



## 2016 年半年度报告

2016 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

公司目前不存在重大经营风险，但不排除因业绩季节性波动风险、新业务发展风险、并购效益未达预期风险等风险事项影响公司的日常经营成果。本报告若涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺。敬请广大投资者注意投资风险。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项 .....	21
第六节 股份变动及股东情况 .....	28
第七节 优先股相关情况 .....	34
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	35
第九节 财务报告 .....	36
第十节 备查文件目录 .....	108

## 释义

释义项		释义内容
报告期、本报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
公司、久其、久其软件	指	北京久其软件股份有限公司
久其科技	指	公司控股股东，北京久其科技投资有限公司
久其政务	指	公司控股子公司，北京久其政务软件股份有限公司
海南久其	指	公司全资子公司，海南久其云计算科技有限公司
久其智通	指	公司控股子公司，北京久其智通数据科技有限公司
久其龙信	指	公司控股子公司，北京久其龙信数据科技有限公司
小驿科技	指	海南久其控股子公司，小驿科技（海南）有限公司
久其云福	指	海南久其控股子公司，北京久其云福科技有限公司
亿起联科技	指	公司全资子公司，北京亿起联科技有限公司
华夏电通	指	公司全资子公司，北京华夏电通科技有限公司
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
久金保	指	公司全资子公司，深圳市久金保商业保理有限公司
蜂语网络	指	公司控股子公司，北京蜂语网络科技有限公司
中民颐养	指	公司控股子公司，北京中民颐养科技服务有限公司
瑞意恒动	指	公司全资子公司，北京瑞意恒动科技有限公司
PaaS	指	平台即服务，Platform as a Service 的缩写，是云计算模式下的平台软件服务
SaaS	指	软件即服务，Software as a Service 的缩写，是云计算模式下的应用软件服务
DSP	指	需求方平台，Demand Side Platform 的缩写，是为客户提供跨媒介、跨平台、跨终端的广告程序化购买平台
DMP	指	数据管理平台，Data-Management Platform 的缩写，是帮助各个数据拥有者或数据交易方进行内部数据管理、提供对外数据接口和服务的系统
久其 EIP	指	久其企业综合信息管理平台

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

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

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2015 年 12 月 28 日	北京市工商行政管理局	911100007177242684	911100007177242684	911100007177242684
报告期末注册	2016 年 02 月 04 日	北京市工商行政管理局	911100007177242684	911100007177242684	911100007177242684
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	无				

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	433,810,899.36	158,604,804.30	173.52%
归属于上市公司股东的净利润（元）	15,797,539.06	7,265,311.83	117.44%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	12,956,099.20	-1,770,857.41	--
经营活动产生的现金流量净额（元）	-151,263,474.71	-59,567,546.29	--
基本每股收益（元/股）	0.0292	0.0152	92.11%
稀释每股收益（元/股）	0.0292	0.0152	92.11%
加权平均净资产收益率	0.80%	0.65%	0.15%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,379,100,786.90	2,497,285,739.62	-4.73%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,960,197,068.30	1,965,596,669.68	-0.27%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-120,822.86	--
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	3,199,929.53	公司报告期内获得政府补助明细请参看

一标准定额或定量享受的政府补助除外)		本报告“第九节 七、合并财务报表项目注释第 38、营业外收入”
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	203,382.32	--
减：所得税影响额	440,701.23	--
少数股东权益影响额（税后）	347.90	--
合计	2,841,439.86	--

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

适用  不适用

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

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2016年是国家“十三五”规划的开局之年，软件产业作为国家基础性、战略性产业，在促进国民经济和社会发展、转变经济增长方式、提高经济运行效率、推进信息化与工业化融合等方面具有重要的地位和作用。在国家高度重视和大力扶持下，软件相关产业规模不断扩大，同时，得益于“互联网+”行动计划和国家大数据战略方针的实施，有效激发了软件行业的创新发展动力。

2016年，本着落实各业务协同发展的目标，围绕年度经营计划，公司持续推动业务融合与创新，聚焦行业领域，优化管理模式与资源配置，强化项目交付力度并提升客户满意度，保障公司持续稳健经营。同时，随着华夏电通在上年末纳入公司合并报表，公司在收入、利润方面较上年同期实现较大幅度增长。本报告期，公司实现营业收入43,381.09万元，同比增长173.52%；利润总额为2,010.97万元，同比增长96.71%；归属于上市公司股东的净利润为1,579.75万元，同比增长117.44%。

### 二、主营业务分析

#### （一）概述

报告期，基于“久其+”生态体系的建立与完善，公司积极落实电子政务、集团管控、移动互联和大数据四大主营业务板块的经营计划，通过聚焦行业与提升项目交付效率等举措，以及司法信息化领域的华夏电通纳入合并范围，使得公司电子政务和集团管控业务收入在报告期实现增长，其中，电子政务业务实现收入16,736.36万元，同比增长245.30%；集团管控业务实现收入6,320.54万元，同比增长31.10%。此外，为稳步践行公司互联网+战略，深化协同互促与融合创新，公司持续拓展数字营销、互联网+金融、互联网+物流等新业务，报告期内，互联网业务收入为20,100.76万元，同比增长226.32%。

#### （二）主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	433,810,899.36	158,604,804.30	173.52%	主要系公司合并华夏电通以及报告期内亿起联科技收入增加所致
营业成本	198,722,191.71	36,460,384.88	445.04%	主要系公司合并华夏电通以及报告期内亿起联科技业务规模扩大增加相应成本所致
销售费用	32,918,986.92	16,601,063.26	98.29%	主要系公司合并华夏电通以及报告期内亿起联科技加强业务拓展力度所致
管理费用	186,876,402.56	107,388,475.99	74.02%	主要系公司合并华夏电通以及报告期内公司人工成本增加所致
财务费用	720,337.74	-2,088,934.35	--	主要系报告期内公司支付借款利息以及欧元借款期末汇兑损失所致
所得税费用	10,452,732.27	5,571,994.83	87.59%	主要系公司合并华夏电通所致
研发投入	100,621,299.52	65,288,110.27	54.12%	主要系报告期内公司合并华夏电通以及报告期内研发人员人工成本增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-151,263,474.71	-59,567,546.29	--	主要系公司人工成本增加以及报告期内亿

				起联科技营业成本增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-20,951,971.52	-81,805,496.37	--	主要系上年同期公司支付购买亿起联科技股权的现金对价所致
筹资活动产生的现金流量净额	-31,071,355.57	105,806,762.89	--	主要系报告期内公司发放现金股利以及支付借款利息和上年同期公司收到向久其科技定向增发股票的投资款所致
现金及现金等价物净增加额	-203,237,443.39	-35,566,279.77	--	主要系报告期内公司经营活动产生的现金流量净额大幅减少所致
资产减值损失	2,553,983.76	1,071,842.65	138.28%	主要系报告期内公司应收款项计提坏账准备增加所致
投资收益	209,862.85	7,632,800.33	-97.25%	主要系上年同期公司处置子公司产生收益以及取得理财产品的收益
营业外收入	10,337,771.42	4,447,802.71	132.42%	主要系公司合并华夏电通所致
归属于母公司所有者的净利润	15,797,539.06	7,265,311.83	117.44%	主要系公司合并华夏电通所致
归属于少数股东的综合收益总额	-6,140,587.50	-2,614,203.97	--	主要系报告期内非全资子公司亏损增加所致
销售商品、提供劳务收到的现金	388,394,642.93	120,487,502.11	222.35%	主要系公司合并华夏电通以及报告期内亿起联科技业务规模扩大所致
收到的税费返还	6,910,036.85	3,220,394.72	114.57%	主要系公司合并华夏电通所致
收到其他与经营活动有关的现金	5,984,051.10	11,533,168.95	-48.11%	系报告期内公司收到政府补助减少所致
购买商品、接受劳务支付的现金	227,056,237.46	49,310,133.77	360.47%	主要系公司合并华夏电通以及报告期内亿起联科技营业成本增加所致
支付给职工以及为职工支付的现金	177,291,318.43	108,601,227.50	63.25%	主要系公司合并华夏电通以及报告期内公司人工成本增加所致
支付的各项税费	49,226,866.66	17,040,983.83	188.87%	主要系公司合并华夏电通以及报告期内亿起联科技业绩增长所致
支付其他与经营活动有关的现金	98,977,783.04	19,856,266.97	398.47%	主要系公司合并华夏电通以及报告期内亿起联科技业务规模扩大所致
取得投资收益收到的现金	563,131.65	3,061,927.89	-81.61%	系报告期内公司未持有投资理财理财产品所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,695,980.21	10,415,918.91	108.30%	主要系报告期内公司在建工程投资支出增加所致
吸收投资收到的现金	2,000,000.00	130,702,554.48	-98.47%	主要系上年同期公司收到定向增发股份筹集资金而本期未发生所致
支付其他与筹资活动有关的现金	10,161,146.67	5,075,917.89	100.18%	主要系报告期内公司支付上年度定向增发股票产生的中介费用尾款以及向部分交易方支付收购华夏电通股权现金对价所致
	本报告期末	本报告期初	同比增减	变动原因
应收票据	1,663,920.00	2,474,783.60	-32.77%	主要系报告期内公司承兑到期银行汇票所

				致
应收账款	255,217,251.49	186,830,460.68	36.60%	系报告期内公司销售收入增加但尚未取得回款
预付款项	52,075,639.06	26,810,369.53	94.24%	主要系报告期内公司在建工程预付工程款所致
长期待摊费用	655,907.28	428,624.19	53.03%	上年同期基数较小
应付职工薪酬	22,548,749.57	70,347,353.95	-67.95%	主要系报告期内公司发放上年度计提的奖金所致
应交税费	9,305,016.90	27,014,267.60	-65.56%	主要系报告期内公司缴纳上年末应交未交的税费所致
股本	541,491,950.00	216,596,780.00	150.00%	系报告期内公司实施资本公积转增股本方案所致
少数股东权益	7,574,495.14	11,715,082.64	-35.34%	系报告期内非全资子公司亏损增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

与上年同期相比，华夏电通于本报告期纳入合并报表，其本报告期为公司贡献净利润 3,344.27 万元。

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

适用  不适用

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

### （三）公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

#### 1. 深度聚焦行业、着力资源整合，推进政府信息化创新发展

报告期，公司行政事业资产管理业务、政府统计业务进展情况良好，并继续深化交通和司法领域的业务拓展。行政事业单位资产管理业务方面，随着报告期初财政部下发《关于开展2016年全国行政事业单位国有资产清查工作的通知》，公司在报告期签约了50余家中央部委和28个省份的资产清查项目，此外，报告期承建的海关关保平台三期项目是公司迄今为止建设的规模最大的中央部门实物资产管理信息系统，为日后同类项目的推广奠定了基础。政府统计业务方面，公司基于大数据技术的研究发展，正在着力从数据采集向数据价值挖掘转变、从统计系统向数据中心转变、从数据纵向管理向跨行业横向应用转变、从定期报告向移动端共享与服务转变，公司在报告期与国家统计局展开深度合作，启动第三次全国农业普查数据处理中心系统建设工作。

本着眼于细分领域的策略，报告期，交通事业部相继签约新疆兵团、天津、山东、海南、吉林等省市的交通运输统计项目，全国市场占有率遥遥领先；并以“大交通”为立足点，全面跟进“十三五”信息化专项工程，进一步建立和完善交通大数据、决策支持、城市交通等解决方案，成功签约湖南省交通信用系统项目；同时在民航领域方面，签约民航局清算中心决策分析系统、民航局信息中心民航飞行标准监管、机场建设及运行安全监管系统项目，以及空管局报表系统项目。

专注于司法领域信息化的子公司华夏电通，报告期在继续深入满足数字法庭市场需求的同时，积极拓展围绕庭审业务的多方位应用，积极推进与公司各项业务的融合与协同，推出和完善了多款产品与解决方案。其中综合管理平台系统、庭审查解解决方案，以及互联网直播解决方案已在多家法院部署，取得良好的应用效果。同时，司法云平台和司法大数据业务取得一定进展，报告期中标辽宁省高级人民法院集控中心项目，并在数据可视化业务方面取得突破。得益于并购带来的资源整合与协同互补效应，报告期内，公司拓展了北京、新疆、湖北等地的全省法院财务装备业务一体化项目，实现公司在法院垂直领域的深度布局，帮助人民法院构建“高效、动态、透明、便捷”的财物管理体系，不断提升法院管理质效，在推进“智慧法院”建设方面发挥了重要作用。

## 2. 紧扣产业发展动向、深挖优势领域，实现央企与地方区域市场稳增长

报告期，公司集团管控业务继续稳步发展，以财务共享服务为核心的集团管控解决方案持续在大型企业集团深化应用，以营改增为核心的税务管控解决方案也实现落地，央企和地方区域市场均取得良好成效。

