.34 | -31.34 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | 365,310.26 | -212,483.41 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -104,596.00 | 847,265.96 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | -373.51 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 3,386,611.39 | 3,554,453.15 |
| 加：营业外收入 | | 5,185.00 | 252,844.09 |
| 减：营业外支出 | | 7,757.99 | 12,660.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 3,384,038.40 | 3,794,637.24 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 3,384,038.40 | 3,794,637.24 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 3,384,038.40 | 3,794,637.24 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |

| | | | |
|-----------------------|--|--------------|--------------|
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 7. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 3,384,038.40 | 3,794,637.24 |
| 七、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | | |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | | |

公司负责人：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

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021年度 | 2020年度 |
|---------------------------|------|-----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 233,264,131.43 | 215,146,604.27 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | | 192,265.85 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、38 | 44,881,424.74 | 16,066,126.19 |
| 经营活动现金流入小计 | | 278,145,556.17 | 231,404,996.31 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 3,448,340.50 | 6,926,557.20 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 93,761,670.23 | 69,963,168.52 |
| 支付的各项税费 | | 807,813.63 | 1,298,148.32 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、38 | 48,559,294.81 | 98,559,768.81 |
| 经营活动现金流出小计 | | 146,577,119.17 | 176,747,642.85 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 131,568,437.00 | 54,657,353.46 |
| 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 | | | 8,420.00 |
| 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 | | | 8,420.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 232,848,776.88 | 7,770,091.25 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 232,848,776.88 | 7,770,091.25 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -232,848,776.88 | -7,761,671.25 |

| | | | |
|---------------------------|------|-----------------|----------------|
| 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 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 七、38 | 60,000,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 60,000,000.00 | |
| 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 | | | |
| 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 | 七、38 | 61,164,800.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 61,164,800.00 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -1,164,800.00 | |
| 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 | | -102,445,139.88 | 46,895,682.21 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 321,002,145.98 | 274,106,463.77 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 218,557,006.10 | 321,002,145.98 |

公司负责人：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

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2021年度 | 2020年度 |
|---------------------------|----|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 7,460,898.00 | 12,270,130.45 |
| 收到的税费返还 | | | 192,265.85 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 525,666.03 | 464,566.13 |
| 经营活动现金流入小计 | | 7,986,564.03 | 12,926,962.43 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 3,448,340.50 | 6,926,557.20 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 3,932,643.42 | 3,286,513.05 |
| 支付的各项税费 | | 151,091.85 | 697,246.40 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 841,794.52 | 1,263,842.40 |
| 经营活动现金流出小计 | | 8,373,870.29 | 12,174,159.05 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -387,306.26 | 752,803.38 |
| 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 | | | 8,420.00 |
| 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 | | | 8,420.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 1,397.80 | 47,305.00 |
| 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 | | 1,397.80 | 47,305.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -1,397.80 | -38,885.00 |
| 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 | | | |
| 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 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -388,704.06 | 713,918.38 |
| 加:期初现金及现金等价物余额 | | 20,409,386.51 | 19,695,468.13 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 20,020,682.45 | 20,409,386.51 |

公司负责人: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
 2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|----|--|----------------|------|--------|------|------|--------------|-------|----------------|---------|----------------|---------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | | |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | 其他 | 小计 | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 62,458,000.00 | | | | 145,663,447.66 | | | | | 7,344,613.45 | | -37,239,963.61 | | 178,226,097.50 | 80,921,329.83 | 259,147,427.33 |
| 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 | | -37,239,963.61 | | 178,226,097.50 | 80,921,329.83 | 259,147,427.33 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | | | | | | | | 35,521,303.81 | | 35,521,303.81 | 13,757,032.87 | 49,278,336.68 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | | 35,521,303.81 | | 35,521,303.81 | 13,757,032.87 | 49,278,336.68 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--------------|--|--|--|--|---------------|--|--|--|----------------|---------------|----------------|
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 62,458,000.00 | | | | 145,663,447.66 | | | | 7,344,613.45 | | | | | -1,718,659.80 | | | | 213,747,401.31 | 94,678,362.70 | 308,425,764.01 |

| 项目 | 2020 年度 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|----|-------------|--------|------|--|--|--|------|--|-------|----|--------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | 资本公积 | | | | 盈余公积 | | 未分配利润 | 小计 | | |
| | | | | | | | | | | | | |

| | | 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | | 减 存 股 | 其 他 综 合 收 益 | 专 项 储 备 | | 一 般 风 险 准 备 | 其 他 | | | | |
|-----------------------|---------------|-------------|-------------|--------|----------------|-------------|----------------------------|------------------|--------------|----------------------------|----------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 一、上年年末余额 | 62,458,000.00 | | | | 145,663,447.66 | | | | 7,344,613.45 | | -66,186,624.11 | | 149,279,437.00 | 69,588,700.90 | 218,868,137.90 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 62,458,000.00 | | | | 145,663,447.66 | | | | 7,344,613.45 | | -66,186,624.11 | | 149,279,437.00 | 69,588,700.90 | 218,868,137.90 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | | | | | | | 28,946,660.50 | | 28,946,660.50 | 11,332,628.93 | 40,279,289.43 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 28,946,660.50 | | 28,946,660.50 | 11,332,628.93 | 40,279,289.43 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--------------|--|--|--|----------------|--|----------------|---------------|----------------|
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 62,458,000.00 | | | | 145,663,447.66 | | | | 7,344,613.45 | | | | -37,239,963.61 | | 178,226,097.50 | 80,921,329.83 | 259,147,427.33 |

公司负责人：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
 2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | |
|------------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|--------|--------|------|--------------|-----------------|---------------|
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减: 库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 62,458,000.00 | | | | 145,663,447.66 | | | | 7,344,613.45 | -156,220,090.74 | 59,245,970.37 |
| 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 | -156,220,090.74 | 59,245,970.37 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | 3,384,038.40 | 3,384,038.40 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者 (或股东) 的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--------------|-----------------|---------------|
| 6. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 62,458,000.00 | | | | 145,663,447.66 | | | 7,344,613.45 | -152,836,052.34 | 62,630,008.77 |

| 项目 | 2020 年度 | | | | | | | | | | |
|------------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|--------------|-----------------|---------------|
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 62,458,000.00 | | | | 145,663,447.66 | | | | 7,344,613.45 | -160,014,727.98 | 55,451,333.13 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 62,458,000.00 | | | | 145,663,447.66 | | | | 7,344,613.45 | -160,014,727.98 | 55,451,333.13 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列) | | | | | | | | | | 3,794,637.24 | 3,794,637.24 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 3,794,637.24 | 3,794,637.24 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者 (或股东) 的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--------------|-----------------|---------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 62,458,000.00 | | | | 145,663,447.66 | | | | 7,344,613.45 | -156,220,090.74 | 59,245,970.37 |

公司负责人：王萍 主管会计工作负责人：韩崇华 会计机构负责人：谢琳琳

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

西安博通资讯股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”，在包含子公司时统称“本集团”）是依照《中华人民共和国公司法》，经陕西省人民政府“陕政函[2000]136号”文件批复，由西安博通资讯有限责任公司依法变更组织形式设立的股份有限公司。公司发起人股东包括西安交通大学产业(集团)总公司、新疆特变电工股份有限公司、西安计算机软件产业推进中心、谢晓、张敬朝、赵桂霞等自然人。公司于2000年7月16日取得企业法人营业执照，注册号为6101012110210。

公司分别于2014年2月26日召开第四届董事会第二十九次会议、4月23日召开2013年年度股东大会，审议通过了变更公司名称，同意公司名称由“西安交大博通资讯股份有限公司”变更为“西安博通资讯股份有限公司”，公司股票代码和股票简称不变。公司于2014年5月29日完成了公司名称变更的相关工商变更登记手续，取得了西安市工商行政管理局换发的注册号为610132100012194的《营业执照》。

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

2001年3月经股东大会批准，公司实施每10股送1股（每股人民币1元）的利润分配方案，公司注册资本由原来的36,780,000.00元增加至40,458,000.00元。

2004年3月经中国证券监督管理委员会证监发[2004]25号文核准，公司通过上海证券交易所每股8.26元的发行价格，向社会公开发行了面值为1元的社会公众股2,200.00万股，发行完成后公司的注册资本变更为62,458,000.00元。股票代码：600455

2005年4月15日，自然人股东赵桂霞、舒燕伶和孟进娥与西安交通大学产业（集团）总公司（简称“产业集团”）签署了《股权转让协议》，将其三人持有的本公司5,342,634自然人股（占总股本8.55%）协议转让给产业集团。转让完成后，赵桂霞、舒燕伶和孟进娥不再持有本公司股份，产业集团持有公司150,52,554股，占公司总股本的24.10%；王卫东、于雷、邬树新、刘斌和郭征旭与西安经发国际实业有限公司（简称“经发国际”）签署了《股权转让协议》，将其五人持有的公司4,457,563自然人股（占总股本7.14%）协议转让给经发国际。转让完成后，王卫东、于雷、邬树新、刘斌和郭征旭不再持有公司股份，经发国际持有公司4,457,563股，占公司总股本的7.14%。

