



2020 年半年度报告

2020 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。

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、业务发展风险、应收账款回收风险、应收保理款坏账风险、商誉减值风险、上海移通案件与相关补偿风险，针对前述风险公司计划采取的应对措施详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。

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	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	11
第五节 重要事项	29
第六节 股份变动及股东情况	38
第七节 优先股相关情况	43
第八节 可转换公司债券相关情况	44
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	46
第十节 公司债相关情况	47
第十一节 财务报告	48
第十二节 备查文件目录	154

释义

释义项	指	释义内容
公司、久其、久其软件	指	北京久其软件股份有限公司
报告期、本报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
久其科技	指	公司控股股东，北京久其科技投资有限公司
华夏电通	指	公司控股子公司，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
亿起联科技	指	公司全资子公司，北京亿起联科技有限公司
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
久金所	指	公司控股子公司，北京久其互联网金融信息服务有限公司
久其金建	指	公司控股子公司，北京久其金建科技有限公司
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
上海移通	指	原公司全资子公司，上海移通网络有限公司

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
变更后的股票简称（如有）	不适用		
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	
联系地址	北京经济技术开发区西环中路 6 号	
电话	010-58022988	
传真	010-58022897	
电子信箱	whx@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 2019 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 2019 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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,264,601,697.05	1,099,597,120.74	15.01%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-109,037,648.28	-83,078,653.20	-
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-126,948,188.10	-92,750,168.16	-
经营活动产生的现金流量净额（元）	-170,786,959.26	-279,052,823.60	-
基本每股收益（元/股）	-0.1533	-0.1168	-
稀释每股收益（元/股）	-0.1533	-0.1168	-
加权平均净资产收益率	-11.66%	-7.70%	-3.96%
	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）	2,594,370,840.13	3,036,280,249.02	-14.55%
归属于上市公司股东的净资产（元）	881,872,395.61	1,162,415,452.99	-24.13%

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：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）	11,338,765.86	主要系报告期内转让无形资产及子公司股权产生的收益所致
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）	1,718,531.31	
委托他人投资或管理资产的损益	1,973,977.22	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金	100,111.28	主要系报告期内其他非流动金

项目	金额	说明
融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		融资产公允价值变动损益所致
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,813,166.34	主要系报告期内对武汉抗疫捐赠所致
少数股东权益影响额（税后）	34,012.19	
合计	17,910,539.82	--

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

（一）公司的主要业务

公司是专业的管理软件供应商和大数据综合服务提供商。目前公司主营业务分为管理软件（包括电子政务和集团管控）和数字传播两大业务板块，以云计算、大数据应用技术为驱动，结合丰富的行业应用场景，为政企客户提供有竞争力、安全可靠软件产品和服务。

1、管理软件业务

公司深耕管理软件业务二十余年，服务财政、交通、政法、教育、民生、建筑、通信、能源等行业，拥有较为完善的行业化产品与解决方案体系，并已建立集咨询、规划、建设、运维、服务等综合能力于一体的服务网络，树立了业内品牌优势地位。在电子政务领域，公司不断深化以大数据价值服务为核心的资产管理、政府统计、财务管理、政府大数据等业务布局，助力数字政府建设；在集团管控领域，公司围绕“数据+智能”，为大型企业集团提供覆盖集团战略、运营、财务、风险四大管控领域的综合服务，引领企业的数字化转型。

2、数字传播业务

公司数字传播业务致力于打造技术创新型营销品牌，为客户提供全球全渠道的一站式数字传播服务，包括国内营销、出海营销以及营销数字化三大业务模块。其中，国内营销以整合营销为主，覆盖汽车、消费电子、医药、餐饮、银行等诸多行业客户；出海营销主要通过 Facebook、Twitter、Google 等平台，依托公司大数据技术，为品牌企业出海提供营销服务，助力中国品牌走向全球；营销数字化则旨在构建基于大数据的智能营销服务平台，为客户品牌及营销管理提供信息化支撑。

（二）行业发展及应对措施

当前，全球新冠疫情蔓延以及中美贸易摩擦不断使得国际经济环境愈发严峻，但在新冠肺炎疫情防控期间，以数字技术为基础的新产业、新业态、新模式快速发展，展现出强大的韧性和发展活力。据中国信通院发布的《中国数字经济发展白皮书（2020年）》，2019年我国数字经济增加值规模达到35.8万亿元，占GDP比重达到36.2%，显然数据正日益成为产业发展的核心生产要素，我国未来势必会进一步发挥数字经济的引领作用，加快推进数字政府建设、企业数字化转型以及产业互联网发展，从而提升我国产业链竞争力和现代化水平。此外，国务院于2020年8月4日印发《新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展的若干政策》，国家将从税收优惠、投融资、研究开发、人才、知识产权等方面大力支持软件产业的快速发展。但同时我们也清醒的认识到，全球计算机软件技术更新换代较快，我国软件产业发展仍然存在技术应用能力不足、人才结构性短缺、知识产权保护欠缺等问题。

综上，处在科学技术日新月异、国家政策大力支持、人才竞争日趋激烈的当下，公司应紧抓机遇、勇面挑战，不断从技术研发、业务拓展、人才战略等方面夯实基础以顺应行业的发展。①技术研发方面，持续技术创新是企业发展的命脉。报告期内，公司为顺应当前新技术变革以及政企客户数字化转型趋势，全力打造久其新一代技术中台（又称“女娲平台”），并正式发布V1.0预览版，该平台融合了新一代互联网技术、云计算技术、大数据技术、软件工程最佳实践，以及公司多年来在政企大客户行业应用开发经验，目前公司部分核心产品已基于女娲平台V1.0预览版重新构建。同时，公司高度重视对软件技术知识产权的保护，本期新获得软件著作权65项、发明专利2项，目前累计拥有软件著作权974项、专利31项。②业务拓展方面，面对政府和企业数据治理意识的不断提升，公司大力推动互联网、云计算、大数据、人工智能等新兴技术与实体经济的

深度融合，充分发挥信息数据在政府监管、企业发展中的作用。目前公司大数据产品已在财政、交通、教育、司法、建筑、能源等行业领域广泛应用。③人才战略方面，公司秉承“尊重人才、重用人才、善待人才”的用人理念，不断完善的评价机制凝聚人才，逐渐形成了高效、稳定的团队；通过人才管理提升企业运营效率，提高企业绩效，从而实现人力资本管理，为企业创造更大价值。

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
应收票据	应收票据期末账面价值为 2,272.18 万元，较上年末增加 387.02%，主要系报告期内久其数字票据结算量同比增加所致
预付款项	预付款项期末账面价值为 4,240.32 万元，较上年末减少 38.75%，主要系前期预付的采购成本在本报告期结算所致
存货	存货期末账面价值为 6,950.98 万元，较上年末增加 219.17%，主要系执行新收入准则，调整期初数据所致
合同资产	合同资产期末账面价值为 1,195.40 万元，上年末为 0，主要系执行新收入准则，调整期初数据所致
其他流动资产	其他流动资产期末账面价值为 4,272.00 万元，较上年末增加 381.07%，主要系执行新收入准则，预缴税费增加所致
开发支出	开发支出期末账面价值为 325.22 万元，较上年末减少 78.76%，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

单位：元

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
久其数字传播（香港）有限公司	投资设立	309,424,445.61	香港	自主运营	公司会持续加强并完善对分子公司的管理	10,622,103.17	11.13%	否
其他情况说明	受全球新冠肺炎疫情影响以及国际形势的变化，公司将加强出海营销业务的应收账款管理工作。							

三、核心竞争力分析

（一）产品与解决方案体系

公司持续聚焦政企信息化领域，大数据解决方案集“咨询+实施+技术+平台+运维+云服务”于一体，具备数据采集、存储、平台计算、数据挖掘、可视化展现、融合服务、信息安全、数据资源规划八大方面核心能力，公司现已推出财税大数据、决算大数据、国资监管大数据、产业大数据、司法大数据、企业大数据、交通大数据、民生大数据、旅游大数据、营销大数据等十余项大数据产品与解决方案，凭借成熟稳定的产品及解决方案，以及对政企客户业务深刻的理解与前瞻性判断，协助政企客户通过数据治理提高决策效率，赢得了客户的信任和认可，与其建立了长期合作关系。

（二）自主研发的技术创新能力

公司凭借自主创新的技术研发实力，不断升级改造产品并完善解决方案。随着女娲平台的推出，公司正持续对大数据产品进行重构升级，并基于新的研发平台打造流程管理科学灵活、数据统计便捷易用、数据分析智能可靠的一体化产品体系，逐步推动新产品在相关项目上的落地，公司技术研发能力和大数据服务能力得以持续提升。报告期，公司及子公司共新获65项软件著作权及2项发明专利。资质认证方面，公司新获得信息安全服务资质认证（软件安全开发二级），此外，公司和久其政务同时顺利通过CMMI V2.0五级评估，标志着公司在软件研发能力、项目管理能力、产品交付能力及过程组织持续改进等方面得到了进一步的提升。

（三）行业地位与品牌价值

公司经过多年业务积累，在行业内树立了品牌价值优势，连续多年被认定为“国家规划布局内重点软件企业”，并曾多次荣获“中国大数据企业50强”、“北京软件和信息服务业综合实力百强企业”、“中国软件和信息服务业十大领军企业”等荣誉。本报告期，子公司久其数字获评“2020年品牌拍档Brand Partner 营销行业创新研究TOP 20大公司”，子公司华夏电通获评“北京市诚信创建企业”。产品荣誉方面，子公司久其互联网产业研究院“基于大数据与AI的专病智能辅助诊疗系统”获得第二届海南大数据创新应用大赛银奖，“省级常态化疫情大数据平台”和“专病数据库与多中心科研管理与分析平台”获得第二届海南大数据创新应用大赛创新奖。

报告期内，公司核心管理团队及关键技术人员未发生重大变化，未发生因专利及非专利技术升级换代、盈利模式变化、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的情况。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

（一）总体情况

本报告期，面对突如其来的新冠肺炎疫情冲击，公司深入贯彻落实政府各项政策规定，全面统筹推进疫情防控和复工复产相关工作的开展，充分利用云计算、互联网、大数据等技术，通过远程办公、远程服务、远程协助等方式，保障客户系统平稳运营以及各项管理工作开展。但公司和客户的复工复产均因新冠疫情受阻延迟，部分项目进展缓慢或发生延期，对公司上半年经营业绩产生一定影响。上半年公司共实现营业收入126,460.17万元，同比增幅15.01%，其中管理软件业务实现收入13,569.05万元，同比下降45.05%，数字传播业务实现收入112,058.68万元，同比增幅33.24%；实现归属于上市公司股东的净利润为亏损10,903.76万元。

（二）主要业务情况

1、电子政务业务

根据中投产业研究院发布的《2020-2024年中国数字政府建设深度调研及投资前景预测报告》显示，中国数字政府建设逐渐呈现以下趋势：重视统筹协调，数字政府建设逐渐制度化；加强集约建设，建设成效显著；创新政务服务，不断提升群众获得感；驱动数据赋能，促进治理能力提升；深化技术创新，支撑数字政府高质量发展。信息技术与经济社会的交汇融合引发了数据规模的迅猛增长，数据已经成为国家治理的基础性战略资源，大数据的应用能够推进政府决策科学化、实现社会治理精准化、提高公共服务高效化，不断提升政府治理能力。作为大数据综合服务提供商，报告期公司继续坚持聚焦行业，发挥技术创新优势，锤炼资产云、财务云、报表云、政务云及大数据等产品，结合新技术和新理念，继续优化行业解决方案，推进数据治理在财政、交通、司法、教育、民生等领域的深度应用。报告期公司政府项目进展受疫情影响有所延期，电子政务业务共实现收入7,674.00万元，同比下降57.42%。

（1）财政领域

为全面提升财政信息化支撑能力，满足新时代财政管理改革工作需要，财政部于今年启动金财二期工程建设，大力推进财政信息化一体化、集中化、数字化建设，为发挥财政作为国家治理的基础和重要支柱作用提供强有力的保障。

公司服务财政客户二十三载，依托自身的技术优势以及丰富的行业实践经验，持续致力于财政一体化和数字中心的建设，为打造“数字财政”赋能。报告期内，围绕财政信息化建设目标，公司继续推进资产管理、财务管理及部门决算、财政大数据平台等产品在财政领域的应用，主要进展情况如下：

资产管理方面，面对资产管理领域新形势，公司不断开拓创新：①基于女娲平台，融合互联网、云计算、大数据、物联网等新技术，继续推广资产云平台、行政事业单位智慧资产管理平台，创新资产管理新模式，推进资产管理工作精细化；②加强研究并提供了资产管理与预算管理一体化的深度融合方案，并在上海、山西、宁夏等预算管理一体化系统建设中进行实践应用；③为首次向全国人大常委会报告行政事业性国有资产管理情况提供基础数据支撑；④探索建立资产调剂和共享共用机制；⑤继续建设财政部国有金融资本管理平台。

财务管理及部门决算方面，①基于女娲平台，研发云核算、部门财务报告、云报销等财务云产品，已初步形成基于新平台上的财务一体化产品体系；②继续深挖和拓展海关、国安、国税、邮政、统计、证监等重点中央部委业务，把预算执行的精细化和财务共享化的方案理念及管理模式逐步落地到行业项目上；③研发适配财政部预算一体化规范的财务核算平台，在海南省和上海市的财政部门试用；④研发财政业务数据分析产品，在天津、上海、北京等多地财政部门得到应用。

财政大数据方面，结合久其产品业务优势，不断完善财政基于数据中台理念的数据治理解决方案，并在陕西、天津等省级财政客户推广实践。此外，实施完成重庆市江津区财政数据分析系统、中国财政杂志社项目、成都金融项目、财政部进出口数据平台及税则查询系统等大数据项目，并中标新疆财政基于社会保障资金管理系统的数据库应用开发平台。

（2）交通领域

围绕加快建设交通强国的总体目标，我国正以技术创新为驱动，以数字化、网络化、智能化为主线，推动交通基础设施数字转型、智能升级。公司紧紧围绕交通运输信息化的战略目标，依托大数据、人工智能等技术，沿着基础设施数字化、行业监管与政府治理等业务方向，深化布局公路、航空等交通领域。本报告期内，公司在交通领域具体拓展情况如下：

城市交通业务，报告期内青岛项目顺利验收，同时践行交通行业布局下沉策略，新签约乌鲁木齐城市交通改善项目。

综合统计决策业务，截至本报告期末，客户范围已覆盖28省市，同时通过“二级单位推广、产品升级改造、提供增值服务”等途径进一步提高已有业务再生能力，分别与北京、黑龙江、湖南等10余个省份交通厅及其他交通监管单位签订维护服务合同。

财务审计业务，目前用户单位涵盖交通部及所有直属单位、民航局及其直属单位，实现了交通行业财务内控业务全面覆盖。此外，本报告期进一步落实财务与实物资产管理业务的融合，新签约中国民用航空局信息中心、上海民航职业技术学院项目。

交通信用业务，客户范围拓展至12个省市，报告期内公司完成新疆项目的验收，新签交通部交通信用大数据监测分析系统。

（3）政法领域

运用大数据、云计算、区块链、人工智能、5G等前沿技术，加快推进“智审、智执、智服、智管”建设，全面提升智慧法院建设水平，是当前法院信息化建设的重要工作。全国各级法院通过推进电子诉讼深度应用、加强司法大数据分析服务能力，不断提升诉讼服务能力水平。受疫情影响，智慧战“疫”、云上审执成为今年上半年法院工作的新亮点、新常态。

截至报告期末，华夏电通智慧法院业务已拓展至31个省份。本报告期基于法院业务发展新常态，华夏电通加大了对互联网智慧庭审产品的研发投入力度，相关产品“互联网庭审系统”已经通过最高人民法院第三方实验室测评，并在黑龙江、山东等地法院推广应用。此外，在法院信息化行业建设标准化、系统化、精准化和智能化的新要求下，华夏电通一方面积极投身“智慧法院”重点项目的研发和行业标准起草工作，其中参与制定的《智能庭审应用技术要求》现已通过评审，并由最高院向全国各级法院进行印发；另一方面，华夏电通不断打磨智慧庭审、互联网开庭、简案快审、类案专审、要素式审判等智慧审判系统及智能审务督察系统，不断提升应用产品的实用性程度和智能化程度，努力践行“让老百姓打官司更容易”的公司愿景。

此外，久其政务专注政法保障领域信息化，围绕事、财、物三条主线，以“内控一体化”为导向整合资金流、业务流和数据流，打造智慧保障一体化方案。业务布局涉及财务管理、资产管理、内控监督等二十多个子业务，覆盖政法保障业务管理全过程，实现政法保障工作“自动化”“系统化”“智能化”。报告期内先后有河南省公安厅、江西省公安厅，北京、湖北、新疆等8个省级法院保障一体化项目顺利上线。在司法内控一体化方面，司法部、青海省监狱管理局、江西省监狱管理局、新疆兵团监狱管理局等项目顺利验收。在检务资产保障服务方面，重点突出服务下沉，服务细分化，宁夏检察院资产保障服务已逐步延伸到基层法院。此外，公司报告期内新建了最高人民法院财务统计分析系统升级改造服务项目、宁夏法院系统人财物一体化内部控制管理平台建设项目、江西省公安资产管理省内推广项目。

（4）教育领域

我国教育信息化围绕“三全两高一”的发展目标，持续推动信息技术与教育深度融合，逐步构建网络化、数字化、智能化、个性化、终身化的教育管理体系。近年来，公司基于自主研发的大数据平台，结合“放管服”管理思想，持续为教育部、各省教育厅以及300余所高校提供教育资产、教育大数据等产品服务，助力教育治理能力的优化。

教育资产管理方面，公司相关产品已应用于300余所高等院校，本报告期内公司重点以“云大物移智”等新技术为手段，以数据流转为驱动，以资产数据为核心，继续完善和优化教育大资产概念管理体系，新发布了高等院校智慧资产管理产品和智慧实验室管理产品，并在云南大学进行试点应用，后续将向其他院校推广。

教育大数据方面，公司继续优化教育大数据平台建设，整合教育主管部门及高校多年业务数据，形成一套基于教育管理部门和学校端的教育大数据解决方案，辅助教育主管部门进行宏观决策。截至目前，公司教育大数据平台已在教育部以及广东、重庆、宁夏、西藏等省、自治区教育厅使用。

（5）其他领域

报告期内，公司继续推进大数据在扶贫、信访、农业、统计等政府其他领域的应用，结合多年深耕行业的业务积累以及久其新一代技术中台，不断打磨政府大数据产品，目前该产品支持微服务架构、信创体系与云化部署管理，具有便捷的统计制度方案、灵活的流程管理、多终端的填报方式、智能化的数据分析等特点。报告期内，公司完成四川省统计局综合数据管理平台、智慧科协统计2.0、国务院扶贫办信息中心扶贫开发电子档案和宏观决策子系统、陕西省信访局绩效评估系统等一批重点项目的交付验收；新签约国务院扶贫办扶贫统计分析和决策支持系统运维项目、内蒙古自治区精准扶贫大数据二期项目、内蒙古政策研究室决策研究数据信息应用系统项目等。

2、集团管控业务

伴随“新基建”进程的提速，人工智能、物联网等技术的逐渐普及，融合互联网经济服务，构建产业互联网能力，实现产业经济数字化已成为大型企业集团数字化转型方向的共识。同时，在新常态下，经济动能正处于从要素带动到技术创新的换挡过程，企业集团处于从高速度到高质量转变过程中，对于精细化管理、数字化管控的需求日益增强。疫情期间，数字化、线上化办公方式的普及，更拉动了大型企业集团管理线上化的需求，因此采用更开放、更智能的服务化平台来构建大型企业集团管理的信息领域“基础设施”，成为近年众多集团型企业数字化转型的核心路径。

报告期内，公司依托女娲平台，继续聚焦大型企业集团数字化转型服务，探索核心产品及运营交付方式的云化路径。由于部分重点项目进展受疫情影响有所延期，公司集团管控业务报告期共实现收入5,895.05万元，同比减少11.60%。公司集团管控业务各项工作进展如下：