公司在报告期继续聚焦细分行业领域的客户。一是继续深耕建筑行业客户，签约中国中铁网络版报表平台项目，签约中铁建金融租赁有限公司财务集中管控平台项目，同时借助于国家建筑行业营改增政策的全面实施和推行，公司建筑业营改增产品与解决方案在中国铁建、中冶集团和中国化学等央企落地应用。二是取得了电力行业市场突破，公司在报告期与中国华能集团建立了合作关系，签约了华能国际电力和华能山东发电报表平台等多个项目。三是实现军工行业财务共享业务的突破，成功签约中国航天建设集团财务共享中心项目，为促进军工行业的费控及财务共享中心业务推广奠定了基础。四是深入挖掘金融行业市场需求，成功签约合众人寿、长城人寿、合众财险二代系统项目。五是继续深入通信行业领域，为中国电信、中国移动和中国联通集团总部及分省子公司等多家单位提供了包括综合数据整合分析、关联合并业务、ABC作业成本管理、全面预算管理、税务风险管理以及数据质量管理等系统解决方案，并且促进中国电信MSS集中项目各业务在全国范围推广上线。除央企客户外，报告期，集团管控业务在地方大型企业客户市场也取得新进展，先后与云南公投建设集团、上海家化联合股份有限公司、贵州交通建设集团、陕西建工集团、广西新发展交通集团、广西水利电业集团、紫金矿业集团、恒大集团等大型企业集团展开了财务共享服务中心、营改增、报表数据平台、资产管理等项目的合作。

## 3. 创新研究开发、落实行业应用，加快大数据业务布局

报告期，公司继续推进大数据业务布局，为构建基于大数据价值分析的B2B2C数据服务、应用服务和管理咨询的业务体系铺垫基础。公司大数据交付中心和大数据研究院于报告期初设立，上半年根据政府部门、行业协会、军工等不同类型客户的具体需求，研究推出多项涉及用户画像、数据预测、挖掘模型相关的大数据分析应用解决方案。随着人民日报PDMI用户行为分析与推荐系统项目的推进，公司和控股子公司久其智通不仅在大数据管理和分析的基础技术领域实现落地，并更加注重对行业需求的支撑，也进一步明确了大数据技术+行业场景化服务的模式。在财税大数据分析领域，控股子公司久其龙信持续完善财政数据分析产品，涵盖财政与经济、财政与产业发展、财政收入分析、财政支出分析四个基本模块，结合财税体制改革和近期热点，帮助政府部门全面审视和分析区域经济产业发展与财政收支的关系，并量化分析和预测财政收入和支出效率。此外，公司在报告期通过民生大数据产业联盟、2016科博会、2016贵阳数博会等会议活动，树立了久其大数据生态体系的品牌形象，尤其是在大数据助力政府供给侧改革、大数据助力政府智慧转型等方面的整体解决方案实力和水平得到了关注与认可。

## 4. 适应市场需求、加大产品研发力度，云业务取得阶段性成果

致力于建设面向应用开发领域的PaaS平台并构建技术与业务生态的蜂语网络设立近一年来，在产品研发及行业应用方面取得阶段性成果。报告期初，蜂语网络自主研发的HyperPacer测试平台正式发布，试用及活跃用户持续增长，凸显其开源、免费、超轻量级设计等优势；而在今年7月末首次发布PaaS平台，更是以其“简洁但不失优雅”的创新理念，在实现设计与开发的无缝对接、发展线上开发等方面发挥自身的优势，满足多样的开发需求。在项目合作方面，蜂语网络持续深化商业地产信息化领域，参与承建王府井购物中心信息系统管理平台项目，并续签北京新奥和元信息一体化项目。

报告期初，公司正式进军企业级SaaS应用服务领域，助力中小企业客户数字化经营管理，全资子公司海南久其投资设立控股子公司北京久其云福科技有限公司，其主要产品“哒咩办公”已经服务于7,000余家中小企业，并启动移动CRM的研发；同时作为快速成长型企业一站式信息化管理平台，“久其EIP”在报告期与中文在线集团和阳光海天停车产业集团建立了合作关系。为将公司在报表管理领域的优势延伸至云服务方面，公司于报告期初成立云报表事业部，进一步加强对两款互联数据管理服务产品“久其格格”和“久呱呱”的研发及推广力度。“久其格格”上半年与多家知名连锁企业、协会及高校建立了长期合作关系，“久呱呱”则成功参与了中埃建交60周年文化交流活动、中国无人机大会暨展览会、第五届中国轻工企业家高峰论坛暨百强企业颁奖盛典、2016贵阳数博会北京大数据联盟论坛、2016（第二届）天津互联网大会等大型活动。

## 5. 扩充数字营销板块、优化业务策略，加快“互联网+”业务进程

### （1）数字营销业务

全资子公司亿起联科技在报告期初优化调整了战略思维和业务策略，推进落地事业部改制，其海外业务与游戏发行业务保持较快增长。其中PandaMobo海外平台着力发展旅游、外贸两大新方向，点入游戏继续发力优质游戏产品的联运及独家代理发行业务。同时，亿起联科技继续投入DSP与DMP技术平台的研发，通过复杂的数据分析和媒体画像选择最优媒体，以达到迅速投放广告并实现产品预期投放效果。自媒体业务在报告期正式推出“玩否”、“玩锁屏”产品，其中“玩否”产品获得第七届金鼠标国际数字营销大赛“年度最佳数字营销工具奖”。

为深化数字营销领域战略布局，2016年7月，经公司第五届董事会第三十四次会议审议通过，公司将以现金方式收购北京瑞意恒动科技有限公司100%股权。瑞意恒动系Social领域整合数字营销专业服务商，拥有专业的创意、策划、媒介和研发团队，累计为近百家汽车、科技、电商、互联网、大旅游等领域知名广告主提供“互联网+”下的营销策划、媒介投放、Social-CRM、微商运营等营销策划解决方案。鉴于瑞意恒动在社会化营销领域所具备的技术实力、人才团队、客户及媒体资源，以及多年经营所树立的品牌形象和行业口碑，此次交易的实施将有助于公司扩充数字营销业务板块，发挥优势互补与业务协同效应，增强公司产业整合能力。

## (2) 其他“互联网+”业务

报告期内，通过设立从事商业保理的全资子公司久金保，公司进一步完善了互联网+金融布局。久金所在报告期内先后与多家央企、保理公司、核心企业建立战略合作关系，企业贷业务得到较快发展；同时持续推进个人金融业务线，“员工贷”累计签约企业15家，包括三益能源、恒华伟业、高能环境等多家上市公司和大型民营企业。

公司从事“互联网+物流”业务的子公司小驿科技于报告期内全力打造无车承运人平台，在报告期与德邦物流签订合作协议，展开全国干线和整车货运服务方面的业务合作。报告期，小驿科技获得中国物流与采购联合会“中国物流信息化十佳应用企业”、“中国物流金融十佳杰出贡献企业”称号。

公司从事“互联网+养老”业务的子公司中民颐养在报告期对颐养天年、商家POP平台、养老机构登记审批系统部分模块进行研发与测试，并通过了“中国互联网诚信示范单位”认证、获得了iTrust互联网信用评价中心AA信用级别认证。

## 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年 同期增减
分行业						
电子政务	167,363,638.73	44,714,998.51	73.28%	245.30%	1,453.74%	-20.78%
集团管控	63,205,427.08	9,819,403.71	84.46%	31.10%	24.68%	0.80%
互联网服务	201,007,582.24	143,721,149.03	28.50%	226.32%	459.07%	-29.77%
其他	2,234,251.31	466,640.46	79.11%	583.60%	--	-20.89%
合计	433,810,899.36	198,722,191.71	54.19%	173.52%	445.04%	-22.82%
分产品						
软件产品	121,115,555.77	10,467,296.71	91.36%	245.46%	1,441.50%	-6.71%
硬件产品	31,394,953.19	28,233,415.39	10.07%	1,873.14%	1,749.88%	5.99%
技术服务	78,219,837.23	15,833,690.12	79.76%	29.81%	85.23%	-6.06%
信息服务	200,846,301.86	143,721,149.03	28.44%	227.27%	459.07%	-29.67%
其他	2,234,251.31	466,640.46	79.11%	583.60%	--	-20.89%
合计	433,810,899.36	198,722,191.71	54.19%	173.52%	445.04%	-22.82%

注：为适应现阶段业务发展情况，公司对上年同期及本报告期的个别主营业务构成进行重分类。

## 四、核心竞争力分析

报告期内，公司未发生因核心管理和关键技术团队流动、设备或技术升级换代、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。公司坚持内生增长与外延发展相结合的战略规划，持续深入聚焦行业、积极探索新的商业模式、强化技术研发与创新能力、提升项目交付与服务水平，夯实公司的核心竞争力，不断为新老客户创造价值。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
22,500,000.00	87,494,300.00	-74.28%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
北京久其龙信数据科技有限公司	大数据应用领域的管理咨询、研究开发及技术服务	51.00%
北京久其互联网金融信息服务有限公司	互联网金融信息服务	70.00%
海南久其云计算科技有限公司	计算机软件开发与信息服务	100.00%
深圳市久金保商业保理有限公司	保付代理（非银行融资类）	100.00%

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

适用  不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	8,999.99
报告期投入募集资金总额	926.11
已累计投入募集资金总额	976.11
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可【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》的核准，向公司控股股东北京久其科技投资有限公司等9名配套融资认购方非公开发行2,798,503股，发行价格32.16元/股，募集资金总额为8,999.99万元，扣除配套融资承销费50万元，募集资金净额为8,949.99万元。该资金已于2015年11月24日存入兴业银行北京中轴路支行开立的募集资金专户。该募集资金已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2015年11月24日出具的信会师报字【2015】第711572号验资报告审验确认。截至2016年6月30日，该募集资金余额为8,086.90万元</p>	

### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募 资金投向	是否已 变更项目(含部 分变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额 (1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (3)= (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 实现的效 益	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
支付收购华夏电通股 权现金对价、中介费 用	否	8,999.99	8,999.99	926.11	976.11	10.85%	--	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	8,999.99	8,999.99	926.11	976.11	--	--	--	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	8,999.99	8,999.99	926.11	976.11	--	--	--	--	--
未达到计划进度或预 计收益的情况和原因 (分具体项目)	因办理纳税申报手续时间较长,收购华夏电通股权涉及的 46 名自然人交易对手方的现金对价在报告期尚未支付,预计将于 2016 年 8 月完成支付									
项目可行性发生重大 变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用 途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实 施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实 施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先 期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时 补充流动资金情况	不适用									
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 2016 年 6 月 30 日,根据已签订的三方监管协议,本公司尚未使用的募集资金均存放于募集资金专户									
募集资金使用及披露 中存在的问题或其他 情况	无									

**(3) 募集资金变更项目情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

**(4) 募集资金项目情况**

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《北京久其软件股份有限公司 2016 年半年度募集资金存放与使用专项报告》	2016 年 08 月 18 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

**4、主要子公司、参股公司分析**

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京亿起联科技有限公司	子公司	互联网和相关服务业	移动互联网广告、游戏发行等业务	31,000,000	179,812,887.31	136,231,098.03	199,162,430.51	25,075,667.64	20,711,089.02
北京华夏电通科技有限公司	子公司	软件和信息技服务业	提供专业的视讯应用产品及解决方案	51,300,000	336,416,366.51	196,140,747.01	101,827,701.07	33,004,736.30	33,442,728.32
北京久其政务软件股份有限公司	子公司	软件和信息技服务业	电子政务领域信息化系统开发与服务	50,000,000	84,136,826.47	83,152,754.38	4,316,050.14	-7,057,668.87	-6,604,123.70
北京久其智通数据科技有限公司	子公司	软件和信息技服务业	大数据应用领域的管理咨询、研究开发及技术服务	10,000,000	6,341,812.24	6,279,943.43	328,933.95	-3,066,798.49	-3,066,798.49
北京久其龙信数据科技有限公司	子公司	软件和信息技服务业	大数据应用领域的管理咨询、研究开发及技	10,000,000	1,436,511.74	1,209,113.38	61,320.75	-3,833,488.67	-3,826,613.67

			术服务						
北京久其互联网金融信息服务有限公司	子公司	软件和信息技术服务业	互联网金融信息服务	50,000,000	3,237,310.30	2,537,877.81	139,631.56	-6,335,906.92	-6,334,637.01
同望科技股份有限公司	参股公司	软件和信息技术服务业	项目管理、协同办公、系统集成三大领域相关业务的管理研究和信息化技术开发	56,290,000	164,818,365.89	123,576,135.09	39,806,962.77	-2,065,501.99	1,022,104.36

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	62.36%	至	112.31%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	6,500	至	8,500
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	4,003.54		
业绩变动的的原因说明	全资子公司华夏电通纳入合并范围后促进了公司经营业绩的提升，预计公司 2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润将实现一定增长，但新业务投入及人工成本预计较上期仍有所加大		