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

股（占总股本的13.76%）协议转让给上海昊太，转让完成后，张敬朝、胡养雄不再持有本公司股份，产业集团持有本公司9,709,920股，占公司总股本的15.55%，上海昊太持有本公司8,592,144股，占公司总股本的13.76%。上述转让完成后，经发集团成为本公司第一大股东。

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

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

根据陕西省西安市中级人民法院（2007）西证执字第102-2号、103-2号、104-2号协助执行通知书，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司2009年3月23日将本公司股东产业集团所持有的本公司3,120,000股股份划转至产业集团的债权人中国工商银行股份有限公司陕西省分行，该股份性质由国有法人股变更为法人股。该3,120,000股为有限售条件流通股。本次股权司法划转完成后，产业集团持有本公司2,783,520股（为有限售条件流通股），占公司总股本的4.46%；中国工商银行股份有限公司陕西省分行持有本公司3,328,583股（其中有限售条件流通股3,120,000股，无限售条件流通股208,583股），占公司总股本的5.33%。

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

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

根据中国证监会和上海证券交易所关于上市公司股权分置改革的有关文件，经审核通过，公司股东上海昊太、经发经贸、中国工商银行股份有限公司陕西省分行共三位有限售条件流通股股东分别所持有的本公司3,122,900股、1,022,455股、3,120,000股，从2009年5月4日

开始流通，合计7,265,355股有限售条件股份解除限售条件，使有限售的流通股减至17,262,712股，无限售条件的流通股份增加至45,195,288股，但股本总数未发生变化。

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

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

根据中国证监会和上海证券交易所关于股权分置改革的相关规定，经审核通过，公司有限售条件流通股股东西安经发集团有限责任公司所持有本集团的12,740,232股从2017年12月26日开始流通，至此全部股份均为无限售条件流通股。

截至2021年12月31日，本公司总股本为62,458,000.00股均为无限售条件股份。

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

本集团的控股股东为西安经发集团有限责任公司。本集团实际控制人为西安经济技术开发区管理委员会。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权。监事会对公司行使监督职能。经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

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。

2021年度，本集团注销一家分公司：西安博通资讯股份有限公司北京分公司；截止2021年12月31日，本集团有两家控股子公司：西安交通大学城市学院（以下简称“城市学院”）、北京国电博通科技有限公司（以下简称“北京国电”）；一家联营公司：西安博捷科技发展有限公司（以下简称“博捷科技”）。

本公司经营范围为：电子政务信息、管理软件、企业应用软件的开发、销售、服务；计算机硬件开发、销售、服务；系统集成服务；监控设计施工；弱电设计施工；计算机以及外

围设备销售；网站建设；项目咨询。（上述经营范围中涉及许可项目的，凭许可证明文件、证件在有效期内经营，未经许可不得经营）。

本集团本年业务主要包含计算机信息及高等教育。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本集团合并财务报表范围包括西安交通大学城市学院、北京国电博通科技有限公司两家公司。

详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

适用 不适用

公司自本报告年末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

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

已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

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

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

10. 金融工具

√适用 □不适用

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

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

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

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

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

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

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

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

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。

公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债

或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

（4）金融资产和金融负债的抵销

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

（5）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

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

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

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

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

（6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团以预期损失为基础，将应收票据按类似信用风险特征划分若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 组合分类 | 预期信用损失会计估计政策 |
|--------|------------------------------|
| 银行承兑汇票 | 管理层评价该类款项具有较低的信用风险，一般不计提减值准备 |
| 商业承兑汇票 | 按照预期损失率计提减值准备 |

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

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

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项

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

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|-------|--------------|---------------|
| 4-5 年 | 80 | 80 |

(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五年以上或者账龄在五年以内但经单独测试为高风险全额计提坏账准备的应收款项。

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

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

15. 存货

适用 不适用

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

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

年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、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确

定；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

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

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

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

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

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

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

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

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

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

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

之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

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

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

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

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

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

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

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

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。本集团在建工程主要分为自营方式建造和出包方式建造两种。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

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

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

25. 借款费用

适用 不适用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上（含 1 年）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

√适用 □不适用

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

(3) 使用权资产的折旧。

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

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

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

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

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

(1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

①计算机信息产业研发：

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

不满足上述条件则划分为研究阶段。

②其他研发项目划分：

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

(2) 研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

30. 长期资产减值

适用 不适用

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

31. 长期待摊费用

适用 不适用

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

√适用 不适用

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

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

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

√适用 不适用

(1) 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

租赁付款额,是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项,包括:①固定付款额及实质固定付款额,存在租赁激励的,扣除租赁激励相关金额;②取决于指数或比率的可变租赁付款额,该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定;③本集团合理确定将行使购买选择权时,购买选择权的行权价格;④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时,行使终止租赁选择权需支付的款项;⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时,本集团采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率,是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产,在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关:①本集团自身情况,即集团的偿债能力和信用状况;②“借款”的期限,即租赁期;③“借入”资金的金额,即租赁负债的金额;④“抵押条件”,即标的资产的性质和质量;⑤经济环境,包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以同一期间借款利率的平均利率为基础,考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。(2) 后续计量在租赁期开始日后,本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量:①确认租赁负债的利息时,增加租赁负债的账面金额;②支付租赁付款额时,减少租赁负债的账面金额;③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时,重新计量租赁负债的账面价值。

按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用,并计入当期损益,但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率,或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时,本集团所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量

在租赁期开始日后,发生下列情形时,本集团按照变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债,并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零,但租赁负债仍需进一步调减的,本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动;②保余值预计的应付金额发生变动;③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动;④购买选择权的评估结果发生变化;⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

35. 预计负债

适用 不适用

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

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 收入确认原则

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

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

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

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

1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

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

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

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

1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

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

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

(2) 收入确认具体原则

1) 销售商品及系统集成收入

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

2) 定制软件开发收入

本集团定制软件业务在软件开发或实施完成, 取得客户的验收文件时, 客户方能主导相关商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益, 从而取得相关商品的控制权, 本集团履行完成了合同中的履约义务, 并在此时确认收入。

(3) 提供服务收入

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

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

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

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

（2）与合同成本有关的资产的摊销

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

（3）与合同成本有关的资产的减值

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

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

40. 政府补助

适用 不适用

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

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

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

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

除资产相关以外的政府补助为与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减

相关成本（由本集团根据实际情况选择一种方式确认）。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

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

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

- （1）租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

（2）本集团作为承租人

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

1) 使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额(扣除已享受的租赁激励相关金额)，发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。在本集团作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债。

2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本集团采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁

的租赁付款额,在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(3) 本集团为出租人

在(1)评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上,本集团作为出租人,在租赁开始日,将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬,出租人将该项租赁分类为融资租赁,除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的,本集团通常将其分类为融资租赁:①在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给承租人;②承租人有购买租赁资产的选择权,所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低,因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权;③资产的所有权虽然不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分(不低于租赁资产使用寿命的75%);④在租赁开始日,租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值(不低于租赁资产公允价值的90%);⑤租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的,本集团也可能将其分类为融资租赁:①若承租人撤销租赁,撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担;②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人;③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 初始计量

在租赁期开始日,本集团对融资租赁确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时,以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额,是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项,包括:①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额;存在租赁激励的,扣除租赁激励相关金额;②取决于指数或比率的可变租赁付款额,该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定;③购买选择权的行权价格,前提是合理确定承租人将行使该选择权;④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项,前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权;⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

2. 后续计量

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率,是指确定租赁投资净额采用内含折现率(转租情况下,若转租的租赁内含利率无法确定,采用原租赁的折现率(根据与转租有关的初始直接费用进行调整)),或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理,且满足假如变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

3. 租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的,本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理:①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围;②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理,且满足假如变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为经营租赁条件的,本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理,并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

(3) 经营租赁的会计处理

1. 租金的处理

在租赁期内各个期间,本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

2. 提供的激励措施

提供免租期的,本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分配,免租期内应当确认租金收入。

本集团承担了承租人某些费用的,将该费用自租金收入总额中扣除,按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

3. 初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本,在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

4. 折旧

对于经营租赁资产中的固定资产,本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧;对于其他经营租赁资产,采用系统合理的方法进行摊销。

5. 可变租赁付款额

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额,在实际发生时计入当期损益。

6. 经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

所得税

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

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应缴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年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|--|----------|---------------------|
| 财政部 2018 年 12 月 17 日修订了《企业会计准则第 21 号—租赁》(简称“新租赁准则”), 本集团自 2021 年 1 月 1 日起执行。 | 企业会计准则修订 | 本集团于首次执行日对财务报表未产生影响 |

