**^l^^JOIN-CHEER**

**V**北京久其软件股份有限公司

Beijing Join-Cheer Software Co.,Ltd.

**2020年年度报告**

**2021年04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丁丹及会计机构负责人（会计主管人员）丁丹声 明：保证本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年度计划及发展规划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的 实质承诺，请投资者理解计划、预测与承诺之间的差异，注意投资风险。

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。

1、 宏观经济与政策风险

公司的客户主要为政府部门以及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，若受全球疫情发展的影响，经济增速出现进一步放缓甚或衰退的情 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，近年来国家及地方政府 为推动软件行业自主创新发展出台了多项税收优惠和财政资金扶持政策，若相关产业政策发 生调整，可能会对公司利润产生不利影响。对此，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。

2、 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，健全人才激励机制，提高 核心竞争力。

3、 应收账款回收风险

由于媒介代理业务规模较大，公司数字传播业务的应收款规模和预付的媒体资源成本较 高。受宏观经济波动、社会信用机制不健全、新冠疫情等因素的影响，业务资金周转或面临 挑战。若大额应收款继续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 司通过建立客户信用评级制度，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，同时积极通过法律手段维护公司合法权益。

4、 商誉减值风险

截至2020年12月31日，公司商誉账面价值为48,017.46万元，主要系公司2015年收购 华夏电通所致。若未来华夏电通经营效益不佳，出现减值迹象，则不排除计提商誉减值准备 的风险，从而影响公司整体经营业绩。华夏电通已于2021年3月收到全国中小企业股份转让 系统有限责任公司出具的《关于同意北京华夏电通科技股份有限公司股票在全国中小企业股 份转让系统挂牌的函》，华夏电通将借助资本市场价值发现和资金融通功能，增进公司和股东 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，提升抵御风险的能力，最大 限度地降低商誉减值风险。

5、 上海移通案件与相关补偿风险

2019年4月，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，该刑事案件法院已开庭审理，但公司尚未收到审理结果，维权结果存在一定不确定性。 此外，关联方启顺通达及控股股东久其科技承诺在依法判决/裁决认定出售方在原《收购协议》 签署时存在违法行为的情形下，就上海移通49%股权交易对公司造成的损失进行补偿，届时 若触发补偿条款，可能因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。对此，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，尽力减少此事对上市公司的影响。

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 6](#bookmark1)

[第二节公司简介和主要财务指标 10](#bookmark9)

[第三节公司业务概要 13](#bookmark56)

[第四节经营情况讨论与分析 33](#bookmark87)

[第五节重要事项 50](#bookmark278)

[第六节股份变动及股东情况 56](#bookmark454)

[第七节 优先股相关情况 56](#bookmark301)

[第八节可转换公司债券相关情况 56](#bookmark518)

[第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况 57](#bookmark547)

[第十节公司治理 60](#bookmark605)

[第十一节公司债券相关情况 65](#bookmark687)

[第十二节财务报告 70](#bookmark691)

[第十三节备查文件目录 71](#bookmark1737)

**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12月31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，北京华夏电通科技股份有限公司 |
| 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 |
| 久其数字 | 指 | 公司全资子公司，久其数字传播有限公司 |
| 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 |
| 久其互联网研究院 | 指 | 公司全资子公司，海南久其互联网产业研究院有限公司 |
| 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 |
| 上海移通 | 指 | 公司原全资子公司，上海移通网络有限公司，已于2019年10月对外转让 |
| 蜂语网络 | 指 | 公司参股子公司，北京蜂语网络科技有限公司 |
| 中民颐养 | 指 | 公司参股子公司，北京中民颐养科技服务有限公司 |

第二节公司简介和主要财务指标

、公司信息

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 股票简称 | 久其软件 | 股票代码 | 002279 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 北京久其软件股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 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 | | |
| 注册地址 | 北京市海淀区文慧园甲12号楼1层 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 100082 | | |
| 办公地址 | 北京经济技术开发区西环中路6号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 100176 | | |
| 公司网址 | [www.jiuqi](http://www.jiuqi). com. cn | | |
| 电子信箱 | 002279@jiuqi. com. cn | | |

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、信息披露及备置地点

|  |  |
| --- | --- |
| 公司选定的信息披露媒体的名称 | 《中国证券报》《证券时报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 巨潮资讯网 [www.cninfb.com.cn](http://www.cninfb.com.cn) |
| 公司年度报告备置地点 | 董事会办公室 |

四、注册变更情况

|  |  |
| --- | --- |
| 组织机构代码 | 911100007177242684 （统一社会信用代码） |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如 有） | 公司自2015年通过并购重组涉足数字传播领域，公司的主营业务在管理软件基础 上扩充为管理软件和数字传播两大业务板块。具体业务情况详见本报告''第三节公 司业务概要一、报告期内公司从事的主要业务"部分。 |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 无变更 |

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|  |  |
| --- | --- |
| 会计师事务所名称 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层 |
| 签字会计师姓名 | 董旭、黄玉清 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构 □适用V不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问 □适用V不适用

六、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V否

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2020 年 | 2019 年 | 本年比上年增减 | 2018 年 |
| 营业收入（元） | 2,821,408,719.24 | 3,101,650,196.18 | -9.04% | 2,720,235,569.39 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 71,626,575.82 | 52,264,905.34 | 37.05% | -841,464,317.58 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润（元） | -206,488,912.47 | 34,850,114.31 | -- | -869,049,337.13 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 196,546,348.04 | 168,011,622.15 | 16.98% | 442,286,465.26 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.1007 | 0.0735 | 37.01% | -1.1838 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.1007 | 0.0735 | 37.01% | -1.1838 |
| 加权平均净资产收益率 | 7.12% | 4.58% | 2.54% | -49.49% |
|  | 2020年末 | 2019年末 | 本年末比上年末增减 | 2018年末 |
| 总资产（元） | 2,667,022,974.11 | 3,036,280,249.02 | -12.16% | 3,277,058,167.32 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,053,445,186.39 | 1,162,415,452.99 | -9.37% | 1,133,828,543.29 |

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确 定性

□是V否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

*V*是口否

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020 年 | 2019 年 | 备注 |
| 营业收入（元） | 2,821,408,719.24 | 3,101,650,196.18 | 无 |
| 营业收入扣除金额（元） | 6,640,839.28 | 9,620,075.98 | 租赁收入 |
| 营业收入扣除后金额（元） | 2,814,767,879.96 | 3,092,030,120.20 | 无 |

七、 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V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V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。

八、 分季度主要财务指标

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
| 营业收入 | 496,146,140.14 | 768,455,556.91 | 618,483,677.01 | 938,323,345.18 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -70,709,747.99 | -38,327,900.29 | -19,580,838.20 | 200,245,062.30 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润 | -70,594,690.80 | -56,353,497.30 | -17,181,614.75 | -62,359,109.62 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -159,467,252.59 | -11,319,706.67 | -24,302,498.45 | 391,635,805.75 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异 □是V否

九、非经常性损益项目及金额

V适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年金额 | 2019年金额 | 2018年金额 | 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） | 10,021,879.85 | -1,600,629.02 | -974,670.21 | 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 | 16,106,464.66 | 5,871,818.75 | 16,258,217.01 | 主要系报告期收到政 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年金额 | 2019年金额 | 2018年金额 | 说明 |
| 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） |  |  |  | 府补助所致 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 1,973,977.22 | 12,597,703.69 | 23,212,289.03 |  |
| 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 | 2,710,893.16 | -132,317.99 | 0.00 | 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 | 247,863,647.05 | 6,590,674.15 | 1,040,583.95 | 主要系应付股权款转 营业外收入所致 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 567,000.00 | -2,945,250.00 | -7,623,000.00 |  |
| 减：所得税影响额 | 572,487.71 | 3,038,299.06 | 4,162,842.15 |  |
| 少数股东权益影响额（税后） | 555,885.94 | -71,090.51 | 165,558.08 |  |
| 合计 | 278,115,488.29 | 17,414,791.03 | 27,585,019.55 | -- |

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号一非经常性损益》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号一非经常性损益》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V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号一非经常性损益》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，目前主营业务分为管理软件和数字传播两大板块。公司以云计 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、安全可信赖的软件产品和服务，并借助 长期积累的技术、数据、传播与生态体系，致力于以行业解决方案和全产业链的服务为客户赋能。

**1、 管理软件业务**

管理软件业务是公司立足之本，20多年来服务财政、交通、教育、政法、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，树立了品牌优势地位。在政府管理与服务领域，公司不断深化以大数据价值服务为核心的智慧财 政、智慧国资、智慧教育、智慧政法等业务布局，以服务国家治理体系和治理能力现代化为己任，聚焦“数字政府”建设，全 力耕耘于政府决策科学化、社会治理精准化、公共服务高效化建设；在企业集团管控领域，公司围绕“数据+智能”，以集团 财务管控为核心，为大型企业集团提供涵盖战略财务、专业财务、共享财务、业务财务等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创新型整合营销模式，深入布局数字营销、社会化营销、内容营销、电商营销、移动互联 网、品牌出海营销以及大数据服务等领域，为客户提供全球化全渠道的一站式整合数字传播服务。公司通过建立有效的营销 传播闭环，以全方位整合营销助力品牌提升自身价值，持续服务众多国内外一线品牌客户，涵盖快消、旅游、3C、政企、 互联网、媒体、汽车、医药、电商、游戏等各个不同领域；公司依托大数据技术，通过Facebook、Twitter、Google、TikTok 等平台，为品牌企业提供一站式、定制化的海外营销解决方案。

**（二） 行业发展及应对措施**

据工业和信息化部发布的统计公报显示，2020年我国软件和信息技术服务业持续恢复,逐步摆脱新冠肺炎疫情负面影响， 实现收入8.16万亿元，同比增长13.3%，呈现平稳发展态势，信息技术服务加快云化发展，软件应用服务化、平台化趋势明 显。新一轮技术革命加速了信息技术与经济社会各领域各行业的融合创新，已经成为引领创新和驱动转型的先导力量并带动 数字技术强势崛起，“数字中国”建设将为各行业更好适应信息时代发展奠定良好基础，进而推动全社会的创新发展。其中， 政府管理与服务进入数字化、集约化、智能化阶段，并且政务信息化建设模式亦由日常业务为主，向业务支撑与分析决策转 变；且随着企业集团信息化建设的不断深化与创新，企业信息化管理正在从分散化、集成化向垂直化、智能化方向发展。把 握数字经济发展机遇，为政企客户管理赋能、技术赋能、数据赋能，公司需不断从技术研发、业务拓展、人才战略等方面夯 实基础以顺应数字化转型趋势。

技术研发方面，公司正全力打造新一代技术中台一女蜗平台，同时构建“久其云”业务体系，帮助政府部门及大型企业 集团向数字化、智能化转型迈进。

业务拓展方面，公司聚焦行业，面对政府和企业数据治理意识的不断提升，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，为客户提供具有行业特色的大数 据综合解决方案。

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，不断完善绩效评价机制凝聚人才，逐渐形成了 高效、专业的团队；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320万元，较上年末减少31.41%，主要系报告期部分应收 票据根据持有目的重分类在应收款项融资项目核算所致 |
| 应收账款 | 应收账款期末账面价值为41,066.29万元，较上年末减少35.81%，主要系报告期收 回货款及计提坏账准备所致 |
| 应收保理款 | 应收保理款期末账面价值为945.47万元，较上年末减少84.59%，主要系报告期收 回保理款以及计提减值准备所致 |
| 应收款项融资 | 应收款项融资期末账面价值为302.95万元，上年末为0,主要系部分应收票据根据 持有目的重分类在本项目核算所致 |
| 存货 | 存货期末账面价值为11,288.45万元，较上年末增加418.34%，主要系执行新收入准 则调整期初数及合同履约成本增加所致 |
| 合同资产 | 合同资产账面价值为2,561.79万元，上年末为0,主要系执行新收入准则，合同质 保金计入该项目所致 |
| 其他流动资产 | 其他流动资产账面价值为1,762.55万元，较上年末增加98.48%，主要系执行新收入 准则调整前期税金数据所致 |
| 其他非流动金融资产 | 其他非流动金融资产账面价值为1,318.91万元，较上年末增加105.42%，主要系报 告期转让子公司部分股权，丧失控制权后剩余股权计入该项目所致 |
| 开发支出 | 开发支出账面价值为1,055.63万元，较上年末减少31.06%，主要系年初资本化项目 报告期内结项，结转至无形资产项目所致 |
| 递延所得税资产 | 递延所得税资产账面价值为1,910.98万元，较上年末增加38.52%，主要系公司税务 亏损确认递延所得税资产所致 |

2、主要境外资产情况

□适用V不适用

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 等十余项大数据解决方案，以及报表、财务管理、资产管理、大数据、智慧法庭、智慧监管等核心产品，并凭借成熟稳定的 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。为了适应政企数字化转型的需要，以技术赋能 为抓手，融合前沿数据、智能、软件技术、工程等能力，公司构建了具备数智化服务能力并拥有自主知识产权的新一代敏捷 业务开发集成平台即女蜗平台，该平台以主流开源项目为基础，采用开放式架构，可满足超大型组织复杂业务的快速开发与 构建。随着女蜗平台的推出，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149项软件著作权及5项发明专利，累计拥有软件著作权1,015项、专利37项。资质认证方 面，公司在拥有信息技术服务运行维护标准符合性证书（壹级）、信息安全服务资质（安全集成二级）等重要资质的基础上， 新获得信息系统建设及服务能力等级（CS4）证书、信息安全服务资质（软件安全开发二级）和软件服务商交付能力（一级） 证书，公司和久其政务还顺利通过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，不断提升技术和业务方面的综合竞争力，在行业内具有良好的品牌知名度，品牌价值得以逐步 提升。公司连续多年被认定为“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”、“中国软件和信息服 务业十大领军企业”等荣誉。本报告期，公司获评“2020年度软件和信息技术服务竞争力百强企业”、“2020数字经济领航者奖” 等；久其数字获评“2020十大全球化营销服务平台”、“2020中国品牌金象奖”及“2020年度优秀数字技术公司及大数据应用单 位”华夏电通获评“北京市诚信创建企业”和“北京市软件企业核心竞争力评价（创新型）产品荣誉方面，公司研发的久 其全面预算管理应用软件V2.0及久其大数据处理与分析平台软件V 1.0全部获评“中国优秀软件产品”，公司荣获“2020中国软 件和信息服务业财务共享最佳应用”、“2020年度大数据财政数据治理领域最佳解决方案”等；久其数字研发的一站式数字化 营销平台（亲客多）获评“2020TMA年度最佳移动营销数据平台奖”；华夏电通的智慧法院无纸化审判解决方案获评“2020政 法智能化建设智慧法院十大解决方案”，电子卷宗智能监管系统获评“北京市新技术新产品（服务）匚

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，公司深入贯彻落实政府各项政策规定，积极推进疫情防控和复工复产相关工 作的开展，全力保障公司有序经营，力争各项工作稳步推进。公司全年围绕“深耕主业、聚焦行业、降本增效、加强风控” 的战略部署，各级子公司以及相关部门认真贯彻执行，以新思路应对新常态，打破固化思维，激发企业活力。但因公司和客 户的复工复产延迟，导致部分项目发生延期，加之新收入准则实施以及计提大额资产减值，对公司全年经营业绩产生一定影 响。2020年度公司共实现营业收入282,140.87万元，同比下降9.04%，实现归属于上市公司股东的净利润7,162.66万元，同比 增幅37.05%。

**（二）产品研发情况**

报告期内，公司将“夯实基础、强化协同、降本增效、赋能前台”作为产品研发工作的主线，构建了以女蜗平台为基础， 以报表、财务管理、资产管理、大数据、智慧法庭、智慧监管等产品为重点的研发体系，不断优化产品功能、改善实施方式， 并积极推进各产品线的云化升级。

女蜗平台是公司为顺应当前新技术变革和政企客户数字化转型而研发的数智化技术赋能平台，是公司新一代报表、财务 管理、资产管理、大数据等产品的运行底座，集成了研发流程、工程规范、应用架构的最佳实践的软件能力平台。女蜗平台 由五大部分组成：女蜗前端框架、女蜗服务端框架、女蜗移动端框架、女蜗DevOps和相关规范、标准和指南等。报告期已 迭代发布两个版本，基本实现了基于女蜗平台开发的各产品之间数据互通、共享和组件复用。

报表产品方面，公司基于女蜗平台和微服务架构开发了新合并报表系统，在继承传统合并报表产品优势的基础上，集成 了久其新一代报表组件与模块，实现了并表处理和并账处理的结合，提高了合并报表编制效率。同时，新合并报表系统能帮 助企业集团构建统一的财务管理报表体系，实现复杂业务场景合并处理、数据集中共享与应用。报告期公司对新合并报表系 统的研发主要在改进功能设计和运行效率、拓宽产品适应场景，以及与财务、大数据等产品线的整合集成等方面。

财务产品方面，公司不断深化应用政府会计核算、新政府财报、业财一体化等政府财务产品，同时基于女蜗平台和微服 务技术架构开发了新一代财务共享系统，涵盖收入、成本、费用、资产、资金、共享平台、投资、商旅、税务等业务处理， 可帮助企业完成财务职能转型过程中的流程重构和信息系统建设。此外，公司智慧财务解决方案在RPA（机器人流程自动化）、 语音识别、OCR （光学字符识别）、智能计算、深度机器学习、数据聚合应用、人机交互等能力上有了新的突破。

资产管理产品方面，面对新时代新要求，公司加强了对资产信息标准建立、资产调剂和共享共用、资产物联网应用等业 务的研究，助力行政事业性国有资产管理改革创新。同时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。

大数据产品方面，公司重构大数据建模平台，继续完善国产数据库支持，完成了与华为、南大、神州等多个国产数据库、 云平台厂商的适配改造，全面适应信创环境；设计全新的信息资源管理平台体系架构，形成基于信息资源管理平台V2.0为核 心的大数据治理解决方案，并已通过华为鲲鹏计划认证；开展基于内存计算引擎应用场景、全面上云方案框架的研究，为业 务发展赋能。

智慧法庭产品方面，公司全面启动智慧法庭2.0版本的研发工作并进行了国产化适配，新增远程开庭、互联网开庭等功 能，以适应疫情环境下的新需求；智慧监管产品方面，围绕审务督察系统、公网直播、远程行政应诉、智能卷宗巡查等，进 一步完善算法，持续提升产品质量。此外，公司开发了跨域庭审管理平台、新互联网庭审平台、一庭三会应用系统和社会综 合治理指挥平台等多个新产品。

**（三）业务拓展情况**

**1、管理软件业务**

随着云计算、大数据、物联网、人工智能等新兴技术在大数据领域的广泛应用，公司服务政府客户，将数据价值转化为 决策价值，协助政府精准治理，提升公共服务水平，同时服务企业客户，用数据推动企业智能化变革，将数据价值转化为业 务价值，助力企业挖掘新的商业模式，降低经营风险，提高运营效率。作为大数据综合服务提供商，公司坚持聚焦行业，发 挥技术创新优势，推进数据治理在财政、交通、教育、政法、建筑、能源等行业的深度应用。由于部分项目进展受疫情影响 有所延期，报告期公司管理软件业务共实现收入76,274.19万元，同比减少23.94%。

**（1） 财政行业**

“数字财政”建设是落实“数字政府”建设部署的有力举措，是参与推动财政治理能力现代化的重要抓手。公司依托自身的 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，公司继续推进财务管理、部门决算、资产管理、财政大数据等产品在财政领域的应用，主要进展如下：

财务管理及部门决算方面，财政部预算管理业务一体化在全国的推行，对部门决算业务的市场拓展起到了积极的推动作 用，公司持续深挖和拓展海关、国安、国税、邮政、统计、证监等重点中央部委相关业务，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；财政统一报表在全国二级部署省市已扩展到28个，成为财政领域综合数据 采集平台；财政部下属司局的业务拓展亦取得了突破，行政政法司政法经费统计系统向全国推广，参与建设了监督评价局绩 效评价第三方机构监管平台项目等。

资产管理方面，公司已为130多个中央部门、26个省市提供资产管理业务的全面支撑服务；报告期，中央文化企业国有 资产监督管理平台升级改造项目顺利终验，全国人大报告国有资产情况分析平台项目完成上线，国有金融资本管理平台项目 进入测试阶段。

财政大数据方面，公司在陕西、天津等省级财政客户推广实践基于数据中台理念的数据治理解决方案，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 签约新疆财政厅社保资金管理系统建设项目。

**（2） 交通行业**

公司已逐步构建了覆盖公路、水路、民航、城市交通领域的交通信息化生态体系，并发展成为国内重要的智能交通专业 产品及解决方案提供商。报告期公司在综合统计决策、财务审计、城市交通、交通信用执法等传统业务持续稳定发展的基础 上，开拓公路治超、安全生产监管、无人机综合管理等新业务，不断完善交通行业解决方案，继续向交通行业纵深发展。

综合统计决策业务方面，客户范围已覆盖28个省市，同时通过系统推广应用、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余个省份交通运输厅及其他交通主管部门签订维护及增值服务合 同。

财务审计业务方面，目前用户单位涵盖交通运输部及其所属行政事业单位、民航局及其所属行政事业单位、直属企业， 实现了交通行业财务内控业务全面覆盖。此外，进一步落实财务与实物资产管理业务的融合，新签约长江航道局、中国民航 管理干部学院、中国民用航空局运行监控中心项目。

信用执法业务方面，相继完成湖南、四川、新疆三省交通信用项目的终验，并在信用市场进一步拓展，签约四川投资人 信用项目以及吉林农村公路信用项目。交通行政执法业务覆盖交通运输部及青海、宁夏、新疆等5个省份，完成江西、新疆 两省项目的验收。

安全监督及应急方面，安全监督业务取得新突破，签约新疆交通运输安全生产监管监察项目，新签约云南应急业务项目， 完成吉林应急物资装备系统验收。

无人机综合管理方面，新签约民用无人驾驶航空器综合管理平台项目，本项目作为国家级无人机管理平台是久其软件聚 焦交通行业的又一突破。

1. **政法行业**

报告期内，基于年初新冠肺炎疫情新常态，公司加大互联网智慧庭审产品的研发投入力度，协助法院实现“审判执行不 停摆、公平正义不止步”。此外，继续为山西、河北、山东、辽宁、宁夏、江西等地用户提供智慧法庭、智慧审判、审务督 察、电子卷宗与深度应用、互联网法庭等智慧产品及服务。在十四五期间，公司将继续深刻把握法院信息化建设的规划要求， 深入运用人工智能、大数据等现代信息技术，针对基于智慧法院的数据中台产品和办案全流程智能辅助产品进行研究规划， 不断丰富产品线及服务内容，全面深化智慧法院建设，助力我国法院审判体系和审判能力现代化。

此外，公司专注政法保障领域信息化，围绕人、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，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，公司新承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等。

1. **教育行业**

公司已在教育行业耕耘多年，秉承“引领智慧管控，聚焦数据价值”的理念，充分运用大数据、云计算、移动互联为代 表的新一轮技术创新成果，形成了独具特色的涵盖资产管理、采购管理、教育决策服务等教育业务的整体解决方案。

公司研发的高校智慧资产管理平台已为全国数百所院校资产管理信息化建设提供强有力的支撑，报告期内新签约院校近 160家，同比增长30%，累计用户规模达到400余家，此外，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。

1. **建筑行业**

公司持续推动建筑企业数字化转型，涵盖业财一体化、经营管理、合同预算、成本管理、科研设计、企业大数据、工程 项目管理等业务领域，为建筑企业转型升级提供一站式数智化产品组合与解决方案体系。

报告期内，公司继续深化与中国铁建、中国建筑、中国中铁、中国交建等建筑央企集团在财务云共享、企业绩效、数字 工程、企业大数据等业务方面的合作，并加强对其他国有及民营大型建筑施工企业的市场拓展，中标贵州桥梁建设集团、湖 南路桥集团、山西路桥集团等项目。

1. **通信行业**

报告期内，公司优化了中国电信集中MSS系统的数据平台，持续为中国电信提供用数(大数据的融合运用)和赋智(企 业智能化改造)服务，助力中国电信“全面上云”的发展战略。此外，继续深化中国移动集团及北京、辽宁、吉林、黑龙江、 四川移动财务业务数据分析应用等项目方面的合作。

1. **其他行业**

报告期内，公司继续推进报表、财务管理、大数据等核心产品在制造、能源、投资、机场、统计、扶贫等领域的应用。 签约中国海油、中国华能、中国航油、国机集团、中粮集团、中国旅游、中国商飞、陕西煤业等企业集团的报表项目；签约 国投、国新、内蒙古机场、西部机场、首都机场、陕西投资、云南交投、河南投资等企业集团的财务管理项目；拓展中核工 业、航天科工、中国兵装等企业集团二级单位的业务需求；签约17个省份的退役军人管理部门统计业务技术服务项目；验收 四川省统计局综合数据管理平台、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等。

**2、数字传播业务**

报告期内，公司进一步推进数字传播业务由数字营销向智慧营销的战略转型，不断提升公司服务品牌客户的活动策划能 力、资源整合能力、数据分析能力和代运营优化能力。尽管众多品牌客户受疫情影响缩减了营销预算，但线上消费升级带动 了品牌在电商营销、直播、短视频、移动互联网等方面的传播与推广及营销需求的增长。公司数字传播业务实现营业收入 204,687.23万元，同比下降1.24%。基于大环境的影响及市场竞争日益加剧，业绩后续增长仍将面临一定压力与挑战。

**（1） 国内业务**

公司持续提升品牌整合营销传播的综合实力，继续为百度、伊利、永利、千金药业等品牌客户打造具传播效力的品牌广 告与营销推广活动，同时与淘宝直播、京东直播、小红书等新兴媒体及平台合作，尝试直播带货、社群营销和电商营销等营 销新模式，并取得了一定的突破。此外，公司积极探索疫情环境下的效果营销市场机遇，深入挖掘在线保险、在线教育和游 戏等领域的客户需求，使之成为公司新的业务增长点。

**（2） 海外业务**

公司继续保持与Facebook、Twitter、Google、TikTok的良好合作，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，与网易、祖龙、创维、一汽等客户继续合作。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，可能对公司应收账款回收造成一定影响。

二、主营业务分析

1、 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、 收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2020 年 | | 2019 年 | | 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 | 2,821,408,719.24 | 100% | 3,101,650,196.18 | 100% | -9.04% |
| 分行业 | | | | | |
| 电子政务 | 503,920,885.43 | 17.86% | 697,944,471.45 | 22.50% | -27.80% |
| 集团管控 | 258,820,995.62 | 9.17% | 304,847,971.40 | 9.83% | -15.10% |
| 互联网业务 | 2,052,025,998.91 | 72.73% | 2,089,237,677.35 | 67.36% | -1.78% |
| 其他 | 6,640,839.28 | 0.24% | 9,620,075.98 | 0.31% | -30.97% |
| 分产品 | | | | | |
| 软件产品 | 192,064,147.25 | 6.81% | 304,974,402.75 | 9.83% | -37.02% |
| 硬件产品 | 41,162,257.50 | 1.46% | 53,228,967.77 | 1.72% | -22.67% |
| 技术服务 | 529,515,476.30 | 18.77% | 644,589,072.33 | 20.78% | -17.85% |
| 信息服务 | 2,052,025,998.91 | 72.73% | 2,089,237,677.35 | 67.36% | -1.78% |
| 其他 | 6,640,839.28 | 0.24% | 9,620,075.98 | 0.31% | -30.97% |

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

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2020年度 | | | | 2019年度 | | | |
| 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
| 营业收入 | 496,146,140. | 768,455,556. | 618,483,677. | 938,323,345. | 522,758,320. | 576,838,800. | 755,838,155. | 1,246,214,92 |
| 14 | 91 | 01 | 18 | 57 | 17 | 21 | 0.23 |
| 归属于上市公司股 | -70,709,747. | -38,327,900. | -19,580,838. | 200,245,062. | -59,221,556. | -23,857,096. | 89,705,374.9 | 45,638,183.6 |
| 东的净利润 | 99 | 29 | 20 | 30 | 61 | 59 | 0 | 4 |

说明经营季节性（或周期性）发生的原因及波动风险

公司收入主要来源于电子政务、集团管控、数字传播三大类业务。其中电子政务和集团管控业务的客户群体主要为政府部门 和大型企事业单位，该类客户大多执行较为严格的财务预算和支出管理制度，通常在年初制定项目计划或支出安排，下半年 实施交付并完成项目验收相关工作。因此，公司实现收入及盈利的高峰期通常在每年的第三和第四季度。此外，数字传播业 务受季节性因素影响相对较小，但受居民消费习惯和假日经济的影响，广告主投放数量和金额也存在一些季节性变化特征。

（2）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

V适用口不适用

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

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 | 503,920,885.43 | 94,284,721.63 | 81.29% | -27.80% | -28.13% | 0.09% |
| 集团管控 | 258,820,995.62 | 8,816,065.30 | 96.59% | -15.10% | -39.66% | 1.39% |
| 互联网业务 | 2,052,025,998.91 | 1,987,625,158.45 | 3.14% | -1.78% | 1.79% | -3.39% |
| 分产品 | | | | | | |
| 软件产品 | 192,064,147.25 | 23,540,553.98 | 87.74% | -37.02% | -42.94% | 1.27% |
| 技术服务 | 529,515,476.30 | 45,867,222.83 | 91.34% | -17.85% | -20.57% | 0.30% |
| 信息服务 | 2,052,025,998.91 | 1,987,625,158.45 | 3.14% | -1.78% | 1.79% | -3.39% |

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年按报告期末口径调整后的主营业务数据 □适用V不适用

（3） 公司实物销售收入是否大于劳务收入

□是V否

（4） 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□适用V不适用

1. 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业分类 | 项目 | 2020 年 | | 2019 年 | | 同比增减 |
| 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 |
| 电子政务 | 成本 | 94,284,721.63 | 4.51% | 131,194,567.81 | 6.25% | -28.13% |
| 集团管控 | 成本 | 8,816,065.30 | 0.42% | 14,610,743.30 | 0.70% | -39.66% |
| 互联网业务 | 成本 | 1,987,625,158.45 | 95.02% | 1,952,741,436.20 | 93.01% | 1.79% |
| 其他 | 成本 | 1,058,972.71 | 0.05% | 933,280.92 | 0.04% | 13.47% |

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 产品分类 | 项目 | 2020 年 | | 2019 年 | | 同比增减 |
| 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 |
| 软件产品 | 成本 | 23,540,553.98 | 1.13% | 41,257,905.09 | 1.97% | -42.94% |
| 硬件销售 | 成本 | 33,693,010.12 | 1.61% | 46,799,304.42 | 2.23% | -28.01% |
| 技术服务 | 成本 | 45,867,222.83 | 2.19% | 57,748,101.60 | 2.75% | -20.57% |
| 信息服务 | 成本 | 1,987,625,158.45 | 95.02% | 1,952,741,436.20 | 93.01% | 1.79% |
| 其他 | 成本 | 1,058,972.71 | 0.05% | 933,280.92 | 0.04% | 13.47% |

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

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 | 1,987,945,726.95 | 95.04% | 1,952,741,436.20 | 93.01% | 1.80% |
| 设备材料 | 33,623,060.12 | 1.61% | 48,040,388.50 | 2.29% | -30.01% |
| 其他 | 70,216,131.02 | 3.36% | 98,698,203.53 | 4.70% | -28.86% |
| 合计 | 2,091,784,918.09 | 100.00% | 2,099,480,028.23 | 100.00% | -0.37% |

1. 报告期内合并范围是否发生变动

V是口否

截至2020年12月31日，本公司合并范围内的二级子公司共18家，较上年度减少2家，具体情况如下：

2020年3月，为优化对外投资管理，公司将持有的控股子公司蜂语网络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；将持有的控股子公司中民颐养51%股权分别转让给自然人杨兴国及公司全资子公司久其互联 网研究院。前述股权转让完成后，蜂语网络、中民颐养均不再纳入公司合并报表范围。