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

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

√ 适用 □ 不适用

报告期内,根据《上市公司证券发行管理办法》《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》(证监会令第57号)以及《公司章程》的规定,公司2015年度股东大会审议通过了《2015年度利润分配及资本公积金转增股本方案》,以截至2016年5月11日公司总股本216,596,780股为基数,向全体股东每10股派发现金股利1元(含税),共计派发现金股利21,659,678.00元,同时向全体股东每10股转增15股,共计转增324,895,170股,转增股本后,公司总股本为541,491,950股。

公司独立董事对公司2015年度利润分配及资本公积金转增股本方案发表了独立意见,认为公司2015年度利润分配及资本公积金转增股本方案符合有关法律、行政法规和部门规章的要求,符合公司客观实际并不影响公司正常生产经营。该方案已于2016年5月12日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求:	是
分红标准和比例是否明确和清晰:	是
相关的决策程序和机制是否完备:	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用:	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会,其合法权益是否得到了充分保护:	是
现金分红政策进行调整或变更的,条件及程序是否合规、透明:	是

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016年01月12日	公司亦庄办公区504会议室	实地调研	机构	上海申银万国证券研究所有限公司、新华基金管理有限公司、诺安基金管理有限公司、益民基金管理有限公司、安邦资产管理有限责任公司、中国国际金融股份有限公司、北京勤益科技投资管理有限公司、长城财富资产管理股份有限公司、珠海共同成长股权投资基金合伙企业、中关村兴业投资管理有限公司	谈论的主要内容可登陆公司互动易平台( <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002279/">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002279/</a> ),点击“2016年1月12日投资者关系活动记录表”查看,公司未提供相关资料
2016年01月15日	公司亦庄办公区董秘办公室	实地调研	机构	平安证券有限责任公司	谈论的主要内容可登陆公司互动易平台( <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002279/">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002279/</a> ),点击“2016年1月15日投资者关系活动记录表”查看,公司未提供相关资料

2016年01月27日	公司西直门办公区1302会议室	实地调研	机构	中信证券股份有限公司、广发证券股份有限公司、安信证券股份有限公司、方正证券股份有限公司	谈论的主要内容可登陆公司互动易平台( <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002279/">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002279/</a> ),点击“2016年1月27日投资者关系活动记录表”查看,公司未提供相关资料
2016年05月09日	公司亦庄办公区董秘办公室	实地调研	机构	招商证券股份有限公司、北京中港融鑫资产管理有限公司、北京创优合华科技发展有限公司	谈论的主要内容可登陆公司互动易平台( <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002279/">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002279/</a> ),点击“2016年5月9日投资者关系活动记录表”查看,公司未提供相关资料
2016年05月17日	北京市海淀区三里河路7号新疆大厦	其他	机构	参与本次调研的接待对象包括86家机构投资者和两名个人投资者,机构投资者的具体名单详见“2016年5月17日投资者关系活动记录表”	谈论的主要内容可登陆公司互动易平台( <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002279/">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002279/</a> ),点击“2016年5月17日投资者关系活动记录表”查看,公司未提供相关资料
2016年06月29日	公司亦庄办公区504会议室	实地调研	机构	禾永投资管理(北京)有限公司、太平洋证券股份有限公司、兴业证券股份有限公司、长江证券股份有限公司、民生加银基金管理有限公司、深圳市润创兴股权投资基金管理有限公司、共青城逍遥投资管理合伙企业(有限合伙)、嘉实基金管理有限公司、鸿涵投资管理有限公司、招商证券股份有限公司、高流动资产	谈论的主要内容可登陆公司互动易平台( <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002279/">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002279/</a> ),点击“2016年6月29日投资者关系活动记录表”查看,公司未提供相关资料

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》和中国证监会、深圳证券交易所颁布的相关法律法规的要求，加强公司内部审计工作，监督检查公司各部门制度执行情况，进一步贯彻落实内部控制。截至报告期末，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规范的要求不存在差异。

### 二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司于2015年7月24日召开的2015年第三次临时股东大会审议通过了公司《2015年员工持股计划》及相关议案，同意公司实施本次员工持股计划，并委托财通证券资产管理有限公司设立“财通证券资管久其财富1号集合资产管理计划”进行管理，通过二级市场购买的方式取得并持有本公司股票。

公司2015年员工持股计划总额为10,050万元。截止到2015年12月3日，本员工持股计划（财通证券资管久其财富1号集合资产管理计划）已完成公司股票的购买。截至报告期末，本次员工持股计划所购买的公司股票正处于锁定期，锁定期为自2015年12月4日起12个月。

本员工持股计划的进展情况均已公告，详细信息可查阅信息披露媒体中国证券报、证券时报和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产 (万元)	被投资企业的净资产 (万元)	被投资企业的净利润 (万元)
孙建卫	公司监事配偶	市场价格	北京久其云福科技有限公司	企业级 SaaS 云服务	1,000 万元	--	--	--
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		不适用						

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	赵福君	承诺自控股股东久其科技所认购的华夏电通并购项目配套融资对应的新增股份上市之日起 12 个月内, 不转让或通过二级市场减持其持有的 562,500 股高管股和 187,500 股无限售条件流通股	2015 年 12 月 11 日	至 2016 年 12 月 09 日	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	承诺以非公开发行股份方式认购的华夏电通重组项目募集配套资金对应的股票锁定期为 36 个月	2015 年 12 月 11 日	至 2018 年 12 月 10 日	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	2015 年 12 月 11 日	长期	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	关于规范关联交易的承诺函: 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	2015 年 12 月 11 日	长期	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

		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/本人承担			
北京久其科技投资有限公司、赵福君、董泰湘	自与募集配套资金事项对应的上市公司股票发行完成之日起 36 个月内, 本公司/本人不转让或通过二级市场减持本公司/本人已经持有的及通过本次交易取得的久其软件的全部股份	2015 年 02 月 06 日	至 2018 年 02 月 05 日	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、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、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、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	2015 年 02 月 06 日	长期	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	

		业竞争。3、在本公司/本人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(股份)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			
	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、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、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	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
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	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	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	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	2009年08月11日	长期	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

		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			情况
	赵福君	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发行人同类的业务，也不从事与发行人利益发生冲突的对外投资	2009年08月11日	长期	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
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十三、公司债相关情况

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

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	128,729,116	59.43%			215,431,509	14,891,890	230,323,399	359,052,515	66.31%
3、其他内资持股	128,729,116	59.43%			215,431,509	14,891,890	230,323,399	359,052,515	66.31%
其中：境内法人持股	33,504,778	15.47%			81,457,167	20,800,000	102,257,167	135,761,945	25.07%
境内自然人持股	95,224,338	43.96%			133,974,342	-5,908,110	128,066,232	223,290,570	41.24%
二、无限售条件股份	87,867,664	40.57%			109,463,661	-14,891,890	94,571,771	182,439,435	33.69%
1、人民币普通股	87,867,664	40.57%			109,463,661	-14,891,890	94,571,771	182,439,435	33.69%
三、股份总数	216,596,780	100.00%			324,895,170	0	324,895,170	541,491,950	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1. 公司董事欧阳曜于2015年度进行了股份减持，从而导致报告期有限售条件股份中的高管锁定股数量减少。
2. 报告期内，公司控股股东久其科技根据其股份锁定承诺对其解除质押的部分无限售条件股份实施了追加限售。
3. 由于交易对手方承诺的亿起联科技业绩达成，且锁定期已满12个月，报告期内，公司为交易对手方所持的第一期及第二期有限售条件股份办理了解除限售。
4. 根据公司2015年度股东大会审议通过的《2015年度利润分配及资本公积金转增股本方案》，公司以资本公积金向全体股东每10股转增15股的方案于2016年5月12日实施完毕，从而导致公司总股本增加。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2016年4月20日，公司召开2015年度股东大会审议通过了《2015年度利润分配及资本公积金转增股本方案》。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司2015年度利润分配及资本公积金转增股本方案于2016年5月4日向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请办理，并于5月12日办理完毕。

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

√ 适用 □ 不适用

本报告期实施资本公积转增股本后，2015年基本每股收益为0.2731元，稀释每股收益为0.2731元，归属于公司普通股股东的每股净资产为3.63元；2016年第一季度基本每股收益为-0.0120元，稀释每股收益为-0.0120元，归属于公司普通股股东的每股净资产为3.62元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

报告期，公司因实施资本公积金转增股本方案而增加的股份总数为324,895,170股，公司的股份总数由216,596,780股增加至541,491,950股，公司的主要股东、公司资产和负债结构没有发生重大变化。

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
北京久其科技投资有限公司	31,548,699		99,323,048	130,871,747	(1)参与重组项目配套定增限售 (2)股份承诺限售 (3)资本公积金转增股本而增加限售股	2018年2月5日可解除限售127,762,295股； 2018年12月10日可解除限售3,109,452股
董泰湘	33,110,798		49,666,197	82,776,995	(1)股份承诺限售 (2)资本公积金转增股本而增加限售股	2018年2月5日
赵福君	23,917,123		35,875,684	59,792,807	(1)股份承诺限售 (2)资本公积金转增股本而增加限售股	2016年12月9日可解除限售750,000股； 2018年2月5日可解除限售59,042,807股，但受高管股例行限售
欧阳曜	5,303,839	1,200,000	6,155,758	10,259,597	(1)高管股例行限售 (2)资本公积金转增股本而增加限售股	不适用
施瑞丰	782,984		1,174,476	1,957,460	(1)高管股例行限售 (2)资本公积金转增股本而增加限售股	不适用
邱安超	127,725		191,588	319,313	(1)高管股例行限售 (2)资本公积金转增股本而增加限售股	不适用
朱晓钧	96,000		144,000	240,000	(1)高管股例行限售 (2)资本公积金转增股本而增加限售股	不适用
王海霞	83,850		125,775	209,625	(1)高管股例行限售 (2)资本公积金转增股本而增加限售股	不适用

刘文圣	62,100		93,150	155,250	(1) 高管股例行限售 (2) 资本公积金转增股本而增加限售股	不适用
曾超	61,050		91,575	152,625	(1) 高管股例行限售 (2) 资本公积金转增股本而增加限售股	不适用
王新	9,172,890	3,201,130	11,227,407	17,199,167	(1) 重组项目股份限售承诺 (2) 高管股例行限售 (3) 资本公积金转增股本而增加限售股	根据交易协议约定的各项解锁条件均成就后： 2016年2月15日已解除限售1,234,028股； 2016年5月3日已解除限售1,967,102股； 2017年4月29日可解除限售6,639,203股； 2018年4月29日可解除限售7,115,947股； 2018年12月31日可解除限售1,174,250股
李勇	6,919,899	2,414,887	6,757,518	11,262,530	(1) 重组项目股份限售承诺 (2) 资本公积金转增股本而增加限售股	根据交易协议约定的各项解锁条件均成就后： 2016年2月15日已解除限售930,933股； 2016年5月3日已解除限售1,483,954股； 2017年4月29日可解除限售5,008,523股； 2018年4月29日可解除限售5,368,172股； 2018年12月31日可解除限售885,835股
栗军等 49 名交易对方	15,987,437		23,981,159	39,968,596	(1) 重组项目股份限售承诺 (2) 资本公积金转增股本而增加限售股	根据交易协议约定的各项解锁条件均成就后： 2016年12月10日可解除限售17,919,575股； 2017年5月30日可解除限售9,473,782股； 2018年5月30日可解除限售11,637,624股； 2018年12月10日可解除限售937,615股

鼎新成长等 8 名 配套融资认购 方	1,554,722		2,332,081	3,886,803	(1)重组项目股份限售承诺 (2)资本公积金转增股本而增加限售股	2018 年 12 月 10 日可解除限售
合计	128,729,116	6,816,017	237,139,416	359,052,515	--	--

注：上表中股东的可解除限售股份时间为预估时间，实际办理时间应以上市公司为其办理解锁完成后的股份可流通时间为准；上表中股东的可解除限售股份数量为预估数量，实际解除限售时的股份数量或将根据公司股本变化情况而调整。

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	42,872		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
北京久其科技投资有限公司	境内非国有法人	24.17%	130,871,747	78,523,048	130,871,747	0	质押	50,030,000
董泰湘	境内自然人	15.29%	82,776,995	49,666,197	82,776,995	0	质押	45,850,000
赵福君	境内自然人	11.04%	59,792,807	35,875,684	59,792,807	0	质押	12,500,000
王新	境内自然人	4.24%	22,932,224	13,759,334	17,199,167	5,733,057		
栗军	境内自然人	3.25%	17,582,575	10,549,545	17,582,575	0		
李勇	境内自然人	3.19%	17,299,747	10,379,848	11,262,530	6,037,217		
欧阳曜	境内自然人	2.53%	13,679,462	8,207,677	10,259,597	3,419,865		
财通证券资管—兴业银行—财通证券资管久其财富 1 号集合资产管理计划	其他	0.95%	5,153,422	3,092,053	0	5,153,422		
姚立生	境内自然人	0.55%	2,980,830	1,788,498	2,980,830	0		
施瑞丰	境内自然人	0.48%	2,609,948	1,565,969	1,957,460	652,488		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	董泰湘与赵福君系夫妻关系，且二人与股东施瑞丰、欧阳曜均为北京久其科技投资有限公司股东，四人分别直接持有北京久其科技投资有限公司 5.25%、2.625%、1.575%、1.05% 的股权；此外，董泰湘和赵福君通过天津君泰融汇投资中心（有限合伙）间接持有北京久其科技投资							