其他说明

根据准则衔接规定，对于首次执行日前已存在的合同，企业在首次执行日可以选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

选择不重新评估的，企业应当在财务报表附注中披露这一事实，并一致应用于前述所有合同。

新租赁准则完善了租赁的定义，增加了租赁识别、分拆、合并等内容，取消了承租人经营租赁和融资租赁的分类，要求对所有租赁(短期租赁和低价值资产租赁除外)确认使用权资产和租赁负债。新租赁准则下，承租人不再将租赁区分为经营租赁或融资租赁，而是采用统一的会计处理模型，承租人应当在资产负债表中单独列示使用权资产和租赁负债，在利润表中，承租人应当分别列示租赁负债的利息费用与使用权资产的折旧费用，租赁负债的利息费用在财务费用项目列示。

本集团作为出租人，除下面所述情形外，无需对作为出租人的租赁按照衔接规定进行调整，而应当自首次执行日起按照本准则进行会计处理：

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍继续的转租赁，转租出租人在首次执行日应当基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照本准则的规定进行分类。按照本准则重分类为融资租赁的，应当将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。因而本集团于首次执行日对财务报表未产生影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------------|----------------|-----------|
| 增值税 | 应纳增值税额 | 13%、9%、6% |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、0% |
| 房产税 | 房产原值的 80%、租赁收入 | 1.2%、12% |
| 教育费附加、地方教育费附加 | 应缴流转税额 | 3%、2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率 (%) |
|------------|-----------|
| 西安交通大学城市学院 | 0 |

根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税(2016)36 号)，本公司子公司城市学院为高等独立院校，其教育事业收入免征增值税及所得税。本公司子公司城市学院系经国家教育部教发函[2005]32 号文批准成立的本科层次的普通高等

教育学院，根据《中华人民共和国民办教育促进法》（中华人民共和国主席令【2016】第 55 号）的相关规定，享受与公办院校同等税收优惠政策，不缴纳企业所得税。

2. 税收优惠

适用 不适用

根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告〔2019〕第 39 号），本公司符合现代服务业取得销售额占全部销售额的比重超过 50%的税收优惠政策，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，按当期可抵扣进项税额加计 10%抵减应纳税额；根据财政部税务总局公告 2022 年第 11 号文本政策延期至 2022 年 12 月 31 日。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 55,855.87 | 53,634.24 |
| 银行存款 | 218,501,150.23 | 320,948,511.74 |
| 其他货币资金 | | |
| 合计 | 218,557,006.10 | 321,002,145.98 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

其他说明

公司不存在抵押、质押等对使用有限制的货币资金。

2、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|--------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 1,389,863.00 |
| 1 年以内小计 | 1,389,863.00 |
| 1 至 2 年 | |
| 2 至 3 年 | |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 169,000.00 |
| 4 至 5 年 | 130,000.00 |

| | |
|-------|--------------|
| 5 年以上 | 5,645,130.21 |
| 合计 | 7,333,993.21 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|--------------|--------|--------------|----------|--------------|--------------|--------|--------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 5,645,130.21 | 76.97 | 4,227,630.21 | 74.89 | 1,417,500.00 | 5,527,595.41 | 66.69 | 4,110,095.41 | 74.36 | 1,417,500.00 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 1,500,000.00 | 20.45 | 82,500.00 | 5.50 | 1,417,500.00 | 1,500,000.00 | 18.10 | 82,500.00 | 5.50 | 1,417,500.00 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 4,145,130.21 | 56.52 | 4,145,130.21 | 100.00 | | 4,027,595.41 | 48.59 | 4,027,595.41 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,688,863.00 | 23.03 | 257,993.15 | 15.28 | 1,430,869.85 | 2,761,414.30 | 33.31 | 807,070.82 | 29.23 | 1,954,343.48 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 1,688,863.00 | 23.03 | 257,993.15 | 15.28 | 1,430,869.85 | 2,761,414.30 | 33.31 | 807,070.82 | 29.23 | 1,954,343.48 |
| 合计 | 7,333,993.21 | / | 4,485,623.36 | / | 2,848,369.85 | 8,289,009.71 | / | 4,917,166.23 | / | 3,371,843.48 |

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|------|--------------|--------------|----------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 客户 1 | 1,500,000.00 | 82,500.00 | 5.50 | 单独测试 |
| 客户 2 | 792,649.00 | 792,649.00 | 100.00 | 预计不可收回 |
| 客户 3 | 609,700.00 | 609,700.00 | 100.00 | 预计不可收回 |
| 客户 4 | 390,000.00 | 390,000.00 | 100.00 | 预计不可收回 |
| 客户 5 | 351,000.00 | 351,000.00 | 100.00 | 预计不可收回 |
| 其他客户 | 2,001,781.21 | 2,001,781.21 | 100.00 | 预计不可收回 |
| 合计 | 5,645,130.21 | 4,227,630.21 | 74.89 | / |

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|--------------|------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 1,389,863.00 | 69,493.15 | 5.00 |
| 3-4 年 | 169,000.00 | 84,500.00 | 50.00 |
| 4-5 年 | 130,000.00 | 104,000.00 | 80.00 |
| 合计 | 1,688,863.00 | 257,993.15 | - |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合，账龄在 5 年以上的应收款项，划分至单项金额虽不重大但单独计提坏账的应收款项中，全额计提坏账准备。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|--------------|-------------|-------|-----------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 坏账准备 | 4,917,166.23 | -397,410.87 | | 34,132.00 | | 4,485,623.36 |
| 合计 | 4,917,166.23 | -397,410.87 | | 34,132.00 | | 4,485,623.36 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 34,132.00 |

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|-----------|------|---------|-------------|
| 客户 1 | 销售款 | 34,132.00 | 无法收回 | 已审批 | 否 |
| 合计 | / | 34,132.00 | / | / | / |

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------|--------------|---------------------|--------------|
| 第一名 | 1,500,000.00 | 20.45 | 82,500.00 |
| 第二名 | 849,600.00 | 11.58 | 42,480.00 |
| 第三名 | 792,649.00 | 10.81 | 792,649.00 |
| 第四名 | 609,700.00 | 8.31 | 609,700.00 |
| 第五名 | 403,500.00 | 5.50 | 403,500.00 |
| 合计 | 4,155,449.00 | 56.65 | 1,930,829.00 |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

3、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|------------|--------|-----------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 285,843.77 | 100.00 | 62,800.00 | 66.24 |
| 1 至 2 年 | | | 32,000.00 | 33.76 |
| 2 至 3 年 | | | | |
| 3 年以上 | | | | |
| 合计 | 285,843.77 | 100.00 | 94,800.00 | 100.00 |

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例 (%) |
|-------|-----------|---------------------|
| 供应商 1 | 30,000.00 | 10.50 |
| 合计 | 30,000.00 | 10.50 |

4、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 822,199.36 | 878,554.38 |
| 合计 | 822,199.36 | 878,554.38 |

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|-------|--------|
| 1 年以内 | |

| | |
|------------|--------------|
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 865,473.01 |
| 1 年以内小计 | 865,473.01 |
| 1 至 2 年 | |
| 2 至 3 年 | |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | 1,812,987.83 |
| 合计 | 2,678,460.84 |

(8). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------------|--------------|
| 往来款 | 1,578,587.83 | 1,606,103.15 |
| 保证金 | 239,000.00 | 739,000.00 |
| 备用金 | 286,747.10 | 383,439.26 |
| 其他 | 574,125.91 | 492,086.40 |
| 合计 | 2,678,460.84 | 3,220,628.81 |

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2021年1月1日余额 | 43,581.28 | 188,390.00 | 2,110,103.15 | 2,342,074.43 |
| 2021年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | -188,000.00 | 188,000.00 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | -307.63 | -390.00 | 47,000.00 | 46,302.37 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | 532,115.32 | 532,115.32 |
| 其他变动 | | | | |
| 2021年12月31日余额 | 43,273.65 | | 1,812,987.83 | 1,856,261.48 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|--------------|-----------|-------|------------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 坏账准备 | 2,342,074.43 | 46,302.37 | | 532,115.32 | | 1,856,261.48 |
| 合计 | 2,342,074.43 | 46,302.37 | | 532,115.32 | | 1,856,261.48 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|------------|------------|
| 实际核销的其他应收款 | 532,115.32 |

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------------|------|---------|-------------|
| 客户 1 | 保证金 | 500,000.00 | 无法收回 | 已审批 | 否 |
| 客户 2 | 往来款 | 32,115.32 | 无法收回 | 已审批 | 否 |
| 合计 | / | 532,115.32 | / | / | / |