(1) 业务产品打磨

报告期内，公司继续围绕战略、运营、财务和风险四大管控序列，基于女娲平台，持续打磨财务云共享、企业绩效和企业大数据三大核心产品。其中，①以财务云共享为核心构建企业财务中台，不断帮助企业完善财务职能转型过程中的流程重构和信息化系统建设。本期完成了云共享模块的全部重构，同时紧跟政策动向，发布了电子会计档案产品，可实现电子会计档案的全生命周期管理。②以合并报表、全面预算、投资管理为核心深度打造企业绩效管理体系，协助企业向高质量发展迈进。本期逐步开展核心产品合并报表、全面预算等向新平台迁移的工作，同时基于企业集团客户信创需求，对核心产品进行升级完善以及全面适配，助力大型企业集团全面自主可控的改造。③以数据即资产为建设理念，通过数据中台的架构思想，构建企业大数据生态，帮助企业决策者提升数据洞察能力。本期公司完成敏捷BI与企业绩效产品线的深度整合，进一步助力企业轻松整合数据、快速分析，实现数据价值挖掘。

(2) 行业方案完善

“聚焦管控、深耕行业、技术引领、数据赋能”，是公司集团管控业务发展的核心思想。本期公司继续在建筑、通信、能源、机场等领域进行业务及产品边界的拓展，同时结合新技术应用，不断完善行业化解决方案。其中，①建筑行业：持续推动建筑企业数字化转型，不断完善一站式数智化产品组合与解决方案体系，本期重点对建筑企业智能财务、数字工程和企业大数据进行全面升级，现已涵盖财务云、业财一体、成本云、工程云、数据中台、项目监管平台等产品业务领域，并在九大建筑央企进行推广应用。②通信行业：为加速推动通信行业大数据应用落地，本期充分利用大数据、人工智能等技术，不断提升通信行业数据分析应用能力，强化数据治理闭环管理。③能源行业：本期继续通过管理会计模拟和管理报告形式追溯能源行业价值链，同时借助大数据、人工智能技术为能源企业掌握全面运营数据提供数据支撑，提升能源企业数字化综合转型能力。④机场航空行业：随着行业经验的不断积累，继续增加或完善产品功能，实现对机场业财一体业务数据的全流程管理。为进一步优化行业方案，公司正在探索云化部署、交付及运营模式。⑤金融投资行业：不断通过大数据技术及创新手段构建全方位的金融风险监测与预警体系。

(3) 重点客户拓展

报告期内，公司继续采取行业与区域双轨前行的策略进行重点客户拓展。公司继续推进与中国铁建、中国建筑、中国交建、中国华能、中国电信、中国移动等重点客户在财务云共享、企业绩效、企业大数据等方面的深入合作，本期公司与国投集团、中国神华、三峡新能源在数据治理与共享交换、一体化财务报表等方面，并与云南交投集团、内蒙古机场集团、广东机场集团、珠海机场等行业客户在全面预算、财务共享及收入结算业务等方面建立新的合作。

3、数字传播业务

报告期内，公司继续围绕国内营销、出海营销以及营销数字化三大业务模块开展工作，尽管大多品牌客户上半年受新冠肺炎疫情影响而缩减营销预算，但线上消费升级带动公司电商、游戏等客户营销需求快速增长。公司数字传播业务在报告期实现营业收入112,058.68万元，同比增幅33.24%。

(1) 国内营销业务

报告期，品牌整合营销方面，公司持续提升运营能力，继续为百度、伊利、千金药业等品牌客户服务，同时与淘宝直播、小红书等新兴媒体合作，尝试“直播带货”和“社群营销”等新型运营模式，并取得了一定成效。效果营销方面，公司积极探索疫情环境下的市场机遇，深入挖掘在线保险、在线教育和游戏等领域的客户需求。报告期内国内营销业务实现收入21,552.08万元，同比增幅31.36%。

(2) 出海营销业务

报告期，公司继续保持与Facebook、Google、Twitter等良好合作，品牌客户出海业务受疫情影响有所减少，但电商、游戏等客户出海业务仍保持了较好的增速，报告期公司与网易、祖龙、创维、一汽等客户继续合作，实现收入90,506.60万元，同比增幅83.10%。但随着国际形势的变化，出海营销业务或将面临一定的压力和业务风险。

(3) 营销数字化业务

报告期，公司将久其数字营销4.0平台和JoinShare等新兴工具产品进行融合，基于营销人的实际使用，同时结合健身、摄影等线下服务行业场景，开发了“智能营销人”平台，推出服务行业一站式数字营销SaaS平台“亲客多”，帮助中小企业客户快速获客，同时做好会员管理及活动推广工作。该平台计划在下半年推向市场。

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：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,264,601,697.05	1,099,597,120.74	15.01%	
营业成本	1,089,375,990.73	818,833,838.03	33.04%	主要系报告期内数字传播业务规模扩大，外付媒介成本增加所致
销售费用	29,402,159.44	39,196,425.89	-24.99%	
管理费用	129,906,331.31	168,979,508.20	-23.12%	
财务费用	21,651,952.77	25,321,206.13	-14.49%	
所得税费用	-386,667.77	2,101,046.45		主要系报告期内利润总额减少所致
研发投入	142,477,935.27	155,867,871.27	-8.59%	
经营活动产生的现金流量净额	-170,786,959.26	-279,052,823.60		主要系报告期内费用支出减少所致
投资活动产生的现金流量净额	245,068,886.94	-247,490,933.78		主要系报告期内理财产品投资减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-217,181,977.43	100,560,883.88		主要系报告期内归还部分并购贷款所致

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
现金及现金等价物净增加额	-141,581,141.60	-426,164,029.62		

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：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	1,264,601,697.05	100%	1,099,597,120.74	100%	15.01%
分行业					
电子政务	76,739,998.19	6.07%	180,244,798.42	16.39%	-57.42%
集团管控	58,950,460.46	4.66%	66,684,535.64	6.06%	-11.60%
互联网业务	1,125,031,933.39	88.96%	847,915,344.96	77.11%	32.68%
其他	3,879,305.01	0.31%	4,752,441.72	0.43%	-18.37%
分产品					
软件产品	34,752,082.20	2.75%	84,365,548.09	7.67%	-58.81%
硬件产品	6,590,848.05	0.52%	9,266,966.22	0.84%	-28.88%
技术服务	94,347,528.40	7.46%	153,296,819.75	13.94%	-38.45%
信息服务	1,125,031,933.39	88.96%	847,915,344.96	77.11%	32.68%
其他	3,879,305.01	0.31%	4,752,441.72	0.43%	-18.37%

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：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	76,739,998.19	10,533,044.04	86.27%	-57.42%	-70.36%	5.98%
集团管控	58,950,460.46	1,783,541.82	96.97%	-11.60%	-48.03%	2.12%
互联网业务	1,125,031,933.39	1,076,592,764.41	4.31%	32.68%	38.13%	-3.77%
分产品						
软件产品	34,752,082.20	3,492,863.42	89.95%	-58.81%	-72.95%	5.25%
技术服务	94,347,528.40	3,822,435.00	95.95%	-38.45%	-77.49%	7.02%
信息服务	1,125,031,933.39	1,076,592,764.41	4.31%	32.68%	38.13%	-3.77%

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	76,739,998.19	10,533,044.04	86.27%	-57.42%	-70.36%	5.98%
集团管控	58,950,460.46	1,783,541.82	96.97%	-11.60%	-48.03%	2.12%
互联网业务	1,125,031,933.39	1,076,592,764.41	4.31%	32.68%	38.13%	-3.77%
分产品						
软件产品	34,752,082.20	3,492,863.42	89.95%	-58.81%	-72.95%	5.25%
技术服务	94,347,528.40	3,822,435.00	95.95%	-38.45%	-77.49%	7.02%
信息服务	1,125,031,933.39	1,076,592,764.41	4.31%	32.68%	38.13%	-3.77%

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	1,076,743,037.09	98.84%	778,152,805.81	95.03%	38.37%
设备材料	5,001,287.44	0.46%	22,762,142.48	2.78%	-78.03%
其他	7,631,666.20	0.70%	17,918,889.74	2.19%	-57.41%
合计	1,089,375,990.73	100.00%	818,833,838.03	100.00%	33.04%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

媒体资源同比增加 38.37% 主要系数字传播业务媒介采买增加所致。

设备材料及其他成本同比下降主要系疫情期间项目进展缓慢，收入规模下降，对应成本确认减少所致。

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：元

	本报告期末		上年同期末		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	609,214,412.92	23.48%	371,822,407.62	12.74%	10.74%	主要系上年同期末结构性存款在其他流动资产项目列报所致
应收账款	477,905,656.01	18.42%	511,795,763.70	17.54%	0.88%	无重大变化
存货	69,509,843.92	2.68%	27,032,722.86	0.93%	1.75%	主要系执行新收入准则，调整期初数据所致
投资性房地产	27,122,454.90	1.05%	28,057,137.06	0.96%	0.09%	无重大变化
长期股权投资	140,046,088.98	5.40%	128,900,940.31	4.42%	0.98%	主要系报告期联营企业盈利，确认投资收益所致
固定资产	209,171,497.53	8.06%	219,965,929.56	7.54%	0.52%	无重大变化
在建工程	107,369,226.62	4.14%	91,150,495.69	3.12%	1.02%	主要系增加在建工程投入所致
短期借款	0.00	0.00%	135,987,000.00	4.66%	-4.66%	主要系报告期内子公司久金保偿还银行短期借款所致
应付账款	180,272,658.80	6.95%	208,863,257.78	7.16%	-0.21%	无重大变化
合同负债	313,778,622.15	12.09%	0.00	0.00%	12.09%	主要系执行新收入准则，调整期初数据所致
应付职工薪酬	28,059,370.59	1.08%	23,763,374.64	0.81%	0.27%	无重大变化
其他应付款	279,788,262.14	10.78%	486,821,584.99	16.68%	-5.90%	主要系上年同期包含上海移通合并数据及支付股权对价款所致
长期借款	100,000,000.00	3.85%	280,000,000.00	9.60%	-5.75%	主要系报告期内偿还部分并购贷款所致
应付债券	704,066,443.40	27.14%	675,200,207.38	23.14%	4.00%	主要系报告期可转债利息增加所致

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的 累计公允价 值变动	本期计 提的减 值	本期购买金额	本期出售金额	其他 变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产 (不含衍生金融资 产)	207,000,000.00				248,000,000.00	455,000,000.00		0.00
其他非流动金融资 产	6,420,586.17	100,111.28			1,596,018.58			8,116,716.03
金融资产小计	213,420,586.17	100,111.28			249,596,018.58	455,000,000.00		8,116,716.03
上述合计	213,420,586.17	100,111.28			249,596,018.58	455,000,000.00		8,116,716.03
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

 是 否

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，贷款余额为10,000万元，有关土地使用权和房屋产权仍被质押或抵押。

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
263,831,799.93	228,000,000.00	15.72%

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	截至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	8,989,185.29	127,374,782.57	自有资金和募集资金	40.67%	不适用	不适用	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)
合计	--	--	--	8,989,185.29	127,374,782.57	--	--	--	--	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	6,420,586.17	100,111.28		1,596,018.58			8,116,716.03	自有资金
其他	207,000,000.00			248,000,000.00	455,000,000.00	1,973,977.22		募集资金、自有资金
合计	213,420,586.17	100,111.28		249,596,018.58	455,000,000	1,973,977.22	8,116,716.03	--

5、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

6、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
报告期投入募集资金总额	1,242.52
已累计投入募集资金总额	37,750.35
报告期内变更用途的募集资金总额	40,249.65
累计变更用途的募集资金总额	40,249.65
累计变更用途的募集资金总额比例	51.60%
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号文核准，公司于2017年6月8日向社会公开发售780万张可转换公司债券，每张面值为人民币100.00元，募集资金总额为人民币780,000,000元，扣除发行费用总额人民币15,078,000元，募集资金净额为人民币764,922,000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。上述募集资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了信会师报字[2017]第ZG12058号验资报告。经公司于2020年3月23日召开的2020年第一次临时股东大会审议通过，变更“久其政务研发中心建设项目”“下一代集团管控平台”“数字营销运营平台”和“政企大数据平台”四个项目剩余的募集资金用途，用于永久补充流动资金。</p> <p>截至2020年6月30日，公司公开发行可转换公司债券募集资金使用及结存情况为：已累计使用募集资金总额为37,750.35万元（含发行费用）；尚未使用募集资金总额为44,164.71万元（含理财收益和利息收入），其中已完成永久补充流动资金44,162.86万元；结存募集资金1.85万元，结存募集资金存放于公司及子公司的募集资金专户。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

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	是	27,580.23	12,048.22	742.52	12,048.22	100.00%	2020年12月	--	不适用	否
购买北京瑞意恒动科技有限公司100%股权	否	20,500.00	20,500.00	500.00	20,500.00	100.00%		142.24	否	否
下一代集团管控平台	是	4,176.95	1,163.67	0	1,163.67	100.00%	2021年6月	--	建设中	否
数字营销运营平台	是	14,749.50	190.55	0	190.55	100.00%	不适用	--	已调整	是
政企大数据平台	是	10,993.32	2,340.11	0	2,340.11	100.00%	2021年6月	--	建设中	否

公开发行可转债的发行费用	--	--	--	--	1,507.80	--	--	--	不适用	否
永久补充流动资金	是	--	40,249.65	44,162.86	44,162.86	109.72%	--	--	不适用	否
承诺投资项目小计	--	78,000.00	76,492.20	45,405.38	81,913.21	--	--	142.24	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	78,000.00	76,492.20	45,405.38	81,913.21	--	--	142.24	--	--
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、关于募投项目未达计划进度的情况</p> <p>(1) 久其政务研发中心建设项目</p> <p>该项目系基建工程项目，项目实施地点在北京，在 2014 年完成土地使用权购置后，该项目就启动了报批和建设有关工作。虽然公司一直以来积极协调施工、监理等单位推进工程进度，但在建设期间，该项目仍然不可避免地受较强持续雨水天气致地基工程中断、北方秋冬季节空气重污染预案限制工程开工，以及北京召开重要会议或举行重大活动期间工程停工等事项的影响，造成整体工期拖延。2019 年 8 月，公司将该项目的计划完工时间延期至 2020 年 12 月 31 日。</p> <p>本报告期内，该项目整体工程建设施工阶段已基本完成，但后续综合市政管线、初装修和精装修的工程进度受新冠疫情影响难以预计。该项目建设之初是为了响应久其政务业务拓展需求，扩大人员办公场所，完善其软硬件基础设施建设。本期公司启动了降本增效的举措，人员规模将得到优化，办公场所需求也将有所缓解；同时强化了资源统筹与调配，久其政务当前的软硬件设备设施已基本能够满足其研发所需。因此，公司于 2020 年 3 月变更该项目剩余的募集资金用途并永久补充流动资金，后续将根据总体经营策略及业务发展需要，使用自有资金进行研发中心的建设。</p> <p>(2) 下一代集团管控平台</p> <p>该项目是基于新的技术平台，结合 SaaS、移动化、大数据存储与管理、大数据分析与管理等技术，对公司集团管控产品进行技术升级和系统功能结构优化。随着云计算、移动互联、大数据以及 AI 技术的深入发展，公司在运用新技术为企业集团客户探索管理模式创新和管理价值提升方面，投入了较多的研发工作。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。2019 年 8 月，公司将该项目的计划完工时间延期至 2021 年 6 月 30 日。</p> <p>本报告期内，考虑到后续该项目仍然主要是研发人工成本的投入，原募集资金用途已不适宜该业务发展计划，不能为该项目持续研发提供资金支持。因此，公司于 2020 年 3 月变更该项目剩余的募集资金用途并永久补充流动资金。根据目前该项目的研发进展，预计今年年底前可以完成。</p> <p>(3) 数字营销运营平台</p> <p>该项目最早由公司承担项目建设，后实施主体变更为久其数字。由于数字传播业务开展主要通过公司并购企业运营，业务融合、品牌重构、组织架构及人员管理优化等工作需要逐步协调，导致“数字营销运营平台”项目投入进展较为缓慢；同时，数字营销行业近年来因互联网流量红利逐步消减、媒体资源不断向头部平台聚拢，市场竞争白热化，业务更迭加快，久其数字以“大数据+营销”战略来调整业务模式以寻求差异化竞争优势；此外，公司逐渐将发展战略更加聚焦于管理软件根基业务。因此，公司对该项目设立之初筹划的 DSP（需求方平台）、DMP（数据管理平台）等系统平台建设未做大规模的软硬件设备设施和数据资源的投入，因而募集资金支出较少。2019 年 8 月，公司将该项目的计划完工时间延期至 2021 年 6 月 30 日。</p> <p>本报告期内，鉴于原项目方案已不能适应业务发展计划，继续投入不符合公司目前数字传播业务的定位，公司决定终止该项目，并于 2020 年 3 月变更该项目剩余的募集资金用途并永久补充流动资金。</p> <p>(4) 政企大数据平台</p>									

	<p>该项目由公司与华夏电通共同承建，主要服务于政府和大型企业集团，为政府部门及企业提供满足云化部署及大数据整合、集成与分析挖掘的应用平台。该项目建设期间的投入主要为研发人工成本。由于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，本着节约资金、优化资源配置的考虑，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，因此募集资金支出较少，投资进度较缓。2019年8月，公司将该项目的计划完工时间延期至2021年6月30日。</p> <p>本报告期内，考虑到该项目研发费用支出远超募集资金支出，而后续该项目仍然主要是研发费用的支出，不属于募集资金支出范畴，原募集资金用途已不适应业务发展计划，不能为该项目深入研发提供资金支持。因此，公司于2020年3月变更该项目剩余的募集资金用途并永久补充流动资金。根据目前该项目的研发进展，预计今年年底前可以完成。</p> <p>2、关于募投项目预计收益的情况</p> <p>经公司2020年3月23日股东大会批准部分募投项目的募集资金用途变更后，“下一代集团管控平台”和“政企大数据平台”的后续研发将以自有资金投入，而“数字营销运营平台”因原方案已不适应业务需求，将终止投入。“下一代集团管控平台”和“政企大数据平台”项目报告期仍处于建设期内，尚未产生收益。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	详见上述“未达到计划进度或预计收益的情况和原因”。
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，公司召开第六届董事会第八次会议，同意使用募集资金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>2020年1月7日，公司将前次用于暂时补充流动资金的募集资金16,515.37万元全部归还至公司及子公司的募集资金专用账户。</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，经公司于2020年1月8日召开的第七届董事会第二次（临时）会议审议通过，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。</p> <p>2020年3月24日，公司将用于暂时补充流动资金的募集资金7,145.30万元全部提前归还至公司及子公司的募集资金专用账户。</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	截至 2020 年 6 月 30 日，公司尚未使用募集资金总额为 44,164.71 万元（含理财收益和利息收入），其中根据公司 2020 年第一次临时股东大会决议，已完成永久补充流动资金 44,162.86 万元，剩余结存募集资金 1.85 万元仍存放于公司及子公司的募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2018 年 12 月 10 日，公司召开第六届董事会第三十二次（临时）会议，同意公司根据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，该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。

注：调整后的永久补充流动资金投资总额不含募集资金产生的理财收益和利息收入。

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
永久补充流动资金	久其政务研发中心建设项目、下一代集团管控平台、数字营销运营平台、政企大数据平台	40,249.65	44,162.86	44,162.86	109.72%	不适用	不适用	不适用	否
合计	--	40,249.65	44,162.86	44,162.86	--	--	--	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>公司于 2020 年 3 月 23 日召开的 2020 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途并永久补充流动资金的议案》，变更“久其政务研发中心建设项目”“下一代集团管控平台”“数字营销运营平台”和“政企大数据平台”四个项目剩余的募集资金用途，用于永久补充流动资金，具体变更原因及相关情况如下：</p> <p>(1) “久其政务研发中心建设项目”变更募集资金用途原因</p> <p>该项目系基建工程项目，项目实施地点在北京。在 2014 年完成土地使用权购置后，该项目就启动了报批和建设有关工作，虽然公司一直以来积极协调施工、监理等单位推进工程进度，但在建设期间，该项目仍然不可避免地受较强持续雨水天气致地基工程中断、北方秋冬季节空气重污染预案限制工程开工、以及北京召开重要会议或举行重大活动期间工程停工等事项的影响，造成整体工期拖延。为此，公司于 2018 年 4 月和 2019 年 8 月两次对该项目达到预定可使用状态进行延期。目前，该项目整体工程建设施工阶段虽已基本完成，但今年春节过后，受到全国新冠疫情影响，农民工返京受阻，施工方短期内无法复工，因此该项目后续综合市政管线、初装修和精装修的工程进度难以预计。同时，该项目建设之初是为了响应久其政务业务拓展需求，扩大人员办公场所，完善其软硬件基础设施建设；近年来由于人员增长</p>								

