



2019 年半年度报告

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人赵福君、主管会计工作负责人邱安超及会计机构负责人(会计主管人员)丁丹声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的对公司未来计划及发展规划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者理解计划、预测与承诺之间的差异，注意投资风险。

本公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

一、宏观经济与政策风险

公司的客户主要为政府部门以及建筑、交通、金融、通信等行业知名大型企事业单位，客户行业分布较广，公司业务与宏观经济波动及行业周期有一定的相关性。如果未来经济增速放缓或出现衰退，可能存在因客户需求变化导致公司经营业绩下滑的风险。同时，由于中美贸易摩擦不断升级，公司数字传播海外业务中，市场总体对美宣传投入有所下降或者预期合作取消；且人民币对美元汇率波动较大，在行业毛利水平本就较低的情况下，进一步增加了数字传播海外业务的投放成本。此外，近年来国家大力发展软件和信息服务业，国家及地方政府出台了多项税收优惠、财政资金扶持政策，若国家对相关产业政策发生调整，可能会对公司的经营和盈利产生不利影响。公司将持续深耕行业市场，积极应对宏观经济与政策变动。

二、行业竞争风险

软件与信息技术服务行业创新和技术开发迭代速度快，市场参与主体众多，市场竞争激烈。目前，大数据、云计算、移动互联、人工智能等技术蓬勃发展，企业的研发创新能力、产业生态的构建与运营能力在竞争中愈发重要。如果公司不能有效适应市场环境以及客户需求的变化，则存在因竞争优势减弱而导致经营业绩不能达到预期目标的风险。对此，公司将

持续加大研发投入，建立健全人才激励机制，提高核心能力，不断完善产品及解决方案，满足市场及客户需求，增强行业竞争力。

三、业绩季节波动风险

目前公司收入主要来源于电子政务、集团管控、互联网服务三大类业务。其中电子政务和集团管控业务的客户群体主要为政府部门和大型企事业单位等，该类客户大多执行较为严格的财务预算和支出管理制度，通常在年初制定项目计划或支出安排，下半年完成项目招标或项目验收相关工作。因此，公司实现收入及盈利的高峰期通常在每年的第三和第四季度，存在一定季节性波动风险。此外，互联网服务业务受季节性因素影响相对较小，但受居民消费习惯和假日经济的影响，广告主投放数量和金额也存在一些季节性变化特征。

四、业务发展风险

公司近年来积极进行业务布局，探求传统软件产业与移动互联、大数据等新兴技术之间的融合与创新，通过内部孵化和投资并购的方式拓展业务范围，完善产品与解决方案体系，打造业务生态。然而，公司新的业务领域能否保持技术先进性，并在较短的时间内抢占市场资源，确定优势地位，形成公司新的利润增长点仍存在不确定性。对此，公司将采取审慎开展新业务、适时关停并转不良业务以及加快构建业务生态等方式，实现业务升级。

五、流动性风险

由于市场竞争日益加剧和业务模式变化，公司数字传播业务的应收账款规模和预付的媒体资源成本扩大。加之宏观经济波动、市场不确定性、社会信用机制缺失等因素的影响，业务资金周转或面临挑战，应收账款无法回收及预付账款过度占用经营资金的风险随着业务规模的扩大而急剧上升，存在业务资金周转的风险。同时，因经济政策、信用风险等原因，若银行贷款不能续贷，将会导致公司出现流动性风险。因此，公司将进一步加强风险管控机制，重点把控应收账款回收和预付账款结转等关键环节，防范资金周转带来的经营风险。

六、应收保理款坏账风险

截至 2019 年 6 月 30 日，公司保理业务应收保理款原值为 18,480.78 万元，其中逾期金额 11,300 万元。由于被抵押的应收账款债务人和债权人不能及时履约，存在应收保理款无法回收的风险及坏账隐患，从而影响上市公司经营业绩。针对应收保理款逾期的情况，公司已诉诸法律，同时将进一步强化对在途应收保理款的跟踪管理，通过增信措施防范回收风险。并

且，亦不排除公司将通过适时剥离该块业务及资产的方式以降低应收保理款坏账风险对上市公司的不利影响。

七、商誉减值风险

截至 2019 年 6 月 30 日，公司商誉账面价值为 60,123.56 万元，系公司 2015 年收购华夏电通和 2017 年收购瑞意恒动所致。若前述被并购企业经营效益不佳，出现减值迹象，则不排除计提商誉减值准备的风险，从而影响公司整体经营业绩。对此，公司会持续加强投后管理工作，深化各方在财务管理、客户管理、资源统筹、业务拓展等方面的融合，强化被并购企业管理团队的风险意识和抵御风险的能力，最大限度地降低商誉减值风险。

八、上海移通相关案件纠纷风险

2019 年 4 月，在北京、上海两地公安机关相继对子公司上海移通原股东涉嫌合同诈骗案及其个别员工涉嫌公章造假案刑事立案后，案件调查工作一直在持续，部分涉案人员已被公安机关控制，后续公司将根据进展情况及时履行信息披露义务。但因上述案件复杂度较高、司法程序耗时较长，维权结果存在一定的不确定性，公司利益或将面临较大损失，同时随着案件的进展，亦存在公司需要追溯、调整前期会计数据和财务指标的可能；并且上海移通作为经营主体亦或因债权债务纠纷、管理层变化等情况出现可持续经营风险。公司将维护上市公司及股东利益为目标，持续推进有关工作进展，积极应对，尽力减少此事对上市公司的影响。

九、募集资金运用风险

公司于 2017 年公开发行可转换公司债券，募集资金总额 78,000 万元。虽然公司在选择募投项目时已进行了可行性论证，但对政企大数据平台、下一代集团管控平台和数字营销运营平台在内的研发型募投项目来说，在研发投入的过程中需要不断适应市场需求的变化和新技术的发展，存在调整募集资金使用进度的情况。同时，如果市场需求增长低于预期，或市场推广进展与公司预测产生偏差，则存在调整募集资金使用用途的可能，并且还可能存在募投项目达不到预期效益的风险。对此，公司将加强对募集资金专户的监督和管理，并根据募投项目的实际进展和需求，合理计划募集资金的使用。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	11
第五节 重要事项	25
第六节 股份变动及股东情况	32
第七节 优先股相关情况	37
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	38
第九节 公司债相关情况	39
第十节 财务报告	42
第十一节 备查文件目录	147

释义

释义项	指	释义内容
报告期、本报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
公司、久其、久其软件	指	北京久其软件股份有限公司
久其科技	指	公司控股股东，北京久其科技投资有限公司
久其数字	指	公司全资子公司，久其数字传播有限公司
久金保	指	公司全资子公司，深圳市久金保商业保理有限公司
亿起联科技	指	公司全资子公司，北京亿起联科技有限公司
华夏电通	指	公司全资子公司，北京华夏电通科技有限公司
瑞意恒动	指	公司全资子公司，北京瑞意恒动科技有限公司
上海移通	指	公司全资子公司，上海移通网络有限公司
久其政务	指	公司控股子公司，北京久其政务软件股份有限公司
蜂语网络	指	公司控股子公司，北京蜂语网络科技有限公司
中民颐养	指	公司控股子公司，北京中民颐养科技服务有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	久其软件	股票代码	002279
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京久其软件股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	久其软件		
公司的外文名称（如有）	Beijing Join-Cheer Software Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Join-Cheer		
公司的法定代表人	赵福君		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王海霞	刘文佳
联系地址	北京经济技术开发区西环中路 6 号	北京经济技术开发区西环中路 6 号
电话	010-58022988	010-88551199
传真	010-58022897	010-58022897
电子信箱	whx@jiuqi.com.cn	liuwenjia@jiuqi.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,099,597,120.74	1,013,186,455.88	8.53%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-83,078,653.20	84,414,313.33	-198.42%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-92,750,168.16	75,260,157.76	-223.24%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-279,052,823.60	-321,732,383.72	--
基本每股收益（元/股）	-0.1168	0.1188	-198.32%
稀释每股收益（元/股）	-0.1168	0.1188	-198.32%
加权平均净资产收益率	-7.70%	3.62%	-11.32%
项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,917,763,733.25	3,277,058,167.32	-10.96%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,025,120,399.99	1,133,828,543.29	-9.59%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-299,469.46	
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）	2,066,853.96	公司在报告期获得的政府补助明细请参见本报告“第十节、财务报告 七、合并财务报表项目注释 42、其他收益和 46、营业外收入”
委托他人投资或管理资产的损益	5,277,322.72	主要系报告期使用暂时闲置募集资金理财产生的收益

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,971,587.47	
减：所得税影响额	2,295,527.03	
少数股东权益影响额（税后）	49,252.70	
合计	9,671,514.96	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

根据工业和信息化部经济运行情况数据显示，我国软件和信息技术服务业发展态势良好，2019年上半年共完成软件业务收入3.28万亿元，同比增长15%，实现利润总额4,088亿元，同比增长9.9%。我国正处于经济转型、产业升级及“两化融合”进程深入阶段，信息化需求不断激发，并带来巨大的市场机遇，也为软件行业创造了很大的提升空间。

当前，在“加快建设数字中国”的国家战略引领之下，“以数据为驱动”成为软件产业发展的突出特征。久其深入践行大数据发展理念，不断深化大数据在各行业领域的应用，并借助长期积累的技术、数据、传播与生态体系，以管理软件和数字传播为业务载体，从大数据应用开发平台、大数据应用产品、大数据行业解决方案等多方面，全面提升B2B2C的大数据综合服务能力，加速构建大数据生态体系，服务政府及企业，创造更大的数据价值，助力数字中国建设。

目前公司主营业务系管理软件（包括电子政务和集团管控）和数字传播两大业务板块。管理软件是公司的根基业务，基于二十多年技术研发能力和业务实践经验，提供咨询、规划、研发、实施、运维、服务等全价值链产品及服务，在财政、交通、司法、民生、建筑、通信、金融、能源等领域，为中央及地方政府部门和集团企业提供完整的业务、管理以及大数据软件平台、产品与解决方案。久其数字传播包括域内营销、出海营销和营销数字化三块业务，在国内的数字营销行业面临较大的行业环境变化及市场竞争压力情况下，久其数字传播以大数据作为传播的重要驱动力，将智能化、差异化服务作为核心竞争力之一，为客户及广告主提供自动化、数据化、全球化和全渠道的一站式数字传播服务。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期内无重大变化
固定资产	报告期内无重大变化
无形资产	报告期内无重大变化
在建工程	报告期内无重大变化
货币资金	期末余额为 37,182.24 万元，较期初减少 53.17%，主要系报告期内支付股权对价款所致
应收票据	期末余额为 4,015.52 万元，较期初增长 236.65%，主要系报告期内数字传播业务票据结算量增加所致
开发支出	期末余额为 674.90 万元，较期初减少 57.89%，主要系报告期内资本化项目结转至无形资产所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

公司是国内专业的管理软件供应商、聚焦B2B2C的大数据综合服务提供商，依托自主创新的技术研发实力，专注于以行业解决方案和全产业链的大数据服务能力为政企客户赋能，建立起了广泛稳定的客户基础和良好的品牌形象。报告期内，除上海移通原管理团队擅离岗位以外，公司未发生核心管理团队及关键技术人员变化、设备或技术升级换代、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到严重影响的情况。

此外，报告期公司获得“2018中国软件行业最具影响力企业”和“2019软件和信息技术服务综合竞争力百强企业”等荣誉称号，公司及子公司新增软件著作权60项、发明专利1项，并且子公司久其金建获得ISO 20000 IT服务管理体系和ISO 27001 信息安全管理体系认证，子公司中民颐养获得中关村高新技术企业及ISO 9001质量管理体系认证等。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

(一) 总体情况

公司以助力数字中国建设为契机，继续深化业务融合，构建各类创新型大数据解决方案，保障公司整体经营业绩稳步增长。同时聚焦前沿技术，上半年初步完成了数据挖掘和机器学习算法模型库的需求规划，涵盖特征工程、关联分析、时间序列分析等等，助力新一代大数据平台产品的研发；在人工智能技术领域，继续围绕文本分类、实体识别、知识抽取等自然语言处理技术及计算机视觉分析等技术，进行优化升级，为公司产品和方案赋能。报告期公司共实现营业收入 109,959.71 万元，同比增幅 8.53%，管理软件业务新签合同额 37,234.52 万元，同比增幅 102.14%，业务规模进一步扩大。但因业务拓展及研发投入力度加大，致使公司员工人数和薪酬均有较大增幅，加之财务费用增加及子公司经营业绩下滑，整体导致上半年归属于上市公司股东的净利润-8,307.87 万元，同比下降 198.42%。

(二) 主要业务情况

1、电子政务业务

公司继续以政务大数据为核心，充分发挥行业的优势，不断推进在财政、交通、司法、民生等领域的纵深发展。报告期，电子政务业务实现营业收入 18,024.48 万元，同比下降 25.90%。主要领域业务发展情况如下：

(1) 财政领域

资产管理业务方面，财政部于 2018 年 12 月下发《关于进一步加强和改进行政事业单位国有资产管理工作的通知》，要求进一步提高资产使用效率。公司行政事业单位资产管理信息系统三期项目在帮助各省份、中央部门顺利完成 2018 年年报的基础上，在全国继续推广，签约了江西、海南、北京等省市财政部门，用户规模及业务范围不断扩大；政府统计业务方面，基于新统一报表平台，不断深化智慧国资和地市国资业务，同时积极布局退役军人统计业务，加快培育民政、人社、自然资源、市场监管等领域，并全力为第七次全国人口普查做好准备；财政大数据业务方面，公司成功搭建了财务资产云，并在北京、西藏等地方财政部门开展试点运行，同时推进财税综合信息平台项目的开展。

(2) 交通领域

2019 年 7 月，交通运输部印发《数字交通发展规划纲要》，明确要促进先进信息技术与交通运输深度融合，发展以数据驱动的现代交通运输体系。公司积极围绕交通运输信息化“十三五”发展规划，推进大数据技术与交通行业产品与解决方案的融合，在交通决策支持、交通运输调度和应急指挥（TOCC）、交通运输行业数据中心、公共交通运行监管与公众出行服务、财务业务一体化、交通信用管理、交通运输行政执法综合管理、民航行业信息化实践等方面推出一系列交通信息化产品与解决方案。①交通决策支持方面，报告期公司签约交通运输部综合交通发展决策服务信息系统项目，该系统是国家综合交通运输信息平台中“决策支持与评价”的牵引性工程，是交通运输部“十三五”重大信息化工程；此外，公司作为全国道路货物运输量抽样调查的信息化支持单位，覆盖全国十万家运输企业，为更好服务交通运输高质量发展和交通强国建设，持续为新疆，江西，安徽，内蒙古，黑龙江等省、自治区的交通运输管理部门提供专业的统计信息化服务；②交通财务管理方面，报告期公司签约民航局空管局财务管理信息系统升级改造项目、中国航空运输协会信息系统建设项目、铁道战备舟桥处财务核算管理信息系统，继续深化与航空、铁路领域客户的合作；③交通信用执法方面，报告期公司签约四川省交通运输厅交通运输信息化信用服务项目，截至目前交通信用项目覆盖已达十二个省、市的交通运输管理部门。2019 年 6 月，公司应邀参加

2019 世界交通运输大会（WTC），并做题为“交通大数据应用实践经验谈”的主题分享，强化公司在交通大数据细分领域的影响力，并荣获 2019WTC“战略合作伙伴”奖，亦是公司深耕交通行业多年、获得业内认可的又一体现。

（3）司法领域

全资子公司华夏电通立足泛司法领域信息化建设，以智慧法院建设为契机，为适应人民法院全面建设集约高效、多元解纷、便民利民、智慧精准、开放互动、交融共享的现代化诉讼服务体系等需求，依托多年积累的智能音视频技术以及与战略合作伙伴在案例库、法律法规库、法律要素库、法律知识图谱等方面的合作，通过引入自然语义分析及人工智能等相关算法，持续推动业务的转型升级和发展。报告期华夏电通根据人民法院办案的具体流程，结合从立案、庭前准备直到执行等各个阶段的办案需求，聚焦智慧法庭、智慧审判及智慧监管三大系列产品，并持续进行产品完善和创新，提升产品的适用性和易用性；并且随着各省智慧法院项目建设全面展开和交付，进一步提升了大型智慧法院项目的交付能力和客户服务水平。按照最高法院智慧法院建设重点研发任务部署要求，华夏电通承建了最高法院智慧庭审研发任务，同时参与了最高法院的审务督察项目建设及智慧行政应诉庭建设，项目取得显著成效并获得了客户的高度评价。华夏电通的智慧法院业务已延伸到江苏、安徽、江西、山东、广东等 24 个省、市和自治区；智慧法庭和审务督察项目在宁夏、江苏、安徽、山东、四川等多个地区落地，其中，凭借人工智能技术优势，华夏电通的电子卷宗随案生成及深度应用、智慧法庭、简案快审、金融借贷办案一体化平台、要素式审判等系列解决方案在山东全省法院得到了大力推广，有效支撑了山东法院无纸化办案以及简案快审、类案专审、繁案精审的建设目标；同时，针对宁夏、青海、新疆等业务信息化程度较薄弱的西北区域业务部署初见成效。此外，华夏电通在巩固智慧法院业务优势的同时，稳中求进，积极挖掘新的业务增长点，在检察院业务中不断尝试并取得突破，在《法制日报》主办的“2019 全国政法智能化建设创新案例征集活动”中，华夏电通获评“智慧检务十大解决方案提供商”。今年下半年，华夏电通将依托最高院智慧法院“智审、智执、智服、智管”的建设任务，按照公司发展战略和年初制订的经营计划，做好重点省份的工作和加速重大项目的落地，努力实现全年目标，助力人民法院全面建设智慧法院，为数字智能时代的司法文明增添动力。

（4）民生领域

报告期公司签约内蒙古自治区精准扶贫大数据平台建设、西藏自治区扶贫综合信息系统升级改造以及国务院扶贫办信息中心宏观决策子系统运行维护及安全改造等项目，助力国家脱贫攻坚；在信访领域，从传统信息化向智能化转型，签约国家信访局信访信息系统项目，通过大数据打造智能分析产品，其中智慧信访研判系统获得了客户的高度认可；在教育领域，持续丰富教育资产管理解决方案，并且控股子公司蜂语网络通过基于蜂景 PaaS 平台打造的智训平台产品，结合公司资产管理系统推出了一体化解决方案，并完成了智慧在线教学方案，在教育领域积极拓展新的高校客户；控股子公司中民颐养积极与各级民政部门合作，不断升级婚姻登记管理系统，同时积极与第三方企业合作，推广“e（颐）养天年”云平台系列产品，加大养老机构管理信息化服务。

2、集团管控业务

随着工业和信息化部先后印发《推动企业上云实施指南（2018-2020 年）》和《扩大和升级信息消费三年行动计划（2018-2020 年）》，国内企业对智能化、产业化管理软件的需求日益旺盛。2019 年上半年，公司结合国内企业集团管理发展趋势，探索 5G 技术与区块链技术与企业管理的深度融合，提出产业中台概念，并打造“久其企业云”品牌，推进企业数字化转型。同时，继续深入布局建筑、通信等行业，优化整体营销策略，建立华中、华东、华南、华北及西南五大区域渠道中心，进一步聚集地方市场资源、强化地方市场拓展。报告期，集团管控业务实现营业收入 6,668.45 万元，同比下降 21.89%。主要行业业务进展情况如下：

（1）建筑行业

报告期控股子公司久其金建根据客户需求，不断提升项目交付质量，加大成本管理、工程管理、驾驶舱产品化和新一代移动应用等模块的产品研发，继续深化与大型建筑企业集团的合作。上半年与中国化学工程、中国铁建、中国安能签约财务共享平台项目，与中国建筑、中国安能、中国交建签约财务报表平台项目，与中国电建、中国青建签约费控和税务管理系统项目。