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|------------|-------|---------------------|------------|
| 第一名 | 往来款 | 595,000.00 | 5 年以上 | 22.21 | 595,000.00 |
| 第二名 | 往来款 | 434,442.52 | 5 年以上 | 16.22 | 434,442.52 |

| | | | | | |
|-----|-----|--------------|-------|-------|--------------|
| 第三名 | 保证金 | 235,000.00 | 5 年以上 | 8.77 | 235,000.00 |
| 第四名 | 往来款 | 222,216.91 | 5 年以上 | 8.30 | 222,216.91 |
| 第五名 | 往来款 | 127,478.00 | 5 年以上 | 4.76 | 127,478.00 |
| 合计 | / | 1,614,137.43 | / | 60.26 | 1,614,137.43 |

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

5、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|------------|-------------------|------------|--------------|-------------------|--------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | | | | | | |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 263,050.86 | 263,050.86 | 0.00 | 263,050.86 | 241,050.86 | 22,000.00 |
| 周转材料 | 6,407.07 | 0.00 | 6,407.07 | 5,560.89 | 0.00 | 5,560.89 |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | 209,767.63 | 0.00 | 209,767.63 | 2,895,148.94 | 0.00 | 2,895,148.94 |
| 合计 | 479,225.56 | 263,050.86 | 216,174.70 | 3,163,760.69 | 241,050.86 | 2,922,709.83 |

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|-----|------|--------|----|--------|----|------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | | | | | | |
| 在产品 | | | | | | |

| | | | | | | |
|---------|------------|-----------|--|--|--|------------|
| 库存商品 | 241,050.86 | 22,000.00 | | | | 263,050.86 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 合计 | 241,050.86 | 22,000.00 | | | | 263,050.86 |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|------------|------------|------------|------------|-----------|------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 计算机信息业务 | 849,420.00 | 135,846.00 | 713,574.00 | 667,500.00 | 53,250.00 | 614,250.00 |
| 合计 | 849,420.00 | 135,846.00 | 713,574.00 | 667,500.00 | 53,250.00 | 614,250.00 |

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|---------|-----------|------|---------|----|
| 计算机信息业务 | 82,596.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 合计 | 82,596.00 | 0.00 | 0.00 | / |

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

合同资产主要系本集团的计算机信息业务产生。本集团根据与客户签订的合同提供软件开发、技术服务，并根据履约进度在合同期内确认收入，本集团的客户根据合同规定与本集团就软件开发、服务履约进度进行结算，并在结算后根据合同规定的信用期支付项目

价款，本集团根据履约进度确认的收入金额超过已办理结算价款的部分确认为合同资产，本集团已办理结算价款超过本集团根据履约进度确认的收入金额部分确认为合同负债。

7、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 合同取得成本 | | |
| 应收退货成本 | | |
| 待摊费用 | 8,548,535.77 | 7,594,998.98 |
| 待抵扣进项税 | 75,704.21 | 75,704.21 |
| 合计 | 8,624,239.98 | 7,670,703.19 |

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 | 5,057,243.11 | | | -31.34 | | | | | | 5,057,211.77 | |
| 小计 | 5,057,243.11 | | | -31.34 | | | | | | 5,057,211.77 | |
| 合计 | 5,057,243.11 | | | -31.34 | | | | | | 5,057,211.77 | |

9、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 429,569,783.05 | 404,012,580.94 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 429,569,783.05 | 404,012,580.94 |

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 通讯、电子电器设备 | 图书 | 其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值: | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 491,867,265.89 | 45,998,362.06 | 4,154,798.06 | 46,756,845.13 | 10,017,702.87 | 10,143,616.85 | 608,938,590.86 |
| 2. 本期增加金额 | 37,655,471.16 | 2,668,860.60 | 690,593.8 | 747,984.54 | 654,674.31 | 112,599.01 | 42,530,183.42 |
| (1) 购置 | 37,234,597.16 | 2,632,873.10 | 690,593.8 | 747,984.54 | 654,674.31 | 112,599.01 | 42,073,321.92 |
| (2) 在建工程转入 | 420,874.00 | 35,987.50 | | | 0.00 | 0.00 | 456,861.50 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 240,437.66 | | 53,243.81 | | 63,287.10 | 356,968.57 |
| (1) 处置或报废 | | 240,437.66 | | 53,243.81 | | 63,287.10 | 356,968.57 |
| 4. 期末余额 | 529,522,737.05 | 48,426,785.00 | 4,845,391.86 | 47,451,585.86 | 10,672,377.18 | 10,192,928.76 | 651,111,805.71 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 116,506,861.33 | 43,991,918.95 | 2,190,816.40 | 28,997,767.96 | 6,949,997.60 | 6,033,923.59 | 204,671,285.83 |
| 2. 本期增加金额 | 10,714,513.52 | 1,662,806.87 | 350,882.65 | 2,533,282.44 | 659,106.78 | 1,028,621.84 | 16,949,214.10 |
| (1) 计提 | 10,714,513.52 | 1,662,806.87 | 350,882.65 | 2,533,282.44 | 659,106.78 | 1,028,621.84 | 16,949,214.10 |
| 3. 本期减少金额 | 0.00 | 229,178.55 | 0.00 | 42,883.17 | 0.00 | 61,139.64 | 333,201.36 |
| (1) 处置或报废 | 0.00 | 229,178.55 | 0.00 | 42,883.17 | 0.00 | 61,139.64 | 333,201.36 |
| 4. 期末余额 | 127,221,374.85 | 45,425,547.27 | 2,541,699.05 | 31,488,167.23 | 7,609,104.38 | 7,001,405.79 | 221,287,298.57 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 229,634.09 | | 24,530.00 | | | 560.00 | 254,724.09 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 229,634.09 | | 24,530.00 | | | 560.00 | 254,724.09 |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 402,071,728.11 | 3,001,237.73 | 2,279,162.81 | 15,963,418.63 | 3,063,272.80 | 3,190,962.97 | 429,569,783.05 |
| 2. 期初账面价值 | 375,130,770.47 | 2,006,443.11 | 1,939,451.66 | 17,759,077.17 | 3,067,705.27 | 4,109,133.26 | 404,012,580.94 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------------|---------------|------------|
| 城市学院 21#宿舍楼 | 33,389,931.89 | 正在办理中 |

固定资产清理

适用 不适用

10、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|--------------|
| 在建工程 | 998,764.74 | 1,377,272.38 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 998,764.74 | 1,377,272.38 |

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------|------------|------|------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 城市学院基建项目 | 998,764.74 | | 998,764.74 | 1,377,272.38 | | 1,377,272.38 |
| 合计 | 998,764.74 | | 998,764.74 | 1,377,272.38 | | 1,377,272.38 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

工程物资
(4). 工程物资情况
 适用 不适用

11、无形资产
(1). 无形资产情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 其他 | 合计 |
|---------------|----------------|-----|-------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 25,150,466.00 | | | 28,966,015.86 | 30,000,000.00 | 84,116,481.86 |
| 2. 本期增加金额 | 157,597,003.00 | | | 998,100.00 | | 158,595,103.00 |
| (1) 购置 | 157,597,003.00 | | | 998,100.00 | | 158,595,103.00 |
| (2) 内部研发 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | 9,000.00 | | 9,000.00 |
| (1) 处置 | | | | 9,000.00 | | 9,000.00 |
| 4. 期末余额 | 182,747,469.00 | | | 29,955,115.86 | 30,000,000.00 | 242,702,584.86 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 6,942,576.55 | | | 11,642,846.41 | | 18,585,422.96 |
| 2. 本期增加金额 | 2,439,209.39 | | | 806,774.09 | | 3,245,983.48 |
| (1) 计提 | 2,439,209.39 | | | 806,774.09 | | 3,245,983.48 |
| 3. 本期减少金额 | | | | 9,000.00 | | 9,000.00 |
| (1) 处置 | | | | 9,000.00 | | 9,000.00 |
| 4. 期末余额 | 9,381,785.94 | | | 12,440,620.50 | | 21,822,406.44 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | 13,863,567.70 | | 13,863,567.70 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | 13,863,567.70 | | 13,863,567.70 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 173,365,683.06 | | | 3,650,927.66 | 30,000,000.00 | 207,016,610.72 |
| 2. 期初账面价值 | 18,207,889.45 | | | 3,459,601.75 | 30,000,000.00 | 51,667,491.20 |

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%

注 1：无形资产-其他 30,000,000.00 元系子公司城市学院设立时收到西安交通大学以教育教学的组织管理、师资等智力资源、高等教育管理的规章制度等出资的无形资产。2：无形资产-土地使用权增加 157,597,003.00 元系子公司城市学院购入 242 余亩的土地使用权。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 22,833,831.95 | 23,920,350.37 |
| 可抵扣亏损 | 37,728,524.66 | 37,094,743.24 |
| 合计 | 60,562,356.61 | 61,015,093.61 |