	<p>过快给公司带来了较大的成本压力，今年初公司启动了降本增效的举措，人员规模将得到优化，办公场所需求也将有所缓解；此外，公司强化了资源统筹与调配，久其政务当前的硬件设备设施已基本能够满足其研发所需。因此，若继续投入研发中心建设不符合公司目前的经营策略，本着提高资金使用效率，优先保障公司运营资金需求之考虑，变更该项目募集资金用途以永久补充流动资金，该项目的后续投入将由公司以自有或自筹资金方式解决。</p> <p>(2) “下一代集团管控平台”变更募集资金用途原因</p> <p>该项目是基于新的技术平台，结合 SaaS、移动化、大数据存储与管理、大数据分析与管理等技术，对公司集团管控产品进行技术升级和系统功能结构优化。该项目在近几年建设过程中，随着云计算、移动互联、大数据以及 AI 技术的深入发展，公司在运用新技术为企业集团客户探索管理模式创新和管理价值提升方面，投入了比较多的研发工作，且均以自有资金投入；同时，因软硬件设备更新迭代较快，公司本着节约资金、审慎决策、优化资源协调的原则，对软硬件设备的采购较少。该项目研发费用支出远超募集资金支出，而后续该项目仍然主要是研发人工成本的投入，不属于募集资金支出范畴，因此原募集资金用途已不适应业务发展规划，不能为该项目持续研发提供资金支持，公司计划将变更该项目募集资金用途以补充流动资金，优先保障公司运营资金需求。该项目的后续投入将由公司根据项目建设需要以自有或自筹资金方式解决。</p> <p>(3) “数字营销运营平台”变更募集资金用途原因</p> <p>该项目最早由公司承担项目建设，后实施主体变更为公司全资子公司久其数字。由于数字传播业务开展主要通过公司并购企业运营，业务融合、品牌重构、组织架构及人员管理优化等工作需要逐步协调，导致“数字营销运营平台”项目投入进展较为缓慢；同时，数字营销行业近年来因互联网流量红利逐步消减、媒体资源不断向头部平台聚拢，市场竞争白热化，业务更迭加快，久其数字以“大数据+营销”战略来调整业务模式以寻求差异化竞争优势；此外，公司逐渐将发展战略更加聚焦于管理软件根基业务。因此，公司对该项目设立之初筹划的 DSP（需求方平台）、DMP（数据管理平台）等系统平台建设未做大规模的软硬件设备设施和数据资源的投入，因而募集资金支出较少。由于原项目方案已不适应业务发展规划，继续投入将不符合公司目前数字传播业务的定位，公司决定终止该项目，变更该项目募集资金用途以补充流动资金。</p> <p>(4) “政企大数据平台”变更募集资金用途原因</p> <p>该项目由公司与全资子公司华夏电通共同承建，主要服务于政府和大型企业集团，为政府部门及企业提供满足云化部署及大数据整合、集成与分析挖掘的应用平台。该项目建设期间的投入主要为研发人工成本，由于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，本着节约资金、优化资源配置的考虑，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，募集资金支出较少，投资进度较缓。该项目研发费用支出远超募集资金支出，而后续该项目仍然主要是研发费用的支出，不属于募集资金支出范畴，因此原募集资金用途已不适应业务发展规划，不能为该项目深入研发提供资金支持，将变更该项目募集资金用途以补充流动资金，优先保障公司运营资金需求。该项目的后续投入将由公司根据项目建设需要以自有或自筹资金方式解决。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	详见本节(2) 募集资金承诺项目情况中的描述。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

注：变更后的项目拟投入募集资金总额不含募集资金产生的理财收益和利息收入。

(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《2020 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》(公告编号 2020-086)	2020 年 08 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

7、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

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

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：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	提供国内外移动互联网营销服务	31,000,000.00	372,526,815.42	187,432,068.76	912,179,924.22	12,735,021.68	12,972,596.51
北京瑞意恒动科技有限公司	子公司	提供社会化营销服务	21,049,979	130,731,437.62	124,502,859.28	36,234,452.46	1,673,361.94	1,422,357.65
北京华夏电通科技有限公司	子公司	提供科技法庭与智慧庭审产品及解决方案	51,300,000	279,759,634.99	235,888,290.70	34,483,566.25	-269,515.72	655,780.14
北京久其政务软件股份有限公司	子公司	提供电子政务信息化解决方案	330,000,000.00	349,435,771.83	339,478,534.74	4,407,004.46	-8,706,535.25	-8,691,070.17
北京久其金建科技有限	子公司	提供建筑行业信息化	30,000,000.00	41,185,077.86	19,711,725.40	2,747,545.33	-16,703,749.38	-16,628,975.11

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
公司		决方案						

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京蜂语网络科技有限公司	对外转让	根据公司优化对外投资管理，聚焦主业发展的经营战略，公司本期对部分经营欠佳、业绩亏损的子公司股权进行转让，对无实质业务开展的子公司进行注销，相关处理有助于公司进一步回笼资金，并减少其亏损对公司经营业绩的不利影响。
北京中民颐养科技服务有限公司	对外转让	
北京久其云福科技有限公司	对外转让	
点入广告传媒（上海）有限公司	清算注销	
上海轻点网络科技有限公司	清算注销	

主要控股参股公司情况说明

1、亿起联科技

报告期，亿起联科技实现营业收入 91,217.99 万元，同比增幅 70.34%，主要因为电商和游戏业务增长较快。但由于市场竞争日益加剧、业务模式创新不达预期，收入增长主要来自于毛利较低的媒介代理业务，因此实现净利润 1,297.26 万元，同比下降 26.92%。

2、瑞意恒动

报告期，瑞意恒动品牌客户营销预算受疫情影响有所缩减，对经营业绩产生一定影响，实现营业收入 3,623.45 万元，同比下降 38.97%，实现净利润 142.24 万元，同比下降 63.10%。

3、华夏电通

报告期，华夏电通智慧法院等新业务的实施交付周期较传统业务长，加之疫情影响，本期收入和利润均下滑。报告期内，实现营业收入 3,448.36 万元，同比下降 48.50%，实现净利润 65.58 万元，同比下降 87.25%。

4、久其政务

报告期，久其政务项目验收受疫情影响有所延迟，实现营业收入 440.70 万元，同比下降 37.67%，亏损 869.11 万元，同比亏损增加 10.40 万元。

5、久其金建

报告期，受疫情影响，久其金建项目验收及拓展进度滞后，实现营业收入 274.75 万元，同比下降 78.44%，亏损 1,662.90 万元，同比亏损增加 982.20 万元。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

公司当前暂不存在重大经营风险，但不排除因下述风险事项影响公司的日常经营成果，敬请广大投资者注意投资风险。

（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、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。目前新冠肺炎疫情已经对全球经济造成严重影响，虽然国内疫情逐渐稳定，但若受全球疫情影响，经济增速出现进一步放缓甚至衰退的情形，可能存在因客户需求变化导致公司经营业绩下滑的风险。此外，近年来国家大力推动软件行业自主创新发展，国家及地方政府密集出台了多项税收优惠、财政资金扶持政策，若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、加强技术创新驱动，积极应对宏观经济波动与政策变化。

（二）行业竞争风险

软件和信息技术服务行业存在技术创新迭代速度快、市场参与主体多、市场竞争激烈等特点。在大数据、云计算、人工智能、区块链等新一代信息技术应用蓬勃发展的当下，企业的技术研发创新能力、产业生态构建与运营能力至关重要。如果公司不能自主适应技术更新、市场环境及客户需求的变化，可能存在因竞争优势减弱而导致核心竞争力下降和经营业绩不能达到预期目标的风险。对此，公司将不断加强对新技术的研究与实践，完善产品平台及行业解决方案，满足客户不断变化的需求，同时持续加大研发投入，建立健全人才激励机制，提高核心竞争力。

（三）业务发展风险

2014年至2017年期间，公司通过内部孵化和投资并购的方式扩大业务范围，意在探求传统软件产业与新一代信息技术之间的融合与创新，完善产品与解决方案，打造业务生态体系。然而经过几年的发展，部分孵化或并购主体呈现出经营效益不佳的情况；同时一些创新商业模式（如互联网金融信息服务）面临较大的监管政策变化风险。报告期内，公司将部分经营欠佳的子公司的股权进行转让，不再纳入合并报表范围，减少其亏损对公司的不利影响并将股权转让款用于日常经营。此外，公司将继续围绕深度聚焦主业发展的战略规划，适时关停并转部分业务，逐渐化解业务发展风险，集中优势资源强化主业的核心竞争力。

（四）应收账款回收风险

由于媒介代理业务规模增加，公司数字传播业务的应收款规模和预付的媒体资源成本扩大。但受宏观经济波动、社会信用机制缺失、新冠疫情等因素的影响，业务资金周转或面临挑战。若大额应收款出现逾期或无法回收，可能导致公司应收账款回收风险。对此，公司正建立健全客户信用评级制度，进一步强化应收款回收机制，增强风险管控措施，防范资金周转带来的经营风险。

（五）应收保理款坏账风险

截至2020年6月30日，公司保理业务应收保理款原值为11,860万元，其中逾期金额11,060万元，已计提坏账金额7,140.15万元。针对应收保理款逾期的情况，久金保已诉诸司法途径。公司目前已逐步收缩保理业务规模并进一步强化对在途应收保理款的跟踪管理。此外，亦不排除公司将通过适时剥离该业务及资产的方式以降低应收保理款坏账及相关法律纠纷对上市公司的不利影响。

（六）商誉减值风险

截至2020年6月30日，公司商誉账面价值为57,489.84万元，主要系公司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，则不排除继续计提商誉减值准备的风险，从而影响公司整体经营业绩。公司正积极筹划华夏电通新三板挂牌事宜，借助资本市场价值发现和资金融通功能，增进上市公司和股东的价值。此外，公司将持续加强投后管理工作，深化各方在财务管理、运营管理、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。

（七）上海移通案件与相关补偿风险

2019年4月19日，北京市公安局海淀分局对上海移通原股东涉嫌合同诈骗案刑事立案。截至目前，该刑事案件已进入公诉程序。因案件复杂度较高、司法程序耗时较长，维权结果存在一定不确定性。关联方启顺通达及控股股东久其科技于2019年10月承诺就上海移通49%股权存在重大问题对公司造成损失进行补偿，该补偿安排虽能在一定程度上增强上市公司获偿的确定性，但若触发补偿条款，可能因届时启顺通达和久其科技自身履约能力的不确定性，存在公司无法及时获得补偿的风险。公司将以维护上市公司及股东利益为目标，持续跟踪并推进有关工作进展，积极应对，尽力减少此事对上市公司的影响。

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
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	35.94%	2020 年 03 月 23 日	2020 年 03 月 24 日	《2020 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号 2020-023) 详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2019 年度股东大会	年度股东大会	35.43%	2020 年 05 月 15 日	2020 年 05 月 16 日	《2019 年度股东大会决议公告》(公告编号 2020-057) 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、本报告期利润分配及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	黄家骁	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	2017 年 02 月 09 日	至 2019 年 5 月 31 日	截至报告期末，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
	沈栋梁	业绩承诺及补偿安排	①瑞意恒动 2019 年度净利润应不低于 2,600 万元（下称“2019 年承诺净利润”），（前述净利润，是指经公司聘请的审计机构审计的瑞意恒动扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润与归属于母公司的净利润孰低者；除经久其软件认可外，不考虑因瑞意恒动于业绩承诺期内新增的对外投资而增加的目标公司净利润）。②若 2019 年度的瑞意恒动实现的实际净利润（以 2019 年度的《专项审核报告》为准）低于 2019 年承诺净利润，则本人应于 2019 年度《专项审核报告》出具后 5 个工作日内，以现金方式一次性向久其软件支付 2019 年度业绩承诺补偿金。	2019 年 04 月 26 日	至 2020 年 4 月 30 日	截至报告期末，承诺方已履行完毕
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	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已获立案，截至本报告披露日，该刑事案件已进入公诉程序。关于上海移通涉及的业绩承诺与补偿，可能受案件审判、债权债务纠纷、业绩补偿承诺方履约能力等影响，不排除有关业绩补偿款项不能按期足额获得的风险。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

（一）上年度“带有强调事项段的无保留意见审计报告”涉及事项的基本情况

致同会计师事务所（特殊普通合伙）于2020年4月23日对公司2019年度财务报告出具了带有强调事项段的无保留意见的审计报告（致同审字（2020）第110ZA7563号）。

强调事项内容：“我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注‘十四、其他重要事项、3、上海移通案件情况’所述，截至2020年4月23日，公安机关正在对上海移通网络有限公司的刑事案件进行侦查；上海仲裁委员会对久其软件公司及北京久其科技投资有限公司提出的民事仲裁程序正在进行中，公安侦查、司法裁决、判决及仲裁进展、结果存在不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。”

(二) 上年度“带有强调事项段的无保留意见审计报告”涉及事项的变化情况

截至2020年6月30日，上年度“带有强调事项段的无保留意见审计报告”涉及事项尚未消除。

1、关于刑事案件：截至本报告披露日，该刑事案件已进入公诉程序。

2、关于仲裁事项：公司与控股股东久其科技于2020年2月24日共同向上海仲裁委员会递交了《仲裁申请书》，申请裁决撤销公司及久其科技于2017年1月20日签署的《北京久其软件股份有限公司、北京久其科技投资有限公司与Etonenet (Hong Kong) Limited、黄家骁、张迪新收购上海移通网络有限公司、上海恒瑞网络信息有限公司之总协议书》，同时申请裁决Etonenet (Hong Kong) Limited及其相关方向公司及久其科技返还已支付的全部对价款项合计约11.952亿元，并承担仲裁费、律师费等费用。该仲裁申请于2020年4月9日获得受理，后鉴于刑事案件进入公诉程序，公司因本次交易导致的损失可在刑事诉讼案件过程中获得司法救济，为尽量减少公司损失、保护中小股东利益，经公司管理层与代理律师审慎沟通，决定撤回此案的仲裁申请，并于开庭前向仲裁委递交了撤回仲裁申请书。

(三) 董事会对上年度“带有强调事项段的无保留意见审计报告”涉及事项的处理情况

1、公司在保证正常经营工作有序开展的基础上，正全力配合有关刑事案件及民事仲裁的后续工作，并根据进展情况及时履行信息披露义务。

2、公司董事会和管理层严格遵守《公司法》《证券法》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律法规的规定，不断完善法人治理结构，提升内部控制水平，积极化解上述强调事项段所涉及事项可能给公司带来的不利影响，切实维护公司及全体股东利益。

3、鉴于相关案件复杂度较高、司法程序耗时较长，结果存在一定不确定性。公司董事会提醒广大投资者理性、正确评估该强调事项的后续进展对公司的影响，谨慎投资，注意投资风险。

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

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
香港移通向上海仲裁委员会发起仲裁，要求公司根据收购协议书的约定支付股权交易尾款及违约金，并承担仲裁费用	30,410.88	否	上海市第二中级人民法院于2020年1月22日驳回香港移通提起的证据保全和财产保全申请；上海仲裁委员会将该案件审理期限延长至2020年9月30日。	尚在审理过程中	不适用	2020年04月16日	《关于仲裁事项的公告》(公告编号2020-040)、《关于仲裁、申诉事项的进展公告》(公告编号2020-061)、《关于仲裁事项的进展公告》(公告编号2020-076)、《关于仲裁事项延长审理期限的公告》(公告编号2020-077) 详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

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
公司向上海仲裁委员会发起仲裁, 要求撤销与上海移通原股东签署的收购协议书, 同时要求香港移通及其相关方返还公司已支付的全部对价款项并承担仲裁费、律师费等费用	48,960	否	上海仲裁委员会于2020年4月9日受理仲裁申请, 后鉴于刑事案件进入公诉程序, 公司于开庭前向仲裁委递交了撤回仲裁申请书。	仲裁撤回中	不适用	2020年04月16日	《关于仲裁事项的公告》(公告编号2020-040)、《关于仲裁事项的进展公告》(公告编号2020-076)、《关于仲裁事项的进展公告》(公告编号2020-082) 详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

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
报告期内已结案的非重大诉讼(仲裁)	8,830.09	否	案件已撤诉、和解或审结	公司及子公司作为原告, 达成和解或胜诉案件金额8,806.52万元; 公司及子公司作为被告, 对方撤诉案件金额20.07万元, 达成和解案件金额3.5万元。	执行中	不适用	不适用
截至报告期末尚未结案的非重大诉讼(仲裁)	3,394.70	否	案件正在审理中	公司及子公司作为原告, 未结案件金额2,803.51万元; 公司及子公司作为被告, 未结案件金额591.19万元。	执行中	不适用	不适用

注: 上述案件金额包含违约金、律师费等, 与实际执行情况可能存在差异。

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

公司报告期不存在处罚及整改情况。

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

2017年9月11日，公司《2017年度限制性股票激励计划》首次授予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，并已于2017年9月27日上市，将根据2017至2019年度考核情况分三期按比例解除限售。2018年6月19日，公司完成对因离职、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。2018年10月17日，公司为首次授予部分第一个解除限售期满足解锁条件的2,704,960股限制性股票办理解除限售。2019年10月17日，公司为首次授予部分第二个解除限售期满足解锁条件的1,934,820股限制性股票办理解除限售。首次授予部分第三个解除限售期将于2020年9月26日届满。

2018年9月6日，公司授予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，并已于2018年11月7日上市，将根据2018和2019年度考核情况分两期按比例解除限售。2019年11月21日，公司为预留授予部分第一个解除限售期满足解锁条件的352,500股限制性股票办理解除限售。预留授予部分第二个解除限售期将于2020年11月6日届满。

上述限制性股票激励计划的实施情况均已公告，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

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期末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

是否存在非经营性关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期无重大关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十五、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

公司报告期不存在重大托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在重大承包情况。

(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

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
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	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
不适用								
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	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	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		0		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		0		

子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	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
不适用								
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）		0		报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2+C2）		0		
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3）		0		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）		0		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				0.00%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				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（E）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				0				
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、委托理财

适用 不适用

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金	240,000,000	0	0
银行理财产品	自有资金	8,000,000	0	0
合计		248,000,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、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。

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

公司隶属于软件和信息技术服务业，主营业务为管理软件和数字传播，不属于环境保护部门公布的重点排污单位，在日常生产经营过程中不存在产生、排放污染物等不利环境保护的情形。

2、履行精准扶贫社会责任情况

报告期内，公司暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十七、其他重大事项的说明

事项概述	披露日期	披露索引
为优化投资管理，公司将持有的北京蜂语网络科技有限公司51%股权分别转让给自然人欧阳曜、黄芳和公司全资子公司久其互联网研究院，转让价格为人民币459万元。本次股权转让事项的工商变更登记已办理完成。	2020年3月25日	《关于对外转让北京蜂语网络科技有限公司部分股权暨关联交易的公告》（公告编号2020-026）已披露于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
	2020年3月30日	《关于对外转让控股子公司部分股权完成工商变更登记的公告》（公告编号2020-031）已披露于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
公司将与蜂语网络、久易商之间尚未履行完毕的合同金额合计不超过1,500万元人民币，增加至2020年度日常关联交易的预计范围。	2020年3月25日	《关于增加2020年度日常关联交易预计额度的公告》（公告编号2020-027）已披露于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
因业务开展所需，公司向宁波银行北京分行申请综合授信，授信总额为5,000万元人民币，期限为1年。	2020年4月16日	《关于申请银行综合授信的公告》（公告编号2020-039）已披露于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
考虑到公司将使用募集资金永久补充流动资金或偿还银行贷款的资金统筹所需，公司对华夏电通减少注册资本4,000万元，本次减资完成后，华夏电通注册资本将变更为5,130万元。本次减资事项的工商变更登记已办理完成。	2020年4月16日	《关于对全资子公司减资的公告》（公告编号2020-038）已披露于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
	2020年6月24日	《关于全资子公司完成工商变更登记的公告》（公告编号2020-068）已披露于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
为进一步优化华夏电通的股权结构，公司将持有的华夏电通332万元出资（对应6.47%股权）作价4,150万元人民币，分别转让给自然人石向欣、马丽、钱跃程、蒋蓉和北京红螺食品有限公司。本次股权转让完成后，华夏电通将由公司全资子公司变更为控股子公司。	2020年6月30日	《关于对外转让北京华夏电通科技有限公司部分股权的公告》（公告编号2020-070）已披露于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
	2020年8月7日	《关于控股子公司完成工商变更登记的公告》（公告编号2020-079）已披露于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