有限公司 89.5% 股权			
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
李勇	6,037,217	人民币普通股	6,037,217
王新	5,733,057	人民币普通股	5,733,057
财通证券资管—兴业银行—财通证券资管久其财富 1 号集合资产管理计划	5,153,422	人民币普通股	5,153,422
欧阳曜	3,419,865	人民币普通股	3,419,865
大成基金—招商证券—大成—招商—景宏 1 期灵活配置特定多个客户资产管理计划	2,556,492	人民币普通股	2,556,492
中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金	1,788,488	人民币普通股	1,788,488
中国建设银行股份有限公司—华宝兴业事件驱动混合型证券投资基金	1,517,541	人民币普通股	1,517,541
胡燕英	1,475,000	人民币普通股	1,475,000
秦佳豪	1,254,250	人民币普通股	1,254,250
华夏成长证券投资基金	1,148,060	人民币普通股	1,148,060
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中，董泰湘与赵福君系夫妻关系，且二人与股东施瑞丰、欧阳曜均为北京久其科技投资有限公司股东，四人分别直接持有北京久其科技投资有限公司 5.25%、2.625%、1.575%、1.05% 的股权；此外，董泰湘和赵福君通过天津君泰融汇投资中心（有限合伙）间接持有北京久其科技投资有限公司 89.5% 股权。未知公司其他前 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，是否存在关联关系，也未知他们是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	报告期末，前 10 名普通股股东中无参与融资融券业务的情况。前 10 名无限售条件普通股股东中胡燕英通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 1,475,000 股股份，其报告期初通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 664,300 股股份		

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
赵福君	董事长	现任	23,917,123	35,875,684	0	59,792,807	0	0	0
施瑞丰	董事、总裁	现任	1,043,979	1,565,969	0	2,609,948	0	0	0
欧阳曜	董事、副总裁	现任	5,471,785	8,207,677	0	13,679,462	0	0	0
邱安超	董事、副总裁、财务总监	现任	170,300	255,451	0	425,751	0	0	0
王新	董事	现任	9,172,890	13,759,334	0	22,932,224	0	0	0
栗军	董事	现任	7,033,030	10,549,545	0	17,582,575	0	0	0
韩凤岐	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王元京	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
戴金平	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王劲岩	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
蒋硕	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
曾超	监事	现任	81,400	122,100	0	203,500	0	0	0
刘文圣	副总裁	现任	82,800	124,200	0	207,000	0	0	0
朱晓钧	副总裁	现任	128,000	192,000	0	320,000	0	0	0
王海霞	副总裁、董事会秘书	现任	111,800	167,700	0	279,500	0	0	0
合计	--	--	47,213,107	70,819,660	0	118,032,767	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

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

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：北京久其软件股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	656,423,762.48	849,766,266.10
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,663,920.00	2,474,783.60
应收账款	255,217,251.49	186,830,460.68
预付款项	52,075,639.06	26,810,369.53
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	50,629,199.83	42,525,034.00
买入返售金融资产		
存货	74,974,367.44	87,371,268.35
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	15,572,435.10	18,754,824.37
流动资产合计	1,106,556,575.40	1,214,533,006.63
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	54,947,529.48	55,300,798.28
投资性房地产	30,855,578.58	31,322,219.04
固定资产	220,358,737.75	223,176,461.54
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	106,316,807.93	111,915,154.08
开发支出		
商誉	856,109,925.83	856,109,925.83
长期待摊费用	655,907.28	428,624.19
递延所得税资产	3,299,724.65	4,499,550.03
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,272,544,211.50	1,282,752,732.99
资产总计	2,379,100,786.90	2,497,285,739.62
流动负债：		
短期借款	81,175,000.00	78,047,200.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	573,750.00	
应付账款	65,344,648.92	87,118,729.15
预收款项	123,669,563.45	137,598,263.54

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	22,548,749.57	70,347,353.95
应交税费	9,305,016.90	27,014,267.60
应付利息	474,581.24	463,600.36
应付股利		
其他应付款	88,211,505.26	98,270,247.35
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	391,302,815.34	498,859,661.95
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	20,026,408.12	21,114,325.35
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,026,408.12	21,114,325.35
负债合计	411,329,223.46	519,973,987.30
所有者权益：		
股本	541,491,950.00	216,596,780.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	1,010,822,944.77	1,335,718,114.77
减：库存股		
其他综合收益	513,026.71	50,489.15
专项储备		
盈余公积	51,561,214.62	51,561,214.62
一般风险准备		
未分配利润	355,807,932.20	361,670,071.14
归属于母公司所有者权益合计	1,960,197,068.30	1,965,596,669.68
少数股东权益	7,574,495.14	11,715,082.64
所有者权益合计	1,967,771,563.44	1,977,311,752.32
负债和所有者权益总计	2,379,100,786.90	2,497,285,739.62

法定代表人：赵福君

主管会计工作负责人：邱安超

会计机构负责人：邱安超

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	427,716,513.27	559,368,399.84
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	613,920.00	824,783.60
应收账款	98,623,111.39	70,939,600.23
预付款项	10,791,648.58	6,139,725.53
应收利息		
应收股利		
其他应收款	33,666,937.92	25,351,257.75
存货	1,562,751.34	1,618,783.38
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	572,974,882.50	664,242,550.33
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	1,282,590,954.06	1,260,444,222.86
投资性房地产		
固定资产	119,629,472.94	121,219,877.80
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	68,744,681.78	72,072,172.60
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,866.47	13,066.49
递延所得税资产	2,595,819.44	3,787,088.70
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,473,562,794.69	1,457,536,428.45
资产总计	2,046,537,677.19	2,121,778,978.78
流动负债：		
短期借款	81,125,000.00	78,047,200.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	6,211,728.00	2,136,599.06
预收款项	8,652,526.40	6,933,083.05
应付职工薪酬	15,248,429.47	44,971,537.78
应交税费	4,907,640.33	10,363,799.63
应付利息	474,581.24	463,600.36
应付股利		
其他应付款	86,611,066.79	97,052,629.09
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	203,230,972.23	239,968,448.97
非流动负债：		

长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	19,596,246.25	20,579,685.30
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	19,596,246.25	20,579,685.30
负债合计	222,827,218.48	260,548,134.27
所有者权益：		
股本	541,491,950.00	216,596,780.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,012,874,910.87	1,337,770,080.87
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	51,561,214.62	51,561,214.62
未分配利润	217,782,383.22	255,302,769.02
所有者权益合计	1,823,710,458.71	1,861,230,844.51
负债和所有者权益总计	2,046,537,677.19	2,121,778,978.78

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	433,810,899.36	158,604,804.30
其中：营业收入	433,810,899.36	158,604,804.30
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	424,103,604.22	160,356,182.41
其中：营业成本	198,722,191.71	36,460,384.88
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,311,701.53	923,349.98
销售费用	32,918,986.92	16,601,063.26
管理费用	186,876,402.56	107,388,475.99
财务费用	720,337.74	-2,088,934.35
资产减值损失	2,553,983.76	1,071,842.65
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		18,823.70
投资收益（损失以“-”号填列）	209,862.85	7,632,800.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	209,862.85	-1,389,096.90
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	9,917,157.99	5,900,245.92
加：营业外收入	10,337,771.42	4,447,802.71
其中：非流动资产处置利得	23,879.71	
减：营业外支出	145,245.58	124,945.94
其中：非流动资产处置损失	144,702.57	81,122.51
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	20,109,683.83	10,223,102.69
减：所得税费用	10,452,732.27	5,571,994.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	9,656,951.56	4,651,107.86
归属于母公司所有者的净利润	15,797,539.06	7,265,311.83
少数股东损益	-6,140,587.50	-2,614,203.97
六、其他综合收益的税后净额	462,537.56	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	462,537.56	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享		

有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	462,537.56	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	462,537.56	
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	10,119,489.12	4,651,107.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	16,260,076.62	7,265,311.83
归属于少数股东的综合收益总额	-6,140,587.50	-2,614,203.97
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0292	0.0152
（二）稀释每股收益	0.0292	0.0152

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

法定代表人：赵福君

主管会计工作负责人：邱安超

会计机构负责人：邱安超

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	117,860,313.13	75,469,928.84
减：营业成本	12,625,261.28	8,943,740.99
营业税金及附加	702,372.06	388,096.12
销售费用	7,258,250.11	8,458,365.27
管理费用	111,987,151.36	75,886,566.84
财务费用	1,160,650.58	-1,369,583.04
资产减值损失	1,694,375.44	843,475.80
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		18,823.70
投资收益（损失以“-”号填列）	209,862.85	-2,818,497.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	209,862.85	-1,389,096.90
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-17,357,884.85	-20,480,407.36
加：营业外收入	2,575,493.70	3,292,971.12

其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	117,130.55	113,776.69
其中：非流动资产处置损失	117,093.17	81,282.51
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-14,899,521.70	-17,301,212.93
减：所得税费用	961,186.10	-98,312.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-15,860,707.80	-17,202,900.72
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-15,860,707.80	-17,202,900.72
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0293	-0.0359
（二）稀释每股收益	-0.0293	-0.0359

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	388,394,642.93	120,487,502.11
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		

保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	6,910,036.85	3,220,394.72
收到其他与经营活动有关的现金	5,984,051.10	11,533,168.95
经营活动现金流入小计	401,288,730.88	135,241,065.78
购买商品、接受劳务支付的现金	227,056,237.46	49,310,133.77
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	177,291,318.43	108,601,227.50
支付的各项税费	49,226,866.66	17,040,983.83
支付其他与经营活动有关的现金	98,977,783.04	19,856,266.97
经营活动现金流出小计	552,552,205.59	194,808,612.07
经营活动产生的现金流量净额	-151,263,474.71	-59,567,546.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		54,916,363.28
取得投资收益收到的现金	563,131.65	3,061,927.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	180,877.04	50,180.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		250,615.14
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	744,008.69	58,279,086.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,695,980.21	10,415,918.91
投资支付的现金		54,400,000.00
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		75,268,663.77
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	21,695,980.21	140,084,582.68
投资活动产生的现金流量净额	-20,951,971.52	-81,805,496.37
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	2,000,000.00	130,702,554.48
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,000,000.00	3,900,000.00
取得借款收到的现金	50,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,050,000.00	130,702,554.48
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,960,208.90	19,819,873.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	10,161,146.67	5,075,917.89
筹资活动现金流出小计	33,121,355.57	24,895,791.59
筹资活动产生的现金流量净额	-31,071,355.57	105,806,762.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	49,358.41	
五、现金及现金等价物净增加额	-203,237,443.39	-35,566,279.77
加：期初现金及现金等价物余额	835,294,556.06	277,333,109.93
六、期末现金及现金等价物余额	632,057,112.67	241,766,830.16

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	98,120,499.08	54,659,955.37
收到的税费返还	1,415,715.63	3,121,890.89
收到其他与经营活动有关的现金	3,100,426.51	9,753,152.54
经营活动现金流入小计	102,636,641.22	67,534,998.80
购买商品、接受劳务支付的现金	29,161,563.34	14,226,501.19
支付给职工以及为职工支付的现金	99,360,967.07	73,766,713.13
支付的各项税费	12,347,418.76	9,781,744.25
支付其他与经营活动有关的现金	45,415,650.00	12,838,870.22
经营活动现金流出小计	186,285,599.17	110,613,828.79
经营活动产生的现金流量净额	-83,648,957.95	-43,078,829.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		55,172,431.38
取得投资收益收到的现金	563,131.65	3,061,927.89

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	118,867.33	49,650.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	681,998.98	58,284,009.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,766,951.40	8,717,538.06
投资支付的现金	22,500,000.00	196,500,000.00
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		
投资活动现金流出小计	26,266,951.40	205,217,538.06
投资活动产生的现金流量净额	-25,584,952.42	-146,933,528.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		126,802,553.48
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		126,802,553.48
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,960,208.90	19,819,873.70
支付其他与筹资活动有关的现金	10,161,146.67	5,075,917.89
筹资活动现金流出小计	33,121,355.57	24,895,791.59
筹资活动产生的现金流量净额	-33,121,355.57	101,906,761.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	131,384.75	
五、现金及现金等价物净增加额	-142,223,881.19	-88,105,596.89
加：期初现金及现金等价物余额	548,743,319.63	195,977,617.53
六、期末现金及现金等价物余额	406,519,438.44	107,872,020.64