(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 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2021 年 | | 13,121,763.31 | |
| 2022 年 | 6,368,148.40 | 6,368,148.40 | |
| 2023 年 | 15,108,251.13 | 15,108,251.13 | |
| 2024 年 | 2,496,580.40 | 2,496,580.40 | |
| 2025 年 | 0.00 | 0.00 | |
| 2026 年 | 1,275,279.17 | | |
| 合计 | 25,248,259.10 | 37,094,743.24 | / |

13、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|--------|--------------|--|--------------|--------------|--|--------------|
| 合同取得成本 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 应收退货成本 | | | | | | |
| 合同资产 | | | | | | |
| 土地保证金 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 |
| | | | | | | |
| 合计 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 |

14、 应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|---------------|
| 应付工程款及其他 | 7,693,550.41 | 39,782,870.48 |
| 合计 | 7,693,550.41 | 39,782,870.48 |

(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 | 998,722.04 | 博通股份项目采购未结算 |
| 单位 2 | 595,000.00 | 博通股份项目采购未结算 |
| 单位 3 | 423,623.60 | 博通股份项目采购未结算 |
| 合计 | 2,017,345.64 | / |

15、 合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 预收学费 | 151,353,071.89 | 142,037,116.97 |
| 预收项目费 | 1,196,100.00 | 8,844,542.05 |
| 合计 | 152,549,171.89 | 150,881,659.02 |

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

16、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 | 1,888,120.25 | 89,071,474.77 | 89,649,488.99 | 1,310,106.03 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 4,348,311.50 | 4,348,193.06 | 118.44 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 1,888,120.25 | 93,419,786.27 | 93,997,682.05 | 1,310,224.47 |

(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 | 653,000.00 | 82,466,499.63 | 82,909,499.63 | 210,000.00 |
| 二、职工福利费 | | 20,290.93 | 20,290.93 | |
| 三、社会保险费 | -34.25 | 2,529,293.70 | 2,527,161.25 | 2,098.20 |
| 其中：医疗保险费 | 0.00 | 2,477,491.22 | 2,475,409.94 | 2,081.28 |
| 工伤保险费 | -34.25 | 51,802.48 | 51,751.31 | 16.92 |
| 生育保险费 | | | | |
| 四、住房公积金 | | 2,965,025.76 | 2,965,025.76 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 1,235,154.50 | 1,090,364.75 | 1,227,511.42 | 1,098,007.83 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 1,888,120.25 | 89,071,474.77 | 89,649,488.99 | 1,310,106.03 |

(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 | | 4,162,249.53 | 4,162,249.53 | |
| 2、失业保险费 | | 186,061.97 | 185,943.53 | 118.44 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | | 4,348,311.50 | 4,348,193.06 | 118.44 |

17、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|------------|
| 增值税 | 94,313.89 | 115,474.83 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | | |
| 个人所得税 | 101,597.87 | 12,903.57 |
| 城市维护建设税 | 5,200.64 | 6,871.68 |
| 印花税 | 85,079.83 | 9,841.28 |
| 房产税 | 15,821.65 | 6,835.04 |
| 教育费附加 | 3,714.73 | 4,908.18 |
| 水利建设基金 | 1,861.97 | 2,889.50 |
| 土地使用税 | 603.55 | 603.55 |
| 合计 | 308,194.13 | 160,327.63 |

18、 其他应付款
项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | 1,260,472.60 | 1,260,472.60 |
| 其他应付款 | 402,187,642.07 | 344,300,200.12 |
| 合计 | 403,448,114.67 | 345,560,672.72 |

应付利息
(1). 分类列示

□适用 √不适用

应付股利
(2). 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 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 普通股股利 | 1,260,472.60 | 1,260,472.60 |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 | | |
| 优先股\永续债股利-XXX | | |
| 优先股\永续债股利-XXX | | |
| 应付股利-XXX | | |
| 应付股利-XXX | | |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 1,260,472.60 | 1,260,472.60 |
|----|--------------|--------------|

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

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

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

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 借款及利息 | 307,637,081.69 | 299,731,917.80 |
| 往来款 | 72,598,624.75 | 36,078,892.22 |
| 代收代付款 | 13,464,971.42 | 0.00 |
| 保证金 | 3,957,525.57 | 3,766,144.27 |
| 其他 | 4,529,438.64 | 4,723,245.83 |
| 合计 | 402,187,642.07 | 344,300,200.12 |

(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 | 309,631,917.80 | 未结算 |
| 西安博捷科技发展有限公司 | 11,685,614.87 | 未结算 |
| 合计 | 321,317,532.67 | / |

其他说明：

√适用 □不适用

账龄超过 1 年的大额其他应付款主要系本公司和子公司城市学院与西安经发集团有限责任公司的往来款、借款及利息。

19、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

20、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|------------|------|------------|------------|-------|
| 政府补助 | 547,517.06 | 0.00 | 273,758.60 | 273,758.46 | 与资产相关 |
| 合计 | 547,517.06 | 0.00 | 273,758.60 | 273,758.46 | / |

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------|------------|----------|-------------|------------|------|------------|-------------|
| 2017年支持产业发展专项资金 | 547,517.06 | | | 273,758.60 | | 273,758.46 | 与资产相关 |

21、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

22、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

23、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

| | | | | |
|--------|--------------|--|--|--------------|
| 法定盈余公积 | 7,344,613.45 | | | 7,344,613.45 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 7,344,613.45 | | | 7,344,613.45 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

24、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -37,239,963.61 | -66,186,624.11 |
| 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 | -37,239,963.61 | -66,186,624.11 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 35,521,303.81 | 28,946,660.50 |
| 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 | -1,718,659.80 | -37,239,963.61 |

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

25、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 235,365,203.77 | 113,099,038.91 | 204,747,139.64 | 92,518,992.18 |
| 其他业务 | 2,397,212.75 | 0.00 | 1,579,546.69 | 0.00 |
| 合计 | 237,762,416.52 | 113,099,038.91 | 206,326,686.33 | 92,518,992.18 |

(1) 主营业务—按行业分类

| 行业名称 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|---------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 高等学历教育 | 222,553,514.37 | 106,677,680.92 | 194,200,171.47 | 86,645,110.72 |
| 计算机信息技术 | 12,811,689.40 | 6,421,357.99 | 10,546,968.17 | 5,873,881.46 |
| 合计 | 235,365,203.77 | 113,099,038.91 | 204,747,139.64 | 92,518,992.18 |

(2) 主营业务—按产品分类

| 产品名称 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|----------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 学费及住宿费收入 | 222,553,514.37 | 106,677,680.92 | 194,200,171.47 | 86,645,110.72 |
| 软件开发 | 12,175,954.89 | 5,878,264.85 | 10,504,490.32 | 5,838,342.23 |
| 系统集成 | 635,734.51 | 543,093.14 | 42,477.85 | 35,539.23 |
| 合计 | 235,365,203.77 | 113,099,038.91 | 204,747,139.64 | 92,518,992.18 |

(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 (%) |
|------|---------------|----------------|
| 第一名 | 7,043,317.92 | 2.96 |
| 第二名 | 2,404,528.29 | 1.01 |
| 第三名 | 907,400.00 | 0.38 |
| 第四名 | 635,734.51 | 0.27 |
| 第五名 | 573,920.00 | 0.24 |
| 合计 | 11,564,900.72 | 4.86 |

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

合同产生的收入说明:

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

26、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|-------|-------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |

| | | |
|----------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 21,995.60 | 44,344.51 |
| 教育费附加 | 15,711.30 | 31,674.50 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | 72,733.07 | 54,209.51 |
| 土地使用税 | 2,414.20 | 2,414.20 |
| 车船使用税 | 1,680.00 | 960.00 |
| 印花税 | 89,633.05 | 14,811.34 |
| 残疾人就业保障金 | 318,249.60 | 385,879.64 |
| 水利建设基金 | 10,455.20 | 16,999.22 |
| 合计 | 532,872.02 | 551,292.92 |

27、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 职工薪酬 | 515,838.53 | 652,425.67 |
| 差旅费 | 6,114.82 | 0.00 |
| 业务招待费 | 4,085.50 | 4,368.00 |
| 办公费 | 1,984.08 | 2,516.92 |
| 汽车费用 | 1,792.70 | 6,190.40 |
| 折旧费 | 1,243.50 | 2,487.00 |
| 通讯费 | 1,184.96 | 1,027.70 |
| 外协、咨询费用 | 0.00 | 7,100.00 |
| 其他费用 | 0.00 | 2,169.00 |
| 合计 | 532,244.09 | 678,284.69 |

