



2018 年年度报告

2019 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了保留意见的 2018 年度审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项的详细说明详见本报告“第五节 重要事项 五、董事会、监事会、独立董事对会计师事务所本报告期非标准审计报告的说明”，请投资者注意阅读。

根据董事会批准的公司《2018 年度内部控制评价报告》认定报告期公司存在财务报告内部控制重大缺陷两项，即“子公司营业收入及应收账款的确认问题”和“保理业务放款后控制管理的问题”，以及非财务报告内部控制重大缺陷一项，即“对于子公司内部控制管理的问题”，具体详见本报告“第九节 公司治理 九、内部控制评价报告”。

本报告中涉及的对公司未来年度计划及发展规划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者理解计划、预测与承诺之间的差异，注意投资风险。公司当前暂不存在重大经营风险，但不排除因下述风险事项影响公司的日常经营成果，敬请广大投资者注意投资风险。

一、宏观经济与政策风险

公司的客户主要为政府部门以及建筑、交通、金融、通信等行业知名大型企事业单位，客户行业分布较广，公司业务与宏观经济波动及行业周期有一定的相关性。如果未来经济增速放缓或出现衰退，可能存在客户需求减少从而使公司经营业绩下滑的风险。此外，公司享受国家及地方的多项优惠政策，如果相关政策发生变化，将可能对公司的经营和盈利产生不利影响。公司将持续深耕行业市场，并积极应对宏观经济与政策变动，为公司稳定经营与持续发展奠定基础。

二、行业竞争风险

软件与信息技术服务行业创新和技术开发迭代速度快，市场参与主体众多，市场竞争激

烈。在大数据、云计算、移动互联、人工智能等技术应用蓬勃发展的当下，企业产品技术的研发创新能力、产业生态链的构建与运营能力在竞争中愈发重要。如果公司不能有效适应市场环境以及客户需求的变化，则存在因竞争优势减弱而导致经营业绩不能达到预期目标的风险。对此，公司将不断完善产品及解决方案，满足客户不断变化的需求，同时持续加大研发投入，建立健全人才激励机制，提高核心竞争力。

三、业绩季节波动风险

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

四、业务发展风险

公司近年来积极开展业务布局，在技术研发、商业模式、市场资源、产品方案等方面探求传统软件产业与移动互联、大数据等新兴技术之间的融合与创新，通过自主孵化和投资并购的方式拓展业务范围，完善产品与解决方案体系，打造业务生态。然而，转型升级后的公司业务能否在技术与市场上保持先进性，并在较短的时间周期内抢占市场资源、树立优势地位，从而形成公司新的利润增长点仍存在不确定性。对此，公司将采取审慎开展新业务、适时关停并转不良业务以及加快构建业务生态等方式，实现转型升级目标。

五、业务资金周转风险

由于数字营销市场竞争日益加剧，行业整体毛利率下降，为拓展业务，报告期内，公司数字传播业务主体应收账款的规模扩大，预付的媒体资源成本增加。加之宏观经济波动、市场不确定性、社会信用机制缺失等因素的影响，应收账款无法回收及预付账款过度占用经营资金的风险随着业务规模的增加而急剧上升，考验着公司的营运能力。因此，公司将进一步加强风险管控机制，重点把控应收账款回收和预付账款结转等关键环节，防范资金周转带来的经营风险。

六、应收保理款坏账风险

截至 2018 年 12 月 31 日，公司因保理业务形成的应收保理款原值为 15,512.53 万元，其

中逾期金额 11,000 万元。由于被抵押的应收账款债务人和债权人不能及时履约，存在应收保理款无法回收的风险及坏账隐患，从而影响上市公司经营业绩。针对应收保理款逾期的情况，公司已诉诸法律途径，同时将进一步强化对在途应收保理款的跟踪管理，通过增信措施防范回收风险。并且，亦不排除公司将通过剥离该块业务及资产的方式以降低应收保理款坏账风险对上市公司的不利影响。

七、收购管理与商誉减值风险

公司自 2014 年至 2018 年先后收购亿起联科技、华夏电通、瑞意恒动和上海移通。前述收购完成后，公司的业务范围和资产规模迅速扩大，但公司与被收购企业之间需在业务规划、客户资源、企业文化、管理体系等方面进行深度融合，这对公司经营决策、组织管控和风险控制能力提出更高的要求，能否产生良好的协同效应存在一定不确定性。报告期，公司数字传播板块的业务融合效应未达预期，整体业绩出现下滑，公司于本报告期计提商誉减值准备 107,739.49 万元，商誉期末余额为 60,123.56 万元，若未来被并购企业经营效益不佳，出现减值迹象，则不排除继续计提商誉减值准备的风险，从而再次影响公司整体经营业绩。对此，公司会持续加强投后管理工作，深化各方在财务管理、客户管理、资源统筹、业务拓展等方面的融合，强化被并购企业管理团队的风险意识和抵御风险的能力，最大限度地降低商誉减值风险。

八、子公司上海移通经营风险

2019 年 2 月底，在公司业务审计过程中发现子公司上海移通个别员工存在不法行为，为维护公司合法利益，公司及时向公安机关报案。为最大程度地减少对上海移通日常运营的影响，公司已着手对上海移通的治理架构进行调整优化，委派执行董事并更换其法定代表人，努力推进上海移通日常经营运转。但因维权结果存在一定的不确定性，公司利益或将面临较大损失，同时随着案件的进展及结论，亦存在公司未来需要追溯调整近三年会计数据和财务指标的可能；并且上海移通作为经营主体亦或因债权债务纠纷、管理层变化等情况出现可持续经营风险。公司将以维护上市公司及股东利益为己任，持续推进有关工作进展，积极应对，尽量减少此事对上市公司的影响。

九、业绩对赌补偿不确定性风险

根据经审计的财务数据，子公司上海移通 2018 年的业绩承诺目标未能实现，且存在计提大额商誉减值的情况。根据公司与上海移通原实际控制人签署的收购协议约定，业绩补偿承

诺方应于 2018 年度上海移通专项审计报告出具后一个月内向公司支付业绩补偿款。但可能受公安机关案件调查、债权债务纠纷、业绩补偿承诺方履约意愿及履约能力等的影响，公司主张的业绩补偿款可能遇到障碍，存在公司不能按期足额获得业绩对赌补偿款的风险。对此，公司将积极采取法律手段维护上市公司及股东的合法权益。

十、募集资金运用风险

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	12
第三节 公司业务概要.....	15
第四节 经营情况讨论与分析.....	34
第五节 重要事项.....	60
第六节 股份变动及股东情况.....	68
第七节 优先股相关情况.....	68
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	69
第九节 公司治理.....	75
第十节 公司债券相关情况.....	81
第十一节 财务报告.....	84
第十二节 备查文件目录.....	193

释义

释义项	指	释义内容
公司、久其、久其软件	指	北京久其软件股份有限公司
报告期、本报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
亿起联科技	指	公司全资子公司，北京亿起联科技有限公司
华夏电通	指	公司全资子公司，北京华夏电通科技有限公司
瑞意恒动	指	公司全资子公司，北京瑞意恒动科技有限公司
上海移通	指	公司全资子公司，上海移通网络有限公司
久其数字	指	公司全资子公司，久其数字传播有限公司
久金保	指	公司全资子公司，深圳市久金保商业保理有限公司
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
蜂语网络	指	公司控股子公司，北京蜂语网络科技有限公司
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
雄安久其	指	公司全资子公司，雄安久其数字科技有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	久其软件	股票代码	002279
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京久其软件股份有限公司		
公司的中文简称	久其软件		
公司的外文名称（如有）	Beijing Join-Cheer Software Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Join-Cheer		
公司的法定代表人	赵福君		
注册地址	北京市海淀区文慧园甲 12 号楼 1 层		
注册地址的邮政编码	100082		
办公地址	北京经济技术开发区西环中路 6 号		
办公地址的邮政编码	100176		
公司网址	www.jiuqi.com.cn		
电子信箱	002279@jiuqi.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王海霞	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、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