蜂语网络、中民颐养2019年4至12月为公司合计贡献利润为-86.74万元。

（7） 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用V不适用

（8） 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名客户合计销售金额（元） | 423,018,212.28 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 14.99% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

公司前5大客户资料

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
| 1 | 单位1 | 149,019,605.01 | 5.28% |
| 2 | 单位2 | 76,382,520.97 | 2.71% |
| 3 | 单位3 | 75,667,076.48 | 2.68% |
| 4 | 单位4 | 66,780,841.04 | 2.37% |
| 5 | 单位5 | 55,168,168.78 | 1.96% |
| 合计 | -- | 423,018,212.28 | 14.99% |

主要客户其他情况说明

□适用V不适用

公司主要供应商情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 1,753,790,057.16 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 80.72% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00% |

公司前5名供应商资料

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
| 1 | 单位1 | 1,427,602,227.84 | 65.71% |
| 2 | 单位2 | 110,437,926.83 | 5.08% |
| 3 | 单位3 | 99,811,412.74 | 4.59% |
| 4 | 单位4 | 65,980,389.94 | 3.04% |
| 5 | 单位5 | 49,958,099.81 | 2.30% |
| 合计 | -- | 1,753,790,057.16 | 80.72% |

主要供应商其他情况说明

□适用V不适用

3、费用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2020 年 | 2019 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
| 销售费用 | 75,411,738.12 | 99,048,384.11 | -23.86% | 报告期内无重大变化 |
| 管理费用 | 377,649,887.59 | 413,206,314.11 | -8.61% | 报告期内无重大变化 |
| 财务费用 | 37,005,030.54 | 53,049,171.71 | -30.24% | 主要系报告期提前偿还并购贷款所致 |
| 研发费用 | 279,301,396.49 | 323,615,109.95 | -13.69% | 报告期内无重大变化 |

4、研发投入

寸适用口不适用

2020年全年研发支出总额为29,392.34万元，占营业收入比重为10.42%，同比减少15%。

公司研发投入情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2020 年 | 2019 年 | 变动比例 |
| 研发人员数量（人） | 1,937 | 1,973 | -1.82% |
| 研发人员数量占比 | 71.06% | 61.50% | 9.56% |
| 研发投入金额（元） | 293,923,353.34 | 345,793,315.61 | -15.00% |
| 研发投入占营业收入比例 | 10.42% | 11.15% | -0.73% |
| 研发投入资本化的金额（元） | 14,621,956.85 | 22,178,205.66 | -34.07% |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 4.97% | 6.41% | -1.44% |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□适用寸不适用

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

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 研发资本化金额 | 相关项目的基本情况 | 实施进度 |
| 行政事业单位内部控制管理系统 | 10,556,264.04 | 结合国家政策要求，利用信息化手段实现经 济业务流程运行的闭环管理，帮助行政事业 单位落实内控管理需求 | 项目模块化开发阶段 |
| 政府会计核算系统 | 4,065,692.81 | 本项目从预算、资产、核算、决算报表的财 务一体化层面建设基于新政府会计制度的系 统。满足新会计制度“双基础、双功能、双报 告”要求 | 已结项 |

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□适用寸不适用

5、现金流

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020 年 | 2019 年 | 同比增减 |
| 经营活动现金流入小计 | 3,348,853,789.13 | 3,066,837,833.43 | 9.20% |
| 经营活动现金流出小计 | 3,152,307,441.09 | 2,898,826,211.28 | 8.74% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 196,546,348.04 | 168,011,622.15 | 16.98% |
| 投资活动现金流入小计 | 486,748,845.19 | 2,225,316,276.57 | -78.13% |
| 投资活动现金流出小计 | 476,680,101.98 | 2,287,780,789.25 | -79.16% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 10,068,743.21 | -62,464,512.68 | -182.56% |
| 筹资活动现金流入小计 | 85,747,000.00 | 324,560,000.00 | -73.58% |
| 筹资活动现金流出小计 | 364,201,004.11 | 490,872,499.93 | -25.81% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -278,454,004.11 | -166,312,499.93 | 92.38% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -77,043,941.18 | -58,135,144.36 | 32.53% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

V适用口不适用

（1） 投资活动产生的现金流量净额本期为流入1,006.87万元，上期为流出6,246.45万元，主要系报告期内赎回理财净额较上 期增加所致。

（2） 筹资活动产生的现金流量净额本期为流出27,845.40万元，上期为流出16,631.25万元，主要系报告期内偿还并购贷款所 致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

V适用口不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量比本年度净利润高,主要系报告期内计提大额资产减值和信用减值损失导致净利润 减少所致。

三、 非主营业务分析

□适用V不适用

四、 资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司2020年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2020年末 | | 2020年初 | | 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 | 662,854,532.85 | 24.85% | 748,613,541.40 | 24.57% | 0.28% | 无重大变化 |
| 应收账款 | 410,662,894.88 | 15.40% | 625,236,397.21 | 20.52% | -5.12% | 主要系报告期收回货款及计提坏账准 备所致 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2020年末 | | 2020年初 | | 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 |
| 存货 | 112,884,506.43 | 4.23% | 31,972,468.43 | 1.05% | 3.18% | 主要系报告期合同履约成本增加所致 |
| 投资性房地产 | 26,655,814.44 | 1.00% | 27,589,095.36 | 0.91% | 0.09% | 无重大变化 |
| 长期股权投资 | 123,989,249.34 | 4.65% | 139,510,306.18 | 4.58% | 0.07% | 无重大变化 |
| 固定资产 | 203,169,329.42 | 7.62% | 217,216,701.23 | 7.13% | 0.49% | 无重大变化 |
| 在建工程 | 112,048,961.55 | 4.20% | 100,488,389.38 | 3.30% | 0.90% | 无重大变化 |
| 短期借款 |  | 0.00% | 50,000,000.00 | 1.64% | -1.64% | 主要系报告期偿还短期借款所致 |
| 长期借款 |  | 0.00% | 280,000,000.00 | 9.19% | -9.19% | 主要系报告期偿还长期借款所致 |
| 应收保理款 | 9,454,712.37 | 0.35% | 61,339,769.23 | 2.01% | -1.66% | 主要系报告期收回保理款以及计提减 值准备所致 |
| 合同负债 | 404,465,058.22 | 15.17% | 255,428,537.31 | 8.38% | 6.79% | 主要系报告期预收货款增加所致 |
| 少数股东权益 | 70,730,374.04 | 2.65% | 22,611,365.94 | 0.74% | 1.91% | 主要系报告期转让部分子公司股权所 致 |

2、以公允价值计量的资产和负债

V适用口不适用

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 | 502,375.00 |  |  | 443,000,000.00 | 455,000,000.00 |  | 195,502,375.00 |
| 2.其他非流 动金融资产 | 6,420,586.17 | 2,208,518.16 |  |  | 4,560,000.00 |  |  | 13,189,104.33 |
| 金融资产小 计 | 213,420,586.17 | 2,710,893.16 |  |  | 447,560,000.00 | 455,000,000.00 |  | 208,691,479.33 |
| 上述合计 | 213,420,586.17 | 2,710,893.16 |  |  | 447,560,000.00 | 455,000,000.00 |  | 208,691,479.33 |
| 金融负债 | 0.00 |  |  |  |  |  |  | 0.00 |

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□是V否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况分析

1、总体情况

V适用口不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
| 476,680,101.98 | 2,287,780,789.25 | -79.16% |

2、 报告期内获取的重大的股权投资情况

□适用V不适用

3、 报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

V适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名 称 | 投资 方式 | 是否为 固定资 产投资 | 投资项 目涉及 行业 | 本报告期 投入金额 | 截至报告 期末累计 实际投入 金额 | 资金来 源 | 项目进 度 | 预计 收益 | 截止报告 期末累计 实现的收  益 | 未达到 计划进 度和预 计收益 的原因 | 披露日 期（如  有） | 披露索引（如 有） |
| 久其政 务研发 中心建 设项目 | 自建 | 是 | 软件信 息及服 务业 | 11,560,57  2.17 | 129,946,1  69.45 | 自有资 金和募 集资金 | 41.49% | 0.00 | 0.00 | 不适用 | 2016 年 07 月 29 日 | 《公开发可转 换公司债券募 集资金运用可 行性分析报 告》披露于巨 潮资讯网  （[www.cninfo](http://www.cninfo). com.cn） |
| 合计 | -- | -- | -- | 11,560,57  2.17 | 129,946,1  69.45 | -- | -- | 0.00 | 0.00 | -- | -- | -- |

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

□适用V不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

□适用寸不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

寸适用口不适用

（1）募集资金总体使用情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金 总额 | 本期已使 用募集资 金总额 | 已累计使 用募集资 金总额 | 报告期内 变更用途 的募集资 金总额 | 累计变更 用途的募 集资金总  额 | 累计变更 用途的募 集资金总 额比例 | 尚未使用 募集资金 总额 | 尚未使用 募集资金 用途及去  向 | 闲置两年 以上募集 资金金额 |
| 2017 年 | 公开发行 | 78,000 | 1,242.52 | 37,750.35 | 40,249.65 | 40,249.65 | 51.60% | 0 | 永久补充  流动资金 | 0 |
| 合计 | -- | 78,000 | 1,242.52 | 37,750.35 | 40,249.65 | 40,249.65 | 51.60% | 0 | -- | 0 |
| 募集资金总体使用情况说明 | | | | | | | | | | |
| 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。截至2020年12 月31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）；尚未使用的募集资金44,164.71万元（含理财收益和利息收入）已全部用于永久补充流动资金，所有募集资金专户 及理财产品专用结算账户已全部完成销户手续。 | | | | | | | | | | |

（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⑵ | 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 31  日 |  | 不适用 | 否 |
| 购买北京瑞意恒动科 技有限公司100%股权 | 否 | 20,500 | 20,500 | 500 | 20,500 | 100.00% |  | -24.54 | 否 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 下一代集团管控平台 | 是 | 4,176.95 | 1,163.67 | 0 | 1,163.67 | 100.00% | 2020 年  11 月 30  日 |  | 否 | 否 |
| 数字营销运营平台 | 是 | 14,749.5 | 190.55 | 0 | 190.55 | 100.00% |  |  | 已调整 | 是 |
| 政企大数据平台 | 是 | 10,993.32 | 2,340.11 | 0 | 2,340.11 | 100.00% | 2020 年  11 月 30  日 |  | 否 | 否 |
| 公开发行可转债的发 行费用 | 否 |  |  |  | 1,507.8 |  |  |  | 不适用 | 否 |
| 永久补充流动资金 | 是 |  | 40,249.65 | 44,164.71 | 44,164.71 | 109.73% |  |  | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 78,000 | 76,492.2 | 45,407.23 | 81,915.06 | -- | -- | -24.54 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 不适用 | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 78,000 | 76,492.2 | 45,407.23 | 81,915.06 | -- | -- | -24.54 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预 计收益的情况和原因  （分具体项目） | 1、关于募投项目未达计划进度的情况  （1） 久其政务研发中心建设项目  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。  本报告期初，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。截至本报告期 末，该项目的房屋建设施工和综合市政管线施工阶段已完成，进入工程竣工验收阶段。  （2） 下一代集团管控平台  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、大数据分析与挖掘等技术， 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 了比较多的研发工作。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。  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应该业务 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。截至本报告期末，该研发项目的验收工作已完成。  （3） 数字营销运营平台  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。  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。  （4）政企大数据平台  该项目由公司与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，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。  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。截 至本报告期末，该研发项目的验收工作已完成。  2、关于募投项目预计收益的情况  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，已终止投入。“下一代集团管控平台”和“政企大数据平台”项目因前期研发人员铺设较多，研 发进度良好，截至本报告期末，公司已完成相关项目的验收工作并办理验收手续，但尚未直接产生 收益。 |
| 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 | 适用 |
| 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）。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 用闲置募集资金暂时 补充流动资金情况 | 适用 |
| 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。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。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。 |
| 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12月31日，公司尚未使用的募集资金44,164.71万元(含理财收益和利息收入)已全 部用于永久补充流动资金，所有募集资金专户及理财产品专用结算账户已全部完成销户手续。 |
| 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。 |

1. 募集资金变更项目情况

寸适用口不适用

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) | | | 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：  (1) “久其政务研发中心建设项目，'变更募集资金用途原因  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。2020年初，该项目整体工程建 设施工阶段虽已基本完成，但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，久其政务当前的软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。

（2） “下一代集团管控平台”变更募集资金用途原因

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 数据分析与挖掘等技术，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，对软硬件设备的采买较少。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该业务发展计划，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。

（3） “数字营销运营平台”变更募集资金用途原因

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计划，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。

（4） “政企大数据平台”变更募集资金用途原因

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计划，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。 |
| 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 |

六、重大资产和股权出售

1、 出售重大资产情况

□适用V不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、 出售重大股权情况

□适用V不适用

七、主要控股参股公司分析

V适用口不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：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 |
| 北京久其 政务软件 股份有限 公司 | 子公司 | 提供政府 信息化产 品与服务 | 330,000,000 | 371,910,620.78 | 352,938,270.05 | 43,095,083.30 | 2,998,691.92 | 4,774,132.18 |
| 北京华夏 电通科技 股份有限 公司 | 子公司 | 提供智慧 法庭产品 及解决方 案 | 60,530,000 | 360,101,814.61 | 233,285,406.65 | 154,697,103.48 | 23,631,519.21 | 23,393,653.75 |
| 久其数字 传播有限 公司 | 子公司 | 提供一站 式数字营 销服务 | 165,893,539 | 153,580,997.36 | 82,053,073.24 | 325,744,304.90 | -11,095,709.23 | -11,094,167.43 |
| 北京亿起 | 子公司 | 提供国内 | 31,000,000 | 329,784,996.48 | 135,999,184.77 | 1,645,561,235.81 | -32,094,544.82 | -32,664,759.31 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 联科技有  限公司 |  | 外移动互 联网营销 服务 |  |  |  |  |  |  |
| 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 | 125,796,346.76 | 122,835,071.39 | 113,737,159.04 | -1,031,278.26 | -245,430.24 |
| 深圳市久 金保商业 保理有限 公司 | 子公司 | 商业保理 | 141,700,000 | 50,367,836.25 | 50,088,366.28 | 1,854,143.48 | -25,580,272.44 | -25,739,285.00 |

报告期内取得和处置子公司的情况

V适用口不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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 |
| 点入广告传媒（上海）有限公司、 上海轻点网络科技有限公司 | 清算注销 | 公司根据经营需要，对三级子公司股权进行清理， 有利于优化对外投资，聚焦主营业务发展。 |
| 久其数字传播（海南）有限公司 | 投资设立 | 充分利用区域政策，以更好开展数字传播业务。 |

主要控股参股公司情况说明

**1、 久其政务**

报告期，久其政务实现营业收入4,309.51万元，同比增加7.45%,盈利477.41万元，同比下降26.46%,主要系报告期理财 收益减少所致。

**2、 华夏电通**

报告期，因新冠肺炎疫情对华夏电通部分市场拓展活动和项目进度造成影响，实现营业收入15,469.71万元，较上年同期 下降21.94%；并受实施股权激励计划确认股份支付费用的影响，实现归属于母公司的股东净利润2,339.37万元，较上年同期 下降27.62%，若剔除股份支付费用影响，华夏电通实现净利润3,356.78万元。

**3、 久其数字**

报告期，久其数字的效果营销代理业务规模有所扩大，带动整体实现营业收入32,574.43万元，同比增幅49.38%，受疫 情影响传统线上品牌客户投放预算减少未达预期，报告期净利润亏损1,109.42万元。得益于成本费用的控制，同比亏损减少 1,512.70 万元。

**4、 亿起联科技**

报告期，亿起联科技实现营业收入164,556.12万元，同比增幅13.20%。由于收入增长主要来自于毛利较低的媒介代理业 务，加之疫情等因素影响客户回款周期拉长及逾期，导致计提大额坏账准备，报告期净利润亏损3,266.48万元。

**5、 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11,373.72万元，同 比下降28.69%，报告期净利润亏损-24.54万元，同比亏损增加2,162.95万元。

**6、 久金保**

报告期，久金保进一步收缩业务规模，控制应收保理款坏账风险，实现营业收入185.41万元，同比下降75.56%。报告期 计提应收保理款坏账准备3,132.85万元，导致亏损2,573.93万元。此外，久金保将继续采取法律手段对逾期应收保理款进行追 偿。

八、 公司控制的结构化主体情况

□适用V不适用

九、 公司未来发展的展望

**（一） 行业前景**

面对2020年这场新冠肺炎疫情，数据驱动的精准防控已经成为战“疫”的强有力武器。大数据、云计算、人工智能等新一 代信息通信技术加速与交通、医疗、教育等领域深度融合，为防疫赋能，让疫情防控的组织和执行更加高效，也表明了我国 正在稳步向“以大数据促进国家治理现代化水平”这一目标迈进。

2021年3月，全国人大第四次会议审议发布的《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目 标纲要（草案）》提出，要加快推动数字产业化，培育壮大人工智能、大数据、区块链、云计算、网络安全等新兴数字产业， 还要提高数字政府建设水平，将数字技术广泛应用于政府管理服务，推动政府治理流程再造和模式优化，不断提高决策科学 性和服务效率。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。

**（二） 发展战略**

公司将继续践行大数据发展理念，不断深入各行业领域大数据应用，服务于政企的数字化转型工作，致力于成为国内领 先的管理软件供应商和大数据综合服务提供商。公司以“软件报国”为使命，坚持“久其软件、钻石品质”的发展愿景，紧跟云 计算、物联网、大数据及人工智能等新兴技术的快速发展，打造先进的技术开发平台，聚焦政企核心业务，优化产品与解决 方案，持续整合产业资源、建立产业生态，在咨询、规划、研发、实施、运维、服务等价值链的各个环节，充分发挥公司技 术、平台、人才和品牌优势，为客户提供有竞争优势的产品与解决方案。

**（三） 经营计划**

**1、 夯实产品研发，增强核心竞争力**

公司拟将女蜗平台打造成为基于新一代信息技术和云原生架构的“新基建+信创”新型信息基础设施和业务研发运营一 体化平台，并以女蜗平台为根基，重点推进报表、财务、资产、大数据、智慧法庭、智慧监管等核心产品的研发，不断完善 产品规划，通过开放、协同、高效的技术研发平台，提高产品质量、效率和稳定性。同时合理分配技术资源，促进研发人员 的思维同步、资源共享以及技术分享，加快技术支撑响应，尽快完成平台升级和产品迁移工作。

**2、 坚持聚焦行业，打造差异化优势**

随着聚焦行业战略的逐年落实，公司以客户和市场需求为导向，不断积累大数据应用场景，在财政、交通、政法、教育、 建筑、通信等行业的业务拓展取得了长足的进步。公司将继续以管理软件主业为重点发展方向，以报表、财务、资产管理等 主力产品为敲门砖，坚持行业化道路，为客户提供具有行业特色的解决方案体系，打造差异化优势，大力开拓地方市场，提 高规模效益。

**3、 优化管理体系，提高管理能力**

2021年初，公司进一步优化组织机构，通过明确管理职能，提升管理效率，降低管理成本；完善绩效考核制度，落实岗 位责任机制。此外，公司将全面启动管理人员的培养计划，提升管理人员的综合素质和能力，适时推动管理人员轮岗机制， 提升管理人员的全局意识和综合管理能力。同时，激发技术人员创新动能，加强技术人员专业培训，并建立技术人员职级评 价与晋升制度，开展人才培养计划。

**4、加强风控建设，完善经营管理机制**

为防范经营风险，保障经营成果，公司将进一步加强风险管控。建立标准化内控及管理流程，落实管理信息化；不断优 化运营管理制度，推动管理精细化；增强管理人员责任意识，同时加强子公司经营管控，优化子公司股权结构，进而激发子 公司经营活力，促进各项业务持续、稳定、健康发展。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 接待时间 | 接待  地点 | 接待  方式 | 接待对 象类型 | 接待对 象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
| 2020年04月25日 | 网络 | 其他 | 其他 | 投资者 | 2019年度网上业绩说明会 | 微信小程序“久其软件投资者关系” |
| 2020年09月08日 | 网络 | 其他 | 其他 | 投资者 | 北京辖区上市公司投资者集体接 待日 | <https://rs.p5w.net/html/123161>. shtml |

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

□适用V不适用

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、 2018年度利润分配方案：由于公司2018年度亏损，且2018年末母公司报表可供普通股股东分配利润为负数，因此， 为保障公司正常生产经营和未来发展，公司不派发现金红利、不送红股、不以公积金转增股本。

2、 2019年度利润分配方案：根据《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》的规定，“上市公司以现金为对价，采 用要约方式、集中竞价方式回购股份的，当年已实施的回购股份金额视同现金分红金额，纳入该年度现金分红的相关比例计 算”，截至2019年12月31日，公司已通过集中竞价方式回购股份6,566,733股，支付总金额47,993,683.04元（不含交易费用）； 此外，尽管公司2019年度实现扭亏为盈，但2019年末母公司报表可供普通股股东分配利润为负数，为保障公司正常生产经营 和未来发展，公司不派发现金红利、不送红股、不以公积金转增股本。

3、 2020年度利润分配预案：公司2020年通过集中竞价方式回购股份1,727,700股，支付总金额12,098,859.00元（不含交 易费用）。此外，由于公司2020年末母公司报表可供普通股股东分配利润仍为负数，为保障公司正常生产经营和未来发展， 公司计划不派发现金红利、不送红股、不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分红年度 | 现金分红金额  （含税） | 分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润 | 现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公 司普通股股东 的净利润的比 率 | 以其他方式  （如回购股 份）现金分红 的金额 | 以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例 | 现金分红总额 （含其他方 式） | 现金分红总额  （含其他方 式）占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率 |
| 2020 年 | 0.00 | 71,626,575.82 | 0.00% | 12,098,859.00 | 16.89% | 12,098,859.00 | 16.89% |
| 2019 年 | 0.00 | 52,264,905.34 | 0.00% | 47,993,683.04 | 91.83% | 47,993,683.04 | 91.83% |
| 2018 年 | 0.00 | -841,464,317.58 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案 □适用V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V不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 北京久其科技投资有 限公司、董泰湘、赵 福君、王新、李勇 | 关于规范关 联交易的承 诺 | ①本公司/本人承诺将尽量避免或减少与久其软件及其子公司、亿起联科技及其子公司之 间的关联交易。对于久其软件及其控股子公司、亿起联科技及其子公司能够通过市场与 第三方之间发生的交易，将由久其软件及其控股子公司、亿起联科技及其子公司独立与 第三方进行；对于本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业与久其软件及其控股子公 司、亿起联科技及其子公司之间无法避免的关联交易，均将严格遵守市场化原则，本着 平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。②本公司特此承诺，本次交易过程 中及交易完成后，不会以任何方式占用或使用久其软件及其子公司、亿起联科技及其子 公司的资金、资产或其他资源，也不会要求久其软件及其子公司、亿起联科技及其子公 司为本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业代垫款项、代偿债务，本公司不会以任何 直接或间接的方式从事损害或可能损害久其软件及其子公司、亿起联科技及其子公司利 益的行为。③本公司/本人承诺，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业与久其软件 及其子公司、亿起联科技及其子公司发生关联交易时，将严格按照有关法律、法规、规 范性文件及久其软件《公司章程》等公司治理制度的有关规定履行审批程序和信息披露 义务，保证不通过关联交易损害久其软件及其子公司、亿起联科技及其子公司及广大中 小股东的合法权益。本公司/本人在股东大会审议该等关联交易事项时，主动依法履行回 避义务，并在议案通过后方可实施。④如果因违反上述承诺导致久其软件及其子公司、 亿起联科技及其子公司利益损失的，该等损失由本公司/本人承担 | 2015 年 02 月 06 日 | 长期有  效 | 截至报告期末， 承诺方严格遵守 该承诺，未有违 反该承诺的情况 |
|  | 北京久其科技投资有 限公司、董泰湘、赵 福君、王新、李勇 | 关于避免同 业竞争的承 诺 | ①截至本承诺函签署之日，本人/本公司未在，将来也不会在中国境内外以任何方式直接 或间接从事或参与任何与久其软件及其下属子公司、亿起联科技及其下属子公司相同、 相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与久其软件及其下属子公司、亿起 | 2015 年 02 月 06 日 | 长期有  效 | 截至报告期末， 承诺方严格遵守 该承诺，未有违 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
|  |  |  | 联科技及其下属子公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其 他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或者为该等构成同业竞争关系 的经济实体、机构、经济组织以劳务、顾问或咨询等方式提供服务。②若发现本人/本公 司及本人/本公司控制的其他企业在以后任何时间从事与久其软件及其下属子公司、亿起 联科技及其下属子公司的产品或业务存在竞争的业务，则本人及本人控制的其他企业承 诺将以停止生产经营相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务无偿转让给久其 软件的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。③ 在本人/本公司持有久其软件及其下属子公司、亿起联科技及其下属子公司股权或者本人 在久其软件及其下属子公司、亿起联科技及其下属子公司任职期间，本承诺函持续有效。 ④如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本人/本公司愿意承担因违反上述承诺而给 久其软件造成的全部经济损失 |  |  | 反该承诺的情况 |
| 北京久其科技投资有 限公司、董泰湘、赵 福君 | 关于规范关 联交易的承 诺 | ①本公司/本人承诺将尽量避免或减少与久其软件及其子公司、华夏电通及其子公司之间 的关联交易。对于久其软件及其控股子公司、华夏电通及其子公司能够通过市场与第三 方之间发生的交易，将由久其软件及其控股子公司、华夏电通及其子公司独立与第三方 进行；对于本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业与久其软件及其控股子公司、华夏 电通及其子公司之间无法避免的关联交易，均将严格遵守市场化原则，本着平等互利、 等价有偿的一般原则，公平合理地进行。②本公司/本人特此承诺，本次交易过程中及交 易完成后，除开展正常业务所需备用金外，不会以任何方式占用或使用久其软件及其子 公司、华夏电通及其子公司的资金、资产或其他资源，也不会要求久其软件及其子公司、 华夏电通及其子公司为本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业代垫款项、代偿债务， 本公司/本人不会以任何直接或间接的方式从事损害或可能损害久其软件及其子公司、华 夏电通及其子公司利益的行为。③本公司/本人承诺，本公司/本人及本公司/本人控制的 其他企业与久其软件及其子公司、华夏电通及其子公司发生关联交易时，将严格按照有 关法律、法规、规范性文件及久其软件《公司章程》等公司治理制度的有关规定履行审 批程序和信息披露义务，保证不通过关联交易损害久其软件及其子公司、华夏电通及其 子公司及广大中小股东的合法权益。本公司/本人在董事会、或股东大会审议该等关联交 易事项时，主动依法履行回避义务，并在议案通过后方可实施。④如果因违反上述承诺 导致久其软件及其子公司、华夏电通及其子公司利益损失的，该等损失由本公司/本人承 | 2015 年  12 月 11  日 | 长期有  效 | 截至报告期末， 承诺方严格遵守 该承诺，未有违 反该承诺的情况 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
|  |  |  | 担 |  |  |  |
| 公司发行股份购买华  夏电通100%股权之  栗军等49名交易对方 | 关于规范关 联交易的承 诺 | ①本人/本机构承诺将尽量避免或减少与久其软件及其子公司之间的关联交易。对于久其 软件及其控股子公司、华夏电通及其子公司能够通过市场与第三方之间发生的交易，将 由久其软件及其控股子公司、华夏电通及其子公司独立与第三方进行；对于本人/本机构 及本人/本机构控制的其他企业与久其软件及其控股子公司、华夏电通及其子公司之间无 法避免的关联交易，均将严格遵守市场化原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则， 公平合理地进行。②本人/本机构特此承诺，本次交易过程中及交易完成后，除开展正常 业务所需备用金外，不会以任何方式占用或使用久其软件及其子公司、华夏电通及其子 公司的资金、资产或其他资源，也不会要求久其软件及其子公司、华夏电通及其子公司 为本人/本机构及本人/本机构控制的其他企业代垫款项、代偿债务，本人/本机构不以任 何直接或间接的方式从事损害或可能损害久其软件及其子公司、华夏电通及其子公司利 益的行为；③本人/本机构承诺，本人/本机构及本人/本机构控制的其他企业与久其软件 及其子公司、华夏电通及其子公司发生关联交易时，将严格按照有关规定履行审批程序 和信息披露义务，保证不通过关联交易损害久其公司及其子公司、华夏电通及其子公司 及广大中小股东的合法权益。本人/本机构在董事会、或股东大会审议该等关联交易事项 时，主动依法履行回避义务，并在议案通过后方可实施。④如果因违反上述承诺导致久 其软件及其子公司、华夏电通及其子公司或者久其软件广大中小股东利益损失的，该等 损失由本人/本机构承担 | 2015 年  12 月 11  日 | 长期有  效 | 截至报告期末， 承诺方严格遵守 该承诺，未有违 反该承诺的情况 |
| 北京久其科技投资有 限公司、董泰湘、赵 福君 | 关于避免同 业竞争的承 诺 | ①截至本承诺函签署之日，本公司/本人未在，将来也不会在中国境内外以任何方式直接 或间接从事或参与任何与久其软件及其下属子公司、华夏电通及其下属子公司相同、相 似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与久其软件及其下属子公司、华夏电 通及其下属子公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任 何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或者为该等构成同业竞争关系的经 济实体、机构、经济组织以劳务、顾问或咨询等方式提供服务。②若发现本公司/本人及 本公司/本人控制的其他企业在以后任何时间从事与久其软件及其下属子公司、华夏电通 及其下属子公司的产品或业务存在竞争的业务，则本公司/本人及本公司/本人控制的其他 企业承诺将以停止生产经营相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务无偿转让 | 2015 年  12 月 11  日 | 长期有  效 | 截至报告期末， 承诺方严格遵守 该承诺，未有违 反该承诺的情况 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
|  |  |  | 给久其软件的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞 争。③在本公司/本人持有久其软件及其下属子公司、华夏电通及其下属子公司股权（股 份）或者本人在久其软件及其下属子公司、华夏电通及其下属子公司任职期间，本承诺 函持续有效。④如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守,本公司/本人愿意承担因违反上 述承诺而给久其软件造成的全部经济损失 |  |  |  |
| 公司发行股份购买华 夏电通100%股权之 栗军及A类交易对手 方 | 关于避免同 业竞争的承 诺 | ①截至本承诺函签署之日，本人未在，在本函有效期内也不会在中国境内外以任何方式 直接或间接从事或参与任何与久其软件及其下属子公司、华夏电通及其下属子公司相同、 相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与久其软件及其下属子公司、华夏 电通及其下属子公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他 任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或者为该等构成同业竞争关系的 经济实体、机构、经济组织以劳务、顾问或咨询等方式提供服务。②若发现本人及本人 控制的其他企业在本函有效期内从事与久其软件及其下属子公司、华夏电通及其下属子 公司的产品或业务存在竞争的业务，则本人及本人控制的其他企业承诺将以停止生产经 营相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务无偿转让给久其软件的方式，或者 将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。③上述承诺在本人在 久其软件及其下属子公司、华夏电通及其下属子公司任职期间以及离职后两年内，持续 有效。④如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本人愿意承担因违反上述承诺而给久 其软件造成的全部经济损失 | 2015 年  12 月 11  日 | 长期有  效 | 截至报告期末， 承诺方严格遵守 该承诺，未有违 反该承诺的情况 |
| 沈栋梁 | 关于规范关 联交易的承 诺 | 1. 本人及本人的近亲属、控制的企业，在本次交易完成前，与久其软件、久其软件的控 股股东、实际控制人之间不存在任何关联关系、未向久其软件推荐董事或高级管理人员。 2. 本人承诺将尽量避免或减少与久其软件及其子公司、瑞意恒动之间可能发生的关联交 易。对于久其软件及其控股子公司、瑞意恒动能够通过市场与第三方之间发生的交易， 将由久其软件及其控股子公司、瑞意恒动独立与第三方进行；对于本人及本人控制的其 他企业与久其软件及其控股子公司、瑞意恒动之间无法避免的关联交易，均将严格遵守 市场化原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。③本人特此承诺， 本次交易过程中及交易完成后，除开展正常业务所需备用金外，不会以任何方式占用或 使用久其软件及其子公司、瑞意恒动的资金、资产或其他资源，也不会要求久其软件及 | 2016 年 07 月 27 日 | 长期有  效 | 截至报告期末， 承诺方严格遵守 该承诺，未有违 反该承诺的情况 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
|  |  |  | 其子公司、瑞意恒动为本人及本人控制的其他企业代垫款项、代偿债务，本人不会以任 何直接或间接的方式从事损害或可能损害久其软件及其子公司、瑞意恒动利益的行为。  ④本人承诺，本人及本人控制的其他企业与久其软件及其子公司、瑞意恒动发生关联交 易时，将严格按照有关法律、法规、规范性文件及久其软件《公司章程》等公司治理制 度的有关规定履行审批程序和信息披露义务，保证不通过关联交易损害久其软件及其子 公司、瑞意恒动及广大中小股东的合法权益。本人在董事会、或股东大会审议该等关联 交易事项时，主动依法履行回避义务，并在议案通过后方可实施。⑤如果因违反上述承 诺导致久其软件及其子公司、瑞意恒动利益损失的，该等损失由本人承担 |  |  |  |
| 沈栋梁 | 关于避免同 业竞争的承 诺 | ①截至本承诺函签署之日，本人未在、在本函有效期内也不会在中国境内外以任何方式 直接或间接从事或参与任何与久其软件及其下属子公司、瑞意恒动及其下属子公司相同、 相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与久其软件及其下属子公司、瑞意 恒动及其下属子公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他 任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或者为该等构成同业竞争关系的 经济实体、机构、经济组织以劳务、顾问或咨询等方式提供服务。②若发现本人及本人 控制的其他企业在本函有效期内从事与久其软件及其下属子公司、瑞意恒动及其下属子 公司的产品或业务存在竞争的业务，则本人及本人控制的其他企业承诺将以停止生产经 营相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务无偿转让给久其软件的方式，或者 将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。③本人在久其软件及 其下属子公司、瑞意恒动及其下属子公司任职期间以及离职后两年内，本承诺函持续有 效。④如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本人愿意承担因违反上述承诺而给久其 软件造成的全部经济损失 | 2016 年 07 月 27 日 | 长期有  效 | 截至报告期末， 承诺方严格遵守 该承诺，未有违 反该承诺的情况 |
| 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 | 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 |
|  |  |  | 出具后1个月内向受让方支付业绩补偿 |  |  |  |
| 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轨低者；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 | 报告期内，该承 诺已履行完成 |
| 北京启顺通达科技有  限公司 | 其他承诺 | 上海移通原出售方在向久其软件、久其科技出售上海移通100%股权并签署原收购协议 时，若存在合同诈骗或其他违法行为犯罪行为情形，或存在原收购协议被认定为无效、 被撤销或被解除情形的,导致上海移通100%股权于收购基准日时的真实价值低于原收购 协议中认定的价值的，启顺通达承诺于以上情形成就之日起12个月内，按《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》约定向久其软件支付补偿金 | 2019 年 09 月 16 日 | 长期有  效 | 报告期内，未触 发承诺履行条 件。 |
| 北京久其科技投资有 限公司 | 其他承诺 | 启顺通达未按照《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》的约定足 额向久其软件支付补偿金的，久其科技承诺于启顺通达补偿金的最后付款日起3个工作 日内，就未足额支付的部分代启顺通达向久其软件支付 | 2019 年 09 月 16 日 | 长期有  效 | 报告期内，未触 发承诺履行条 件。 |
| 首次公开发行或再融  资时所作承诺 | 北京久其科技投资有 限公司 | 关于避免同 业竞争的承 诺 | 将不在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何与发行人相同、相似或在商业 上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与发行人存在竞争关系的任何经济实体、机构、 经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权 | 2009 年  08 月 11  日 | 长期有  效 | 截至报告期末， 承诺方严格遵守 该承诺，未有违 反该承诺的情况 |
| 董泰湘、赵福君 | 关于避免同 业竞争的承 诺 | 将不在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何与发行人相同、相似或在商业 上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与发行人存在竞争关系的任何经济实体、机构、 经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在 该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员 | 2009 年  08 月 11  日 | 长期有  效 | 截至报告期末， 承诺方严格遵守 该承诺，未有违 反该承诺的情况 |
| 赵福君、蒋硕、刘文 圣、邱安超、施瑞丰、 | 关于避免同 业竞争的承 | 本人及近亲属在本人任职期间及离职后半年内，不从事自营或为他人经营与公司同类的 业务，也不从事与公司利益发生冲突的对外投资 | 2009 年  08 月 11 | 长期有  效 | 截至报告期末， 承诺方严格遵守 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
|  | 王海霞、王劲岩、朱 晓钧 | 诺 |  | 日 |  | 该承诺，未有违 反该承诺的情况 |
| 北京久其科技投资有 限公司、董泰湘、赵 福君 | 关于填补即 期回报措施 能够得到切 实履行的承 诺 | 本公司/本人不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益 | 2017 年 06 月 27 日 | 长期有  效 | 截至报告期末， 承诺方严格遵守 该承诺，未有违 反该承诺的情况 |
| 赵福君、施瑞丰、邱 安超、栗军、王新、 王元京、戴金平、刘 文圣、朱晓钧、王海 霞 | 关于填补即 期回报措施 能够得到切 实履行的承 诺 | ①本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损 害公司利益。②本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。③本人承诺不动用公司资产 从事与其履行职责无关的投资、消费活动。④本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪 酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。⑤若公司后续推出公司股权激励政策， 本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。⑥ 本承诺出具日后至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关 于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等 规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。⑦本人承诺切实履 行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若 本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资 者的补偿责任。本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和 深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关 处罚或采取相关管理措施 | 2017 年 06 月 27 日 | 长期有  效 | 截至报告期末， 承诺方严格遵守 该承诺，未有违 反该承诺的情况 |
| 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于2021年1月在北京市第一中级人民法院开庭审理，由于本次刑事案件最终判决、后续执行 结果尚存在不确定性，因此关于上海移通涉及的业绩承诺与补偿，可能受案件判决、债权债务纠纷、业绩补偿承诺方履约能力等的影响，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。 | | | | | |