十八、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、控股子公司久金所于2015年5月正式成立，主要从事面向合作企业员工的互联网金融信息服务。根据互联网金融行业的发展环境及公司力图聚焦主业发展的战略，公司将根据平台借贷偿还进展逐步关停久金所的平台服务。截至报告期末，久金所平台借贷余额为1,200.76万元。根据当前借贷偿还情况，预计久金所业务变化不会对公司财务状况和日常经营造成重大影响。

2、全资子公司久金保截至2020年6月30日的应收保理款原值为11,860万元，其中逾期金额11,060万元，已计提坏账金额7,140.15万元。针对应收保理款部分逾期的情况，公司已诉诸司法途径。2020年5月9日，北京市西城区人民法院出具民事判决书，要求中新能业偿还借款本金2,600万元以及利息服务费等。此外，公司在向应收保理款逾期债务人北京中新能业世纪科技有限公司及北京华科光辉科技有限公司维权的过程中，发现逾期债务人存在造假嫌疑；并且其实际控制人石某峰已因涉嫌多起债务纠纷被公安机关立案，久金保及时向公安机关反映相关情况并按要求提供了证据线索。2020年4月16日，久金保收到北京市海淀区人民检察院作出的对石某峰的不起诉决定书。2020年4月22日，久金保向北京市人民检察院第一分院递交了申诉书，并于6月初获得受理。

3、本报告期内，亿起联科技和华夏电通分别进行利润分配，其中亿起联科技现金分红7,000万元，华夏电通现金分红6,000万元。截至本报告期末，公司已收到前述股权分红款。

4、其他已披露的子公司重大事项汇总：

事项概述	披露日期	披露索引
久金保将区块链供应链保理系统之三项计算机软件著作权转让给国新久其数字科技（北京）有限公司，转让价格为人民币680万元。	2020年3月7日	《关于子公司转让资产暨关联交易的公告》（公告编号2020-018）已披露于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
华夏电通启动筹划新三板挂牌的相关工作。	2020年6月11日	《关于全资子公司北京华夏电通科技有限公司拟筹划新三板挂牌的公告》（公告编号2020-063）已披露于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
华夏电通拟实施股权激励计划，向其董事、高级管理人员、核心骨干员工等42名激励对象授予923万份限制性股权，占华夏电通股权激励授予后注册资本6,053万元的比例为15.25%。公司副董事长栗军先生以及董事、高级副总裁、财务总监邱安超先生均为本次激励对象。激励计划涉及的股权来源为华夏电通向激励对象增资扩股，且公司放弃该部分股权的优先认缴出资权。	2020年6月11日	《关于全资子公司实施股权激励计划涉及关联交易的公告》（公告编号2020-064）已披露于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

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	107,043,325	15.05%				-33,143,553	-33,143,553	73,899,772	10.39%
3、其他内资持股	107,043,325	15.05%				-33,143,553	-33,143,553	73,899,772	10.39%
境内自然人持股	107,043,325	15.05%				-33,143,553	-33,143,553	73,899,772	10.39%
二、无限售条件股份	604,210,417	84.95%				33,144,711	33,144,711	637,355,128	89.61%
1、人民币普通股	604,210,417	84.95%				33,144,711	33,144,711	637,355,128	89.61%
三、股份总数	711,253,742	100.00%				1,158	1,158	711,254,900	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) 由于董事栗军于2019年减持了其所持有的部分公司股份，导致本报告期初高管锁定股数量减少。

(3) 由于欧阳曜和曾超自2019年12月离任公司董事和监事职务已满六个月，导致本报告期高管锁定股数量减少。

(4) 由于王新于任期届满前离任公司董事职务，报告期内其董事任期已届满六个月，导致本报告期高管锁定股数量减少。

股份变动的批准情况

适用 不适用

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日向社会公开发售780万张可转换公司债券，每张面值为人民币100.00元，募集资金总额为人民币780,000,000元。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》（以下简称《可转债募集说明书》）的规定，公司本次发行的可转债自2017年12月15日起可转换为公司股份。

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，经公司2019年第一次临时股东大会审议通过，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。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。公司本报告期内回购股份数量为1,727,700股，占公司总股本的0.24%，最高成交价为7.2元/股，最低成交价为6.5元/股，成交总金额为12,098,859.00元（不含交易费用）。截至2020年1月22日，本次回购股份方案已实施完毕，公司累计回购股份数量为8,294,433股，占公司总股本的1.1662%，最高成交价为9.64元/股，最低成交价为5.56元/股，成交总金额为60,092,542.04元

(不含交易费用)，回购实施情况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711,254,900股计算。2019年度基本每股收益为0.0735元/股，稀释每股收益为0.0735元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产为1.6343元/股；2020年第一季度基本每股收益为-0.0994元/股，稀释每股收益为-0.0994元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产为1.2914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

(1) 公司控股股东久其科技2019年非公开发行的规模为4亿元（400万张）的可交换公司债券（债券简称：19科投EB，债券代码：117128）已于2019年9月30日起进入换股期，截至2020年1月23日，“19科投EB”尚存续债券张数为0张，已全部完成换股。换股完成后，久其科技持有公司股份97,301,009股，占公司总股本的13.68%，仍为公司控股股东。

(2) 公司实际控制人董泰湘女士因偿还质押融资借款所需，于2020年6月17日以大宗交易方式减持其所持有的公司股份12,060,000股，占公司总股本的1.70%。

(3) 公司副董事长栗军先生于2020年6月15日以集中竞价交易方式减持其所持有的公司股份2,812,012股，占公司总股本的0.40%。

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
栗军	11,248,010	2,811,975	0	8,436,035	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
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
限制性股票股权激励首次授予321名激励对象	2,315,020	0	0	2,315,020	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，预计2020年9月27日可解除限售1,919,220股（不含因离职或业绩未达标而尚未回购注销的限制性股票）
限制性股票	437,500	0	0	437,500	限制性股票股权激励	根据公司《2017年度限制性股

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
股权激励预留授予 38 名激励对象						票激励计划》约定的各项解锁条件均成就后，预计 2020 年 11 月 7 日可解除限售 330,000 股（不含因离职或业绩未达标而尚未回购注销的限制性股票）
欧阳曜	17,783,301	17,783,301	0	0	董事离任股份限售	2020 年 5 月 27 日已全部解除限售
王新	12,283,727	12,283,727	0	0	董事离任股份限售	2020 年 5 月 20 日已全部解除限售
曾超	264,550	264,550	0	0	监事离任股份限售	2020 年 5 月 27 日已全部解除限售
合计	107,043,325	33,143,553	0	73,899,772	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、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	69,136		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
北京久其科技投资有限公司	境内非国有法人	13.68%	97,301,009	-2,897,478	0	97,301,009		
赵福君	境内自然人	11.00%	78,265,507	0	58,699,130	19,566,377	质押	36,499,999
董泰湘	境内自然人	6.61%	47,005,102	-12,060,000	0	47,005,102	质押	46,999,999
欧阳曜	境内自然人	2.50%	17,783,301	0	0	17,783,301		
栗军	境内自然人	1.19%	8,436,035	-2,812,012	8,436,035	0		
刘家豪	境内自然人	0.59%	4,210,000	4,210,000	0	4,210,000		
李勇	境内自然人	0.56%	3,962,006	-3,500,000	0	3,962,006		
施瑞丰	境内自然人	0.50%	3,542,932	0	2,657,199	885,733		
熊科	境内自然人	0.46%	3,300,000	-2,189,310	0	3,300,000		

北京爱诺思高新科技中心(有限合伙)	境内非国有法人	0.39%	2,800,000	2,800,000	0	2,800,000		
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)(参见注 3)		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		赵福君与董泰湘系夫妻关系,且二人与股东欧阳曜、施瑞丰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 2.625%、5.25%、1.05%和 1.575%的股权;此外,赵福君和董泰湘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	97,301,009	人民币普通股	97,301,009					
董泰湘	47,005,102	人民币普通股	47,005,102					
赵福君	19,566,377	人民币普通股	19,566,377					
欧阳曜	17,783,301	人民币普通股	17,783,301					
刘家豪	4,210,000	人民币普通股	4,210,000					
李勇	3,962,006	人民币普通股	3,962,006					
熊科	3,300,000	人民币普通股	3,300,000					
北京爱诺思高新科技中心(有限合伙)	2,800,000	人民币普通股	2,800,000					
王新	2,287,897	人民币普通股	2,287,897					
刘金龙	2,000,000	人民币普通股	2,000,000					
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	除全体前 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 名无限售条件股东和前 10 名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。

四、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 可转换公司债券相关情况

√ 适用 □ 不适用

一、转股价格历次调整情况

1、根据相关法规和《可转债募集说明书》的规定，公司本次发行的可转债自2017年12月15日起可转换为公司股份。久其转债的初始转股价格为12.97元/股。

2、因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。

3、因公司已于2018年7月4日实施2017年年度权益分派方案，久其转债转股价格将由12.90元/股调整为12.87元/股，调整后的转股价格自2018年7月4日（除权除息日）起生效。

4、因公司实施股权激励限制性股票预留授予而新增的79万股股份上市流通日期为2018年11月7日，久其转债的转股价格于2018年11月7日由12.87元/股调整至12.86元/股。

5、因公司A股普通股股价已满足《可转债募集说明书》中规定的转股价格向下修正的条件，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）会议审议通过，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，修正后的转股价格自2019年4月25日起生效。

二、累计转股情况

√ 适用 □ 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量 (张)	发行总金额	累计转股金额 (元)	累计转股数 (股)	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额 (元)	未转股金额占发行总金额的比例
128015	2017年12月15日	7,800,000	780,000,000.00	424,700.00	38,612	0.01%	779,575,300.00	99.95%

三、前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量(张)	报告期末持有可转债金额(元)	报告期末持有可转债占比
1	南方东英资产管理有限公司—南方东英龙腾中国基金(交易所)	境外法人	686,506	68,650,600.00	8.81%
2	中国中信集团有限公司企业年金计划—中信银行股份有限公司	其他	360,242	36,024,200.00	4.62%
3	易方达稳健回报固定收益型养老金产品—交通银行股份有限公司	其他	288,688	28,868,800.00	3.70%
4	UBS AG	境外法人	255,968	25,596,800.00	3.28%

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量(张)	报告期末持有可转债金额(元)	报告期末持有可转债占比
5	中国银行一易方达稳健收益债券型证券投资基金	其他	136,660	13,666,000.00	1.75%
6	中国光大银行股份有限公司一易方达裕景添利6个月定期开放债券型证券投资基金	其他	118,061	11,806,100.00	1.51%
7	易方达颐天配置混合型养老金产品一中国工商银行股份有限公司	其他	106,511	10,651,100.00	1.37%
8	中信银行股份有限公司一工银瑞信产业债债券型证券投资基金	其他	96,990	9,699,000.00	1.24%
9	中国民生银行股份有限公司企业年金计划一中国民生银行股份有限公司	其他	87,386	8,738,600.00	1.12%
10	中国银行股份有限公司一华夏鼎沛债券型证券投资基金	其他	83,371	8,337,100.00	1.07%

四、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

五、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

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	171.93%	210.98%	-39.05%
资产负债率	62.30%	60.67%	1.63%
速动比率	163.32%	208.47%	-45.14%
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	-3.15	-1.48	-
贷款偿还率	100.00%	100%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100%	0.00%

根据中国证券监督管理委员会《公司债券发行与交易管理办法》和《上市公司证券发行管理办法》的相关规定，公司委托信用评级机构联合信用评级有限公司（以下简称“联合评级”）对公司主体长期信用状况和久其转债进行了跟踪评级。联合评级在对公司经营状况、行业发展情况进行综合分析评估的基础上，于2020年6月17日出具了《北京久其软件股份有限公司可转换公司债券2020年跟踪评级报告》，公司主体信用等级为A+，评级展望为“稳定”；同时久其转债的债项信用等级为A+。与2019年6月22日评级结果相比，主体及久其转债信用等级均无变化。

第九节 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	0	0	78,265,507			
栗军	副董事长	现任	11,248,047	0	2,812,012	8,436,035			
施瑞丰	董事、总裁	现任	3,542,932	0	0	3,542,932			
邱安超	董事、高级副 总裁、财务总监	现任	603,476	0	0	603,476			
王元京	独立董事	现任	0	0	0	0			
戴金平	独立董事	现任	0	0	0	0			
李岳军	独立董事	现任	0	0	0	0			
王劲岩	监事会主席	现任	0	0	0	0			
蒋硕	监事	现任	0	0	0	0			
任德宝	监事	现任	0	0	0	0			
刘文圣	高级副总裁	现任	269,100	0	0	269,100			
朱晓钧	高级副总裁	现任	416,000	0	0	416,000			
王海霞	高级副总裁、董 事会秘书	现任	517,942	0	0	517,942			
合计	--	--	94,863,004	0	2,812,012	92,050,992			

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 2019 年年报。

第十节 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
否

第十一节 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：元

1、合并资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	609,214,412.92	748,613,541.40
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		207,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	22,721,840.00	4,665,500.00
应收账款	477,905,656.01	639,767,198.54
应收款项融资		
应收保理款	47,198,511.19	61,339,769.23
预付款项	42,403,199.89	69,227,800.36
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	65,637,290.35	68,036,704.98
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	69,509,843.92	21,777,996.90
合同资产	11,953,961.17	

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	42,720,019.88	8,880,200.74
流动资产合计	1,389,264,735.33	1,829,308,712.15
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	140,046,088.98	139,510,306.18
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	8,116,716.03	6,420,586.17
投资性房地产	27,122,454.90	27,589,095.36
固定资产	209,171,497.53	217,216,701.23
在建工程	107,369,226.62	100,488,389.38
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	117,285,395.09	108,791,475.32
开发支出	3,252,197.81	15,311,435.36
商誉	574,898,387.11	574,898,387.11
长期待摊费用	2,775,723.60	2,949,206.34
递延所得税资产	15,068,417.13	13,795,954.42
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,205,106,104.80	1,206,971,536.87
资产总计	2,594,370,840.13	3,036,280,249.02
流动负债：		
短期借款		50,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
应付账款	180,272,658.80	340,782,327.10
预收款项		55,076,393.99
合同负债	313,778,622.15	
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	28,059,370.59	97,919,698.17
应交税费	5,518,011.02	30,309,278.10
其他应付款	279,788,262.14	287,372,591.21
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	646,323.46	4,498,845.76
其他流动负债		1,100,282.67
流动负债合计	808,063,248.16	867,059,417.00
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	100,000,000.00	280,000,000.00
应付债券	704,066,443.40	689,442,584.38
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	4,096,409.33	5,621,040.10
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	808,162,852.73	975,063,624.48
负债合计	1,616,226,100.89	1,842,123,041.48

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
所有者权益：		
股本	711,254,900.00	711,253,742.00
其他权益工具	154,530,255.57	154,532,434.87
其中：优先股		
永续债		
资本公积	274,073,868.29	271,050,007.76
减：库存股	76,412,698.62	64,311,636.61
其他综合收益	4,466,921.62	2,472,494.23
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	-258,536,555.69	14,922,706.30
归属于母公司所有者权益合计	881,872,395.61	1,162,415,452.99
少数股东权益	96,272,343.63	31,741,754.55
所有者权益合计	978,144,739.24	1,194,157,207.54
负债和所有者权益总计	2,594,370,840.13	3,036,280,249.02

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	278,943,408.86	305,132,604.34
交易性金融资产		9,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	73,991,497.35	108,930,092.46
应收款项融资		
预付款项	10,586,916.66	5,538,690.31
其他应收款	88,546,940.93	93,950,239.42
其中：应收利息		
应收股利		
存货	33,742,801.93	2,439,247.74
合同资产	10,891,511.97	

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	30,725,365.45	3,290,103.74
流动资产合计	527,428,443.15	528,280,978.01
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,918,941,484.74	2,003,560,289.92
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	4,131,294.76	4,651,999.72
投资性房地产		
固定资产	118,151,814.53	122,888,309.91
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	87,624,726.89	75,975,388.27
开发支出	3,252,197.81	15,311,435.36
商誉		
长期待摊费用	2,775,723.60	2,949,206.34
递延所得税资产	5,675,537.11	5,489,934.12
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,140,552,779.44	2,230,826,563.64
资产总计	2,667,981,222.59	2,759,107,541.65
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	8,570,780.46	32,548,003.76
预收款项		9,400,758.59
合同负债	220,603,204.58	

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
应付职工薪酬	16,862,102.40	58,666,799.29
应交税费	731,326.18	10,316,335.17
其他应付款	543,529,052.04	474,407,237.37
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	646,323.46	4,498,845.76
其他流动负债		
流动负债合计	790,942,789.12	589,837,979.94
非流动负债：		
长期借款	100,000,000.00	280,000,000.00
应付债券	704,066,443.40	689,442,584.38
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	4,096,409.33	5,621,040.10
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	808,162,852.73	975,063,624.48
负债合计	1,599,105,641.85	1,564,901,604.42
所有者权益：		
股本	711,254,900.00	711,253,742.00
其他权益工具	154,530,255.57	154,532,434.87
其中：优先股		
永续债		
资本公积	936,806,131.22	934,107,812.87
减：库存股	76,412,698.62	64,311,636.61
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	72,495,704.44	72,495,704.44

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
未分配利润	-729,798,711.87	-613,872,120.34
所有者权益合计	1,068,875,580.74	1,194,205,937.23
负债和所有者权益总计	2,667,981,222.59	2,759,107,541.65

3、合并利润表

单位：元

项目	2020年半年度	2019年半年度
一、营业总收入	1,264,601,697.05	1,099,597,120.74
其中：营业收入	1,264,601,697.05	1,099,597,120.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,408,967,963.39	1,202,879,571.71
其中：营业成本	1,089,375,990.73	818,833,838.03
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,471,484.49	4,642,631.62
销售费用	29,402,159.44	39,196,425.89
管理费用	129,906,331.31	168,979,508.20
研发费用	135,160,044.65	145,905,961.84
财务费用	21,651,952.77	25,321,206.13
其中：利息费用	24,352,687.75	27,203,613.39
利息收入	4,328,254.93	2,777,034.82
加：其他收益	14,930,592.39	9,579,342.44
投资收益（损失以“-”号填列）	8,591,474.90	4,291,761.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	535,782.80	-985,561.62
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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）	100,111.28	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,159,269.59	-3,749,678.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	5,272,362.45	-57,216.08
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-121,630,994.91	-93,218,242.13
加：营业外收入	5,335,218.72	5,183,690.66
减：营业外支出	2,417,032.44	351,273.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-118,712,808.63	-88,385,825.04
减：所得税费用	-386,667.77	2,101,046.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-118,326,140.86	-90,486,871.49
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-118,326,140.86	-90,486,871.49
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	-109,037,648.28	-83,078,653.20
2.少数股东损益	-9,288,492.58	-7,408,218.29
六、其他综合收益的税后净额	1,994,427.39	334,082.35
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,994,427.39	334,082.35
（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	1,994,427.39	334,082.35
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	1,994,427.39	334,082.35
7.其他		

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	-116,331,713.47	-90,152,789.14
归属于母公司所有者的综合收益总额	-107,043,220.89	-82,744,570.85
归属于少数股东的综合收益总额	-9,288,492.58	-7,408,218.29
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1533	-0.1168
（二）稀释每股收益	-0.1533	-0.1168