在地方市场，与山西路桥集团、贵州交建集团、陕西建工集团等企业签约了相关财务信息管理系统项目。

(2) 通信行业

报告期公司持续为中国电信、中国移动等重点运营商客户提供服务。中国电信集中 MSS 项目是公司在通信行业大数据应用落地的标杆项目，自该项目由建设阶段转向数据应用价值挖掘阶段后，公司在对系统优化运维的基础上，基于海量业务数据，深度挖掘业务流程及数据应用重点，积极推动人工智能算法、数据挖掘、机器学习等技术的应用，以提高系统流程效率、深化客户智慧运营。此外，中国电信数据中心指标管理系统项目的实施工作已在上半年完成，中国移动财务报表和关联交易业务系统也保持着良好运行，并有序进行在北京、四川、陕西、河北、甘肃和新疆等省份的业务拓展。

3、数字传播业务

报告期内，久其数字传播继续深化资源整合，不断夯实数字营销 4.0 技术平台，继续推进“数据+传播”双基因的发展模式，整合优化形成国内营销、出海营销和营销数字化三块业务，全面提升久其数字传播集团的综合竞争力。随着业务融合的深入，去年业绩大幅下滑的情况有所缓解，但受市场竞争日益加剧、业务模式创新升级难以达到预期，以及中美贸易摩擦对出海营销市场环境和汇率波动等风险因素的影响，久其数字传播后续业务增长仍然面临较大压力。2019 年上半年，公司数字传播业务共实现营业收入 84,104.30 万元，同比增幅 25.88%。

(1) 国内营销业务

公司继续围绕整合营销、媒介代理、社会化营销和效果营销开展业务。鉴于上年 AMO (App Store Marketing Optimization) 业务持续下滑的情况，公司已及时调整方向，不断加强图文和视频创作能力，提升媒介代理业务的附加值，加大新兴效果营销平台的投放量并取得了一定的成绩。整合营销和媒介代理业务经过一年的投入和发展，服务客户涵盖旅游、汽车、快消品、互联网等领域，逐步进入平稳发展期。此外，公司开始拓展社交媒体效果营销、短视频平台 KOL 营销等业务，为社会化营销业务开拓了新的业务方向。

(2) 出海营销业务

PandaMobo 继续深化和全球知名媒介 Facebook、Twitter、Google 和 Tiktok 的合作，在保持大客户服务的同时积极拓展了众多中小企业客户。但受传统 App 客户出海业务总体量下滑，以及游戏、电商等相对低毛利的业务增长较快，导致报告期 PandaMobo 整体出海营销业务收入保持增长但利润有所下滑。而品牌出海业务上半年成单较少，与品牌广告主行业特性和市场竞争加剧相关，随着公司业务资源的深入整合，大数据业务与品牌营销业务的协同性将会凸显，从而进一步推动出海营销业务增长。

(3) 营销数字化业务

公司继续完善数字营销 4.0 平台，加大研发投入，并在用户和内容两方面对管理系统进行大规模升级改造。同时推进营销自动化和人工智能技术在产品中的应用，不断提升平台的智能化和自动化水平。随着海外 Facebook Messenger 及抖音、拼多多等裂变产品机会的出现，公司也着手研发与之相关的 JoinChat 和 JoinShare 等产品，帮助中国企业建立全球私域流量池和全民营销平台。但由于相关技术研发还处于先期投入阶段，营销数字化业务的盈利转化还需要一定周期。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,099,597,120.74	1,013,186,455.88	8.53%	
营业成本	818,833,838.03	598,650,213.79	36.78%	主要系报告期内数字传播业务规模扩大、营业成本增加所致
销售费用	39,196,425.89	47,974,902.44	-18.30%	
管理费用	168,979,508.20	147,218,230.61	14.78%	
财务费用	25,321,206.13	6,764,205.52	274.34%	主要系银行借款利息增加及募集资金理财利息收入减少所致
所得税费用	2,101,046.45	13,400,459.06	-84.32%	主要系报告期内上海移通及华夏电通利润总额同比下降所致
研发投入	155,867,871.27	120,461,834.61	29.39%	
经营活动产生的现金流量净额	-279,052,823.60	-321,732,383.72		
投资活动产生的现金流量净额	-247,490,933.78	-98,093,622.76		
筹资活动产生的现金流量净额	100,560,883.88	273,237,882.57	-63.20%	主要系报告期内归还部分并购贷款所致
现金及现金等价物净增加额	-426,164,029.62	-145,655,166.67		

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,099,597,120.74	100%	1,013,186,455.88	100%	8.53%
分行业					
电子政务	180,244,798.42	16.39%	243,246,024.77	24.01%	-25.90%
集团管控	66,684,535.64	6.06%	80,345,488.00	7.93%	-17.00%
互联网业务	847,915,344.96	77.11%	686,580,531.75	67.76%	23.50%
其他	4,752,441.72	0.43%	3,014,411.36	0.30%	57.66%
分产品					
软件产品	84,365,548.09	7.67%	141,645,955.10	13.98%	-40.44%
硬件产品	9,266,966.22	0.84%	36,524,256.04	3.60%	-74.63%
技术服务	153,296,819.75	13.94%	142,734,351.91	14.09%	7.40%
信息服务	847,915,344.96	77.11%	689,267,481.47	68.03%	23.02%
其他	4,752,441.72	0.43%	3,014,411.36	0.30%	57.66%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电子政务	180,244,798.42	35,531,288.68	80.29%	-25.90%	-45.28%	6.98%
互联网业务	847,915,344.96	779,405,497.63	8.08%	23.50%	47.58%	-15.00%
分产品						
软件产品	84,365,548.09	12,910,992.52	84.70%	-40.44%	-19.24%	-4.01%
技术服务	153,296,819.75	16,977,610.30	88.93%	7.40%	-18.00%	3.43%
信息服务	847,915,344.96	779,405,497.63	8.08%	23.02%	47.58%	-15.30%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
电子政务	180,244,798.42	35,531,288.68	80.29%	-25.90%	-45.28%	6.98%
互联网业务	847,915,344.96	779,405,497.63	8.08%	23.50%	47.58%	-15.00%
分产品						
软件产品	84,365,548.09	12,910,992.52	84.70%	-40.44%	-19.24%	-4.01%
技术服务	153,296,819.75	16,977,610.30	88.93%	7.40%	-18.00%	3.43%
信息服务	847,915,344.96	779,405,497.63	8.08%	23.02%	47.58%	-15.30%

单一销售合同金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30% 以上且金额超过 5000 万元的正在履行的合同情况

适用 不适用

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
媒体资源	778,152,805.81	95.03%	530,114,794.80	88.55%	46.79%
设备材料	22,762,142.48	2.78%	31,094,671.89	5.19%	-26.80%
其他	17,918,889.74	2.19%	37,440,747.10	6.25%	-52.14%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期内，其他收入增加主要系比较基数较小所致；媒体资源营业成本增加主要系公司数字传播业务规模扩大，导致媒体资源采购成本大幅上涨所致；其他营业成本较上年同期减少，主要系劳务外包业务量减少所致。

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	371,822,407.62	12.74%	784,284,447.85	18.92%	-6.18%	主要系报告期内支付股权对价款所致
应收账款	511,795,763.70	17.54%	509,075,558.19	12.28%	5.26%	主要系公司业务规模扩大所致
存货	27,032,722.86	0.93%	25,464,320.85	0.61%	0.32%	
投资性房地产	28,057,137.06	0.96%	28,990,417.98	0.70%	0.26%	
长期股权投资	128,900,940.31	4.42%	132,518,104.35	3.20%	1.22%	
固定资产	219,965,929.56	7.54%	231,157,529.87	5.58%	1.96%	
在建工程	91,150,495.69	3.12%	60,935,752.20	1.47%	1.65%	
短期借款	135,987,000.00	4.66%	284,166,500.00	6.85%	-2.19%	
长期借款	280,000,000.00	9.60%	200,000,000.00	4.82%	4.78%	主要系提取并购贷款额度增加所致

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

公司于2018年6月11日召开的第六届董事会第二十五次（临时）会议审议通过了《关于以自有资产抵押向银行申请并购贷款的议案》，同意公司向中国工商银行股份有限公司北京经济技术开发区支行申请金额不超过4.8亿元人民币的并购贷款，贷款期限不超过五年，同时公司以持有的上海移通100%股权质押，并以部分自有土地使用权及房屋产权作为抵押担保物。具体情况详见公司于2018年6月13日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于以自有资产抵押向银行申请并购贷款的公告》（公告编号2018-063）。截至报告期末，上海移通100%股权以及有关土地使用权和房屋产权仍被质押或抵押，公司截至报告期末已提取并购贷款额度为47,600万元，贷款余额为28,000万元。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
228,000,000.00	667,800,000.00	-65.86%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
久其政务研发中心建设项目	自建	是	软件信息及服务业	9,925,855.51	109,047,703.59	自有资金和募集资金	34.82%	0.00	0.00	不适用	2016年07月29日	《公开发可转换公司债券募集资金运用可行性分析报告》披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

公司报告期不存在以公允价值计量的金融资产。

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	78,000.00
报告期投入募集资金总额	1,938.44
已累计投入募集资金总额	31,748.88
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]392号《关于核准北京久其软件股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》的核准,公司于2017年6月8日向社会公开发行可转换公司债券780万张,发行价格为每张100元,募集资金总额为78,000万元,扣除发行费用总额人民币1,507.80万元,募集资金净额为人民币76,492.20万元。该资金已于2017年6月14日存入兴业银行北京东城支行开立的募集资金专户。截至2019年6月30日,尚未使用募集资金总额为49,238.59万元,其中用于暂时补充流动资金金额为9,264.05万元,进行现金管理未到期金额为39,300万元,剩余募集资金存放在专户中。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
久其政务研发中心建设项目	否	27,580.23	27,580.23	1,279.68	10,427.76	37.81%	2020年12月31日		不适用	否
购买北京瑞意恒动科技有限公司100%股权	否	20,500	20,500		16,400	80.00%	不适用	385.42	是	否
下一代集团管控平台	否	4,176.95	4,176.95	223.1	961.11	23.01%	2021年6月30日			否

数字营销运营平台	否	14,749.5	14,749.5		190.55	1.29%	2021年6月30日			否
政企大数据平台	否	10,993.32	10,993.32	435.66	2,261.66	20.57%	2021年6月30日			否
公开发行可转债的发行费用					1,507.8				不适用	否
承诺投资项目小计	--	78,000	78,000	1,938.44	31,748.88	--	--	385.42	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、关于募投项目未达到计划进度的情况</p> <p>(1) 久其政务研发中心建设项目</p> <p>截至目前，该项目整体工程建设施工阶段已基本完成，外墙装修及内部初装工程也基本完成，但内部精装工程尚未开始。考虑到受北方秋冬季节天气影响及空气重污染预案等方面限制，或在北京召开重要会议及举行重大活动期间，工程施工方可能需要停工或接受政府监督检查，从而影响施工工期，可能导致该项目工程施工阶段验收无法在年底前完成。除保证工程质量外，该项目需要软硬件的一体化完善达到可使用状态。针对该项目当前进展，结合公司业务布局与发展规划，拟迁入业务需求变化及软硬件设备型号的更换代等，以及后续装修、办公家具、设备购置等事项的工作排期，预计该项目完全达到可使用状态尚有待时日，公司拟将该项目的计划完工时间延期至 2020 年 12 月 31 日。</p> <p>(2) 下一代集团管控平台</p> <p>截至目前，该项目研发工作正在推进，并已完成新一代移动开发及基于微服务云原生架构建模平台、大数据处理引擎集成，以及以财务共享 4.0 为核心的财务管控子系统等相关工作。截至 2019 年 6 月 30 日，公司以自有资金累计投入该项目的研发费用支出为 17,745.67 万元，由于前期项目投入主要为人工成本，软硬件设备投入较少，因此募集资金投入进度较缓。为确保该平台建设能够更好地适应业务发展的需求，取得良好的市场应用成效，公司拟将该项目的计划完工时间延期至 2021 年 6 月 30 日。</p> <p>(3) 数字营销运营平台</p> <p>由于近年来互联网流量红利逐步消减、媒体资源不断向头部平台聚拢、同质化市场竞争不断加剧，以广告投放为主的数字营销业务毛利被不断挤压。低毛利业务占比增加，对公司数字传播业务增长形成了较大压力，为了实现业务模式的突破创新，近两年公司一直在基于“大数据+营销”的业务战略，不断扩充营销运营系统功能，探索有效整合协同资源的方式，实现智能化与差异化竞争优势，并着力提高运营效率；加之经济下行和流动性压力，公司出于审慎考虑适当缩减大额财务支出，因此该项目募集资金投入进度较缓。为确保该平台建设能够更好地适应行业发展趋势及业务变化的需求，取得良好的市场应用成效，公司拟将该项目的计划完工时间延期至 2021 年 6 月 30 日。</p> <p>(4) 政企大数据平台</p> <p>截至目前，该项目研发工作正在推进，并已完成 PB 级大数据存储与管理平台 BigDB v1.5、面向多源多数据类型的结构化数据清洗转换与整合工具 ETL v3.25、流程自动化机器人 RPA v1.5、互联网数据采集工具采云 Spider v2.3、面向数据中心或大型组织的全域数据模型与信息资源管理的数据资产与信息资源目录管理平台 v2.0、面向数据中心及大型组织的数据交换与共享工具 v1.5、基于自然语言处理的文本标注与文本分类通用处理组件 v1.0 等平台工具组件的研发，以及数据挖掘与机器学习模型库设计、通用视频分析引擎设计等相关工作。截至 2019 年 6 月 30 日，公司以自有资金累计投入该项目的研发费用支出为 15,100.16 万元，由于前期项目投入主要为人工成本，且当前公有云市场竞争激烈并逐渐向少数厂商集中，公司为客户提供的公有云服务多为后备手段，加之经济下行和流动性压力，公司出于审慎考虑适当缩减大额财务支出减慢了涉及公有云基础设施建设、外部数据资源库等有关软硬件投入，因此募集资金投入进度较缓。为确保该平台建设能够更好地适应业务发展的需</p>									

	<p>求,取得良好的市场应用成效,公司拟将该项目的计划完工时间延期至 2021 年 6 月 30 日。</p> <p>上述募投项目延期情况已经公司于 2019 年 8 月 27 日召开的第六届董事会第四十二次会议及第六届监事会第二十七次会议审议通过。</p> <p>2、关于募投项目预计收益的情况</p> <p>以上下一代集团管控平台、数字营销运营平台和政企大数据运营平台均处于建设期内,目前建设阶段项目投入主要为人工支出和费用支出,报告期内未产生实际效益。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>本报告期公司不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况。2017 年 6 月 19 日,公司第六届董事会第八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》,同意公司使用募集资金 16,162.11 万元置换预先已投入公开发行可转换债券募集资金投资项目的自筹资金。立信会计师事务所(特殊普通合伙)对该事项进行了专项审核,并出具了《北京久其软件股份有限公司募集资金置换专项审核报告》(信会师报字[2017]第 ZG12073 号)</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>在确保不影响募集资金投资项目正常开展的前提下,为提高募集资金使用效率、降低财务成本,2018 年 4 月 26 日,公司第六届董事会第二十三次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司及久其政务拟使用不超过 2 亿元人民币的闲置募集资金暂时补充流动资金,期限不超过 12 个月。公司于 2018 年 9 月 29 日召开第六届董事会第二十九次(临时)会议审议通过了《关于增加全资子公司为使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金实施主体的议案》,同意增加全资子公司华夏电通和久其数字为使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的实施主体。</p> <p>2019 年 1 月 8 日,公司将暂时补充流动资金的募集资金 19,054.78 万元全部归还至公司及子公司的募集资金专用账户。1 月 9 日,公司第六届董事会第三十三次(临时)会议和第六届监事会第二十一次(临时)会议分别审议通过了《关于继续使用部分暂时闲置募集资金补充流动资金的议案》,同意公司及久其政务、华夏电通、久其数字继续使用合计不超过 2 亿元人民币暂时闲置的募集资金补充流动资金,期限不超过 12 个月。截至 2019 年 6 月 30 日,公司、久其政务、华夏电通和久其数字实际使用闲置募集资金暂时补充流动资金的金额为 9,264.05 万元。</p>

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>截至 2019 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金余额或暂时补充流动资金，或根据需要进行现金管理，或存放于募集资金专户中。</p> <p>1、暂时补充流动资金情况详见本表“用闲置募集资金暂时补充流动资金情况”部分。</p> <p>2、现金管理情况如下：公司于 2018 年 7 月 11 日召开第六届董事会第二十六次（临时）会议和第六届监事会第十四次（临时）会议，并于 2018 年 7 月 30 日召开 2018 年第四次临时股东大会，分别审议通过了《关于继续使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及久其政务在不影响募投项目建设和募集资金正常使用的前提下，继续使用不超过人民币 45,000 万元暂时闲置的募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好、风险较低、能够提供保本承诺的具有合法经营资格的金融机构销售的理财类产品或存款类产品，投资期限不超过 12 个月。在上述额度和期限内，资金可以滚动使用。2018 年 9 月 29 日，公司召开第六届董事会第二十九次（临时）会议和第六届监事会第十七次（临时）会议，分别审议通过了《关于增加全资子公司为使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理实施主体的议案》，同意增加华夏电通和久其数字为使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的实施主体。报告期内，公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理实施的进展情况已在指定信息披露媒体《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公开披露。截至 2019 年 6 月 30 日，公司、久其政务、久其数字和华夏电通进行现金管理的本金余额为 39,300 万元；报告期收到的理财收益为 529.49 万元。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>公司于 2018 年 12 月 10 日召开第六届董事会第三十二次（临时）会议和第六届监事会第二十次（临时）会议，分别审议通过了《关于调整募投项目部分软硬件设备选型及数量的议案》，同意公司根据当前项目建设实际需要及市场环境变化情况，对“下一代集团管控平台”和“政企大数据平台”两个募投项目中部分拟购置软硬件设备的数量及型号进行调整，以保证项目的顺利实施。本次调整不涉及以上两个项目募集资金投资总额的变更，同时以上两个项目中关于硬件设备、软件工具和数据资源分别的投入额度均不发生变化。本次调整事项不存在改变募投项目的建设内容及募集资金用途的情形。</p>

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
详见《2019 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》（公告编号 2019-093）	2019 年 08 月 29 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大股权。

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京亿起联科技有限公司	子公司	国内外移动互联网广告业务	31,000,000.00	351,253,173.57	229,041,571.74	535,491,517.25	12,209,199.54	17,750,704.78
北京华夏电通科技有限公司	子公司	提供专业的视讯应用产品及解决方案	91,300,000.00	300,912,346.80	270,193,654.78	66,956,652.58	5,600,993.94	5,144,022.55
北京瑞意恒动科技有限公司	子公司	社会化营销	21,049,979.00	156,423,733.59	106,090,315.51	59,371,963.97	4,163,328.92	3,854,229.91
上海移通网络有限公司	子公司	提供专业移动通信信息应用解决方案	25,127,379.01	454,083,425.85	302,269,684.44	192,477,780.78	5,032,136.93	3,356,373.03
深圳市久金保商业保理有限公司	子公司	商业保理	141,700,000.00	187,150,124.10	128,795,761.47	3,441,589.77	405,213.86	405,213.86
久其数字传播有限公司	子公司	大数据精准营销	165,893,539.00	229,827,707.90	104,713,858.21	65,114,697.84	-14,720,779.53	-14,693,549.46