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及 其原因做出说明

□适用V不适用

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V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。

五、 董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□适用V不适用

六、 与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

V适用口不适用

报告期公司会计政策调整情况详见“第十二节财务报告五、重要会计政策及会计估计35、重要会计政策和会计估计变更”。

七、 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□适用V不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、 与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

V适用口不适用

截至2020年12月31日，本公司合并范围内的二级子公司共18家，较上年度减少2家，具体情况如下：

2020年3月，为优化对外投资管理，公司将持有的控股子公司蜂语网络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；将持有的控股子公司中民颐养51%股权分别转让给自然人杨兴国及公司全资子公司久其互联 网研究院。前述股权转让完成后，蜂语网络、中民颐养均不再纳入公司合并报表范围。

蜂语网络、中民颐养2019年4至12月为公司合计贡献利润为-86.74万元。

九、 聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|  |  |
| --- | --- |
| 境内会计师事务所名称 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 50 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 2年 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 董旭、黄玉清 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 2年 |

当期是否改聘会计师事务所

□是V否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□适用V不适用

十、年度报告披露后面临退市情况

□适用V不适用

十一、破产重整相关事项

□适用V不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

V 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 | 上海仲裁委延 长审理期限至 2021 年 5 月 30 日 | 尚在审理过程中 | 无 | 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）、《关于仲裁事项延长 审理期限的公告》（公告编号 2020-096）、《关于仲裁事项延长 审理期限的公告》（公告编号 2020-116）详见巨潮资讯网  （www.cninfo.com. cn） |
| 公司向上海仲裁委 员发起仲裁，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 | 公司于开庭前 向仲裁委提交 了撤回仲裁申 请书，仲裁委 已同意 | 不适用 | 无 | 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）、  《关于仲裁事项的进展公告》 （公告编号2020-090）详见巨 潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期内已结案的 非重大诉讼（仲裁） | 10,027.  07 | 否 | 案件已撤诉、 和解或审结 | 公司或子公司作为原 告，达成和解或胜诉 案件金额9,836.64万 元；公司或子公司作 为被告，对方撤诉案 件金额26.71万元， 达成和解或胜诉案件 金额136.92万元 | 执行中 | 2020 年 04  月16日 | 《关于仲裁事项的公告》（公告 编号2020-040）、《关于累计诉 讼、仲裁情况的公告》（公告编 号2021-006）详见巨潮资讯 网 （www.cninfo.com. cn） |
| 截至报告期末尚未 结案的非重大诉讼  （仲裁） | 8,479.6  3 | 否 | 案件正在审理  中 | 公司及子公司作为原 告，未结案件金额 7,997.60万元；公司 及子公司作为被告， 未结案件金额482.03 万元 | 审理中 | 2021 年 01  月16日 | 《关于累计诉讼、仲裁情况的 公告》（公告编号2021-006） 详见巨潮资讯  网 （www.cninfo.com. cn） |

注：上述案件金额为包含律师费、违约金等的涉案总金额，与实际执行情况可能存在差异。

十三、处罚及整改情况

□适用V不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□适用V不适用

十五、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

V适用口不适用

1、 2020年9月27日，公司召开第七届董事会第十三次会议和第七届监事会第八次会议，分别审议通过了《关于2017年度限制 性股票激励计划首次授予部分第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》，确定本次符合解锁条件的激励对象共286人， 本次解锁的限制性股票数量为1,817,640股，该部分解锁的限制性股票已于2020年10月16日上市流通。

2、 2020年11月10日，公司召开第七届董事会第十五次（临时）会议和第七届监事会第十次（临时）会议，分别审议通过了 《关于2017年度限制性股票激励计划预留授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，确定本次符合解锁条件的

激励对象共21人，本次解锁的限制性股票数量为222,500股，该部分解锁的限制性股票已于2020年11月18日上市流通。

3、 2020年6月10日，公司召开第七届董事会第九次（临时）会议，审议通过了《关于全资子公司实施股权激励计划涉及关联 交易的议案》。子公司华夏电通拟向42名激励对象授予923万份限制性股权，占授予完成后注册资本总额6,053万元的15.25%。 本计划以华夏电通净资产为参考依据，确定授予价格为3.9元/1元出资，根据公司业绩考核条件和个人业绩条件实现情况分4 年解锁，每年可解锁比例分别为20%、30%、30%、20%。本计划已于2020年6月29日完成授予，截至报告期末，尚无解锁的 股票份额。

以上涉及的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。

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

2020年度，公司因实施股权激励计提的股份支付费用为1,073.48万元，其中华夏电通2020年实施股权激励计提的股份支付费 用为1,191.62万元，其核心技术人员的股权激励费用为258.19万元，占华夏电通当期股权激励费用的比例为21.67%。

十六、重大关联交易

1、 与日常经营相关的关联交易

□适用V不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、 资产或股权收购、出售发生的关联交易

□适用V不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、 共同对外投资的关联交易

□适用V不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、 关联债权债务往来

□适用V不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、 其他重大关联交易

□适用V不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、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V不适用

公司报告期不存在托管情况。

1. 承包情况

□适用V不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

□适用V不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

V适用口不适用

（1）担保情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 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 | | |
| 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

（2）违规对外担保情况

□适用V不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

V适用口不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 24,000 | 0 | 0 |
| 银行理财产品 | 自有资金 | 15,300 | 14,500 | 0 |
| 券商理财产品 | 自有资金 | 5,000 | 5,000 | 0 |
| 合计 | | 44,300 | 19,500 | 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V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V不适用

（2）委托贷款情况

□适用V不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、 日常经营重大合同

□适用V不适用

5、 其他重大合同

□适用V不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

报告期，公司根据自身的实际情况积极履行企业社会责任，以实际行动回报社会，实现企业与社会的共同发展。

**（1） 股东和债权人权益保护**

公司严格按照《公司法》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律法规及《公司章程》的要求，不断完善法人 治理结构和内控体系建设。同时公司认真履行信息披露义务，建立与投资者互动的机制，诚信对待和保护股东特别是中小股 东的合法权益。公司重视对投资者的合理回报，上市以来，公司在保证企业自身健康发展的前提下，坚持以相对稳定的利润 分配政策积极回报公司股东。公司注重对股东权益保护的同时，同样重视对债权人合法权益的保护，在各项重大经营决策过 程中，考虑债权人的合法权益，通过债券持有人大会做出决策，保障债权人的合法权益。

**（2） 职工权益保护与社会公益**

公司围绕“情”字构筑企业文化，全面倡导“尊重人才、重用人才、善待人才”的人才观念，“简单、规范、高效、创新”的 价值观，以及“身体健康、心理健康、知识共享、富足自强”的人生追求，不断丰富和完善企业文化体系。通过组织员工开展 体育、娱乐及文化等各类社团活动，活跃职工生活，调动职工积极性，提升职工凝聚力。公司注重人才培养，通过“久其云 学堂”和“创新创业奖励基金”，为职工提供内容丰富的培训，提高职工创新技能与热情。公司还设有“久其人俱乐部”，强化 职工关怀，实现职工与企业的共同成长。公司积极支持和参与社会公益事业，报告期初，公司向湖北捐赠240余万元，同时 向各事业单位以及学校提供免费疫情统计软件，为全国疫情防控工作开展献策献力，此外，组织志愿者到北京关爱学校等慈 善机构做公益、献爱心，同时积极帮助有困难的员工。

**（3） 客户和供应商权益保护**

公司建立了完善的客户服务体系，为客户提供及时、专业的服务，凭借“久其软件，钻石品质”的发展愿景和“天长地久, 与其为友”的客户观在政府和企业领域积累了大量的优质客户资源。公司不断提升管理和服务水平，与客户和供应商建立并 长期保持着良好合作关系，共同营造诚信、公平、共赢的合作氛围。

2、 履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、 环境保护相关的情况

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

□是V否

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。

十九、其他重大事项的说明

V适用口不适用

**1、上海移通相关刑事案件进展**

2019年初，公司在对原全资子公司上海移通派驻工作小组实施子公司业务审计时，发现上海移通个别员工存在伪造、私 刻客户单位公章的不法行为，同时发现上海移通虚构业务，虚增业绩及利润，存在合同诈骗嫌疑。公司先后收到上海市公安 局静安分局、北京市公安局海淀分局出具的立案通知文件，并对前述案件展开侦查。截止本报告期末，前述刑事案件已进入 公诉程序，并于2021年初在北京市第一中级人民法院开庭审理。截至本报告披露日，公司尚未收到审理结果。

**2、其他已披露的重大事项汇总:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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](http://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](http://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](http://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](http://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](http://www.cninfo.com.cn) |
| 公司及子公司在不影响日常经营所需的前提下，使 用总额不超过人民币30,000万元闲置自有资金进行 现金管理，购买安全性高、流动性好、稳健型的具 有合法经营资格的金融机构销售的理财类产品或 存款类产品，投资期限不超过12个月。在上述额度 和期限内，资金可以滚动使用。 | 2020年8月27日 | 《关于使用闲置自有资金进行现金管理的公告》（公 告编号2020-087）已披露于巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) |
| 2020年12月2日 | 《关于调整使用闲置自有资金进行现金管理投资范 围的公告》（公告编号2020-114）已 披 露 于 巨 潮 资 讯 网[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) |
| 公司已于报告期还清向中国工商银行股份有限公 司北京经济技术开发区支行申请的并购贷款的 本金及其利息。截至2020年10月15日，相关土地使 用权及房屋产权的解除抵押手续已办理完毕。 | 2020年10月16日 | 《关于自有资产解除抵押的公告》（公告编号  2020-098） 已披露于巨潮资讯网  [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) |
| 公司向全资子公司海南久其研究院增资2,000万元 人民币。增资完成后，海南久其研究院注册资本变 更为5,000万元人民币。本次工商变更登记已办理完 成。 | 2020年10月31日 | 《关于向全资子公司海南久其互联网产业研究院有 限公司增资的公告》（公告编号2020-103）已披露于 巨潮资讯网 www. cninfo. com.cn |
| 2020年11月21日 | 《关于全资子公司完成工商变更登记的公告》（公告 编号2020-110 ）已披露于巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) |

二十、公司子公司重大事项

V适用口不适用

1、 子公司华夏电通挂牌新三板

为抓住当前我国智慧法院建设的发展机遇，借助资本市场推动司法领域信息化业务快速发展，报告期内公司控股子公司 华夏电通启动筹划新三板挂牌的相关工作并实施股权激励计划，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%。

截至本报告披露日，华夏电通已收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于同意北京华夏电通科技股份 有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2021]744号）。

2、 公司全资子公司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。具体情况详见公司于2020年3月7日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于子 公司转让资产暨关联交易的公告》（公告编号2020-018）。

3、 公司全资子公司久金保截至2020年12月31日的应收保理款原值为11,218.47万元，已计提坏账金额10,273.00万元。针 对应收保理款部分逾期的情况，公司已诉诸司法途径。具体情况详见公司于2020年6月6日和10月23日在巨潮资讯网

（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于仲裁、申诉事项的进展公告》（公告编号2020-061）和《关于申诉事项的进展公告》 （公告编号2020-100 ）。

4、 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。

5、 为积极响应和配合国家监管指引方向，公司控股子公司久金所于2020年10月底完成网贷业务清零，并对外发布良性 退出网贷行业的公告。公司为降低经营风险、减少投资损失，决定清算并注销控股子公司久金所。截至本报告期末，相关手 续正在办理中。

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（+,一） | | | | | 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% |  |  |  | -35,183,693 | -35,183,693 | 71,859,632 | 10.10% |
| 1、国家持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、国有法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、其他内资持股 | 107,043,325 | 15.05% |  |  |  | -35,183,693 | -35,183,693 | 71,859,632 | 10.10% |
| 其中：境内法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境内自然人持股 | 107,043,325 | 15.05% |  |  |  | -35,183,693 | -35,183,693 | 71,859,632 | 10.10% |
| 4、外资持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：境外法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境外自然人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、无限售条件股份 | 604,210,417 | 84.95% |  |  |  | 35,185,514 | 35,185,514 | 639,395,931 | 89.90% |
| 1、人民币普通股 | 604,210,417 | 84.95% |  |  |  | 35,185,514 | 35,185,514 | 639,395,931 | 89.90% |
| 2、境内上市的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、境外上市的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 三、股份总数 | 711,253,742 | 100.00% |  |  |  | 1,821 | 1,821 | 711,255,563 | 100.00% |

股份变动的原因

V适用口不适用

（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2017年度限制性股票激励计划首次授予部分第三个解除限售期解除限售条件达成，公司在报告期为286名激励对象 持有的部分限制性股票办理了解除限售。

（3） 由于2017年度限制性股票激励计划预留授予部分第二个解除限售期解除限售条件达成，公司在报告期为21名激励对象 持有的部分限制性股票办理了解除限售。

（4） 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。

（5） 由于董事欧阳曜和监事曾超2019年12月任期届满后离任，于2020年6月已满六个月，导致报告期高管锁定股数量减少。

（6） 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

V适用口不适用

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V不适用

股份回购的实施进展情况

V适用口不适用

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V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

V适用口不适用

本报告期股份变动后，按照截至报告期末公司总股本711,255,563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年前三季度基本每股收益为-0.1808元/股，稀释 每股收益为-0.1808元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产为1.2095元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

V适用口不适用

（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，于报告期以大宗交易方式累计减持其所持有的公司股份 14,220,000股。

上述权益变动未导致公司控股股东和实际控制人发生变更，截至2020年12月31日，控股股东久其科技持有公司股份97,301,009 股，实际控制人赵福君和董泰湘分别持有公司股份78,265,507股和44,845,102股，公司控股股东和实际控制人合计持有公司股 份220,411,618股（占公司总股本的30.99%）。

2、限售股份变动情况

V适用口不适用

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期增加限售股 数 | 本期解除限售股 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 | 0 | 2,811,975 | 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 | 1,817,640 | 497,380 | 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，2020 年10月16日已 解除限售 1,817,640 股 |
| 限制性股票股权 激励预留授予38 名激励对象 | 437,500 | 0 | 222,500 | 215,000 | 限制性股票股权 激励 | 根据公司《2017 年度限制性股票 激励计划》约定 的各项解锁条件 均成就后，2020 年11月18日已 解除限售222,500 股 |
| 欧阳曜 | 17,783,301 | 0 | 17,783,301 | 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 | 0 | 12,283,727 | 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 | 0 | 264,550 | 0 | 董事离任股份限  售 | 2020年5月27日  已全部解除限售 |
| 合计 | 107,043,325 | 0 | 35,183,693 | 71,859,632 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

1、 报告期内证券发行（不含优先股）情况

□适用V不适用

2、 公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

V适用口不适用

报告期内，受公司可转债转股的影响，本报告期末较期初的股份总数及股东结构发生一定变化，具体详见本节“一、股本变 动情况”。报告期公司股份变动情况不涉及公司控股股东和实际控制人发生变化，同时对公司资产和负债结构的变动未造成较大影响。公司报告期资产和负债的变动情况请参照本报告“第四节经营情况讨论与分析四、资产及负债状况分析”。

3、现存的内部职工股情况

□适用V不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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 | 57,282 | | 年度报告披露 日前上一月末 普通股股东总 数 | | 54,269 | | 报告期末表决权恢 复的优先股股东总 数（如有）（参见注  8） | | 0 | | 年度报告披露 日前上一月末 表决权恢复的 优先股股东总 数（如有）（参 见注8） | 0 |
| 持股5%以上的股东或前10名股东持股情况 | | | | | | | | | | | | |
| 股东名称 | | 股东性质 | | 持股比 例 | 报告期末持 股数量 | 报告期内 增减变动 情况 | | 持有有限 售条件的 股份数量 | 持有无限 售条件的 股份数量 | 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 | | 44,949,998 |
| 董泰湘 | | 境内自然人 | | 6.31% | 44,845,102 | -14,220,000 | | 0 | 44,845,102 | 质押 | | 7,493,333 |
| 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 |  | |  |
| 北京久其软件股 份有限公司回购 专用证券账户 | | 境内非国有法人 | | 1.17% | 8,294,433 | 1,727,700 | | 0 | 8,294,433 |  | |  |
| 北京红螺食品有  限公司 | | 境内非国有法人 | | 0.82% | 5,856,455 | 3,158,614 | | 0 | 5,856,455 |  | |  |
| 沈三和 | | 境内自然人 | | 0.66% | 4,726,620 | 4,726,620 | | 0 | 4,726,620 |  | |  |
| 唐森 | | 境内自然人 | | 0.59% | 4,217,670 | 717,670 | | 0 | 4,217,670 |  | |  |
| 刘家豪 | | 境内自然人 | | 0.59% | 4,210,000 | 4,210,000 | | 0 | 4,210,000 |  | |  |
| 战略投资者或一般法人因配售新股 成为前10名股东的情况（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均为北京久其科技投资有限公司股东， 三人分别直接持有北京久其科技投资有限公司2.625%、5.25%和1.05%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。 | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放 弃表决权情况的说明 | 无 | | |
| 前10名无限售条件股东持股情况 | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 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 | 44,845,102 | 人民币普通股 | 44,845,102 |
| 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 |
| 北京久其软件股份有限公司回购专 用证券账户 | 8,294,433 | 人民币普通股 | 8,294,433 |
| 北京红螺食品有限公司 | 5,856,455 | 人民币普通股 | 5,856,455 |
| 沈三和 | 4,726,620 | 人民币普通股 | 4,726,620 |
| 唐森 | 4,217,670 | 人民币普通股 | 4,217,670 |
| 刘家豪 | 4,210,000 | 人民币普通股 | 4,210,000 |
| 李勇 | 3,888,006 | 人民币普通股 | 3,888,006 |
| 前10名无限售流通股股东之间，以 及前10名无限售流通股股东和前 10名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 业务情况说明（如有）（参见注4） | 无 | | |

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

□是V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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 控股股东名称 | 法定代表人/单位负责 人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
| 北京久其科技投资有限 公司 | 董泰湘 | 1997年04月07日 | 9111010863361327XD  （统一社会信用代码） | 围绕高科技领域开展投 资及投资管理相关工作 |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上 市公司的股权情况 | | 无 | | |

控股股东报告期内变更

□适用V不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

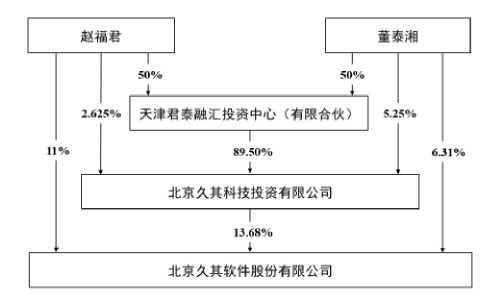
|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居 留权 |
| 董泰湘 | 本人 | 中华人民共和国 | 否 |
| 赵福君 | 本人 | 中华人民共和国 | 否 |
| 主要职业及职务 | （1） 董泰湘女士，1964年9月出生，研究生学历。曾任久其软件董事长。现任天津君泰融 汇投资中心（有限合伙）执行事务合伙人，久其科技、北京紫金山居文化有限公司执行董事。  （2） 赵福君先生，1964年8月出生，研究生学历。曾任久其科技经理。现任公司董事长， 并兼任海南久其研究院、海南久其、上海久其、成都久其、重庆久其、西安久其、新疆久其 执行董事，中国软件行业协会理事会理事、中国信息产业商会互联网众创分会副理事长、中 关村高新技术企业协会理事会理事。 | | |
| 过去10年曾控股的境内外上  市公司情况 | 除久其软件外，董泰湘女士和赵福君先生过去10年未曾控股其他境内外上市公司。 | | |

实际控制人报告期内变更

□适用V不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用V不适用

4、 其他持股在10%以上的法人股东

□适用V不适用

5、 控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□适用V不适用

第七节优先股相关情况

□适用V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

寸适用口不适用

一、 转股价格历次调整情况

1、 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。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12.9 0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

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 429,600.00 | 39,275 | 0.01% | 779,569,000.  00 | 99.94% |

三、前十名可转债持有人情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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一南方东英龙 腾中国基金（交易所） | 境外法人 | 509,289 | 50,928,900.00 | 6.53% |
| 2 | 中国中信集团有限公司企业年金计划一中 信银行股份有限公司 | 其他 | 389,002 | 38,900,200.00 | 4.99% |
| 3 | 易方达稳健回报固定收益型养老金产品一 交通银行股份有限公司 | 其他 | 288,688 | 28,868,800.00 | 3.70% |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 4 | 上海添增投资管理有限公司一添增良行3号 私募证券投资基金 | 其他 | 227,388 | 22,738,800.00 | 2.92% |
| 5 | 中国工商银行股份有限公司一天弘添利债 券型证券投资基金（LOF） | 其他 | 147,992 | 14,799,200.00 | 1.90% |
| 6 | 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% |
| 7 | 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% |
| 8 | 张秀清 | 境内自然人 | 110,000 | 11,000,000.00 | 1.41% |
| 9 | 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% |
| 10 | 上海迎水投资管理有限公司一迎水福汇私 募证券投资基金 | 其他 | 103,072 | 10,307,200.00 | 1.32% |

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V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

1、截至报告期末公司近2年的主要会计数据和财务指标如下:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年 | 2019年 | 同期变动率 |
| 息税折旧摊销前利润（万元） | 10,841.83 | 15,501.53 | -30.06% |
| 流动比率 | 1.91 | 2.11 | -19.69% |
| 资产负债率 | 57.85% | 60.67% | -2.82% |
| 速动比率 | 1.78 | 2.08 | -30.96% |
| EBITDA全部债务比 | 14.98% | 8.42% | 6.56% |
| 利息保障倍数 | 2.62 | 2.03 | 58.22% |
| 现金利息保障倍数 | 5.47 | 4.56 | 91.29% |
| EBITDA利息保障倍数 | 2.40 | 2.79 | -38.71% |
| 贷款偿还率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |
| 利息偿付率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |

主要变动说明：本报告期息税折旧摊销前利润、速动比率下降以及利息保障倍数变动均主要系提前偿还并购贷款，利息支出 减少所致。

2、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与评估的基础上，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日评级结果保持一致。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

、董事、监事和高级管理人员持股变动

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始 日期 | 任期终止 日期 | 期初持股 数（股） | 本期增持 股份数量  （股） | 本期减持 股份数量  （股） | 其他增减 变动（股） | 期末持股 数（股） |
|  |  |  |  |  | 2006 年 | 2022 年 |  |  |  |  |  |
| 赵福君 | 董事长 | 现任 | 男 | 57 | 03 月 28 | 11 月 27 | 78,265,507 |  |  |  | 78,265,507 |
|  |  |  |  |  | 日 | 日 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | 2015 年 | 2022 年 |  |  |  |  |  |
| 栗军 | 副董事长 | 现任 | 男 | 52 | 12 月 17 | 11 月 27 | 11,248,047 |  | 2,812,012 |  | 8,436,035 |
|  |  |  |  |  | 日 | 日 |  |  |  |  |  |
| 施瑞丰 | 董事、总  裁 | 现任 | 男 | 49 | 2004 年  12 月 14  日 | 2022 年  11 月 27  日 | 3,542,932 |  |  |  | 3,542,932 |
| 邱安超 | 董事、高 级副总裁 | 现任 | 男 | 53 | 2004 年  12 月 14  日 | 2022 年  11 月 27  日 | 603,476 |  |  |  | 603,476 |
|  |  |  |  |  | 2015 年 | 2021 年 |  |  |  |  |  |
| 王元京 | 独立董事 | 现任 | 男 | 71 | 12 月 17 | 12 月 16 | 0 |  |  |  | 0 |
|  |  |  |  |  | 日 | 日 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | 2015 年 | 2021 年 |  |  |  |  |  |
| 戴金平 | 独立董事 | 现任 | 女 | 56 | 12 月 17 | 12 月 16 | 0 |  |  |  | 0 |
|  |  |  |  |  | 日 | 日 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | 2018 年 | 2022 年 |  |  |  |  |  |
| 李岳军 | 独立董事 | 现任 | 男 | 55 | 12 月 10 | 11 月 27 | 0 |  |  |  | 0 |
|  |  |  |  |  | 日 | 日 |  |  |  |  |  |
| 王劲岩 | 监事会主  席 | 现任 | 女 | 46 | 2004 年  12 月 14  日 | 2022 年  11 月 27  日 | 0 |  |  |  | 0 |
|  |  |  |  |  | 2004 年 | 2022 年 |  |  |  |  |  |
| 蒋硕 | 监事 | 现任 | 男 | 50 | 12 月 14 | 11 月 27 | 0 |  |  |  | 0 |
|  |  |  |  |  | 日 | 日 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | 2019 年 | 2022 年 |  |  |  |  |  |
| 任德宝 | 监事 | 现任 | 男 | 45 | 11 月 28 | 11 月 27 | 0 |  |  |  | 0 |
|  |  |  |  |  | 日 | 日 |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始 日期 | 任期终止 日期 | 期初持股 数（股） | 本期增持 股份数量  （股） | 本期减持 股份数量  （股） | 其他增减 变动（股） | 期末持股 数（股） |
| 刘文圣 | 高级副总  裁 | 现任 | 男 | 47 | 2004 年  12 月 14  日 | 2022 年  11 月 27  日 | 269,100 |  |  |  | 269,100 |
| 朱晓钧 | 高级副总  裁 | 现任 | 男 | 45 | 2004 年  12 月 14  日 | 2022 年  11 月 27  日 | 416,000 |  |  |  | 416,000 |
| 王海霞 | 高级副总 裁、董事 会秘书 | 现任 | 女 | 44 | 2007 年  12 月 14  日 | 2022 年  11 月 27  日 | 517,942 |  |  |  | 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V不适用