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	216,596,780.00				1,335,718,114.77		50,489.15		51,561,214.62		361,670,071.14	11,715,082.64	1,977,311,752.32
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	216,596,780.00				1,335,718,114.77		50,489.15		51,561,214.62		361,670,071.14	11,715,082.64	1,977,311,752.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	324,895,170.00				-324,895,170.00		462,537.56				-5,862,138.94	-4,140,587.50	-9,540,188.88
（一）综合收益总额							462,537.56				15,797,539.06	-6,140,587.50	10,119,489.12
（二）所有者投入和减少资本												2,000,000.00	2,000,000.00
1. 股东投入的普通股												2,000,000.00	2,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													



加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	175,795,305.00			275,919,230.51			44,963,753.07		253,108,020.97	9,367,766.52	759,154,076.07	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	40,801,475.00			1,059,798,884.26		50,489.15	6,597,461.55		108,562,050.17	2,347,316.12	1,218,157,676.25	
（一）综合收益总额						50,489.15			134,979,385.42	-5,196,411.16	129,833,463.41	
（二）所有者投入和减少资本	40,801,475.00			1,059,798,884.26						7,543,727.28	1,108,144,086.54	
1. 股东投入的普通股	40,801,475.00			1,059,279,144.26						7,543,727.28	1,107,624,346.54	
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				519,740.00							519,740.00	
（三）利润分配							6,597,461.55		-26,417,335.25		-19,819,873.70	
1. 提取盈余公积							6,597,461.55		-6,597,461.55			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-19,819,873.70		-19,819,873.70	
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	216,596,780.00				1,335,718,114.77		50,489.15		51,561,214.62		361,670,071.14	11,715,082.64	1,977,311,752.32

## 8、母公司所有者权益变动表

### 本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	216,596,780.00				1,337,770,080.87				51,561,214.62	255,302,769.02	1,861,230,844.51
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	216,596,780.00				1,337,770,080.87				51,561,214.62	255,302,769.02	1,861,230,844.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	324,895,170.00				-324,895,170.00					-37,520,385.80	-37,520,385.80
（一）综合收益总额										-15,860,707.80	-15,860,707.80
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-21,659,678.00	-21,659,678.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-21,659,678.00	-21,659,678.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	324,895,170.00				-324,895,170.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	324,895,170.00				-324,895,170.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	541,491,950.00				1,012,874,910.87				51,561,214.62	217,782,383.22	1,823,710,458.71

## 上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	175,795,305.00				277,971,196.61				44,963,753.07	215,745,488.77	714,475,743.45
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	175,795,305.00				277,971,196.61				44,963,753.07	215,745,488.77	714,475,743.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	40,801,475.00				1,059,798,884.26				6,597,461.55	39,557,280.25	1,146,755,101.06
（一）综合收益总额										65,974,615.50	65,974,615.50
（二）所有者投入和减少资本	40,801,475.00				1,059,798,884.26						1,100,600,359.26
1. 股东投入的普通股	40,801,475.00				1,059,279,144.26						1,100,080,619.26
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					519,740.00						519,740.00
（三）利润分配									6,597,461.55	-26,417,335.25	-19,819,873.70
1. 提取盈余公积									6,597,461.55	-6,597,461.55	
2. 对所有者（或股东）的分配										-19,819,873.70	-19,819,873.70
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	216,596,780.00				1,337,770,080.87				51,561,214.62	255,302,769.02	1,861,230,844.51

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2016年5月，根据2015年度股东大会通过的有关决议，公司以2015年末总股本216,596,780股为基数，每10股派发现金股利1元(含税)，共计派发现金股利21,659,678.00元；并以资本公积向全体股东每10股转增15股，共计转增324,895,170.00股，经转增后，公司的注册资本由原来的21,659.6780万元变更为54,149.1950万元。

截至2016年6月30日，本公司的股本结构如下：

股东名称	持股数（股）	持股比例（%）
北京久其科技投资有限公司	130,871,747	24.17
董泰湘	82,776,995	15.29
赵福君	59,792,807	11.04
王新	22,932,224	4.24
栗军	17,582,575	3.25
李勇	17,299,747	3.19
欧阳曜	13,679,462	2.53
其他社会公众股	196,556,393	36.29
合计	541,491,950	100.00

公司1999年12月10日被北京市软件企业认定和软件产品登记机关认定为软件企业（证书编号：京R—1999—0054）。

公司统一社会信用代码：911100007177242684

公司注册地址：北京市海淀区大慧寺路5号3号楼3层

公司注册资本：54,149.195万元

公法定代表人：赵福君

公司行业性质：公司隶属于软件信息服务业，主要从事电子政务领域、集团管控领域、大数据领域和移动互联领域的软件研发和管理咨询服务，利用大数据技术和资源为客户创造价值。

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

公司主营业务和主要产品：公司致力于提供B2B2C的大数据应用及信息化服务，主要从事电子政务、集团管控、大数据、移动互联领域软件的研究与开发。主营业务和产品包括，为政府部门和企业集团提供电子政务和集团管控相关的管理咨询服务及软件产品和解决方案，为法院系统提供数字法庭、庭审核查、互联网法庭及直播等产品与解决方案，为全球品牌及互联网企业广告主提供精准高效的移动营销解决方案。

本财务报表业经公司董事会于2016年8月16日批准报出。

## （二）合并财务报表范围

截至2016年6月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
西安久其软件有限公司
上海久其软件有限公司
成都久其软件有限公司
广东久其软件有限公司
北京久其政务软件股份有限公司
新疆久其科技有限公司

重庆久其软件有限公司
海南久其云计算科技有限公司
北京久其智通数据科技有限公司
北京久其龙信数据科技有限公司
北京久其互联网金融信息服务有限公司
北京蜂语网络科技有限公司
北京亿起联科技有限公司
北京华夏电通科技有限公司
北京中民颐养科技服务有限公司
深圳市久金保商业保理有限公司

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

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

#### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

#### 6、合并财务报表的编制方法

##### （1）合并范围

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

##### （2）合并程序

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

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

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

##### ①增加子公司或业务

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

##### ②处置子公司或业务

###### 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日

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

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### （2）外币财务报表的折算

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

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

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融工具的确认依据和计量方法

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。

实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### ⑤其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### （4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### （5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关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。

### （6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

①可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 10、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末单项余额在 200 万元以上的应收账款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如果客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量低于其账面价值的差额确认减值损失。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
按账龄分析法计提坏账准备的应收款项	账龄分析法
内部及关联方应收款项	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
0—6 个月	0.00%	0.00%
6—12 个月	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	15.00%	15.00%
3—5 年	20.00%	20.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉及诉讼或对应收款项金额存在争议的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如果客观证据表明其发生了减值的，根

	据其未来现金流量低于其账面价值的差额确认减值损失。
--	---------------------------

## 11、存货

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- ①低值易耗品采用一次转销法。
- ②包装物采用一次转销法。

## 12、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

## 13、长期股权投资

### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### (2) 初始投资成本的确定

- ①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

### ②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

## (3) 后续计量及损益确认方法

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

### ③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

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

## 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

## 15、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）折旧方法

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

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

## 16、在建工程

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

## 17、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

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

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

### （2）借款费用资本化期间

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

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

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

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

### （3）暂停资本化期间

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

### （4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 18、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### ①无形资产的计价方法

<1>公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### <2>后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### ②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。本公司至少于每年年度终了，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，必要时进行调整。

#### ③使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

#### ④无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## （2）内部研究开发支出会计政策

### ①划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：指为获取新的技术和知识等所进行的有计划的调查。公司的研究阶段一般是指研发部门根据市场需求、技术需要等因素对需研究开发的项目进行相关分析立项，由项目管理部门对该项目进行技术创新能力、成果转化能力、实际需求能力及项目预算资金保障能力等情况进行评审分析的阶段。

开发阶段：指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。公司的开发阶段是指项目立项申请经过研究阶段的研究分析，评审形成立项报告后，研发项目组完成软件详细设计、代码编写、系统测试等工作，并且通过不断修订完善直至达到可使用或可销售状态。

### ②开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

<1>完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

<2>具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

<3>无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

<5>归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 19、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 21、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

#### ①设定提存计划

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

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。

本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### ②设定受益计划

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

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

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

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

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

## 22、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### (1) 预计负债的确认标准

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

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

### (2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 23、收入

(1) 销售商品收入的确认一般原则：

- ①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已出售的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④与交易相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

提供劳务收入的确认和计量方法：在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，应当采用完工百分比法确认提供劳务收入；在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，应当分别下列情况处理：

- ①已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；  
 ②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

让渡资产使用权收入的确认和计量方法：以相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

## （2）具体原则

### ①自行开发研制的软件产品销售收入确认和计量方法

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

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

### ②定制软件产品销售收入确认和计量方法

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

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

### ③系统集成收入确认和计量方法

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

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

### ④技术服务收入确认和计量方法

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

技术服务收入在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

## 24、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与构建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

抵销后的净额列报。

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

## 26、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

## 27、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、11%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	10%、15%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京久其软件股份有限公司	10%

北京久其软件股份有限公司武汉分公司	汇总纳税
北京久其软件股份有限公司郑州分公司	汇总纳税
北京久其软件股份有限公司南京分公司	汇总纳税
北京久其软件股份有限公司南昌分公司	汇总纳税
北京久其软件股份有限公司石家庄分公司	汇总纳税
北京久其软件股份有限公司贵州分公司	汇总纳税
北京久其软件股份有限公司杭州分公司	汇总纳税
北京久其软件股份有限公司沈阳分公司	汇总纳税
北京久其软件股份有限公司安徽分公司	汇总纳税
北京久其软件股份有限公司银川分公司	汇总纳税
北京久其软件股份有限公司兰州分公司	汇总纳税
北京久其软件股份有限公司青岛分公司	汇总纳税
北京久其软件股份有限公司研发中心	不独立核算
北京久其政务软件股份有限公司	15%
西安久其软件有限公司	25%
上海久其软件有限公司	15%
成都久其软件有限公司	25%
广东久其软件有限公司	15%
新疆久其科技有限公司	20%
重庆久其软件有限公司	25%
海南久其云计算科技有限公司	15%
北京久其智通数据科技有限公司	25%
北京久其龙信数据科技有限公司	25%
北京久其互联网金融信息服务有限公司	25%
北京蜂语网络科技有限公司	25%
北京亿起联科技有限公司	15%
北京华夏电通科技有限公司	15%
深圳市久金保商业保理有限公司	25%

## 2、税收优惠

### (1) 所得税:

北京久其软件股份有限公司符合财政部、国家税务总局、发展改革委、工业和信息化部《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税[2016]49号）要求，执行10%的所得税税率；北京久其政务软件股份有限公司、北京华夏电通科技有限公司、北京亿起联科技有限公司、广东久其软件有限公司、海南久其云计算科技有限公司、上海久其软件有限公司系高新技术企业，执行15%的企业所得税税率；新疆久其科技有限公司系小微企业，执行20%的企业所得税税率；其

他各子公司暂执行25%的企业所得税税率。

(2) 增值税：

公司及其控股子公司上海久其软件有限公司、广东久其软件有限公司、北京久其政务软件股份有限公司、成都久其软件有限公司、新疆久其科技有限公司、西安久其软件有限公司、北京久其智通数据科技有限公司、北京亿起联科技有限公司、北京华夏电通科技有限公司、北京久其龙信数据科技有限公司为增值税一般纳税人，安徽分公司、武汉分公司为增值税一般纳税人，分别适用17%和6%的增值税税率。公司其他分子公司均为小规模纳税人，按3%的征收率计算缴纳增值税。

根据国务院国发[2011]4号文件《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》的规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策，公司及其控股子公司上海久其软件有限公司、广东久其软件有限公司、北京久其政务软件股份有限公司、北京华夏电通科技有限公司适用此规定。

## 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	938,676.87	882,572.73
银行存款	629,648,791.53	833,843,122.59
其他货币资金	25,836,294.08	15,040,570.78
合计	656,423,762.48	849,766,266.10

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	118,750.00	4,000.00
履约保证金	24,247,899.81	14,467,710.04
合计	24,366,649.81	14,471,710.04

货币资金说明：

截至2016年6月30日，其他货币资金中人民币24,366,649.81元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,663,920.00	2,474,783.60
合计	1,663,920.00	2,474,783.60

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	260,890,664.51	99.23%	5,673,413.02	2.17%	255,217,251.49	190,754,088.90	98.95%	3,923,628.22	2.06%	186,830,460.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,019,144.00	0.77%	2,019,144.00	100.00%	0.00	2,019,144.00	1.05%	2,019,144.00	100.00%	0.00
合计	262,909,808.51	100.00%	7,692,557.02	2.93%	255,217,251.49	192,773,232.90	100.00%	5,942,772.22	3.08%	186,830,460.68