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、亿起联科技

亿起联科技报告期实现营业收入 53,549.15 万元，同比增幅 58.74%。其中，点入移动国内广告平台实现营业收入 5,226.98 万元，同比下降 38.69%；PandaMobo 海外业务平台实现营业收入 48,322.17 万元，同比增幅 91.70%。但受市场竞争日益加剧、低毛利率业务占比较高以及业务模式创新升级难以达到预期等因素影响，报告期亿起联科技实现净利润 1,775.07 万元，同比下降 27.13%。

2、华夏电通

华夏电通推进业务转型升级，传统业务增速放缓，智慧法院等新业务增长较快，报告期新签合同占比进一步提升。但新业务的实施交付周期较传统业务长，对本期收入和利润有所影响。报告期华夏电通实现营业收入 6,695.67 万元，同比下降 48.95%；实现净利润 514.40 万元，同比下降 87.48%。

3、瑞意恒动

瑞意恒动整合营销和媒介代理业务逐步进入平稳发展期，报告期实现营业收入 5,937.20 万元，同比增幅 5.77%。但由于业务毛利率因市场竞争加剧逐渐下降、人工费用逐年上涨，报告期实现净利润 385.42 万元，同比下降 62.17%。

4、上海移通

上海移通受原管理团队擅离岗位及案件因素影响，报告期实现营业收入 19,247.79 万元，同比下降 28.95%，实现净利润 335.64 万元，同比下降 93.56%。

5、久金保

久金保通过逐步收缩业务规模，控制应收保理款坏账风险，截至报告期末的应收保理款原值为 18,480.78 万元，其中逾期金额 11,300 万元。报告期实现营业收入 344.16 万元，同比下降 78.21%；实现净利润 40.52 万元，同比下降 95.66%。

6、久其数字

久其数字的业务规模不断扩大，报告期实现营业收入 6,511.47 万元，同比大幅增长。但因持续加大业务投入，导致净利润亏损 1,469.35 万元，比上年同期减少 428.99 万元。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

净利润为正，同比下降 50% 以上

2019 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-100%	至	-94.02%
2019 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	0	至	1,000
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润 (万元)	16,728.88		

业绩变动的原因说明	进入第三季度后，公司管理软件业务的项目交付、验收增多，整体业绩表现较上半年将有所好转，但受子公司上海移通业绩大幅下滑、部分子公司业务转型升级投入加大以及人工成本和财务费用增加的影响，预计 2019 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润依然较上年同期有所下降。
2019 年 7-9 月归属于上市公司股东的净利润及与上年同期相比的变动情况	预计 2019 年 7-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间为 8,307.87 万元至 9,307.87 万元，较上年同期增幅 0.25% 至 12.31%。

十、公司面临的风险和应对措施

公司经营过程中可能面临宏观经济与政策风险、行业竞争风险、业绩季节波动风险、业务发展风险、流动性风险、应收保理款坏账风险、商誉减值风险、上海移通相关案件纠纷风险、募集资金运用风险，针对前述风险计划采取的应对措施已在本报告“第一节重要提示、目录和释义”之“对年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述的风险提示”中进行了阐述。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	49.69%	2019 年 01 月 28 日	2019 年 01 月 29 日	《2019 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号 2019-016) 详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	49.57%	2019 年 04 月 24 日	2019 年 04 月 25 日	《2019 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号 2019-050) 详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018 年度股东大会	年度股东大会	49.51%	2019 年 05 月 21 日	2019 年 05 月 22 日	《2018 年度股东大会决议公告》(公告编号 2019-066) 详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

2、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

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	王新、李勇	股份限售承诺	交易对方王新、李勇承诺，上市公司向王新、李勇发行的股份，自本次发行上市之日起 12 个月内不转让。12 个月后，交易对方在本次交易所取得的上市公司定向发行的股份分五期按照交易协议的约定解除限售	2015 年 02 月 06 日	至 2018 年 12 月 31 日	报告期内，承诺方已履行完毕
	黄家骅 (即转让方)	业绩承诺及补偿安排	①上海移通 2016 年度、2017 年度、2018 年度实现的合并税后净利润分别不低于人民币 8,000 万元、10,400 万元和 13,500 万元，即三年承诺实现税后净利润总额不低于人民币 31,900 万元 (前述税后净利润以会计师事务所出具的《专项审核报告》中上海移通合并报表归属于母公司股东的净利润与扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润中孰低者为计算依据。②上海移通业绩承诺期限内	2017 年 02 月 09 日	至 2019 年 5 月 31 日	截止报告期末，承诺方超期未履行完毕

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			任何年度截至当年期末，累计实际实现税后净利润少于截至当年期末累计承诺金额，则转让方应于该年度上海移通专项审计报告出具后 1 个月内向受让方支付业绩补偿			
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	公司已就上述业绩承诺及补偿事项委托律师根据司法调查情况进行处理。同时公司已就上海移通原股东涉嫌合同诈骗及其个别员工涉嫌公章造假案件进行报案并已获受理立案，但由于相关案件正在立案侦查阶段，可能受案件侦查、债权债务纠纷、业绩补偿承诺方履约意愿及履约能力等的影响，不排除公司主张的业绩补偿款项不能按期足额获得业绩对赌补偿款的风险。公司将积极采取法律途径维护自身合法权益，并按照相关要求，履行信息披露义务。					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信会计师事务所”）于2019年4月26日对公司2018年度财务报告出具了保留意见的审计报告（信会师报字[2019]第ZG11458号）。公司董事会对该保留意见审计报告涉及事项作如下说明：

（一）保留意见涉及事项的详细情况

1、审计报告中形成保留意见的基础

截至2018年12月31日，久其软件下属子公司上海移通考虑了如2018年度财务报表附注五（三）、（五）所述相关款项回收的不确定性，对中云通科技股份有限公司等两家单位的往来款项合计3,400.00万元全额计提了坏账准备。同时，如财务报表附注五（二十三）所披露，上海移通在其他应付款中列示了北京凌渡科技有限公司等7家单位的往来余额合计4,612.95万元。在审计过程中，我们无法获取充分、适当的审计证据以判断与上述单位资金往来的款项性质及目的。因此，我们无法确定上述款项的列报是否正确，是否有必要对相应的余额及坏账准备项目做出调整。

2、审计报告中强调事项段的内容

我们提醒财务报表使用者关注，2018年度财务报表附注十五（其他重要事项）描述了2019年1月初，久其软件对下属子公司上海移通派驻工作小组实施子公司业务审计，发现上海移通三名员工存在伪造、私刻客户单位公章的不法行为，并于2019年2月26日向公安机关报案。截至2019年4月25日，久其软件已收到上海与北京两地公安机关出具的立案通知文件，分别对久其软件举报伪造公章一案和被合同诈骗一案立案，目前案件侦查工作正在进行中，案件情况存在不确定性。

根据久其软件与上海移通原实际控制人签署的收购协议约定，业绩补偿承诺方应于2018年度上海移通专项审计报告出具后一

个月内向公司支付业绩补偿款。但可能受公安机关案件调查、债权债务纠纷、业绩补偿承诺方履约意愿及履约能力等的影响，可能存在久其软件主张的业绩补偿款不能按期足额获得业绩对赌补偿款的风险，上述事项对财务报表相关确认存在不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

3、保留意见的理由和依据

如上述“审计报告中形成保留意见的基础”及“审计报告中强调事项段的内容”部分所述，我们无法就这些事项涉及的2018年12月31日久其软件的预付账款、其他应收款、其他应付款、资产减值损失账面价值等获取充分、适当的审计证据。同时，我们无法确定与该事项相关的其他信息是否存在重大错报。因此，我们依据《中国注册会计师审计准则第1502号-在审计报告中发表非无保留意见》的规定，在审计报告中发表了保留加强调事项段意见。

（二）保留意见及强调事项对财务报表的影响金额

根据公司2018年度审计报告，上海移通计提坏账准备保留事项对利润表影响3,400.00万元，占公司利润总额的4.27%；其他应付款保留事项对资产负债表影响金额为4,612.95万元，占公司负债总额的2.19%。

（三）董事会意见

立信会计师事务所依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具保留意见，符合《企业会计准则》等相关法律法规，除此之外，公司财务报表在所有重大方面按照《企业会计准则》的规定编制，公允反映了公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

（四）公司积极消除该事项及其影响的具体措施

- 1、公司已采取法律手段维护自身合法权益，截至目前，北京、上海两地公安机关正在对上海移通原股东涉嫌合同诈骗案及其个别员工涉嫌公章造假案做进一步调查。公司将依据司法判定结果，向上海移通原股东追偿有关损失。
- 2、公司董事会和管理层已经采取了相关措施，强化并完善公司及子公司的内部控制流程体系，对上海移通的治理架构进行调整，加强其财务、业务的内部控制的同时对其业务进行重新梳理，强化客户及供应商管理，并通过人员盘点，优化人才结构，维持上海移通的日常经营。
- 3、考虑到上市公司获得补偿可能存在执行难、周期长等现实问题，为降低上市公司维权成本、减少损失，控股股东久其科技提出：若相关刑事判决及民事判决生效后的12个月内，责任方仍无法依据生效的司法判决足额赔偿久其软件之损失的，久其科技愿意补偿久其软件，补偿金额为49%股权的交易对价8亿元减去久其软件已实际获得的对应49%股权部分的赔偿金（包含但不限于退还的股权款、追偿的其他损失等）。久其科技此举在一定程度上增强了上市公司获偿的确定性，有利于减少上市公司损失，不存在侵害中小股东利益的情形。
- 4、公司管理层已成立了专项工作组，积极推进并探讨消除保留意见影响的具体措施。公司将根据有关事件进展情况，按照交易所的相关规定，及时履行信息披露义务。

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼(仲裁)的事项汇总	8,439.83	否	等待审理	等待审理	尚未判决	不适用	不适用
未达到重大诉讼(仲裁)的事项汇总	586.94	否	等待执行	公司均胜诉	尚未执行	不适用	不适用

九、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2017年9月11日召开的2017年第三次临时股东大会审议通过了《2017年度限制性股票激励计划》及其相关议案，同意公司以定向发行公司股票的方式向激励对象授予合计800万股限制性股票。

经公司于2017年9月11日召开的第六届董事会第十四次会议和第六届监事会第七次会议审议通过，公司首次实际授予326名激励对象共计707.08万股限制性股票，发行价格为6.1元/股。首次授予的限制性股票已于2017年9月27日上市，并将根据2017至2019年度考核情况分三期按比例解除限售。2018年5月17日，公司召开2017年度股东大会，同意对因离职、个人股权激励考核指标未达标的10名激励对象持有的共计116,000股限制性股票进行回购注销，回购价格为6.1元/股，相关回购注销手续已于2018年6月19日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成。2018年9月29日，公司召开第六届董事会第二十九次（临时）会议和第六届监事会第十七次（临时）会议，确定首次授予部分第一个解除限售期符合解锁条件的激励对象共309人，可解锁的限制性股票数量为2,704,960股，该部分解锁的限制性股票已于2018年10月17日上市流通。

经公司于2018年9月6日召开的第六届董事会第二十八次（临时）会议和第六届监事会第十六次（临时）会议审议通过，公司实际授予38名激励对象共计79万股预留限制性股票，发行价格为5元/股。本次授予的预留限制性股票已于2018年11月7日上市，并将根据2018和2019年度考核情况分两期按比例解除限售。

本次限制性股票激励计划的审批及进展情况均已公告，详细内容可查阅公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的重大关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的重大关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的重大关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在重大关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

(1) 经公司于2019年4月2日召开的第六届董事会第三十六次（临时）会议审议通过，久其科技为支持公司业务发展，降低财务费用，向公司提供人民币9,656万元的借款，用于归还公司向中国工商银行股份有限公司北京经济技术开发区支行申请的部分并购贷款。本次财务资助以借款方式提供，资金来源于久其科技非公开发行可交换公司债券的募集资金余额，借款期限不超过12个月，借款利率为中国人民银行规定的同期贷款基准利率。

(2) 经公司于2019年4月2日召开的第六届董事会第三十六次（临时）会议审议通过，公司、亿起联科技与王新、李勇共同签订了《应收账款转让合同》，王新、李勇愿意以自有资金受让亿起联科技账面原值为13,886,135.38元的应收账款，以履行其与公司于2014年9月签署的收购亿起联科技100%股权之《北京久其软件股份有限公司与王新、李勇关于现金及发行股份购买资产协议》中的应收账款回收义务。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于控股股东为公司提供财务资助暨关联交易的公告》（公告编号 2019-042）	2019 年 04 月 03 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于子公司转让部分应收账款暨关联交易的公告》（公告编号 2019-043）	2019 年 04 月 03 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在重大租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
深圳市久金保商业保理有限公司	2019年01月30日	10,000	2019年04月24日	5,000	连带责任保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计			10,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计			5,000	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计			10,000	报告期末对子公司实际担保余额合计			5,000	
实际担保总额占公司净资产的比例				4.88%				
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额				0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额				0				
担保总额超过净资产50%部分的金额				0				
上述三项担保金额合计				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在违规对外担保。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

2019年2月底，在公司业务审计过程中发现上海移通个别员工存在不法行为。为维护公司合法利益，公司于2019年2月26日向公安机关报案，并于2019年4月收到上海与北京两地公安机关出具的立案通知文件，分别对公司举报伪造公章一案和被合同诈骗一案立案，目前案件侦查工作正在进行中。

为最大程度地减少对上海移通日常运营的影响，公司已派驻专项工作组推进上海移通日常经营运转，并加强其财务、业务的内部控制管理工作。因维权结果存在一定的不确定性，公司利益或将面临较大损失，同时上海移通作为经营主体亦或因债权债务纠纷、管理层变化等情况出现可持续经营风险。公司已在2019年半年度报告中对上海移通有关事项及后续工作等进行了详细说明与风险提示，具体情况详见公司于2019年8月29日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《2019年半年度报告》。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	112,809,847	15.86%				-7,991,165	-7,991,165	104,818,682	14.74%
3、其他内资持股	112,809,847	15.86%				-7,991,165	-7,991,165	104,818,682	14.74%
其中：境内自然人持股	112,809,847	15.86%				-7,991,165	-7,991,165	104,818,682	14.74%
二、无限售条件股份	598,416,731	84.14%				7,997,977	7,997,977	606,414,708	85.26%
1、人民币普通股	598,416,731	84.14%				7,997,977	7,997,977	606,414,708	85.26%
三、股份总数	711,226,578	100.00%				6,812	6,812	711,233,390	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

- (1) 公司公开发行的可转换公司债券自2017年12月15日起进入转股期，部分债券持有人在报告期实施转股导致总股本增加。
- (2) 由于交易对手方王新、李勇履行了应收账款回收和补偿义务，公司在报告期为其所持有的第五期有限售条件股份办理了解除限售，导致境内自然人持有的限售股减少。
- (3) 由于董事栗军于2018年减持了其所持有的部分公司股份，导致本报告期高管锁定股数量减少。
- (4) 由于王新辞任公司董事职务于2019年6月届满六个月，导致高管锁定股数量减少。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

2019年1月28日，公司召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购公司股份的预案》及《关于提请股东大会授权董事会办理本次回购股份相关事项的议案》，同意公司使用自有或自筹资金以集中竞价交易以及法律、法规许可的其他方式回购公司股份。股份回购的资金总额度不超过人民币12,000万元（含）且不低于人民币6,000万元（含），回购价格不超过人民币10元/股（含），具体回购数量以回购期满时实际回购的股份数量为准，回购期限为自公司股东大会审议通过本次回购股份方案之日起12个月内。同日，公司召开第六届董事会第三十四次（临时）会议，审议通过了《关于调整公司回购股份方案的议案》，明确了本次回购的股份拟全部用于后续员工持股计划或者股权激励计划，回购股份的方式为集中竞价交易的

方式。

公司于2019年3月15日首次通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式实施股份回购。截至2019年6月30日，公司以集中竞价交易方式累计回购股份数量为4,020,213股，占公司总股本的0.5652%，最高成交价为9.64元/股，最低成交价为6.86元/股，成交总金额为32,993,801.68元（不含交易费用），符合公司股份回购方案及相关法律法规的要求。本次股份回购事项的审批及进展情况均已公告，详细内容可查阅公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

本报告期股份变动后，按照截至报告期末公司总股本711,233,390股计算。2018年度基本每股收益为-1.1831元/股，稀释每股收益为-1.1831元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产为1.5942元/股；2019年第一季度基本每股收益为-0.0833元/股，稀释每股收益为-0.0833元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产为1.5019元/股。

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

2018年12月19日，公司实际控制人董泰湘与上海海通证券资产管理有限公司（以下简称“海通资管”）签署了《久其软件股票转让合同》，通过协议转让的方式将其持有的公司3,600万股（占公司总股本的5.06%）股份转让给海通资管管理的“海通投融宝1号集合资产管理计划”，转让价格为人民币6.72元/股，转让总价为人民币24,192万元，用于偿还其质押融资借款。相关股权过户登记手续已于2019年1月15日在中国证券登记结算有限责任公司办理完成。本次股份协议转让完成后，董泰湘持有公司股份71,610,093股（占公司总股本的10.07%），公司控股股东和实际控制人合计持有公司股份314,403,490股（占公司总股本的44.21%），本次权益变动未导致公司控股股东、实际控制人发生变更。具体情况详见公司于2018年12月21日和2019年1月17日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
赵福君	58,699,130	0	0	58,699,130	高管股例行限售	不适用
王新	16,378,304	4,094,577	0	12,283,727	重组项目承诺股份限售；董事离任股份限售	根据交易协议约定的各项解锁条件均成就后，2019年4月25日已解除限售1,526,526股；辞任董事职务已满6个月（但其原任期尚未届满），解除限售2,568,051股
栗军	13,993,010	2,745,000	0	11,248,010	高管股例行限售	不适用
欧阳曜	13,337,476	0	0	13,337,476	高管股例行限售	不适用
施瑞丰	2,657,199	0	0	2,657,199	高管股例行限售	不适用
李勇	1,151,588	1,151,588	0	0	重组项目承诺股	根据交易协议约定的各项解锁条件均成就

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
					份限售	后, 2019 年 4 月 25 日已解除限售 1,151,588 股
邱安超	452,607	0	0	452,607	高管股例行限售	不适用
王海霞	388,456	0	0	388,456	高管股例行限售	不适用
朱晓钧	312,000	0	0	312,000	高管股例行限售	不适用
刘文圣	201,825	0	0	201,825	高管股例行限售	不适用
曾超	198,412	0	0	198,412	高管股例行限售	不适用
限制性股票股权激励首次授予 326 名激励对象	4,249,840	0	0	4,249,840	限制性股票股权激励	根据公司《2017 年度限制性股票激励计划》约定的各项解锁条件均成就后, 2019 年 9 月 26 日可解除限售 2,124,920 股; 2020 年 9 月 26 日可解除限售 2,124,920 股
限制性股票股权激励预留授予 38 名激励对象	790,000	0	0	790,000	限制性股票股权激励	根据公司《2017 年度限制性股票激励计划》约定的各项解锁条件均成就后, 2019 年 11 月 7 日可解除限售 395,000 股; 2020 年 11 月 7 日可解除限售 395,000 股
合计	112,809,847	7,991,165	0	104,818,682	--	--

3、证券发行与上市情况

本报告期内公司不存在证券发行与上市情况。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	49,687		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
北京久其科技投资有限公司	境内非国有法人	23.13%	164,527,890	0	0	164,527,890	质押	71,000,000
赵福君	境内自然人	11.00%	78,265,507	0	58,699,130	19,566,377	质押	74,520,000
董泰湘	境内自然人	10.07%	71,610,093	-36,000,000	0	71,610,093	质押	43,830,000
海通证券资管—工商银行—海通投融宝 1 号集合资产管理计划	其他	5.06%	36,000,000	36,000,000	0	36,000,000		
欧阳曜	境内自然人	2.50%	17,783,301	0	13,337,476	4,445,825	质押	7,940,000