28、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 教育资源服务费 | 22,540,461.75 | 30,437,802.68 |
| 职工薪酬 | 22,223,092.68 | 16,981,916.62 |
| 折旧费 | 16,947,970.60 | 16,168,173.14 |
| 无形资产摊销 | 3,245,983.48 | 1,282,490.86 |
| 交通费 | 1,161,563.37 | 1,115,347.31 |
| 通讯费 | 897,514.41 | 843,745.84 |
| 办公费 | 768,793.23 | 132,527.05 |
| 修理费 | 663,805.88 | 48,340.07 |
| 中介费 | 513,364.60 | 225,150.44 |
| 培训费 | 317,143.00 | 0.00 |
| 董事会费 | 213,889.00 | 140,000.00 |
| 业务招待费 | 104,754.72 | 77,399.36 |

| | | |
|-----------|---------------|---------------|
| 房租、水电及物业费 | 91,633.84 | 65,542.66 |
| 保险费 | 46,902.94 | 160,544.58 |
| 会议费 | 35,200.00 | 4,800.00 |
| 广告宣传费 | 26,139.77 | 115,827.37 |
| 差旅费 | 21,410.97 | 14,785.00 |
| 其他 | 59,615.39 | 363,752.95 |
| 合计 | 69,879,239.63 | 68,178,145.93 |

29、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 利息费用 | 9,069,963.89 | 7,926,821.88 |
| 利息收入 | -3,620,575.47 | -2,248,134.16 |
| 其他支出 | 10,502.87 | 8,289.56 |
| 合计 | 5,459,891.29 | 5,686,977.28 |

30、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|------------|------------|
| 政府补助 | 425,224.51 | 806,229.23 |
| 合计 | 425,224.51 | 806,229.23 |

31、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 | -31.34 | -31.34 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 债务重组收益 | | |
| 合计 | -31.34 | -31.34 |

32、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|------------|-------------|
| 应收票据坏账损失 | | |
| 应收账款坏账损失 | 397,410.87 | -295,907.67 |
| 其他应收款坏账损失 | -46,302.37 | 64,105.36 |
| 债权投资减值损失 | | |
| 其他债权投资减值损失 | | |
| 长期应收款坏账损失 | | |
| 合同资产减值损失 | | |
| 合计 | 351,108.50 | -231,802.31 |

信用减值损失，损失以“-”列示。

33、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|-------------|------------|
| 一、坏账损失 | | |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -22,000.00 | |
| 三、长期股权投资减值损失 | | |
| 四、投资性房地产减值损失 | | |
| 五、固定资产减值损失 | | |
| 六、工程物资减值损失 | | |
| 七、在建工程减值损失 | | |
| 八、生产性生物资产减值损失 | | |
| 九、油气资产减值损失 | | |
| 十、无形资产减值损失 | | |
| 十一、商誉减值损失 | | |
| 十二、其他 | | |
| 十三、合同资产减值损失 | -82,596.00 | 847,265.96 |
| 合计 | -104,596.00 | 847,265.96 |

资产减值损失，损失以“-”列示。

34、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|---------|
| 非流动资产处置收益 | | -373.51 |
| 合计 | | -373.51 |

资产处置收益，损失以“-”列示。

35、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | 7,020.00 | |
| 其中：固定资产处置利得 | | 7,020.00 | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | 8,200.00 | 12,200.00 | 8,200.00 |
| 政府补助 | | | |
| 其他 | 364,067.73 | 263,624.09 | 364,067.73 |
| 合计 | 372,267.73 | 282,844.09 | 372,267.73 |

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

36、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 23,630.71 | 97,526.21 | 23,630.71 |
| 其中：固定资产处置损失 | 23,630.71 | 94,086.28 | 23,630.71 |
| 无形资产处置损失 | | 3,439.93 | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | 136.50 | 32,309.81 | 136.50 |
| 其他 | 1,000.09 | 8,000.00 | 1,000.09 |
| 合计 | 24,767.30 | 137,836.02 | 24,767.30 |

37、所得税费用

(1). 所得税费用表

□适用 √不适用

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|------------------|----------------|
| 利润总额 | 49,278,336.68 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 12,319,584.17 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -11,464,194.06 |
| 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 | -1,130,344.79 |
| 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 | 274,954.68 |
| 所得税费用 | 0.00 |

其他说明：

适用 不适用

38、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 收到的代收代付款 | 12,651,515.83 | 0.00 |
| 收到的代办费 | 3,080,618.23 | 3,530,704.56 |
| 收到的银行存款利息收入 | 3,620,575.47 | 2,248,134.16 |
| 收到的投标等各项保证金 | 1,693,575.28 | 1,987,618.00 |
| 收到的政府补助款 | 137,984.48 | 291,400.00 |
| 收到的其他单位往来款 | 14,203,307.30 | 100,376.00 |
| 其他 | 9,493,848.15 | 7,907,893.47 |
| 合计 | 44,881,424.74 | 16,066,126.19 |

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 支付的各项费用 | 17,430,949.21 | 16,810,986.95 |
| 支付房租、水电、物业费 | 14,982,286.14 | 11,253,272.95 |
| 支付学生奖助学金 | 12,512,610.00 | 12,156,675.73 |
| 教学科研项目支出 | 2,066,574.27 | 1,441,244.18 |
| 支付的投标保证金 | 1,543,166.00 | 2,308,150.60 |
| 支付的教育资源服务费 | 0.00 | 54,492,000.00 |
| 与其他单位往来款 | 23,709.19 | 97,438.40 |
| 合计 | 48,559,294.81 | 98,559,768.81 |

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|-------|
| 收到经开城投往来借款 | 60,000,000.00 | |
| 合计 | 60,000,000.00 | |

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|-------|
| 支付经开城投往来借款及融资费用 | 61,164,800.00 | |
| 合计 | 61,164,800.00 | |

39、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 49,278,336.68 | 40,279,289.43 |
| 加：资产减值准备 | 104,596.00 | -847,265.96 |
| 信用减值损失 | -351,108.50 | 231,802.31 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 16,949,214.10 | 16,170,660.14 |
| 使用权资产摊销 | | |
| 无形资产摊销 | 3,245,983.48 | 1,282,490.86 |
| 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） | 0.00 | 373.51 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 23,630.71 | 90,506.21 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 9,069,963.89 | 7,926,821.88 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 31.34 | 31.34 |
| 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） | 2,684,535.13 | 1,288,996.99 |

| | | |
|------------------------------|-----------------|----------------|
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 1,124,220.70 | 2,852,377.45 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 49,439,033.47 | -14,618,730.70 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 131,568,437.00 | 54,657,353.46 |
| 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 | 218,557,006.10 | 321,002,145.98 |
| 减：现金的期初余额 | 321,002,145.98 | 274,106,463.77 |
| 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 | -102,445,139.88 | 46,895,682.21 |

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 218,557,006.10 | 321,002,145.98 |
| 其中：库存现金 | 55,855.87 | 53,634.24 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 218,557,006.10 | 320,948,511.74 |
| 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 | 218,557,006.10 | 321,002,145.98 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

其他说明：

适用 不适用

40、所有权或使用权受到限制的资产
 适用 不适用

41、政府补助
(1). 政府补助基本情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|----------------------------|--------------|-----------|------------|
| 2017 年支持产业发展专项资金 | 8,761,084.97 | 递延收益、其他收益 | 273,758.60 |
| 人才服务中心转 2020/2021 年度校园招聘补贴 | 102,000.00 | 其他收益 | 102,000.00 |
| 个税手续费返还 | 19,197.82 | 其他收益 | 19,197.82 |
| 西安市人才服务中心转 2020 就业创业一次性奖励款 | 14,600.00 | 其他收益 | 14,600.00 |
| 税收补助（加计抵减进项税金） | 13,481.43 | 其他收益 | 13,481.43 |
| 稳岗补贴 | 2,186.66 | 其他收益 | 2,186.66 |
| 合计 | 8,912,550.88 | | 425,224.51 |

(2). 政府补助退回情况
 适用 不适用

八、合并范围的变更
1、非同一控制下企业合并
 适用 不适用

2、同一控制下企业合并
 适用 不适用

3、反向购买
 适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 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 | 13,757,032.87 | | 94,678,362.70 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息
 适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------|-----------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 西安交通大学城市学院 | 20,890.95 | 63,893.99 | 84,784.94 | 53,227.08 | | 53,227.08 | 30,951.69 | 45,812.01 | 76,763.70 | 49,791.52 | | 49,791.52 |

| 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 | 22,495.07 | 4,585.68 | 4,585.68 | 11,855.77 | 19,578.38 | 3,777.54 | 3,777.54 | 5,642.46 |

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制
 适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持
 适用 不适用

其他说明:

 适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易
 适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益
 适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业
 适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|--------------|-------|-----|------|---------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 西安博捷科技发展有限公司 | 西安市 | 西安市 | 投资 | 40.00 | | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期 发生额 | 期初余额/ 上期 发生额 |
|-----------------|-----------------|-----------------|
| 合营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| — 净利润 | | |
| — 其他综合收益 | | |
| — 综合收益总额 | | |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 5,057,211.77 | 5,057,243.11 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| — 净利润 | -78.35 | -78.35 |
| — 其他综合收益 | | |
| — 综合收益总额 | -78.35 | -78.35 |