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）董事会成员

1、 赵福君先生，1964年8月出生，研究生学历。1999年创立久其软件，现任公司董事长，并兼任成都久其、重庆久其、海南 久其研究院、海南久其、上海久其、西安久其、新疆久其执行董事，中国软件行业协会理事会理事，中国信息产业商会互联 网众创分会副理事长，中关村高新技术企业协会理事会理事。

2、 栗军先生，1969年4月出生，硕士学位。现任公司副董事长，并兼任华夏电通董事长，北京华夏电通信息技术有限公司执 行董事，久其数字、瑞意恒动董事。

3、 施瑞丰先生，1972年9月出生，本科学历。1999年加入公司，现任公司董事、总裁，并兼任久其金建董事长，雄安久其数 字科技有限公司执行董事。

4、 邱安超先生，1968年9月出生，本科学历，高级经济师，中国注册会计师非执业会员。2000年加入公司，现任公司董事、 高级副总裁，并兼任久金保执行董事，华夏电通董事。

5、 王元京先生，1950年1月出生，本科学历，高级工程师。曾任北京市政府办公厅办公自动化室主任，北京市政府信息中心 主任，北京市信息技术与办公决策发展研究所所长，北京市无线电管理局副局长，北京无线电协会会长，华夏电通独立董事。 现任公司独立董事，中泰国际文化发展有限公司董事。

6、 戴金平女士，1965年1月出生，研究生学历，博士生导师、教授。曾任南开大学国际经济研究所所长、金融工程学院副院 长、金融发展研究院副院长。现任南开大学国家经济研究院副院长、跨国公司研究中心副主任，并兼任北方国际信托股份有 限公司、天津国有资本投资运营有限公司、天津滨海农村商业银行股份有限公司、平安证券股份有限公司和公司独立董事。

7、 李岳军先生，1966年出生，本科学历，中国注册会计师、注册资产评估师。曾任岳华会计师事务所总经理，中瑞岳华会 计师事务所有限公司副董事长，中节能太阳能科技股份有限公司独立董事。现任中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）合 伙人，并兼任北京岳华中天房地产评估有限公司、岳华会计师事务所有限责任公司、众环（北京）管理股份有限公司董事， 北京煜邦电力技术股份有限公司、唐山港集团股份有限公司和公司独立董事。

（二）监事会成员

1、 王劲岩女士，1975年4月出生，本科学历。1999年加入公司，现任公司监事会主席、工会主席。

2、 蒋硕先生，1971年1月出生，大专学历。1999年加入公司，现任公司监事，就职于通信高科技事业部。

3、 任德宝先生，男，1976年7月出生，本科学历。2002年加入公司，现任公司监事，品牌推广部经理。

（三）高级管理人员

1、 施瑞丰先生简历见董事会成员简历。

2、 邱安超先生简历见董事会成员简历。

3、 刘文圣先生，1974年4月出生，研究生学历。2002年加入公司，现任公司高级副总裁，并兼任久其智通、瑞意恒动董事。

4、 朱晓钧先生，1976年3月出生，本科学历。1999年加入公司，现任公司高级副总裁、人力资源总监、企业交付中心总经理。

5、 王海霞女士，1977年4月出生，本科学历。2001年加入公司，现任公司高级副总裁、董事会秘书，并兼任久其数字董事。 在股东单位任职情况

□适用V不适用

在其他单位任职情况

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 任职人员姓  名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的 职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否 领取报酬津贴 |
| 栗军 | 中交信通网络科技有限公司 | 董事 | 2016年08月05日 | 2021年01月15日 | 是 |
| 戴金平 | 北方国际信托股份有限公司 | 独立董事 | 2014年04月01日 |  | 否 |
| 戴金平 | 平安证券股份有限公司 | 独立董事 | 2015年06月01日 |  | 是 |
| 戴金平 | 天津国有资本投资运营有限公司 | 独立董事 | 2017年03月23日 |  | 否 |
| 戴金平 | 天津滨海农村商业银行股份有限 公司 | 独立董事 | 2017年06月01日 |  | 是 |
| 王元京 | 中泰国际文化发展有限公司 | 董事 | 2019年11月26日 |  | 否 |
| 李岳军 | 中审众环会计师事务所（特殊普 通合伙） | 合伙人 | 2013年09月01日 |  | 是 |
| 李岳军 | 北京岳华中天房地产评估有限公 司 | 董事 | 2004年05月31日 |  | 否 |
| 李岳军 | 岳华会计师事务所有限责任公司 | 董事 | 1993年07月24日 |  | 否 |
| 李岳军 | 众环（北京）管理股份有限公司 | 董事 | 2015年11月10日 |  | 否 |
| 李岳军 | 北京煜邦电力技术股份有限公司 | 独立董事 | 2015年05月08日 |  | 是 |
| 李岳军 | 唐山港集团股份有限公司 | 独立董事 | 2019年04月09日 | 2024年04月22日 | 是 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□适用V不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、 根据公司《董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度》的规定，在公司担任具体工作职务的非独立董事、监事和高级管 理人员，按其所任职务和岗位级别的标准领取薪酬。未在公司内部任职的非独立董事、监事，公司不另行发放薪酬。

2、 公司独立董事按照由股东大会审议通过的《独立董事津贴办法》领取津贴。

3、在公司内部任职的非独立董事、监事和高级管理人员的薪酬总额由基本薪酬和绩效薪酬两部分构成；其中，基本薪酬按 照公司人力资源相关制度，依个人工作职务、岗位级别标准确定；绩效薪酬在每个会计年度结束之后，根据公司的绩效评价 标准，及其个人绩效完成情况，依考核结果按年发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税 前报酬总额 | 是否在公司关联 方获取报酬 |
| 赵福君 | 董事长 | 男 | 57 | 现任 | 46.42 | 否 |
| 栗军 | 副董事长 | 男 | 52 | 现任 | 58.41 | 是 |
| 施瑞丰 | 董事、总裁 | 男 | 49 | 现任 | 101.66 | 否 |
| 邱安超 | 董事、高级副总裁 | 男 | 53 | 现任 | 124.44 | 否 |
| 王元京 | 独立董事 | 男 | 71 | 现任 | 8.4 | 否 |
| 戴金平 | 独立董事 | 女 | 56 | 现任 | 0 | 否 |
| 李岳军 | 独立董事 | 男 | 55 | 现任 | 8.4 | 否 |
| 王劲岩 | 监事会主席 | 女 | 46 | 现任 | 46.86 | 否 |
| 蒋硕 | 监事 | 男 | 50 | 现任 | 44.66 | 否 |
| 任德宝 | 监事 | 男 | 45 | 现任 | 38.83 | 否 |
| 刘文圣 | 高级副总裁 | 男 | 47 | 现任 | 99.73 | 否 |
| 朱晓钧 | 高级副总裁 | 男 | 45 | 现任 | 142.42 | 否 |
| 王海霞 | 高级副总裁、董事会秘书 | 女 | 44 | 现任 | 94.01 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 814.24 | -- |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用V不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

|  |  |
| --- | --- |
| 母公司在职员工的数量（人） | 1,560 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 1,166 |
| 在职员工的数量合计（人） | 2,726 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 2,726 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 0 |
| 销售人员 | 131 |

|  |  |
| --- | --- |
| 技术人员 | 1,937 |
| 财务人员 | 32 |
| 行政人员 | 99 |
| 运营人员 | 168 |
| 管理人员 | 359 |
| 合计 | 2,726 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士及以上 | 168 |
| 本科 | 2,091 |
| 大专及以下 | 467 |
| 合计 | 2,726 |

2、薪酬政策

公司的薪酬政策与绩效考核挂钩，以业绩导向为原则，强调公司、责任中心业绩目标与员工个人绩效目标的一致性。同时， 注重“外部均衡性、内部均衡性、个体均衡性”，保证了员工薪酬的公平性和激励作用，以达到公司与员工共同进步、共同发 展的双赢目的。各业务主体围绕年度目标计划根据各自业务特点制定绩效考核标准，并通过重点工作事项、月度和季度经营 分析会议、员工评价指标统计等管理措施，实现对公司整体业绩的有效跟踪和管理，落实公司经营计划。并且公司通过项目 激励、岗位激励以及股权激励计划等方式逐步推进多层次、差异化的薪酬与激励措施，调动员工积极性。

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

公司报告期内职工薪酬总额为60,301.63万元，占公司成本总额的比重为21%,利润对职工薪酬变化较为敏感。截至报告期末， 公司核心技术人员共181名，占人员总数的6.64%，比重较上年增加0.13%；核心技术人员薪酬占比11.23%,比重较上年减少 2.26%。

3、 培训计划

报告期，公司紧密围绕“深耕主业、聚焦行业、降本增效、加强风控”的战略部署，注重提升企业内部员工能力，积极开展培 训工作。管理培训方面，面向中高级管理人员开展“鹰搏长空计划”，通过对管理人员进行体系化培训，全面提升管理人员的 自我认知能力、制度认知能力、风险控制能力、部门管理能力、项目管理能力和员工培养能力。同时强化内训，开发多门精 品管理培训及业务培训课程，组织实施线上线下培训，通过久其云学堂进行指定人员的补充学习。岗位培训方面，积极协助 各部门沉淀知识并输出，举办系统方案讲解、技术交流、项目管理培训等活动，总结实操经验，分享专业知识。岗前培训方 面，通过跟踪参训人员的评审通过率，继续落实对执行岗位的培训和考核。校企合作方面，与北京交通大学、哈尔滨工程大 学和长安大学等多家高校签署校企合作协议和师资培养合作协议。

4、 劳务外包情况

□适用V不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公 司规范运作指引》等相关法律、法规的规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系。报告期内，随着新《证券法》 的正式实施，以及《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》的修订发布，公司开展了管理制度专项核查行动，对公司正在 执行的30余个基本管理制度进行逐一核查比对，并对18个制度进行了修订完善。

**1、 关于股东与股东大会**

公司严格按照《公司法》《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求，规范股东大会的召集、召开、提案提交及表决 等程序，依法规范运作，保障股东的合法权益，确保股东特别是中小股东能够充分行使股东权利，未出现违法违规的情况。

**2、 关于公司与控股股东公司**

拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机 构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。

**3、 关于董事和董事会**

报告期末，公司董事会由7名董事组成，其中独立董事3名。董事会的人数及人员构成符合相关法律、法规的要求。董事 会按照《公司法》《董事会议事规则》及《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》的要求召集组织会议，全体董事能够依 法行使职权，认真履行董事诚实守信、勤勉尽责的义务，认真出席董事会和股东大会。董事会下设的战略发展委员会、审计 委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会，能够严格按照有关议事规则的要求召集并组织会议，在董事会授权范围内，积极 发挥专门委员会的专业作用，协助董事会履行职责，有效提升了董事会的履职能力，进一步完善了公司治理结构。

**4、 关于监事和监事会**

公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数和构成符合相关法律、法规的要求。监事会严格按照《公 司章程》和《监事会议事规则》要求，对公司财务状况、募集资金使用、董事和高级管理人员履职的合法合规性进行了监督， 切实履行了职责。

**5、 关于相关利益者**

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，诚信对待供应商和 客户，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、稳健发展。

**6、 关于内部审计工作**

公司按照《公司法》《审计法》《审计署关于内部审计工作的规定》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》的要求， 制定了《内部审计制度》，设立了审计风控部，并配备了专职的内部审计人员，对公司日常运营进行有效监控，并对公司内 控的完整性、合理性及其实施的有效性进行检查和评估。公司通过充分发挥内审监督作用，不断完善企业内部控制体系，有 效防范企业经营风险。

**7、 关于内部控制管理**

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引，结合公司《分子公司管理制度》《关联交易决策制度》《对外投资 管理制度》《对外担保管理制度》等要求，不断建立健全并有效实施内部控制，保证资产安全，财务报告及相关信息真实完 整，经营管理合法合规，通过提高经营效率和效果，促进公司未来发展战略的实现。

**8、关于信息披露与投资者关系管理**

公司严格按照中国证监会《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》的规定，以及公司 《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》的要求，履行信息披露义务。公司董事会秘书为信息披露及投资者关系管理 的负责人，通过采用投资者专线电话、电子邮箱、现场接待及互动易平台等多种方式，实现与广大投资者及时、高效的沟通; 并及时通过互动易平台向广大股东展示投资者关系活动记录表，着力于提高公司信息披露的透明度及公平性。《中国证券报》

《证券时报》为公司信息披露的指定报纸，巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)为公司信息披露的指定网站，严格按照有关 规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能够平等地获得信息。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

□是V否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司的控股股东是北京久其科技投资有限公司，该控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营 活动。公司董事会、监事会、经理会能够独立运作，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具 有独立完整的业务及自主经营能力。

**业务独立情况：**

公司独立从事业务经营，拥有独立产品研发、销售采购和技术服务运作体系和独立的商标权、著作权等知识产权，与控股股 东及其关联企业不存在依赖关系。

**人员独立情况：**

公司的人事管理和绩效管理完全独立，与控股股东及其关联企业不存在依赖关系。

**资产独立情况：**

公司所拥有的生产经营场所房屋所有权、土地使用权、相关配套设施、工业产权和非专利技术等有形和无形资产完全独立于 控股股东及其关联企业。

**机构独立情况：**

公司与控股股东及其关联企业在机构设置方面不存在交叉关联及上下级关系情况。

**财务独立情况：**

公司拥有独立的财务会计部门，独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立做出财务决策，并拥有独立银行账户，依法 独立纳税。

三、 同业竞争情况

□适用V不适用

四、 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）已披露于巨潮资讯网[www.cninfo.com.cn](http://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）已披 露于巨潮资讯网 www. cninfo. com.cn |
| 2020年第二次 临时股东大会 | 临时股  东大会 | 32.46% | 2020 年 12  月18日 | 2020 年 12  月19日 | 《2020年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号  2020-118）已披露于巨潮资讯网[www.cninfo.com.cn](http://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V不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 独立董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
| 独立董事姓名 | 本报告期应参  加董事会次数 | 现场出席董事 会次数 | 以通讯方式参 加董事会次数 | 委托出席董事 会次数 | 缺席董事会次 数 | 是否连续两次 未亲自参加董 事会会议 | 出席股东大会 次数 |
| 戴金平 | 15 | 0 | 15 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 李岳军 | 15 | 5 | 10 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 王元京 | 15 | 3 | 12 | 0 | 0 | 否 | 2 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内，公司独立董事不存在连续两次未亲自出席董事会的情况。

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□是V否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、 独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

V是口否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律法规 及《公司章程》《独立董事工作制度》的要求，忠实履行职责，充分发挥独立董事作用，维护公司股东尤其是中小股东的利 益。公司独立董事在报告期内通过参与公司董事会及其专门委员会、现场会谈考察等方式，及时了解公司经营状况、财务状 况、内部控制建设以及重大事项进展等情况，并提出建议。公司采纳了独立董事相关建议，并委托经营管理层组织相关工作 的开展。

六、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、 报告期内，公司董事会审计委员会召开会议9次。在2019年度报告编制期间，审计委员会委员通过审议财务报表、审计报 告及内部控制报告等文件，并与经营管理层和年审会计师现场沟通的方式，指导公司2019年度审计工作的开展。通过审议公 司2019年度、2020年第一季度、半年度和第三季度的财务报表、内部审计工作报告，以及2021年度内部审计工作计划，加强 对公司财务和内部审计的监督和核查。此外，还对公司计提资产减值准备、会计政策变更、续聘年度审计机构等事项提供了 专业的意见和建议。

2、 报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会召开会议4次。根据公司2019年度业绩情况，对公司董事、高级管理人员的2019 年度绩效考核情况进行审查。审议了公司2017年度限制性股票激励计划激励对象2019年度的绩效考核结果，并对首次授予部 分第三个解除限售期和预留授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的情况进行了确认。

3、 报告期内，公司董事会战略发展委员会召开会议3次，对公司组织结构调整，华夏电通挂牌新三板及实施股权激励相关事 项进行了审查。

七、 监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□是V否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、 高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会薪酬与考核委员会负责在每个会计年度结束后对董事和高级管理人员进行考核评价；其中，对高级管理人员的绩 效评定由公司人力资源部门进行，董事会薪酬与考核委员会根据考核结果复评。公司人力资源部门负责制定公司高级管理人 员的考核标准，并执行具体的薪酬方案。此外，按照公司绩效管理相关制度，根据公司业绩完成情况以及分管部门的工作完 成情况对高级管理人员进行绩效考核。

九、 内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□是V否

2、内控自我评价报告

|  |  |
| --- | --- |
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2021年04月17日 |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 《北京久其软件股份有限公司2020年度内部控制评价报告》披露于巨潮资讯网  [www.cninfo.com](http://www.cninfo.com). cn |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并 财务报表资产总额的比例 | 100.00% |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并 | 100.00% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 财务报表营业收入的比例 | |  | |
| 缺陷认定标准 | | | |
| 类别 | 财务报告 | | 非财务报告 |
| 定性标准 | 财务报告相关的内部控制重大缺陷的迹象包括：  （1） 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；  （2） 公司更正已公布的财务报告；  （3） 注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财 务报告中的重大错报；  （4） 审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务 报告内部控制监督无效。  财务报告相关的内部控制重要缺陷的迹象包括：  （1） 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；  （2） 未建立反舞弊程序和控制措施；  （3） 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控 制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；  （4） 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且 不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他内部 控制缺陷。 | | 非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效 性的影响程度、发生的可能性作判定。非财务报告 重大缺陷存在的迹象包括：违反国家法律法规或规 范性文件、重大决策程序不科学、制度缺失可能导 致系统性失效、重大或重要缺陷不能得到整改、其 他对公司负面影响重大的情形。除此以外，其他情 形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。 |
| 定量标准 | 以资产总额、营业收入以及利润总额作为衡量指标，按照 孰低原则执行。  （1） 资产总额：一般缺陷，错报额W资产总额的0.3%；重 要缺陷，资产总额的0.3%〈错报额W资产总额1%；重大缺 陷，错报额〉资产总额的1%。  （2） 营业收入：一般缺陷，错报额W营业收入的0.5%或者 500万元；重要缺陷，营业收入的0.5%或者500万元〈错 报额W营业收入的1%或者1,000万元；重大缺陷，错报额〉 营业收入的1%或者1,000万元。  （3） 利润总额：一般缺陷，错报额W利润总额的2%或者 500万元；重要缺陷，利润总额的2%或者500万〈错报额W 利润总额的5%或者1,000万元；重大缺陷，错报额〉利润 总额的5%或者1,000万元。 | | 根据缺陷可能造成直接财产损失的绝对金额或潜 在负面影响等因素确定。  （1） 重大缺陷：直接财产损失，300万元（含）以上； 潜在负面影响，已经对外正式披露并对公司定期报 告披露造成负面影响。  （2） 重要缺陷：直接财产损失，50万元（含）-300 万元；潜在负面影响，受到国家政府部门处罚，但 未对公司定期报告披露造成负面影响。  （3） 一般缺陷：直接财产损失，50万元以下；潜 在负面影响，受到省级（含省级）以下政府部门处 罚但未对公司定期报告披露造成负面影响。 |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 | |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 | |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 | |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 | |

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节公司债券相关情况

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

第十二节财务报告

、审计报告

|  |  |
| --- | --- |
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2021年04月15日 |
| 审计机构名称 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 致同审字（2021）第110A010575号 |
| 注册会计师姓名 | 董旭、黄玉清 |

审计报告

致同审字（2021）第 110A010575号 **北京久其软件股份有限公司全体股东：**

**一、 审计意见**

我们审计了北京久其软件股份有限公司（以下简称“久其软件公司”）财务报表，包括2020年12月31日的合并及公司资 产负债表，2020年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了久其软件公司2020年12月31日的 合并及公司财务状况以及2020年度的合并及公司经营成果和现金流量。

**二、 形成审计意见的基础**

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

**三、 关键审计事项**

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

（一）股权转让款的支付义务判断

相关信息披露详见财务报表附注五、53及附注十四、2。

1、 事项描述

久其软件公司根据北京市人民检察院第一分院《起诉书》及相关证据等对上海移通网络有限公司（以下简称“上海移通”） 合同诈骗事实的认定，预计无需继续履行上海移通股权转让款的支付义务，于2020年度确认结转营业外收入24,480.00万元。 应付股权转让款是因久其软件公司2017年收购上海移通股权形成。

由于上海移通股权转让款的支付义务涉及重大的管理层判断，且其金额对财务报表影响重大，因此，我们将股权转让款 的支付义务判断作为关键审计事项。

2、 审计应对

针对股权转让款的支付义务判断，我们执行的主要审计程序包括：

（1） 了解、评估了与长期股权投资、债务相关内部控制设计的合理性，并测试关键控制的有效性；

（2） 获取了股权收购的相关资料，了解股权转让款的形成过程，评估了管理层有关确认股权转让款的会计处理是否符 合企业会计准则的要求；

（3） 获取了检察院对上海移通合同诈骗事实认定相关文书，评价管理层对无需履行股权转让款支付义务判断的合理性， 并判断管理层所依据的证据是否充分、适当;

（4） 就无需履行股权转让款支付义务的判断分析过程，获取了久其软件公司的管理层认定说明、久其软件公司聘用律 师出具的《法律意见书》等资料，并获取了久其软件公司聘用律师的询证函，查阅了北京市第一中级人民法院公开庭审录像, 复核管理层对无需履行支付义务结论的恰当性；

（5） 检查了管理层对无需支付股权转让款的结转金额是否准确；

（6） 检查了管理层对无需支付股权转让款的会计处理相关信息在财务报表附注中的披露是否充分、适当。

（二） 商誉减值测试

相关信息披露详见财务报表附注三、19、附注三、31及附注五、19。

1、 事项描述

截至2020年12月31日，久其软件公司商誉账面余额103,337.11万元，计提商誉减值准备55,319.65万元，商誉账面价值 48,017.46万元，占期末资产总额的18.00%。

根据企业会计准则的要求，管理层每个资产负债表日对商誉进行减值测试，另外在识别出减值迹象时应进行减值测试。 管理层将含有商誉的资产组的账面价值与其可收回金额进行比较，以确定是否需要计提减值。可收回金额按照资产组的预计 未来现金流量的现值与资产的公允价值减去处置费用后的净额两者之间较高者确定。编制折现的现金流量预测涉及重大的管 理层判断，特别是估计收入增长率、营业利润率和确定采用的折现率。

由于对商誉的减值评估涉及较为复杂的估值技术且在减值测试中使用的假设和参数涉及重大的管理层判断，且其金额对 财务报表影响重大，因此，我们将商誉减值测试作为关键审计事项。

2、 审计应对

针对商誉减值测试，我们执行的主要审计程序包括：

（1） 评估及测试与商誉减值测试相关的内部控制有效性，包括关键假设的采用及减值计提金额的复核与审批；

（2） 了解管理层采用的未来现金流量现值测算方法，评价管理层在编制折现的现金流量预测时采用的方法是否符合企 业会计准则的要求；

（3） 复核管理层对商誉所在资产组或资产组组合的划分，以及商誉是否按照合理的方法分摊至相关资产组或资产组组 合；

（4） 结合宏观经济和所属行业的发展趋势、资产组的实际经营情况、发展规划以及对于市场的分析、预测，并考虑同 行业可比上市公司数据，将商誉减值测试所使用的假设和参数与历史数据以及其他支持性证据进行核对，同时对比以前年度 用于测算商誉减值的假设数据是否与实际情况接近，考虑久其软件公司的商誉减值测试过程是否存在偏见，评估商誉减值测 试方法的适当性及采用的相关假设和参数的合理性，判断是否需要根据最新情况调整未来关键经营假设；

（5） 了解管理层聘用的评估专家的工作范围、评估思路和方法等，评价其胜任能力、专业素质和客观性；

（6） 获取管理层进行减值测试时所聘用专家出具的商誉减值测试评估报告，利用注册会计师的评估专家的工作，评价 了专业评估机构及管理层在商誉减值测试时采用的评估方法、相关假设和折现率的合理性，评价了注册会计师的评估专家的 胜任能力、专业资质和独立性；

（7） 检查了管理层对于未来现金流量的预测及未来现金流量现值相关计算过程和计算结果；

（8） 检查了商誉减值测试相关信息在财务报表附注中的披露是否充分、适当。

（三） 应收账款及应收保理款坏账准备的计提

相关信息披露详见财务报表附注三、9、附注五、4及附注五、5。

1、 事项描述

截至2020年12月31日，久其软件公司应收账款余额为48,289.14万元，计提坏账准备7,222.85万元，账面价值41,066.29万 元；应收保理款余额为11,218.47万元，计提坏账准备10,273.00万元，账面价值945.47万元。

由于应收账款及应收保理款金额重大，且坏账准备的计提涉及管理层的重大判断和会计估计。因此，我们将应收账款及 应收保理款坏账准备的计提作为关键审计事项。

2、 审计应对

针对应收账款及应收保理款坏账准备的计提，我们执行的主要审计程序包括：

（1） 了解、评估了与应收账款及应收保理款管理相关内部控制设计的合理性，并测试关键控制的有效性；

（2） 与管理层沟通，了解坏账准备计提政策，并评估相关坏账准备计提政策的合理性；

（3） 对于单独进行减值测试的应收账款及应收保理款，获取了大额应收账款及应收保理款对应的业务合同、预期信用 损失计提表，了解并获取管理层应收账款单项计提减值的认定说明、应收保理款计提减值的认定说明及相关证据，复核用于 确认坏账准备的信息，包括检查客户经营情况、客户以往付款历史及期后收款情况，检查已提起诉讼、仲裁程序的相关资料 及司法判决、裁决及执行情况资料，并就未决诉讼仲裁事项获取了律师询证函，复核管理层对信用风险评估结论的恰当性；

（4） 对于按照信用风险特征组合计算预期信用损失的应收账款，评估管理层基于历史信用损失经验并结合当前状况对 不同组合估计的预期信用损失率的合理性，评估管理层对前瞻性信息调整的合理性并选取样本测试应收账款的组合分类和账 龄划分的准确性，重新计算迁徙率、历史损失率以及预期信用损失计提金额是否准确；

（5） 对应收账款及应收保理款客户执行函证程序，检查应收账款及应收保理款的存在及可收回性；

（6） 重新计算应收账款及应收保理款坏账准备金额，检查管理层计提的金额是否准确，结合期后回款情况分析预期信 用损失计提是否充分。

**四、 其他信息**

久其软件公司管理层对其他信息负责。其他信息包括久其软件公司2020年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和 我们的审计报告。

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

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

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

**五、 管理层和治理层对财务报表的责任**

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

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

治理层负责监督久其软件公司的财务报告过程。

**六、 注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

（2） 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3） 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（6） 就久其软件公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指 导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

致同会计师事务所 中国注册会计师董旭

（特殊普通合伙） （项目合伙人）

中国注册会计师黄玉清

中国•北京 二◦二一年四月十五日

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12月31日 | 2019年12月31日 |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 662,854,532.85 | 748,613,541.40 |
| 结算备付金 |  |  |
| 拆出资金 |  |  |
| 交易性金融资产 | 195,502,375.00 | 207,000,000.00 |
| 衍生金融资产 |  |  |
| 应收票据 | 3,200,000.00 | 4,665,500.00 |
| 应收账款 | 410,662,894.88 | 639,767,198.54 |
| 应收保理款 | 9,454,712.37 | 61,339,769.23 |
| 应收款项融资 | 3,029,540.00 |  |
| 预付款项 | 75,043,855.95 | 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 | 51,517,225.21 | 68,036,704.98 |
| 其中：应收利息 |  |  |
| 应收股利 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 买入返售金融资产 |  |  |
| 存货 | 112,884,506.43 | 21,777,996.90 |
| 合同资产 | 25,617,936.72 |  |
| 持有待售资产 |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |
| 其他流动资产 | 17,625,451.06 | 8,880,200.74 |
| 流动资产合计 | 1,567,393,030.47 | 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 | 123,989,249.34 | 139,510,306.18 |
| 其他权益工具投资 |  |  |
| 其他非流动金融资产 | 13,189,104.33 | 6,420,586.17 |
| 投资性房地产 | 26,655,814.44 | 27,589,095.36 |
| 固定资产 | 203,169,329.42 | 217,216,701.23 |
| 在建工程 | 112,048,961.55 | 100,488,389.38 |
| 生产性生物资产 |  |  |
| 油气资产 |  |  |
| 使用权资产 |  |  |
| 无形资产 | 108,134,573.09 | 108,791,475.32 |
| 开发支出 | 10,556,264.04 | 15,311,435.36 |
| 商誉 | 480,174,592.98 | 574,898,387.11 |
| 长期待摊费用 | 2,602,240.86 | 2,949,206.34 |
| 递延所得税资产 | 19,109,813.59 | 13,795,954.42 |
| 其他非流动资产 |  |  |
| 非流动资产合计 | 1,099,629,943.64 | 1,206,971,536.87 |
| 资产总计 | 2,667,022,974.11 | 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 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 交易性金融负债 |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |
| 应付票据 |  |  |
| 应付账款 | 200,344,926.63 | 340,782,327.10 |
| 预收款项 | 2,275,639.81 | 55,076,393.99 |
| 合同负债 | 404,465,058.22 |  |
| 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 | 103,173,314.41 | 97,919,698.17 |
| 应交税费 | 15,404,273.83 | 30,309,278.10 |
| 其他应付款 | 61,635,399.25 | 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 | 5,841,963.82 | 4,498,845.76 |
| 其他流动负债 | 26,249,289.31 | 1,100,282.67 |
| 流动负债合计 | 819,389,865.28 | 867,059,417.00 |
| 非流动负债： |  |  |
| 保险合同准备金 |  |  |
| 长期借款 |  | 280,000,000.00 |
| 应付债券 | 718,039,430.93 | 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 | 5,418,117.47 | 5,621,040.10 |
| 递延所得税负债 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 其他非流动负债 |  |  |
| 非流动负债合计 | 723,457,548.40 | 975,063,624.48 |
| 负债合计 | 1,542,847,413.68 | 1,842,123,041.48 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 711,255,563.00 | 711,253,742.00 |
| 其他权益工具 | 154,529,007.44 | 154,532,434.87 |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 资本公积 | 278,933,736.78 | 271,050,007.76 |
| 减：库存股 | 64,212,594.62 | 64,311,636.61 |
| 其他综合收益 | -1,328,606.55 | 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 | -98,227,624.10 | 14,922,706.30 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,053,445,186.39 | 1,162,415,452.99 |
| 少数股东权益 | 70,730,374.04 | 31,741,754.55 |
| 所有者权益合计 | 1,124,175,560.43 | 1,194,157,207.54 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,667,022,974.11 | 3,036,280,249.02 |