组织机构代码	911100007177242684（统一社会信用代码）
--------	------------------------------

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司深化内生增长与外延发展的战略，围绕管理软件和数字传播业务，全面提升 B2B2C 的大数据综合服务能力。具体业务情况详见本报告“第三节公司业务概要一、报告期内公司从事的主要业务”部分。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区安定路 5 号院 7 号楼中海国际中心 A 座 17-20 层
签字会计师姓名	梁谦海、胡磔

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
红塔证券股份有限公司	北京市西城区复兴门内大街 158 号远洋大厦 708A	曹晋闻、何宁	截止到 2018 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	2,720,235,569.39	1,992,176,981.00	36.55%	1,320,802,031.31
归属于上市公司股东的净利润（元）	-841,464,317.58	306,943,384.51	--	218,609,712.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-869,049,337.13	266,852,593.97	--	212,147,251.85
经营活动产生的现金流量净额（元）	442,286,465.26	127,919,925.53	245.75%	96,467,347.89
基本每股收益（元/股）	-1.1838	0.4351	--	0.3106
稀释每股收益（元/股）	-1.1838	0.4351	--	0.3106
加权平均净资产收益率	-49.49%	12.86%	-62.35%	10.60%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	3,277,058,167.32	4,707,752,786.27	-30.39%	2,795,870,631.63
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,133,828,543.29	2,614,056,562.07	-56.63%	2,163,798,446.03

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	418,189,044.75	594,997,411.13	684,022,818.80	1,023,026,294.71
归属于上市公司股东的净利润	7,448,361.08	76,965,952.25	82,874,518.50	-1,008,753,149.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,680,656.69	68,579,501.07	78,146,717.90	-1,022,456,212.79
经营活动产生的现金流量净额	-254,623,092.80	-67,109,290.92	128,559,266.71	635,459,582.28

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-974,670.21	28,135,291.28	-224,010.15	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	16,258,217.01	14,612,748.28	7,796,435.38	主要系报告期收到政府补助所致
委托他人投资或管理资产的损益	23,212,289.03	770,852.79		主要系报告期使用暂时闲置募集资金理财产生的收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,040,583.95	6,984,902.66	262,419.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-7,623,000.00	-2,252,250.00		
减: 所得税影响额	4,162,842.15	1,896,524.89	1,031,901.03	
少数股东权益影响额(税后)	165,558.08	6,264,229.58	340,482.61	
合计	27,585,019.55	40,090,790.54	6,462,461.03	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

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

当前世界正在进入以信息产业为主导的经济发展时期，党的十九大提出“建设网络强国、数字中国、智慧社会，加强信息基础设施建设，推动互联网、大数据、人工智能和实体经济深度融合”的战略部署。软件作为数字经济的重要驱动力，在国家政策大力支持下，产业结构持续优化，根据工业和信息化部经济运行情况数据显示，2018年全年我国软件和信息技术服务业收入和效益稳步增长，完成软件业务收入6.31万亿元，同比增加14.2%，实现利润总额8,079亿元，同比增加9.7%。

当下，新一代信息技术和实体经济处于融合发展的突破口，“以数据为驱动”成为软件产业发展的突出特征。久其大数据以“服务政企、成就价值”为目标，基于强大的技术研发能力和丰富的业务实践经验，以管理软件和数字传播为业务载体，从大数据咨询、大数据管理软件平台及产品研发、大数据解决方案等方面全面提升B2B2C的大数据综合服务能力，加速构建大数据生态体系，为政企客户赋能。

目前公司主营业务系管理软件(包括电子政务和集团管控)和数字传播两大业务板块。管理软件作为公司传统优势业务板块，二十多年来持续发力，提供咨询、规划、研发、实施、运维、服务等全价值链产品及服务，在财政、交通、司法、民生、建筑、通信、金融、军工、能源等领域，为中央及地方政府部门和集团企业提供完整的业务、管理以及大数据解决方案。公司数字传播业务在不断变化的市场和日益激烈的竞争环境下，将大数据作为传播的重要驱动力，将智能化、差异化服务作为核心竞争力之一，优势整合公司旗下移动营销、品牌出海营销和社会化营销业务，推进技术、客户和业务资源的融合，为品牌客户提供自动化、数据化、全球化和全渠道的一站式数字传播服务。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期内无重大变化
固定资产	报告期内无重大变化
无形资产	报告期内无重大变化
在建工程	在建工程期末账面价值为 8,122.46 万元，较年初增加 60.80%，主要系报告期内久其政务研发中心建设正常开展所致
预付账款	预付账款期末账面价值为 7,088.36 万元，较年初增加 59.42%，主要系报告期内数字传播业务规模扩大预付的媒体资源成本增加所致

主要资产	重大变化说明
应收保理款	应收保理款期末账面价值为 13,012.53 万元，较年初减少 48.59%，主要系报告期内久金保归还银行借款降低业务规模以及计提坏账损失所致
存货	存货期末账面价值为 2,399.13 万元，较年初减少 57.66%，主要系报告期内华夏电通项目验收结转所致
开发支出	开发支出期末账面价值为 1,602.64 万元，年初为 0 元，主要系报告期新增久其国资监管平台开发项目所致
商誉	商誉期末账面价值为 60,123.56 万元，较年初减少 64.18%，主要系报告期计提上海移通、亿起联科技、瑞意恒动商誉减值所致
递延所得税资产	递延所得税期末账面价值为 988.24 万元，较年初增加 172.20%，主要系报告期久金保计提坏账损失所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

公司不断推进和落实大数据发展战略，以核心大数据应用平台为驱动，建立全面的应用产品与方案体系。久其大数据应用开发平台包括数据采集与整合、数据处理与管理、数据服务与洞察等三个子平台，集合数据采集、数据集成、数据处理、数据建模、数据资产管理、数据存储管理、数据共享交换、企业级BI、敏捷BI等二十余项核心模块，提供数据资源中心建设、大规模分布式数据处理、用户行为分析、大数据分析决策、数据治理与质量管控等重点业务场景解决方案，以及财税大数据、决算大数据、国资监管大数据、交通大数据、产业大数据等行业及领域解决方案。协助政府建立数据共享、协作、洞察机制，提高政府决策及服务效率；并且通过企业数据治理、管控及应用，提升企业决策运营效率和品牌价值。为实现前后台需求协同、产品研发协同和知识沉淀，公司搭建了项目协作平台，能够快速响应市场和客户需求，强化产品功能，提升服务能力，公司研发效率和项目实施效率有明显的提升。

公司始终坚持自主创新。报告期，公司及子公司共新获得175项软件著作权及5项发明专利。公司获得ITSS信息技术运行维护标准符合性认证（壹级）证书，标志着公司在信息技术服务能力等方面达到了国内最高的标准化管理水平。此外，公司还获评安防工程企业设计施工维护能力证书（壹级）及信息系统业务安全服务资质（壹级）等资质。子公司资质认证工作也收获颇丰，华夏电通继取得国家高新技术企业认证后，又取得增值电信业务经营许可证、中国国家强制性产品认证证书，久其金建和久其云福分别获得国家高新技术企业认证及增值电信业务经营许可证。