其他说明

不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、 其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|----------------|-----|-------|------------|------------------|-------------------|
| 西安经发集团有限责任公司 | 西安市 | 投资与管理 | 800,000.00 | 20.60 | 20.60 |
| 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

(1) 控股股东的注册资本及其变化

单位：万元

| 控股股东 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|--------------|------------|------|------|------------|
| 西安经发集团有限责任公司 | 800,000.00 | 0.00 | 0.00 | 800,000.00 |

注：2022 年 1 月 4 日西安经发集团有限责任公司注册资本由 800,000.00 万元增加至 839,995.60 万元。

(2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

| 控股股东 | 持股金额 | | 持股比例 (%) | |
|--------------|---------------|---------------|----------|-------|
| | 年末余额 | 年初余额 | 年末比例 | 年初比例 |
| 西安经发集团有限责任公司 | 12,868,062.00 | 12,868,062.00 | 20.60 | 20.60 |

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：

本集团的控股股东为西安经发集团有限责任公司，最终控制方为西安经济技术开发区管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

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

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

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 |
|--------------------|-------------|
| 西安经开城市投资建设管理有限责任公司 | 其他 |
| 西安经发基础设施建设工程有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 西安经济技术开发区建设有限责任公司 | 母公司的控股子公司 |
| 西安经发物业股份有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 西安经发经贸实业有限责任公司 | 其他 |
| 西安经发地产有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 西安经发置业有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 西安经发保洁有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 西安经发景观绿化有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 西安经发诚品建筑装饰有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 西安经发资产管理有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 西安经发供应链运营贸易有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 西安经发新能源有限责任公司 | 母公司的控股子公司 |
| 西安经发水务有限公司 | 母公司的控股子公司 |

| | |
|------------------|-----------|
| 西安经发融资担保有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 西安经发城运文化体育产业有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 西安经开第一学校 | 母公司的全资子公司 |
| 西安经开第二中学 | 母公司的全资子公司 |
| 西安现代农业综合开发总公司 | 其他 |
| 陕西华菁融诚会计师事务所有限公司 | 其他 |
| 西安饮食股份有限公司 | 其他 |
| 西安标准工业股份有限公司 | 其他 |
| 西部证券股份有限公司 | 其他 |
| 西安铂力特增材技术股份有限公司 | 其他 |
| 北京科锐配电自动化股份有限公司 | 其他 |
| 西安万德能源化学股份有限公司 | 其他 |

其他说明

西安经开城市投资建设管理有限责任公司是本公司母公司经发集团的全资母公司，也是本公司实际控制人经开区管委会的全资子公司；

西安经发经贸实业有限责任公司、西安现代农业综合开发总公司是本公司实际控制人经开区管委会的控股子公司；

陕西华菁融诚会计师事务所有限公司是本公司独立董事任职的公司；

西安饮食股份有限公司、西安标准工业股份有限公司、西部证券股份有限公司、西安铂力特增材技术股份有限公司、北京科锐配电自动化股份有限公司、西安万德能源化学股份有限公司是本公司独立董事同时也担任独立董事的公司。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----------|--------------|--------------|
| 西安经发物业管理有限责任公司 | 接受物业管理服务 | 4,855,000.00 | 4,571,666.72 |
| 合计 | | 4,855,000.00 | 4,571,666.72 |

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

从 2017 年 8 月起至今，西安经发物业股份有限公司为城市学院提供物业保洁服务。本公司上述关联交易都是与日常经营管理相关的关联交易，关联交易程序清新，价格公允。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|--------------------|----------------|------------|-------------|------------|
| 拆入 | | | | |
| 西安经发集团有限责任公司 | 317,537,081.69 | | | 借款及利息、资金往来 |
| 西安经开城市投资建设管理有限责任公司 | 61,164,800.00 | 2021年6月22日 | 2021年12月22日 | 借款及利息 |
| 西安博捷科技发展有限公司 | 11,685,614.87 | | | 资金往来 |

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆出 | | | | |
| 无 | | | | |

注 1：西安经发集团有限责任公司拆借资金中，①西安交通大学城市学院计息本金：179,238,482.53 元，利息 128,398,599.16 元，按照中国人民银行所提供的同期基准利率收取利息；②报告期内，根据西安经发集团有限责任公司和西安经发经贸实业有限责任公司之间协议约定，将本公司此前应支付给西安经发经贸实业有限责任公司债务

9,900,000.00 元变更为本公司应支付给西安经发集团有限责任公司债务 9,900,000.00 元。

注 2: 西安经开城市投资建设管理有限责任公司拆借资金中, 为城市学院借款, 本金 60,000,000.00 元、利息 1,164,800.00 元, 于 2021 年 12 月到期, 本金及利息均已归还。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|------------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 西安经济技术开发区管理委员会 | | 17,851,815.11 |
| 应付账款 | 西安经发基础设施建设工程有限公司 | 24,095.00 | 24,095.00 |
| 其他应付款 | 西安经发集团有限责任公司 | 317,537,081.69 | 299,731,917.80 |
| 其他应付款 | 西安博捷科技发展有限公司 | 11,685,614.87 | 11,685,614.87 |
| 其他应付款 | 西安经发经贸实业有限责任公司 | | 9,900,000.00 |
| 其他应付款 | 西安经发基础设施建设工程有限公司 | 50,000.00 | 50,000.00 |
| 其他应付款 | 西安经发物业管理有限责任公司 | 1,102,500.66 | 1,872,916.65 |

根据西安经发经贸实业有限责任公司与西安经发集团有限责任公司签订的协议, 将其与本集团的债权转让至西安经发集团有限责任公司。

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回适用 不适用**4、 其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、 债务重组**适用 不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用

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

两个分部的详细内容和财务信息请见本期报告的其他相关内容。

(2). 报告分部的财务信息适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|--------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 868,019.00 |
| 1 年以内小计 | 868,019.00 |
| 1 至 2 年 | |
| 2 至 3 年 | |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 169,000.00 |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | 3,931,290.21 |
| 合计 | 4,968,309.21 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|--------------|-------|--------------|---------|--------------|--------------|-------|--------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 3,931,290.21 | 79.13 | 2,513,790.21 | 63.94 | 1,417,500.00 | 3,813,755.41 | 63.71 | 2,396,255.41 | 62.83 | 1,417,500.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--------------|-------|--------------|--------|--------------|--------------|-------|--------------|--------|--------------|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 1,500,000.00 | 30.19 | 82,500.00 | 5.50 | 1,417,500.00 | 1,500,000.00 | 25.06 | 82,500.00 | 5.50 | 1,417,500.00 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 2,431,290.21 | 48.94 | 2,431,290.21 | 100.00 | | 2,313,755.41 | 38.65 | 2,313,755.41 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,037,019.00 | 20.87 | 127,900.95 | 12.33 | 909,118.05 | 2,172,666.80 | 36.29 | 683,133.44 | 31.44 | 1,489,533.36 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 1,037,019.00 | 20.87 | 127,900.95 | 12.33 | 909,118.05 | 2,172,666.80 | 36.29 | 683,133.44 | 31.44 | 1,489,533.36 |
| 合计 | 4,968,309.21 | / | 2,641,691.16 | / | 2,326,618.05 | 5,986,422.21 | / | 3,079,388.85 | / | 2,907,033.36 |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|------|--------------|--------------|----------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 客户 1 | 1,500,000.00 | 82,500.00 | 5.50 | 单独测试 |
| 客户 2 | 792,649.00 | 792,649.00 | 100.00 | 预计不可收回 |
| 客户 3 | 390,000.00 | 390,000.00 | 100.00 | 预计不可收回 |
| 客户 4 | 351,000.00 | 351,000.00 | 100.00 | 预计不可收回 |
| 客户 5 | 238,650.00 | 238,650.00 | 100.00 | 预计不可收回 |
| 其他客户 | 658,991.21 | 658,991.21 | 100.00 | 预计不可收回 |
| 合计 | 3,931,290.21 | 2,513,790.21 | 63.94 | / |

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|--------------|------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 868,019.00 | 43,400.95 | 5.00 |
| 3-4 年 | 169,000.00 | 84,500.00 | 50.00 |
| 合计 | 1,037,019.00 | 127,900.95 | — |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。账龄在 5 年以上的应收款项，划分至单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项中，全额计提坏账准备。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|--------------|-------------|-------|-----------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 坏账准备 | 3,079,388.85 | -403,565.69 | | 34,132.00 | | 2,641,691.16 |
| 合计 | 3,079,388.85 | -403,565.69 | | 34,132.00 | | 2,641,691.16 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 34,132.00 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|-----------|------|---------|-------------|
| 客户 1 | 销售款 | 34,132.00 | 无法收回 | 已审批 | 否 |
| 合计 | / | 34,132.00 | / | / | / |