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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	89,067,270.09	157,765,926.35
减：营业成本	2,782,235.42	20,898,257.71
税金及附加	1,675,488.06	1,827,950.35
销售费用	7,545,377.25	9,171,936.02
管理费用	81,928,782.33	90,111,855.03
研发费用	77,311,565.58	79,516,298.32
财务费用	22,767,580.59	26,500,624.35
其中：利息费用	23,431,937.75	27,446,475.87
利息收入	1,685,982.63	615,913.49
加：其他收益	6,077,577.10	4,783,402.95
投资收益（损失以“-”号填列）	132,884,474.27	-191,747.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	990,099.72	1,374,034.36
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）	-520,704.96	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,871,669.29	-2,671,274.81
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）	30,625,917.98	-68,340,615.21
加：营业外收入	4,729,608.98	11,731.55
减：营业外支出	2,015,456.97	136,948.56

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	33,340,069.99	-68,465,832.22
减：所得税费用	-44,503.83	387,797.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	33,384,573.82	-68,853,629.68
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	33,384,573.82	-68,853,629.68
（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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	33,384,573.82	-68,853,629.68
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0469	-0.0968
（二）稀释每股收益	0.0469	-0.0968

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,480,093,753.49	1,139,510,771.31
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		

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	11,635,956.89	6,511,858.27
收到其他与经营活动有关的现金	10,963,762.62	2,880,279.71
经营活动现金流入小计	1,502,693,473.00	1,148,902,909.29
购买商品、接受劳务支付的现金	1,287,254,834.26	947,964,553.85
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	305,861,373.06	356,349,405.03
支付的各项税费	34,603,244.40	62,380,973.29
支付其他与经营活动有关的现金	45,760,980.54	61,260,800.72
经营活动现金流出小计	1,673,480,432.26	1,427,955,732.89
经营活动产生的现金流量净额	-170,786,959.26	-279,052,823.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	492,171,904.90	616,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,813,439.73	5,693,915.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,419,474.16	172,502.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,875,554.78	
收到其他与投资活动有关的现金	4,620,313.30	4,988,302.81
投资活动现金流入小计	508,900,686.87	626,854,720.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,831,799.93	28,345,729.38
投资支付的现金	248,000,000.00	813,000,000.00
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		

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	263,831,799.93	874,345,654.46
投资活动产生的现金流量净额	245,068,886.94	-247,490,933.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	43,497,000.00	
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
收到其他与筹资活动有关的现金		96,560,000.00
筹资活动现金流入小计	43,497,000.00	324,560,000.00
偿还债务支付的现金	230,000,000.00	198,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,577,915.42	13,415,016.12
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	17,101,062.01	12,084,100.00
筹资活动现金流出小计	260,678,977.43	223,999,116.12
筹资活动产生的现金流量净额	-217,181,977.43	100,560,883.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,318,908.15	-181,156.12
五、现金及现金等价物净增加额	-141,581,141.60	-426,164,029.62
加：期初现金及现金等价物余额	713,811,456.57	771,946,600.93
六、期末现金及现金等价物余额	572,230,314.97	345,782,571.31

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	139,865,176.46	150,791,060.45
收到的税费返还	4,026,636.36	2,764,025.61
收到其他与经营活动有关的现金	1,563,938.16	487,905.84
经营活动现金流入小计	145,455,750.98	154,042,991.90
购买商品、接受劳务支付的现金	57,344,750.91	63,218,732.95
支付给职工以及为职工支付的现金	170,322,224.14	186,960,280.73
支付的各项税费	14,723,024.98	16,931,090.52
支付其他与经营活动有关的现金	-53,614,908.92	-200,480,516.11
经营活动现金流出小计	188,775,091.11	66,629,588.09

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
经营活动产生的现金流量净额	-43,319,340.13	87,413,403.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	95,301,904.90	259,000,000.00
取得投资收益收到的现金	131,894,374.55	791,906.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	300.00	800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	4,620,313.30	
投资活动现金流入小计	231,816,892.75	259,792,706.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,241,144.75	14,258,929.69
投资支付的现金		481,000,000.00
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
投资活动现金流出小计	7,241,144.75	528,689,004.77
投资活动产生的现金流量净额	224,575,748.00	-268,896,297.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		178,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		96,560,000.00
筹资活动现金流入小计		274,560,000.00
偿还债务支付的现金	180,000,000.00	178,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,657,165.42	12,907,878.60
支付其他与筹资活动有关的现金	17,101,062.01	12,084,100.00
筹资活动现金流出小计	209,758,227.43	203,491,978.60
筹资活动产生的现金流量净额	-209,758,227.43	71,068,021.40
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	-28,501,819.56	-110,414,872.71
加：期初现金及现金等价物余额	273,644,209.85	134,275,901.48
六、期末现金及现金等价物余额	245,142,390.29	23,861,028.77

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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	减：库存	其他综合	专项	盈余公积	一般风	未分配	其他			小计
	优先股	永续债	其他	积	股	收益	储备		险准备	利润					
一、上年期末余额	711,253,742.00			154,532,434.87	271,050,007.76	64,311,636.61	2,472,494.23		72,495,704.44		14,922,706.30		1,162,415,452.99	31,741,754.55	1,194,157,207.54
加：会计政策变更											-164,421,613.71		-164,421,613.71	-7,768,839.01	-172,190,452.72
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	711,253,742.00			154,532,434.87	271,050,007.76	64,311,636.61	2,472,494.23		72,495,704.44		-149,498,907.41		997,993,839.28	23,972,915.54	1,021,966,754.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,158.00			-2,179.30	3,023,860.53	12,101,062.01	1,994,427.39				-109,037,648.28		-116,121,443.67	72,299,428.09	-43,822,015.58
（一）综合收益总额							1,994,427.39				-109,037,648.28		-107,043,220.89	-9,288,492.58	-116,331,713.47
（二）所有者投入和减少资本	1,158.00			-2,179.30	3,023,860.53	12,101,062.01							-9,078,222.78	81,587,920.67	72,509,697.89
1. 所有者投入的普通股														81,587,920.67	81,587,920.67
2. 其他权益工具持有者投入资本	1,158.00			-2,179.30	10,841.3								9,820.05		9,820.05

项目	2020 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	减：库存	其他综合	专项	盈余公积	一般风	未分配	其他		
	优先股	永续债	其他	积	股	收益	储备		险准备	利润				
					5									
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,687,477.00								2,687,477.00	2,687,477.00
4. 其他					325,542.18	12,101,062.01							-11,775,519.83	-11,775,519.83
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														

项目	2020 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												
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	711,254,900.00			154,530,255.57	274,073,868.29	76,412,698.62	4,466,921.62		72,495,704.44		-258,536,555.69		881,872,395.61	96,272,343.63	978,144,739.24

上期金额

单位：元

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												
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	6,812.00			-17,143.33	7,033.77	32,999.92	334,082.3				-83,065,		-108,708,1	-7,408,2	-116,116,36

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	减：库存	其他综合	专项	盈余公积	一般风	未分配	其他			小计
	优先股	永续债	其他	积	股	收益	储备		险准备	利润					
“—”号填列)					6.53	5.08	5				745.77		43.30	18.28	1.58
(一) 综合收益总额							334,082.35				-83,078,653.20		-82,744,570.85	-7,408,218.28	-90,152,789.13
(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		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															

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												
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	266,020,959.27	62,873,949.08	1,125,947.38		72,495,704.44		-117,452,332.94		1,025,120,399.99	25,332,426.57	1,050,452,826.56

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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	711,253,742.00			154,532,434.87	934,107,812.87	64,311,636.61			72,495,704.44	-613,872,120.34		1,194,205,937.23
加：会计政策变更										-149,311,165.35		-149,311,165.35

项目	2020 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								
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	711,253,742.00			154,532,434.87	934,107,812.87	64,311,636.61			72,495,704.44	-763,183,285.69		1,044,894,771.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,158.00			-2,179.30	2,698,318.35	12,101,062.01				33,384,573.82		23,980,808.86
（一）综合收益总额										33,384,573.82		33,384,573.82
（二）所有者投入和减少资本	1,158.00			-2,179.30	2,698,318.35	12,101,062.01						-9,403,764.96
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	1,158.00			-2,179.30	10,841.35							9,820.05
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,687,477.00							2,687,477.00
4. 其他						12,101,062.01						-12,101,062.01
（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												

项目	2020 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								
(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	711,254,900.00			154,530,255.57	936,806,131.22	76,412,698.62			72,495,704.44	-729,798,711.87		1,068,875,580.74

上期金额

单位：元

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	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			收益					
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												

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								
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	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

三、公司基本情况

1、公司概况

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6,104,003.7万元，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字[2010]第1-0030号验资报告予以验证。

2012年5月，根据2011年度股东大会决议，公司以2011年末总股本109,872,066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。

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股及股东李勇78,549股并予以注销，本次回购注销股份小计182,673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。公司已于2018年8月28日完成注册资本的工商变更登记手续。

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。公司已于2019年3月1日完成注册资本的工商变更登记手续。

2019年度，可转债转股后，久其转债因转股减少279,500元（2,795张），转股数量为27,164股，公司实收资本变更为711,253,742元。

2020年1月至6月，久其转债因转股减少11,000元（110张），转股数量为1,158股，公司实收资本变更为711,254,900.00元。公司因2019年12月至2020年6月可转债转股增加的股本尚未办理工商变更登记手续。

截至2020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	97,301,009.00	13.68
赵福君	78,265,507.00	11.00
董泰湘	47,005,102.00	6.61
欧阳曜	17,783,301.00	2.50
栗军	8,436,035.00	1.19
刘家豪	4,210,000.00	0.59
李勇	3,962,006.00	0.56
施瑞丰	3,542,932.00	0.50
熊科	3,300,000.00	0.46
其他社会公众股	447,449,008.00	62.91
合计	711,254,900.00	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：711,253,110.00元

公司法定代表人：赵福君

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。

（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；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。）

本公司的控股股东为北京久其科技投资有限公司，最终控制方为董泰湘、赵福君。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）隶属于软件和信息技术服务业，主要从事电子政务、集团管控和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。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第七届董事会第十二次会议于2020年8月25日批准。

2、合并财务报表范围

截至2020年6月30日，本公司合并范围内的二级子公司共18家，较上年末减少2家；本年度合并财务报表范围及其变化情况详见“附注八、合并范围的变更”、“附注九、在其他主体中的权益”披露。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《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》（2014年修订）披露有关财务信息。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据自身生产经营特点，确定金融资产减值、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见附注五、9、附注五、16、附注五、19、附注五、20和附注五、27。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的合并及公司财务状况以及2020年半年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本集团及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团之香港子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值或发行股份面值总额与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。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，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行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相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合

并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本集团拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本集团控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本集团和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本集团编制。在编制合并财务报表时，本集团和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及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，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本集团所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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的份额，其余仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本集团在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产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资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以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。

但是，对于非交易性权益工具投资，本集团在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。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。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本集团改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主

合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、10。

(6) 金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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应收款项和债权投资；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

预期信用损失的计量

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

本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

应收票据组合1：银行承兑汇票

应收票据组合2：商业承兑汇票

B、应收账款

应收账款组合1：软件及服务相关业务客户

应收账款组合2：数字传播业务客户

应收账款组合3：移动信息业务客户

应收账款组合4：合并范围内的关联方客户

对于划分为组合的应收票据及应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：应收合并范围内的关联方款项

其他应收款组合2：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本集团通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对本集团合并范围内的关联方应收款项，由于关联方违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力较强，因此本集团将对合并范围内的关联方应收款项视为具有较低的信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况下，本集团对合并范围内的关联方应收款项的固定预期信用损失率为0。

应收保理款

对于本集团从事保理业务形成的应收保理款，本集团根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本集团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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过30日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本集团认为金融资产在下列情况发生违约：

借款人不大可能全额支付其对本集团的欠款，该评估不考虑本集团采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；

或

金融资产逾期超过90天。

已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团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，应当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，本集团在其他综合收益中

确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本集团收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

10、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

11、存货

(1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确

定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

12、合同资产

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法参考附注五、9中金融资产预期信用损失的确定方法及会计处理。

13、合同成本

(1) 合同履约成本

本集团对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

(a) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；(b) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；(c) 该成本预期能够收回。该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

(2) 合同取得成本

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

(3) 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

(4) 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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；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资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团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。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本集团持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本集团应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本集团拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、21。

15、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。本集团投资性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。

本集团投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量,并按照固定资产或无形资产的有关规定,按期计提折旧或摊销。采用成本模式进行后续计量的投资性房地产,计提资产减值方法见附注五、21。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业,并且该固定资产的成本能够可靠地计量时,固定资产才能予以确认。本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(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%	4.75%-1.90%
运输设备	年限平均法	8-12	5%	11.88%-7.92%
电子设备	年限平均法	4-8	5%	23.75%-11.88%
办公设备	年限平均法	4-8	5%	23.75%-11.88%

本集团采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧,终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下,按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值。其中,已计提减值准备的固定资产,还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、21。

(4) 每年年度终了,本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的,调整固定资产使用寿命;预计净残值预计数与原先估计数有差异的,调整预计净残值。

(5) 大修理费用

本集团对固定资产进行定期检查发生的大修理费用,有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分,计入固定资产成本,不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间,照提折旧。

17、在建工程

本集团在建工程成本按实际工程支出确定,包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、21。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，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。借款费用同时满足下列条件的，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

本集团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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专利权、外购软件、自主研发及其他等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命（年）	备注
土地使用权	50	直线法
专利权	5	直线法
外购软件	10	直线法
自主研发	10	直线法
其他	5-10	直线法

本集团于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、21。

20、研究开发支出

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

21、长期资产减值

对子公司、联营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

22、长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

23、合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。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。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

26、股份支付

(1) 股份支付的种类

本集团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。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本集团对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。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。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

27、收入

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) 一般原则

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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

①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

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

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

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

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

（2）具体方法

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，并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时间内，将其未来现金流量贴现为账面净额所使用的利率。本集团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。

本集团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计算融资利息，确认收入。

28、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价

值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

30、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本集团将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本集团作为出租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本集团作为承租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

本集团将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

（1）本集团作为出租人

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

（2）本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

31、 回购股份

本集团回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本集团股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

32、 其他重要的会计政策和会计估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

（1）金融资产的分类

本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本集团在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

（2）应收账款预期信用损失的计量

本集团通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本集团使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

（3）固定资产、无形资产等资产的使用寿命

管理层需要对固定资产、无形资产等资产的使用寿命作出合理估计，该估计是建立在历史经验及对固定资产、无形资产等资产的未使用计划和预期的基础上的。本集团至少于每年年度终了，对固定资产、无形资产等资产的使用寿命和折旧方

法进行复核，必要时进行调整。

(4) 除金融资产之外的非流动资产减值

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，管理层须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(5) 商誉减值

本集团至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本集团需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

(6) 开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

(7) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(8) 企业所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性，部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初入账的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(9) 未上市权益投资的公允价值确定

未上市的权益投资的公允价值是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本集团估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。在有限情况下，如果用以确定公允价值的信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
新收入准则	董事会	

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第14号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），本集团自2020年1月1日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。于2020年1月1日，收入按照原收入准则和新收入准则的规定进行分类和计量的结果对比如下：

于2020年1月1日，执行新收入准则时账面价值调节表如下：

单位：元

项目	调整前账面金额 (2019年12月31日)	调整金额	调整后账面金额 (2020年1月1日)
资产：			
应收账款	639,767,198.54	-14,461,139.87	625,306,058.67
存货	21,777,996.90	12,512,214.85	34,290,211.75

项目	调整前账面金额 (2019年12月31日)	调整金额	调整后账面金额 (2020年1月1日)
合同资产		10,638,597.06	10,638,597.06
其他流动资产	8,880,200.74	32,757,223.36	41,637,424.10
负债:			
预收款项	55,076,393.99	-55,076,393.99	
合同负债		268,713,742.12	268,713,742.12
股东权益:			
未分配利润	14,922,706.30	-164,421,613.71	-149,498,907.41
少数股东权益	31,741,754.55	-7,768,839.01	23,972,915.54

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产:			
货币资金	748,613,541.40	748,613,541.40	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	207,000,000.00	207,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	4,665,500.00	4,665,500.00	
应收账款	639,767,198.54	625,306,058.67	-14,461,139.87
应收款项融资			
应收保理款	61,339,769.23	61,339,769.23	
预付款项	69,227,800.36	69,227,800.36	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	68,036,704.98	68,036,704.98	

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	21,777,996.90	34,290,211.75	12,512,214.85
合同资产		10,638,597.06	10,638,597.06
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8,880,200.74	41,637,424.10	32,757,223.36
流动资产合计	1,829,308,712.15	1,870,755,607.55	41,446,895.40
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	139,510,306.18	139,510,306.18	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	6,420,586.17	6,420,586.17	
投资性房地产	27,589,095.36	27,589,095.36	
固定资产	217,216,701.23	217,216,701.23	
在建工程	100,488,389.38	100,488,389.38	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	108,791,475.32	108,791,475.32	
开发支出	15,311,435.36	15,311,435.36	
商誉	574,898,387.11	574,898,387.11	
长期待摊费用	2,949,206.34	2,949,206.34	
递延所得税资产	13,795,954.42	13,795,954.42	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,206,971,536.87	1,206,971,536.87	
资产总计	3,036,280,249.02	3,077,727,144.42	41,446,895.40
流动负债：			
短期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	340,782,327.10	340,782,327.10	
预收款项	55,076,393.99		-55,076,393.99
合同负债		268,713,742.12	268,713,742.12
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	97,919,698.17	97,919,698.17	
应交税费	30,309,278.10	30,309,278.10	
其他应付款	287,372,591.21	287,372,591.21	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	4,498,845.76	4,498,845.76	
其他流动负债	1,100,282.67	1,100,282.67	
流动负债合计	867,059,417.00	1,080,696,765.13	213,637,348.13
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	280,000,000.00	280,000,000.00	
应付债券	689,442,584.38	689,442,584.38	
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			

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
递延收益	5,621,040.10	5,621,040.10	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	975,063,624.48	975,063,624.48	
负债合计	1,842,123,041.48	2,055,760,389.61	213,637,348.13
所有者权益：			
股本	711,253,742.00	711,253,742.00	
其他权益工具	154,532,434.87	154,532,434.87	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	271,050,007.76	271,050,007.76	
减：库存股	64,311,636.61	64,311,636.61	
其他综合收益	2,472,494.23	2,472,494.23	
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	14,922,706.30	-149,498,907.41	-164,421,613.71
归属于母公司所有者权益合计	1,162,415,452.99	997,993,839.28	-164,421,613.71
少数股东权益	31,741,754.55	23,972,915.54	-7,768,839.01
所有者权益合计	1,194,157,207.54	1,021,966,754.81	-172,190,452.73
负债和所有者权益总计	3,036,280,249.02	3,077,727,144.42	41,446,895.40

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	305,132,604.34	305,132,604.34	
交易性金融资产	9,000,000.00	9,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	108,930,092.46	97,195,812.69	-11,746,882.60
应收款项融资			
预付款项	5,538,690.31	5,538,690.31	

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
其他应收款	93,950,239.42	93,950,239.42	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	2,439,247.74	14,951,462.59	12,512,214.85
合同资产		9,665,219.38	9,665,219.38
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,290,103.74	29,524,742.06	26,234,638.32
流动资产合计	528,280,978.01	564,958,770.79	36,665,189.95
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,003,560,289.92	2,003,560,289.92	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	4,651,999.72	4,651,999.72	
投资性房地产			
固定资产	122,888,309.91	122,888,309.91	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	75,975,388.27	75,975,388.27	
开发支出	15,311,435.36	15,311,435.36	
商誉			
长期待摊费用	2,949,206.34	2,949,206.34	
递延所得税资产	5,489,934.12	5,489,934.12	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,230,826,563.64	2,230,826,563.64	
资产总计	2,759,107,541.65	2,795,785,334.43	36,665,189.95
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	32,548,003.76	32,548,003.76	
预收款项	9,400,758.59		-9,400,758.59
合同负债		195,389,716.72	195,389,716.72
应付职工薪酬	58,666,799.29	58,666,799.29	
应交税费	10,316,335.17	10,316,335.17	
其他应付款	474,407,237.37	474,407,237.37	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	4,498,845.76	4,498,845.76	
其他流动负债			
流动负债合计	589,837,979.94	775,826,938.07	185,988,958.13
非流动负债：			
长期借款	280,000,000.00	280,000,000.00	
应付债券	689,442,584.38	689,442,584.38	
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	5,621,040.10	5,621,040.10	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	975,063,624.48	975,063,624.48	
负债合计	1,564,901,604.42	1,750,890,562.55	185,988,958.13
所有者权益：			
股本	711,253,742.00	711,253,742.00	
其他权益工具	154,532,434.87	154,532,434.87	
其中：优先股			
永续债			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
资本公积	934,107,812.87	934,107,812.87	
减：库存股	64,311,636.61	64,311,636.61	
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	-613,872,120.34	-763,183,285.69	-149,323,768.18
所有者权益合计	1,194,205,937.23	1,044,894,771.88	-149,323,768.18
负债和所有者权益总计	2,759,107,541.65	2,795,785,334.43	36,665,189.95