2、母公司资产负债表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 224,628,058.20 | 305,132,604.34 |
| 交易性金融资产 | 180,502,375.00 | 9,000,000.00 |
| 衍生金融资产 |  |  |
| 应收票据 |  |  |
| 应收账款 | 85,754,715.49 | 108,930,092.46 |
| 应收款项融资 |  |  |
| 预付款项 | 15,152,138.41 | 5,538,690.31 |
| 其他应收款 | 79,637,842.88 | 93,950,239.42 |
| 其中：应收利息 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 应收股利 |  |  |
| 存货 | 46,610,705.86 | 2,439,247.74 |
| 合同资产 | 22,975,754.38 |  |
| 持有待售资产 |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |
| 其他流动资产 | 9,029,926.64 | 3,290,103.74 |
| 流动资产合计 | 664,291,516.86 | 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 | 1,849,319,739.83 | 2,003,560,289.92 |
| 其他权益工具投资 |  |  |
| 其他非流动金融资产 | 4,306,399.66 | 4,651,999.72 |
| 投资性房地产 |  |  |
| 固定资产 | 114,304,367.47 | 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 | 80,619,942.61 | 75,975,388.27 |
| 开发支出 | 10,556,264.04 | 15,311,435.36 |
| 商誉 |  |  |
| 长期待摊费用 | 2,602,240.86 | 2,949,206.34 |
| 递延所得税资产 | 6,332,391.69 | 5,489,934.12 |
| 其他非流动资产 |  |  |
| 非流动资产合计 | 2,068,041,346.16 | 2,230,826,563.64 |
| 资产总计 | 2,732,332,863.02 | 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 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 应付账款 | 31,559,969.30 | 32,548,003.76 |
| 预收款项 | 2,099,663.12 | 9,400,758.59 |
| 合同负债 | 297,523,370.20 |  |
| 应付职工薪酬 | 67,654,419.42 | 58,666,799.29 |
| 应交税费 | 1,751,297.02 | 10,316,335.17 |
| 其他应付款 | 275,090,109.96 | 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 | 5,841,963.82 | 4,498,845.76 |
| 其他流动负债 | 19,445,820.86 |  |
| 流动负债合计 | 700,966,613.70 | 589,837,979.94 |
| 非流动负债： |  |  |
| 长期借款 |  | 280,000,000.00 |
| 应付债券 | 718,039,430.93 | 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 | 3,338,117.47 | 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 | 721,377,548.40 | 975,063,624.48 |
| 负债合计 | 1,422,344,162.10 | 1,564,901,604.42 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 711,255,563.00 | 711,253,742.00 |
| 其他权益工具 | 154,529,007.44 | 154,532,434.87 |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 资本公积 | 930,271,542.52 | 934,107,812.87 |
| 减：库存股 | 64,212,594.62 | 64,311,636.61 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 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 | -494,350,521.86 | -613,872,120.34 |
| 所有者权益合计 | 1,309,988,700.92 | 1,194,205,937.23 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,732,332,863.02 | 2,759,107,541.65 |

3、合并利润表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年度 | 2019年度 |
| 一、营业总收入 | 2,821,408,719.24 | 3,101,650,196.18 |
| 其中：营业收入 | 2,821,408,719.24 | 3,101,650,196.18 |
| 利息收入 |  |  |
| 已赚保费 |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |
| 二、营业总成本 | 2,871,564,087.96 | 3,006,508,209.54 |
| 其中：营业成本 | 2,091,784,918.09 | 2,099,480,028.23 |
| 利息支出 |  |  |
| 手续费及佣金支出 |  |  |
| 退保金 |  |  |
| 赔付支出净额 |  |  |
| 提取保险责任合同准备金净额 |  |  |
| 保单红利支出 |  |  |
| 分保费用 |  |  |
| 税金及附加 | 10,411,117.13 | 18,109,201.43 |
| 销售费用 | 75,411,738.12 | 99,048,384.11 |
| 管理费用 | 377,649,887.59 | 413,206,314.11 |
| 研发费用 | 279,301,396.49 | 323,615,109.95 |
| 财务费用 | 37,005,030.54 | 53,049,171.71 |
| 其中：利息费用 | 45,119,070.87 | 55,544,952.54 |
| 利息收入 | 7,937,954.42 | 3,483,131.72 |
| 加：其他收益 | 38,040,458.43 | 20,018,457.83 |
| 投资收益（损失以“一”号填列） | 12,209,431.87 | 11,135,473.65 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年度 | 2019年度 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 5,414,964.98 | -176,195.75 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 |  |  |
| 汇兑收益（损失以号填列） |  |  |
| 净敞口套期收益（损失以“一”号填列） |  |  |
| 公允价值变动收益（损失以“一”号填列） | 2,710,893.16 | -132,317.99 |
| 信用减值损失（损失以号填列） | -87,308,540.89 | -50,319,267.89 |
| 资产减值损失（损失以号填列） | -96,769,773.30 | -26,433,334.20 |
| 资产处置收益（损失以号填列） | 5,273,165.91 | -83,654.88 |
| 三、营业利润（亏损以“一”号填列） | -175,999,733.54 | 49,327,343.16 |
| 加：营业外收入 | 251,495,363.34 | 10,436,686.68 |
| 减：营业外支出 | 2,571,678.72 | 2,329,302.09 |
| 四、利润总额（亏损总额以“一''号填列） | 72,923,951.08 | 57,434,727.75 |
| 减：所得税费用 | -1,513,087.80 | 4,632,253.01 |
| 五、净利润（净亏损以“一”号填列） | 74,437,038.88 | 52,802,474.74 |
| （一）按经营持续性分类 |  |  |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“一”号填列） | 74,437,038.88 | 52,802,474.74 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“一”号填列） |  |  |
| （二）按所有权归属分类 |  |  |
| 1.归属于母公司股东的净利润 | 71,626,575.82 | 52,264,905.34 |
| 2.少数股东损益 | 2,810,463.06 | 537,569.40 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -3,801,100.78 | 1,680,629.20 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -3,801,100.78 | 1,680,629.20 |
| （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 | -3,801,100.78 | 1,680,629.20 |
| 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 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年度 | 2019年度 |
| 5.现金流量套期储备 |  |  |
| 6.外币财务报表折算差额 | -3,801,100.78 | 1,680,629.20 |
| 7.其他 |  |  |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 |  |  |
| 七、综合收益总额 | 70,635,938.10 | 54,483,103.94 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 67,825,475.04 | 53,945,534.54 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 2,810,463.06 | 537,569.40 |
| 八、每股收益： |  |  |
| （一）基本每股收益 | 0.1007 | 0.0735 |
| （二）稀释每股收益 | 0.1007 | 0.0735 |

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年度 | 2019年度 |
| 一、营业收入 | 518,807,342.10 | 685,615,400.64 |
| 减：营业成本 | 85,678,642.58 | 108,738,581.20 |
| 税金及附加 | 5,576,651.43 | 9,244,249.92 |
| 销售费用 | 21,108,381.05 | 22,956,442.35 |
| 管理费用 | 255,063,169.96 | 252,538,682.16 |
| 研发费用 | 151,365,718.46 | 175,799,441.83 |
| 财务费用 | 40,905,044.29 | 53,028,931.09 |
| 其中：利息费用 | 44,174,749.20 | 54,392,264.11 |
| 利息收入 | 3,272,922.58 | 1,256,461.77 |
| 加：其他收益 | 21,428,528.62 | 9,371,326.47 |
| 投资收益（损失以“一”号填列） | 135,660,363.38 | 7,383,317.43 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 4,422,363.81 | -3,845.20 |
| 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“一”号填列） |  |  |
| 公允价值变动收益（损失以“一”号填列） | 156,774.94 | 99,095.56 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -9,298,280.64 | -2,515,233.20 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -67,965,041.68 |  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） |  | 8,445,584.20 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年度 | 2019年度 |
| 二、营业利润（亏损以“一”号填列） | 39,092,078.95 | 86,093,162.55 |
| 加：营业外收入 | 249,840,284.69 | 4,292,387.38 |
| 减：营业外支出 | 2,017,800.57 | 288,333.04 |
| 三、利润总额（亏损总额以“一”号填列） | 286,914,563.07 | 90,097,216.89 |
| 减：所得税费用 | -708,208.92 | -3,116,948.69 |
| 四、净利润（净亏损以“一”号填列） | 287,622,771.99 | 93,214,165.58 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“一”号填列） | 287,622,771.99 | 93,214,165.58 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“一”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 | 287,622,771.99 | 93,214,165.58 |
| 七、每股收益： |  |  |
| （一）基本每股收益 |  |  |
| （二）稀释每股收益 |  |  |

5、合并现金流量表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年度 | 2019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 | 3,218,354,682.50 | 3,026,034,947.40 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年度 | 2019年度 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |  |  |
| 向中央银行借款净增加额 |  |  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 |  |  |
| 收到原保险合同保费取得的现金 |  |  |
| 收到再保业务现金净额 |  |  |
| 保户储金及投资款净增加额 |  |  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 |  |  |
| 拆入资金净增加额 |  |  |
| 回购业务资金净增加额 |  |  |
| 代理买卖证券收到的现金净额 |  |  |
| 收到的税费返还 | 20,634,371.36 | 14,220,940.61 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 109,864,735.27 | 26,581,945.42 |
| 经营活动现金流入小计 | 3,348,853,789.13 | 3,066,837,833.43 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,344,899,923.06 | 1,935,405,443.94 |
| 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 | 569,946,271.48 | 677,711,714.04 |
| 支付的各项税费 | 75,687,539.13 | 122,503,320.27 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 161,773,707.42 | 163,205,733.03 |
| 经营活动现金流出小计 | 3,152,307,441.09 | 2,898,826,211.28 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 196,546,348.04 | 168,011,622.15 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 | 471,245,099.12 | 1,951,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 3,335,344.63 | 13,079,402.55 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 6,422,533.36 | 244,940.71 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 1,125,554.78 | 240,266,848.85 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 4,620,313.30 | 20,725,084.46 |
| 投资活动现金流入小计 | 486,748,845.19 | 2,225,316,276.57 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 28,780,101.98 | 57,480,789.25 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年度 | 2019年度 |
| 投资支付的现金 | 447,900,000.00 | 2,230,300,000.00 |
| 质押贷款净增加额 |  |  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 |  |  |
| 支付其他与投资活动有关的现金 |  |  |
| 投资活动现金流出小计 | 476,680,101.98 | 2,287,780,789.25 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 10,068,743.21 | -62,464,512.68 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 | 85,747,000.00 |  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 44,247,000.00 |  |
| 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 | 85,747,000.00 | 324,560,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 330,001,411.31 | 284,705,900.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 17,098,530.79 | 24,006,330.32 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 1,960,000.00 | 2,153,643.90 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 17,101,062.01 | 182,160,269.61 |
| 筹资活动现金流出小计 | 364,201,004.11 | 490,872,499.93 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -278,454,004.11 | -166,312,499.93 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -5,205,028.32 | 2,630,246.10 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -77,043,941.18 | -58,135,144.36 |
| 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 | 636,767,515.39 | 713,811,456.57 |

6、母公司现金流量表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年度 | 2019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 | 666,082,175.62 | 726,078,956.61 |
| 收到的税费返还 | 7,959,983.49 | 4,864,548.60 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 559,725,947.34 | 97,186,610.52 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,233,768,106.45 | 828,130,115.73 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 147,676,848.75 | 118,593,501.67 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 328,180,598.49 | 363,652,888.19 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年度 | 2019年度 |
| 支付的各项税费 | 37,198,432.01 | 45,945,663.70 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 480,870,726.02 | 76,991,552.69 |
| 经营活动现金流出小计 | 993,926,605.27 | 605,183,606.25 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 239,841,501.18 | 222,946,509.48 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 | 115,875,099.12 | 821,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 133,456,279.45 | 4,084,731.10 |
| 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 | 10,008,926.00 |
| 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 | 2,977,027.77 |
| 投资活动现金流入小计 | 253,951,991.87 | 838,070,684.87 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 14,625,905.70 | 27,143,550.13 |
| 投资支付的现金 | 200,000,000.00 | 641,000,000.00 |
| 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 |  | 430,150.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 214,625,905.70 | 668,573,700.13 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 39,326,086.17 | 169,496,984.74 |
| 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 | 280,001,411.31 | 264,705,900.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 14,217,780.79 | 20,018,798.90 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 57,101,062.01 | 242,910,269.61 |
| 筹资活动现金流出小计 | 351,320,254.11 | 527,634,968.51 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -351,320,254.11 | -253,074,968.51 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 6.12 | -217.34 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -72,152,660.64 | 139,368,308.37 |
| 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 | 201,491,549.21 | 273,644,209.85 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020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 | 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 | 711,253,742.00 |  |  | 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -184,776,906.22 |  | -184,776,906.22 | -9,130,388.61 | -193,907,294.83 |
| 前期差错  更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 同一控制 下企业合 并 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年 | 711,253,742.00 |  |  | 154,532,434.87 | 271,050,007.76 | 64,311,636.61 | 2,472,494.23 |  | 72,495,704.44 |  | -169,854,199.92 |  | 977,638,546.77 | 22,611,365.94 | 1,000,249,912.71 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020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 | 般 风 险 准 备 | 未分配利润 | 其 他 | 小计 |
| 优  先  股 | 永  续  债 | 其他 |
| 期初余额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 三、本期 增减变动 金额（减 少以“\_，， 号填列） | 1,821.00 |  |  | -3,427.43 | 7,883,729.02 | -99,041.99 | -3,801,100.78 |  |  |  | 71,626,575.82 |  | 75,806,639.62 | 48,119,008.10 | 123,925,647.72 |
| （一）综 合收益总 额 |  |  |  |  |  |  | -3,801,100.78 |  |  |  | 71,626,575.82 |  | 67,825,475.04 | 2,810,463.06 | 70,635,938.10 |
| （二）所 有者投入 和减少资 本 | 1,821.00 |  |  | -3,427.43 | 7,883,729.02 | -99,041.99 |  |  |  |  |  |  | 7,981,164.58 | 47,268,545.04 | 55,249,709.62 |
| 1.所有者 投入的普 通股 |  |  |  |  |  | 12,101,062.01 |  |  |  |  |  |  | -12,101,062.01 | 44,247,000.00 | 32,145,937.99 |
| 2.其他权 益工具持 有者投入 资本 | 1,821.00 |  |  | -3,427.43 | 17,198.92 |  |  |  |  |  |  |  | 15,592.49 |  | 15,592.49 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020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 | 般 风 险 准 备 | 未分配利润 | 其 他 | 小计 |
| 优  先  股 | 永  续  债 | 其他 |
| 3.股份支 付计入所 有者权益 的金额 |  |  |  |  | 10,045,120.09 |  |  |  |  |  |  |  | 10,045,120.09 | -10,045,120.09 |  |
| 4.其他 |  |  |  |  | -2,178,589.99 | -12,200,104.00 |  |  |  |  |  |  | 10,021,514.01 | 13,066,665.13 | 23,088,179.14 |
| （三）利 润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -1,960,000.00 | -1,960,000.00 |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -1,960,000.00 | -1,960,000.00 |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所 有者权益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020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 | 般 风 险 准 备 | 未分配利润 | 其 他 | 小计 |
| 优  先  股 | 永  续  债 | 其他 |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020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 | 般 风 险 准 备 | 未分配利润 | 其 他 | 小计 |
| 优  先  股 | 永  续  债 | 其他 |
| 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 | 711,255,563.00 |  |  | 154,529,007.44 | 278,933,736.78 | 64,212,594.62 | -1,328,606.55 |  | 72,495,704.44 |  | -98,227,624.10 |  | 1,053,445,186.39 | 70,730,374.04 | 1,124,175,560.43 |

上期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019年年度 | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -2,955,611.87 |  | -2,955,611.87 | -15,040.44 | -2,970,652.31 |
| 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 |  | -37,342,199.04 |  | 1,130,872,931.42 | 32,725,604.41 | 1,163,598,535.83 |
| 三、本期增 | 27,164.00 |  |  | -55,389.38 | 12,062,825.02 | 34,437,612.61 | 1,680,629.20 |  |  |  | 52,264,905.34 |  | 31,542,521.57 | -983,849.86 | 30,558,671.71 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019年年度 | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 般 风 险 准 备 | 未分配利润 | 其 他 | 小计 |
| 优  先  股 | 永  续  债 | 其他 |
| 减变动金 额（减少以 “―，，号填 列） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （一）综合  收益总额 |  |  |  |  |  |  | 1,680,629.20 |  |  |  | 52,264,905.34 |  | 53,945,534.54 | 537,569.40 | 54,483,103.94 |
| （二）所有 者投入和 减少资本 | 27,164.00 |  |  | -55,389.38 | 12,062,825.02 | 34,437,612.61 |  |  |  |  |  |  | -22,403,012.97 | 632,224.64 | -21,770,788.33 |
| 1.所有者 投入的普 通股 |  |  |  |  |  | 48,002,514.61 |  |  |  |  |  |  | -48,002,514.61 |  | -48,002,514.61 |
| 2.其他权 益工具持 有者投入 资本 | 27,164.00 |  |  | -55,389.38 | 295,916.52 |  |  |  |  |  |  |  | 267,691.14 |  | 267,691.14 |
| 3.股份支 付计入所 有者权益 的金额 |  |  |  |  | 11,766,908.50 |  |  |  |  |  |  |  | 11,766,908.50 |  | 11,766,908.50 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019年年度 | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 般 风 险 准 备 | 未分配利润 | 其 他 | 小计 |
| 优  先  股 | 永  续  债 | 其他 |
| 4.其他 |  |  |  |  |  | -13,564,902.00 |  |  |  |  |  |  | 13,564,902.00 | 632,224.64 | 14,197,126.64 |
| （三）利润  分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -2,153,643.90 | -2,153,643.90 |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -2,153,643.90 | -2,153,643.90 |
| 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） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019年年度 | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 般 风 险 准 备 | 未分配利润 | 其 他 | 小计 |
| 优  先  股 | 永  续  债 | 其他 |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019年年度 | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 般 风 险 准 备 | 未分配利润 | 其 他 | 小计 |
| 优  先  股 | 永  续  债 | 其他 |
| 取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期使  用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期 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 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -168,101,173.51 |  | -168,101,173.51 |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020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 |
| 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 | -781,973,293.85 |  | 1,026,104,763.72 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“一” 号填列） | 1,821.00 |  |  | -3,427.43 | -3,836,270.35 | -99,041.99 |  |  |  | 287,622,771.99 |  | 283,883,937.20 |
| （一）综合收益总额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 287,622,771.99 |  | 287,622,771.99 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 1,821.00 |  |  | -3,427.43 | -3,836,270.35 | -99,041.99 |  |  |  |  |  | -3,738,834.79 |
| 1.所有者投入的普通股 |  |  |  |  |  | 12,101,062.01 |  |  |  |  |  | -12,101,062.01 |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | 1,821.00 |  |  | -3,427.43 | 17,198.92 |  |  |  |  |  |  | 15,592.49 |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  | -834,978.50 |  |  |  |  |  |  | -834,978.50 |
| 4.其他 |  |  |  |  | -3,018,490.77 | -12,200,104.00 |  |  |  |  |  | 9,181,613.23 |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收  益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020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 |
| 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 | 711,255,563.00 |  |  | 154,529,007.44 | 930,271,542.52 | 64,212,594.62 |  |  | 72,495,704.44 | -494,350,521.86 |  | 1,309,988,700.92 |

上期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019年年度 | | | | | | | | | | | |
| 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 | 711,226,578.00 |  |  | 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -1,232,526.73 |  | -1,232,526.73 |
| 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 | -707,086,285.92 |  | 1,123,394,784.62 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“一” 号填列） | 27,164.00 |  |  | -55,389.38 | 12,062,825.02 | 34,437,612.61 |  |  |  | 93,214,165.58 |  | 70,811,152.61 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019年年度 | | | | | | | | | | | |
| 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）综合收益总额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 93,214,165.58 |  | 93,214,165.58 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 27,164.00 |  |  | -55,389.38 | 12,062,825.02 | 34,437,612.61 |  |  |  |  |  | -22,403,012.97 |
| 1.所有者投入的普通股 |  |  |  |  |  | 48,002,514.61 |  |  |  |  |  | -48,002,514.61 |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | 27,164.00 |  |  | -55,389.38 | 295,916.52 |  |  |  |  |  |  | 267,691.14 |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  | 11,766,908.50 |  |  |  |  |  |  | 11,766,908.50 |
| 4.其他 |  |  |  |  |  | -13,564,902.00 |  |  |  |  |  | 13,564,902.00 |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收  益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.其他综合收益结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019年年度 | | | | | | | | | | | |
| 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 |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 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 |

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）一“久其报表数据管理系统V2.0”软件技术的形式追加投入。公司的注册资本由原来的500万元变更为760万元。上述 增资业经中鸿信建元会计师事务所有限公司审验，并出具中鸿信建元验字（2001）第56号验资报告予以验证。

2001年12月18日，经京政体改股函［2001］65号文批准，公司整体改制为北京久其软件股份有限公司，并以截至2001年11月30 日止经中鸿信建元会计师事务所有限公司审计的净资产45,740,037.00元为基准，按1： 1的比例折股，改制后公司注册资本

45,740,037.00元，其中北京久其科技投资有限公司出资人民币15,643,093.00元，占注册资本的34.20%；董泰湘出资人民币 15,048,472.00元，占注册资本的32.90%；赵福君出资人民币10,840,390.00元，占注册资本的23.70%；欧阳曜出资人民币 3,018,842.00元，占注册资本的6.60%；李坤奇出资人民币594,620.00元，占注册资本的1.30%；施瑞丰出资人民币594,620.00 元，占注册资本的1.30%。上述行为业经中鸿信建元会计师事务所有限责任公司审验，并出具中鸿信建元验字［2001］第61号 验资报告予以验证。

根据本公司2007年度和2008年度股东大会决议和中国证券监督管理委员会证监许可［2009］671号“关于核准北京久其软件股 份有限公司首次公开发行股票的批复”规定，本公司于2009年8月4日前向不特定对象公开募集股份（A股）1,530万股，增加 注册资本1,530万元，变更后的注册资本为人民币6,104.0037万元，上述募集资金到位情况业经大信会计师事务有限公司予以 验证，并出具大信验字［2009］第1-0021号《验资报告》。

2010年5月，根据2009年度股东大会通过的有关决议，公司以2009年12月31日总股本为基数，每10股派发现金股利5元（含税）， 共计派送现金30,520,018.50元；并以资本公积向全体股东每10股转增8股，共计转增48,832,029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有限公司出具大信验资［2010］第1-0030号验资报告予以验证。

2012年5月，根据2011年度股东大会通过的有关决议，公司以2011年末总股本109,872,066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有限公司出具大信验字 ［2012］第1-0056号验资报告予以验证。

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

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

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

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

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

2017年5月，根据2016年度股东大会通过的有关决议，公司以2017年5月10日总股本为基数，每10股派发现金股利0.30元（含 税），共计派送现金16,238,172.96元；并以资本公积向全体股东每10股转增3股，转增后公司注册资本变更为703,654,161.00 7元0

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。公司已于2020年4月16日完成截至2019年10月末因转股而增加的注册资本工商变更登记手续，变更后的注册资本为人民 币 711,253,110.00元。

2020年度，可转债转股后,久其转债因转股及回售减少18,700元（187张）,转股数量为1,821股,公司实收资本变更为711,255,563 元。公司已于2020年12月31日完成注册资本工商变更登记手续，变更后的注册资本为人民币711,255,563.00元。

截至2020年12月31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 | 13.68 |
| 赵福君 | 78,265,507 | 11.00 |
| 董泰湘 | 44,845,102 | 6.31 |
| 欧阳曜 | 17,783,301 | 2.50 |
| 栗军 | 8,436,035 | 1.19 |
| 北京久其软件股份有限公司回购专用证券账户 | 8,294,433 | 1.17 |
| 北京红螺食品有限公司 | 5,856,455 | 0.82 |
| 沈三和 | 4,726,620 | 0.66 |
| 唐森 | 4,217,670 | 0.59 |
| 刘家豪 | 4,210,000 | 0.59 |
| 其他社会公众股 | 437,319,431 | 61.49 |
| **合计** | **711,255,563** | **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：711,255,563.00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。

（市场主体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；不得从事国家和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（以下简称“久其科技”），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、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十八次会议于2021年4月15日批准。

2、合并财务报表范围

截至2020年12月31日，本公司合并范围内的二级子公司共18家，较上年度减少2家；本年度合并财务报表范围及其变化情况 详见本节“八、合并范围的变更“九、在其他主体中的权益”。

四、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

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号一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“9、金融工具”“20、固定资产”“23、无形资产” “29、收入”。

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12月31日的合并及公司财务状况以及2020年的合并 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，其余额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。

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“10、公允价值计量”。

**（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；

《企业会计准则第14号——收入》定义的合同资产；

租赁应收款。

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、合同资产，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、应收账款和合同资产划 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：合并范围内的关联方客户

C、 合同资产

合同资产组合1：软件及服务相关业务客户

合同资产组合2：数字传播业务客户

合同资产组合3：合并范围内的关联方客户

对于划分为组合的应收票据、应收账款、合同资产，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，编制应收票据、应收账款、合同资产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、 应收票据

见9、金融工具

12、 应收账款

见9、金融工具

13、 应收款项融资

见9、金融工具

14、 其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

见9、金融工具

15、 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。

16、 合同资产

见9、金融工具

17、 合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本集团将 其作为合同取得成本确认为一项资产。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入 当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本集团将其作为合同履约成本确 认为一项资产：

1. 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；
2. 该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务 收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本集团对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1. 本集团因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销 期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确 认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

18、 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号一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号一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“24、长期资产减值”。

19、 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“24、长期资产减值”。

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。

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

**（3） 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见“24、长期资产减值”。**

**（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。

21、 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“24、长期资产减值”。

22、 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。

23、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）** | **摊销方法** | **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“24、长期资产减值”。

**（2）内部研究开发支出会计政策**

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。

24、 长期资产减值

对子公司和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。

25、 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。

26、 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。

27、 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。

28、 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。

29、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段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

1. 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
2. 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
3. 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款 项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。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。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资 产以预期信用损失为基础计提减值（参见“9、金融工具”）。本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价 的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中 列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

**（2） 具体方法**

1. 软件及服务相关业务收入确认的具体方法如下：

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。

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。

系统集成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单独识别为合同履约义务，则软件收入与设备配件以产品交付并经购货方验收后确认收 入。如果软件收入与设备配件及安装服务收入不能单独识别为合同履约义务，则将其一并核算，待系统集成于安装完成并经 对方验收合格后确认收入。

技术服务收入，主要是指按合同要求向客户提供技术咨询、实施和产品售后服务等业务。技术服务收入在劳务已经提供，收 到价款或预期能够收到价款时，于服务一次性完成时或于提供服务的期限内分期确认劳务收入。

1. 信息服务业务收入确认的具体方法如下：

信息服务业务是指利用数字营销平台、互联网金融平台等信息技术，给客户提供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，根据双方约定的结算方式按 已完成的服务成果确认收入；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。

1. 应收账款保理业务收入确认的具体方法如下：

应收账款保理利息收入根据权责发生制原则按实际利率法确认。实际利率法是一种计算某项金融资产或负债的摊余成本以及 在相关期间分摊利息收入的方法。实际利率是在金融工具预计到期日或某一恰当较短期限内，将其未来现金流量贴现为账面 净额所使用的利率。本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。

30、 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；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。

31、 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。

32、 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。

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。

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。

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。

33、 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。

34、其他重要的会计政策和会计估计

**（1） 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。

**（2） 重大会计判断和估计**

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。

1. 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。

1. 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 产的未来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。

1. 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。

1. 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。

1. 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。

1. 递延所得税资产

在很有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。

1. 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。

1. 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。

35、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 |
| 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”） | 董事会 |  |
| 财政部于2019年12月发布了《企业会 计准则解释第13号》（财会（2019） 21 号）（以下简称“解释第13号 | 董事会 |  |

①新收入准则

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”），本集团经第七届董事会第八 次会议决议自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。

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。在满足一定条件时，本集团属于 在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。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。

本集团依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。例如：合同成本、质量保证、预收款项等。 本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。本集团已收 或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

本集团根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本集团2020年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财 务报表数据进行调整。本集团仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数调整本集团2020年年初留存收益及财务报表 其他相关项目金额。

|  |  |
| --- | --- |
| **受影响的资产负债表项目** | **影响金额**  **2020年1月1日** |
| 合同资产一原值 | 10,638,597.06 |
| 应收账款一原值 | -14,724,782.61 |
| 存货 | 10,194,471.53 |
| 其他流动资产 | 2,747,155.10 |
| 递延所得税资产 | 1,137,292.68 |
| 合同负债 | 255,428,537.31 |
| 预收款项 | -55,005,960.12 |
| 应交税费 | -17,349.01 |
| 其他流动负债 | 3,556,975.02 |

与原收入准则相比，执行新收入准则对2020年度财务报表相关项目的影响如下:

|  |  |
| --- | --- |
| **受影响的资产负债表项目** | **影响金额**  **2020年12月31日** |
| 合同资产一原值 | 27,461,389.43 |
| 应收账款-原值 | -1,703,839.21 |
| 存货 | 47,078,296.43 |
| 其他流动资产 | 90,679.73 |
| 递延所得税资产 | -209,985.70 |
| 长期应收款 | - |
| 合同负债 | 404,465,058.22 |
| 预收款项 | -430,847,487.59 |
| 应交税费 | 42,460.33 |
| 其他流动负债 | 26,249,289.31 |
| **受影响的利润表项目** | **影响金额**  **2020年年度** |
| 营业收入 | -82,673,839.79 |
| 营业成本 | -22,023,395.25 |
| 销售费用 | -400,969.95 |
| 所得税费用 | -5,982,478.38 |
| 净利润 | -54,330,068.46 |
| 其中：归属于母公司股东权益 | -55,609,839.01 |
| 少数股东权益 | 1,279,770.55 |

②企业会计准则解释第13号

财政部于2019年12月发布了《企业会计准则解释第13号》（财会（2019〕 21号）（以下简称“解释第13号

解释第13号修订了构成业务的三个要素，细化了业务的判断条件，对非同一控制下企业合并的购买方在判断取得的经营活动 或资产的组合是否构成一项业务时，引入了“集中度测试”的方法。

解释第13号明确了企业的关联方包括企业所属企业集团的其他共同成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业, 以及对企业实施共同控制的投资方的企业合营企业或联营企业等。

解释13号自2020年1月1日起实施，本集团采用未来适用法对上述会计政策变更进行会计处理。

采用解释第13号未对本集团财务状况、经营成果和关联方披露产生重大影响。

**（2）重要会计估计变更**

□适用V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

V是口否

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 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年01月01日 | 调整数 |
| 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 | 625,236,397.21 | -14,530,801.33 |
| 应收保理款 | 61,339,769.23 | 61,339,769.23 |  |
| 应收款项融资 |  |  |  |
| 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 |  |
| 其中：应收利息 |  |  |  |
| 应收股利 |  |  |  |
| 买入返售金融资产 |  |  |  |
| 存货 | 21,777,996.90 | 31,972,468.43 | 10,194,471.53 |
| 合同资产 |  | 10,506,790.39 | 10,506,790.39 |
| 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 | 11,627,355.84 | 2,747,155.10 |
| 流动资产合计 | 1,829,308,712.15 | 1,838,226,327.84 | 8,917,615.69 |
| 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 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年01月01日 | 调整数 |
| 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 | 14,933,247.10 | 1,137,292.68 |
| 其他非流动资产 |  |  |  |
| 非流动资产合计 | 1,206,971,536.87 | 1,208,108,829.55 | 1,137,292.68 |
| 资产总计 | 3,036,280,249.02 | 3,046,335,157.39 | 10,054,908.37 |
| 流动负债： |  |  |  |
| 短期借款 | 50,000,000.00 | 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 |  |  |  |
| 应付账款 | 340,782,327.10 | 340,782,327.10 |  |
| 预收款项 | 55,076,393.99 | 70,433.87 | -55,005,960.12 |
| 合同负债 |  | 255,428,537.31 | 255,428,537.31 |
| 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 | 30,291,929.09 | -17,349.01 |
| 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 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年01月01日 | 调整数 |
| 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 | 4,657,257.69 | 3,556,975.02 |
| 流动负债合计 | 867,059,417.00 | 1,071,021,620.20 | 203,962,203.20 |
| 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 |  |  |  |
| 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 | 2,046,085,244.68 | 203,962,203.20 |
| 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 | -169,854,199.92 | -184,776,906.22 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,162,415,452.99 | 977,638,546.77 | -184,776,906.22 |
| 少数股东权益 | 31,741,754.55 | 22,611,365.94 | -9,130,388.61 |
| 所有者权益合计 | 1,194,157,207.54 | 1,000,249,912.71 | -193,907,294.83 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年01月01日 | 调整数 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,036,280,249.02 | 3,046,335,157.39 | 10,054,908.37 |