栗军	境内自然人	2.11%	14,997,347	0	11,248,010	3,749,337	质押	8,460,000	
王新	境内自然人	1.73%	12,283,727	-4,094,577	12,283,727	0	质押	2,460,000	
李勇	境内自然人	1.05%	7,496,506	-4,397,292	0	7,496,506			
沈栋梁	境内自然人	0.67%	4,797,781	-800,000	0	4,797,781			
施瑞丰	境内自然人	0.50%	3,542,932	0	2,657,199	885,733	质押	2,640,000	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）							无		
上述股东关联关系或一致行动的说明		董泰湘与赵福君系夫妻关系，且二人与股东施瑞丰、欧阳曜均为北京久其科技投资有限公司股东，四人分别直接持有北京久其科技投资有限公司 5.25%、2.625%、1.575% 和 1.05% 的股权；此外，董泰湘和赵福君通过天津君泰融汇投资中心（有限合伙）间接持有北京久其科技投资有限公司 89.5% 股权。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况									
股东名称		报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类					
				股份种类	数量				
北京久其科技投资有限公司		164,527,890		人民币普通股		164,527,890			
董泰湘		71,610,093		人民币普通股		71,610,093			
海通证券资管—工商银行—海通投融宝 1 号集合资产管理计划		36,000,000		人民币普通股		36,000,000			
赵福君		19,566,377		人民币普通股		19,566,377			
李勇		7,496,506		人民币普通股		7,496,506			
沈栋梁		4,797,781		人民币普通股		4,797,781			
欧阳曜		4,445,825		人民币普通股		4,445,825			
栗军		3,749,337		人民币普通股		3,749,337			
毕丽萍		2,630,000		人民币普通股		2,630,000			
深圳尚道投资基金有限公司—君恒—佑私募投资基金		2,410,000		人民币普通股		2,410,000			
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明		除前述前 10 名股东之间的关联关系或一致行动关系以外，未知其他公司前 10 名无限售条件普通股股东之间以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系，也未知他们是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）							无		

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
赵福君	董事长	现任	78,265,507			78,265,507			
栗军	副董事长	现任	14,997,347			14,997,347			
施瑞丰	董事、总裁	现任	3,542,932			3,542,932			
欧阳曜	董事、副总裁	现任	17,783,301			17,783,301			
邱安超	董事、副 总裁、财务总 监	现任	603,476			603,476			
戴金平	独立董事	现任	0			0			
李岳军	独立董事	现任	0			0			
王元京	独立董事	现任	0			0			
王劲岩	监事会主席	现任	0			0			
蒋硕	监事	现任	0			0			
曾超	监事	现任	264,550			264,550			
刘文圣	副总裁	现任	269,100			269,100			
王海霞	副总裁、董事 会秘书	现任	517,942			517,942			
朱晓钧	副总裁	现任	416,000			416,000			
合计	--	--	116,660,155			116,660,155			

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

第九节 公司债相关情况

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

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
北京久其软件股份有限公司可转换公司债券	久其转债	128015	2017年06月08日	2023年06月07日	77,978.07	第一年 0.30%；第二年 0.50%；第三年 1.00%；第四年 1.30%；第五年 1.50%；第六年 1.80%	本次发行的可转债采用每年付息一次的付息方式
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	无						
报告期内公司债券的付息兑付情况	公司已于 2019 年 6 月 10 日按面值支付久其转债第二年利息，每 10 张久其转债（面值 1,000 元）利息为 5.00 元（含税）。具体情况详见 2019 年 5 月 31 日在信息披露媒体《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《可转换公司债券 2018 年付息公告》（公告编号：2019-067）						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	不适用						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	不适用	办公地址	不适用	联系人	不适用	联系人电话	不适用
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	联合信用评级有限公司			办公地址	北京朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用						

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	参见本报告“第四节经营情况讨论与分析”
期末余额（万元）	49,238.59
募集资金专项账户运作情况	参见本报告“第四节经营情况讨论与分析”
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

四、公司债券信息评级情况

2019年6月22日，联合信用评级有限公司出具了《北京久其软件股份有限公司可转换公司债券2019年跟踪评级报告》（联合[2019]1685号），公司主体信用等级下调为A+，评级展望为“稳定”；同时“久其转债”的债项信用等级下调为A+。不影响投资者适当性。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

不适用

八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	188.76%	174.37%	14.39%
资产负债率	64.00%	64.40%	-0.40%
速动比率	185.77%	172.35%	13.42%
项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	-1.48	6.8	-121.76%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

利息保障倍数比上年同期减少121.76%，主要系本报告期亏损所致。

九、公司逾期未偿还债项

适用 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司未发行其他债券和债务融资工具。

十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，公司及子公司共获得银行授信97,000万元，截至报告期末已使用授信额度45,253.27万元。报告期，公司及子公司已偿还银行贷款共计19,850万元。

十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格按照公司可转债《募集说明书》的相关约定或承诺进行募集资金存放与使用等事项，不存在违反上述约定和承诺的行为。

十三、报告期内发生的重大事项

2019年3月7日，联合信用评级有限公司披露了《关于北京久其软件股份有限公司2018年业绩预亏及重要子公司发生经营风险的关注公告》，对公司业绩快报预亏，亿起联、瑞意恒动及上海移通商誉减值，上海移通存在经营风险等事项表示关注，并承诺与公司保持沟通以便及时揭示上述事件对公司主体及可转债信用水平可能带来的影响。

2019年4月8日和4月24日，公司分别召开了第六届董事会第三十七次（临时）会议和2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于董事会提议向下修正可转换公司债券转股价格的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理本次向下修正可转换公司债券转股价格相关事宜的议案》。2019年4月24日，经第六届董事会第三十八次（临时）会议审议通过了《关于向下修正“久其转债”转股价格的议案》，决定将“久其转债”的转股价格由人民币12.86元/股向下修正为人民币9.48元/股，本次修正后的转股价格自2019年4月25日起生效。

十四、公司债券是否存在保证人

是 否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	371,822,407.62	793,917,307.25
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	40,155,234.00	11,928,010.71
应收账款	511,795,763.70	517,590,825.75
应收款项融资		
预付款项	79,451,934.99	70,883,629.59
应收保理款	159,807,770.00	130,125,330.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	101,485,302.71	79,152,699.71
其中：应收利息	1,935,476.06	2,634,529.98
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	27,032,722.86	23,991,294.24

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	415,856,497.83	446,058,173.02
流动资产合计	1,707,407,633.71	2,073,647,270.27
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产	6,998,002.94	6,998,002.94
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	128,900,940.31	129,886,501.93
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	28,057,137.06	28,522,376.28
固定资产	219,965,929.56	226,609,647.58
在建工程	91,150,495.69	81,224,640.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	112,973,369.70	99,460,970.67
开发支出	6,749,031.10	16,026,424.23
商誉	601,235,608.10	601,235,608.10
长期待摊费用	3,122,689.08	3,564,349.43
递延所得税资产	11,202,896.00	9,882,375.71
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,210,356,099.54	1,203,410,897.05
资产总计	2,917,763,733.25	3,277,058,167.32
流动负债：		
短期借款	135,987,000.00	134,820,300.00
向中央银行借款		
拆入资金		

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	605,000.00	200,000.00
应付账款	208,863,257.78	183,610,965.70
预收款项	38,126,583.58	68,584,431.39
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	23,763,374.64	125,362,030.41
应交税费	10,359,087.26	49,807,214.11
其他应付款	486,821,584.99	626,829,746.13
其中：应付利息	697,135.76	2,457,701.65
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
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	904,525,888.25	1,189,214,687.74
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	280,000,000.00	252,000,000.00
应付债券	675,200,207.38	659,725,709.42
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		
递延收益	7,584,811.06	9,548,582.02

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	962,785,018.44	921,274,291.44
负债合计	1,867,310,906.69	2,110,488,979.18
所有者权益：		
股本	711,233,390.00	711,226,578.00
其他权益工具	154,570,680.92	154,587,824.25
其中：优先股		
永续债		
资本公积	266,020,959.27	258,987,182.74
减：库存股	62,873,949.08	29,874,024.00
其他综合收益	1,125,947.38	791,865.03
专项储备		
盈余公积	72,495,704.44	72,495,704.44
一般风险准备		
未分配利润	-117,452,332.94	-34,386,587.17
归属于母公司所有者权益合计	1,025,120,399.99	1,133,828,543.29
少数股东权益	25,332,426.57	32,740,644.85
所有者权益合计	1,050,452,826.56	1,166,569,188.14
负债和所有者权益总计	2,917,763,733.25	3,277,058,167.32

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	47,468,819.00	153,919,297.28
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	124,059,971.93	113,515,515.57
应收款项融资		
预付款项	17,897,813.68	8,283,449.69

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
其他应收款	116,184,211.72	136,147,378.92
其中：应收利息		
应收股利		
存货	2,422,068.65	1,278,332.73
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	118,030,755.35	124,002,725.75
流动资产合计	426,063,640.33	537,146,699.94
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产	4,998,002.94	4,998,002.94
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,291,063,391.97	2,290,316,453.59
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	123,659,371.28	127,752,484.75
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	82,452,026.49	65,827,225.40
开发支出	5,506,132.75	16,026,424.23
商誉		
长期待摊费用	3,122,689.08	3,296,171.82
递延所得税资产	1,856,475.42	1,785,725.03
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,512,658,089.93	2,510,002,487.76
资产总计	2,938,721,730.26	3,047,149,187.70
流动负债：		

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
短期借款	85,987,000.00	114,820,300.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	12,378,050.88	25,409,440.45
预收款项	11,280,556.45	14,604,954.61
合同负债		
应付职工薪酬	11,024,387.95	75,105,900.27
应交税费	2,444,425.25	10,520,160.79
其他应付款	823,025,089.50	760,786,828.79
其中：应付利息	697,135.76	2,457,701.65
应付股利		
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	946,139,510.03	1,001,247,584.91
非流动负债：		
长期借款	280,000,000.00	252,000,000.00
应付债券	675,200,207.38	659,725,709.42
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		
递延收益	7,584,811.06	9,548,582.02
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	962,785,018.44	921,274,291.44
负债合计	1,908,924,528.47	1,922,521,876.35
所有者权益：		
股本	711,233,390.00	711,226,578.00

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
其他权益工具	154,570,680.92	154,587,824.25
其中：优先股		
永续债		
资本公积	929,078,764.38	922,044,987.85
减：库存股	62,873,949.08	29,874,024.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	72,495,704.44	72,495,704.44
未分配利润	-774,707,388.87	-705,853,759.19
所有者权益合计	1,029,797,201.79	1,124,627,311.35
负债和所有者权益总计	2,938,721,730.26	3,047,149,187.70

3、合并利润表

单位：元

项目	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入	1,099,597,120.74	1,013,186,455.88
其中：营业收入	1,099,597,120.74	1,013,186,455.88
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,202,879,571.71	919,235,751.82
其中：营业成本	818,833,838.03	598,650,213.79
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,642,631.62	5,345,135.71
销售费用	39,196,425.89	47,974,902.44
管理费用	168,979,508.20	147,218,230.61
研发费用	145,905,961.84	113,283,063.75

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
财务费用	25,321,206.13	6,764,205.52
其中：利息费用	27,203,613.39	21,823,028.68
利息收入	2,802,254.33	11,396,853.67
加：其他收益	9,579,342.44	9,680,465.19
投资收益（损失以“-”号填列）	4,291,761.10	5,285,011.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-985,561.62	-1,139,943.28
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,749,678.62	-3,500,572.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-57,216.08	23,753.24
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-93,218,242.13	105,439,361.19
加：营业外收入	5,183,690.66	2,770,688.16
减：营业外支出	351,273.57	1,251,805.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-88,385,825.04	106,958,243.94
减：所得税费用	2,101,046.45	13,400,459.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-90,486,871.49	93,557,784.88
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-90,486,871.49	93,557,784.88
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-83,078,653.20	84,414,313.33
2.少数股东损益	-7,408,218.29	9,143,471.55
六、其他综合收益的税后净额	334,082.35	1,092,657.92
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	334,082.35	1,092,657.92
（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		
5.其他		

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	334,082.35	1,092,657.92
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	334,082.35	1,092,657.92
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-90,152,789.14	94,650,442.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	-82,744,570.85	85,506,971.25
归属于少数股东的综合收益总额	-7,408,218.29	9,143,471.55
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.1168	0.1188
(二) 稀释每股收益	-0.1168	0.1188

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	157,765,926.35	161,620,408.36
减：营业成本	20,898,257.71	18,335,207.48
税金及附加	1,827,950.35	2,121,581.66
销售费用	9,171,936.02	6,607,864.36
管理费用	90,111,855.03	74,677,633.27
研发费用	79,516,298.32	61,252,518.70
财务费用	26,500,624.35	12,447,574.33
其中：利息费用	27,446,475.87	19,812,134.03
利息收入	615,913.49	5,725,006.77
加：其他收益	4,783,402.95	3,152,188.09
投资收益（损失以“-”号填列）	-191,747.92	285,753,138.91

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,374,034.36	-1,139,943.28
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,671,274.81	-2,061,923.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-68,340,615.21	273,021,432.33
加：营业外收入	11,731.55	6,978.68
减：营业外支出	136,948.56	90,348.22
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-68,465,832.22	272,938,062.79
减：所得税费用	387,797.46	314,667.62
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-68,853,629.68	272,623,395.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-68,853,629.68	272,623,395.17
（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		
5.其他		
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-68,853,629.68	272,623,395.17

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0968	0.3836
（二）稀释每股收益	-0.0968	0.3836

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,139,510,771.31	1,049,528,687.47
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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	6,511,858.27	7,416,744.62
收到其他与经营活动有关的现金	2,880,279.71	12,150,391.00
经营活动现金流入小计	1,148,902,909.29	1,069,095,823.09
购买商品、接受劳务支付的现金	947,964,553.85	981,155,917.60
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	356,349,405.03	276,276,961.90
支付的各项税费	62,380,973.29	68,282,005.12
支付其他与经营活动有关的现金	61,260,800.72	65,113,322.19

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
经营活动现金流出小计	1,427,955,732.89	1,390,828,206.81
经营活动产生的现金流量净额	-279,052,823.60	-321,732,383.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	616,000,000.00	550,000,000.00
取得投资收益收到的现金	5,693,915.87	6,424,954.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	172,502.00	63,405.05
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	4,988,302.81	
投资活动现金流入小计	626,854,720.68	556,488,359.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,345,729.38	30,081,982.33
投资支付的现金	813,000,000.00	624,500,000.00
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	32,999,925.08	
投资活动现金流出小计	874,345,654.46	654,581,982.33
投资活动产生的现金流量净额	-247,490,933.78	-98,093,622.76
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	228,000,000.00	300,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	96,560,000.00	20,000,000.00
筹资活动现金流入小计	324,560,000.00	320,000,000.00
偿还债务支付的现金	198,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,415,016.12	5,054,516.43
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	12,084,100.00	41,707,601.00
筹资活动现金流出小计	223,999,116.12	46,762,117.43
筹资活动产生的现金流量净额	100,560,883.88	273,237,882.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-181,156.12	932,957.24
五、现金及现金等价物净增加额	-426,164,029.62	-145,655,166.67
加：期初现金及现金等价物余额	771,946,600.93	909,580,073.82
六、期末现金及现金等价物余额	345,782,571.31	763,924,907.15

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	150,791,060.45	146,127,975.11
收到的税费返还	2,764,025.61	1,030,447.09
收到其他与经营活动有关的现金	487,905.84	5,634,971.33
经营活动现金流入小计	154,042,991.90	152,793,393.53
购买商品、接受劳务支付的现金	63,218,732.95	40,389,926.48
支付给职工以及为职工支付的现金	186,960,280.73	128,501,154.32
支付的各项税费	16,931,090.52	19,847,503.22
支付其他与经营活动有关的现金	-200,480,516.11	42,293,970.59
经营活动现金流出小计	66,629,588.09	231,032,554.61
经营活动产生的现金流量净额	87,413,403.81	-78,239,161.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	259,000,000.00	350,000,000.00
取得投资收益收到的现金	791,906.85	286,893,082.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	800.00	1,684,952.14
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	259,792,706.85	638,578,034.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,258,929.69	14,901,153.38
投资支付的现金	481,000,000.00	626,800,000.00
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	33,430,075.08	2,000,000.00
投资活动现金流出小计	528,689,004.77	643,701,153.38
投资活动产生的现金流量净额	-268,896,297.92	-5,123,119.05
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	178,000,000.00	200,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	96,560,000.00	30,000,000.00
筹资活动现金流入小计	274,560,000.00	230,000,000.00
偿还债务支付的现金	178,500,000.00	

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,907,878.60	1,005,933.10
支付其他与筹资活动有关的现金	12,084,100.00	41,707,601.00
筹资活动现金流出小计	203,491,978.60	42,713,534.10
筹资活动产生的现金流量净额	71,068,021.40	187,286,465.90
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	-110,414,872.71	103,924,185.77
加：期初现金及现金等价物余额	134,275,901.48	197,515,459.99
六、期末现金及现金等价物余额	23,861,028.77	301,439,645.76

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	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、上年期末余额	711,226,578.00			154,587,824.25	258,987,182.74	29,874,024.00	791,865.03		72,495,704.44		-34,386,587.17		1,133,828,543.29	32,740,644.85	1,166,569,188.14
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	711,226,578.00			154,587,824.25	258,987,182.74	29,874,024.00	791,865.03		72,495,704.44		-34,386,587.17		1,133,828,543.29	32,740,644.85	1,166,569,188.14
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	6,812.00			-17,143.33	7,033,776.53	32,999,925.08	334,082.35				-83,065,745.77		-108,708,143.30	-7,408,218.28	-116,116,361.58
(一)综合收益总额							334,082.35				-83,078,653.77		-82,744,570.30	-7,408,218.28	-90,152,789.58

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	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												
												20	85		13
(二)所有者投入和减少资本	6,812.00			-17,143.33	7,033,776.53	32,999,925.08						12,907.43	-25,963,572.45		-25,963,572.45
1. 所有者投入的普通股	6,812.00														6,812.00
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				-17,143.33	7,033,776.53	32,999,925.08						12,907.43	-25,970,384.45		-25,970,384.45
(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															

项目	2019 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	归属于母公司所有者权益																
	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														
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	711,2 33,39 0.00			154,5 70,68 0.92	266,02 0,959. 27	62,873 ,949.0 8	1,125, 947.38		72,495 ,704.4 4		-117,4 52,332 .94		1,025, 120,39 9.99	25,332 ,426.5 7	1,050, 452,82 6.56		

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														少数股 东权益	所有者 权益合 计	
	归属于母公司所有者权益																
	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、上年期末 余额	710,7 27,41 7.00			154,6 07,86 2.97	891,95 6,409. 25	43,131 ,880.0 0	-989,7 79.34		72,495 ,704.4 4		828,39 0,827. 75		2,614, 056,56 2.07	149,805 ,020.31	2,763,8 61,582. 38		
加：会计 政策变更																	
前期 差错更正																	
同一 控制下企业合 并																	
其他																	