报告期，公司获评2018中国软件和信息服务业十大领军企业、连续三年获评中国大数据企业50强、2018中国软件和信息信息技术服务综合竞争力百强企业、2018中国IT服务创新单位奖。公司自主研发的大数据处理与分析平台和政府公共财务业务一体化平台获评中国软件行业协会2018年度优秀软件产品，AI创新产品久其小久智能分析机器人在2018中国大数据产业生态大会上荣获2018中国数据星技术奖项。子公司华夏电通被评为2018中关村高成长企业TOP100，其自主研发的图像分析及语音识

别庭审应用系统获得北京市新技术新产品（服务）认证。久其数字获得澳门国际广告节最具影响力数字营销公司奖，还凭借厦门及武汉旅游品牌宣传项目获得2017-2018年度虎啸奖政府机构类优秀案例奖、2018第五届金比特奖AR/VR营销标杆案例大奖及第二届IAI国际旅游奖等奖项，此外子公司瑞意恒动凭借京东白条一点事务局项目拿下2018中国国际广告节长城奖 广告主奖 案例奖、2018金投赏商业创意奖代理组社交营销类铜奖等奖项。

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

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

(一) 总体情况

本报告期公司共实现营业收入272,023.56万元,同比增幅36.55%,其中,公司管理软件业务发展良好,实现营业收入102,025.15万元,同比增幅33.13%,数字传播业务实现营业收入165,911.71万元,同比增幅39.52%。但受行业竞争加剧、子公司利润下滑及出现管理风险等因素影响,公司对收购亿起联科技、瑞意恒动和上海移通形成的商誉合计计提107,739.49万元的商誉减值准备,导致2018年度公司归属于上市公司股东的净利润亏损84,146.43万元。

(二) 主要业务情况

1、电子政务业务

公司电子政务业务在报告期共实现收入71,770.37万元,同比增幅29.76%。2018年是实施“十三五”国家信息化规划承上启下的关键一年,新一轮国家机构改革方案的颁布,持续催生新的政务信息化需求。电子政务是公司传统优势业务和根基业务,报告期公司深化以政府大数据为核心的资产管理、政府统计业务布局,同时继续发挥聚焦行业的优势,推进电子政务在财政、交通、司法、民生等领域的纵深发展。

(1) 财政领域

财政是国家治理的基础和重要支柱,大力推动财政信息化是提升财政治理能力和财政公共服务水平的重要举措。随着财政信息化工作“以流程为主线”向“以数据为核心”变革,大数据技术、产品与解决方案在财政行业的应用需求不断深入。

资产管理业务方面,报告期公司扎实推进以资产大数据为核心的行政事业单位资产管理信息系统三期项目,通过数据治理提升资产管理数据质量,助力资产管理政策的制定及精细化服务。随着财政部正式发布《关于实施行政事业单位资产管理信息系统(三期)的通知》,重点强调了数据治理工作的重要性及工作要求,公司资产管理业务面向全国市场积极展开推广。此外,公司承接四川甘孜州村级资产管理信息系统建设及清查服务、西藏自治区农村集体资产管理信息系统等项目,用户范围从行政事业单位开始延伸到村集体,业务范围从国有资产延伸到集体资产,公司资产管理业务市场空间进一步扩大。

政府统计业务方面,公司承建的财政部统一报表项目完成验收,在财政业务系统整合共享方面,已纳入财政部5个司局12套报表业务,是财政部重要的基础信息平台软件,截至报告期末,已完成第一批10个省份的二级部署,全国业务推广有序进行。

政府决算业务方面,公司确定了部门决算以网络化管理为枢纽、以账表一体为支撑、以大数据应用为核心的“三位一体”架构。公司继续深入布局财政部门决算网络版,市场覆盖率和业务规模均得到较大提升。截至报告期末,部门决算网络版覆盖31个省市,已推广至全国696个财政部门,网络版用户达20万。

财政大数据业务方面,公司以大数据应用为导向,深入业务、加大研发投入,不断完善财政一体化产品与解决方案,继续深入服务湖南省财政厅、云南省财政厅、重庆市财政局等地方财政大数据项目。

财政财务管理方面,公司抓住政府会计制度改革的机会,将地方财政集中核算推广至上海、海南等5个省市,同时以加强行

政事业单位内控为手段，发挥财政和财务领域业务优势，进一步完善财政部门财务内控一体化解决方案，部委客户已增加至 17 个。

(2) 交通领域

随着“互联网+”和大数据上升为国家战略，将互联网技术与交通运输业融合发展是促进经济发展的重要内容。智慧化成为交通运输系统的显著特征，对交通运输行业治理体系和服务模式产生广泛而深刻的影响，交通运输信息化建设正处于从分散转向集约、从孤立封闭转向共享开放重要转型期，将迈入全面联网、业务协同、智能应用的新阶段。目前交通运输行业仍存在信息化发展不均衡、资源共享难、互联互通难、业务协同难等问题，如何以大数据能力实现对信息资源的有效利用，是引领交通运输行业发展与提升治理能力的关键。

报告期，我国交通运输信息化“十三五”发展规划进入深化落实阶段，公司继续重点布局交通行业公路水路安全畅通与应急处置系统、公路水路交通出行信息服务系统、公路水路建设与运输市场信用信息信息服务系统、交通运输统计分析监测和投资计划管理信息系统等国家重大工程建设项目，业务范围已扩增至全国 26 个省份。公司通过大数据技术、平台及产品，不断完善交通行业产品与解决方案，在保证国家重点项目交付验收的同时，进一步向交通部直属二级单位及各省公路局延伸，实现行业纵深发展。本报告期，公司签约云南省公路局云计算数据中心系统和甘肃省交通运输云数据交换共享应用平台项目，加速推进交通数据中心项目进程；签约陕西省和新疆维吾尔自治区的交通市场信用信息应用管理系统项目，继续扩大市场份额；启动交通执法业务部署，相继签约新疆维吾尔自治区和云南省的交通运输行政执法综合管理信息系统工程项目。2018 年 6 月，公司应邀参加 2018 世界交通运输大会（WTC），并参与协办“大数据引领交通创新发展国际论坛”，为我国交通领域信息化发展献策献力。

(3) 司法领域

为适应国家网络强国战略及司法改革的需要，2018 年 4 月召开的全国法院第五次网络安全和信息化工作会议上，最高法对智慧法院提出了新的发展建设要求，目前正值智慧法院初步建设时期，要求加快推进智慧法院的全面建设，坚定不移走科技创新之路，深入开展司法大数据研究，推进人工智能全面运用，推动智慧法院由初步形成向全面建设迈进。

报告期，华夏电通继续加快智慧法院业务升级与部署，与阿里云、律典通建立战略合作关系，不断丰富完善智慧法院相关产品，助力人民法院信息化 3.0 发展建设。通过不断完善智能语义分析、要素式知识图谱、大数据分析和智能判断等技术应用，结合法院办案的具体流程，根据用户从立案、庭前准备到庭审、判决再到结案、执行等不同阶段的需求，不断丰富智慧法庭、智慧审判以及智慧监管产品线，推出了电子卷宗随案生成深度应用、裁判文书自动生成、同案同判法律智能推送、智慧法庭、智能巡查、司法数据可视化等产品。智慧法院业务已延伸至 11 个省和自治区，包括辽宁、山西、河南、山东、江苏、安徽、重庆、云南、贵州、广东、新疆；其中，智慧法庭业务在辽宁全省基本落地，山东全省和新疆自治区全区的电子卷宗随案生成业务也都由华夏电通承担建设。此外，报告期内华夏电通在检察院领域也取得了突破，推出了包括电子卷宗管理、智慧检检、智慧案管、量刑辅助、远程讯问、三方远程庭审在内的智慧检务解决方案，并陆续在一些省市检察院获得应用。