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------|--------------|---------------------|--------------|
| 第一名 | 1,500,000.00 | 30.19 | 82,500.00 |
| 第二名 | 849,600.00 | 17.10 | 42,480.00 |
| 第三名 | 792,649.00 | 15.95 | 792,649.00 |
| 第四名 | 403,500.00 | 8.12 | 403,500.00 |
| 第五名 | 390,000.00 | 7.85 | 390,000.00 |
| 合计 | 3,935,749.00 | 79.21 | 1,711,129.00 |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|-----------|------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 58,167.11 | 299,813.84 |
| 合计 | 58,167.11 | 299,813.84 |

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|--------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 30,533.80 |
| 1 年以内小计 | 30,533.80 |
| 1 至 2 年 | 32,400.00 |
| 2 至 3 年 | |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | 1,812,987.83 |
| 合计 | 1,875,921.63 |

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------------|--------------|
| 往来款 | 1,613,957.83 | 1,805,512.65 |
| 保证金 | 239,000.00 | 739,000.00 |
| 备用金 | 22,963.80 | 66,915.60 |
| 合计 | 1,875,921.63 | 2,611,428.25 |

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2021年1月1日余额 | 13,121.26 | 188,390.00 | 2,110,103.15 | 2,311,614.41 |
| 2021年1月1日余额在本期 | | | | |
| —转入第二阶段 | | | | |

| | | | | |
|---------------|------------|-------------|--------------|--------------|
| —转入第三阶段 | | -188,000.00 | 188,000.00 | |
| —转回第二阶段 | | | | |
| —转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | -11,594.57 | 2,850.00 | 47,000.00 | 38,255.43 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | 532,115.32 | 532,115.32 |
| 其他变动 | | | | |
| 2021年12月31日余额 | 1,526.69 | 3,240.00 | 1,812,987.83 | 1,817,754.52 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|--------------|-----------|-------|------------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 坏账准备 | 2,311,614.41 | 38,255.43 | 0.00 | 532,115.32 | 0.00 | 1,817,754.52 |
| 合计 | 2,311,614.41 | 38,255.43 | 0.00 | 532,115.32 | 0.00 | 1,817,754.52 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|------------|------------|
| 实际核销的其他应收款 | 532,115.32 |

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------------|-----------|---------|-------------|
| 客户 1 | 保证金 | 500,000.00 | 账龄较长，无法收回 | 已审批 | 否 |

| | | | | | |
|------|-----|------------|------------|-----|---|
| 客户 2 | 往来款 | 32,115.32 | 账龄较长, 无法收回 | 已审批 | 否 |
| 合计 | / | 532,115.32 | / | / | / |

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|--------------|-------|----------------------|--------------|
| 第一名 | 往来款 | 595,000.00 | 5 年以上 | 31.72 | 595,000.00 |
| 第二名 | 往来款 | 434,442.52 | 5 年以上 | 23.16 | 434,442.52 |
| 第三名 | 保证金 | 235,000.00 | 5 年以上 | 12.53 | 235,000.00 |
| 第四名 | 往来款 | 222,216.91 | 5 年以上 | 11.85 | 222,216.91 |
| 第五名 | 往来款 | 127,478.00 | 5 年以上 | 6.80 | 127,478.00 |
| 合计 | / | 1,614,137.43 | / | 86.06 | 1,614,137.43 |

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 76,000,000.00 | 7,754,942.15 | 68,245,057.85 | 76,000,000.00 | 7,754,942.15 | 68,245,057.85 |
| 对联营、合营企业投资 | 5,057,211.77 | | 5,057,211.77 | 5,057,243.11 | | 5,057,243.11 |
| 合计 | 81,057,211.77 | 7,754,942.15 | 73,302,269.62 | 81,057,243.11 | 7,754,942.15 | 73,302,300.96 |

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------------|---------------|------|------|---------------|----------|--------------|
| 北京国电博通科技有限公司 | 6,000,000.00 | | | 6,000,000.00 | | 6,000,000.00 |
| 西安交通大学城市学院 | 70,000,000.00 | | | 70,000,000.00 | | 1,754,942.15 |
| 合计 | 76,000,000.00 | | | 76,000,000.00 | | 7,754,942.15 |

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|--------------|----------|
| | | 追加投资 | 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 | 5,057,243.11 | | | -31.34 | | | | | | 5,057,211.77 | |
| 小计 | 5,057,243.11 | | | -31.34 | | | | | | 5,057,211.77 | |
| 合计 | 5,057,243.11 | | | -31.34 | | | | | | 5,057,211.77 | |

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 13,971,435.65 | 6,814,796.03 | 14,072,243.43 | 7,128,340.00 |

| | | | | |
|------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 其他业务 | | | | |
| 合计 | 13,971,435.65 | 6,814,796.03 | 14,072,243.43 | 7,128,340.00 |

(1) 主营业务—按行业分类

| 行业名称 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|---------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 计算机信息技术 | 13,971,435.65 | 6,814,796.03 | 14,072,243.43 | 7,128,340.00 |
| 合计 | 13,971,435.65 | 6,814,796.03 | 14,072,243.43 | 7,128,340.00 |

(2) 主营业务—按产品分类

| 产品名称 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 软件开发 | 12,885,798.48 | 6,003,056.62 | 12,449,615.13 | 6,075,001.63 |
| 系统集成 | 1,085,637.17 | 811,739.41 | 1,622,628.30 | 1,053,338.37 |
| 合计 | 13,971,435.65 | 6,814,796.03 | 14,072,243.43 | 7,128,340.00 |

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

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 | -31.34 | -31.34 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 债务重组收益 | | |
| 合计 | -31.34 | -31.34 |

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|------------|----|
| 非流动资产处置损益 | | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 425,224.51 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 347,500.43 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 减：所得税影响额 | | |
| 少数股东权益影响额 | 145,761.37 | |
| 合计 | 626,963.57 | |

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|----------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 18.1243 | 0.5687 | 0.5687 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 17.8044 | 0.5587 | 0.5587 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

主要财务报表项目的变动情况及原因的说明。

(1) 资产负债表项目

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本年年末数 | 上年年末数 | 增减额 | 增减幅度 (%) | 主要原因 |
|--------|----------------|----------------|-----------------|----------|--|
| 货币资金 | 218,557,006.10 | 321,002,145.98 | -102,445,139.88 | -31.91 | 系子公司城市学院本期支付 242 余亩土地款、学院建设工程款及配套设施费所致 |
| 存货 | 216,174.70 | 2,922,709.83 | -2,706,535.13 | -92.60 | 系计算机信息业务本期软件项目完工结转成本所致 |
| 无形资产 | 207,016,610.72 | 51,667,491.20 | 155,349,119.52 | 300.67 | 系子公司城市学院本期增加 242 余亩土地使用权所致 |
| 应付账款 | 7,693,550.41 | 39,782,870.48 | -32,089,320.07 | -80.66 | 系子公司城市学院本期支付学院建设工程款及配套设施费所致 |
| 应付职工薪酬 | 1,310,224.47 | 1,888,120.25 | -577,895.78 | -30.61 | 系计算机信息业务本期发放上年计提薪资所致 |
| 应交税费 | 308,194.13 | 160,327.63 | 147,866.50 | 92.23 | 系计算机信息业务期末计提尚未缴纳的税费增加所致 |
| 递延收益 | 273,758.46 | 547,517.06 | -273,758.60 | -50.00 | 系计算机信息业务长期待确认收益的政府补助减少所致 |

| 项目 | 本年年末数 | 上年年末数 | 增减额 | 增减幅度 (%) | 主要原因 |
|-------|---------------|----------------|---------------|----------|-------------------|
| 未分配利润 | -1,718,659.80 | -37,239,963.61 | 35,521,303.81 | 95.38 | 系子公司城市学院本年利润额增加所致 |

(2) 利润表项目

| 项目 | 本年数 | 上年同期数 | 增减额 | 增减幅度 (%) | 主要原因 |
|--------------------|-------------|-------------|-------------|----------|------------------------------|
| 其他收益 | 425,224.51 | 806,229.23 | -381,004.72 | -47.26 | 系计算机信息业务本期收到的政府补助减少所致 |
| 信用减值损失 (损失以“—”号填列) | 351,108.50 | -231,802.31 | 582,910.81 | -251.47 | 系计算机信息业务本期金融资产减少相应计提减值损失减少所致 |
| 资产减值损失 (损失以“—”号填列) | -104,596.00 | 847,265.96 | -951,861.96 | -112.35 | 系计算机信息业务本期合同资产增加相应计提减值损失增加所致 |
| 营业外支出 | 24,767.30 | 137,836.02 | -113,068.72 | -82.03 | 系子公司城市学院本年固定资产报废及捐赠减少所致 |

董事长：王萍

董事会批准报送日期：2022 年 4 月 28 日

修订信息

 适用 不适用