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	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												
二、本年期初余额	710,727,417.00			154,607,862.97	891,956,409.25	43,131,880.00	-989,779.34		72,495,704.44		828,390,827.75		2,614,056,562.07	149,805,020.31	2,763,861,582.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-290,839.00			-20,038.72	-648,366,273.34	-707,600.00	1,092,657.92				62,936,215.99		-583,940,677.15	-129,391,761.06	-713,332,438.21
（一）综合收益总额							1,092,657.92				84,414,313.33		85,506,971.25	9,143,471.55	94,650,442.80
（二）所有者投入和减少资本	-290,839.00			-20,038.72	-648,366,273.34	-707,600.00							-647,969,551.06	-138,370,232.61	-786,339,783.67
1. 所有者投入的普通股	-290,839.00					-707,600.00							416,761.00	-125,912,240.50	-125,495,479.50
2. 其他权益工具持有者投入资本				-20,038.72									-20,038.72		-20,038.72
3. 股份支付计入所有者权益的金额					13,746,663.00								13,746,663.00		13,746,663.00
4. 其他					-662,112,936.34								-662,112,936.34	-12,457,992.11	-674,570,928.45
（三）利润分配											-21,478,097.34		-21,478,097.34	-165,000.00	-21,643,097.34
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											-21,478,097.34		-21,478,097.34	-165,000.00	-21,643,097.34

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	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												
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	710,436,578.00			154,587,824.25	243,590,135.91	42,424,280.00	102,878.58		72,495,704.44		891,327,043.74		2,030,115,884.92	20,413,259.25	2,050,529,144.17

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度										
	股本	其他权益工具			资本公	减：库存	其他综	专项储	盈余公	未分配	其他

		优先股	永续债	其他	积	股	合收益	备	积	利润		益合计
一、上年期末余额	711,226,578.00			154,587,824.25	922,044,987.85	29,874,024.00			72,495,704.44	-705,853,759.19		1,124,627,311.35
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	711,226,578.00			154,587,824.25	922,044,987.85	29,874,024.00			72,495,704.44	-705,853,759.19		1,124,627,311.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	6,812.00			-17,143.33	7,033,776.53	32,999,925.08				-68,853,629.68		-94,830,109.56
（一）综合收益总额										-68,853,629.68		-68,853,629.68
（二）所有者投入和减少资本	6,812.00			-17,143.33	7,033,776.53	32,999,925.08						-25,976,479.88
1. 所有者投入的普通股	6,812.00											6,812.00
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				-17,143.33	7,033,776.53	32,999,925.08						-25,983,291.88
（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												

项目	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
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	711,233,390.00			154,570,680.92	929,078,764.38	62,873,949.08			72,495,704.44	-774,707,388.87		1,029,797,201.79

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	710,727,417.00			154,607,862.97	894,008,375.35	43,131,880.00			72,495,704.44	405,815,326.43		2,194,522,806.19
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

项目	2018 年半年度											
	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	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
二、本年期初余额	710,727,417.00			154,607,862.97	894,008,375.35	43,131,880.00			72,495,704.44	405,815,326.43		2,194,522,806.19
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-290,839.00			-20,038.72	13,432,691.00	-707,600.00				251,310,297.83		265,139,711.11
(一)综合收益总额										272,623,395.17		272,623,395.17
(二)所有者投入和减少资本	-290,839.00			-20,038.72	13,432,691.00	-707,600.00						13,829,413.28
1. 所有者投入的普通股	-290,839.00			-20,038.72		-707,600.00						396,722.28
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					13,746,663.00							13,746,663.00
4. 其他					-313,972.00							-313,972.00
(三)利润分配										-21,313,097.34		-21,313,097.34
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-21,313,097.34		-21,313,097.34
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)												

项目	2018 年半年度											
	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	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
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	710,436,578.00			154,587,824.25	907,441,066.35	42,424,280.00			72,495,704.44	657,125,624.26		2,459,662,517.30

三、公司基本情况

北京久其软件股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于1999年8月16日，原名为北京久其北方软件技术有限公司，是经北京市工商行政管理局批准，由自然人董泰湘出资25万元，自然人赵福君出资20万元，自然人欧阳曜出资5万元设立的有限责任公司。上述出资业经北京中之光会计师事务所审验，并出具（99）京之验字第606号验资报告予以验证。

2001年8月10日，公司增加注册资本450万元，分别由原股东董泰湘以货币形式追加投资225万元，原股东赵福君以货币形式追加投资160万元，原股东欧阳曜以货币形式追加投资45万元，新股东李坤奇以货币形式投资10万元，新股东施瑞丰以货币形式投资10万元，公司的注册资本由50万元变更为500万元。上述出资业经中科华会计师事务所有限公司审验，并出具中科华验字（2001）第1420号验资报告予以验证。

2001年11月23日，公司再次增加注册资金，新增的260万元，全部由新股东北京久其科技投资有限公司以无形资产（非专利技术）——“久其报表数据管理系统V2.0”软件技术的形式追加投入。公司的注册资本由原来的500万元变更为760万元。上述增资业经中鸿信建元会计师事务所有限公司审验，并出具中鸿信建元验字（2001）第56号验资报告予以验证。

2001年12月18日，经京政体改股函[2001]65号文批准，公司整体改制为北京久其软件股份有限公司，并以截至2001年11月30日止经中鸿信建元会计师事务所有限公司审计的净资产45,740,037.00元为基准，按1:1的比例折股，改制后公司注册资本45,740,037.00元，其中北京久其科技投资有限公司出资人民币15,643,093.00元，占注册资本的34.20%；董泰湘出资人民币15,048,472.00元，占注册资本的32.90%；赵福君出资人民币10,840,390.00元，占注册资本的23.70%；欧阳曜出资人民币3,018,842.00元，占注册资本的6.60%；李坤奇出资人民币594,620.00元，占注册资本的1.30%；施瑞丰出资人民币594,620.00元，占注册资本的1.30%。上述行为业经中鸿信建元会计师事务所有限责任公司审验，并出具中鸿信建元验字[2001]第61号验资报告予以验证。

根据本公司2007年度和2008年度股东大会决议和中国证券监督管理委员会证监许可[2009]671号“关于核准北京久其软件股

份有限公司首次公开发行股票的批复”规定，本公司于2009年8月4日前向不特定对象公开募集股份（A股）1,530万股，增加注册资本1,530万元，变更后的注册资本为人民币6,104.0037万元，上述募集资金到位情况业经大信会计师事务所有限公司予以验证，并出具大信验字[2009]第1-0021号《验资报告》。

2010年5月，根据2009年度股东大会通过的有关决议，公司以2009年12月31日总股本为基数，每10股派发现金股利5元（含税），共计派送现金30,520,018.50元；并以资本公积向全体股东每10股转增8股，共计转增48,832,029.00股，转增后公司注册资本变更为10,987.2066万元，上述变更业经大信会计师事务所有限公司出具大信验资[2010]第1-0030号验资报告予以验证。

2012年5月，根据2011年度股东大会通过的有关决议，公司以2011年末总股本109,872,066.00股为基数，每10股派发现金股利2元（含税），共计派发现金股利21,974,413.20元；并以资本公积向全体股东每10股转增6股，共计转增65,923,239.00股，经转增后，公司的注册资本由原来的10,987.2066万元变更为17,579.5305万元，上述变更业经大信会计师事务所有限公司出具大信验字[2012]第1-0056号验资报告予以验证。

2015年1月，根据2014年度第二次临时股东大会有关决议、中国证券监督管理委员会证监许可〔2014〕1400号《关于核准北京久其软件股份有限公司向王新等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司增加注册资本人民币22,403,432元，变更后注册资本为人民币198,198,737元。上述变更业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2015]第710009号验资报告予以验证。

2015年5月，经2014年度股东大会决议通过《关于定向回购王新、李勇2014年度应补偿股份的议案》，公司于2015年6月9日完成了对业绩补偿股份的定向回购和注销事宜，致使公司总股本减至197,810,840股。上述变更业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2015]第711263号验资报告予以验证。

2015年12月，根据2015年第二次临时股东大会有关决议、中国证监会证监许可[2015]2490号《关于核准北京久其软件股份有限公司向栗军等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司增加注册资本人民币18,785,940元，变更后的注册资本为人民币216,596,780元。上述变更业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2015]第711575号验资报告予以验证。

2016年5月，根据2015年度股东大会通过的有关决议，公司以2015年12月31日总股本为基数，每10股派发现金股利1元（含税），共计派送现金21,659,678.00元；并以资本公积向全体股东每10股转增15股，转增后公司注册资本变更为541,491,950.00元。

2017年4月，根据2016年度股东大会决议通过的《关于定向回购王新、李勇2016年度应补偿股份暨关联交易的议案》，公司以1元总价回购股东王新125,125股，股东李勇94,393股并予以注销，本次回购的股份已于2017年4月27日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续，回购后公司注册资本变更为541,272,432.00元。

2017年5月，根据2016年度股东大会通过的有关决议，公司以2017年5月10日总股本为基数，每10股派发现金股利0.30元（含税），共计派送现金16,238,172.96元；并以资本公积向全体股东每10股转增3股，转增后公司注册资本变更为703,654,161.00元。

2017年9月，公司召开的第六届董事会第十四次会议审议通过了《关于向公司 2017 年度限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，授予日为 2017 年 9 月 11 日，授予 347 名激励对象 720 万股限制性股票，在资金缴纳、股份登记过程中，有 21 名激励对象因个人原因放弃认购，因此，公司激励计划实际授予 326 名激励对象共计 707.08 万股限制性股票，本次激励计划授予完成后，公司增加注册资本人民币7,070,800.00元，变更后的注册资本为人民币710,724,961.00元。上述变更业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2017]第 ZG12200 号验资报告予以验证。

2017年12月，久其转债因转股减少 31,700 元（317 张），转股数量为2,456股，可转债公司债券转股后，公司注册资本变更为710,727,417.00元，尚未完成注册资本的工商变更登记手续。

2018年1月至4月，可转债转股后，久其转债因转股减少101,100元（1,011张），转股数量为7,834股。公司实收资本变更为710,735,251元。

2018年6月，根据2017年度股东大会决议通过的《关于定向回购王新、李勇2017年度应补偿股份暨关联交易的议案》及《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司以1元总价回购股东王新104,124.00股及股东李勇78,549.00股并予以注销，本次回购注销股份小计182,673.00股；公司对10名已离职或未达到个人绩效考核标准的激励对象持有的116,000.00股限制性股票予以回购注销，本次回购的股份已于2018年6月19日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续，注销回购股权后，公司注册资本变更为710,436,578.00元。

2018年9月，公司第六届董事会第二十八次（临时）会议和第六届监事会第十六次（临时）会议分别审议通过了《关于向公

司2017年度限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》，授予日为2018年9月6日，授予 41 名激励对象80万股限制性股票，在预留限制性股票授予过程中，3名激励对象由于个人原因自愿放弃认购。因此，公司激励计划实际授予38名激励对象共计79万股限制性股票，本次激励计划授予完成后，公司增加注册资本人民币790,000.00元。变更后的注册资本为人民币711,226,578.00元。

2019年1月至5月，可转债转股后，久其转债因转股减少86,500元（865张），转股数量为6,812股，公司实收资本变更为711,233,390.00元。

截至2019年6月30日，本公司的股本结构如下：

股东名称	持股数（股）	持股比例（%）
北京久其科技投资有限公司	164,527,890.00	23.13
赵福君	78,265,507.00	11.00
董泰湘	71,610,093.00	10.07
海通证券资管—工商银行—海通投融宝1号集合资产管理计划	36,000,000.00	5.06
欧阳曜	17,783,301.00	2.50
栗军	14,997,347.00	2.11
王新	12,283,727.00	1.73
李勇	7,496,506.00	1.05
沈栋梁	4,797,781.00	0.67
其他社会公众股	303,471,238.00	42.68
合计	711,233,390.00	100.00

公司统一社会信用代码：911100007177242684

公司注册地址：北京市海淀区文慧园甲12号楼1层

公司注册资本：711,226,578.00元

公司法定代表人：赵福君

公司行业性质：公司隶属于软件和信息技术服务业，主要从事电子政务、集团管控数字传播领域的研发和管理咨询服务，利用大数据技术和资源为客户创造价值。

公司经营范围：电子计算机软件、硬件及外部设备的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、技术培训；经济贸易咨询、企业管理咨询；计算机系统服务；销售（含网上销售）电子计算机软硬件及外部设备、打印纸及计算机耗材；计算机及外部设备租赁；技术进出口、货物进出口、代理进出口；互联网信息服务业务；第一类增值电信业务中的因特网数据中心业务。（第一类增值电信业务中的因特网数据中心业务以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本财务报表业经公司董事会于2019年8月27日批准报出。

截至2019年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
西安久其软件有限公司
上海久其软件有限公司
成都久其软件有限公司
广东久其软件有限公司
北京久其政务软件股份有限公司
新疆久其科技有限公司
重庆久其软件有限公司
海南久其云计算科技有限公司
北京久其智通数据科技有限公司

子公司名称
北京久其互联网金融信息服务有限公司
北京蜂语网络科技有限公司
北京亿起联科技有限公司
北京华夏电通科技有限公司
北京中民颐养科技服务有限公司
北京瑞意恒动科技有限公司
海南久其互联网产业研究院有限公司
深圳市久金保商业保理有限公司
上海移通网络有限公司
北京久其金建科技有限公司
久其数字传播有限公司
雄安久其数字科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本节“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，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——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司应评价自报告期末起12个月的持续经营能力，若评价结果表明对持续经营能力产生重大怀疑的，公司应披露导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素以及公司拟采取的改善措施。

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：

1. 公司在编制和披露财务报告时应遵循重要性原则，并根据实际情况从性质和金额两方面判断重要性。
2. 对于需要根据实质重于形式原则作出专业判断的相关交易和事项，公司应充分披露具体情况、相关专业判断的理由及依据、以及与之相关的具体会计处理。
3. 公司应制定与实际生产经营特点相适应的具体会计政策，并充分披露报告期内采用的重要会计政策和会计估计。公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，应在本节开始部分对相关事项进行提示。

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本节“五、39、收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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。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之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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，本公司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损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策详见本节“五、22、长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

- 1) 以摊余成本计量的金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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，计入当期损益。
- 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。
- 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债此类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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。
- 3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。
- 4) 以摊余成本计量的金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

- 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；②金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。
- 2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与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为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入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为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：(1) 第一层次输入值是在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；(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

金融工具减值计量和会计处理公司以预期信用损失为基础，对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债务工具投资、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。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，是指公司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。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：1) 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。如果逾期超过30日，公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。2) 公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。3) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。4) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。5) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。6) 是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。7) 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。8) 若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否将发生显著变化。9) 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息（如借款人的债务工具或权益工具的价格变动）。10) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。11) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。12) 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。13) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。14) 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。15) 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销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的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 公司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) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收票据

无

12、应收账款

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：

期末单项余额在200万元以上的应收账款。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，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应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合1	账龄分析法
组合2	除有确定依据表明无法收回全额计提坏账准备外，不确认坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
0-6个月	0	0
6-12个月	5	5
1-2年	10	10
2-3年	15	15
3-5年	20	20
5年以上	100	100

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：

涉及诉讼或对应收款项金额存在争议的应收款项。

坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如果客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量低于其账面价值的差额确认减值损失。

13、应收款项融资

无

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

1、存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

16、合同资产

无

17、合同成本

无

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应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，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，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。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成

本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本节“五、5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6、合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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金融工具确认和计量准则核算，其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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5	1.90-4.75
运输设备	年限平均法	8-12	5	7.92-11.88
电子设备	年限平均法	4-8	5	11.88-23.75
办公家具工具	年限平均法	4-8	5	11.88-23.75

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

25、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调

整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间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资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

无

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
软件	10年	预计受益年限
土地使用权	50年	法定年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截止资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，

并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括车位使用费、房屋装修费等。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、摊销年限

若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

无

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

1、设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2、设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

35、租赁负债

无

36、预计负债

1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

37、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

1、销售商品收入确认的一般原则：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；

- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
 (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、具体原则

①自行开发研制的软件产品销售收入确认和计量方法

自行开发研制的软件产品是指经过信息产业部认证并获得著作权，销售时不转让所有权的软件产品，由此开发出来的软件具有自主知识产权、无差异化、可批量复制的特性。

不需要安装的以产品交付并经购货方验收后确认收入；需安装调试的按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入，对合同约定完工比例的，按合同约定的完工确认条件确认收入。

②定制软件产品销售收入确认和计量方法

定制软件是指根据与客户签订的技术开发、技术转让合同，对用户的业务进行充分实地调查，并根据用户的实际需求进行专门的软件设计与开发，由此开发出来的软件不具有通用性。

定制软件项目按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入，对合同约定完工比例的，按合同约定的完工确认条件确认收入。

③系统集成收入确认和计量方法

系统集成收入是指与客户订立软件产品销售的同时，为其提供软件嵌入所需的设备配件和安装服务。

对于系统集成业务，如果软件收入与设备配件及安装服务收入能分开核算，则硬件收入按上述商品销售的原则进行确认，软件收入按上述软件产品销售的原则进行确认。如果软件收入与设备配件及安装服务收入不能分开核算，则将其一并核算，待系统集成于安装完成后确认收入，或根据合同约定的完工确认条件确认收入。

④技术服务收入确认和计量方法

技术服务收入，主要是指按合同要求向客户提供技术咨询、实施和产品售后服务等业务。

技术服务收入在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

⑤信息服务收入确认和计量方法

信息服务收入是指利用数字营销平台、游戏发行和推广平台、互联网金融平台等信息技术，给客户的信息或者利用信息传播、交流等帮客户实现信息增值的服务收入；没有明确服务期限的，在信息服务已经提供，并获取客户确认的相关证据，确认收入；有明确服务期限的，根据信息服务的期限，分期确认信息服务收入。

⑥应收账款保理收入确认和计量方法

应收账款保理利息收入根据权责发生制原则按实际利率法确认。实际利率法是一种计算某项金融资产或负债的摊余成本以及在相关期间分摊利息收入的方法。实际利率是在金融工具预计到期日或某一恰当较短期限内，将其未来现金流量贴现为账面净额所使用的利率。本公司在估计未来现金流量时考虑金融工具的所有合同条款，但不考虑未来的信用损失。计算实际利率时考虑交易成本、折溢价和合同各方之间收付的所有与实际利率相关的费用。

手续费及佣金收入在服务期间按权责发生制确认；

本公司对外提供保理服务形成的应收债权保理款，向保理方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。保理期间按约定利率分期收取融资利息，确认收入。

40、政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、确认时点

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：

- （一）企业能够满足政府补助所附条件；
- （二）企业能够收到政府补助。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

- （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公司提供贷款的，本公司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。
- （2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1、公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2、公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付

的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

1、融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

2、融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

43、 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

44、 其他重要的会计政策和会计估计

回购本公司股份

公司回购股份用于注销，减少注册资本。实际回购股份时，按照回购股份的全部支出计入库存股。股份注销时，公司减少库存股，同时按面值减少股本，超出面值付出的价格，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

45、 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
(1) 根据中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）发布的修订后的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会[2017]9 号）、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会[2017]14 号）（上述四项准则以下简称“新金融工具准则”）的相关规定，对公司会计政策进行了变更。	董事会	
(2) 于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。	董事会	

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□ 适用 √ 不适用

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

六、税项**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、10%、9%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	10%、15%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京久其软件股份有限公司	10%
北京久其软件股份有限公司武汉分公司	汇总纳税
北京久其软件股份有限公司郑州分公司	汇总纳税
北京久其软件股份有限公司南京分公司	汇总纳税
北京久其软件股份有限公司南昌分公司	汇总纳税
北京久其软件股份有限公司石家庄分公司	汇总纳税
北京久其软件股份有限公司贵州分公司	汇总纳税
北京久其软件股份有限公司杭州分公司	汇总纳税
北京久其软件股份有限公司沈阳分公司	汇总纳税
北京久其软件股份有限公司安徽分公司	汇总纳税
北京久其软件股份有限公司银川分公司	汇总纳税
北京久其软件股份有限公司兰州分公司	汇总纳税
北京久其软件股份有限公司青岛分公司	汇总纳税
北京久其软件股份有限公司天津研发中心	汇总纳税