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

适用 不适用

34、其他

限制性股票

股权激励计划中，本集团授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本集团按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本集团根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	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%
西安久其软件有限公司（以下简称“西安久其”）	15%
上海久其软件有限公司（以下简称“上海久其”）	15%
成都久其软件有限公司（以下简称“成都久其”）	15%
广东久其软件有限公司（以下简称“广东久其”）	15%
北京久其政务软件股份有限公司（以下简称“久其政务”）	15%
新疆久其科技有限公司（以下简称“新疆久其”）	20%

纳税主体名称	所得税税率
重庆久其软件有限公司（以下简称“重庆久其”）	25%
海南久其云计算科技有限公司（以下简称“久其云计算”）	15%
北京久其智通数据科技有限公司（以下简称“久其智通”）	20%
北京久其互联网金融信息服务有限公司（以下简称“久其互联网金融”）	25%
北京亿起联科技有限公司（以下简称“亿起联科技”）	15%
北京华夏电通科技有限公司（以下简称“华夏电通”）	10%
北京瑞意恒动科技有限公司（以下简称“瑞意恒动”）	15%
海南久其互联网产业研究院有限公司（以下简称“久其研究院”）	25%
深圳市久金保商业保理有限公司（以下简称“久金保”）	25%
北京久其金建科技有限公司（以下简称“久其金建”）	15%
久其数字传播有限公司（以下简称“久其数字”）	25%
雄安久其数字科技有限公司（以下简称“雄安久其”）	25%

2、税收优惠

（1）企业所得税

本公司及子公司华夏电通符合财政部、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，2020年度执行10%的企业所得税税率。

公司之子公司西安久其、上海久其、成都久其、广东久其、久其政务、久其云计算、亿起联科技、瑞意恒动、久其金建系高新技术企业，2020年度执行15%的企业所得税税率。

公司之子公司新疆久其系小型微利企业，2020年度执行20%的企业所得税税率。

（2）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，公司及子公司广东久其、久其政务、重庆久其、久其云计算、亿起联科技、华夏电通、久其金建2020年度享受此规定相关的税收优惠。

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1163.46万元，增加利润总额1163.46万元。

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	355,068.07	437,530.87

项目	期末余额	期初余额
银行存款	564,818,301.28	709,497,912.95
其他货币资金	44,041,043.57	38,678,097.58
合计	609,214,412.92	748,613,541.40
其中：存放在境外的款项总额	50,971,054.64	65,575,347.25

其他说明

(1) 本集团其他货币资金存在使用受到限制的货币资金（参见附注七、59）明细如下：

项 目	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
履约保证金	36,984,097.95	34,802,084.83

(2) 除上述货币资金外，本集团不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		207,000,000.00
其中：		
债务工具投资		207,000,000.00
合计		207,000,000.00

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	22,721,840.00	4,665,500.00
合计	22,721,840.00	4,665,500.00

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：										

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	
按组合计提坏账准备的应收票据	22,721,840.00	100.00%			22,721,840.00	4,665,500.00	100.00%			4,665,500.00
其中：										
组合 1：银行承兑汇票	22,721,840.00	100.00%			22,721,840.00	4,665,500.00	100.00%			4,665,500.00
合计	22,721,840.00	100.00%			22,721,840.00	4,665,500.00	100.00%			4,665,500.00

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：银行承兑汇票	22,721,840.00	0.00	0.00%

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**(3) 期末公司已质押的应收票据** 适用 不适用**(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** 适用 不适用**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据** 适用 不适用**(6) 本期实际核销的应收票据情况** 适用 不适用

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	12,367,193.29	2.45%	9,632,307.19	77.89%	2,734,886.10	13,254,537.62	2.05%	10,099,114.36	76.19%	3,155,423.26
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	493,126,051.21	97.55%	17,955,281.30	3.64%	475,170,769.91	634,781,734.72	97.95%	12,631,099.31	1.99%	622,150,635.41
其中：										
组合 1：软件及服务相关业务客户	145,773,247.49	28.84%	11,445,099.04	7.85%	134,328,148.45	180,065,858.79	27.79%	8,975,917.62	4.98%	171,089,941.17
组合 2：数字传播业务客户	347,352,803.72	68.71%	6,510,182.26	1.87%	340,842,621.46	454,715,875.93	70.16%	3,655,181.69	0.80%	451,060,694.24
合计	505,493,244.50	100.00%	27,587,588.49	5.46%	477,905,656.01	648,036,272.34	100.00%	22,730,213.67	3.51%	625,306,058.67

按单项计提坏账准备：

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	5,469,772.21	2,734,886.11	50.00%	经仲裁达成和解
其他零星客户应收账款汇总	6,897,421.08	6,897,421.08	100.00%	预计难以收回
合计	12,367,193.29	9,632,307.19	--	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：软件及服务相关业务客户	145,773,247.49	11,445,099.04	7.85%
1 年以内	101,097,526.38	2,442,586.90	2.42%

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 至 2 年	26,682,416.18	2,597,189.36	9.73%
2 至 3 年	8,421,109.93	1,171,083.93	13.91%
3 年以上	9,572,195.00	5,234,238.85	54.68%
组合 2: 数字传播业务客户	347,352,803.72	6,510,182.26	1.87%
1 年以内	335,833,331.62	5,193,765.73	1.55%
1 至 2 年	8,333,213.84	833,321.39	10.00%
2 至 3 年	3,083,130.26	462,469.54	15.00%
3 年以上	103,128.00	20,625.60	20.00%
合计	493,126,051.21	17,955,281.30	--

确定该组合依据的说明:

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	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	436,930,858.00
1 至 2 年	36,737,431.12
2 至 3 年	16,727,460.64
3 年以上	15,097,494.74
3 至 5 年	9,299,600.24
5 年以上	5,797,894.50
合计	505,493,244.50

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
报告期内公司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	其他	
坏账准备	22,730,213.67	4,749,118.65			108,256.17	27,587,588.49
合计	22,730,213.67	4,749,118.65			108,256.17	27,587,588.49

(3) 本期实际核销的应收账款情况

□ 适用 √ 不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	42,526,567.26	8.41%	270,303.52
单位 2	15,713,758.15	3.11%	780,593.54
单位 3	14,504,108.15	2.87%	72,520.54
单位 4	14,487,565.05	2.87%	412,241.27
单位 5	12,066,650.00	2.39%	213,400.73
合计	99,298,648.61	19.65%	

(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

5、 应收保理款**(1) 按账龄披露**

账龄	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
1 年以内	8,000,000.00	23,622,096.04
1 至 2 年	3,780,838.00	44,119,162.00
2 至 3 年	106,819,162.00	65,000,000.00
小计	118,600,000.00	132,741,258.04
减：坏账准备	71,401,488.81	71,401,488.81
合计	47,198,511.19	61,339,769.23

说明：应收保理款系子公司久金保的保理业务形成，且均附追索权。应收保理款以摊余成本计量，账面余额包含计提的利息。

(2) 坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	8,000,000.00	3.64	291,488.81	7,708,511.19	自初始确认后信用风险未显著增加

期末，处于第二阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	10,600,000.00	10.47	1,110,000.00	9,490,000.00	信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

期末，处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
北京中新能业世纪科技有限公司	60,000,000.00	70.00	42,000,000.00	18,000,000.00	预期信用损失
北京华科光辉科技有限公司	40,000,000.00	70.00	28,000,000.00	12,000,000.00	预期信用损失
合计	100,000,000.00	70.00	70,000,000.00	30,000,000.00	

说明：

2017年度，久金保与北京中新能业世纪科技有限公司（以下简称“中新能业”）签订《国内有追索权保理业务合同》（合同编号JJBZXNY20170808），中新能业向久金保转让对中核新能核工业工程有限责任公司、核工业理化工程研究院的应收账款进行保理，保理金额6,000万元。中新能业涉及多起经济纠纷并被列为失信被执行人。2018年12月及2019年3月，久金保向北京市西城区人民法院、天津市河东区人民法院对保理申请人、保证人、债务人提起诉讼。针对案件进展的综合考虑，2019年7月，久金保向天津市河东区人民法院提出撤销诉讼。2020年5月9日，北京市西城区人民法院出具民事判决书，要求中新能业支付借款本金2,600万元以及利息服务费等。

2017年度，久金保与北京华科光辉科技有限公司（以下简称“华科光辉”）签订《国内有追索权保理业务合同》（合同编号JJBHKGH20170803），华科光辉转让对中核兰州铀浓缩有限责任公司的应收账款进行保理，保理金额4,000万元。华科光辉涉及多起经济纠纷并被列为失信被执行人。

截至本报告期末，久金保对中新能业的应收保理款6,000万元、对华科光辉的应收账款4,000万元尚未收回。经久金保管理层对于应收保理款可收回性的分析和评估，预期信用损失率为70%，故截至2020年6月30日累计计提应收保理款坏账准备共7,000万元。

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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)	

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12月31日余额	291,488.81	1,110,000.00	70,000,000.00	71,401,488.81
2020年1月1日余额	291,488.81	1,110,000.00	70,000,000.00	71,401,488.81
--转入第二阶段			-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提				
2020年6月30日余额	291,488.81	1,110,000.00	70,000,000.00	71,401,488.81

6、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	40,101,995.77	94.58%	67,740,827.38	97.85%
1 至 2 年	1,391,095.56	3.28%	576,394.52	0.83%
2 至 3 年	433,381.56	1.02%	405,107.89	0.59%
3 年以上	476,727.00	1.12%	505,470.57	0.73%
合计	42,403,199.89	--	69,227,800.36	--

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1年的预付账款主要系未结算的购货尾款。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
单位 1	3,997,540.44	9.43
单位 2	3,870,480.27	9.13
单位 3	2,700,000.00	6.37
单位 4	1,320,217.50	3.11
单位 5	1,290,734.52	3.04
合计	13,178,972.73	31.08

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	65,637,290.35	68,036,704.98
合计	65,637,290.35	68,036,704.98

(1) 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
保证金、押金	56,955,010.05	60,973,504.73
备用金	10,818,561.53	12,804,556.90
往来款	6,876,429.10	1,941,220.52
合计	74,650,000.68	75,719,282.15

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	7,682,577.17			7,682,577.17
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	1,385,627.53			1,385,627.53
其他变动	-55,494.37			-55,494.37
2020 年 6 月 30 日余额	9,012,710.33			9,012,710.33

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	27,041,165.67
1 至 2 年	19,529,610.49
2 至 3 年	15,355,741.56

账龄	期末余额
3 年以上	12,723,482.96
3 至 5 年	10,690,683.43
5 年以上	2,032,799.53
合计	74,650,000.68

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	核销	其他	
坏账准备	7,682,577.17	1,385,627.53			-55,494.37	9,012,710.33
合计	7,682,577.17	1,385,627.53			-55,494.37	9,012,710.33

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

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	2-3 年	5.49%	615,000.00
单位 2	保证金	3,539,744.69	1-2 年	4.74%	526,427.54
单位 3	往来款	1,968,940.00	1-3 年	2.64%	245,341.00
单位 4	保证金	1,875,000.00	3 年以上	2.51%	375,000.00
单位 5	保证金	1,785,800.00	1-2 年	2.39%	178,580.00
合计	--	13,269,484.69	--	17.77%	1,940,348.54

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	911,371.55		911,371.55	1,352,226.46		1,352,226.46
在产品	2,116,420.92		2,116,420.92	1,976,203.43		1,976,203.43
库存商品	11,196,682.65	5,527.81	11,191,154.84	11,102,012.60	5,527.81	11,096,484.79
合同履约成本	55,290,896.61		55,290,896.61	12,512,214.85		12,512,214.85
发出商品				7,353,082.22		7,353,082.22
合计	69,515,371.73	5,527.81	69,509,843.92	34,295,739.56	5,527.81	34,290,211.75

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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

说明确定可变现净值的具体依据及本期转回或转销存货跌价准备的原因：

项目	确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
库存商品	可变现净值低于相应成本	--

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

□ 适用 √ 不适用

9、合同资产

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
按信用风险特征组合计提	11,965,292.06	11,330.89	11,953,961.17	10,638,597.06		10,638,597.06

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
坏账准备的合同资产						
合计	11,965,292.06	11,330.89	11,953,961.17	10,638,597.06		10,638,597.06

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

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12月31日余额				
首次执行新收入准则的调整金额				
2020年1月1日余额				
2020年1月1日余额在本期				-
--转入第二阶段				-
--转入第三阶段				-
--转回第二阶段				-
--转回第一阶段				-
本期计提	11,330.89			11,330.89
本期转回				
其他变动				
2020年6月30日余额	11,330.89			11,330.89

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	5,849,908.02	5,492,693.21
预缴所得税	23,958,091.57	22,141,899.72
预缴其他税费	12,912,020.29	14,002,831.17
合计	42,720,019.88	41,637,424.10

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面)	本期增减变动	期末余额(账面)	减值准
-------	----------	--------	----------	-----

	价值)	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	价值)	备期末余额
二、联营企业											
同望科技股份有限公司（以下简称“同望科技”）	60,269,478.22			965,560.36						61,235,038.58	
深圳前海数聚成长投资中心（有限合伙）（以下简称“前海数聚”）	69,613,178.51			24,539.36						69,637,717.87	
国新久其数字科技（北京）有限公司（以下简称“国新久其”）	9,627,649.45			-454,316.92						9,173,332.53	
合计	139,510,306.18			535,782.80						140,046,088.98	

12、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,116,716.03	6,420,586.17
合计	8,116,716.03	6,420,586.17

13、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				
3.本期减少金额				
（1）处置				

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
(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	7,849,731.65			7,849,731.65
2.本期增加金额	466,640.46			466,640.46
(1) 计提或摊销	466,640.46			466,640.46
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	8,316,372.11			8,316,372.11
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	27,122,454.90			27,122,454.90
2.期初账面价值	27,589,095.36			27,589,095.36

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	209,171,497.53	217,216,701.23
合计	209,171,497.53	217,216,701.23

(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	238,235,068.32	19,569,718.72	63,306,227.76	5,959,887.50	327,070,902.30
2.本期增加金额		232,423.89	460,149.77		692,573.66
(1) 购置		232,423.89	460,149.77		692,573.66
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		157,393.00	331,179.29	39,504.34	528,076.63
(1) 处置或报废		157,393.00	72,933.68	20,260.34	250,587.02
(2) 处置子公司减少			258,245.61	19,244.00	277,489.61
4.期末余额	238,235,068.32	19,644,749.61	63,435,198.24	5,920,383.16	327,235,399.33
二、累计折旧					
1.期初余额	53,170,143.32	10,825,210.24	41,353,651.95	4,505,195.56	109,854,201.07
2.本期增加金额	3,111,200.04	825,009.04	4,407,744.48	304,467.35	8,648,420.91
(1) 计提	3,111,200.04	825,009.04	4,407,744.48	304,467.35	8,648,420.91
3.本期减少金额		149,523.35	262,561.05	26,635.78	438,720.18
(1) 处置或报废			200,643.63	7,388.46	208,032.09
(2) 处置子公司减少		149,523.35	61,917.42	19,247.32	230,688.09
4.期末余额	56,281,343.36	11,500,695.93	45,498,835.38	4,783,027.13	118,063,901.80
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) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	181,953,724.96	8,144,053.68	17,936,362.86	1,137,356.03	209,171,497.53
2.期初账面价值	185,064,925.00	8,744,508.48	21,952,575.81	1,454,691.94	217,216,701.23

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	107,369,226.62	100,488,389.38

合计	107,369,226.62	100,488,389.38
----	----------------	----------------

(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	107,369,226.62		107,369,226.62	100,488,389.38		100,488,389.38
合计	107,369,226.62		107,369,226.62	100,488,389.38		100,488,389.38

(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	100,488,389.38	6,880,837.24			107,369,226.62	36.30%					募集资金
合计	295,802,317.45	100,488,389.38	6,880,837.24			107,369,226.62	--	--				--

16、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		52,462,004.22	137,225,935.00	16,268,584.91	227,663,958.03
2.本期增加金额					19,377,128.17		19,377,128.17
(1) 购置							
(2) 内部研发					19,377,128.17		19,377,128.17
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额				1,254,577.41			1,254,577.41
(1) 处置				1,254,577.41			1,254,577.41
4.期末余额	21,307,433.90	400,000.00		51,207,426.81	156,603,063.17	16,268,584.91	245,786,508.79

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
二、累计摊销							
1.期初余额	2,847,076.72	400,000.00		26,426,647.73	72,972,131.33	16,226,626.93	118,872,482.71
2.本期增加金额	215,251.08			2,430,783.98	7,094,649.09		9,740,684.15
(1) 计提	215,251.08			2,430,783.98	7,094,649.09		9,740,684.15
3.本期减少金额				112,053.16			112,053.16
(1) 处置				112,053.16			112,053.16
4.期末余额	3,062,327.80	400,000.00		28,745,378.55	80,066,780.42	16,226,626.93	128,501,113.70
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	18,245,106.10			22,462,048.26	76,536,282.75	41,957.98	117,285,395.09
2.期初账面价值	18,460,357.18			26,035,356.49	64,253,803.67	41,957.98	108,791,475.32

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 63.72%。

17、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	
下一代集团管控平台		32,448,900.09			32,448,900.09	
政企大数据平台		28,522,323.05			28,522,323.05	
久其新一代技术中台		9,703,838.48			9,703,838.48	
久其金建数字工程项目		8,853,703.10			8,853,703.10	
大数据信息资源管理平台		7,952,912.59			7,952,912.59	
久其金建财务共享云平台		6,892,049.62			6,892,049.62	
华夏电通检察听证系统		6,051,981.94			6,051,981.94	
大数据营销平台		5,513,919.53			5,513,919.53	
新一代资产管理平台		5,470,947.61			5,470,947.61	

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	
华夏电通智慧主机		5,274,236.22			5,274,236.22	
政府会计核算系统	15,311,435.36	4,065,692.81		19,377,128.17		
点入研发平台		3,842,900.82			3,842,900.82	
行政事业单位内部控制管理系统		3,252,197.81				3,252,197.81
面向大数据的电子政务应用平台		2,894,584.30			2,894,584.30	
互联网应用开发平台		2,324,627.20			2,324,627.20	
华夏电通金融借款平台		2,060,863.43			2,060,863.43	
华夏电通一体机互联网阅卷		1,869,730.60			1,869,730.60	
华夏电通互联网庭审系统		1,577,607.84			1,577,607.84	
华夏信息监狱检察办案系统		856,703.90			856,703.90	
海南久其大数据处理与分析平台		732,982.71			732,982.71	
SaaS OA		614,773.20			614,773.20	
华夏信息羁押期限及必要性智能审查预警系统		415,941.58			415,941.58	
蜂语 PaaS 平台		394,925.97			394,925.97	
华夏信息交付执行检察智能监督系统		288,574.87			288,574.87	
媒体营销与个性化推荐平台		244,999.98			244,999.98	
智慧民政管理平台		224,875.94			224,875.94	
华夏信息财产刑执行检察监督研判系统		131,140.08			131,140.08	
合计	15,311,435.36	142,477,935.27		19,377,128.17	135,160,044.65	3,252,197.81