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
0—6 个月	198,105,044.80		
6—12 个月	37,818,108.39	1,890,905.42	5.00%
1 年以内小计	235,923,153.19	1,890,905.42	0.80%
1—2 年	14,345,897.56	1,434,589.76	10.00%
2—3 年	6,167,249.04	925,087.36	15.00%
3—5 年	3,789,417.80	757,883.56	20.00%
5 年以上	664,946.92	664,946.92	100.00%
合计	260,890,664.51	5,673,413.02	2.17%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,749,784.80 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例	坏账准备
单位1	23,507,540.60	8.94%	
单位2	19,988,625.43	7.60%	
单位3	7,000,000.00	2.66%	
单位4	6,812,439.66	2.59%	
单位5	3,520,780.00	1.34%	176,039.00
合计	60,829,385.69	23.13%	176,039.00

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	51,869,457.86	99.60%	26,641,066.53	99.37%
1 至 2 年	144,798.00	0.28%	123,451.00	0.46%
2 至 3 年	25,383.20	0.05%	9,832.00	0.04%
3 年以上	36,000.00	0.07%	36,020.00	0.13%
合计	52,075,639.06	--	26,810,369.53	--

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：无。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例
单位1	15,000,000.00	28.80%
单位2	5,082,965.11	9.76%
单位3	4,264,685.92	8.19%

单位4	1,984,098.32	3.81%
单位5	1,870,063.00	3.59%
合计	28,201,812.35	54.15%

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	53,347,132.22	100.00%	2,717,932.39	5.09%	50,629,199.83	44,438,767.43	100.00%	1,913,733.43	4.31%	42,525,034.00
合计	53,347,132.22	100.00%	2,717,932.39	5.09%	50,629,199.83	44,438,767.43	100.00%	1,913,733.43	4.31%	42,525,034.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
0—6 个月	22,620,033.74	--	--
6—12 个月	10,976,807.72	548,840.38	5.00%
1 年以内小计	33,596,841.46	548,840.38	1.63%
1—2 年	5,236,332.28	523,633.23	10.00%
2—3 年	3,503,481.20	525,522.18	15.00%
3—5 年	1,229,213.00	245,842.60	20.00%
5 年以上	874,094.00	874,094.00	100.00%
合计	44,439,961.94	2,717,932.39	6.12%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 804,198.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金等	36,759,859.51	31,817,814.02
备用金	9,375,789.98	6,314,095.77
往来款	7,211,482.73	6,306,857.64
合计	53,347,132.22	44,438,767.43

## (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	履约保证金	2,177,040.00	2-3 年	4.08%	326,556.00
单位 2	押金	1,875,000.00	0-6 个月	3.51%	
单位 3	保证金	1,380,846.50	0-6 个月	2.59%	
单位 4	履约保证金	1,039,850.00	6-12 个月，1-2 年	1.95%	58,477.50
单位 5	履约保证金	1,021,750.00	0-6 个月	1.92%	
合计	--	7,494,486.50	--	14.05%	385,033.50

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,338,668.45		1,338,668.45	1,405,593.38		1,405,593.38
在产品	1,598,826.10		1,598,826.10	1,547,123.40		1,547,123.40
库存商品	9,888,915.17		9,888,915.17	6,653,316.41		6,653,316.41
发出商品	62,147,957.72		62,147,957.72	77,754,658.89		77,754,658.89

委托加工物				10,576.27		10,576.27
合计	74,974,367.44		74,974,367.44	87,371,268.35		87,371,268.35

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交企业所得税		71,260.01
预交增值税	10,924,221.30	
未抵扣的进项税	4,648,213.80	18,683,564.36
合计	15,572,435.10	18,754,824.37

## 8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
同望科技股份有限公司	55,300,798.28			209,862.85			563,131.65			54,947,529.48	
小计	55,300,798.28			209,862.85			563,131.65			54,947,529.48	
合计	55,300,798.28			209,862.85			563,131.65			54,947,529.48	

## 9、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(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	4,116,607.97			4,116,607.97
2.本期增加金额	466,640.46			466,640.46
(1) 计提或摊销	466,640.46			466,640.46
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,583,248.43			4,583,248.43
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	30,855,578.58			30,855,578.58
2.期初账面价值	31,322,219.04			31,322,219.04

## 10、固定资产

### (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	229,495,033.66	16,390,898.92	30,493,840.68	5,729,781.77	282,109,555.03
2.本期增加金额		162,202.56	3,772,341.44	319,719.38	4,254,263.38
(1) 购置		162,202.56	3,772,341.44	319,719.38	4,254,263.38

(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		1,933,281.00	1,558,227.22	82,785.00	3,574,293.22
(1) 处置或报废		1,933,281.00	1,558,227.22	82,785.00	3,574,293.22
4.期末余额	229,495,033.66	14,619,820.48	32,707,954.90	5,966,716.15	282,789,525.19
二、累计折旧					
1.期初余额	29,729,068.80	9,198,456.37	16,383,380.27	3,622,188.05	58,933,093.49
2.本期增加金额	2,917,319.32	789,588.80	2,683,073.54	377,175.96	6,767,157.62
(1) 计提	2,917,319.32	789,588.80	2,683,073.54	377,175.96	6,767,157.62
3.本期减少金额		1,823,257.78	1,390,912.76	55,293.13	3,269,463.67
(1) 处置或报废		1,823,257.78	1,390,912.76	55,293.13	3,269,463.67
4.期末余额	32,646,388.12	8,164,787.39	17,675,541.05	3,944,070.88	62,430,787.44
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	196,848,645.54	6,455,033.09	15,032,413.85	2,022,645.27	220,358,737.75
2.期初账面价值	199,765,964.86	7,192,442.55	14,110,460.41	2,107,593.72	223,176,461.54

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	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	22,886,356.92	96,548,074.82	16,220,000.00	157,361,865.64
2.本期增加金额			2,043,282.66			2,043,282.66
(1) 购置			2,043,282.66			2,043,282.66
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						

3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	21,307,433.90	400,000.00	24,929,639.58	96,548,074.82	16,220,000.00	159,405,148.30
二、累计摊销						
1.期初余额	1,125,068.08	273,333.23	12,044,836.69	28,759,473.56	3,244,000.00	45,446,711.56
2.本期增加金额	215,251.08	40,000.08	936,973.93	4,827,403.74	1,621,999.98	7,641,628.81
(1) 计提	215,251.08	40,000.08	936,973.93	4,827,403.74	1,621,999.98	7,641,628.81
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	1,340,319.16	313,333.31	12,981,810.62	33,586,877.30	4,865,999.98	53,088,340.37
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	19,967,114.74	86,666.69	11,947,828.96	62,961,197.52	11,354,000.02	106,316,807.93
2.期初账面价值	20,182,365.82	126,666.77	10,841,520.23	67,788,601.26	12,976,000.00	111,915,154.08

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 59.22%。

## 12、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	
久其报表管理系统		12,557,336.59			12,557,336.59	
久其 GMC 集团管控平台		21,517,755.26			21,517,755.26	
久其 GMS 政府管理服务平台		14,347,601.84			14,347,601.84	
智慧物流公共服务平台		6,512,861.46			6,512,861.46	
大数据预测预警		10,409,654.91			10,409,654.91	
HMCP F 板开发项目		9,275,440.12			9,275,440.12	
庭审数据中心开发项目		1,163,145.77			1,163,145.77	
点入研发平台		10,218,314.52			10,218,314.52	

外商投资企业财政登记系统项目		617,520.56			617,520.56
集团财务信息管理		624,923.12			624,923.12
基于 JAVA 的电子政务平台		6,090,545.12			6,090,545.12
智慧物流港		2,033,261.36			2,033,261.36
司机驿站		544,644.51			544,644.51
大数据分析		2,339,368.06			2,339,368.06
基于大数据技术的宏观经济预测模型和方法		2,368,926.32			2,368,926.32
合计		100,621,299.52			100,621,299.52

公司2016年1-6月共发生研究开发支出100,621,299.52元，其中费用化支出100,621,299.52元计入管理费用；通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为59.22%。

### 13、商誉

#### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京久其智通数据科技有限公司	2,401,000.00			2,401,000.00
北京亿起联科技有限公司	446,246,013.63			446,246,013.63
北京华夏电通科技有限公司	407,462,912.20			407,462,912.20
合计	856,109,925.83			856,109,925.83

#### (2) 商誉减值准备

商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

- 1、控股子公司北京久其智通数据科技有限公司业务处于增长期，目前不考虑减值。
- 2、本公司因收购北京亿起联科技有限公司100%股权并配套募集资金，于2015年1月增发22,403,432.00股股份，每股发行价格23.30元。收购交易总金额为48,000万元，其中38,400万元以发行股份方式支付，占全部交易总额的80%，现金支付对价9,600万元。本次收购经中通诚资产评估有限公司评估，出具了中通评报字[2014]第327号资产评估报告，合并成本超过北京亿起联科技有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币446,246,013.63元，确认为与北京亿起联科技有限公司相关的商誉。北京亿起联科技有限公司2016年1-6月经营运作正常，不存在商誉减值情况。
- 3、本公司因收购北京华夏电通科技有限公司100%股权并配套募集资金，于2015年11月增发股票18,785,940.00股，收购交易总对价为60,000万元，其中以发行15,987,437.00股股份支付对价51,000万元，每股发行价格31.90元，占全部交易总额比例85%；现金交易对价9,000万元，占全部交易总额比例15%，现金部分以发行2,798,503.00股股份方式募集，每股发行价格32.16元。本次收购经中通诚资产评估有限公司评估，出具了中通评报字[2015]115号资产评估报告，合并成本超过北京华夏电通科技有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币407,462,912.20元，确认为与北京华夏电通科技有限公司相关的商誉。北京华夏电通科技有限公司2016年1-6月经营运作正常，不存在商誉减值情况。

**14、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
天津鼎泰装修费	13,066.49		11,200.02		1,866.47
重庆装修费	29,110.20		29,110.20		
新疆装修费	12,969.15		12,969.15		
亿起联装修费	355,911.18	583,897.71	313,181.15		626,627.74
企业邮箱服务费	17,567.17	17,051.89	7,205.99		27,413.07
合计	428,624.19	600,949.60	373,666.51		655,907.28

**15、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	10,395,256.73	1,294,165.02	7,844,225.47	1,191,793.81
内部交易未实现利润	306,233.32	45,935.00	1,472,022.82	220,803.42
递延收益	19,596,246.25	1,959,624.63	20,579,685.30	3,086,952.80
合计	30,297,736.30	3,299,724.65	29,895,933.59	4,499,550.03

**(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	15,232.68	12,280.18
合计	15,232.68	12,280.18

**16、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	81,175,000.00	78,047,200.00
合计	81,175,000.00	78,047,200.00

短期借款分类的说明:

北京久其软件股份有限公司于2015年9月1日与新加坡华侨银行签订限额为12,000,000.00欧元的短期借款合同,宁波银行北京分行作为担保人,与公司签订了编号为07701BH20158109的保函协议,有效期至2016年11月25日。

北京华夏电通科技有限公司于2016年4月18日与北京银行股份有限公司上地支行签订金额为50,000.00元人民币的短期借款合同,借款期限为2016年4月18日至2017年4月17日。

## 17、应付票据

单位: 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	573,750.00	
合计	573,750.00	

## 18、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	63,113,829.66	74,520,536.35
1 至 2 年	975,089.06	10,226,183.83
2 至 3 年	645,749.00	1,569,026.53
3 年以上	609,981.20	802,982.44
合计	65,344,648.92	87,118,729.15

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

报告期账龄超过一年的应付账款主要为未到账期项目款,无单项金额重大的1年以上应付账款。

## 19、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	109,388,020.61	116,482,357.54
1 至 2 年	7,598,288.84	17,550,998.00
2 至 3 年	6,052,822.00	2,935,531.00
3 年以上	630,432.00	629,377.00
合计	123,669,563.45	137,598,263.54

**(2) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

报告期账龄超过一年的预收款项主要系未完工项目与未结算尾款，无单项金额重大的1年以上预收账款。

**20、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	69,855,084.46	144,491,818.67	192,261,655.38	22,085,247.75
二、离职后福利-设定提存计划	474,869.49	14,127,517.11	14,138,884.78	463,501.82
三、辞退福利	17,400.00	137,760.00	155,160.00	
合计	70,347,353.95	158,757,095.78	206,555,700.16	22,548,749.57

**(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	66,941,571.47	125,885,971.07	173,154,425.08	19,673,117.46
2、职工福利费		3,450,692.83	3,450,692.83	
3、社会保险费	230,625.39	7,720,032.47	7,820,115.52	130,542.34
其中：医疗保险费	204,574.45	6,893,949.93	6,990,693.28	107,831.10
工伤保险费	9,492.67	284,364.47	286,182.73	7,674.41
生育保险费	16,558.27	541,718.07	543,239.51	15,036.83
4、住房公积金	188,037.00	7,340,054.57	7,412,123.57	115,968.00
5、工会经费和职工教育经费	2,494,850.60	95,067.73	424,298.38	2,165,619.95
合计	69,855,084.46	144,491,818.67	192,261,655.38	22,085,247.75