纳税主体名称	所得税税率
北京久其软件股份有限公司研发中心	不独立核算
北京久其政务软件股份有限公司	15%
西安久其软件有限公司	15%
上海久其软件有限公司	15%
成都久其软件有限公司	15%
广东久其软件有限公司	15%
新疆久其科技有限公司	20%
重庆久其软件有限公司	25%
海南久其云计算科技有限公司	15%
北京久其智通数据科技有限公司	25%
北京久其互联网金融信息服务有限公司	25%
北京蜂语网络科技有限公司	25%
北京亿起联科技有限公司	15%
北京华夏电通科技有限公司	10%
北京中民颐养科技服务有限公司	10%
北京瑞意恒动科技有限公司	15%
海南久其互联网产业研究院有限公司	25%
深圳市久金保商业保理有限公司	25%
上海移通网络有限公司	15%
北京久其金建科技有限公司	15%
久其数字传播有限公司	25%
雄安久其数字科技有限公司	25%

2、税收优惠

1、所得税：

北京久其软件股份有限公司、北京华夏电通科技有限公司符合财政部、国家税务总局、发展改革委、工业和信息化部《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税[2016] 49号）要求，执行10%的所得税税率。

北京久其政务软件股份有限公司、北京亿起联科技有限公司、广东久其软件有限公司、海南久其云计算科技有限公司、上海久其软件有限公司、北京瑞意恒动科技有限公司、西安久其软件有限公司、成都久其软件有限公司、北京久其金建科技有限公司、上海移通网络有限公司系高新技术企业，执行15%的企业所得税税率；新疆久其科技有限公司，执行20%的企业所得税税率。

2、增值税：

公司及其控股子公司上海久其软件有限公司、广东久其软件有限公司、北京久其政务软件股份有限公司、成都久其软件有限公司、新疆久其科技有限公司、西安久其软件有限公司、北京久其智通数据科技有限公司、北京亿起联科技有限公司、北京华夏电通科技有限公司、上海移通网络有限公司、北京蜂语网络科技有限公司、海南久其云计算科技有限公司、北京久其金

建科技有限公司、久其数字传播有限公司、北京瑞意恒动科技有限公司为增值税一般纳税人，安徽分公司、武汉分公司为增值税一般纳税人，分别适用16%、13%、11%、10%、6%的增值税税率。公司其他分子公司均为小规模纳税人，按3%的征收率计算缴纳增值税。根据国务院国发[2011]4号文件《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》的规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按16%、13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策，公司及其控股子公司上海久其软件有限公司、广东久其软件有限公司、北京久其政务软件股份有限公司、北京华夏电通科技有限公司、重庆久其软件有限公司、成都久其软件有限公司、广东久其软件有限公司、海南久其云计算科技有限公司、北京亿起联科技有限公司、北京蜂语网络科技有限公司、北京久其金建科技有限公司适用此规定。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

报告期公司及其子公司享受软件产品增值税优惠政策，收到软件增值税即征即退款项720.78万元，增加利润总额720.78万元。

报告期公司及其子公司享受企业所得税优惠政策，减少所得税费用116.19万元。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	672,115.57	397,302.61
银行存款	344,078,366.76	771,097,197.90
其他货币资金	27,071,925.29	22,422,806.74
合计	371,822,407.62	793,917,307.25

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	162,520.00	40,000.00
履约保证金	25,877,316.31	21,930,706.32
合计	26,039,836.31	21,970,706.32

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	40,155,234.00	11,928,010.71
合计	40,155,234.00	11,928,010.71

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

□ 适用 √ 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	0.00	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(6) 本期实际核销的应收票据情况

□ 适用 √ 不适用

应收票据核销说明：

报告期不存在核销应收票据的情形。

3、应收账款**(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	16,922,970.13	3.16%	12,669,502.59	74.87%	4,253,467.54	20,489,791.98	3.81%	11,192,284.41	54.62%	9,297,507.57
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	8,006,411.53	1.49%	4,003,205.77	50.00%	4,003,205.76	16,849,205.96	3.13%	8,424,602.98	50.00%	8,424,602.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,916,558.60	1.67%	8,666,296.82	97.19%	250,261.78	3,640,586.02	0.68%	2,767,681.43	76.02%	872,904.59
按组合计提坏账准备的应收账款	518,655,851.44	96.84%	11,113,555.28	2.14%	507,542,296.16	517,810,589.34	96.19%	9,517,271.16	1.84%	508,293,318.18
合计	535,578,821.57	100.00%	23,783,057.87		511,795,763.70	538,300,381.32	100.00%	20,709,555.57		517,590,825.75

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款按单项计提坏账准备：4,003,205.77 元。

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	8,006,411.53	4,003,205.77	50.00%	涉及仲裁
合计	8,006,411.53	4,003,205.77	--	--

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款按单项计提坏账准备：8,666,296.82 元。

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	1,375,846.50	1,375,846.50	100.00%	预计无法收回
单位 2	1,336,716.74	1,336,716.74	100.00%	预计无法收回
单位 3	734,193.00	734,193.00	100.00%	预计无法收回
单位 4	540,015.06	540,015.06	100.00%	预计无法收回
单位 5	268,679.24	268,679.24	100.00%	预计无法收回
合计	4,255,450.54	4,255,450.54	--	--

按组合计提坏账准备：11,113,555.28 元。

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	518,655,851.44	11,113,555.28	2.14%
合计	518,655,851.44	11,113,555.28	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面价值
1 年以内（含 1 年）	476,740,253.70
0-6 个月	413,038,044.61
6-12 个月	63,702,209.09
1 至 2 年	19,628,312.32
2 至 3 年	4,382,074.70
3 至 5 年	6,791,655.44
5 年以上	0
合计	507,542,296.16

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求
报告期内不存在账龄超过三年的单项金额重大的应收账款。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
销售款	20,709,555.57	3,073,502.30	0.00	0.00	23,783,057.87
合计	20,709,555.57	3,073,502.30	0.00	0.00	23,783,057.87

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
报告期不存在收回或转回应收账款的情形。

（3）本期实际核销的应收账款情况

报告期不存在核销应收账款的情形。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

账龄	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
单位 1	36,148,078.34	6.75	
单位 2	26,842,558.51	5.01	
单位 3	14,024,873.06	2.62	
单位 4	13,386,792.53	2.50	
单位 5	12,522,590.00	2.34	
合计	102,924,892.44	19.22	--

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	78,050,481.71	98.24%	68,975,528.07	97.30%
1 至 2 年	659,914.75	0.83%	1,074,702.99	1.52%
2 至 3 年	278,464.00	0.35%	414,992.72	0.59%
3 年以上	463,074.53	0.58%	418,405.81	0.59%
合计	79,451,934.99	--	70,883,629.59	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：账龄超过一年的预付款项系为未结算的购货尾款。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位 1	11,245,569.71	14.15
单位 2	9,356,398.18	11.78
单位 3	4,268,667.79	5.37

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位4	4,260,000.00	5.36
单位5	2,265,438.62	2.85
合计	31,396,074.30	39.51

5、 应收保理款

(1) 应收保理款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收保理款	100,000,000.00	54.11	25,000,000.00	25.00	75,000,000.00	100,000,000.00	64.46	25,000,000.00	25.00	75,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收保理款	84,807,770.00	45.89			84,807,770.00	55,125,330.00	35.54			55,125,330.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收保理款										
合计	184,807,770.00	100	25,000,000.00		159,807,770.00	155,125,330.00	100.00	25,000,000.00	—	130,125,330.00

组合中，按单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位1	60,000,000.00	15,000,000.00	25.00	涉诉
单位2	40,000,000.00	10,000,000.00	25.00	涉诉
合计	100,000,000.00	25,000,000.00	—	—

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,935,476.06	2,634,529.98
其他应收款	99,549,826.65	76,518,169.73
合计	101,485,302.71	79,152,699.71

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收保理业务利息	1,935,476.06	2,216,029.98
应收理财收益		418,500.00
合计	1,935,476.06	2,634,529.98

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用**(2) 应收股利** 适用 不适用**(3) 其他应收款**

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金等	79,871,725.32	67,511,360.06
备用金	16,131,417.26	17,396,015.17
往来款	21,864,078.44	9,280,393.82
合计	117,867,221.02	94,187,769.05

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2019年1月1日余额	546,097.94	4,938,109.41	12,185,391.97	17,669,599.32
2019年1月1日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	122,430.29	525,364.76		647,795.05
2019年6月30日余额	668,528.23	5,463,474.17	12,185,391.97	18,317,394.37

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面价值
1年以内（含1年）	56,460,812.30
0-6个月	43,758,776.08
6-12个月	12,702,036.22
1至2年	15,142,649.35
2至3年	6,185,279.86
3至5年	6,181,911.07
5年以上	0
合计	83,970,652.58

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款	17,669,599.32	647,795.05	0.00	18,317,394.37
合计	17,669,599.32	647,795.05	0.00	18,317,394.37

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

报告期不存在转回或收回坏账准备的情形。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

报告期不存在核销其他应收款的情形。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	保证金	22,000,000.00	0-6 个月	18.67%	0.00
单位 2	往来款、保证金	12,000,000.00	1-2 年	10.18%	12,000,000.00
单位 3	保证金	4,100,000.00	1-2 年	3.48%	410,000.00
单位 4	保证金	3,437,350.00	6-12 个月	2.92%	171,867.50
单位 5	保证金	1,875,000.00	3-5 年	1.59%	375,000.00
合计	--	43,412,350.00	--	36.84%	12,956,867.50

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

7、存货

是否已执行新收入准则

 是 否**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,456,995.46		1,456,995.46	1,752,693.70		1,752,693.70
在产品	2,777,846.90		2,777,846.90	2,776,781.77		2,776,781.77
库存商品	12,703,634.90	5,527.81	12,698,107.09	9,288,600.65	5,527.81	9,283,072.84
发出商品	10,099,773.41		10,099,773.41	10,178,745.93		10,178,745.93
合计	27,038,250.67	5,527.81	27,032,722.86	23,996,822.05	5,527.81	23,991,294.24

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	5,527.81					5,527.81
合计	5,527.81					5,527.81

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□ 适用 √ 不适用

8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴增值税	641,365.13	161,281.34
待抵扣进项税	6,154,986.21	8,896,891.68
理财产品	406,000,000.00	437,000,000.00
所得税	3,060,146.49	
合计	415,856,497.83	446,058,173.02

9、可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	6,998,002.94		6,998,002.94	6,998,002.94		6,998,002.94
其中：按公允价值计量						
按成本计量	6,998,002.94		6,998,002.94	6,998,002.94		6,998,002.94
合计	6,998,002.94		6,998,002.94	6,998,002.94		6,998,002.94

2、期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
深圳市惟新科技股份有限公司	4,998,002.94			4,998,002.94					7.79	
广州数说故事信息科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					1.00	
合计	6,998,002.94			6,998,002.94					—	

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	账面价值	本期增减变动								账面价值	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			
联营企业												
同望科技股份有限公司	59,520,061.07			-1,033,198.62							58,486,862.45	
深圳前海数聚成长投资中心(有限合伙)	70,366,440.86			47,637.00							70,414,077.86	
合计	129,886,501.93			-985,561.62							128,900,940.31	

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	35,438,827.01			35,438,827.01
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	35,438,827.01			35,438,827.01
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	6,916,450.73			6,916,450.73
2.本期增加金额	465,239.22			465,239.22
(1) 计提或摊销	465,239.22			465,239.22
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	7,381,689.95			7,381,689.95
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	28,057,137.06			28,057,137.06
2.期初账面价值	28,522,376.28			28,522,376.28

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□ 适用 √ 不适用

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	219,965,929.56	226,609,647.58
合计	219,965,929.56	226,609,647.58

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	238,117,091.43	19,739,772.71	67,738,938.20	5,460,614.45	331,056,416.79
2.本期增加金额		262,400.23	2,218,392.99	352,717.56	2,833,510.78
(1) 购置		262,400.23	2,218,392.99	352,717.56	2,833,510.78
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		784,696.00	8,829,642.28	1,400.00	9,615,738.28
(1) 处置或报废		784,696.00	8,829,642.28	1,400.00	9,615,738.28
4.期末余额	238,117,091.43	19,217,476.94	61,127,688.91	5,811,932.01	324,274,189.29
二、累计折旧					
1.期初余额	46,951,641.56	10,637,783.27	37,174,926.73	3,849,516.56	98,613,868.12
2.本期增加金额	3,109,250.88	912,913.27	4,763,808.57	100,828.51	8,886,801.23
(1) 计提	3,109,250.88	912,913.27	4,763,808.57	100,828.51	8,886,801.23
3.本期减少金额		745,461.04	2,446,017.44	931.14	3,192,409.62
(1) 处置或报废		745,461.04	2,446,017.44	931.14	3,192,409.62
4.期末余额	50,060,892.44	10,805,235.50	39,492,717.86	3,949,413.93	104,308,259.73
三、减值准备					
1.期初余额			5,832,901.09		5,832,901.09
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额			5,832,901.09		5,832,901.09
(1) 处置或报废			5,832,901.09		5,832,901.09
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	188,056,198.99	8,412,241.44	21,634,971.05	1,862,518.08	219,965,929.56
2.期初账面价值	191,165,449.87	9,101,989.44	24,731,110.38	1,611,097.89	226,609,647.58

(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

(6) 固定资产清理

□ 适用 √ 不适用

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	91,150,495.69	81,224,640.18
合计	91,150,495.69	81,224,640.18

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
久其政务研发中心建设项目	91,150,495.69		91,150,495.69	81,224,640.18		81,224,640.18
合计	91,150,495.69		91,150,495.69	81,224,640.18		81,224,640.18

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
久其政务研发中心建设项目	295,802,317.45	81,224,640.18	9,925,855.51			91,150,495.69	30.81%					募集资金
合计	295,802,317.45	81,224,640.18	9,925,855.51			91,150,495.69	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

□ 适用 √ 不适用

(4) 工程物资

□ 适用 √ 不适用

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	外购软件	自主研发	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	21,307,433.90	400,000.00		42,915,799.85	114,332,740.47	36,824,000.00	215,779,974.22
2.本期增加金额				6,387,784.00	19,239,302.56		25,627,086.56
(1) 购置				6,387,784.00			6,387,784.00
(2) 内部研发					19,239,302.56		19,239,302.56
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	21,307,433.90	400,000.00		49,303,583.85	133,572,043.03	36,824,000.00	241,407,060.78
二、累计摊销							
1.期初余额	2,416,574.56	400,000.00		24,080,953.58	55,841,475.53	17,440,199.88	100,179,203.55
2.本期增加金额	215,251.08			3,626,310.69	6,631,843.04	1,641,282.72	12,114,687.53

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	外购软件	自主研发	其他	合计
(1) 计提	215,251.08			3,626,310.69	6,631,843.04	1,641,282.72	12,114,687.53
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	2,631,825.64	400,000.00		27,707,264.27	62,473,318.57	19,081,482.60	112,293,891.08
三、减值准备							
1.期初余额						16,139,800.00	16,139,800.00
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						16,139,800.00	16,139,800.00
四、账面价值							
1.期末账面价值	18,675,608.26			21,596,319.58	71,098,724.46	1,602,717.40	112,973,369.70
2.期初账面价值	18,890,859.34			18,834,846.27	58,491,264.94	3,244,000.12	99,460,970.67

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 55.33%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

15、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
政企大数据平台		29,311,678.16				29,311,678.16		
海南久其大数据处理与分析平台		1,205,414.95				1,205,414.95		
SaaS OA		1,181,590.94				1,181,590.94		
大数据营销平台		6,993,127.09				6,993,127.09		
久其金建大数据平台		8,453,064.63				8,453,064.63		
久其国资监管平台	16,026,424.23	3,212,878.33			19,239,302.56			

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
法庭云平台		17,277,257.56				17,277,257.56		
久其金建企业集团管控系统		7,605,921.20				7,605,921.20		
面向大数据的电子政务应用平台		6,774,047.29				6,774,047.29		
下一代集团管控平台		51,863,411.59				51,863,411.59		
新一代资产管理平台		1,904,466.06				1,904,466.06		
华夏信息编解码系统		1,581,027.57				1,581,027.57		
政府会计核算系统		5,506,132.75					5,506,132.75	
随意通CRM移动互动平台		4,680,980.78				4,680,980.78		
互联网应用开发平台		3,003,652.93				3,003,652.93		
点入研发平台		1,539,952.43				1,539,952.43		
数字营销运营平台1.0		1,824,405.45				1,824,405.45		
媒体营销与个性化推荐平台		705,963.21				705,963.21		
久其数字营销平台4.0		1,242,898.35					1,242,898.35	
合计	16,026,424.23	155,867,871.27			19,239,302.56	145,905,961.84	6,749,031.10	

其他说明

公司2019年半年度共发生研究开发支出155,867,871.27元，其中资本化支出9,961,909.43元，其中6,749,031.10元计入期末开发支出，费用化支出145,905,961.84元计入研发费用。本期资本化支出占本期研究开发项目支出总额的比例为6.39%，期末无形资产中通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产账面价值的比例62.93%。

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京久其智通数据科技有限公司	2,401,000.00			2,401,000.00
北京亿起联科技有限公司	446,246,013.63			446,246,013.63
北京华夏电通科技有限公司	407,462,912.20			407,462,912.20
北京瑞意恒动科技有限公司	177,261,216.67			177,261,216.67
上海移通网络有限公司	647,660,396.82			647,660,396.82
合计	1,681,031,539.32			1,681,031,539.32

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京久其智通数据科技有限公司	2,401,000.00			2,401,000.00
北京亿起联科技有限公司	409,368,717.33			409,368,717.33
北京瑞意恒动科技有限公司	20,365,817.07			20,365,817.07
上海移通网络有限公司	647,660,396.82			647,660,396.82
合计	1,079,795,931.22			1,079,795,931.22

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□ 适用 √ 不适用

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

□ 适用 √ 不适用

商誉减值测试的影响

□ 适用 √ 不适用

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	3,296,171.82		173,482.74		3,122,689.08
房租	268,177.61		268,177.61		
合计	3,564,349.43		441,660.35		3,122,689.08

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	67,041,871.46	9,888,652.64	39,001,087.43	8,435,266.70
内部交易未实现利润	5,557,622.50	555,762.25	4,922,508.09	492,250.81
可抵扣亏损	7,584,811.06	758,481.11	9,548,582.02	954,858.20
合计	80,184,305.02	11,202,896.00	53,472,177.54	9,882,375.71

(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

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		11,202,896.00		9,882,375.71
递延所得税负债				

(4) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	5,983,307.32	5,717,712.56
可抵扣亏损		
合计	5,983,307.32	5,717,712.56

(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

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	135,987,000.00	114,820,300.00
信用借款		20,000,000.00
合计	135,987,000.00	134,820,300.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□ 适用 √ 不适用

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	605,000.00	200,000.00
合计	605,000.00	200,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	205,968,757.09	181,214,912.47
1 至 2 年	1,900,805.65	1,171,179.01
2 至 3 年	249,376.50	323,900.48
3 年以上	744,318.54	900,973.74
合计		
合计	208,863,257.78	183,610,965.70

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	480,000.00	尚未结算
合计	480,000.00	--

22、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	30,065,689.65	58,996,881.02
1 至 2 年	2,832,583.07	4,567,106.16
2 至 3 年	2,212,040.57	2,398,157.19
3 年以上	3,016,270.29	2,622,287.02
合计	38,126,583.58	68,584,431.39