其他说明

公司2020年半年度共发生研究开发支出142,477,935.27元，其中资本化支出7,317,890.62元，其中4,065,692.81元结转至无形资产，3,252,197.81元形成开发支出期末余额，费用化支出135,160,044.65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5.14%。期末，开发支出中开发项目不存在减值迹象。

18、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
		企业合并形成的	处置	
亿起联科技	446,246,013.63			446,246,013.63
华夏电通	407,462,912.20			407,462,912.20

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
		企业合并形成的	处置	
瑞意恒动	177,261,216.67			177,261,216.67
久其智通	2,401,000.00			2,401,000.00
合计	1,033,371,142.50			1,033,371,142.50

(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
		计提	处置	
亿起联科技	409,368,717.33			409,368,717.33
瑞意恒动	46,703,038.06			46,703,038.06
久其智通	2,401,000.00			2,401,000.00
合计	458,472,755.39			458,472,755.39

19、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	2,949,206.34		173,482.74		2,775,723.60
合计	2,949,206.34		173,482.74		2,775,723.60

20、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	106,840,277.65	4,878,708.66	22,888,859.08	2,729,247.89
内部交易未实现利润	10,474,429.30	1,155,806.97	10,741,578.20	1,167,332.79
可抵扣亏损	71,017,432.66	8,537,589.75	74,397,659.26	9,302,669.41
递延收益	4,096,409.33	409,640.93	5,621,040.10	562,104.01
其他非流动金融资产的公允价值变动	1,098,121.73	86,670.82	346,003.22	34,600.32
合计	193,526,670.67	15,068,417.13	113,995,139.86	13,795,954.42

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		15,068,417.13		13,795,954.42

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	79,176,004.66	79,176,004.66
可抵扣亏损	235,556,858.42	189,688,983.19
合计	314,732,863.08	268,864,987.85

21、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		50,000,000.00
合计		50,000,000.00

22、应付票据

本报告期不存在应付票据。

23、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	177,356,483.32	338,499,384.39
1 至 2 年	2,220,972.61	1,822,668.93
2 至 3 年	505,555.67	190,789.80
3 年以上	189,647.20	269,483.98
合计	180,272,658.80	340,782,327.10

其他说明：

账龄超过 1 年的应付账款主要系未结算的购货款。

24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	243,256,987.01	199,169,588.93
1 至 2 年	57,551,875.07	58,295,163.48
2 至 3 年	10,069,758.41	6,996,957.31
3 年以上	2,900,001.66	4,252,032.40
合计	313,778,622.15	268,713,742.12

其他说明：

本年度起行新收入准则，原预收账款科目核算的预收货款通过合同负债科目进行核算、列报、披露。

25、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	95,907,368.52	227,912,598.11	296,412,315.90	27,407,650.73
二、离职后福利-设定提存计划	2,012,329.65	14,972,792.13	16,571,853.92	413,267.86
三、辞退福利		4,584,709.64	4,346,257.64	238,452.00
合计	97,919,698.17	247,470,099.88	317,330,427.46	28,059,370.59

(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	91,780,071.51	196,792,991.13	265,283,575.78	23,289,486.86
2、职工福利费		1,870,341.68	1,870,341.68	
3、社会保险费	1,345,669.12	13,664,944.69	14,415,761.29	594,852.52
其中：医疗保险费	1,210,690.40	13,214,283.69	13,854,057.59	570,916.50
工伤保险费	35,689.61	214,055.72	242,201.25	7,544.08
生育保险费	99,289.11	236,605.28	319,502.45	16,391.94
4、住房公积金	389,358.56	14,636,427.76	14,615,899.44	409,886.88
5、工会经费和职工教育经费	2,392,269.33	947,892.85	226,737.71	3,113,424.47
合计	95,907,368.52	227,912,598.11	296,412,315.90	27,407,650.73

(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	1,920,194.38	14,282,560.86	15,816,717.65	386,037.59
2、失业保险费	92,135.27	690,231.27	755,136.27	27,230.27
合计	2,012,329.65	14,972,792.13	16,571,853.92	413,267.86

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,988,557.81	21,451,766.43
企业所得税	943,176.63	4,258,131.28
个人所得税	1,334,469.15	2,042,540.03
城市维护建设税	638,436.84	1,393,158.51
教育费附加	554,967.07	1,087,432.87
其他	58,403.52	76,248.98
合计	5,518,011.02	30,309,278.10

27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	279,788,262.14	287,372,591.21
合计	279,788,262.14	287,372,591.21

(1) 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
单位往来	249,017,737.15	4,465,297.80
限制性股票回购义务	16,309,692.01	16,309,122.00
员工保险	6,488,931.07	7,053,705.02
房租	4,674,514.19	1,567,788.28
保证金	2,985,066.76	4,176,678.11

项目	期末余额	期初余额
报销款	312,320.96	
股权款		253,800,000.00
合计	279,788,262.14	287,372,591.21

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
合计	244,800,000.00	--

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的应付债券	646,323.46	4,498,845.76
合计	646,323.46	4,498,845.76

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额		1,100,282.67
合计		1,100,282.67

30、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	100,000,000.00	280,000,000.00
合计	100,000,000.00	280,000,000.00

长期借款分类的说明：

2018年6月11日，本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，本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；赵福君、董泰湘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00082-2号”保证合同，为该借款提供连带责任保证。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。截至2020年6月30日，该抵押借款余额100,000,000.00元。

31、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	704,712,766.86	693,941,430.14
一年内到期的应付债券	-646,323.46	-4,498,845.76
合计	704,066,443.40	689,442,584.38

（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	本期回售	期末余额
久其转债	780,000,000.00	2017年6月8日	6年	780,000,000.00	693,941,430.14		3,943,242.01	14,634,987.74	7,795,764.31	9,728.72	1,400.00	704,712,766.86
合计	--	--	--	780,000,000.00	693,941,430.14		3,943,242.01	14,634,987.74	7,795,764.31	9,728.72	1,400.00	704,712,766.86

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

①根据中国证券监督管理委员会证监许可[2017]392号文核准，本公司于2017年6月8日向社会公开发售780万张可转换公司债券，每张面值为100.00元，发行总额为780,000,000元，债券期限为6年。

②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%。

③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年度，久其转债转股价格由12.86元/股向下修正为9.48元/股，调整后的价格已于2019年4月25日起生效。

④本公司对发行的可转债中的负债成份和权益成分进行了分拆，在考虑发行费用后，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元，合计765,800,853.57元。截至2020年6月30日，可转债计入负债部分的公允价值为704,712,766.86元，其中按面值计提的利息646,323.46元计入1年内到期的应付债券（附注七、28）。

⑤2018年度，久其转债因转股累计减少132,800.00元（1,328张），转股数量10,290股；剩余可转债的面值余额779,867,200元（7,798,672张）。

⑥2019年度，久其转债因转股减少279,500元（2,795张），转股数量27,164股。2020年前半年度，久其转债因转股减少11,000元（110张），转股数量1,158股，本期可转债回售减少1,400元（14张），剩余可转债的面值余额779,470,500.00元（7,794,705张）。

32、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	5,621,040.10		1,524,630.77	4,096,409.33	与资产相关的补助未摊销完毕
合计	5,621,040.10		1,524,630.77	4,096,409.33	--

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	2,107,410.31		305,424.55				1,801,985.76	与资产相关
工程实验室	3,513,629.79		1,219,206.22				2,294,423.57	与资产相关

33、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	711,253,742.00				1,158.00	1,158.00	711,254,900.00

其他说明：

2020年度，久其转债发生转股减少11,000元（110张），转股数量1,158股。

34、其他权益工具

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
可转债权益部分	7,795,877	154,532,434.87			124	2,179.30	7,795,753	154,530,255.57
合计	7,795,877	154,532,434.87			124	2,179.30	7,795,753	154,530,255.57

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

可转债发行及变动情况详见附注七、31。

35、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）	221,815,142.63	10,841.35		221,825,983.98
其他资本公积	49,234,865.13	3,013,019.18		52,247,884.31
合计	271,050,007.76	3,023,860.53		274,073,868.29

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- （1）本期可转债转股增加股本溢价10,841.35元；
- （2）其他资本公积本年增加系确认2,687,477.00元限制性股票激励费用。

36、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	16,309,122.00			16,309,122.00
股份回购计划	48,002,514.61	12,101,062.01		60,103,576.62
合计	64,311,636.61	12,101,062.01		76,412,698.62

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股增加系通过深圳证券交易所集中竞价方式累计回购本公司A股股票所致。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。截至2020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8,294,433股，成交总金额为60,103,576.62元。

37、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	2,472,494.23	1,994,427.39				1,994,427.39		4,466,921.62
外币财务报表折算差额	2,472,494.23	1,994,427.39				1,994,427.39		4,466,921.62

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	
其他综合收益合计	2,472,494.23	1,994,427.39					1,994,427.39	4,466,921.62

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他综合收益的税后净额本期发生额为1,994,427.39元。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为1,994,427.39元。

38、专项储备

适用 不适用

39、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

40、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	14,922,706.30	-34,386,587.17
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-164,421,613.71	-2,955,611.87
调整后期初未分配利润	-149,498,907.41	-37,342,199.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-109,037,648.28	52,264,905.34
期末未分配利润	-258,536,555.69	14,922,706.30

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-164,421,613.71 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。

41、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	1,260,722,392.04	1,088,909,350.27	1,094,844,679.04	818,368,598.81
其他业务	3,879,305.01	466,640.46	4,752,441.70	465,239.22
合计	1,264,601,697.05	1,089,375,990.73	1,099,597,120.74	818,833,838.03

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 966,012,673.31 元，其中，642,530,234.93 元预计将于 2020 年度确认收入，264,989,732.82 元预计将于 2021 年度确认收入，57,429,372.52 元预计将于 2022 年度确认收入。

42、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	1,013,342.24	1,353,679.56
教育费附加	760,842.31	998,366.92
房产税	1,187,054.31	1,356,826.31
印花税	309,113.09	
其他	201,132.54	933,758.83
合计	3,471,484.49	4,642,631.62

43、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	23,873,542.65	25,695,608.25
差旅费	1,249,197.87	4,178,226.61
业务招待费	1,231,256.02	3,676,264.58
宣传费	529,052.87	1,816,854.73
办公费	912,464.57	542,775.48
其他费用	1,606,645.46	3,286,696.24
合计	29,402,159.44	39,196,425.89

44、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	93,699,128.84	121,102,973.41

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费	5,347,716.23	6,834,334.78
差旅费	2,254,458.43	5,835,312.46
业务招待费	1,374,006.72	3,255,036.41
中介机构费	6,569,534.50	2,864,369.91
办公费	1,993,340.65	2,556,978.87
汽车费	647,398.05	1,150,261.60
会议费	418,456.70	1,191,153.82
长期待摊费用摊销	144,568.95	441,660.35
股份支付费用	2,687,477.00	6,948,780.00
其他	14,770,245.24	16,798,646.59
合计	129,906,331.31	168,979,508.20

45、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	123,157,187.20	129,348,215.00
折旧及摊销	10,628,872.76	11,922,675.22
差旅费	654,981.65	2,507,510.84
租赁费	290,430.59	304,283.26
办公费	150,807.20	296,595.01
交通费	119,980.83	356,832.89
邮电通讯费	26,624.68	282,661.19
其他	131,159.74	887,188.43
合计	135,160,044.65	145,905,961.84

46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	24,352,687.75	27,203,613.39
减：利息收入	4,328,254.93	2,777,034.82
汇兑损益	458,270.17	761,040.96
手续费及其他	1,169,249.78	133,586.60
合计	21,651,952.77	25,321,206.13

47、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	11,634,608.85	7,207,774.04
进项税加计扣除	1,697,783.64	219,350.71
个税手续费返还	73,569.13	188,446.73
与资产相关的补助	1,524,630.77	1,963,770.96
合计	14,930,592.39	9,579,342.44

48、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	535,782.80	-985,561.62
处置长期股权投资产生的投资收益	6,081,714.88	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,973,977.22	5,277,322.72
合计	8,591,474.90	4,291,761.10

49、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产	100,111.28	
合计	100,111.28	

50、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,398,820.05	-658,308.54
合同资产减值损失	-11,330.89	
应收账款坏账损失	-4,749,118.65	-3,091,370.08
应收保理款坏账损失		
合计	-6,159,269.59	-3,749,678.62

51、资产减值损失

本报告期不存在资产减值损失。

52、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
资产处置利得（损失以“-”填列）	5,272,362.45	-57,216.08

53、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	120,331.41	103,083.00	120,331.41
其他	5,214,887.31	5,080,607.66	5,214,887.31
合计	5,335,218.72	5,183,690.66	5,335,218.72

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
2019 年北京市专利 资助金	国家知识产 权局专利局 北京代办处	补助	因研究开发、技术更新及改造等 获得的补助	否	否		6,500.00	与收益相 关
中关村示范区科技 型小微企业研发费 用支持资金	中关村科技 园区管理委 员会	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
百家优秀企业表彰 奖励	上海市静安 区财政局	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
岗位补贴	社会保险基 金管理中心	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	120,331.41		与收益相 关

其他说明：

其他营业外收入主要系本集团本期收到子公司原股东业绩补偿款4,620,313.30元。

54、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
公益性捐赠支出	2,401,331.00	1,458.90	2,401,331.00
非流动资产毁损报废损失	15,311.47	242,253.38	15,311.47
其他	389.97	107,561.29	389.97
合计	2,417,032.44	351,273.57	2,417,032.44

55、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	885,794.94	3,421,566.73
递延所得税费用	-1,272,462.71	-1,320,520.28
合计	-386,667.77	2,101,046.45

(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	-118,712,808.63
所得税费用	-386,667.77

56、其他综合收益

详见 37、其他综合收益。

57、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
收到往来款	6,445,033.16	
收到利息收入	4,328,254.93	2,777,034.82
收到政府补助款	190,474.53	103,244.89
合计	10,963,762.62	2,880,279.71

(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
支付期间费用	36,838,076.17	61,260,800.72
支付往来款	8,922,904.37	
合计	45,760,980.54	61,260,800.72

(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补偿款	4,620,313.30	4,988,302.81
合计	4,620,313.30	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
支付股票回购款项		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
收到母公司借款		96,560,000.00
合计		96,560,000.00

(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
归还母公司借款及利息		12,084,100.00
支付股票回购款项	12,101,062.01	
支付瑞意恒动原股东股权款尾款	5,000,000.00	
合计	17,101,062.01	12,084,100.00

58、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	-118,326,140.86	-90,486,871.49
加：资产减值准备	6,159,269.59	3,721,297.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,751,788.56	9,285,653.72
无形资产摊销	8,765,451.45	11,323,123.50
长期待摊费用摊销	173,482.74	441,660.35
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）	-5,257,569.78	57,216.08
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		242,253.38
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-100,111.28	
财务费用（收益以“-”号填列）	24,810,957.92	27,964,654.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,591,474.90	-9,280,063.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,272,462.70	-1,320,520.28
存货的减少（增加以“-”号填列）	-35,298,932.17	-3,041,428.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	142,507,422.34	-52,232,669.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-195,796,117.17	-175,727,128.33
其他	2,687,477.00	
经营活动产生的现金流量净额	-170,786,959.26	-279,052,823.60
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	572,230,314.97	345,782,571.31
减：现金的期初余额	713,811,456.57	771,946,600.93
现金及现金等价物净增加额	-141,581,141.60	-426,164,029.62

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

本期不存在支付的取得子公司的现金。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
--	----

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	4,620,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,744,445.22
处置子公司收到的现金净额	1,875,554.78

(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	572,230,314.97	713,811,456.57
其中：库存现金	355,068.07	437,530.87
可随时用于支付的银行存款	564,818,301.28	709,497,912.95
可随时用于支付的其他货币资金	7,056,945.62	3,876,012.75
三、期末现金及现金等价物余额	572,230,314.97	713,811,456.57

59、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	36,984,097.95	履约保证金
固定资产	63,603,883.13	借款担保
无形资产	2,466,972.00	借款担保
合计	103,054,953.08	--

60、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	--	--	57,923,043.21
其中：美元	6,558,311.40	7.0795	46,429,565.56
欧元	268.81	7.961	2,140.00
港币	2,330,881.76	0.91344	2,129,120.63
澳元	388.03	4.8657	1,888.04
日元	36,595,890.00	0.065808	2,408,302.33
英镑	4.37	8.7144	38.08

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款	--	--	200,123,940.24
其中：美元	27,820,511.38	7.0795	196,955,310.31
欧元			
港币			
日元	48,149,616.00	0.065808	3,168,629.93
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			3,995,278.78
其中：港币	4,373,882.01	0.91344	3,995,278.78
应付账款			140,023,755.51
其中：港币	153,292,778.41	0.91344	140,023,755.51
其他应付款			213,921.45
其中：港币	234,193.21	0.91344	213,921.45

(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

公司之孙公司久其数字传播（香港）有限公司、丰骏科技有限公司于香港注册经营，港币为其经营所处的主要经济环境中的货币，故以港币作为其记账本位币。

61、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助		其他收益	1,524,630.77
计入其他收益的政府补助	13,405,961.62	其他收益	13,405,961.62
计入营业外收入的政府补助	120,331.41	营业外收入	120,331.41

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
北京蜂语网络科技有限公司	4,590,000.00	36.75%	现金处置	2020年03月31日	双方确认	3,166,057.33	14.25%	2,850,000.00	2,850,000.00	-	采用成本法估计无公开报价权益工具的公允价值	-
北京中民颐养科技服务有限公司	2,040,000.00	32.00%	现金处置	2020年03月31日	双方确认	191,968.71	19.00%	760,000.00	760,000.00	-	采用成本法估计无公开报价权益工具的公允价值	-

其他说明：

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

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	软件	100.00%		投资设立
上海久其软件有限公司	上海	上海	软件	100.00%		投资设立
成都久其软件有限公司	成都	成都	软件	100.00%		投资设立
广东久其软件有限公司	广州	广州	软件	66.67%		投资设立
北京久其政务软件股份有限公司	北京	北京	软件	99.50%		投资设立
新疆久其科技有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	软件	100.00%		投资设立
重庆久其软件有限公司	重庆	重庆	软件	100.00%		投资设立
海南久其云计算科技有限公司	澄迈	澄迈	软件	100.00%		投资设立
北京久其智通数据科技有限公司	北京	北京	软件	51.00%		投资设立
北京久其互联网金融信息服务有限公司	北京	北京	互联网金融	70.00%		投资设立
北京亿起联科技有限公司	北京	北京	互联网	100.00%		并购
北京华夏电通科技有限公司	北京	北京	软件	79.27%		并购
北京瑞意恒动科技有限公司	北京	北京	互联网	100.00%		并购
海南久其互联网产业研究院有限公司	澄迈	澄迈	软件	100.00%		投资设立
深圳市久金保商业保理有限公司	深圳	深圳	金融	100.00%		投资设立
北京久其金建科技有限公司	北京	北京	软件	51.00%		投资设立
久其数字传播有限公司	北京	北京	互联网	100.00%		投资设立
雄安久其数字科技有限公司	雄安	雄安	软件	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

(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	33.33%	-406,521.95		2,691,442.93
久其政务	0.50%	-43,455.35		1,697,392.67
久其智通	49.00%	-86,390.81		-1,002,688.29
久其互联网金融	30.00%	-267,586.77		7,558,546.01
久其金建	49.00%	-8,148,197.80		9,658,745.44
华夏电通	20.73%			75,668,904.90

(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	9,244,145.88	294,401.25	9,538,547.13	1,464,584.57		1,464,584.57	9,797,430.64	314,079.69	10,111,510.33	733,661.82		733,661.82
久其政务	222,478,666.04	126,957,105.79	349,435,771.83	9,957,237.09		9,957,237.09	237,891,957.08	120,568,916.08	358,460,873.16	4,461,694.41		4,461,694.41
久其智通	2,922,663.94	2,105,684.42	5,028,348.36	7,074,650.98		7,074,650.98	2,701,466.20	2,364,109.34	5,065,575.54	6,935,570.39		6,935,570.39
久其互联网金融	7,814,729.04	386,048.25	8,200,777.29	505,623.93		505,623.93	2,128,829.35	423,943.54	2,552,772.89	1,465,663.64		1,465,663.64
久其金建	38,690,578.10	2,494,499.76	41,185,077.86	21,473,352.46		21,473,352.46	60,613,471.01	2,484,812.01	63,098,283.02	11,019,514.83		11,019,514.83
华夏电通	196,104,078.25	83,655,556.74	279,759,634.99	43,871,344.29		43,871,344.29	270,639,378.89	85,483,300.84	356,122,679.73	57,580,169.17		57,580,169.17