(4) 民生领域

坚持在发展中保障和改善民生，是我国政府 2018 年重点工作之一。公司以大数据为纽带，以民生服务为根本，在扶贫、教育、政府服务等民生领域，通过大数据技术助力政府及民生工作实现数据共享和资源利用，助力政府决策科学化、服务便民化。

精准扶贫方面，报告期公司签约国务院扶贫办信息中心扶贫开发政策仿真系统项目，通过脱贫人口预测、政策贡献度、摘帽合理性三大模型支撑扶贫政策仿真，正式开启精准扶贫大数据三期建设，深入扶贫决策支持模型的研究开发，签约西藏和内蒙古多个地区精准扶贫大数据项目。通过大数据技术在各地扶贫工作过程中的分析与应用，能够因地制宜、因人而异地实施

政策，扶贫大数据已经成为提升政府扶贫管理能力、强化脱贫攻坚成效的重要手段。

智慧教育方面，报告期公司加快建设教育部国资监管平台，面向高校的资产管理业务已覆盖全国300余家高校。教育大数据是推动教育治理水平提升、均衡教育资源、弥补教育服务短板的重要措施，公司在完成广东、宁夏国家教育大数据与分析决策平台省级项目交付的基础上，中标西藏自治区教育厅教育珠峰旗云工程之数据融合与分析决策项目，首次打通教育资源和管理的“两平台”，建立统一信息化标准体系，并在全区约2,000所学校推广落地。

2018年6月，国务院办公厅印发《进一步深化“互联网+政务服务”推进政务服务“一网、一门、一次”改革实施方案》，要求加快推进以简政放权、创新监管、提升服务为核心，以信息化技术为支撑，让“群众跑腿”变为“数据跑腿”的政务服务管理新模式。公司发挥技术优势，在报告期推进“互联网+政务服务”义务，承担建设全国婚姻登记、国家艺术基金网上申报评审、中注协CPA考试报名、全国矿业权人信息公示等系统项目，并以“大数据+人工智能”的应用助力国家信访局、天津信访局等项目，实现部门数据互联互通，重塑业务、服务公众。

2、集团管控业务

企业大数据面临的挑战主要是在于企业经营数据、业务数据的分散，数据资产缺乏管控以及数据陈旧，无法支持业务变革需求。同时在当前复杂的社会经济环境和激烈的市场竞争当中，数据不仅是企业的核心资产，还是企业识别风险的最主要元素，以数据量化风险是企业管控过程中发挥数据最大价值的重要环节。公司集团管控业务秉持“服务企业、价值于心”的理念，通过聚焦管控、深耕行业、技术引领、数据赋能，以财务业务一体化管控为目标，基于微服务、大数据及人工智能技术打造新的智慧财务方案体系，用数据激发企业思想、推进企业变革，变数据价值为业务价值，帮助集团型企业客户建立更为强大的企业品牌。公司集团管控业务在报告期共实现收入30,254.78万元，同比增幅41.86%，继续聚焦建筑、通信、金融、军工和能源等优势行业市场。

(1) 建筑行业

子公司久其金建树立了“为建筑行业客户实现数字企业 智能管理”的宏伟目标，从技术引领和行业深耕两方面进行重点突破。技术研发方面，开发了建筑施工行业应收管理系统和管理驾驶舱，推出了建筑施工行业项目成本管理解决方案，初步完成了工地信息化管理规划方案，实现了公司产品从财务管理延伸到业务管理的重要迈进。行业深耕方面，报告期与中国中铁、中国交建、中国电建、中国能建、中国化学、中国中冶、中国建设科技集团均保持深入合作，拓展财务共享平台的业务应用覆盖范围，与中国铁建合作推出了财务共享2.0系统以及管理会计和业财融合的新方案；成功中标中国建筑财务一体化平台建设项目；首次与中国安能建设总公司、中咨公司牵手合作。地方市场方面，中标湖南省交水建集团财务共享和业财一体化项目，同时进一步加强与贵州交建集团、陕西交通集团、陕西建工集团、中青建等地方行业客户的合作。公司积极参与行业交流，与《施工企业管理》杂志社合作举办“财务共享中心典型案例经验交流与现场观摩会”，并应邀参加“第十四届工程建筑行业信息化高峰论坛”，提升了品牌形象及行业知名度。

(2) 通信行业

随着5G时代的到来，通信行业内B域、O域和M域的数据融合管理、大数据业务分析以及业务财务分析成为运营商最基本的业务管理诉求。公司在通信行业的核心方案以M域的管理会计为核心，结合数据稽核、数据资产管理和知识图谱等大数据应用，划小核算主体，支撑自上至下管理需要，并通过集成内外部管理数据，积累面向运营的大数据支撑，为管理决策提供支撑。2018年是公司运用人工智能技术在通信行业用户业务场景实现落地的元年，通过人工智能技术的应用来提升用户使用便捷度，提升管理效率。中国电信集中MSS项目由建设阶段转向数据价值挖掘阶段，已实现为各专业工作台提供数据服务，逐步提高集团用户数据采集、数据应用与数据分析的效率及质量，并融合BI与AI技术，为中国电信数据中心提供企业级指标管理方案和产品。此外，公司为中国移动构建的报表和关联交易业务系统保持良好运行，并于报告期实现在北京、四川、陕

西、河北、甘肃和新疆等省份的业务拓展。

(3) 金融行业

公司持续专注金融及投资行业管控信息化的业务模式探索，根据金融企业和投资集团的特性，以资本与资产两个维度，通过投资管理、财务共享、管理会计体系支撑投资管控；并将帮助金融投资企业建立基于大数据的金融风险监测与预警体系，为金融产业稳定、安全与可持续发展保驾护航。报告期，公司与新华保险在多年合作的基础上正式启动全国财务共享平台建设，并为中国长城资产完成费用管理、银企直连、合并报表建设项目；同时深入与中国华融在财务报表管理业务的合作，并与紫金保险签约全面预算项目；与中国银联签约的合并报表项目将推动其核算体系标准化建设，是公司涉足金融基础建设领域的一次新突破。此外，公司完成国投集团财务共享二期项目上线，并向国投集团各业务板块下属单位推广，完成河南投资集团百余家单位财务共享中心的上线和运营。

(4) 军工行业

集团管控业务在军工行业的应用价值在于通过打通集团内外部经营数据，构建财务共享，提升管理数据支撑，进一步提升军工制造企业数据资产价值。报告期公司加快推进中国航天科工集团财务共享服务中心项目建设进程，业务覆盖600余家成员单位，用户规模达15万人，并首次实现保密科研单位的财务共享作业机制和小久智能机器人的应用，创新构建全业务流程、生态链合作及快速咨询交付的新模式。此外，公司建设了核工业集团三网部署的财务报表系统，财务共享项目在兵器工业集团亦取得新突破，成功中标其二级试点单位，为全集团推广奠定了基础。在统计核算等优势业务领域，开拓了中船重工与中国电子两大新客户。

(5) 能源行业

针对能源行业重成本和市场周期性的规律，公司通过管理会计模拟和管理报告形式追溯能源行业价值链，为集团掌握全面运营数据提供数据支撑。报告期，公司在能源行业打开新局面、探索新模式，携手国家能源集团共建财务报表系统，实现数据资源整合与优化；与华能集团达成战略合作，积极推动电力“一日结算”自动化业务模式，已覆盖华能集团下属500多家单位；大唐集团全面预算项目完成了初验，实现了闭环预算控制，打造能源行业先进案例；完成对中广核财务报表系统的升级改造。