调整情况说明 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 | 97,124,463.23 | -11,805,629.23 |
| 应收款项融资 |  |  |  |
| 预付款项 | 5,538,690.31 | 5,538,690.31 |  |
| 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 | 12,633,719.27 | 10,194,471.53 |
| 合同资产 |  | 9,542,471.09 | 9,542,471.09 |
| 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 | 4,196,748.93 | 906,645.19 |
| 流动资产合计 | 528,280,978.01 | 537,118,936.59 | 8,837,958.58 |
| 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 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年01月01日 | 调整数 |
| 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 | 5,483,083.61 | -6,850.51 |
| 其他非流动资产 |  |  |  |
| 非流动资产合计 | 2,230,826,563.64 | 2,230,819,713.13 | -6,850.51 |
| 资产总计 | 2,759,107,541.65 | 2,767,938,649.72 | 8,831,108.07 |
| 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 | 32,548,003.76 | 32,548,003.76 |  |
| 预收款项 | 9,400,758.59 | 268,943.00 | -9,131,815.59 |
| 合同负债 |  | 184,593,349.86 | 184,593,349.86 |
| 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 |  | 1,470,747.31 | 1,470,747.31 |
| 流动负债合计 | 589,837,979.94 | 766,770,261.52 | 176,932,281.58 |
| 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 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年01月01日 | 调整数 |
| 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 | 1,741,833,886.00 | 176,932,281.58 |
| 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 | 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 | -781,973,293.85 | -168,101,173.51 |
| 所有者权益合计 | 1,194,205,937.23 | 1,026,104,763.72 | -168,101,173.51 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,759,107,541.65 | 2,767,938,649.72 | 8,831,108.07 |

调整情况说明

1. 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V不适用

六、税项

1、主要税种及税率

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税种 | 计税依据 | 税率 |
| 增值税 | 应税收入 | 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 | 25%、20%、15%、10% |

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% |
| 重庆久其软件有限公司（以下简称“重庆久其”） | 20% |
| 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”） | 25% |
| 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% |
| 北京华夏电通科技股份有限公司（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，根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，2020年度执行15%的企业所得税税率。

公司之子公司新疆久其、重庆久其2020年度享受小型微利企业的相关税收优惠政策，根据《关于实施小微企业普惠性税收减 免政策的通知》（财税〔2019〕 13号），自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万 元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的 部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

（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16%/13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行 即征即退政策，公司及子公司广东久其、久其政务、成都久其、重庆久其、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2,061.50万元，增加利润总额2,061.50 万元。报告期公司及其子公司享受企业所得税优惠政策，减少所得税费用356.35万元。

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 | 502,041.06 | 437,530.87 |
| 银行存款 | 627,652,462.13 | 709,497,912.95 |
| 其他货币资金 | 34,700,029.66 | 38,678,097.58 |
| 合计 | 662,854,532.85 | 748,613,541.40 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 55,014,522.08 | 65,575,347.25 |

其他说明

（1）本集团期末存在使用受到限制的货币资金（见“59、所有权或使用权受到限制的资产”）明细如下:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **2020.12.31** | **2019.12.31** |
| 履约保证金 | 26,086,137.46 | 34,802,084.83 |
| 银行存款冻结 | 880.00 | - |
| **合计** | **26,087,017.46** | **34,802,084.83** |

（2）除上述货币资金外，本集团期末不存在抵押、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 | 195,502,375.00 | 207,000,000.00 |
| 其中： |  |  |
| 债务工具投资 | 50,441,944.44 |  |
| 银行理财产品 | 145,060,430.56 | 207,000,000.00 |
| 其中： |  |  |
| 合计 | 195,502,375.00 | 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 | 3,200,000.00 | 4,665,500.00 |
| 合计 | 3,200,000.00 | 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： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按组合计提坏账准 备的应收票据 | 3,200,00  0.00 | 100.00% |  |  | 3,200,000  .00 | 4,665,500  .00 | 100.00% |  |  | 4,665,500  .00 |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 组合1：银行承兑汇 票 | 3,200,00  0.00 | 100.00% |  |  | 3,200,000  .00 | 4,665,500  .00 | 100.00% |  |  | 4,665,500  .00 |
| 合计 | 3,200,00  0.00 | 100.00% |  |  | 3,200,000  .00 | 4,665,500  .00 | 100.00% |  |  | 4,665,500  .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: □适用寸不适用

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 | 86,238,9 | 17.86% | 47,014,2 | 54.52% | 39,224,72 | 13,254,53 | 2.05% | 10,099,11 | 76.19% | 3,155,423.2 |
| 备的应收账款 | 54.71 |  | 28.82 |  | 5.89 | 7.62 |  | 4.36 |  | 6 |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按组合计提坏账准 备的应收账款 | 396,652, | 82.14% | 25,214,2 | 6.36% | 371,438,1 | 634,484,2 | 97.95% | 12,403,26 | 1.95% | 622,080,97 |
| 404.98 |  | 35.99 |  | 68.99 | 34.71 |  | 0.76 |  | 3.95 |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 组合1：软件及服务 相关业务客户 | 147,218, | 30.49% | 14,754,5 | 10.02% | 132,463,6 | 179,768,3 | 27.75% | 8,748,079 | 4.87% | 171,020,27 |
| 176.79 |  | 53.00 |  | 23.79 | 58.78 |  | .07 |  | 9.71 |
| 组合2：数字传播业 务客户 | 249,434, | 51.65% | 10,459,6 | 4.19% | 238,974,5 | 454,715,8 | 70.20% | 3,655,181 | 0.80% | 451,060,69 |
| 228.19 |  | 82.99 |  | 45.20 | 75.93 |  | .69 |  | 4.24 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 组合3：久其软件合 并范围内的关联方 |  |  |  |  |  | 0.00 |  |  |  | 0.00 |
| 合计 | 482,891,  359.69 | 100.00% | 72,228,4  64.81 | 14.96% | 410,662,8  94.88 | 647,738,7  72.33 | 100.00% | 22,502,37  5.12 | 3.47% | 625,236,39  7.21 |

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 | 27,349,669.78 | 13,674,834.89 | 50.00% | 涉及诉讼仲裁，预计信  用损失风险大 |
| 单位2 | 17,628,028.05 | 8,814,014.03 | 50.00% | 涉及诉讼仲裁，预计信  用损失风险大 |
| 单位3 | 9,259,927.68 | 4,629,963.84 | 50.00% | 涉及诉讼仲裁，预计信  用损失风险大 |
| 单位4 | 5,391,742.35 | 2,695,871.17 | 50.00% | 涉及诉讼仲裁，预计信  用损失风险大 |
| 单位5 | 5,041,303.19 | 2,520,651.59 | 50.00% | 经仲裁达成和解 |
| 单位6 | 5,037,967.51 | 2,518,983.75 | 50.00% | 涉及诉讼仲裁，预计信  用损失风险大 |
| 单位7 | 4,213,765.31 | 2,106,882.66 | 50.00% | 涉及诉讼仲裁，预计信  用损失风险大 |
| 单位8 | 2,854,133.84 | 1,427,066.92 | 50.00% | 涉及诉讼仲裁，预计信  用损失风险大 |
| 其他零星客户应收账款 汇总 | 9,462,417.00 | 8,625,959.97 | 91.16% | 预计难以收回 |
| 合计 | 86,238,954.71 | 47,014,228.82 | -- | -- |

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 |
| ①组合计提项目：软件及服务 相关业务客户 |  |  |  |
| 1年以内 | 99,915,374.56 | 2,042,525.99 | 2.04% |
| 1至2年 | 27,618,252.76 | 3,059,333.98 | 11.08% |
| 2至3年 | 9,299,326.47 | 3,109,536.05 | 33.44% |
| 3年以上 | 10,385,223.00 | 6,543,156.98 | 63.00% |
| 小计 | 147,218,176.79 | 14,754,553.00 | 10.02% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ②组合计提项目：数字传播业 务客户 | |  | |
| 1年以内 | 201,403,165.35 | 2,592,069.66 | 1.29% |
| 1至2年 | 44,857,616.31 | 6,789,688.01 | 15.14% |
| 2至3年 | 2,302,808.82 | 539,522.96 | 23.43% |
| 3年以上 | 870,637.71 | 538,402.36 | 61.84% |
| 小计 | 249,434,228.19 | 10,459,682.99 | 4.19% |
| 合计 | 396,652,404.98 | 25,214,235.99 | -- |

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V不适用

按账龄披露

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 账面余额 |
| 1年以内（含1年） | 344,869,415.46 |
| 1至2年 | 103,878,043.62 |
| 2至3年 | 17,285,721.50 |
| 3年以上 | 16,858,179.11 |
| 合计 | 482,891,359.69 |

公司需要遵守《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

（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 | 22,549,875.12 | 49,684,923.01 |  | 5,551.09 | -782.23 | 72,228,464.81 |
| 合计 | 22,549,875.12 | 49,684,923.01 |  | 5,551.09 | -782.23 | 72,228,464.81 |

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |
| 实际核销的应收账款 | 5,551.09 |

（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 | 46,467,280.41 | 9.62% | 4,176,709.40 |
| 单位2 | 27,349,669.78 | 5.66% | 13,674,834.89 |
| 单位3 | 17,628,028.05 | 3.65% | 8,814,014.03 |
| 单位4 | 13,971,779.30 | 2.89% | 1,106,854.45 |
| 单位5 | 12,743,976.93 | 2.64% | 425,419.89 |
| 合计 | 118,160,734.47 | 24.46% |  |

5、应收保理款

（1）按账龄披露

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 账龄 | 2020.12.31 | 2019.12.31 |
| 1年以内 | 5,000,000.00 | 23,622,096.04 |
| 1至2年 | 1,980,838.00 | 44,119,162.00 |
| 2至3年 | 42,619,162.00 | 65,000,000.00 |
| 3年以上 | 62,584,712.37 | - |
| **小计** | **112,184,712.37** | **132,741,258.04** |
| 减：坏账准备 | 102,730,000.00 | 71,401,488.81 |
| **合计** | **9,454,712.37** | **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。

（2）坏账准备计提情况

1）期末坏账准备计提情况

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 | 5,000,000.00 | 1.00 | 50,000.00 | 4,950,000.00 | 自初始确认后信用风险未  显著增加 |

期末，本集团不存在处于第二阶段的应收保理款。 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 |  |  |  |  |  |
| 北京贝能达科技股份有限公司 | 800,000.00 | 80.00 | 640,000.00 | 160,000.00 | 预期信用损失 |
| 北京贝能达技术有限公司 | 8,800,000.00 | 80.00 | 7,040,000.00 | 1,760,000.00 | 预期信用损失 |
| 北京中新能业世纪科技有限公司 | 57,584,712.37 | 97.35 | 56,059,474.30 | 1,525,238.07 | 预期信用损失 |
| 北京华科光辉科技有限公司 | 40,000,000.00 | 97.35 | 38,940,525.70 | 1,059,474.30 | 预期信用损失 |
| **合计** | **107,184,712.37** | **95.80** | **102,680,000.00** | **4,504,712.37** |  |

说明：

1. 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。

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。

2020年度，久金保向北京市西城区人民法院提起的诉讼已胜诉并采取强制执行措施。截至2020年12月31日，久金保实际收回 本金2,415,287.63元，预计收回难度大。经久金保管理层对于应收保理款可收回性的分析和评估，对中新能业的本金6,000万 元、对华科光辉的本金4,000万元（共计10,000万元）的预期信用损失率为95%,截至2020年12月31日累计计提应收保理款坏 账准备共9,500万元。涉及未决诉讼情况详见本节“十四、承诺及或有事项2、或有事项”。

1. 2018年度，久金保与北京贝能达科技股份有限公司（以下简称“贝能达股份”）签订了《国内有追索权保理业务合同》（合 同编号为JJBBND2018111402）,贝能达股份向久金保转让应收账款进行保理，保理金额为300万元。因主合同约定还款计 划已逾期，双方签订补充协议，约定贝能达股份需支付截至2019年12月31日的违约金23.90万元；故经双方协商，原本金变 更为323.90万元展期按新约定的还款计划执行。

2018年，久金保对北京贝能达技术有限公司（以下简称“贝能达技术”）签订了《国内有追索权保理业务合同》（合同编号为 JJB20180311001），贝能达技术向久金保转让应收账款进行保理，保理金额为1,000万元。因主合同约定还款计划已逾期， 双方签订补充协议，约定贝能达技术需支付自2018年10月16日至2019年7月31日期间的违约金128万元，原本金变更为1,128 万元展期按新约定的还款计划执行。

截至2020年12月31日，久金保对贝能达股份应收保理款余额为80万元，对贝能达技术应收保理款880万元。2020年度，贝能 达股份及贝能达科技经营状况不佳，上述款项未按新约定的还款计划按期收回，再次发生逾期，经久金保管理层对于应收保 理款的可收回性的分析和评估，预期信用损失为80%,累计计提应收保理款坏账准备共768万元。

2）截至2019年12月31日坏账准备计提情况 截至2019年12月31日，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 | 21,641,258.04 | 1.35 | 291,488.81 | 21,349,769.23 | 自初始确认后信用风险未 显著增加 |

截至2019年12月31日，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 | 11,100,000.00 | 10.00 | 1,110,000.00 | 9,990,000.00 | 信用风险自初始确认后 已显著增加但尚未发生 信用减值 |

截至2019年12月31日，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 |  |  |  |  |  |
| 中新能业 | 60,000,000.00 | 70.00 | 42,000,000.00 | 18,000,000.00 | 预期信用损失 |
| 华科光辉 | 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 |  |

（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） |
| 2019年12月31日余额 | 291,488.81 | 1,110,000.00 | 70,000,000.00 | 71,401,488.81 |
| 2019年12月31日余额在本期 |  |  |  |  |
| --转入第二阶段 | - | - | - | - |
| --转入第三阶段 | - | -1,110,000.00 | 1,110,000.00 | - |
| --转回第二阶段 | - | - | - | - |
| --转回第一阶段 | - | - | - | - |
| 本期计提 | - | - | 31,570,000.00 | 31,570,000.00 |
| 本期转回 | 241,488.81 | - | - | 241,488.81 |
| 2020年12月31日余额 | 50,000.00 | - | 102,680,000.00 | 102,730,000.00 |

6、应收款项融资

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应收票据 | 3,029,540.00 |  |
| 减：其他综合收益-公允价值变动 |  |  |
| 合计 | 3,029,540.00 |  |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□适用V不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□适用V不适用

其他说明：

说明：应收款项融资为本集团子公司华夏电通持有的银行承兑汇票。华夏电通本年因日常资金管理的需要将银行承兑汇票进 行贴现和背书，故将银行承兑汇票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。

本集团无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于2020年12月31日，本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险， 不会因银行违约而产生重大损失。

（1） 期末本集团不存在列示于应收款项融资的已质押的应收票据。

（2） 期末本集团列示于应收款项融资的已背书或贴现但尚未到期的应收票据

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 种类 | 期末终止确认金额（元） | 期末未终止确认金额（元） |
| 银行承兑票据 | 2,200,910.00 | - |

说明：用于贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已 转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

7、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 | 73,374,289.46 | 97.78% | 67,740,827.38 | 97.85% |
| 1至2年 | 1,049,099.85 | 1.40% | 576,394.52 | 0.83% |
| 2至3年 | 164,652.64 | 0.22% | 405,107.89 | 0.59% |
| 3年以上 | 455,814.00 | 0.60% | 505,470.57 | 0.73% |
| 合计 | 75,043,855.95 | -- | 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 | 41,286,893.29 | 55.02 |
| 单位2 | 13,837,456.44 | 18.44 |
| 单位3 | 3,841,640.72 | 5.12 |
| 单位4 | 1,699,881.56 | 2.27 |
| 单位5 | 1,290,734.52 | 1.72 |
| 合计 | 61,956,606.53 | 82.57 |

8、其他应收款

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 其他应收款 | 51,517,225.21 | 68,036,704.98 |
| 合计 | 51,517,225.21 | 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 | 54,035,638.85 | 60,973,504.73 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 备用金 | 6,466,030.58 | 12,804,556.90 |
| 往来款 | 2,508,432.72 | 1,941,220.52 |
| 合计 | 63,010,102.15 | 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 | 3,882,887.27 |  |  | 3,882,887.27 |
| 其他变动 | -72,587.50 |  |  | -72,587.50 |
| 2020年12月31日余额 | 11,492,876.94 |  |  | 11,492,876.94 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用V不适用

按账龄披露

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 账面余额 |
| 1年以内（含1年） | 16,842,115.07 |
| 1至2年 | 14,169,345.23 |
| 2至3年 | 17,143,589.76 |
| 3年以上 | 14,855,052.09 |
| 合计 | 63,010,102.15 |

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 | 3,882,887.27 |  |  | -72,587.50 | 11,492,876.94 |
| 合计 | 7,682,577.17 | 3,882,887.27 |  |  | -72,587.50 | 11,492,876.94 |

其他变动主要系本期因处置子公司蜂语网络、云福科技，不再将其纳入合并范围导致坏账准备减少

4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末 余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
| 单位1 | 保证金 | 5,329,394.00 | 1年以内，2-3年 | 8.46% | 1,026,090.90 |
| 单位2 | 保证金 | 3,262,462.40 | 2-3年 | 5.18% | 504,405.61 |
| 单位3 | 保证金 | 1,875,000.00 | 3年以上 | 2.98% | 703,759.93 |
| 单位4 | 保证金 | 1,785,800.00 | 1-2年 | 2.83% | 178,580.00 |
| 单位5 | 保证金 | 1,748,325.00 | 3年以上 | 2.77% | 656,213.91 |
| 合计 | -- | 14,000,981.40 | -- | 22.22% | 3,069,050.35 |

9、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 | 1,632,601.31 |  | 1,632,601.31 | 1,352,226.46 |  | 1,352,226.46 |
| 在产品 | 1,990,615.23 |  | 1,990,615.23 | 1,976,203.43 |  | 1,976,203.43 |
| 库存商品 | 7,684,097.41 | 5,527.81 | 7,678,569.60 | 11,102,012.60 | 5,527.81 | 11,096,484.79 |
| 合同履约成本 | 47,078,296.43 |  | 47,078,296.43 | 10,194,471.53 |  | 10,194,471.53 |
| 发出商品 | 54,504,423.86 |  | 54,504,423.86 | 7,353,082.22 |  | 7,353,082.22 |
| 合计 | 112,890,034.24 | 5,527.81 | 112,884,506.43 | 31,977,996.24 | 5,527.81 | 31,972,468.43 |

（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 |

10、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 |
| 保证金 | 27,461,389.43 | 1,843,452.71 | 25,617,936.72 | 10,638,597.06 | 131,806.67 | 10,506,790.39 |
| 合计 | 27,461,389.43 | 1,843,452.71 | 25,617,936.72 | 10,638,597.06 | 131,806.67 | 10,506,790.39 |

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:

□适用寸不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| **项目** | **合同资产减值准备金额** |
| 2019.12.31 | - |
| 首次执行新收入准则的调整金额 | 131,806.67 |
| 2020.01.01 | 131,806.67 |
| 本期计提 | 1,711,646.04 |
| **2020.12.31减值准备金额** | **1,843,452.71** |

11、其他流动资产

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 多交或预缴的增值税额 | 13,575,558.10 | 2,861,892.89 |
| 待抵扣进项税额 | 3,873,338.26 | 5,492,693.21 |
| 预缴所得税 | 173,050.54 | 3,269,265.57 |
| 预缴其他税费 | 3,504.16 | 3,504.17 |
| 合计 | 17,625,451.06 | 11,627,355.84 |

12、长期股权投资

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 | 权益法下 确认的投 资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 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 |
| 同望科技 股份有限 公司（以 | 60,269,47 |  | 17,677,86 | 3,576,095 |  | -3,655,61 | 1,350,000 |  | -3,152,54 | 38,009,55 |  |
| 下简称 “同望科 技”） | 8.22 |  | 0.00 | .68 |  | 7.56 | .00 |  | 4.26 | 2.08 |  |
| 深圳前海 数聚成长 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 投资中心  （有限合 伙）（以下 | 69,613,17 |  |  | 846,268.1 |  |  |  |  |  | 70,459,44 |  |
| 8.51 |  |  | 3 |  |  |  |  |  | 6.64 |  |
| 简称“前 |
| 海数聚”） |
| 国新久其 数字科技 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （北京） 有限公司  （以下简 | 9,627,649 | 4,900,000 |  | 992,601.1 |  |  |  |  |  | 15,520,25 |  |
| .45 | .00 |  | 7 |  |  |  |  |  | 0.62 |  |
| 称“国新 |
| 久其”） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 小计 | 139,510,3 | 4,900,000 | 17,677,86 | 5,414,964 |  | -3,655,61 | 1,350,000 |  | -3,152,54 | 123,989,2 |  |
| 06.18 | .00 | 0.00 | .98 |  | 7.56 | .00 |  | 4.26 | 49.34 |  |
| 合计 | 139,510,3 | 4,900,000 | 17,677,86 | 5,414,964 |  | -3,655,61 | 1,350,000 |  | -3,152,54 | 123,989,2 |  |
| 06.18 | .00 | 0.00 | .98 |  | 7.56 | .00 |  | 4.26 | 49.34 |  |

其他说明

（1） 本公司本期处置同望科技部分股权，处置后持股比例12.91%，本公司拥有其董事席位1位，仍可对其施加重大影响。

（2） 久其研究院本期对国新久其履行出资义#4,900,000.00元，缴纳出资后持股比例49.00%，可对其施加重大影响。

13、其他非流动金融资产

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 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 | 13,189,104.33 | 6,420,586.17 |
| 合计 | 13,189,104.33 | 6,420,586.17 |

其他说明：

（1）本公司与深圳市惟新科技股份有限公司（以下简称“惟新科技”）于2017年7月11日签订了股份认购协议，以现金方式认 购惟新科技1,133,334股，认购价格为4.41元人民币每股，共计4,998,002.94元。截至2020年12月31日，该权益工具投资的公允 价值为4,306,399.66元。

1. 久其研究院于2017年8月18日与互动派科技股份有限公司、徐亚波、广州数说邦投资合伙企业(有限合伙)、广州数盈 投资合伙企业(有限合伙)及广州数说故事信息科技有限公司(以下简称“数说故事”)共同签订了投资协议，协议约定研究 院向数说故事增资2,000,000.00元，取得数说故事1.00%的股权。截至2020年12月310，该权益工具投资的公允价值为 3,608,000.00元。
2. 本集团于2020年3月对中民颐养、蜂语网络、云福科技的部分股权进行转让，转让后，本集团持有中民颐养、蜂语网络、 云福科技的剩余股权比例分别为19.00%、14.25%、19.00%，丧失对其控制权，且无重大影响，该部分权益工具投资指定为 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，参见本节“八、合并范围的变更1、处置子公司”说明。截至2020年12月 310，本集团持有中民颐养、蜂语网络、云福科技的剩余权益工具投资的公允价值为1,474,704.67元、2,850,000.00元、950,000.00 7元0

14、投资性房地产

(1)采用成本计量模式的投资性房地产

寸适用口不适用

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 |  |  |  |  |
| (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 | 933,280.92 |  |  | 933,280.92 |
| (1)计提或摊销 | 933,280.92 |  |  | 933,280.92 |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |  |
| (1)处置 |  |  |  |  |
| (2)其他转出 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 8,783,012.57 |  |  | 8,783,012.57 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 26,655,814.44 |  |  | 26,655,814.44 |
| 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

□适用寸不适用

15、固定资产

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 固定资产 | 203,169,329.42 | 217,216,701.23 |
| 合计 | 203,169,329.42 | 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 | 509,692.89 | 772,374.39 | 1,571,965.23 | 79,557.53 | 2,933,590.04 |
| （1）购置 | 509,692.89 | 772,374.39 | 1,007,232.21 | 79,557.53 | 2,368,857.02 |
| （2）在建工程转入 |  |  |  |  |  |
| （3）企业合并增加 |  |  |  |  |  |
| 其他增加 |  |  | 564,733.02 |  | 564,733.02 |
| 3.本期减少金额 |  | 157,393.00 | 1,282,886.46 | 191,721.16 | 1,632,000.62 |
| （1）处置或报废 |  | 157,393.00 | 962,489.35 | 154,319.01 | 1,274,201.36 |
| （2）处置子公司减少 |  |  | 320,397.11 | 37,402.15 | 357,799.26 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 4.期末余额 | 238,744,761.21 | 20,184,700.11 | 63,595,306.53 | 5,847,723.87 | 328,372,491.72 |
| 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 | 6,222,400.08 | 2,036,283.90 | 8,003,165.51 | 587,992.05 | 16,849,841.54 |
| （1）计提 | 6,222,400.08 | 2,036,283.90 | 8,003,165.51 | 587,992.05 | 16,849,841.54 |
| 3.本期减少金额 |  | 149,523.35 | 1,184,985.54 | 166,371.42 | 1,500,880.31 |
| （1）处置或报废 |  | 149,523.35 | 899,430.61 | 147,758.47 | 1,196,712.43 |
| （2）处置子公司减少 |  |  | 285,554.93 | 18,612.95 | 304,167.88 |
| 4.期末余额 | 59,392,543.40 | 12,711,970.79 | 48,171,831.92 | 4,926,816.19 | 125,203,162.30 |
| 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 | 179,352,217.81 | 7,472,729.32 | 15,423,474.61 | 920,907.68 | 203,169,329.42 |
| 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 |

16、在建工程

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 在建工程 | 112,048,961.55 | 100,488,389.38 |
| 合计 | 112,048,961.55 | 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 | 112,048,961.55 |  | 112,048,961.55 | 100,488,389.38 |  | 100,488,389.38 |
| 合计 | 112,048,961.55 |  | 112,048,961.55 | 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 | 11,560,5  72.17 |  |  | 112,048,  961.55 | 37.88% | 41.49% |  |  |  | 募集资  金 |
| 合计 | 295,802,  317.45 | 100,488,  389.38 | 11,560,5  72.17 |  |  | 112,048,  961.55 | -- | -- |  |  |  | -- |

17、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 |  |  |  | 536,875.17 | 19,377,128.17 |  | 19,914,003.34 |
| （1）购置 |  |  |  | 536,875.17 |  |  | 536,875.17 |
| （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 |  |  |  | 1,820,615.14 |  | 48,584.91 | 1,869,200.05 |
| （1）处置 |  |  |  | 1,820,615.14 |  | 48,584.91 | 1,869,200.05 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 21,307,433.90 | 400,000.00 |  | 51,178,264.25 | 156,603,063.17 | 16,220,000.00 | 245,708,761.32 |
| 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 | 430,502.16 |  |  | 4,876,372.01 | 13,738,589.11 |  | 19,045,463.28 |
| （1）计提 | 430,502.16 |  |  | 4,876,372.01 | 13,738,589.11 |  | 19,045,463.28 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  |  | 671,463.96 |  | 6,626.93 | 678,090.89 |
| （1）处置 |  |  |  | 671,463.96 |  | 6,626.93 | 678,090.89 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 3,277,578.88 | 400,000.00 |  | 30,631,555.78 | 86,710,720.44 | 16,220,000.00 | 137,239,855.10 |
| 三、减值准备 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期增加金额 |  |  |  | 334,333.13 |  |  | 334,333.13 |
| （1）计提 |  |  |  | 334,333.13 |  |  | 334,333.13 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |  |  |  |  |
| （1）处置 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  |  |  | 334,333.13 |  |  | 334,333.13 |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.期末账面价值 | 18,029,855.02 |  |  | 20,212,375.34 | 69,892,342.73 |  | 108,134,573.09 |
| 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63.74%。

18、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 |
| 行政事业单位内部控制管理系统 |  | 10,556,264.04 |  |  |  | 10,556,264.04 |
| 政府会计核算系统 | 15,311,435.36 | 4,065,692.81 |  | 19,377,128.17 |  |  |
| 政企大数据平台 |  | 49,557,289.35 |  |  | 49,557,289.35 |  |
| 下一代集团管控平台 |  | 47,054,133.71 |  |  | 47,054,133.71 |  |
| 久其新一代技术中台 |  | 30,983,241.99 |  |  | 30,983,241.99 |  |
| 大数据信息资源管理平台 |  | 27,067,739.91 |  |  | 27,067,739.91 |  |
| 久其金建数字工程项目 |  | 21,130,603.99 |  |  | 21,130,603.99 |  |
| 新一代资产管理平台 |  | 17,682,922.21 |  |  | 17,682,922.21 |  |
| 久其金建财务共享云平台 |  | 16,151,745.61 |  |  | 16,151,745.61 |  |
| 华夏电通检察听证系统 |  | 11,675,902.83 |  |  | 11,675,902.83 |  |
| 华夏电通金融借款平台 |  | 11,011,428.29 |  |  | 11,011,428.29 |  |
| 华夏电通智慧主机 |  | 10,286,972.73 |  |  | 10,286,972.73 |  |
| 点入研发平台 |  | 6,778,111.19 |  |  | 6,778,111.19 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 互联网应用开发平台 |  | 6,243,023.84 |  |  | 6,243,023.84 |  |
| 亲客多 |  | 5,198,064.38 |  |  | 5,198,064.38 |  |
| 华夏信息监狱检察办案系统 |  | 3,641,849.02 |  |  | 3,641,849.02 |  |
| 久其数字传播SCRM管理系统平台 |  | 3,586,300.61 |  |  | 3,586,300.61 |  |
| 华夏信息监外执行和社区矫正监督研判分 析核查系统 |  | 1,871,326.31 |  |  | 1,871,326.31 |  |
| 华夏电通一体机互联网阅卷 |  | 1,850,984.94 |  |  | 1,850,984.94 |  |
| 华夏电通互联网庭审系统 |  | 1,578,173.88 |  |  | 1,578,173.88 |  |
| 集团财务管控系统 |  | 1,154,329.15 |  |  | 1,154,329.15 |  |
| 大数据营销平台 |  | 935,115.91 |  |  | 935,115.91 |  |
| 华夏信息财产刑执行检察监督研判系统 |  | 788,890.60 |  |  | 788,890.60 |  |
| 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 |  | 570,293.35 |  |  | 570,293.35 |  |
| 媒体营销与个性化推荐平台 |  | 489,999.96 |  |  | 489,999.96 |  |
| 华夏信息交付执行检察智能监督系统 |  | 407,049.68 |  |  | 407,049.68 |  |
| 蜂语PaaS平台 |  | 394,925.97 |  |  | 394,925.97 |  |
| 海南久其大数据处理与分析平台 |  | 371,327.94 |  |  | 371,327.94 |  |
| 智慧民政管理平台 |  | 224,875.94 |  |  | 224,875.94 |  |
| 合计 | 15,311,435.36 | 293,923,353.34 |  | 19,377,128.17 | 279,301,396.49 | 10,556,264.04 |

19、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 |
| 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 | 94,723,794.13 |  | 141,426,832.19 |
| 久其智通 | 2,401,000.00 |  |  | 2,401,000.00 |
| 合计 | 458,472,755.39 | 94,723,794.13 |  | 553,196,549.52 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

1） 2020年末，本集团采用预计未来现金流现值的方法计算与亿起联科技相关的商誉所在资产组的可收回金额。本集团根据 管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来 现金流现值所采用的税前折现率为15.63% （上期：15.40%）,已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本 期末商誉未再继续减值，累计商誉减值准备409,368,717.33元（上期末商誉减值准备：409,368,717.33元）。

2） 2020年末，本集团采用预计未来现金流现值的方法计算与华夏电通相关的商誉所在资产组的可收回金额。本集团根据管 理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现 金流现值所采用的税前折现率为14.80% （上期：13.81%），已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期 末商誉未发生减值（上期末商誉未发生减值）。

3） 2020年末，本集团采用预计未来现金流现值的方法计算与瑞意恒动相关的商誉所在资产组的可收回金额。本集团根据管 理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现 金流现值所采用的税前折现率为17.51% （上期：16.90%），已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期 商誉计提减值94,723,794.13元，期末累计商誉减值准备141,426,832.19元（上期期末商誉减值准备46,703,038.06元）。

20、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 |  | 346,965.48 |  | 2,602,240.86 |
| 合计 | 2,949,206.34 |  | 346,965.48 |  | 2,602,240.86 |