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	1,040,000.00	尚未结算
单位 2	780,000.00	尚未结算
单位 3	610,000.00	尚未结算
单位 4	462,242.01	尚未结算
单位 5	402,000.00	尚未结算
合计	3,294,242.01	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□ 适用 √ 不适用

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	123,873,399.21	257,426,816.35	358,805,138.16	22,495,077.40
二、离职后福利-设定提存计划	1,488,631.20	26,646,190.53	26,866,524.49	1,268,297.24
合计	125,362,030.41	284,073,006.88	385,671,662.65	23,763,374.64

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	120,467,923.42	220,726,499.28	322,169,174.85	19,025,247.85
2、职工福利费	0.00	5,173,003.16	5,173,003.16	0.00

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
3、社会保险费	834,246.48	15,177,020.79	15,191,498.50	819,768.77
其中：医疗保险费	750,134.30	13,685,088.75	13,681,100.10	754,122.95
工伤保险费	22,715.01	415,909.23	415,578.57	23,045.67
生育保险费	61,397.17	1,076,022.81	1,094,819.83	42,600.15
4、住房公积金	278,017.24	14,710,702.00	14,682,240.68	306,478.56
5、工会经费和职工教育经费	2,293,212.07	788,716.53	758,346.38	2,323,582.22
6、短期薪酬其他	0.00	850,874.59	830,874.59	20,000.00
合计	123,873,399.21	257,426,816.35	358,805,138.16	22,495,077.40

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,430,619.33	25,612,164.36	25,822,421.00	1,220,362.69
2、失业保险费	58,011.87	1,034,026.17	1,044,103.49	47,934.55
合计	1,488,631.20	26,646,190.53	26,866,524.49	1,268,297.24

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,697,632.55	25,538,598.71
企业所得税	2,353,772.48	19,836,503.26
个人所得税	1,560,174.03	1,441,751.64
城市维护建设税	389,433.03	1,308,723.39
教育费附加	314,858.60	994,141.84
其他	43,216.57	687,495.27
合计	10,359,087.26	49,807,214.11

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	697,135.76	2,457,701.65
其他应付款	486,124,449.23	624,372,044.48
合计	486,821,584.99	626,829,746.13

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	184,158.96	190,227.52
可转债应付利息	512,976.80	2,267,474.13
合计	697,135.76	2,457,701.65

重要的已逾期未支付的利息情况：无

(2) 应付股利

□ 适用 √ 不适用

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权款	289,800,000.00	517,800,000.00
限制性股票回购义务	29,874,024.00	29,874,024.00
保险	5,400,254.37	5,216,035.99
往来款	140,626,015.99	56,546,364.70
押金、保证金等	18,547,214.19	13,409,847.91
房租	1,876,940.68	1,525,771.88
合计	486,124,449.23	624,372,044.48

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	244,800,000.00	尚未结算
单位 2	41,000,000.00	尚未结算
单位 3	4,000,000.00	尚未结算
合计	289,800,000.00	--

26、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	280,000,000.00	252,000,000.00
合计	280,000,000.00	252,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

2018年6月11日，公司与中国工商银行北京经济开发区支行签订合同编号为2018年（亦庄）字00082号并购借款合同，用于收购上海移通网络有限公司49%的股权，合同金额为480,000,000.00元，借款期限为60个月，借款利率以基准利率加浮动利率确定；同日，公司与中国工商银行北京经济开发区支行签订合同编号为2018年亦庄（抵）0009号抵押合同，抵押物为北京市西城区国英园1号楼11层1102、北京市西城区国英园1号楼13层1302、北京经济技术开发区西环中路6号、北京市经济技术开发区40号街区40-5地块；并以上海移通100%股权进行质押。该抵押借款事项已经公司第六届董事会第二十五次（临时）会议审议通过。

27、应付债券

（1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	675,200,207.38	659,725,709.42
合计	675,200,207.38	659,725,709.42

（2）应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	期末余额
可转换公司债券	780,000,000.00	2017年6月8日	6年	780,000,000.00	659,725,709.42		2,145,000.00	17,693,569.33		74,071.37	675,200,207.38

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

根据相关法规和《北京久其软件股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的规定，本次发行的可转换公司债券转股期限自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止，本次发行的可转债的初始转股价格为12.97元/股，由于公司实施股权激励限制性股票首次授予而新增的707.08万股股份上市流通日期为2017年9月27日，久其转债的转股价格于2017年9月27日由初始的12.97元/股调整至12.90元/股。公司实施2017年年度权益分派方案，以权益分派股权登记日（即2018年7月3日）的总股本为基数向全体股东每10股派发0.30元（含税）现金股利。此外，公司不送红股，不以资本公积金转增股本，除息日（即2018年7月4日）久其转债转股价格由12.90元/股调整为12.87元/股，调整后的价格于2018年7月4日起生效。公司股权激励计划预留限制性股票完成登记并于2018年11月7日上市，久其转债转股价格由12.87元/股调整为12.86元/股，调整后的价格已于2018年11月7日起生效。2019年4月24日，经公司2019年第二次临时股东大会和第六届董事会第三十八次（临时）会议通过了向下修正可转换公司债券转股价格的议案，将“久其转债”的转股价格由人民币12.86元/股向下修正为人民币9.48元/股，本次修正后的转股价格自2019年4月25日起生效。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他说明

应付债券说明：本期债券为六年期品种，基本发行规模为78,000万元，每张面值100元，共计780万张，发行价格为100元/张。本次债券票面利率预设区间为0.3%-1.8%，第一年为0.3%，第二年为0.5%，第三年为1.0%，第四年为1.3%，第五年为1.5%，第六年为1.8%。扣除发行费用后，计入负债部分公允价值为611,192,859.76元，计入权益部分公允价值为154,607,993.81，合计765,800,853.57元。上期按面值计提利息1,345,500.00元，按实际利率和摊余成本计提利息18,763,977.37元。2017年第四季度，久其转债因转股减少31,700元（317张），转股数量为2,456股，剩余可转债余额为779,968,300元（7,799,683张），减少应付债券金额2,270.49元。本期按面值计提利息3,226,166.67元，按实际利率和摊余成本计提利息34,425,309.34元。2018年第一季度，久其转债因转股减少99,700元（997张），转股数量为7,726股，剩余可转债余额779,868,600元（7,798,686张）。2018年第二季度，久其转债因转股减少1,400元（14张），转股数量为108股，剩余可转债余额779,867,200元（7,798,672张）。2018年第三季度，无久其转债转换为公司股份。2018年第四季度，无久其转债转换为公司股份。2019年第一季度，久其转债减少83,200元（832张），转股数量为6,466股，剩余可转债余额779,784,000元（7,797,840张）。2019年第二季度，久其转债减少3,300元（33张），转股数量为346股，剩余可转债余额779,780,700.00元（7,797,807张）。

28、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,548,582.02		1,963,770.96	7,584,811.06	补贴款
合计	9,548,582.02		1,963,770.96	7,584,811.06	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他收 益金额	本期冲减成 本费用金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
久其智慧物流公共服务平台项目	3,596,539.99			744,564.84			2,851,975.15	与资产相关
工程实验室	5,952,042.03			1,219,206.12			4,732,835.91	与资产相关
合计	9,548,582.02			1,963,770.96			7,584,811.06	

其他说明：

(1) 根据《财政部发展改革委商务部科技部关于批复中关村现代服务业试点方案的通知》(财建函[2011]32号)文件要求，公司申报2014年中关村现代服务业试点项目通过审批，于2015年3月收到“久其智慧物流公共服务平台”政府支持资金8,370,000.00元，该专项补贴按平台使用年限分摊计入其他收益，本期计入其他收益744,564.84元。

(2) 2015年5月，根据北京市发展和改革委员会《关于北京久其软件股份有限公司基于大数据的预测预警技术北京市工程实验室创新能力建设项目补助资金的批复》(京发改【2015】1039号)，公司收到“基于大数据的预测预警技术北京市工程实验室创新能力建设项目”专项补贴11,540,000.00元。该专项补贴按实验室项目使用年限分摊计入其他收益，本期计入其他收益1,219,206.12元。

29、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	711,226,578.00				6,812.00	6,812.00	711,233,390.00

其他说明：

报告期，久其转债因转股减少86,500元（865张），转股数量为6,812股，公司股本变更为711,233,390.00元。

30、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□ 适用 √ 不适用

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券	7,798,672	154,587,824.25			865	17,143.33	7,797,807	154,570,680.92
合计	7,798,672	154,587,824.25			865	17,143.33	7,797,807	154,570,680.92

其他说明：

本公司于2017年第六届董事会第七次（临时）会议通过了关于公司公开发行可转换公司债券上市的议案，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]392号”文核准，公司于2017年6月8日公开发行了780万张可转换公司债券（以下简称“可转债”），每张面值100元，发行总额78,000万元。2017年第四季度，久其转债因转股减少31,700元（317张）。2018年第一季度，久其转债因转股减少99,700元（997张）。2018年第二季度，久其转债因转股减少1,400元（14张）。2018年第三季度，没有久其转债转换为公司股份。2018年第四季度，没有久其转债转换为公司股份。2019年第一季度，久其转债因转股减少83,200元（832张）。2019年第二季度，久其转债因转股减少3,300元（33张）。

31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	207,556,932.31	84,996.53		207,556,932.31
其他资本公积	51,430,250.43	6,948,780.00		58,464,026.96
合计	258,987,182.74	7,033,776.53		266,020,959.27

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本年增加系确认6,948,780.00元限制性股票激励费用，资本溢价（股本溢价）84,996.53为可转债转股股本溢价。

32、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股票回购	29,874,024.00	32,999,925.08		62,873,949.08
合计	29,874,024.00	32,999,925.08		62,873,949.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股增加系从二级市场回购公司股票。

33、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所 得税前 发生额	减：前期计入其他 综合收益当期转 入损益	减：前期计入其他综 合收益当期转入留 存收益	减：所得 税费用	税后归属于 母公司	税后归 属于少 数股东	
二、将重分类进 损益的其他综合 收益	791,865.03					334,082.35		1,125,947.38
外币财务 报表折算差额	791,865.03					334,082.35		1,125,947.38
其他综合收益合 计	791,865.03					334,082.35		1,125,947.38

其他说明：本期外币财务报表折算差额为全资子公司北京亿起联科技有限公司三级子公司久其数字传播（香港）有限公司期末外币报表折算产生。

34、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	72,495,704.44			72,495,704.44
合计	72,495,704.44			72,495,704.44

35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-34,386,587.17	828,390,827.75
调整后期初未分配利润		828,390,827.75

项目	本期	上期
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-83,078,653.20	-841,464,317.58
应付普通股股利		21,313,097.34
其他	12,907.43	
期末未分配利润	-117,452,332.94	-34,386,587.17

调整期初未分配利润明细：

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

36、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,094,844,679.04	818,368,598.81	1,010,172,044.52	598,181,135.35
其他业务	4,752,441.70	465,239.22	3,014,411.36	469,078.44
合计	1,099,597,120.74	818,833,838.03	1,013,186,455.88	598,650,213.79

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
软件产品	84,365,548.09	12,910,992.52	141,645,955.10	15,986,918.21
硬件销售	9,266,966.22	9,074,498.34	36,524,256.04	33,353,379.18
技术服务	153,296,819.75	16,977,610.30	142,734,351.91	20,703,421.78
信息服务	847,915,344.96	779,405,497.63	689,267,481.47	528,137,416.18
其他收入	4,752,441.72	465,239.24	3,014,411.36	469,078.44
合计	1,099,597,120.74	818,833,838.03	1,013,186,455.88	598,650,213.79

37、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,353,679.56	1,556,375.04

项目	本期发生额	上期发生额
教育费附加	998,366.92	1,173,511.68
房产税	1,356,826.31	1,231,482.60
其他	933,758.83	1,383,766.39
合计	4,642,631.62	5,345,135.71

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其中：工资及福利	25,695,608.25	31,598,747.60
差旅费	4,178,226.61	4,874,264.09
业务招待费	3,676,264.58	4,180,885.06
宣传费	1,816,854.73	3,461,539.06
办公费	542,775.48	691,890.77
其他费用	3,286,696.24	3,167,575.86
合计	39,196,425.89	47,974,902.44

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其中：工资及福利	121,102,973.41	95,675,163.76
折旧费	6,834,334.78	8,089,027.16
差旅费	5,835,312.46	3,873,288.89
业务招待费	3,255,036.41	3,924,809.59
聘请中介机构费	2,864,369.91	4,360,640.11
办公费	2,556,978.87	1,982,834.68
汽车费	1,150,261.60	1,459,852.26
会议费	1,191,153.82	1,269,162.19
长期待摊费用摊销	441,660.35	441,660.24
股份支付费用	6,948,780.00	9,242,163.00
其他	16,798,646.59	16,899,628.73
合计	168,979,508.20	147,218,230.61

40、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	129,348,215.00	94,833,734.62
邮电通讯费	282,661.19	412,332.32
折旧及摊销	11,922,675.22	9,129,621.52
差旅费	2,507,510.84	1,761,426.26
委托开发费	440,473.08	587,462.67
办公费	296,595.01	276,238.73
交通费	356,832.89	303,956.89
租赁费	304,283.26	355,049.03
咨询费		76,000.00
测试认证费		5,268,420.13
培训费	2,620.00	3,980.00
其他	444,095.35	274,841.58
合计	145,905,961.84	113,283,063.75

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	27,203,613.39	21,823,028.68
减：利息收入	2,777,034.82	11,396,853.67
汇兑损益	761,040.96	-3,767,091.91
手续费	133,586.60	105,122.42
合计	25,321,206.13	6,764,205.52

42、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税退税	7,207,774.04	7,356,744.62
政府补助	1,963,770.96	2,241,962.33
个税返还	188,446.73	81,758.24
进项加计扣除	219,350.71	
合计	9,579,342.44	9,680,465.19

43、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-985,561.62	-1,139,943.28
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	5,277,322.72	6,424,954.52
合计	4,291,761.10	5,285,011.24

44、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-3,091,370.08	-2,897,200.09
其他应收款坏账损失	-658,308.54	-603,372.45
合计	-3,749,678.62	-3,500,572.54

45、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	-57,216.08	23,753.24

46、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	103,083.00	813,537.33	103,083.00
其他	5,080,607.66	1,957,150.83	5,080,607.66
合计	5,183,690.66	2,770,688.16	5,183,690.66

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
中关村企业信用促进会中介服务补贴	中关村企业信用促进会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		32,200.00	与收益相关
国家知识产权	国家知识产	补助	因研究开发、技术更新及改	否	否	6,500.00	6,500.00	与收益相关

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
局专利局专利资助金	权局专利局北京代办处		造等获得的补助					
上海市区政府返税	上海市静安区财政局直接支付零余额账户	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		208,046.33	与收益相关
天津市高新项目扶持资金	天津市财政局、天津市武清区财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		400,000.00	与收益相关
天津市区政府返税	天津京滨工业园	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		166,791.00	与收益相关
中关村示范区科技型小微企业研发费用资金补助	中关村管委会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	86,583.00		与收益相关
静安区政府优秀企业奖励	上海市静安区政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	10,000.00		与收益相关

47、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换损失	242,253.38	117,182.81	242,253.38
对外捐赠	1,458.90	20,000.00	1,458.90
其他	107,561.29	1,114,622.60	107,561.29
合计	351,273.57	1,251,805.41	351,273.57

48、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,421,566.73	13,581,671.46

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	-1,320,520.28	-181,212.40
合计	2,101,046.45	13,400,459.06

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-88,385,825.04
所得税费用	2,101,046.45

49、其他综合收益

详见本节“五、33、其他综合收益”。

50、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到利息收入	2,777,034.82	11,396,853.67
收到政府补助款	103,244.89	753,537.33
合计	2,880,279.71	12,150,391.00

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付销售费用、管理费用和其它支出等付现	61,260,800.72	65,113,322.19
合计	61,260,800.72	65,113,322.19

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到子公司原股东的承诺补偿款	4,988,302.81	
合计	4,988,302.81	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购股票	32,999,925.08	
合计	32,999,925.08	

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到子公司原股东往来款		20,000,000.00
收到母公司借款	96,560,000.00	
合计	96,560,000.00	20,000,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付瑞意恒动原股东后续对价		41,000,000.00
偿还久其科技借款	12,084,100.00	
部分股权激励限制性股票回购注销		707,601.00
合计	12,084,100.00	41,707,601.00

51、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-90,486,871.49	93,557,784.88
加：资产减值准备	3,721,297.35	3,500,572.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,285,653.72	9,708,898.48
无形资产摊销	11,323,123.50	9,163,785.92
长期待摊费用摊销	441,660.35	737,385.19
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）	57,216.08	117,182.81
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	242,253.38	

补充资料	本期金额	上期金额
财务费用（收益以“-”号填列）	27,964,654.35	20,204,791.65
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,280,063.91	-5,285,011.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,320,520.28	-26,682.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	-154,530.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,041,428.62	31,189,313.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-52,232,669.70	-165,669,169.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-175,727,128.33	-318,776,705.41
经营活动产生的现金流量净额	-279,052,823.60	-321,732,383.72
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	345,782,571.31	763,924,907.15
减：现金的期初余额	771,946,600.93	909,580,073.82
现金及现金等价物净增加额	-426,164,029.62	-145,655,166.67

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	345,782,571.31	771,946,600.93
其中：库存现金	672,115.57	397,302.61
可随时用于支付的银行存款	344,078,366.76	771,097,197.90
可随时用于支付的其他货币资金	1,032,088.98	452,100.42
三、期末现金及现金等价物余额	345,782,571.31	771,946,600.93

52、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

53、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	26,039,836.31	银行承兑汇票保证金、履约保证金
固定资产	65,304,297.89	长期借款抵押
无形资产	2,503,251.00	长期借款抵押
合计	93,847,385.20	--

54、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	3,409,839.17	6.8747	23,441,621.34
欧元	268.81	7.817	2,101.29
港币	261,918.73	0.8797	230,409.91
英镑	4.37	8.7113	38.07
澳元	388.03	4.8156	1,868.60
应收账款	--	--	
其中：美元	18,497,180.09	6.8747	127,162,564.06
欧元			
港币			
港币	3,725.62	0.8797	3,277.42
其他应收款			
其中：美元	1,142,969.06	6.8747	7,857,569.39
港币	7,950.00	0.8797	6,993.61
欧元	5,388.00	7.8170	42,118.00
应付账款			
其中：美元	6,873,075.04	6.8747	47,250,328.97
其他应付款			
其中：美元	46,497.63	6.8747	319,657.26
短期借款			
其中：欧元	11,000,000.00	7.817	85,987,000.00

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

适用 不适用

55、政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	1,963,770.96	其他收益	1,963,770.96
与收益相关的政府补助	103,083.00	营业外收入	103,083.00

(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

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本及商誉

适用 不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6) 其他说明

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本

适用 不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

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

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

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：

无

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

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	
西安久其软件有限公司	西安	西安	民营	100.00%		投资设立
上海久其软件有限公司	上海	上海	民营	100.00%		投资设立
成都久其软件有限公司	成都	成都	民营	100.00%		投资设立
广东久其软件有限公司	广州	广州	民营	66.70%		投资设立
北京久其政务软件股份有限公司	北京	北京	民营	99.50%		投资设立
新疆久其科技有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	民营	100.00%		投资设立
重庆久其软件有限公司	重庆	重庆	民营	100.00%		投资设立
海南久其云计算科技有限公司	澄迈	澄迈	民营	100.00%		投资设立
北京久其智通数据科技有限公司	北京	北京	民营	51.00%		投资设立
北京亿起联科技有限公司	北京	北京	民营	100.00%		并购
北京久其互联网金融信息服务有限公司	北京	北京	民营	70.00%		投资设立
北京华夏电通科技有限公司	北京	北京	民营	100.00%		并购
北京蜂语网络科技有限公司	北京	北京	民营	51.00%		投资设立
北京中民颐养科技服务有限公司	北京	北京	民营	51.00%		投资设立
深圳市久金保商业保理有限公司	深圳	深圳	民营	100.00%		投资设立
北京瑞意恒动科技有限公司	北京	北京	民营	100.00%		并购
海南久其互联网产业研究院有限公司	海南	海南	民营	100.00%		投资设立
上海移通网络有限公司	上海	上海	民营	100.00%		并购
北京久其金建科技有限公司	北京	北京	民营	51.00%		投资设立
久其数字传播有限公司	北京	北京	民营	100.00%		投资设立
雄安久其数字科技有限公司	雄安	雄安	民营	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 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：