报告期，公司在其他行业实现的业务拓展包括：与西部机场集团签署战略合作协议，建立了西北地区首个省属企业财务共享服务中心，树立了区域性行业标杆，并已落地内蒙古机场财务信息升级项目；首次与招商局集团建立合作，打破了招商局集团与友商的独家合作模式，打造全面预算系统项目；积极探索烟草大数据和财务共享中心业务，完成烟草总局报表项目的服务支撑，并实现部分省份的推广实施；同时继续深化与中国农资集团、中国铝业等大型企业集团的合作。

3、数字传播业务

我国数字营销行业经过过去几年的高歌猛进，取得了不俗的成绩，据了解，我国数字营销的市场规模从2014年的1,458.6亿元增长至2018年的3,906.3亿元，稳坐全球第二大数字营销市场宝座。而伴随着互联网流量红利逐渐消减，媒体资源不断向头部平台聚拢，同质化市场竞争愈发激烈，数字营销行业的整体行业增速将出现下降。但由于人工智能、大数据等新兴技术在各领域的深入应用，为数字营销模式与方法的创新带来了新的机遇和可能。

报告期，公司积极探索“大数据+营销”的发展道路，久其数字着眼资源整合与优势协同，打造数字营销4.0技术平台，为“数字+传播”双基因的业务模式巩固数据和技术基础，同时建立媒介中心以加大优势媒体资源覆盖能力，建立品牌中心以拓宽品牌大客户的全案整合营销实力，全面打造独具竞争力的久其数字传播集团。报告期内，数字传播业务规模实现扩大，但由于资源整合初期阶段投入的成本费用增加较多，以及同质化市场竞争日益加剧，业务模式创新升级未及预期，导致报告期数字

传播的整体业绩出现较大幅度下滑。

国内业务方面，公司主要围绕媒介代理、效果营销、社会化营销等业务展开。点入移动因未能及时有效应对苹果公司App Store审核政策调整的变化，AMO（App Store Marketing Optimization，即应用商店营销优化）业务在报告期下滑严重。为积极应对，公司逐步深度整合积分墙与AMO业务，建立媒体质量模型库，进一步完善关键词优化、榜单优化、热搜榜等各维度的App Store效果营销服务。同时，通过不断加强图文和视频创作能力，提升媒介代理业务的附加值，获得了客户的认可。此外，社会化营销业务继续保持稳定增长，客户主要集中在汽车、快消、互联网等行业，报告期公司创新研发SCRM技术，收获了佳能、Zippo、永利皇宫等品牌客户社交平台会员管理系统的设计、开发与运营项目，积累了大型综合项目的服务经验，显著加强了项目研发与运营服务团队的业务能力。同时，凭借SCRM业务与品牌营销策划业务的一站式整合，又进一步加强了开拓新客户能力与客户续约粘性，并深化与抖音、小红书等新平台的合作机会，扩大了与品牌客户的业务量。

出海营销方面，PandaMobo逐步向技术数据型的出海营销服务商发展，报告期实现收入54,621.56万元，同比增幅45.07%。在Panda Compass和Panda Engine等海外营销技术平台的支撑下，PandaMobo已成为全球知名媒介Twitter、Google、Facebook和Tiktok的核心代理商，以及字节跳动、快手、网易等国内流量媒体的重要合作伙伴，报告期互联网业务和品牌业务收入均得到快速增长。在“一带一路”倡议以及国家品牌战略的驱动下，PandaMobo积极发展以大数据产品为核心的国企出海、旅游出海等面向政企客户的业务，与乌镇、古北水镇等国内知名旅游目的地以及贵州茅台、中国一汽等知名品牌客户的合作项目为公司出海营销业务带来了新的商业机遇。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2018年		2017年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,720,235,569.39	100%	1,992,176,981.00	100%	36.55%
分行业					
电子政务	717,703,674.49	26.38%	553,082,183.98	27.76%	29.76%
集团管控	302,547,781.81	11.12%	213,276,957.08	10.71%	41.86%
互联网业务	1,691,564,483.47	62.18%	1,216,821,094.72	61.08%	39.02%
其他	8,419,629.62	0.31%	8,996,745.22	0.45%	-6.41%
分产品					
软件产品	426,638,535.43	15.68%	310,556,634.10	15.59%	37.38%
硬件产品	77,501,054.97	2.85%	76,384,473.12	3.83%	1.46%
技术服务	516,111,865.90	18.97%	379,863,583.22	19.07%	35.87%

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
信息服务	1,691,564,483.47	62.18%	1,216,375,545.34	61.06%	39.07%
其他	8,419,629.62	0.31%	8,996,745.22	0.45%	-6.41%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
电子政务	717,703,674.49	131,260,820.22	81.71%	29.76%	21.18%	1.30%
集团管控	302,547,781.81	34,588,529.65	88.57%	41.86%	21.43%	1.93%
互联网业务	1,691,564,483.47	1,393,631,154.47	17.61%	39.02%	60.24%	-10.91%
分产品						
软件产品	426,638,535.43	49,612,159.12	88.37%	37.38%	81.69%	-2.84%
技术服务	516,111,865.90	42,382,179.95	91.79%	35.87%	-12.54%	4.55%
信息服务	1,691,564,483.47	1,393,631,154.47	17.61%	39.07%	60.24%	-10.89%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

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

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
媒体资源	1,393,631,154.47	89.31%	870,470,797.38	86.46%	60.10%
设备材料	74,647,947.58	4.78%	61,766,482.18	6.14%	20.86%
其他	92,144,278.93	5.91%	74,519,096.36	7.40%	23.65%
合计	1,560,423,380.98	100.00%	1,006,756,375.92	100.00%	55.00%

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电子政务	成本	131,260,820.22	8.41%	108,322,617.81	10.76%	21.18%
集团管控	成本	34,588,529.65	2.22%	28,485,486.60	2.83%	21.43%
互联网业务	成本	1,393,631,154.47	89.31%	869,737,218.41	86.39%	60.24%
其他	成本	942,876.64	0.06%	211,053.10	0.02%	346.75%

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
软件产品	成本	49,612,159.12	3.18%	27,306,584.09	2.71%	81.69%
硬件服务	成本	73,855,010.80	4.73%	61,045,359.24	6.06%	20.98%
技术服务	成本	42,382,179.95	2.72%	48,456,161.08	4.81%	-12.54%
信息服务	成本	1,393,631,154.47	89.31%	869,737,218.41	86.39%	60.24%
其他	成本	942,876.64	0.06%	211,053.10	0.02%	346.75%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

2018年5月17日，公司第六届董事会第二十四次（临时）会议审议通过，公司拟在雄安新区投资5,000万元人民币设立全资子公司雄安久其。该新公司已于2018年9月11日办理完成工商设立登记手续。

2018年11月23日，公司第六届董事会第三十一次会议决议通过，公司拟对控股子公司北京久其龙信数据科技有限公司进行清算注销。该公司已于2018年12月19日完成工商注销手续。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	单位 1	186,736,516.30	6.86%
2	单位 2	79,622,641.51	2.93%
3	单位 3	67,813,989.60	2.49%
4	单位 4	66,297,872.93	2.44%
5	单位 5	66,099,605.20	2.43%
合计		466,570,625.54	17.15%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	单位 1	232,092,956.50	14.87%
2	单位 2	172,770,609.50	11.07%
3	单位 3	98,974,949.17	6.34%
4	单位 4	94,903,325.03	6.08%
5	单位 5	71,444,736.46	4.58%
合计		670,186,576.66	42.95%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	111,128,496.71	85,972,578.20	29.26%	报告期内无重大变化
管理费用	402,278,571.92	324,741,661.23	23.88%	报告期内无重大变化
财务费用	40,791,170.98	17,794,165.40	129.24%	主要系报告期支付的借款利息，以及计提的可转债利息增加所致
研发费用	272,619,937.55	232,757,317.80	17.13%	报告期内无重大变化