21、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 | 39,375,656.83 | 4,666,900.49 | 22,826,684.47 | 2,723,350.12 |
| 内部交易未实现利润 | 10,473,790.13 | 1,146,933.64 | 10,741,578.20 | 1,167,332.79 |
| 可抵扣亏损 | 90,834,341.19 | 11,768,171.70 | 82,018,928.96 | 10,445,859.86 |
| 递延收益 | 3,338,117.47 | 333,811.75 | 5,621,040.10 | 562,104.01 |
| 其他非流动金融资产的 | 189,228.28 | 18,922.83 | 346,003.22 | 34,600.32 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 公允价值变动 |  |  |  |  |
| 股份支付费用 | 11,750,731.80 | 1,175,073.18 |  |  |
| 合计 | 155,961,865.70 | 19,109,813.59 | 121,554,234.95 | 14,933,247.10 |

(2)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 | 107,396,058.30 | 79,176,004.66 |
| 可抵扣亏损 | 1,467,565,497.09 | 189,688,983.19 |
| 合计 | 1,574,961,555.39 | 268,864,987.85 |

1. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
| 2020 年 |  | 11,533,087.02 |  |
| 2021 年 | 12,489,232.58 | 20,499,765.95 |  |
| 2022 年 | 16,587,984.51 | 29,104,774.65 |  |
| 2023 年 | 47,719,832.08 | 58,591,262.41 |  |
| 2024 年 | 55,098,060.24 | 69,960,093.16 |  |
| 2025 年 | 24,200,278.18 |  |  |
| 2026 年 | 4,358,597.23 |  |  |
| 2027 年 | 7,426,816.30 |  |  |
| 2028 年 | 10,574,239.49 |  |  |
| 2029 年 | 1,056,299,278.42 |  |  |
| 2030 年 | 232,811,178.06 |  |  |
| 合计 | 1,467,565,497.09 | 189,688,983.19 | -- |

其他说明：高新技术企业的可抵扣亏损可结转以后10个年度使用。

22、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 |

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 | 195,141,340.21 | 338,499,384.39 |
| 1至2年 | 4,322,568.38 | 1,822,668.93 |
| 2至3年 | 656,150.84 | 190,789.80 |
| 3年以上 | 224,867.20 | 269,483.98 |
| 合计 | 200,344,926.63 | 340,782,327.10 |

(2)账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
| 江苏省新通智能交通科技发展有限公司 | 2,269,799.50 | 尚未到期 |
| 合计 | 2,269,799.50 | -- |

24、预收款项

(1)预收款项列示

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 1年以内 | 2,240,724.81 | 37,216.98 |
| 1至2年 |  | 33,216.89 |
| 2至3年 | 34,915.00 |  |
| 3年以上 |  |  |
| 合计 | 2,275,639.81 | 70,433.87 |

25、合同负债

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 1年以内 | 306,980,802.11 | 188,820,489.07 |
| 1至2年 | 59,020,459.96 | 56,165,584.30 |
| 2至3年 | 33,843,073.52 | 6,491,232.34 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 3年以上 | 4,620,722.63 | 3,951,231.60 |
| 减：计入其他非流动负债的合同负债 |  |  |
| 合计 | 404,465,058.22 | 255,428,537.31 |

26、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 | 566,774,974.60 | 560,098,489.64 | 102,583,853.48 |
| 二、离职后福利-设定提 存计划 | 2,012,329.65 | 30,913,344.39 | 32,611,665.11 | 314,008.93 |
| 三、辞退福利 |  | 5,328,003.64 | 5,052,551.64 | 275,452.00 |
| 合计 | 97,919,698.17 | 603,016,322.63 | 597,762,706.39 | 103,173,314.41 |

(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 | 491,149,913.65 | 484,429,108.47 | 98,500,876.69 |
| 2、职工福利费 |  | 7,655,696.86 | 7,655,696.86 |  |
| 3、社会保险费 | 1,345,669.12 | 34,225,940.53 | 34,417,755.91 | 1,153,853.74 |
| 其中：医疗保险费 | 1,210,690.40 | 33,437,336.68 | 33,510,132.76 | 1,137,894.32 |
| 工伤保险费 | 35,689.61 | 358,655.29 | 389,597.64 | 4,747.26 |
| 生育保险费 | 99,289.11 | 429,948.56 | 518,025.51 | 11,212.16 |
| 4、住房公积金 | 389,358.56 | 31,878,517.52 | 32,116,261.08 | 151,615.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 2,392,269.33 | 1,864,906.04 | 1,479,667.32 | 2,777,508.05 |
| 合计 | 95,907,368.52 | 566,774,974.60 | 560,098,489.64 | 102,583,853.48 |

1. 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 | 29,457,591.53 | 31,088,531.99 | 289,253.92 |
| 2、失业保险费 | 92,135.27 | 1,455,752.86 | 1,523,133.12 | 24,755.01 |
| 合计 | 2,012,329.65 | 30,913,344.39 | 32,611,665.11 | 314,008.93 |

27、应交税费

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 增值税 | 8,871,865.70 | 21,453,562.34 |
| 企业所得税 | 2,605,629.43 | 4,238,986.36 |
| 个人所得税 | 1,139,160.07 | 2,042,540.03 |
| 城市维护建设税 | 1,440,974.94 | 1,393,158.51 |
| 教育费附加 | 1,117,299.28 | 1,087,432.87 |
| 其他 | 229,344.41 | 76,248.98 |
| 合计 | 15,404,273.83 | 30,291,929.09 |

28、其他应付款

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 其他应付款 | 61,635,399.25 | 287,372,591.21 |
| 合计 | 61,635,399.25 | 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 |  |
| 限制性股票回购义务 | 40,106,018.00 | 16,309,122.00 |
| 员工保险 | 7,147,788.04 | 7,053,705.02 |
| 股权转让款 | 4,000,000.00 | 253,800,000.00 |
| 单位往来 | 3,018,471.93 | 4,465,297.80 |
| 押金、保证金 | 5,095,500.80 | 4,176,678.11 |
| 房租 | 2,267,620.48 | 1,567,788.28 |
| 合计 | 61,635,399.25 | 287,372,591.21 |
| **29、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 | 5,841,963.82 | 2 4,498,845.7 |
| 合计 | 5,841,963.82 | 2 4,498,845.7 |

30、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 | 26,249,289.31 | 4,657,257.69 |
| 合计 | 26,249,289.31 | 4,657,257.69 |

31、长期借款

(1)长期借款分类

单位：元

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

其他说明，包括利率区间：利率区间4.75%

32、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 | 723,881,394.75 | 693,941,430.14 |
| 一年内到期的应付债券(29、一年内到 期的非流动负债) | -5,841,963.82 | -4,498,845.76 |
| 合计 | 718,039,430.93 | 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 |  | 期末余额 |
| 久其转债 | 780,000,0  00.00 | 2017 年 6  月8日 | 6年 | 780,000,0  00.00 | 693,941,4  30.14 |  | 9,138,871  .06 | 28,615,54  6.55 | 7,814,453  .00 |  | 723,881,3  94.75 |
| 合计 | -- | -- | -- | 780,000,0  00.00 | 693,941,4  30.14 |  | 9,138,871  .06 | 28,615,54  6.55 | 7,814,453  .00 |  | 723,881,3  94.75 |

（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12月31日，可转债计入负债部分的公允 价值为723,881,394.75元，其中按面值计提的利息5,841,963.82元计入1年内到期的应付债券（29、一年内到期的非流动负债）。 可转债计入权益部分的情况见“35、其他权益工具”。

5） 截至2019年12月31日，久其转债因转股累计减少412,300.00元（4,123张），转股数量37,454股；剩余可转债的面值余额 779,587,700.00元（7,795,877张）。2020年度，久其转债因转股及回售减少18,700元（187张）*,*转股数量1,821.00股。截至2020 年12月31日，剩余可转债的面值余额779,569,000.00元（7,795,690张）。

33、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 | 2,080,000.00 | 2,282,922.63 | 5,418,117.47 | 与资产相关的补助  未摊销完毕 |
| 合计 | 5,621,040.10 | 2,080,000.00 | 2,282,922.63 | 5,418,117.47 | -- |

其他说明：计入递延收益的政府补助见“61、政府补助”。

34、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 |  |  |  | 1,821.00 | 1,821.00 | 711,255,563.00 |

其他说明：2020年度，久其转债发生转股及回售减少18,700元（187张），转股数量1,821.00股。

35、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 发行在外的 金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
| 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| 可转债权益  部分 | 7,795,877 | 154,532,434.  87 |  |  | 187 | 3,427.43 | 7,795,690 | 154,529,007.  44 |
| 合计 | 7,795,877 | 154,532,434.  87 |  |  | 187 | 3,427.43 | 7,795,690 | 154,529,007.  44 |

其他说明：可转债发行及变动情况见“32、应付债券”。

36、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 | 27,489,666.03 |  | 249,304,808.66 |
| 其他资本公积 | 49,234,865.13 | 10,045,120.09 | 29,651,057.10 | 29,628,928.12 |
| 合计 | 271,050,007.76 | 37,534,786.12 | 29,651,057.10 | 278,933,736.78 |

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17,198.92元；限制性股票本期解锁对应的上期确认的其他资本公积26,632,566.33元转入 股本溢价；不丧失控制权下处置华夏电通部分股权的权益性交易确认股本溢价839,900.78元。

（2） 其他资本公积本年增加系确认10,045,120.09元限制性股票激励费用；减少系限制性股票本期解锁对应的上期确认的其 他资本公积26,632,566.33元转入股本溢价，以及联营企业其他权益变动确认其他资本公积-3,018,490.77元。

37、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 |  | 12,200,104.00 | 4,109,018.00 |
| 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 | 12,200,104.00 | 64,212,594.62 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明:

（1） 本期库存股增加系通过深圳证券交易所以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12月31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60,092,542.04元（不含交易费用）。

（2） 本期库存股减少系根据《上市公司股权激励管理办法》及公司激励计划的相关规定，办理限制性股票激励计划授予股 份中符合解除限售条件的限制性股票解除限售所致。

38、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 | 2,472,494.2  3 | -3,801,100  .78 |  |  |  | -3,801,100  .78 |  | -1,328,6  06.55 |
| 外币财务报表折算差额 | 2,472,494.2  3 | -3,801,100  .78 |  |  |  | -3,801,100  .78 |  | -1,328,6  06.55 |
| 其他综合收益合计 | 2,472,494.2  3 | -3,801,100  .78 |  |  |  | -3,801,100  .78 |  | -1,328,6  06.55 |

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-3,801,100.78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 -3,801,100.78元。

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-） | -184,776,906.22 | -2,955,611.87 |
| 调整后期初未分配利润 | -169,854,199.92 | -37,342,199.04 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 71,626,575.82 | 52,264,905.34 |
| 期末未分配利润 | -98,227,624.10 | 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-184,776,906.22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 | 2,814,767,879.96 | 2,090,725,945.38 | 3,092,030,120.20 | 2,098,546,747.31 |
| 其他业务 | 6,640,839.28 | 1,058,972.71 | 9,620,075.98 | 933,280.92 |
| 合计 | 2,821,408,719.24 | 2,091,784,918.09 | 3,101,650,196.18 | 2,099,480,028.23 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

*V*是口否

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020 年 | 2019 年 | 备注 |
| 营业收入 | 2,821,408,719.24 | 3,101,650,196.18 | 无 |
| 营业收入扣除项目 | 6,640,839.28 | 9,620,075.98 | 租赁收入 |
| 其中： |  |  |  |
| 1.正常经营之外的其他业务收入 | 6,640,839.28 | 9,620,075.98 | 租赁收入 |
| 与主营业务无关的业务收入小计 | 6,640,839.28 | 9,620,075.98 | 无 |
| 不具备商业实质的收入小计 | 0.00 | 0.00 | 无 |
| 营业收入扣除后金额 | 2,814,767,879.96 | 3,092,030,120.20 | 无 |

与履约义务相关的信息：无

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1,015,005,370.74元，其中，

784,619,165.20元预计将于2021年度确认收入，181,587,380.78元预计将于2022年度确认收入，48,281,729.19元预计将于 2023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 | 4,040,640.10 | 4,791,734.88 |
| 教育费附加 | 2,977,487.21 | 3,607,553.62 |
| 房产税 | 2,407,044.31 | 2,781,301.07 |
| 印花税 | 721,292.91 | 914,312.15 |
| 残疾人就业保证金 |  | 5,194,368.97 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其他 | 264,652.60 | 819,930.74 |
| 合计 | 10,411,117.13 | 18,109,201.43 |

其他说明：

43、销售费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 职工薪酬 | 53,219,216.58 | 63,289,015.06 |
| 业务招待费 | 6,091,876.09 | 9,813,830.67 |
| 差旅费 | 5,523,848.95 | 12,051,552.98 |
| 办公费 | 2,329,272.43 | 1,280,191.18 |
| 股份支付费用 | 1,986,126.46 |  |
| 宣传费 | 1,465,232.41 | 3,703,686.08 |
| 市内交通费 | 988,852.67 | 1,645,209.28 |
| 其他 | 3,807,312.53 | 7,264,898.86 |
| 合计 | 75,411,738.12 | 99,048,384.11 |

44、管理费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 职工薪酬 | 282,427,529.65 | 303,039,343.95 |
| 租赁费 | 16,859,045.04 | 14,240,553.20 |
| 聘请中介机构费 | 14,244,344.14 | 10,218,858.80 |
| 折旧费 | 10,830,058.25 | 9,699,169.80 |
| 办公费 | 7,457,078.04 | 5,974,716.15 |
| 差旅费 | 7,113,198.79 | 15,808,363.15 |
| 股份支付费用 | 6,232,670.63 | 11,766,908.50 |
| 业务招待费 | 5,473,014.55 | 10,031,306.02 |
| 残疾人就业保证金 | 4,445,547.91 |  |
| 能源费 | 2,781,171.49 | 3,736,312.23 |
| 汽车费 | 1,641,581.89 | 3,688,163.50 |
| 其他 | 18,144,647.21 | 25,002,618.81 |
| 合计 | 377,649,887.59 | 413,206,314.11 |

45、研发费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 职工薪酬 | 251,242,931.82 | 289,227,469.42 |
| 折旧及摊销 | 20,294,376.78 | 22,634,942.17 |
| 股份支付费用 | 2,515,966.75 |  |
| 差旅费 | 2,439,445.44 | 6,476,437.50 |
| 租赁费 | 943,499.66 | 1,060,742.82 |
| 交通费 | 496,738.28 | 1,121,385.54 |
| 其他 | 1,368,437.76 | 3,094,132.50 |
| 合计 | 279,301,396.49 | 323,615,109.95 |

46、财务费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 利息支出 | 45,119,070.87 | 55,544,952.54 |
| 减：利息收入 | 7,937,954.42 | 3,483,131.72 |
| 汇兑损益 | -469,918.55 | 683,509.30 |
| 手续费及其他 | 293,832.64 | 303,841.59 |
| 合计 | 37,005,030.54 | 53,049,171.71 |

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 | 20,614,958.39 | 12,900,428.09 |
| 中关村国家自主创新示范区重大前沿原 创技术成果转化和产业化项目资金支持 | 10,000,000.00 |  |
| 进项税加计扣除 | 2,450,848.68 | 2,993,861.28 |
| 工程实验室 | 1,794,230.94 | 2,438,412.24 |
| 个人所得税手续费返还 | 1,642,598.34 | 196,626.54 |
| 研发费用专项补贴 | 804,800.00 |  |
| 久其智慧物流公共服务平台项目 | 488,691.69 | 1,489,129.68 |
| 税费退免 | 100,850.70 |  |
| 统计达标企业奖励 | 80,000.00 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 社保退免 | 52,479.69 |  |
| 吸纳高校毕业生一次性补贴 | 6,000.00 |  |
| 购买信用报告费用补贴 | 5,000.00 |  |
| 合计 | 38,040,458.43 | 20,018,457.83 |

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 | 5,414,964.98 | -176,195.75 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 1,033,500.14 | -1,286,034.29 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 1,973,977.22 | 12,597,703.69 |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | 3,786,989.53 |  |
| 合计 | 12,209,431.87 | 11,135,473.65 |

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 |
| 交易性金融资产 | 502,375.00 |  |
| 其他非流动金融资产 | 2,208,518.16 | -132,317.99 |
| 合计 | 2,710,893.16 | -132,317.99 |

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 | -3,920,614.22 | -1,104,059.28 |
| 应收账款坏账损失 | -52,059,415.48 | -3,306,300.14 |
| 应收保理款坏账损失 | -31,328,511.19 | -45,908,908.47 |
| 合计 | -87,308,540.89 | -50,319,267.89 |

51、资产减值损失

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 十、无形资产减值损失 | -334,333.13 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 十一、商誉减值损失 | -94,723,794.13 | -26,337,220.99 |
| 十二、合同资产减值损失 | -1,711,646.04 |  |
| 十三、其他 |  | -96,113.21 |
| 合计 | -96,769,773.30 | -26,433,334.20 |

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 |
| 固定资产处置利得（损失以"-''填列） | 596.00 | -83,654.88 |
| 无形资产处置利得（损失以"-''填列） | 5,272,569.91 |  |
| 合计 | 5,273,165.91 | -83,654.88 |

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 | 1,131,813.30 | 1,747,650.29 | 1,131,813.30 |
| 无需支付的股权转让款 | 244,800,000.00 |  | 244,800,000.00 |
| 业绩承诺及应收账款补偿款 | 4,620,313.30 | 7,965,330.58 | 4,620,313.30 |
| 其他 | 943,236.74 | 723,705.81 | 943,236.74 |
| 合计 | 251,495,363.34 | 10,436,686.68 | 251,495,363.34 |

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 |
| 稳岗补贴 | 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 | 594,965.40 | 123,188.56 | 与收益相  关 |
| 人才扶持奖励资金 | 北京经济技 术开发区财 政审计局 | 奖励 | 因从事国家鼓励和扶持特定行 业、产业而获得的补助（按国家 级政策规定依法取得） | 否 | 否 | 309,000.00 |  | 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 | 70,000.00 | 86,583.00 | 与收益相  关 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 补助项目 | 发放主体 | 发放 原因 | 性质类型 | 补贴是否 影响当年 盈亏 | 是否  特殊  补贴 | 本期发生金 额 | 上期发生金 额 | 与资产相 关/与收 益相关 |
| 滞留湖北人员岗位  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 | 27,720.00 |  | 与收益相  关 |
| 培训补贴 | 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 | 118,040.00 |  | 与收益相  关 |
| 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 | 9,700.00 | 6,500.00 | 与收益相  关 |
| 地方财政补贴 | 南京市鼓楼 区财政局 | 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 | 2,387.90 |  | 与收益相  关 |
| 2019年海淀区重点 培育企业奖励 | 中关村科技 园区海淀园 管理委员会 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等 获得的补助 | 否 | 否 |  | 1,240,000.00 | 与收益相  关 |
| 海南省互联网产业 发展专项资金社保 补贴 | 海南省澄迈 县工业和信 息化局 | 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 |  | 179,578.73 | 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 |  | 60,000.00 | 与收益相  关 |
| 高新技术企业补助 | 陕西省科学 技术厅 | 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 |  | 50,000.00 | 与收益相  关 |
| 董秘资格培训费用  补贴 | 北京市海淀 区人民政府 办公室 | 补助 | 奖励上市而给予的政府补助 | 否 | 否 |  | 1,800.00 | 与收益相  关 |

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 |
| 对外捐赠 | 2,401,331.00 | 22,458.90 | 2,401,331.00 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 71,775.73 | 230,939.85 | 71,775.73 |
| 其他 | 98,571.99 | 2,075,903.34 | 98,571.99 |
| 合计 | 2,571,678.72 | 2,329,302.09 | 2,571,678.72 |

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 | 2,663,478.69 | 8,272,301.48 |
| 递延所得税费用 | -4,176,566.49 | -3,640,048.47 |
| 合计 | -1,513,087.80 | 4,632,253.01 |

（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 | 72,923,951.08 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 7,292,395.11 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -1,216,182.01 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -313,263.10 |
| 非应税收入的影响 | -27,056,970.05 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 2,546,301.11 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -2,750,295.26 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏 损的影响 | 42,358,483.57 |
| 研究开发费加成扣除的纳税影响 | -21,639,557.83 |
| 权益法核算的合营企业和联营企业损益 | -690,386.67 |
| 税率变动对期初递延所得税余额的影响 | -43,612.67 |
| 所得税费用 | -1,513,087.80 |

56、其他综合收益

详见“38、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 |
| 收到利息收入 | 7,937,954.42 | 3,484,986.39 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 收到政府补助款 | 14,975,430.54 | 1,747,650.29 |
| 收到往来款及保证金等 | 86,951,350.31 | 21,349,308.74 |
| 合计 | 109,864,735.27 | 26,581,945.42 |

（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 | 63,326,821.01 | 124,761,610.66 |
| 支付往来款及保证金等 | 98,446,886.41 | 38,444,122.37 |
| 合计 | 161,773,707.42 | 163,205,733.03 |

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 收到子公司原股东的承诺补偿及应收账 款转让款 | 4,620,313.30 | 20,725,084.46 |
| 合计 | 4,620,313.30 | 20,725,084.46 |

（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 |
| 收到控股股东借款 |  | 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 |
| 归还控股股东借款及利息 |  | 98,157,755.00 |
| 支付股票回购款项 | 12,101,062.01 | 48,002,514.61 |
| 支付瑞意恒动原股东后续对价 | 5,000,000.00 | 36,000,000.00 |
| 合计 | 17,101,062.01 | 182,160,269.61 |

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 | 74,437,038.88 | 52,802,474.74 |
| 加：资产减值准备 | 96,769,773.30 | 26,433,334.20 |
| 信用减值损失 | 87,308,540.89 | 50,319,267.89 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 17,494,786.99 | 18,248,549.35 |
| 使用权资产折旧 |  |  |
| 无形资产摊销 | 17,652,586.60 | 23,171,954.84 |
| 长期待摊费用摊销 | 346,965.48 | 615,143.09 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“一”号填列） | -5,252,414.13 | 83,654.88 |
| 固定资产报废损失（收益以“一”号填列） | 51,023.95 | 230,939.85 |
| 公允价值变动损失（收益以“一”号填列） | -2,710,893.16 | 132,317.99 |
| 财务费用（收益以“一”号填列） | 44,922,218.67 | 54,919,662.30 |
| 投资损失（收益以“一”号填列） | -12,209,431.87 | -11,135,473.65 |
| 递延所得税资产减少（增加以“一”号填列） | -4,176,566.49 | -3,640,048.47 |
| 递延所得税负债增加（减少以“一”号填列） |  |  |
| 存货的减少（增加以“一”号填列） | -81,556,071.02 | 2,213,297.34 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列） | 142,031,810.55 | -284,781,272.33 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列） | 55,502,215.56 | 226,630,911.63 |
| 其他 | -234,065,236.16 | 11,766,908.50 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 196,546,348.04 | 168,011,622.15 |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 债务转为资本 |  |  |
| 一年内到期的可转换公司债券 |  |  |
| 融资租入固定资产 |  |  |
| 3.现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 636,767,515.39 | 713,811,456.57 |
| 减：现金的期初余额 | 713,811,456.57 | 771,946,600.93 |
| 加：现金等价物的期末余额 |  |  |
| 减：现金等价物的期初余额 |  |  |
| 现金及现金等价物净增加额 | -77,043,941.18 | -58,135,144.36 |

(2)本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
|  | 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 |
| 其中： | -- |
| 中民颐养 | 1,280,000.00 |
| 蜂语网络 | 1,740,000.00 |
| 久其云福 | 1,600,000.00 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 3,494,445.22 |
| 其中： | -- |
| 中民颐养 | 799,104.45 |
| 蜂语网络 | 174,896.74 |
| 久其云福 | 2,520,444.03 |
| 其中： | -- |
| 处置子公司收到的现金净额 | 1,125,554.78 |

1. 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 | 636,767,515.39 | 713,811,456.57 |
| 其中：库存现金 | 502,041.06 | 437,530.87 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 627,651,582.13 | 709,497,912.95 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 8,613,892.20 | 3,876,012.75 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 636,767,515.39 | 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 | 26,087,017.46 | 履约保证金、银行存款冻结 |
| 合计 | 26,087,017.46 | -- |

其他说明：截至2021年4月15日，原冻结的银行存款880.00元已解除冻结。

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 | -- | -- | 61,156,019.12 |
| 其中：美元 | 9,079,389.86 | 6.5249 | 59,242,110.90 |
| 欧元 | 299.14 | 8.025 | 2,400.60 |
| 港币 | 47,026.76 | 0.84164 | 39,579.60 |
| 日元 | 29,570,856.79 | 0.063236 | 1,869,942.70 |
| 英镑 | 4.37 | 8.8903 | 38.85 |
| 澳元 | 388.03 | 5.0163 | 1,946.47 |
| 应收账款 | -- | -- | 207,576,216.27 |
| 其中：美元 |  |  |  |
| 欧元 |  |  |  |
| 港币 | 246,633,021.57 | 0.84164 | 207,576,216.27 |
| 长期借款 | -- | -- |  |
| 其中：美元 |  |  |  |
| 欧元 |  |  |  |
| 港币 |  |  |  |
| 其他应收款 |  | -- | 29,578,847.34 |
| 其中：港币 | 35,144,298.44 | 0.84164 | 29,578,847.34 |
| 应付账款 |  | -- | 147,659,940.55 |
| 其中：港币 | 175,443,111.72 | 0.84164 | 147,659,940.55 |
| 其他应付款 |  | -- | 28,618,668.45 |
| 其中：港币 | 34,003,455.69 | 0.84164 | 28,618,668.45 |

(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。

V适用口不适用

公司四级子公司久其数字传播(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)计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **补助项目** | **种类** | **2019.12.31** | **本期新增补助 金额** | **本期结转计入 损益的金额** | **2020.12.31** | **本期结转计入损 益的列报项目** | **与资产相关/与 收益相关** |
| 久其智慧物流公共 服务平台项目 | 财政拨款 | 2,107,410.31 | - | 488,691.69 | 1,618,718.62 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 工程实验室 | 财政拨款 | 3,513,629.79 | - | 1,794,230.94 | 1,719,398.85 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 地源热泵工程项目 | 财政拨款 | - | 2,080,000.00 | - | 2,080,000.00 | - | 与资产相关 |
| **合计** | — | **5,621,040.10** | **2,080,000.00** | **2,282,922.63** | **5,418,117.47** | — | — |

(2)采用总额法计入当期损益的政府补助情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **补助项目** | **种类** | **上期计入损益 的金额** | **本期计入损益 的金额** | **计入损益的 列报项目** | **与资产相关/ 与收益相关** |
| 增值税退税 | 税收返还 | 12,900,428.09 | 20,614,958.39 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 中关村国家自主创新示范区重大前沿原创 技术成果转化和产业化项目资金支持 | 财政拨款 | - | 10,000,000.00 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 进项税加计扣除 | 税收返还 | 2,993,861.28 | 2,450,848.68 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 个人所得税手续费返还 | 税收返还 | 196,626.54 | 1,642,598.34 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 研发费用专项补贴 | 财政拨款 | - | 804,800.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 税费退免 | 税收返还 | - | 100,850.70 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 统计达标企业奖励 | 财政拨款 | - | 80,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 社保退免 | 财政拨款 | - | 52,479.69 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 吸纳高校毕业生一次性补贴 | 财政拨款 | - | 6,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 购买信用报告费用补贴 | 财政拨款 | - | 5,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | 财政拨款 | 123,188.56 | 594,965.40 | 营业外收入 | 与收益相关 |
| 人才扶持奖励资金 | 财政拨款 | - | 309,000.00 | 营业外收入 | 与收益相关 |
| 培训补贴 | 财政拨款 | - | 118,040.00 | 营业外收入 | 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 | 财政拨款 | 86,583.00 | 70,000.00 | 营业外收入 | 与收益相关 |
| 滞留湖北人员岗位补贴 | 财政拨款 | - | 27,720.00 | 营业外收入 | 与收益相关 |
| 北京市专利资助金 | 财政拨款 | 6,500.00 | 9,700.00 | 营业外收入 | 与收益相关 |
| 地方财政补贴 | 财政拨款 | - | 2,387.90 | 营业外收入 | 与收益相关 |
| 2019年海淀区重点培育企业奖励 | 财政拨款 | 1,240,000.00 | - | 营业外收入 | 与收益相关 |
| 海南省互联网产业发展专项资金社保补贴 | 财政拨款 | 179,578.73 | - | 营业外收入 | 与收益相关 |
| 百家优秀企业表彰奖励 | 财政拨款 | 60,000.00 | - | 营业外收入 | 与收益相关 |
| 高新技术企业补助 | 财政拨款 | 50,000.00 | - | 营业外收入 | 与收益相关 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **补助项目** | **种类** | **上期计入损益 的金额** | **本期计入损益 的金额** | **计入损益的 列报项目** | **与资产相关/ 与收益相关** |
| 董秘资格培训费用补贴 | 财政拨款 | 1,800.00 | - | 营业外收入 | 与收益相关 |
| **合计** | — | **17,838,566.20** | **36,889,349.10** | — | — |

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

*V*是口否

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 |
| 中民颐  养 | 1,280,00  0.00 | 32.00% | 现金转  让 | 2020 年 03 月 31 日 | 双方确  认 | 191,968.  72 | 19.00% | 646,018.  58 | 760,000.  00 | 113,981.  42 | 第三方 交易价 格 |  |
| 蜂语网  络 | 1,740,00  0.00 | 36.75% | 现金转  让 | 2020 年 03 月 31 日 | 双方确  认 | 3,002,02  2.18 | 14.25% | -489,355  .54 | 2,850,00  0.00 | 3,339,35  5.54 | 第三方 交易价 格 |  |
| 久其云  福 | 1,600,00  0.00 | 32.00% | 现金转  让 | 2020 年 03 月 31 日 | 双方确  认 | 561,941.  17 | 19.00% | 616,347.  43 | 950,000.  00 | 333,652.  57 | 第三方 交易价 格 |  |

其他说明：

转让前本集团对蜂语网络认缴出资额1,020万元、实缴出资额459万元（持股比例51%）；转让后剩余实缴出资额285万元（持 股比例14.25% ）。

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V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 |
| 北京华夏电通科技股份有限公司 | 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 |

其他说明：

2020年6月28日，本公司对华夏电通作出股东决定，将持有的华夏电通132.00万元、80.00万元、40.00万元、40.00万元、40.00 万元出资额分别转让给石向欣、马丽、钱跃程、蒋蓉、北京红螺食品有限公司，股权转让款合计4,150.00万元；同意华夏电 通向栗军等42名激励对象实施股权激励计划，本次股权激励计划的激励对象以现金方式认购华夏电通新增注册资本合计 923.00万元。本次增资及转让后，本公司持有华夏电通股权比例由100.00%变更为79.27%。截至2020年12月31日，华夏电通 向激励对象授予的限制性股权尚未解锁，本公司对华夏电通的净资产份额享有比例为93.53%。

(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% | 103,577.99 |  | 3,201,151.67 |
| 久其政务 | 0.50% | 23,870.66 |  | 1,764,691.35 |
| 久其智通 | 49.00% | -325,089.25 |  | -1,241,386.73 |
| 久其互联网金融 | 30.00% | -577,618.09 |  | 7,248,514.69 |
| 久其金建 | 49.00% | 2,483,203.21 | 1,960,000.00 | 16,968,649.46 |
| 华夏电通 | 6.47% | 1,439,010.63 |  | 42,788,753.60 |