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	455,114.97	13,430,299.30	13,440,858.83	444,555.44
2、失业保险费	19,754.52	697,217.81	698,025.95	18,946.38
合计	474,869.49	14,127,517.11	14,138,884.78	463,501.82

## 21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,354,271.53	7,388,826.99
营业税		35,250.00
企业所得税	4,225,147.02	17,303,777.67
个人所得税	1,299,907.29	1,281,836.59
城市维护建设税	235,338.10	497,686.88
房产税	9,178.70	9,178.70
教育费附加	177,358.40	371,027.12
其他	3,815.86	126,683.65
合计	9,305,016.90	27,014,267.60

## 22、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	240,220.13	234,661.91
保函利息	234,361.11	228,938.45
合计	474,581.24	463,600.36

## 23、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权款	80,738,853.33	90,000,000.00
发行费用		1,494,659.01
员工保险	2,575,203.70	2,281,921.14
往来款	1,390,366.68	2,235,848.70
押金、保证金	2,470,500.00	2,127,859.50
房租押金租金	1,036,581.55	129,959.00
合计	88,211,505.26	98,270,247.35

## 24、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	21,114,325.35		1,087,917.23	20,026,408.12	--
合计	21,114,325.35		1,087,917.23	20,026,408.12	--

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基于新一代开发平台的集团管控软件的升级改造项目	896,893.68		157,970.04		738,923.64	与资产相关
久其智慧物流公共服务平台项目	8,142,791.62		825,469.01		7,317,322.61	与资产相关
工程实验室	11,540,000.00				11,540,000.00	与资产相关
华夏电通数字媒体综合控制系统生产项目补贴款	534,640.05		104,478.18		430,161.87	与资产相关
合计	21,114,325.35		1,087,917.23		20,026,408.12	--

(1) 2012年8月,根据北京市发展和改革委员会《关于北京久其软件股份有限公司基于新一代开发平台的集团管控软件的升级改造项目资金申请报告的批复》(京发改【2012】1313号),公司收到“基于新一代开发平台的集团管控软件的升级改造项目”专项补贴1,700,000.00元;截至2013年7月,该资金已全部用于购买机器设备和无形资产,该专项补贴按机器设备和无形资产使用年限分摊计入营业外收入,本期计入营业外收入157,970.04元。

(2) 根据《财政部 发展改革委 商务部 科技部关于批复中关村现代服务业试点方案的通知》(财建函[2011]32号)文件要求,公司申报2014年中关村现代服务业试点项目通过审批,于2015年3月收到“久其智慧物流公共服务平台”政府支持资金8,370,000.00元。

(3) 2015年5月,根据北京市发展和改革委员会《关于北京久其软件股份有限公司基于大数据的预测预警技术北京市工程实验室创新能项目补助资金的批复》(京发改【2015】1039号),公司收到“基于大数据的预测预警技术北京市工程实验室创新能力建设项目”专项补贴11,540,000.00元。

(4) 根据北京市经济和信息化委员会发布的《关于组织申报2012年第二批北京市中小企业发展专项资金项目的通知》的有关规定,北京华夏电通科技有限公司申报“华夏电通数字媒体综合控制系统生产项目”专项补贴,于2012年10月与北京市经济和信息化委员会签订了《北京市工业发展资金拨款项目合同书》,合同约定本公司获得专项发展资金1,140,000.00元,该项资金用于购买“华夏电通数字媒体综合控制系统生产项目”相关资产,包括IBM服务器、多点控制单元、视频会议终端、机柜、软件,在实际收到资金时计入其他非流动负债并在相关资产使用期限内分期计入营业外收入。

## 25、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	216,596,780.00			324,895,170.00		324,895,170.00	541,491,950.00

根据公司2016年4月20日召开的股东大会审议通过的2015年利润分配及资本公积转增股本方案,公司按总股本216,596,780股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增15股,已于2016年5月12日实施完毕。

## 26、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,313,950,794.47		324,895,170.00	989,055,624.47
其他资本公积	21,767,320.30			21,767,320.30
合计	1,335,718,114.77		324,895,170.00	1,010,822,944.77

根据公司2016年4月20日召开的股东大会审议通过的2015年利润分配及资本公积转增股本方案，公司按总股本216,596,780股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增15股，已于2016年5月12日实施完毕。

## 27、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	50,489.15	462,537.56			462,537.56		513,026.71
外币财务报表折算差额	50,489.15	462,537.56			462,537.56		513,026.71
其他综合收益合计	50,489.15	462,537.56			462,537.56		513,026.71

本期外币财务报表折算差额为全资子公司北京亿起联科技有限公司子公司亿起联（香港）科技有限公司、子公司丰骏科技有限公司期末外币报表折算产生。

## 28、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	51,561,214.62			51,561,214.62
合计	51,561,214.62			51,561,214.62

## 29、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	361,670,071.14	253,108,020.97
调整后期初未分配利润	361,670,071.14	253,108,020.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,797,539.06	134,979,385.42
减：提取法定盈余公积		6,597,461.55

应付普通股股利	21,659,678.00	19,819,873.70
期末未分配利润	355,807,932.20	361,670,071.14

调整期初未分配利润明细:

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

### 30、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	431,576,648.05	198,255,551.25	158,277,966.32	36,460,384.88
其他业务	2,234,251.31	466,640.46	326,837.98	
合计	433,810,899.36	198,722,191.71	158,604,804.30	36,460,384.88

### 31、营业税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	263,891.59	15,237.40
城市维护建设税	992,665.37	408,468.32
教育费附加	952,611.20	309,226.79
其他	102,533.37	190,417.47
合计	2,311,701.53	923,349.98

### 32、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
其中: 工资及福利	20,320,714.61	10,597,509.09
业务招待费	2,513,176.08	1,647,870.97
宣传费	1,958,690.75	1,581,101.03
差旅费	2,545,472.92	501,282.76
办公费	2,102,179.59	605,906.73

其他	3,478,752.97	1,667,392.68
合计	32,918,986.92	16,601,063.26

### 33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其中：研究开发费	100,621,299.52	58,670,716.35
工资及福利	46,253,688.71	29,903,408.28
差旅费	2,454,154.19	1,400,115.65
折旧费	4,907,448.73	2,844,417.42
业务招待费	2,959,232.31	3,560,418.12
办公费	3,486,370.59	1,632,441.99
汽车费	1,341,434.53	914,829.55
会议费	1,827,253.69	381,797.50
聘请中介机构费	3,411,901.30	782,571.67
长期待摊费用摊销	1,779,256.07	295,597.53
其他	17,834,362.92	7,002,161.93
合计	186,876,402.56	107,388,475.99

### 34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,311,511.78	
减：利息收入	3,872,038.80	2,094,768.95
汇兑损益	3,163,308.04	
手续费	117,556.72	5,834.60
合计	720,337.74	-2,088,934.35

### 35、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,553,983.76	1,071,842.65
合计	2,553,983.76	1,071,842.65

### 36、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		1,428,073.79
因资产终止确认而转出至投资收益		-1,409,250.09
合计		18,823.70

### 37、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	209,862.85	-1,389,096.90
处置长期股权投资产生的投资收益		3,204,866.35
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		1,409,250.09
持有至到期投资在持有期间的投资收益		4,407,780.79
合计	209,862.85	7,632,800.33

权益核算的长期股权投资说明：

同望科技股份有限公司2016年1-6月归属于母公司所有者的净利润为1,049,839.15元，公司按照按权益法核算长期股权投资收益=1,049,839.15\*19.99%=209,862.85元。

### 38、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
非流动资产处置利得合计	23,879.71		23,879.71
其中：固定资产处置利得	23,879.71		23,879.71
政府补助	3,199,929.53	1,226,370.04	3,199,929.53
增值税退税	6,910,036.85	3,220,394.72	
其他	203,925.33	1,037.95	203,925.33
合计	10,337,771.42	4,447,802.71	3,427,734.57

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
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-----------------

基于新一代开发平台的集团管控软件的升级改造	北京市海淀区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	157,970.04	157,970.04	与资产相关
智慧物流公共服务平台项目	北京市发展和改革委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	825,469.01		与资产相关
华夏电通数字媒体综合控制系统生产	北京市经济信息化委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	104,478.18		与资产相关
海南省电子信息产业专项资金项目资助	澄迈县财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,020,000.00		与收益相关
海南省创业英才培养计划资助资金	海南省科技厅	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	600,000.00		与收益相关
中介服务支持资金补贴	北京中关村企业信用促进会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	35,000.00	10,000.00	与收益相关
2015 年度服务经济建设先进单位资金扶持	西北旺镇人民政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
信用贷款贴息	中关村科技园海淀园管委会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	329,041.00		与收益相关
稳岗补贴	北京市海淀区社保基金管理中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	27,971.30		与收益相关
专利申请资助	北京中关村企业信用促进会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		3,000.00	与收益相关
海南省电子信息产业专项资金项目资助	澄迈县财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		105,400.00	与收益相关
科技型中小企业技术创新资	上海市科学技术委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获	否	否		50,000.00	与收益相关

金无偿资助项目			得的补助					
省重大科技专项资金	海南省科技厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		500,000.00	与收益相关
2015 年度省科技型中小企业技术创新资金项目	海南省财政国库支付局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		400,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	3,199,929.53	1,226,370.04	--

### 39、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	144,702.57	81,122.51	144,702.57
其中：固定资产处置损失	144,702.57	81,122.51	144,702.57
其他	543.01	43,823.43	543.01
合计	145,245.58	124,945.94	145,245.58

### 40、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	9,168,282.04	5,705,854.61
递延所得税费用	1,284,450.23	-133,859.78
合计	10,452,732.27	5,571,994.83

### 41、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,872,038.80	2,094,768.95
政府补助款	2,112,012.30	9,438,400.00
合计	5,984,051.10	11,533,168.95

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付销售费用、管理费用和其它支出等付现	98,977,783.04	19,856,266.97
合计	98,977,783.04	19,856,266.97

## (3) 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
股份发行费	900,000.00	5,075,917.89
收购华夏电通股权的现金对价部分	9,261,146.67	
合计	10,161,146.67	5,075,917.89

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

主要是公司本期支付收购华夏电通配套融资发行股份涉及的发行费用900,000.00元以及支付收购华夏电通股权部分现金对价9,261,146.67元。

## 42、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	9,656,951.56	4,651,107.86
加：资产减值准备	2,553,983.76	1,071,842.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,233,798.08	4,554,863.80
无形资产摊销	7,641,628.81	3,675,346.49
长期待摊费用摊销	373,666.51	345,267.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	120,822.86	81,122.51
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-18,823.70
财务费用（收益以“-”号填列）	4,474,819.82	
投资损失（收益以“-”号填列）	-209,862.85	-7,632,800.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,199,825.38	-140,308.48
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		1,882.37
存货的减少（增加以“-”号填列）	12,396,900.91	-638,796.48

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-120,720,450.84	-46,239,521.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-75,985,558.71	-19,278,729.60
经营活动产生的现金流量净额	-151,263,474.71	-59,567,546.29
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	632,057,112.67	241,766,830.16
减：现金的期初余额	835,294,556.06	277,333,109.93
现金及现金等价物净增加额	-203,237,443.39	-35,566,279.77

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	632,057,112.67	835,294,556.06
其中：库存现金	938,676.87	882,572.73
可随时用于支付的银行存款	629,648,791.53	833,843,122.59
可随时用于支付的其他货币资金	1,469,644.27	568,860.74
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	632,057,112.67	835,294,556.06

## 43、外币货币性项目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	24,366,649.81	履约保证金及银行汇票
合计	24,366,649.81	--

## 44、外币货币性项目

### （1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	43,484.24	6.6312	288,352.69
欧元	104,398.89	7.3750	769,941.81
港币	20,328.28	0.85467	17,373.97

短期借款			
其中：美元			
欧元	11,000,000.00	7.3750	81,125,000.00

## 八、合并范围的变更

### 其他原因的合并范围变动

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

2016年3月9日，经公司第五届董事会第三十次会议审议通过，公司出资设立全资子公司深圳市久金保商业保理有限公司。本公司以货币出资5,000万元，持有100.00%股权。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
西安久其软件有限公司	西安	西安	民营	100.00%		投资设立
上海久其软件有限公司	上海	上海	民营	100.00%		投资设立
成都久其软件有限公司	成都	成都	民营	100.00%		投资设立
广东久其软件有限公司	广州	广州	民营	66.70%		投资设立
北京久其政务软件股份有限公司	北京	北京	民营	99.50%		投资设立
新疆久其科技有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	民营	100.00%		投资设立
重庆久其软件有限公司	重庆	重庆	民营	100.00%		投资设立
海南久其云计算科技有限公司	澄迈	澄迈	民营	100.00%		投资设立
北京久其智通数据科技有限公司	北京	北京	民营	51.00%		投资设立
北京亿起联科技有限公司	北京	北京	民营	100.00%		并购
北京久其龙信数据科技有限公司	北京	北京	民营	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	民营	70.00%		投资设立
北京华夏电通科技有限公司	北京	北京	民营	100.00%		并购
北京蜂语网络科技有限公司	北京	北京	民营	51.00%		投资设立
深圳市久金保商业保理有限公司	北京	深圳	民营	100.00%		投资设立