4、研发投入

适用 不适用

2018年全年研发支出总额为28,864.64万元，占营业收入比重为10.61%，同比增长17.42%

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,738	1,669	4.13%
研发人员数量占比	67.73%	65.04%	2.69%
研发投入金额（元）	288,646,361.78	245,822,176.47	17.42%
研发投入占营业收入比例	10.61%	12.34%	-1.73%
研发投入资本化的金额（元）	16,026,424.23	13,064,858.67	22.67%
资本化研发投入占研发投入的比例	5.55%	5.31%	0.24%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

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

单位：元

项目名称	研发资本化金额	相关项目的基本情况	实施进度
久其国资监管平台	16,026,424.23	本项目围绕“履行出资人职责”的监管核心，基于大数据技术建立国资监管数据平台。	报告期内已完成主要研发模块

说明：久其国资监管平台为公司自主研发项目，该项目的可研、预算以及决策程序等均严格按照公司内控制度执行，该项目已形成产品软件著作权，并取得一定效益，公司根据相关规定对该项目进行资本化。

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,957,090,995.02	1,971,544,244.76	49.99%
经营活动现金流出小计	2,514,804,529.76	1,843,624,319.23	36.41%
经营活动产生的现金流量净额	442,286,465.26	127,919,925.53	245.75%
投资活动现金流入小计	1,760,444,810.32	110,313,785.21	1,495.85%
投资活动现金流出小计	2,246,102,922.12	880,230,945.13	155.17%
投资活动产生的现金流量净额	-485,658,111.80	-769,917,159.92	--
筹资活动现金流入小计	478,730,000.00	972,771,880.00	-50.79%
筹资活动现金流出小计	574,722,275.00	105,903,602.46	442.68%
筹资活动产生的现金流量净额	-95,992,275.00	866,868,277.54	--
现金及现金等价物净增加额	-137,633,472.89	223,161,405.25	--

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额本期为流入 44,228.65 万元，较上期净流入增加 245.75%，主要系报告期内公司业务经营规模扩大所致。

投资活动产生的现金流量净额本期为流出 48,565.81 万元，上期为流出 76,991.72 万元，主要系报告期以暂时闲置的募集资金购买银行理财产品到期收回本金所致。

筹资活动产生的现金流量净额本期为流出 9,599.23 万元，上期为流入 86,686.83 万元，主要系上年同期发行可转换公司债券及报告期支付股权对价款增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量为44,228.65万元，而本年净利润为-84,146.43万元，存在重大差异的原因主要是公司于本报告期计提商誉减值准备107,739.49万元，导致公司本年度净利润大幅下滑。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	23,891,437.56	--	主要系报告期以暂时闲置的募集资金购买的银行理财产品到期取得投资收益增加所致	否
资产减值	1,179,173,331.48	--	主要系报告期计提上海移通、亿起联科技、瑞意恒动商誉减值所致	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	793,917,307.25	24.11%	932,948,125.31	19.82%	4.29%	无重大变化
应收账款	517,590,825.75	15.72%	488,216,872.31	10.37%	5.35%	无重大变化
存货	23,991,294.24	0.73%	56,658,351.64	1.20%	-0.47%	主要系报告期华夏电通项目验收结转所致
投资性房地产	28,522,376.28	0.87%	29,455,657.20	0.63%	0.24%	无重大变化
长期股权投资	129,886,501.93	3.94%	133,658,047.63	2.84%	1.10%	无重大变化
固定资产	226,609,647.58	6.88%	234,522,059.54	4.98%	1.90%	无重大变化
在建工程	81,224,640.18	2.47%	50,514,159.99	1.07%	1.40%	主要系报告期内久其政务研发中心建设正常开展所致
短期借款	134,820,300.00	4.09%	185,825,300.00	3.95%	0.14%	系报告期内公司归还部分银行借款所致

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
长期借款	252,000,000.00	7.65%			7.65%	系报告期内获得银行并购贷款所致
开发支出	16,026,424.23	0.49%		0.00%	0.49%	主要系报告期新增久其国资监管平台开发项目所致
预付款项	70,883,629.59	2.15%	44,464,060.78	0.94%	1.21%	主要系报告期内数字传播业务规模扩大预付的媒体资源成本增加所致
应收保理款	130,125,330.00	3.95%	253,120,711.94	5.38%	-1.43%	主要系报告期内久金保归还银行借款降低业务规模及计提坏账损失所致
商誉	601,235,608.10	18.26%	1,678,630,539.32	35.66%	-17.40%	主要系报告期内计提上海移通、亿起联科技、瑞意恒动商誉减值所致
预收款项	68,584,431.39	2.08%	112,939,472.36	2.40%	-0.32%	主要系报告期内华夏电通项目验收实现收入所致

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

公司于2018年6月11日召开的第六届董事会第二十五次（临时）会议审议通过了《关于以自有资产抵押向银行申请并购贷款的议案》，同意公司向中国工商银行股份有限公司北京经济技术开发区支行申请金额不超过4.8亿元人民币的并购贷款，贷款期限不超过五年，同时公司以持有的上海移通100%股权质押，并以部分自有土地使用权及房屋产权作为抵押担保物。具体情况详见公司于2018年6月13日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于以自有资产抵押向银行申请并购贷款的公告》（公告编号2018-063）。截至报告期末，有关土地使用权和房屋产权的抵押手续，以及上海移通100%股权的出质手续已办理完成，公司已使用并购贷款额度为29,800万元。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,008,693,539.00	771,098,003.00	30.81%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
上海移通网络有限公司	移动信息服务	收购	800,000,000.00	49.00%	自有与自筹		长期	股权投资	已完成资产交割过户	135,000,000.00	57,082,990.53	否	2018年03月08日	《关于收购上海移通 49% 股权暨关联交易的公告》(公告编号 2018-020) 披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
合计	--	--	800,000,000.00	--	--	--	--	--	--	135,000,000.00	57,082,990.53	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
久其政务研发中心建设项目	自建	是	软件信息及服务业	30,710,480.19	99,121,848.08	自有资金和募集资金	31.65%	0.00	0.00	不适用	2016年07月29日	《公开发可转换公司债券募集资金运用可行性分析报告》披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
合计	--	--	--	30,710,480.19	99,121,848.08	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017 年	公开发行	78,000	9,515.24	29,810.44	0	0	0.00%	50,647.54	暂时补充流动资金以及进行现金管理	0
合计	--	78,000	9,515.24	29,810.44	0	0	0.00%	50,647.54	--	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]392号《关于核准北京久其软件股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》的核准,公司于2017年6月8日向社会公开发行可转换公司债券780万张,发行价格为每张100元,募集资金总额为78,000万元,扣除发行费用总额人民币1,507.80万元,募集资金净额为人民币76,492.20万元。该资金已于2017年6月14日存入兴业银行北京东城支行开立的募集资金专户。截至2018年12月31日,尚未使用募集资金总额为50,647.54万元,其中用于暂时补充流动资金的金额为19,054.78万元,进行现金管理未到期金额为30,200万元,剩余募集资金存放在专户中。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
久其政务研发中心建设项目	否	27,580.23	27,580.23	3,524.31	9,148.08	33.17%	2019年12月31日		不适用	否
购买北京瑞意恒动科	否	20,500	20,500	4,100	16,400	80.00%	--	2,717.18	是	否