适用 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：

适用 不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

适用 不适用

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
广东久其软件有限公司	33.30%	-68,153.19		2,984,312.04
北京久其政务软件股份有限公司	0.50%	-42,935.12		1,695,080.27
北京久其智通数据科技有限公司	49.00%	-288,546.27		-667,998.81
北京久其互联网金融信息服务有限公司	30.00%	-375,340.50		1,066,523.69
北京蜂语网络科技有限公司	49.00%	-1,780,521.19		-1,147,880.18
北京中民颐养科技服务有限公司	49.00%	-232,524.39		1,829,694.66
北京久其金建科技有限公司	49.00%	-3,335,415.15		18,286,302.75

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□ 适用 √ 不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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
广东久其软件有限公司	9,169,969.21	213,330.66	9,383,299.87	421,401.84		421,401.84	9,844,856.79	241,540.97	10,086,397.76	919,835.51		919,835.51
北京久其政务软件股份有限公司	230,214,810.09	110,529,721.82	340,744,531.91	1,728,477.74		1,728,477.74	260,532,862.54	101,075,821.33	361,608,683.87	14,005,606.43		14,005,606.43
北京久其智通数据科技有限公司	2,747,404.17	2,625,930.19	5,373,334.36	6,736,597.24		6,736,597.24	2,758,268.09	2,893,686.13	5,651,954.22	6,426,347.17		6,426,347.17
北京久其互联	4,707,64	472,649.	5,180,29	1,625,21		1,625,21	13,809,1	553,394.	14,362,5	9,556,30		9,556,30

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
网金融信息服务有限公司	4.19	30	3.49	4.53		4.53	24.64	00	18.64	4.67		4.67
北京蜂语网络科技有限公司	1,863,152.38	92,818.43	1,955,970.81	3,973,184.66		3,973,184.66	5,103,058.06	391,768.51	5,494,826.57	3,033,736.42		3,033,736.42
北京中民颐养科技服务有限公司	3,764,805.24	0.00	3,764,805.24	30,734.51		30,734.51	4,355,491.68		4,355,491.68	146,881.38		146,881.38
北京久其金融科技有限公司	39,649,642.24	389,453.66	40,039,095.90	2,720,110.70		2,720,110.70	53,222,469.10	280,031.88	53,502,500.98	9,376,546.08		9,376,546.08

单位：元

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
广东久其软件有限公司	1,572,133.62	-204,664.22	-204,664.22	-2,481,295.75	1,914,482.55	342,399.64	342,399.64	-985,502.85
北京久其政务软件股份有限公司	7,070,226.32	-8,587,023.27	-8,587,023.27	6,519,926.08	8,615,749.97	-1,999,169.40	-1,999,169.40	-61,471,992.51
北京久其智通数据科技有限公司	377,733.95	-588,869.93	-588,869.93	-461,605.76	566.04	-1,955,566.56	-1,955,566.56	-2,140,185.69
北京久其互联网金融信息服务有限公司	1,085,013.17	-1,251,135.01	-1,251,135.01	-11,445,934.17	2,596,972.87	92,019.36	92,019.36	-1,438,312.25
北京蜂语网络科技有限公司	994,764.12	-4,478,304.00	-4,478,304.00	-857,632.55	1,163,498.80	-2,957,670.96	-2,957,670.96	-1,944,668.38

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
北京中民颐养科技服务有限公司	0.00	-474,539.57	-474,539.57	-630,246.71	0.00	-354,748.70	-354,748.70	-339,881.79
北京久其金建科技有限公司	12,740,810.38	-6,806,969.70	-6,806,969.70	-16,878,985.20	11,632,852.37	1,636,339.84	1,636,339.84	-1,884,735.95

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
同望科技股份有限公司	珠海	珠海	民营	19.99%		权益法
深圳前海数聚成长投资中心（有限合伙）	北京	深圳	民营	50.00%		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：

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：

(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

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：同望科技股份有限公司	--	--
流动资产	71,901,389.88	74,922,942.96
非流动资产	91,799,363.58	92,808,858.01

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：同望科技股份有限公司	--	--
资产合计	163,700,753.46	167,731,800.97
流动负债	25,069,412.22	24,252,900.59
非流动负债	165,517.25	331,034.49
负债合计	25,234,929.47	24,583,935.08
少数股东权益	778,564.19	292,028.72
归属于母公司股东权益	137,687,259.80	142,855,837.17
按持股比例计算的净资产份额	27,523,683.23	28,556,881.85
对联营企业权益投资的账面价值	58,486,862.45	58,404,929.40
营业收入	40,792,392.02	38,156,200.45
净利润	-4,992,570.51	-6,979,703.26
综合收益总额	-4,992,570.51	-6,979,703.26

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：深圳前海数聚成长投资中心（有限合伙）	--	--
投资账面价值合计	70,414,077.86	74,113,174.95
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	95,274.01	255,299.40
--综合收益总额	95,274.01	255,299.40

(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

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司风险管理部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过风险管理部门主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款以及应付债券。截至2019年6月30日止，本公司以同期同档次国家基准利率或上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币135,987,000.00元，应付债券人民币675,200,207.38元。在其他变量保持不变的假设下，利率发生合理、可能的100个基点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元、欧元、港币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额						年初余额					
	美元	欧元	港币	英镑	澳元	合计	美元	欧元	港币	英镑	澳元	合计
货币资金	23,441,621.34	2,101.29	230,409.91	38.07	1,868.60	23,676,039.20	66,645,225.18	2,449.69	1,020,851.88	37.91	1,872.24	67,670,436.90
应收账款	127,162,564.06		3,277.42			127,165,841.48			95,199,540.94			95,199,540.94
其他应收款	7,857,569.39	42,118.00	6,993.61			7,906,681.00			4,811,509.67			4,811,509.67
小计	158,461,754.79	44,219.29	240,680.94	38.07	1,868.60	158,748,561.68	66,645,225.18	2,449.69	101,031,902.49	37.91	1,872.24	167,681,487.51
短期借款		85,987,000.00				85,987,000.00		86,320,242.18				86,320,242.18
应付账款	47,250,3					47,250,3			25,897,0			25,897,0

项目	期末余额						年初余额					
	美元	欧元	港币	英镑	澳元	合计	美元	欧元	港币	英镑	澳元	合计
款	28.97					28.97			00.38			000.38
其他应付款	319,657.26					319,657.26			64,290.16.38			64,290,116.38
小计	47,569,986.23	85,987,000.00				133,556,986.23		86,320,242.18	90,187,116.76			176,507,358.94

于2019年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值1%，则公司将减少或增加净利润1,108,917.69元。如果人民币对欧元升值或贬值1%，则公司将增加或减少净利润859,427.81元。如果人民币对港币升值或贬值1%，则公司将减少或增加净利润2,406.81元。如果人民币对英镑升值或贬值1%，则公司将减少或增加净利润0.38元。如果人民币对澳元升值或贬值1%，则公司将减少或增加净利润18.69元。管理层认为1%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

3、其他价格风险

无。

(三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

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

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在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。

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要意义的输入值所属的最低层次决定。

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

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
北京久其科技投资有限公司	北京	民营	10,000.00 万元	23.13%	23.13%

本企业的母公司情况的说明

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	统一社会信用代码
北京久其科技投资有限公司	母公司	有限责任公司	北京	董泰湘	民营	10,000.00	23.13	23.13		9111010863361327XD
赵福君	实际控制人						11.00	11.00	是	
董泰湘	实际控制人						10.07	10.07	是	

本企业最终控制方是董泰湘、赵福君。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本节。

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本节。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京久其移动商务科技有限公司	同受母公司控制
中交信通网络科技有限公司	同一董事

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京久其移动商务科技有限公司	提供劳务	16,037.74		否	
北京久其移动商务科技有限公司	采购商品		700,000.00	否	402,559.50

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中交信通网络科技有限公司	房屋建筑物	1,451,871.42	1,838,437.74

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市久金保商业保理有限公司	50,000,000.00	2019年04月24日	2020年02月12日	否

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
久其科技	96,560,000.00	2019年04月03日	2020年04月03日	为支持公司业务发展，降低财务费用，公司控股股东久其科技向公司提供人民币 9,656 万元的借款，用于归还公司向中国工商银行股份有限公司北京经济技术开发区支行申请的部分并购贷款。

(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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,773,780.00	2,211,597.42

(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

单位：元

	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款：			
	北京久其科技投资有限公司	89,560,000.00	232,000,000.00
	北京久其移动商务科技有限公司		10,000.00
预收账款：			
	北京久其移动商务科技有限公司	4,000.00	11,000.00

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

截至2019年6月30日，本公司无其他需要披露的其他事项。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	首次授予部分价格 6.10 元/股，本报告期预留授予部分价格 5.00 元/股；首次授予部分的合同剩余期限为 1.25 年，本报告期预留授予部分的合同剩余期限为 2.25 年。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	市价法
可行权权益工具数量的确定依据	公司在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的限制性股票数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	39,378,096.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,948,780.00

其他说明

2017年9月11日，公司召开的第六届董事会第十四次会议审议通过了《关于向公司 2017 年度限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，授予日为 2017 年 9 月 11 日，授予 347 名激励对象 720 万股限制性股票，在资金缴纳、股份登记过程中，有 21 名激励对象因个人原因放弃认购，因此，公司激励计划实际授予 326 名激励对象共计 707.08 万股限制性股票。

根据相关规定，本股权激励计划有效期为自限制性股票授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过48个月。本激励计划的等待期为自激励对象获授限制性股票完成登记之日起12个月，12个月后将根据业绩考核情况（包括公司业绩及个人绩效考核结果）解除限售，其中首次授予将分三期按照40%、30%、30%比例解除限售，因预留部分未在2017年度授出，如在2018年授出，该部分限制性股票将按照50%、50%的比例解除限售。

2018年5月17日，公司召开的2017年度股东大会审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的

议案》，同意对因离职、个人股权激励考核指标未达标的10名激励对象持有的共计116,000股限制性股票进行回购注销，回购价格为6.1元/股，相关回购注销手续已于2018年6月19日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成。

2018年9月6日，公司召开的第六届董事会第二十八次（临时）会议审议通过了《关于向公司2017年度限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》，授予日为2018年9月6日，授予41名激励对象80万股限制性股票，在预留限制性股票授予过程中，3名激励对象由于个人原因自愿放弃认购。因此，公司激励计划实际授予38名激励对象共计79万股限制性股票，该部分限制性股票将按照50%、50%的比例解除限售。

2018年9月29日，公司召开的第六届董事会第二十九次（临时）会议审议通过了《关于2017年度限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，确定本次符合解锁条件的激励对象共309人，可解锁的限制性股票数量为2,704,960股，该部分解锁的限制性股票已于2018年10月17日上市流通。

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

资产负债表日存在的重要承诺

截止2019年6月30日，本公司无其他需要披露的承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

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

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

适用 不适用

(2) 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

适用 不适用

(2) 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(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

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 2019年1月9日，公司第六届董事会第三十三次（临时）会议审议通过了《关于回购公司股份的预案》，公司拟使用自有或自筹资金以集中竞价交易方式回购公司A股股份，用于后续员工持股计划或者股权激励计划。股份回购的资金总额度不超过人民币12,000万元（含）且不低于人民币6,000万元（含），回购价格不超过人民币10元/股（含）。回购期限为自2019年1月28日公司股东大会审议通过本次回购股份方案之日起12个月内。

(2) 截止到2019年6月30日，控股股东及实际控制人股票质押情况如下：久其科技质押股票71,000,000.00股，董泰湘质押股票43,830,000.00股，赵福君质押股票74,520,000.00股。

(3) 公司控股股东久其科技于2019年3月27日取得中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券质押登记证明》，将其持有的公司无限售条件流通股7,100万股（占其所持股份的43.15%）质押给债券受托管理人（即质权人）红塔证券股份有限公司，该部分质押股票用于可交换债券持有人交换本公司股票和对本期债券的本息偿付提供担保，质押期限自2019年3月27日起至质权人申请解除质押登记之日止。截至2019年3月29日，久其科技已完成非公开发行可交换公司债券的发行。

(4) 2019年1月初，久其软件在对下属子公司上海移通派驻工作小组实施子公司业务审计，发现上海移通三名员工存在伪造、私刻客户单位公章的不法行为，并于2019年2月26日向公安机关报案。截至2019年4月25日，久其软件已收到上海与北京两地公安机关出具的立案通知文件，分别对久其软件举报伪造公章一案和被合同诈骗一案立案，目前案件侦查工作正在进行中，案件情况存在不确定性。

根据久其软件与上海移通原实际控制人签署的收购协议约定，业绩补偿承诺方应于2018年度上海移通专项审计报告出具后一个月内向公司支付业绩补偿款。但可能受公安机关案件调查、债权债务纠纷、业绩补偿承诺方履约意愿及履约能力等的影响，可能存在久其软件主张的业绩补偿款不能按期足额获得业绩对赌补偿款的风险。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备的应收账款	130,417,219.48	100.00%	6,357,247.55	4.87%	124,059,971.93	117,652,737.59	100.00%	4,137,222.02	3.52%	113,515,515.57
其中:										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	130,417,219.48	100.00%	6,357,247.55	4.87%	124,059,971.93	117,652,737.59	100.00%	4,137,222.02	3.52%	113,515,515.57
合计	130,417,219.48	100.00%	6,357,247.55		124,059,971.93	117,652,737.59	100.00%	4,137,222.02		113,515,515.57

按按组合计提坏账准备: 2,220,025.53

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	130,417,219.48	6,357,247.55	4.87%
合计	130,417,219.48	6,357,247.55	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面价值
1 年以内 (含 1 年)	108,847,183.34
0-6 个月	69,750,944.74
6-12 个月	39,096,238.60
1 至 2 年	6,120,774.94
2 至 3 年	3,111,497.65
3 至 5 年	5,980,516.00
5 年以上	0
合计	124,059,971.93

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

□ 适用 √ 不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
单位 1	8,381,150.00	6.43	419,057.50
单位 2	5,411,000.00	4.15	
单位 3	3,025,049.20	2.32	
单位 4	2,989,200.00	2.29	
单位 5	2,723,000.00	2.09	
合计	22,529,399.20	17.28	419,057.50

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□ 适用 √ 不适用

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	116,184,211.72	136,147,378.92
合计	116,184,211.72	136,147,378.92

(1) 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

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

适用 不适用

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	7,046,428.48	9,484,019.21
押金、保证金等	46,608,787.70	47,175,887.36
往来款	67,194,191.11	83,711,584.64
合计	120,849,407.29	140,371,491.21

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	343,352.34	3,880,759.95		4,224,112.29
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	140,439.16	300,644.12		441,083.28
2019 年 6 月 30 日余额	483,791.50	4,181,404.07		4,665,195.57

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面价值
1 年以内 (含 1 年)	62,075,684.77
0-6 个月	28,195,347.13
6-12 个月	33,880,337.64

账龄	账面价值
1 至 2 年	35,392,495.83
2 至 3 年	6,463,223.35
3 至 5 年	5,199,929.76
5 年以上	0
合计	109,131,333.71

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	保证金	4,100,000.00	1-2 年	3.39%	410,000.00
单位 2	保证金	1,875,000.00	3-5 年	1.55%	375,000.00
单位 3	保证金	1,778,000.00	6-12 个月	1.47%	88,900.00
单位 4	保证金	1,748,325.00	2-3 年	1.45%	262,248.75
单位 5	保证金	1,653,200.00	0-6 个月、6-12 个月、 12-24 个月, 36-60 个月	1.37%	58,915.00
合计	--	11,154,525.00	--	9.23%	1,195,063.75

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,658,634,713.58	1,496,472,261.92	2,162,162,451.66	3,656,902,213.58	1,496,472,261.92	2,160,429,951.66
对联营、合营企业投资	128,900,940.31		128,900,940.31	129,886,501.93		129,886,501.93
合计	3,787,535,653.89	1,496,472,261.92	2,291,063,391.97	3,786,788,715.51	1,496,472,261.92	2,290,316,453.59

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	账面价值	本期增减变动				账面价值	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
西安久其软件有限公司	2,974,522.70					2,974,522.70	
上海久其软件有限公司	3,203,281.00					3,203,281.00	
成都久其软件有限公司	2,952,000.00					2,952,000.00	
广东久其软件有限公司	1,504,638.24					1,504,638.24	
北京久其政务软件股份有限公司	307,092,354.54					307,092,354.54	
新疆久其科技有限公司	2,876,628.10					2,876,628.10	
重庆久其软件有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
海南久其云计算科技有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
北京久其智通数据科技有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
北京亿起联科技有限公司	248,230,169.61					248,230,169.61	261,769,830.39
北京久其互联网金融信息服务有限公司	17,500,000.00					17,500,000.00	
北京华夏电通科技有限公司	649,875,250.00				1,732,500.00	651,607,750.00	
北京蜂语网络科技有限公司	4,590,000.00					4,590,000.00	
北京中民颐养科技服务有限公司	2,040,000.00					2,040,000.00	
深圳市久金保商业保理有限公司	141,700,000.00					141,700,000.00	
北京瑞意恒动科技有限公司	225,000,000.00					225,000,000.00	
海南久其互联网产业研究院有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
上海移通网络有限公司	299,697,568.47					299,697,568.47	1,234,702,431.53
北京久其金建科技有限公司	15,300,000.00					15,300,000.00	
久其数字传播有限公司	165,893,539.00					165,893,539.00	
合计	2,160,429,951.66				1,732,500.00	2,162,162,451.66	1,496,472,261.92

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	账面价值	本期增减变动								账面价值	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			
联营企业												
同望科技股份有限公司	59,520,061.07			-1,033,198.62							58,486,862.45	
深圳前海数聚成长投资中心（有限合伙）	70,366,440.86			47,637.00							70,414,077.86	
合计	129,886,501.93			-985,561.62							128,900,940.31	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	154,650,536.27	20,898,257.71	159,683,914.44	18,335,207.48
其他业务	3,115,390.08		1,936,493.92	
合计	157,765,926.35	20,898,257.71	161,620,408.36	18,335,207.48

是否已执行新收入准则

 是 否

5、投资收益

单位：元

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		282,835,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-985,561.62	-1,139,943.28
处置交易性金融资产取得的投资收益		4,058,082.19
其他	793,813.70	
合计	-191,747.92	285,753,138.91

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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-299,469.46	
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）	2,066,853.96	
委托他人投资或管理资产的损益	5,277,322.72	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,971,587.47	
减：所得税影响额	2,295,527.03	
少数股东权益影响额	49,252.70	
合计	9,671,514.96	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-7.70%	-0.1168	-0.1168
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.59%	-0.1304	-0.1304

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

- 1、载有公司董事长赵福君先生签名的2019年半年度报告文本原件。
- 2、载有公司法定代表人赵福君先生、主管会计工作负责人邱安超先生及会计机构负责人丁丹先生签名并盖章的财务报表。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、其他相关资料。

北京久其软件股份有限公司

法定代表人：赵福君

2019年8月27日