1. 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 | 12,237,8 | 443,552. | 12,681,4 | 3,077,01 |  | 3,077,01 | 9,797,43 | 314,079. | 10,111,5 | 733,661. |  | 733,661. |
| 其 | 73.94 | 09 | 26.03 | 0.58 |  | 0.58 | 0.64 | 69 | 10.33 | 82 |  | 82 |
| 久其政 | 238,048, | 133,861, | 371,910, | 16,892,3 | 2,080,00 | 18,972,3 | 237,891, | 120,568, | 358,460, | 4,461,69 |  | 4,461,69 |
| 务 | 952.70 | 668.08 | 620.78 | 50.73 | 0.00 | 50.73 | 957.08 | 916.08 | 873.16 | 4.41 |  | 4.41 |
| 久其智 | 2,800,65 | 1,853,78 | 4,654,44 | 7,187,88 |  | 7,187,88 | 2,701,46 | 2,364,10 | 5,065,57 | 6,935,57 |  | 6,935,57 |
| 通 | 3.96 | 7.03 | 0.99 | 3.29 |  | 3.29 | 6.20 | 9.34 | 5.54 | 0.39 |  | 0.39 |
| 久其互 联网金 融 | 6,798,16 | 20,854.8 | 6,819,01 | 157,301. |  | 157,301. | 2,128,82 | 423,943. | 2,552,77 | 1,465,66 |  | 1,465,66 |
| 2.54 | 9 | 7.43 | 81 |  | 81 | 9.35 | 54 | 2.89 | 3.64 |  | 3.64 |
| 久其金 | 69,218,7 | 2,480,88 | 71,699,5 | 37,069,6 |  | 37,069,6 | 60,613,4 | 2,484,81 | 63,098,2 | 11,019,5 |  | 11,019,5 |
| 建 | 04.65 | 5.53 | 90.18 | 93.33 |  | 93.33 | 71.01 | 2.01 | 83.02 | 14.83 |  | 14.83 |
| 华夏电 | 277,030, | 83,071,1 | 360,101, | 126,816, |  | 126,816, |  |  |  |  |  |  |
| 通 | 712.86 | 01.75 | 814.61 | 407.96 |  | 407.96 |  |  |  |  |  |  |

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 | 4,395,876.63 | 310,765.06 | 310,765.06 | 2,457,397.52 | 4,337,490.90 | 211,354.92 | 211,354.92 | -1,526,567.31 |
| 久其政务 | 43,095,083.3  0 | 4,774,132.18 | 4,774,132.18 | -120,416,384.  35 | 40,105,518.5  2 | 6,491,710.34 | 6,491,710.34 | 5,528,391.93 |
| 久其智通 | 330,188.67 | -663,447.45 | -663,447.45 | 102,990.57 | 617,681.26 | -1,095,153.18 | -1,095,153.18 | -434,423.65 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 久其互联网  金融 | 907,140.33 | -1,925,393.63 | -1,925,393.63 | -2,611,649.57 | 1,849,454.74 | -3,717,484.95 | -3,717,484.95 | -10,893,887.0  3 |
| 久其金建 | 54,837,024.4  9 | 5,067,761.65 | 5,067,761.65 | 12,542,220.8  4 | 63,254,769.7  6 | 11,961,907.4  8 | 11,961,907.4  8 | 8,218,729.19 |
| 华夏电通 | 154,697,103.  48 | 23,393,653.7  5 | 23,393,653.7  5 | 47,639,748.5  0 |  |  |  |  |

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1） 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本公司原持有华夏电通100.00%股权，2020年6月本公司通过股权转让及华夏电通股权激励计划实施导致对华夏电通的持股 比例变更为79.27%。截至2020年12月31日，华夏电通向激励对象授予的限制性股权尚未解锁，本公司对华夏电通的净资产 份额享有比例为93.53%。本次增资及转让后，本公司取得交易对价为4,150.00万元，该项交易导致少数股东权益增加4,066.01 万元，资本公积增加83.99万元。

（2） 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
| --现金 | 41,500,000.00 |
| 购买成本/处置对价合计 | 41,500,000.00 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 40,660,099.22 |
| 差额 | 839,900.78 |
| 其中：调整资本公积 | 839,900.78 |

3、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 | 12.91% |  | 权益法 |
| 前海数聚 | 北京 | 深圳 | 租赁和商务服务 | 50.00% |  | 权益法 |
| 国新久其 | 北京 | 北京 | 科学研究和技术 服务 | 49.00% |  | 权益法 |

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

本公司本期处置同望科技部分股权，处置后持股比例12.91%,本公司拥有其董事席位1位，仍可对其施加重大影响。

(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 | 128,299,013.00 | 14,466,863.87 | 26,514,823.30 | 82,219,800.81 | 14,774,327.61 | 19,699,839.99 |
| 非流动资产 | 92,002,223.20 | 126,252,029.40 | 7,161,087.87 | 92,435,445.76 | 126,252,029.40 | 467,439.86 |
| 资产合计 | 220,301,236.20 | 140,718,893.27 | 33,675,911.17 | 174,655,246.57 | 141,026,357.01 | 20,167,279.85 |
| 流动负债 | 77,470,130.30 |  | 2,001,930.31 | 27,009,941.78 | 2,000,000.00 | 519,015.66 |
| 非流动负债 | 2,481,818.18 |  |  | 384,615.38 |  |  |
| 负债合计 | 79,951,948.48 |  | 2,001,930.31 | 27,394,557.16 | 2,000,000.00 | 519,015.66 |
| 净资产 | 140,349,287.72 | 140,718,893.27 | 31,673,980.86 | 147,260,689.41 | 139,026,357.01 | 19,648,264.19 |
| 少数股东权益 | 944,376.67 |  |  | 655,892.03 |  |  |
| 归属于母公司股东权益 | 139,404,911.05 | 140,718,893.27 | 31,673,980.86 | 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 | 18,004,586.01 | 70,359,446.64 | 15,520,250.62 | 29,306,299.00 | 69,513,178.51 | 9,627,649.45 |
| 调整事项 | 20,004,966.07 | 100,000.00 |  | 30,963,179.22 | 100,000.00 |  |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 38,009,552.08 | 70,459,446.64 | 15,520,250.62 | 60,269,478.22 | 69,613,178.51 | 9,627,649.45 |
| 营业收入 | 118,080,450.97 |  | 9,996,378.82 | 102,762,131.75 |  | 1,132,075.44 |
| 净利润 | 21,673,131.31 | 1,692,536.26 | 2,025,716.67 | 3,764,127.91 | -1,506,524.69 | -351,735.81 |
| 综合收益总额 | 21,673,131.31 | 1,692,536.26 | 2,025,716.67 | 3,764,127.91 | -1,506,524.69 | -351,735.81 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | 1,350,000.00 |  |  |  |  |  |

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、应收保理款、应收款项融资、其他应收款、交易性金融资产、 其他非流动金融资产、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债及应付债券。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、应收款项融资及其他应收款，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24.46%（2019年：18.70%）；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22.22%（2019年：17.49%）。

（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12月31日，本集团尚可使用的银行借款额度为 2,885.12万元（2019年 12月310： 13,000.00万元）。

期末，本集团持有的金融资产与金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2020.12.31** | | | | |
| **一年以内** | **一至两年** | **两至三年** | **三年以上** | **合计** |
| 金融资产： |  |  |  |  |  |
| 货币资金 | 66,285.45 | - | - | - | 66,285.45 |
| 交易性金融资产 | 19,550.24 | - | - | - | 19,550.24 |
| 应收票据 | 320.00 | - | - | - | 320.00 |
| 应收账款 | 41,066.29 | - | - | - | 41,066.29 |
| 应收保理款 | 945.47 | - | - | - | 945.47 |
| 应收款项融资 | 302.95 | - | - | - | 302.95 |
| 其他应收款 | 5,151.72 | - | - | - | 5,151.72 |
| **金融资产合计** | **133,622.13** | - | - | - | **133,622.13** |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2020.12.31** | | | | |
| **一年以内** | **一至两年** | **两至三年** | **三年以上** | **合计** |
| 金融负债： |  |  |  |  |  |
| 应付账款 | 20,034.49 | - | - | - | 20,034.49 |
| 其他应付款 | 6,163.54 | - | - | - | 6,163.54 |
| 一年内到期的非流动负债 | 584.20 | - | - | - | 584.20 |
| 应付债券（含1年内到期） | - | - | 77,956.90 | - | 77,956.90 |
| **金融负债和或有负债合计** | **26,782.23** | **-** | **77,956.90** | **-** | **104,739.13** |

期初，本集团持有的金融资产及金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2019.12.31** | | | | |
| **一年以内** | **一至两年** | **两至三年** | **三年以上** | **合计** |
| 金融资产： |  |  |  |  |  |
| 货币资金 | 74,861.35 | - | - | - | 74,861.35 |
| 交易性金融资产 | 20,700.00 | - | - | - | 20,700.00 |
| 应收票据 | 466.55 | - | - | - | 466.55 |
| 应收账款 | 63,976.72 | - | - | - | 63,976.72 |
| 应收保理款 | 6,133.98 | - | - | - | 6,133.98 |
| 其他应收款 | 6,803.67 | - | - | - | 6,803.67 |
| **金融资产合计** | **172,942.27** | - | - | - | **172,942.27** |
| 金融负债： |  |  |  |  |  |
| 短期借款 | 5,000.00 | - | - | - | 5,000.00 |
| 应付账款 | 34,078.23 | - | - | - | 34,078.23 |
| 其他应付款 | 28,737.26 | - | - | - | 28,737.26 |
| 一年内到期的非流动负债 | 449.88 | - | - | - | 449.88 |
| 长期借款（含1年内到期） | - | 6,104.00 | 10,948.00 | 10,948.00 | 28,000.00 |
| 应付债券（含1年内到期） | - | - | - | 77,958.77 | 77,958.77 |
| **金融负债和或有负债合计** | **68,265.38** | **6,104.00** | **10,948.00** | **88,906.77** | **174,224.15** |

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。

（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。

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 | 66,285.45 | 74,861.35 |
| 其中：货币资金 | 66,285.45 | 74,861.35 |
| 金融负债 | 77,956.90 | 77,958.77 |
| 其中：应付债券 | 77,956.90 | 77,958.77 |
| 浮动利率金融工具 |  |  |
| 金融资产 | 19,550.24 | 20,700.00 |
| 其中：交易性金融资产 | 19,550.24 | 20,700.00 |
| 金融负债 | - | 33,000.00 |
| 其中：短期借款 | - | 5,000.00 |
| 长期借款 | - | 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12月31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0元（2019年12月31日：330万元）。

于2020年12月31日，如果交易性金融资产的理财产品的浮动收益率上升或下降1%,而其他因素保持不变，本集团的净利润 及股东权益会增加或减少约196万元（2019年12月31日：207万元）。

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。

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12月31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 | - | - | 5,924.21 | 12,461.95 |
| 港币 | 14,765.99 | 28,070.58 | 23,719.46 | 27,957.03 |
| **合计** | **14,765.99** | **28,070.58** | **29,643.68** | **40,418.98** |

本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。

在其他变量不变的情况下，本年外币兑人民币汇率的可能合理变动对本集团当期损益的税后影响如下（单位：人民币万元）：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **税后利润上升（下降）** | **本年数** | | **上年数** | |
| 美元汇率上升 | 1% | 59.24 | 1% | 124.62 |
| 美元汇率下降 | -1% | -59.24 | -1% | -124.62 |
| 港币汇率上升 | 1% | -89.53 | 1% | -1.14 |
| 港币汇率下降 | -1% | 89.53 | -1% | 1.14 |

2、资本管理

本集团资本管理政策的目标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12月31日，本集团的资产负债率为57.85% （2019年 12月310： 60.67%）。

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 | -- | -- | -- | -- |
| （一）交易性金融资产 |  |  | 195,502,375.00 | 195,502,375.00 |
| （二）其他非流动金融资产 |  | 13,189,104.33 |  | 13,189,104.33 |
| 合计 |  | 13,189,104.33 | 195,502,375.00 | 208,691,479.33 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、其他

不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

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、应收款项融资其他 应收款、应付账款、其他应付款、一年内到期的应付债券和应付债券等。 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 | 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 万元 | 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本节“九、在其他主体中的权益1、在子公司中的权益”。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见本节“九、在其他主体中的权益3、在合营安排或联营企业中的权益”。

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曾任职董事的公司 |
| 北京久其移动商务科技有限公司 | 曾受控股股东控制 |
| 董事、经理、财务总监及董事会秘书 | 关键管理人员 |

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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 |
| 中交信通网络科技有限公司 | 提供服务 |  | 144,084.90 |
| 北京久其移动商务科技有限公 司 | 提供服务 |  | 26,415.09 |

（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 | 3,465,056.65 | 3,330,869.07 |

（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 | 50,000,000.00 | 2019年04月24日 | 2020年04月24日 | 是 |
| 董泰湘、赵福君 | 280,000,000.00 | 2018年06月11日 | 2023年06月15日 | 是 |
| 赵福君 | 50,000,000.00 | 2018年10月17日 | 2021年04月01日 | 否 |

（4）关联方资产转让、债务重组情况

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 | 软件 | 6,415,094.16 |  |

（5）关键管理人员报酬

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 关键管理人员薪酬 | 8,142,514.30 | 9,894,821.21 |

（6）其他关联交易

关联方股权转让 本公司于2020年3月将蜂语网络51%股权（对应认缴出资额1,020万元，实缴出资额459万元）分别转让给自然人欧阳曜、黄 芳和子公司久其互联网研究院，转让价格为公司对蜂语网络的实缴出资额（人民币459万元）。本次股权转让完成后，蜂语 网络将不再纳入公司合并报表范围，欧阳曜将持有其79.65%股权，黄芳将持有其6.10%股权，久其互联网研究院将持有其

14.25% 股权。

6、关联方应收应付款项

（1）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 |
| 预收账款 | 中交信通网络科技有限公司 | 715,965.50 |  |
| 合同负债 | 中交信通网络科技有限公司 | 53,097.35 |  |
| 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 | 267,291.00 | 247,291.00 |

7、关联方承诺

详见本节“十六、其他重要事项2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项”

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

V适用口不适用

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 9,230,000.00 |
| 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 | 251,980.00 |

其他说明

（1）2017年度久其软件限制性股票激励计划

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，因预 留部分未在2017年度授出，如在2018年授出，该部分限制性股票将按照50%、50%的比例解除限售。首次授予部分价格6.10 元/股。

截至2019年末，公司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。本期新增解锁的股票份额为 1,817,640股；本期失效的股票份额为121,980股。于2020年9月26日，首次授予部分第三个解除限售期已满足解除限售条件。 截至2020年末，公司累计解锁的股票份额为6,457,420股，累计失效的股票份额为613,380股。

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。

截至2019年末，公司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。本期新增解锁的股票份额为222,500 股；本期失效的股票份额为130,000股。于2020年11月6日，预留授予部分第二个解除限售期已满足解除限售条件。截至2020 年末，公司累计解锁的股票份额为575,000股，累计失效的股票份额为215,000股。

（2）2020年度华夏电通限制性股票激励计划

2020年6月28日，公司审议通过了《北京华夏电通科技股份有限公司股权激励计划方案》（以下简称“本计划”）。本计划由 激励对象以自有资金采用现金方式认购华夏电通新增注册资本，华夏电通新增的每1元注册资本（即1股）的认购价格为3.90 元，即授予价格3.90元/股。本次华夏电通授予42名激励对象，激励对象合计认购华夏电通923万元新增注册资本，占本计划 完成后华夏电通注册资本总额6,053万元的15.25%。本计划限制性股权取得日为激励对象按照本计划按期足额缴纳出资且由 华夏电通指定审计机构完成验资之日，即授予日为2020年6月29日。激励对象持有的全部限制性股权，自取得日起全部锁定 并纳入锁定的限制性股权。激励对象在本计划下取得的限制性股权的锁定期最长为48个月。本计划分4个解锁日，分别为自 取得日起届满12个月之日、24个月之日、36个月之日、48个月之日，可解锁股权数量上限分别为取得日持有的股权数量的20%、 30%、30%、20%。本计划约定解锁条件及数量，解锁条件包括公司业绩条件考核要求和个人业绩条件考核要求，如未达标 则不解锁或递延解锁至最后一期解锁日。本计划约定服务期限，自取得日起届满36个月内劳动关系（聘用关系）终止的，激 励对象持有的全部激励股权纳入“不符合解锁条件的限制性股权”激励对象同意将服务期内取得的“已解锁的限制性股权” 自愿延长锁定至服务期满之日。根据《北京华夏电通科技股份有限公司拟进行股权激励涉及的北京华夏电通科技股份有限公 司股东全部权益价值估值项目估值报告》（中同华咨报字（2020）第020143号），华夏电通的股东全部权益价值估值结果为 62,700.00万元，即折合12.22元/股。本计划的公允价值为8.32元/股。截至2020年12月31日，本次股权激励计划尚无解锁的股 票份额。

2、以权益结算的股份支付情况

V适用口不适用

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/估值报告 |
| 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 | 54,241,344.59 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 10,734,763.84 |

3、以现金结算的股份支付情况

□适用V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12月31日，本集团不存在应披露的承诺事项。

2、 或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

1）久金保应收保理款未决诉讼事项

子公司久金保在向应收保理款逾期债务人中新能业及华科光辉维权的过程中，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，随即向公安机关反映相关情况并提供证据线索。

2020年4月16日，久金保收到北京市海淀区人民检察院（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）。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”）提起申诉，申 请撤销海淀区检察院作出的《不起诉决定书》，并依法对石某峰提起公诉、追究其刑事责任，该申诉已于2020年6月初获得 受理。公司收到市检一分院下发的《刑事申诉复查决定书》（京一分检四部刑申复决[2020]23号），市检一分院复查认为： 由于本案对涉案款项是如何使用的以及是否用于经营活动并未查清，认定非法占有目的的证据不足，尚未达到事实清楚、证 据确实充分的提起公诉的证据标准，海淀区检察院对石某峰做出的存疑不起诉决定正确。因此，市检一分院决定维持海淀区 检察院京海检二部科技刑不诉（2020）37号不起诉决定书。此外，针对上述事项，市检一分院于2020年10月21日组织召开听 证会进行公开答复，涉及案件中的诸多疑点已要求公安部门重新补充侦察。

截至2020年12月31日，久金保对中新能业及华科光辉的未收回剩余应收保理款余额97,584,712.37元，已计提减值准备 95,000,000.00元，账面价值2,584,712.37元。

2）数字传播业务未决诉讼事项

2020年度，本公司子公司久其数字及孙公司久其数字传播（香港）有限公司因与客户之间应收账款催收难度加大，公司已采 取法律措施维护公司合法利益，其中重要诉讼仲裁事项如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **原告/申请人** | **被告/被申请人** | **案由** | **受理/立 案时间** | **诉讼/仲裁地点** | **标的额**  **（万元）** | **案件进展情 况** |
| 久其数字传播（香港）有 限公司 | AsiaLink Advertising Limited > 远近文化传播（上海）有限公司 | 业务合同 纠纷 | 2020/5/25 | 北京仲裁委员会 | 2,527.78 | 已受理，尚  未裁决 |
| 久其数字传播（香港）有 限公司 | Wildroi Inc.、北京易盒科技有限公司 | 业务合同 纠纷 | 2020/8/19 | 北京仲裁委员会 | 389.42 | 已达成调解 |
| 久其数字传播（香港）有 限公司 | DREAMSCAPE TECHNOLOGY CO., LIMITED、深圳市新银河技术有限公 司 | 业务合同 纠纷 | 2020/12/24 | 北京仲裁委员会 | 2,280.18 | 已受理，未 裁决 |
| 久其数字传播（香港）有 限公司 | Ivory Tower Tech Co., Limited、深圳市 新银河技术有限公司 | 业务合同 纠纷 | 2020/12/24 | 北京仲裁委员会 | 1,668.38 | 已受理，未 裁决 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **原告/申请人** | **被告/被申请人** | **案由** | **受理/立 案时间** | **诉讼/仲裁地点** | **标的额**  **（万元）** | **案件进展情 况** |
| 久其数字传播（香港）有 限公司 | THUMB TALK CO.,LTMITED、深圳市 新银河技术有限公司 | 业务合同 纠纷 | 2020/12/24 | 北京仲裁委员会 | 1,014.89 | 已受理，未 裁决 |
| 久其数字传播（香港）有 限公司 | 深圳市利珣商贸有限公司、王某、陈某 | 业务合同 纠纷 | 2021/1/12 | 北京市第四中级 人民法院 | 2,765.91 | 已立案，未 开庭 |
| 久其数字传播有限公司 | 马上消费金融股份有限公司 | 业务合同 纠纷 | 2021/3/8 | 重庆市渝北区人 民法院 | 541.02 | 已受理，未 裁决 |

说明：

（1） 以上标的额与最终实际执行金额可能存在一定差异；部分金额为外币的，系以立案时汇率折算的人民币金额。

（2） 截至2020年12月31日，上述客户应收账款未收回的余额合计7,173.52万元，管理层对应收款项可收回性的分析和评估, 累计计提坏账准备3,586.76万元。

（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12月31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、其他资产负债表日后事项说明

（1） 子公司华夏电通股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让

2021年3月25日，子公司华夏电通收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于同意北京华夏电通科技股份有 限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函（2021）744号），同意华夏电通股票在全国中小企业股 份转让系统（即“新三板”）挂牌公开转让。截至2021年4月15日，华夏电通正在办理股票挂牌手续。

（2） 其他

截至2021年4月15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

（1）其他说明

分部报告

公司业务模式简单，分部信息详见本节“七、合并财务报表项目注释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

（1） 上海移通案件情况

2017年1月，本公司及控股股东久其科技与Etonenet （Hong Kong） Limited及其实际控制人等（以下统称“香港移通”）签署《收 购总协议书》协议，本公司及久其科技分别自香港移通收购上海移通网络科技有限公司51%及49%股权，交易总价14.5亿元 （评估报告估值14.86亿元）。久其科技受让49%的股权，对价7.056亿元，于股权交割时一次性支付。本公司受让51%的股 权，对价7.344亿元，分别根据上海移通2016、2017、2018年的业绩承诺完成情况分三期支付股权转让款（每期支付2.448亿 元）。本公司分别于2017年4月、2018年4月支付第一期、第二期股权转让款，未支付第三期股权转让款2.448亿元。

2019年1月初，本公司对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，本公司与关联方北京启顺通达科技有限公司（以下简称“启顺通达”）、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对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”。

香港移通向上海仲裁委员会（以下简称“仲裁委”）提出仲裁申请，要求公司根据《收购协议书》支付股权交易尾款2.448亿 元及违约金，并承担与仲裁有关的仲裁费用，仲裁委于2019年4月22日受理此案。鉴于香港移通的仲裁申请，2020年2月24 日，本公司与久其科技共同向仲裁委递交了《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 （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）。

2020年7月10日，北京市人民检察院第一分院根据北京市海淀区公安局侦查结果，认定该案件的合同诈骗事实，对部分虽参 与合同诈骗犯罪行为或提供帮助，但犯罪情节轻微、且认罪认罚的从犯予以不起诉处理。

2020年7月10日，北京市人民检察院第一分院以合同诈骗罪向北京市第一中级人民法院起诉被告人上海移通及原股东移通网 络（香港）有限公司等。

鉴于有关刑事案件已进入公诉程序，公司因本次交易导致的损失可在刑事案件诉讼过程中获得司法救济，公司向仲裁委递 交了撤回仲裁申请书，仲裁委已同意公司撤回（2020）沪仲案字第0547号仲裁案件的申请。

2021年1月12日，北京市第一中级人民法院就该案件合同诈骗罪开庭公开审理，被告香港移通未到庭，其他被告当庭自愿认 罪认罚并接受量刑建议。

截至2021年4月15日，北京市第一中级人民法院尚未作出一审判决。上海仲裁委员会对上海移通案件相关的民事仲裁程序正 在进行中。根据该案件公安机关、检察院对上海移通合同诈骗事实的认定，结合法院开庭审理情况，本公司预计无需继续履 行上海移通股权转让款支付义务，后续追偿情况存在不确定性。

（2） 久金所拟注销

子公司久金所于2020年10月底完成网贷业务清零，并对外发布良性退出网贷行业的公告。公司为降低经营风险、减少投资损 失，决定清算并注销控股子公司久金所。截至2021年4月15日，久金所注销的相关手续正在办理中。

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 | 97,746,1  48.71 | 100.00% | 11,991,4  33.22 | 12.27% | 85,754,71  5.49 | 102,888,1  88.66 | 100.00% | 5,763,725  .43 | 5.60% | 97,124,463.  23 |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 组合1：软件及服务 相关行业客户 | 97,746,1  48.71 | 100.00% | 11,991,4  33.22 | 12.27% | 85,754,71  5.49 | 102,638,1  88.66 | 99.76% | 5,763,725  .43 | 5.62% | 96,874,463.  23 |
| 组合3：久其软件合 并范围内的关联方 客户 |  |  |  |  |  | 250,000.0  0 | 0.24% |  |  | 250,000.00 |
| 合计 | 97,746,1  48.71 | 100.00% | 11,991,4  33.22 | 12.27% | 85,754,71  5.49 | 102,888,1  88.66 | 100.00% | 5,763,725  .43 | 5.60% | 97,124,463.  23 |

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 期末余额 | | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| ①组合计提项目：软件及服务 相关业务客户 |  |  |  |
| 1年以内 | 69,339,466.48 | 1,813,279.74 | 2.62% |
| 1至2年 | 12,711,707.06 | 1,979,040.50 | 15.57% |
| 2至3年 | 7,448,790.17 | 2,865,719.68 | 38.47% |
| 3年以上 | 8,246,185.00 | 5,333,393.30 | 64.68% |
| 合计 | 97,746,148.71 | 11,991,433.22 | -- |

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V不适用

按账龄披露

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 账面余额 |
| 1年以内（含1年） | 69,339,466.48 |

|  |  |
| --- | --- |
| 1至2年 | 12,711,707.06 |
| 2至3年 | 7,448,790.17 |
| 3年以上 | 8,246,185.00 |
| 合计 | 97,746,148.71 |

（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 | 5,811,225.43 | 6,180,207.79 |  |  |  | 11,991,433.22 |
| 合计 | 5,811,225.43 | 6,180,207.79 |  |  |  | 11,991,433.22 |

（3）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 | 4,792,190.00 | 4.90% | 147,803.08 |
| 单位2 | 4,590,000.00 | 4.70% | 111,990.72 |
| 单位3 | 3,282,000.00 | 3.36% | 80,077.02 |
| 单位4 | 2,861,999.88 | 2.93% | 69,829.50 |
| 单位5 | 2,407,650.00 | 2.46% | 855,676.36 |
| 合计 | 17,933,839.88 | 18.35% |  |

2、其他应收款

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 其他应收款 | 79,637,842.88 | 93,950,239.42 |
| 合计 | 79,637,842.88 | 93,950,239.42 |

（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 | 41,392,867.95 | 46,456,620.98 |
| 备用金 | 2,525,555.18 | 4,436,231.44 |
| 往来款 | 44,627,721.80 | 48,847,616.20 |
| 合计 | 88,546,144.93 | 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 | 3,118,072.85 |  |  | 3,118,072.85 |
| 2020年12月31日余额 | 8,908,302.05 |  |  | 8,908,302.05 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用V不适用

按账龄披露

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 账面余额 |
| 1年以内（含1年） | 34,048,207.19 |
| 1至2年 | 22,868,310.64 |
| 2至3年 | 19,635,830.07 |
| 3年以上 | 11,993,797.03 |
| 合计 | 88,546,144.93 |

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 | 5,790,229.20 | 3,118,072.85 |  |  |  | 8,908,302.05 |
| 合计 | 5,790,229.20 | 3,118,072.85 |  |  |  | 8,908,302.05 |

4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末 余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
| 西安久其 | 关联方往来 | 19,700,000.00 | 3年以内 | 22.25% |  |
| 久其产业研究院 | 关联方往来 | 7,072,555.80 | 1年以内 | 7.99% |  |
| 久其智通 | 关联方往来 | 6,277,758.31 | 3年以内 | 7.09% |  |
| 上海久其 | 关联方往来 | 6,150,000.00 | 3年以内 | 6.95% |  |
| 单位1 | 保证金 | 5,329,394.00 | 1年以内，2-3年 | 6.02% | 879,506.49 |
| 合计 | -- | 44,529,708.11 | -- | 50.30% | 879,506.49 |

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 | 2,068,951,115.63 | 328,100,374.52 | 1,740,850,741.11 | 2,135,447,463.58 | 261,769,830.39 | 1,873,677,633.19 |
| 对联营、合营企  业投资 | 108,468,998.72 |  | 108,468,998.72 | 129,882,656.73 |  | 129,882,656.73 |
| 合计 | 2,177,420,114.35 | 328,100,374.52 | 1,849,319,739.83 | 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 |  |
| 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 |  | 86,496,347.95 |  |  | 566,324,152.05 |  |
| 北京蜂语 | 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 |  |  | 66,330,544.13 |  | 158,669,455.87 | 66,330,544.13 |
| 久其研究院 | 30,000,000.00 | 20,000,000.00 |  |  |  | 50,000,000.00 |  |
| 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 | 20,000,000.00 | 86,496,347.95 | 66,330,544.13 |  | 1,740,850,741.11 | 328,100,374.52 |

（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 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 同望科技 | 60,269,47 |  | 17,677,86 | 3,576,095 |  | -3,655,61 | 1,350,000 |  | -3,152,54 | 38,009,55 |  |
| 8.22 |  | 0.00 | .68 |  | 7.56 | .00 |  | 4.26 | 2.08 |  |
| 前海数聚 | 69,613,17  8.51 |  |  | 846,268.1  3 |  |  |  |  |  | 70,459,44  6.64 |  |
| 小计 | 129,882,6 |  | 17,677,86 | 4,422,363 |  | -3,655,61 | 1,350,000 |  | -3,152,54 | 108,468,9 |  |
| 56.73 |  | 0.00 | .81 |  | 7.56 | .00 |  | 4.26 | 98.72 |  |
| 合计 | 129,882,6 |  | 17,677,86 | 4,422,363 |  | -3,655,61 | 1,350,000 |  | -3,152,54 | 108,468,9 |  |
| 56.73 |  | 0.00 | .81 |  | 7.56 | .00 |  | 4.26 | 98.72 |  |

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 | 512,404,811.03 | 85,678,642.58 | 677,131,598.86 | 108,738,581.20 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他业务 | 6,402,531.07 |  | 8,483,801.78 |  |
| 合计 | 518,807,342.10 | 85,678,642.58 | 685,615,400.64 | 108,738,581.20 |

与履约义务相关的信息：无

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867,678,360.38元,其中,676,402,053.75 元预计将于2021年度确认收入，148,458,940.11元预计将于2022年度确认收入，42,817,366.52元预计将于2023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 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 4,422,363.81 | -3,845.20 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -868,279.88 | 3,302,431.53 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 66,279.45 | 2,044,731.10 |
| 成本法核算的子公司宣告分配股利 | 132,040,000.00 | 2,040,000.00 |
| 合计 | 135,660,363.38 | 7,383,317.43 |

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

寸适用口不适用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 金额 | 说明 |
| 非流动资产处置损益 | 10,021,879.85 | 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） | 16,106,464.66 | 主要系报告期收到政府补助所致 |
| 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 | 2,710,893.16 | 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 | 247,863,647.05 | 主要系应付股权款转营业外收入所致 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 567,000.00 |  |
| 减：所得税影响额 | 572,487.71 |  |
| 少数股东权益影响额 | 555,885.94 |  |
| 合计 | 278,115,488.29 | -- |

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号一非经常性损益》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号一非经常性损益》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。

□适用寸不适用

2、净资产收益率及每股收益

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
| 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 7.12% | 0.1007 | 0.1007 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润 | -20.52% | -0.2903 | -0.2903 |

第十三节备查文件目录

1、 载有公司法定代表人赵福君、公司财务总监丁丹及会计机构负责人丁丹签名并盖章的会计报表。

2、 载有致同会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师董旭、黄玉清签名并盖章的公司2020年度审计报告原件。

3、 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正本及公告的原稿。

4、 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

2021年4月17日