技有限公司 100% 股权										
下一代集团管控平台	否	4,176.95	4,176.95	357.03	738.01	17.67%	2019 年 12 月 31 日		建设中	否
数字营销运营平台	否	14,749.5	14,749.5	165.21	190.55	1.29%	2019 年 12 月 31 日		建设中	否
政企大数据平台	否	10,993.32	10,993.32	1,368.69	1,826	16.61%	2019 年 12 月 31 日		建设中	否
公开发行可转债的发行费用	否				1,507.8				不适用	否
承诺投资项目小计	--	78,000	78,000	9,515.24	29,810.44	--	--	2,717.18	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	78,000	78,000	9,515.24	29,810.44	--	--	2,717.18	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>1、久其政务研发中心建设项目鉴于该项目建设过程中受天气及空气重污染预案等方面限制的影响，实际进度与计划进度相比有所落后，公司已于 2018 年 4 月 16 日召开的第六届董事会第二十二次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意对该项目的计划完工时间予以延期至 2019 年 12 月。</p> <p>2、下一代集团管控平台该项目是基于新的技术平台，结合 SaaS、移动化、大数据存储与管理、大数据分析 & 挖掘等技术，对公司集团管控产品进行技术升级和系统功能结构优化。随着云计算、移动互联网、大数据以及 AI 等技术的快速、深入发展，该项目仍需在运用新技术为企业集团客户创新管理模式和提升管理价值方面，进行更多复杂工作和具体应用实践，继续深化运营管控、战略管控和风险管控子系统的设计和研发工作。出于审慎考虑，公司已于 2018 年 4 月 16 日召开的第六届董事会第二十二次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意调整该项目的计划完工时间予以延期至 2019 年 12 月。</p> <p>3、数字营销运营平台公司数字传播业务板块主要通过近年来并购的子公司进行运营，因并购子公司在业务融合、管理优化等方面的工作需要逐步协调，“数字营销运营平台”项目研发工作进展较为缓慢。同时为集中优势资源，提升内部运营管理效率。公司于 2018 年 9 月 6 日召开第六届董事会第二十八次（临时）会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施主体并以募集资金向全资子公司增资的议案》，同意公司将“数字营销运营平台”项目的实施主体由公司变更为久其数字，并以 14,589.35 万元募集资金对久其数字进行增资。</p> <p>4、政企大数据平台该项目系公司大数据研发平台，由于目前公司政企大客户大多采用私有云部署模式，对公有云部署模式仍需要一个接受的过程，因此出于审慎考虑，公司减慢了该项目中涉及公有云基础设施建设、外部数据资源库等有关的软硬件投入。同时为提升公司司法领域电子政务服务能力，提高该项目建设及使用效率，公司于 2018 年 9 月 6 日召开第六届董事会第二十八次（临时）会议，审议通过了《关于增加部分募集资金投资项目实施主体并以募集资金向全资子公司增资的议案》，同意公司将“政企大数据平台”项目的实施主体由公司增加为公司及华夏电通，并以 4,000 万元募集资金对华夏电通进行增资。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途	不适用									

及使用进展情况	
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 本报告期公司不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况。2017年6月19日，公司第六届董事会第八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金16,162.11万元置换预先已投入公开发行可转换债券募集资金投资项目的自筹资金。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对该事项进行了专项审核，并出具了《北京久其软件股份有限公司募集资金置换专项审核报告》（信会师报字[2017]第ZG12073号）。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 在确保不影响募集资金投资项目正常开展的前提下，为提高募集资金使用效率、降低财务成本，2018年4月26日，公司第六届董事会第二十三次会议和第六届监事会第十三次会议分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司及久其政务拟使用不超过2亿元人民币的闲置募集资金暂时补充流动资金，期限不超过12个月。公司于2018年9月29日召开第六届董事会第二十九次（临时）会议和第六届监事会第十七次（临时）会议，分别审议通过了《关于增加全资子公司为使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金实施主体的议案》，同意增加全资子公司华夏电通和久其数字为使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的实施主体。截至2018年12月31日，公司、久其政务、华夏电通和久其数字实际使用闲置募集资金暂时补充流动资金的金额为19,054.78万元。
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2018年12月31日，尚未使用的募集资金余额或暂时补充流动资金，或根据需要进行现金管理，或存放于募集资金专户中。 1、暂时补充流动资金情况详见本表“用闲置募集资金暂时补充流动资金情况”部分。 2、现金管理情况如下： 公司于2018年7月11日召开第六届董事会第二十六次（临时）会议和第六届监事会第十四次（临时）会议，并于2018年7月30日召开2018年第四次临时股东大会，分别审议通过了《关于继续使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及久其政务在不影响募投项目建设和募集资金正常使用的前提下，继续使用不超过人民币45,000万元暂时闲置的募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好、风险较低、能够提供保本承诺的具有合法经营资格的金融机构销售的理财产品或存款类产品，投资期限不超过12个月。在上述额度和期限内，资金可以滚动使用。2018年9月29日，公司召开第六届董事会第二十九次（临时）会议和第六届监事会第十七次（临时）会议，分别审议通过了《关于增加全资子公司为使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理实施主体的议案》，同意增加华夏电通和久其数字为使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的实施主体。报告期内，公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理实施的进展情况已在指定信息披露媒体《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公开披露。截至2018年12月31日，公司、久其政务、久其数字和华夏电通进行现金管理的本金余额为30,200万元；报告期内，已收到理财收益为1,923.48万元。
募集资金使用及披露	公司于2018年12月10日召开第六届董事会第三十二次（临时）会议和第六届监事会第二十次（临

中存在的问题或其他情况	时)会议,分别审议通过了《关于调整募投项目部分软硬件设备选型及数量的议案》,同意公司根据当前项目建设实际需要及市场环境变化情况,对“下一代集团管控平台”和“政企大数据平台”两个募投项目中部分拟购置软硬件设备的数量及型号进行调整,以保证项目的顺利实施。本次调整不涉及以上两个项目募集资金投资总额的变更,同时以上两个项目中关于硬件设备、软件工具和数据资源分别的投入额度均不发生变化。本次调整事项不存在改变募投项目的建设内容及募集资金用途的情形。
-------------	--

(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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京华夏电通科技有限公司	子公司	提供专业的视讯应用产品及解决方案	91,300,000.00	357,677,702.64	263,317,132.23	294,465,022.13	101,781,745.86	92,693,895.95
上海移通网络科技有限公司	子公司	提供专业移动信息应用解决方案	25,127,379.01	469,489,673.98	298,913,311.41	640,381,716.60	68,660,968.39	57,082,990.53
北京亿起联科技有限公司	子公司	国内外移动互联网广告业务	31,000,000.00	310,327,454.41	210,956,784.61	800,019,309.00	19,641,101.99	19,245,579.39
北京瑞意恒	子公	社会化营	21,049,979.00	180,478,568.51	102,236,085.60	203,738,774.61	31,978,021.31	27,171,793.18

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
动科技有限公司	司	销						
深圳市久金保商业保理有限公司	子公司	商业保理	200,000,000.00	150,436,058.68	128,377,640.18	28,127,862.51	-18,606,757.38	-13,967,975.32
久其数字传播有限公司	子公司	大数据精准营销	195,893,539.00	193,738,899.98	119,407,407.67	85,984,551.86	-39,182,865.23	-39,182,864.17

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
雄安久其数字科技有限公司	投资设立	有利于充分发挥公司在电子政务及大数据等方面的优势，更好地服务于雄安新区建设，报告期内处于筹建阶段。
北京久其龙信数据科技有限公司	清算注销	截至报告期末已完成清算注销，久其龙信已不再纳入公司的合并报表范围。本次清算注销控股子公司事项系公司整合业务模块、优化管理层级所需，对公司当期损益的影响较小，且不会对公司整体生产经营产生重大影响。