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	323,113.59	-1,219,687.83	-1,219,687.83	-705,667.38	1,572,133.62	-204,664.22	-204,664.22	-2,481,295.75
久其政务	4,407,004.46	-8,691,070.17	-8,691,070.17	-143,954,446.39	7,070,226.32	-8,587,023.27	-8,587,023.27	6,519,926.08
久其智	283,018.86	-176,307.77	-176,307.77	224,664.55	377,733.95	-588,869.93	-588,869.93	-461,605.76

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
通								
久其互联网金融	708,171.21	-891,955.89	-891,955.89	-1,806,157.90	1,085,013.17	-1,251,135.01	-1,251,135.01	-11,445,934.17
久其金建	2,747,545.33	-16,628,975.11	-16,628,975.11	-20,660,374.99	12,740,810.38	-6,806,969.70	-6,806,969.70	-16,878,985.20
华夏电通	34,483,566.25	655,780.14	655,780.14	25,856,510.36	66,956,652.58	5,144,022.55	5,144,022.55	-33,238,969.29

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	珠海	珠海	软件	19.99%		权益法
前海数聚	北京	深圳	投资管理	50.00%		权益法
国新久其	北京	北京	技术服务	49.00%		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：

适用 不适用

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

适用 不适用

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	同望科技	前海数聚	国新久其	同望科技	前海数聚	国新久其
流动资产	90,982,615.63	12,870,855.37	12,385,080.96	82,219,800.81	14,774,327.61	19,699,839.99
非流动资产	93,121,278.07	126,252,029.40	7,694,335.27	92,435,445.76	126,252,029.40	467,439.86
资产合计	184,103,893.70	139,122,884.77	20,079,416.23	174,655,246.57	141,026,357.01	20,167,279.85
流动负债	34,168,605.99		134,409.72	27,009,941.78	2,000,000.00	519,015.66
非流动负债	153,846.15			384,615.38		
负债合计	34,322,452.14		134,409.72	27,394,557.16	2,000,000.00	519,015.66
净资产	149,781,441.56	139,122,884.77	19,945,006.51	147,260,689.41	139,026,357.01	19,648,264.19
少数股东权益	735,790.29			655,892.03		

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	同望科技	前海数聚	国新久其	同望科技	前海数聚	国新久其
归属于母公司股东权益	149,045,651.27	139,122,884.77	19,945,006.51	146,604,797.38	139,026,357.01	19,648,264.19
按持股比例计算的净资产份额	34,168,605.99	14,823,406.33	9,173,332.53	29,306,299.00	69,513,178.51	9,627,649.45
调整事项				30,963,179.22	100,000.00	
对联营企业权益投资的账面价值	61,235,038.58	69,637,717.87	9,173,332.53	60,269,478.22	69,613,178.51	9,627,649.45
营业收入	17,082,505.67		3,044,612.27	40,792,392.02		
净利润	7,155,764.60	96,527.76	-402,476.57	-4,992,570.51	95,274.01	
综合收益总额	7,155,764.60	96,527.76	-402,476.57	-4,992,570.51	95,274.01	

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、交易性金融资产、其他非流动金融资产、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款及应付债券。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

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。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。本集团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。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、应收保理款及其他应收款等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收保理款及其他应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本集团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）。本集团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。

本集团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本集团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，本集团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。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的19.65%；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的15.66%。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2020年6月30日，本集团尚可使用的银行借款授信额度为38,000.00万元。

(3) 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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

(4) 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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

本集团持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项 目	本年数	上年数
固定利率金融工具		
金融资产	60,921.44	74,861.35
其中：货币资金	60,921.44	74,861.35
金融负债	77,957.66	77,957.66
其中：短期借款		-
应付债券	77,957.66	77,957.66
浮动利率金融工具		
金融资产	-	20,700.00
其中：交易性金融资产	-	20,700.00
其他流动资产		-
金融负债	10,000.00	33,000.00
其中：短期借款	-	5,000.00
长期借款	10,000.00	28,000.00

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

于 2020年6月30日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降1%，而其他因素保持不变，本集团的净利润及股东权益将减少或增加约100万元。

对于资产负债表日持有的、使本集团面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本

集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

(5) 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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

除了在香港设立的孙公司持有以外币为结算货币的资产外，本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元、港币）依然存在外汇风险。

于 2020年6月30日，本集团持有的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（单位：人民币万元）：

项目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	-	-	19,716.92	12,461.95
欧元	-	-		0.23
港币	14,023.77	28,070.58		27,957.03
日元			316.86	
合计	14,023.77	28,070.58	20,033.78	40,419.21

本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。

2、资本管理

本集团资本管理政策的目的是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2020年6月30日，本集团的资产负债率为62.30%。

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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
其他非流动金融资产		8,116,716.03		8,116,716.03

2、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

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、应收保理款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的应付债券、长期借款和应付债券等。

其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

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 (万元)	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	投资管理	10,000.00	13.68%	13.68%

本企业的母公司情况的说明

本公司的控股股东久其科技：

经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；投资管理。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；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附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中交信通网络科技有限公司	控股股东的联营企业且关键管理人员任职董事的企业
北京久其移动商务科技有限公司	同受控股股东控制
北京启顺通达科技有限公司	同受实际控制人控制
非独立董事、监事及高级管理人员	关键管理人员
北京久易商科技有限公司	离职未满 12 个月的董事控制的企业
北京蜂语网络科技有限公司	离职未满 12 个月的董事控制的企业

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
北京久易商科技有限公司	采购劳务	1,468,344.00	5,000,000.00	否	1,800,000.00
北京蜂语网络科技有限公司	采购劳务	3,556,936.53	10,000,000.00	否	1,050,000.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京久其移动商务科技有限公司	提供服务		16,037.74

(2) 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	1,891,451.90	1,451,871.42

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

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
董泰湘、赵福君	100,000,000.00	2018年06月11日	2023年06月15日	否

(4) 关联方资产转让

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
国新久其数字科技（北京）有限公司	处置无形资产	6,800,000.00	

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	北京蜂语网络科技有限公司	1,075,000.00			
应收账款	北京蜂语网络科技有限公司	150,000.00		150,000.00	
其他应收款	北京蜂语网络科技有限公司	1,968,940.00		1,968,940.00	
预付账款	北京久易商科技有限公司	912,219.00		800,000.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	久其科技	4,000,000.00	4,000,000.00
其他应付款	中交信通网络科技有限公司	247,291.00	247,291.00
合同负债	中交信通网络科技有限公司	48,000.00	0.00

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，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 0.25 年，预留授予部分的合同剩余期限为 0.25 年。

其他说明

(1) 首次授予部分

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，首次授予部分价格6.10元/股。

截至2018年末，公司累计解锁的股票份额为2,704,960股，累计失效的股票份额为260,400股。本期新增解锁的股票份额为1,934,820股；本期失效的股票份额为231,000股。截至2020年6月末，公司首次授予部分累计解锁的股票份额为4,639,780股，累计失效的股票份额为491,400股。剩余限制性股票份额为1,939,620股，剩余期限为0.25年。

(2) 预留授予部分

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。根据相关规定，该部分限制性股票将按照50%、50%的比例解除限售。预留授予部分价格5.00元/股。

2019年解锁的限制性股票份额为352,500股；失效的股票份额为85,000股。截至2020年6月末，公司预留部分累计解锁的股票份额为352,500股，累计失效的股票份额为85,000股，剩余限制性股票份额为352,500股，剩余期限为0.25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	授予日公司股票收盘价格
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	46,883,701.50
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,687,477.00

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

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

截至2020年6月30日，本集团不存在应披露的重要对外承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

久金保应收保理款未决诉讼事项：

2018年12月6日，公司之子公司久金保在北京市西城区人民法院对中新能源、华科光辉及相关担保人提起诉讼，要求偿还保理融资本金人民币2,600万元及相关利息及管理费。北京市西城区人民法院于2019年1月9日立案，并于2020年5月9日出具民事判决书，要求中新能源及其相关方偿还前述保理融资本金及相关利息、管理费等。

2019年3月12日，久金保在天津市河东区人民法院对核工业理化工程研究院、中新能源进行起诉，要求偿还保理融资本金人民币900万元及相关利息及管理费共1,246.20万元；同时，要求偿还保理融资本金人民币1,500万元及相关利息及管理费共1,908.9330万元。天津市河东区人民法院于2019年3月19日立案。针对案件进展的综合考虑，2019年7月17日，久金保向该法院撤诉。

截至2020年6月30日，久金保对中新能源的应收保理款6,000万元、对华科光辉的应收账款4,000万元尚未收回。公司在维权过程中，发现逾期债务人中新能源与华科光辉存在造假嫌疑，并且据悉其实际控制人已因涉嫌多起债务纠纷被公安机关立案，久金保亦按要求向公安机关提交了相关证据材料。2020年4月16日，久金保收到北京市海淀区人民检察院（以下简称“海淀区检察院”）作出的《不起诉决定书》（京海检二部科技刑不诉[2020]37号）。海淀区检察院认为“融资款项未获得证据证明被私人侵占”，决定对石某峰不起诉。2020年4月22日，久金保向北京市人民检察院第一分院（以下简称“市检一分院”）递交了《不服不起诉决定申诉书》。久金保认为，石某峰等人通过私刻公章、虚构贸易合同，利用保理融资形式实施诈骗的特征明显，并且涉及金融机构众多，不仅给久金保造成了经济损失，也严重破坏了正常的市场经济秩序。鉴于此，根据《中华人民共和国刑事诉讼法》第176条的规定，久金保作为申诉人，请求市检一分院查明案情，撤销海淀区检察院下发的《不起

诉决定书》，并依法对石某峰提起公诉、追究其刑事责任。久金保于报告期内收到市检一分院发送的通知，市检一分院依法受理了上述申诉事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

截至2020年6月30日，本集团不存在其他应披露的或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、部分募集资金用途变更

经公司于2020年3月23日召开的2020年第一次临时股东大会审议通过，变更“久其政务研发中心建设项目”“下一代集团管控平台”“数字营销运营平台”和“政企大数据平台”四个项目剩余的募集资金用途，用于归还银行贷款、补充日常运营资金。募集资金用途变更后，“下一代集团管控平台”和“政企大数据平台”的后续研发将以自有资金投入，而“数字营销运营平台”因原方案已不适应业务需求，已终止投入，后续如继续投入将由公司根据项目建设需求以自有或自筹资金方式解决。“下一代集团管控平台”和“政企大数据平台”项目报告期仍处于建设期内，尚未产生收益，后续随着项目建设完成将进行收益核算。

2、新冠疫情影响

自新型冠状病毒肺炎疫情 2020年初爆发以来，本集团积极响应并严格执行党和国家各级政府对病毒疫情防控的各项规定和要求，努力做到防疫、经营两不误。面对疫情，本集团已迅速调整运营策略，推动全员在线及远程开工的投入力度，尽量减少对经营管理的影响。

此次疫情，对全国范围内的企业经营以及整体经济运行造成一定影响，从而在一定程度上影响本集团项目执行进度，影响程度将取决于疫情防控情况、持续时间以及各项调控政策的实施等，仍存在不确定因素。本集团将密切关注、评估并积极应对其对本集团财务状况、经营成果等方面的影响。

3、其他

截至2020年6月30日，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、分部信息

分部信息详见本附注七、41、“营业收入和营业成本”。

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

上海移通案件情况

2019年1月初，本公司在对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。公司已收到上海与北京两地公安机关出具的立案通知文件，分别对公司举报伪造公章一案和被合同诈骗一案立案。

2019年9月16日，本公司与关联方启顺通达、子公司上海移通共同签署股权转让协议。同时，公司与上海移通、启顺通达以及久其科技签署了《关于上海移通网络有限公司的诉讼及赔偿款分配安排协议》，久其科技签署了《北京久其科技投资有限公司关于就北京启顺通达科技有限公司之承诺向北京久其软件股份有限公司承担补足责任的承诺函》，于协议及承诺函中就启顺通达和久其科技因上海移通股权交易存在重大问题时有损于本公司造成损失的情形作出了补偿安排及承诺。

2019年10月31日，本公司和启顺通达签署《交割确认函》，确认：“双方已于2019年10月31日完成上海移通各项工作的交接，上海移通自2019年10月31日起不再纳入久其软件合并范围”。

2020年2月24日，本公司与久其科技共同向上海仲裁委员会（以下简称“仲裁委”）递交了《仲裁申请书》，申请裁决撤销公司及久其科技于2017年1月20日签署的《北京久其软件股份有限公司、北京久其科技投资有限公司与Etonenet (HongKong) Limited、黄家晓、张迪新收购上海移通网络有限公司、上海恒瑞网络信息有限公司之总协议书》，同时申请裁决Etonenet (HongKong) Limited及其相关方向公司及久其科技返还已支付的全部对价款项合计约11.952亿元，并承担仲裁费、律师费等费用。本次仲裁申请已于2020年4月9日获得仲裁委受理，公司于2020年4月15日收到《受理通知书》（（2020）沪仲案字第0547号），后鉴于刑事案件进入公诉程序，公司因本次交易导致的损失可在刑事诉讼案件过程中获得司法救济，为尽量减少公司损失、保护中小股东利益，经公司管理层与代理律师审慎沟通，决定撤回此案的仲裁申请，并于开庭前向仲裁委递交了撤回仲裁申请书。

截至本报告披露日，刑事案件已进入公诉程序，司法裁决、判决及仲裁进展、结果存在不确定性。

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：										
按组合计提坏账准备的应收账款	81,847,410.82	100.00%	7,855,913.47	9.60%	73,991,497.35	103,185,688.67	100.00%	5,989,875.98	5.80%	97,195,812.69
其中：										
组合 1：软件及服务相关行业客户	81,847,410.82	100.00%	7,855,913.47	9.60%	73,991,497.35	102,935,688.67	99.76%	5,989,875.98	5.82%	96,945,812.69
组合 3：合并范围内的关联方客户						250,000.00	0.24%			250,000.00
合计	81,847,410.82	100.00%	7,855,913.47	9.60%	73,991,497.35	103,185,688.67	100.00%	5,989,875.98	5.80%	97,195,812.69

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：软件及服务相关行业客户	81,847,410.82	7,855,913.47	9.60%
1 年以内	53,597,188.24	1,368,104.31	2.55%

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 至 2 年	18,050,727.58	1,805,072.76	10.00%
2 至 3 年	2,534,260.00	380,139.00	15.00%
3 年以上	7,665,235.00	4,302,597.40	56.13%
合计	81,847,410.82	7,855,913.47	--

确定该组合依据的说明：

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	53,597,188.24
1 至 2 年	18,050,727.58
2 至 3 年	2,534,260.00
3 年以上	7,665,235.00
3 至 5 年	4,203,297.00
5 年以上	3,461,938.00
合计	81,847,410.82

（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	其他	
坏账准备	5,989,875.98	1,866,037.49				7,855,913.47
合计	5,989,875.98	1,866,037.49				7,855,913.47

（3）本期实际核销的应收账款情况

本报告期末核销应收账款。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	----------	-----------------	----------

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	7,538,150.00	9.21%	751,815.00
单位 2	2,275,000.00	2.78%	62,437.20
单位 3	2,205,000.00	2.69%	110,250.00
单位 4	1,542,600.00	1.88%	111,927.60
单位 5	1,300,000.00	1.59%	65,000.00
合计	14,860,750.00	18.15%	

(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	88,546,940.93	93,950,239.42
合计	88,546,940.93	93,950,239.42

(1) 应收利息

本报告期不存在应收利息。

(2) 应收股利

本报告期不存在应收股利。

(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
保证金、押金	42,845,474.27	46,456,620.98
备用金	3,738,558.05	4,436,231.44
往来款	48,747,867.20	48,847,616.20
合计	95,331,899.52	99,740,468.62

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	5,790,229.20			5,790,229.20
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	995,585.34			995,585.34
其他变动	-855.95			-855.95
2020 年 6 月 30 日余额	6,784,958.59			6,784,958.59

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	42,228,592.32
1 至 2 年	26,744,905.08
2 至 3 年	14,111,968.45
3 年以上	12,246,433.67
3 至 5 年	10,469,861.00
5 年以上	1,776,572.67
合计	95,331,899.52

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

□ 适用 √ 不适用

4) 本期实际核销的其他应收款情况

本报告期末核销其他应收款。

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	2-3 年	4.30%	615,000.00
单位 2	单位往来	1,968,940.00	1-3 年	2.07%	245,341.00

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 3	保证金	1,875,000.00	3 年以上	1.97%	375,000.00
单位 4	保证金	1,748,325.00	3 年以上	1.83%	349,665.00
单位 5	保证金	1,635,703.00	0-3 年	1.72%	151,677.24
合计	--	11,327,968.00	--	11.88%	1,736,683.24

6) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

3、长期股权投资

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	2,049,838,558.68	261,769,830.39	1,788,068,728.29	2,135,447,463.58	261,769,830.39	1,873,677,633.19
对联营、合营企业投资	130,872,756.45		130,872,756.45	129,882,656.73		129,882,656.73
合计	2,180,711,315.13	261,769,830.39	1,918,941,484.74	2,265,330,120.31	261,769,830.39	2,003,560,289.92

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(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	2,974,522.70					2,974,522.70	
上海久其	3,203,281.00					3,203,281.00	
成都久其	2,952,000.00					2,952,000.00	
广东久其	1,504,638.24					1,504,638.24	
久其政务	307,092,354.54					307,092,354.54	
新疆久其	2,876,628.10					2,876,628.10	
重庆久其	10,000,000.00					10,000,000.00	

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(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		
久其云计算	30,000,000.00					30,000,000.00	
久其智通	10,000,000.00					10,000,000.00	
亿起联科技	248,230,169.61					248,230,169.61	261,769,830.39
久其互联网金融	17,500,000.00					17,500,000.00	
华夏电通	652,820,500.00	693,000.00	79,671,904.90			573,841,595.10	
蜂语网络	4,590,000.00		4,590,000.00				
中民颐养	2,040,000.00		2,040,000.00				
久金保	141,700,000.00					141,700,000.00	
瑞意恒动	225,000,000.00					225,000,000.00	
久其研究院	30,000,000.00					30,000,000.00	
久其金建	15,300,000.00					15,300,000.00	
久其数字	165,893,539.00					165,893,539.00	
合计	1,873,677,633.19	693,000.00	86,301,904.90			1,788,068,728.29	261,769,830.39

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(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			
二、联营企业												
同望科技	60,269,478.22			965,560.36							61,235,038.58	
前海数聚	69,613,178.51			24,539.36							69,637,717.87	
合计	129,882,656.73			990,099.72							130,872,756.45	

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	85,816,655.63	2,782,235.42	154,650,536.27	20,898,257.71
其他业务	3,250,614.46		3,115,390.08	
合计	89,067,270.09	2,782,235.42	157,765,926.35	20,898,257.71

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 820,054,784.91 元,其中,516,451,690.59 元预计将于 2020 年度确认收入,248,577,996.04 元预计将于 2021 年度确认收入,53,961,765.24 元预计将于 2022 年度确认收入。

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	130,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	990,099.72	-985,561.62
处置长期股权投资产生的投资收益	1,828,095.10	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	66,279.45	793,813.70
合计	132,884,474.27	-191,747.92

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	11,338,765.86	主要系报告期内转让无形资产及子公司股权产生的收益所致
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)	1,718,531.31	
委托他人投资或管理资产的损益	1,973,977.22	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	100,111.28	主要系报告期内其他非流动金融资产公允价值变动损益所致
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,813,166.34	主要系报告期内对武汉抗疫捐赠所致
少数股东权益影响额	34,012.19	
合计	17,910,539.82	--

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	-11.66%	-0.1533	-0.1533
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-13.57%	-0.1785	-0.1785

第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人赵福君、财务总监邱安超及会计机构负责人丁丹签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 3、其他备查文件。

北京久其软件股份有限公司
法定代表人：赵福君
2020年8月27日