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广东久其软件有限公司	33.30%	-279,949.21		1,279,748.62
北京久其政务软件股份有限公司	0.50%	-33,020.62		415,763.77
北京久其智通数据科技有限公司	49.00%	-1,502,731.26		3,077,172.28
北京久其龙信数据科技有限公司	49.00%	-1,875,040.70		542,465.56
北京久其互联网金融信息服务有限公司	30.00%	-1,900,391.10		761,363.34
北京蜂语网络科技有限公司	49.00%	-441,289.97		1,374,140.28

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动 负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动 负债	负债合计
广东久其软件有限公司	3,738,727.38	289,859.24	4,028,586.62	185,497.68		185,497.68	4,846,154.21	333,793.39	5,179,947.60	496,170.35		496,170.35
北京久其政务软件股份有限公司	63,648,832.87	20,487,993.60	84,136,826.47	984,072.09		984,072.09	78,296,031.59	21,191,990.39	99,488,021.98	9,731,143.90		9,731,143.90
北京久其智通数据科技有限公司	2,180,975.31	4,160,836.93	6,341,812.24	61,868.81		61,868.81	5,756,216.45	4,380,778.45	10,136,994.90	790,252.98		790,252.98
北京久其龙信数据科技有限公司	1,281,450.72	155,061.02	1,436,511.74	227,398.36		227,398.36	3,489,350.30	32,790.51	3,522,140.81	486,413.76		486,413.76
北京久其互联网金融信息服务有限公司	2,310,868.76	926,441.54	3,237,310.30	699,432.49		699,432.49	3,581,382.39	987,715.07	4,569,097.46	696,582.64		696,582.64
北京蜂语网络科技有限公司	2,750,361.38	78,928.47	2,829,289.85	24,921.93		24,921.93	3,873,466.01	7,500.00	3,880,966.01	176,006.31		176,006.31

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广东久其软件有限公司	1,329,142.58	-840,688.31	-840,688.31	-1,248,111.39	405,988.64	-1,702,646.55	-1,702,646.55	-2,026,063.85
北京久其政务软件股份有限公司	4,316,050.14	-6,604,123.70	-6,604,123.70	-17,366,036.62	14,002,410.30	1,539,843.46	1,539,843.46	-7,669,438.98
北京久其智通数据科技有限公司	328,933.95	-3,066,798.49	-3,066,798.49	-3,403,674.74	319,245.28	-1,960,153.87	-1,960,153.87	-1,769,607.38
北京久其龙信数据科技有限公司	61,320.75	-3,826,613.67	-3,826,613.67	-3,074,965.08		-1,265,847.45	-1,265,847.45	-867,338.88
北京久其互联网金融信息服务有限公司	139,631.56	-6,334,637.01	-6,334,637.01	-6,479,762.43		-307,483.86	-307,483.86	-339,133.19
北京蜂语网络科技有限公司		-900,591.78	-900,591.78	-1,132,137.63				

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
同望科技股份有限公司	珠海	珠海	民营	19.99%		权益法

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	同望科技股份有限公司	
	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	76,041,038.39	82,922,719.09
非流动资产	88,777,327.50	84,923,539.31
资产合计	164,818,365.89	167,846,258.40
流动负债	39,592,230.80	41,974,727.67
非流动负债	1,650,000.00	650,000.00
负债合计	41,242,230.80	42,624,727.67
少数股东权益	119,265.21	
归属于母公司股东权益	123,456,869.88	125,221,530.73
按持股比例计算的净资产份额	24,679,028.29	25,031,783.99
调整事项	30,268,501.19	30,269,014.29
其他	30,268,501.19	30,269,014.29
对联营企业权益投资的账面价值	54,947,529.48	55,300,798.28
营业收入	39,806,962.77	30,664,298.19
净利润	1,022,104.36	-6,893,059.78
综合收益总额	1,022,104.36	-6,893,059.78
本年度收到的来自联营企业的股利	563,131.65	

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

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

### (一)信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在

签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。公司的主要客户为境外客户，为主要客户的应收款项办理了出口业务信用保险。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

## (二) 市场风险

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

### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。截至2016年6月30日，本公司以同期同档次国家基准利率或上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币81,175,000.00元。在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的100%基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

### (2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。2016年1-6月，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

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

项目	期末余额				期初余额			
	美元	欧元	港币	合计	美元	欧元	港币	合计
货币资金	288,352.69	769,941.81	17,373.97	1,075,668.47	11,379,972.70	24,132,182.04	5,533.13	35,517,687.87
短期借款		81,125,000.00		81,125,000.00		78,047,200.00		78,047,200.00

于2016年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值1%，则公司将减少或增加净利润2,883.53元；如果人民币对欧元升值或贬值1%，则公司将增加或减少净利润803,550.58元；如果人民币对港币升值或贬值1%，则公司将减少或增加净利润173.74元。管理层认为1%合理反映了下一年度人民币对美元、欧元及港币可能发生变动的合理范围。

### (3) 其他价格风险

无。

## (三) 流动性风险

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

## 十一、公允价值的披露

### 1、其他

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（元）	母公司对本企业的持股比例（%）	母公司对本企业的表决权比例（%）
北京久其科技投资有限公司	北京	民营	10,500,000.00	24.17	24.17

本企业的母公司情况的说明：

母公司或实际控制人名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本（元）	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	统一社会信用代码
北京久其科技投资有限公司	母公司	有限责任公司	北京	董泰湘	民营	10,500,000.00	24.17	24.17	--	9111010863361327XD
董泰湘	实际控制人						15.29	15.29	是	
赵福君	实际控制人						11.04	11.04	是	

本企业最终控制方是赵福君、董泰湘夫妻。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

### 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附注“九、在其他主体中的权益”。

### 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
北京久其移动商务科技有限公司	同受母公司控制
北京久赢投资合伙企业（有限合伙）	同受母公司控制
JOIN-CHEER LLC	同受母公司控制
深圳前海数聚成长投资中心（有限合伙）	同受母公司控制

### 5、关联交易情况

#### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

## (2) 关联租赁情况

无

## (3) 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	2,381,500.26	1,844,978.80

## (4) 其他关联交易

无

## 十三、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2016年6月30日，本公司无需要披露的承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2016年6月30日，本公司无需要披露的重要或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

### 其他资产负债表日后事项说明

1、经公司2016年7月27日召开的第五届董事会第三十四次会议审议通过，公司将以20,500万元收购北京瑞意恒动科技有限公司100%股权，本次收购完成后，北京瑞意恒动科技有限公司将成为公司全资子公司，纳入公司合并范围。

2、经公司2016年7月27日召开的第五届董事会第三十四次会议审议通过，公司公布了关于公开发行可转换债券相关方案，公司拟发行可转换公司债券募集资金总额不超过人民币78,000万元（含），该方案尚需经公司股东大会审议，并经中国证监会审核批准后实施。

## 十五、其他重要事项

无

## 十六、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	101,496,329.57	98.40%	2,873,218.18	2.83%	98,623,111.39	72,550,830.88	97.77%	1,611,230.65	2.22%	70,939,600.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,655,544.00	1.60%	1,655,544.00	100.00%		1,655,544.00	2.23%	1,655,544.00	100.00%	
合计	103,151,873.57	100.00%	4,528,762.18	4.39%	98,623,111.39	74,206,374.88	100.00%	3,266,774.65	4.40%	70,939,600.23

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
0-6 个月	65,910,469.96		
6-12 个月	22,713,885.61	1,135,694.28	5.00%
1 年以内小计	88,624,355.57	1,135,694.28	1.28%
1-2 年	8,025,990.00	802,599.00	10.00%
2-3 年	3,829,566.00	574,434.90	15.00%
3-5 年	819,910.00	163,982.00	20.00%
5 年以上	196,508.00	196,508.00	100.00%
合计	101,496,329.57	2,873,218.18	2.83%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,261,987.53 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
单位1	2,600,000.00	2.52%	
单位2	2,320,000.00	2.25%	116,000.00
单位3	2,293,546.94	2.22%	
单位4	2,250,000.00	2.18%	
单位5	2,197,375.00	2.13%	
合计	11,660,921.94	11.30%	116,000.00

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	35,500,123.83	100.00%	1,833,185.91	5.16%	33,666,937.92	26,752,055.75	100.00%	1,400,798.00	5.24%	25,351,257.75
合计	35,500,123.83	100.00%	1,833,185.91	5.16%	33,666,937.92	26,752,055.75	100.00%	1,400,798.00	5.24%	25,351,257.75

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
0-6 个月	10,985,330.30		

6—12 个月	8,162,974.20	408,148.71	5.00%
1 年以内小计	19,148,304.50	408,148.71	2.13%
1—2 年	3,834,096.00	383,409.60	10.00%
2—3 年	2,914,744.00	437,211.60	15.00%
3—5 年	1,139,400.00	227,880.00	20.00%
5 年以上	376,536.00	376,536.00	100.00%
合计	27,413,080.50	1,833,185.91	6.69%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 432,387.91 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金等	26,613,080.50	18,408,833.20
备用金	6,501,443.33	4,474,376.55
往来款	2,385,600.00	3,868,846.00
合计	35,500,123.83	26,752,055.75

## (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	履约保证金	2,177,040.00	2-3 年	6.13%	326,556.00
单位 2	押金	1,875,000.00	0-6 个月	5.28%	
单位 3	履约保证金	1,039,850.00	6-12 个月，1-2 年	2.93%	58,477.50
单位 4	履约保证金	1,021,750.00	0-6 个月	2.88%	
单位 5	投标保证金	1,000,000.00	0-6 个月	2.82%	
合计	--	7,113,640.00	--	20.04%	385,033.50

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,227,643,424.58		1,227,643,424.58	1,205,143,424.58		1,205,143,424.58
对联营、合营企业投资	54,947,529.48		54,947,529.48	55,300,798.28		55,300,798.28
合计	1,282,590,954.06		1,282,590,954.06	1,260,444,222.86		1,260,444,222.86

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
西安久其软件有限公司	2,974,522.70			2,974,522.70		
上海久其软件有限公司	3,203,281.00			3,203,281.00		
成都久其软件有限公司	2,952,000.00			2,952,000.00		
广东久其软件有限公司	1,504,638.24			1,504,638.24		
北京久其政务软件股份有限公司	28,492,354.54			28,492,354.54		
新疆久其科技有限公司	2,876,628.10			2,876,628.10		
重庆久其软件有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
海南久其云计算科技有限公司	23,000,000.00	3,000,000.00		26,000,000.00		
北京久其智通数据科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京亿起联科技有限公司	510,000,000.00			510,000,000.00		
北京久其龙信数据科技有限公司	1,100,000.00	1,500,000.00		2,600,000.00		
北京久其互联网金融信息服务有限公司	7,000,000.00	3,500,000.00		10,500,000.00		
北京华夏电通科技有限公司	600,000,000.00			600,000,000.00		
北京蜂语网络科技有限公司	2,040,000.00			2,040,000.00		
深圳市久金保商业保理有限公司		14,500,000.00		14,500,000.00		
合计	1,205,143,424.58	22,500,000.00		1,227,643,424.58		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
同望科技股份有限公司	55,300,798.28			209,862.85			563,131.65			54,947,529.48	
小计	55,300,798.28			209,862.85			563,131.65			54,947,529.48	
合计	55,300,798.28			209,862.85			563,131.65			54,947,529.48	

## 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	116,427,942.66	12,625,261.28	75,143,090.86	8,943,740.99
其他业务	1,432,370.47		326,837.98	
合计	117,860,313.13	12,625,261.28	75,469,928.84	8,943,740.99

## 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	209,862.85	-1,389,096.90
处置长期股权投资产生的投资收益		-7,246,431.90
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		1,409,250.09
持有至到期投资在持有期间的投资收益		4,407,780.79
合计	209,862.85	-2,818,497.92

## 十七、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-120,822.86	
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）	3,199,929.53	公司报告期内获得政府补助明细请参看本报告“第九节 七、合并财务报表项目注释第 38、营业外收入”
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	203,382.32	
减：所得税影响额	440,701.23	
少数股东权益影响额	347.90	
合计	2,841,439.86	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.80%	0.0292	0.0292
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.66%	0.0239	0.0239

## 第十节 备查文件目录

- 1、载有董事长赵福君先生签名的2016年半年度报告文本原件。
- 2、载有公司法定代表人赵福君先生、主管会计工作及会计机构负责人邱安超先生签名并盖章的财务报告文本。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。
- 4、其他相关资料。

北京久其软件股份有限公司  
法定代表人：赵福君  
2016年8月16日