主要控股参股公司情况说明

1、华夏电通

报告期，华夏电通继续加大智慧法院业务推进力度，共实现营业收入29,446.50万元，同比增幅29.41%；实现净利润9,269.39万元，同比增幅11.66%。

2、上海移通

上海移通报告期共实现营业收入64,038.17万元，同比增幅20.23%，由于计提大额资产减值损失，实现净利润5,708.30万元，同比下降45.61%。基于上海移通存在的经营风险事项，报告期公司对收购其形成的商誉计提减值准备64,766.04万元。

3、亿起联科技

报告期，亿起联科技共实现营业收入80,001.93万元，同比增幅29.09%，但由于点入移动国内广告平台因受到苹果公司App Store审核政策以及市场竞争日益加剧的影响，国内业务净利润下滑较大，导致公司整体实现净利润1,924.56万元，同比下降78.31%。鉴于此，报告期公司对收购其形成的商誉计提减值准备40,936.87万元。

4、瑞意恒动

报告期，瑞意恒动媒介投放和品牌营销策划业务继续保持增长，依托SCRM定制化服务增进客户粘性，并深化与抖音、小红书等新平台的合作。瑞意恒动在报告期共实现营业收入20,373.88万元，同比增幅63.50%，实现净利润2,717.18万元，同比增幅24.33%。但由于业务毛利因市场竞争加剧逐渐下降、人工费用逐年上涨等因素，预计瑞意恒动后续业务增速将逐渐放缓，报告期公司对收购其形成的商誉计提减值准备2,036.58万元。

5、久金保

久金保在报告期共实现营业收入2,812.79万元，同比增幅66.10%，由于部分被抵押的应收账款债务人和债权人在报告期末未能及时履约还款，计提资产减值损失2,500万元，导致亏损1,396.80万元。公司针对久金保出现的逾期应收保理款情况，已着手采取法律手段进行追偿。

6、久其数字

报告期，久其数字组建媒介中心和品牌中心，加强对数传业务的整合工作，同时继续加大对大数据精准营销的投入力度。报告期久其数字亏损3,918.29万元。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业前景

党的十九大报告中提到要建设“数字中国”，推动互联网、大数据、人工智能和实体经济深度融合，实施大数据战略，加快建设数字中国，促进产业发展创新升级，数字化、智能化成为软件产业发展的重要方向。到2020年，中国数据总量将占全球的近20%，但中国目前的数据利用量较低，大量数据沉睡在各个角落，未能发挥出更大的价值。对于政府，需要对数据进行充分地挖掘与利用，实现数据交互和数据资源管理，不断提升公共管理和服务水平；对于企业，打通信息系统，实现数据统一集中，通过数据洞察与分析，支持企业的经营决策。面对广阔的行业前景，公司服务政府，将数据价值转化为决策价值，协助政府精准治理，提升公共服务水平；同时服务企业，用数据激发企业思想，推动变革，将数据价值转化为业务价值，建立强有力的企业品牌。

（二）发展战略

公司将深入践行大数据发展理念，不断深化各行业领域大数据融合应用，致力于成为国内专业的B2B2C的大数据综合服务提供商，持续推进政府大数据、企业大数据的发展。公司将以数据驱动业务发展，在咨询、规划、研发、实施、运维、服务等价值链的各个环节，充分发挥技术、平台和人才优势，做精底层基础平台，做大中层产品及解决方案，做强上层各重点行业及领域，不断提供完整的、有竞争优势的信息化产品解决方案。在稳步发展的同时，持续创新，聚焦前沿技术，继续发挥云计算、大数据、物联网及移动互联等技术优势，整合产业资源、建立产业生态，给政府及企业客户带来更大的价值。

（三）经营计划

1、专注优势领域，促进区域协同发展

公司将以助力“数字中国”建设为契机，深度聚焦财政、交通、司法、民生、建筑、军工、通信等优势领域，根据行业与客户大数据应用需求为出发点，构建各类创新型大数据解决方案。此外，在保障区域业务延续性的同时，大力开拓地方市场，以点带面，形成协同发展的格局，扩大规模效益。

2、创新业务模式，技术赋能数字传播

公司将加快整合数字营销业务板块，推进营销和技术的深度融合，深化与全球顶级媒体平台的合作。同时，以数字营销4.0技术平台为核心，集合更多大数据、机器学习和AI等技术，通过Join SCRM、自媒通、Panda Compass、Panda Engine以及Join Chat等应用产品及解决方案，为客户提供更加专业化、场景化的技术营销服务。

3、加强融合创新，推动市场销售成效

以集团化整体视角，在“管理软件与数字传播协同发展”的战略目标下，以客户和市场需求为导向，推动围绕政府大数据、企业大数据、司法大数据、营销大数据的整体性产品与解决方案体系的不断完善，挖掘市场空间，为客户提供多元化的整体解决方案，增进客户服务粘性，提升市场销售能力，从而巩固核心竞争力及盈利能力。

4、深化生态合作，提高综合服务能力

公司事业部利润考核机制不仅要求利润中心要能够做大做强市场，还需要不断深化经营意识和经营能力，需要各利润中心在巩固自身市场地位的同时，积极拓展合作伙伴，扩大生态合作圈，通过大项目管理集成能力的基础，借助合作伙伴在行业中的营销能力、业务优势和研发能力，互利共赢，共同实现市场与业务的突破，形成具有强大竞争力的“共同体”。

5、深化研发管理，提升项目交付质量

核心业务的高质量交付是公司核心竞争力的重要体现，这有赖于技术创新能力和项目管理能力两方面的建设。公司将持续完善开放、协同、高效的技术研发平台，不断降低交付成本，保障项目的质量、效率和稳定性。此外，从人才培养与团队管理入手，强化项目经理的培训、监督与考核，提升实施团队的项目管理能力，强化项目监管，严把交付质量，提高交付效率，不断提升客户满意度。

6、优化经营体制，强化内部控制体系

公司将从法人治理、经营规划、业务融合、财务管控、企业文化等方面持续优化集团管控架构与管理职能。针对报告期出现的子公司经营风险问题，公司将及时对内控体系进行自查并落实监督管理职责。一方面建立健全集团各项内控制度，进一步规范公司及子公司的管理决策程序；另一方面强化企业管理部、财务部、审计部与审计委员会的内控职责，加强对子公司日常经营的监督与管理。

（四）风险提示

公司经营过程中可能面临宏观经济与政策风险、行业竞争风险、业绩季节波动风险、业务发展风险、业务资金周转风险、应收保理款坏账风险、收购管理与商誉减值风险、子公司上海移通经营风险、业绩对赌补偿不确定性风险、募集资金运用风险，针对前述风险计划采取的应对措施已在本报告“第一节 重要提示、目录和释义”之“对年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述的风险提示”中进行了阐述。其中，子公司上海移通经营风险及业绩对赌补偿不确定性风险系本报告期新增的风险因素。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年04月16日	其他	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-04-17/1204647256.PDF
2018年06月14日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-06-19/1205065868.PDF

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司的利润分配及现金分红政策未发生重大调整及变化，经2018年3月23日召开的公司2018年第三次临时股东大会审议批准，公司对《公司章程》中利润分配事项充分听取中小股东意见所采取的措施进行明确。根据《公司章程》的规定，公司2017年度股东大会审议通过了《2017年度利润分配及资本公积金转增股本方案》，即以截至2018年7月3日的总股本710,436,578股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.30元（含税），共计派发现金股利21,313,097.34元。此外，公司不送红股，不以资本公积金转增股本。

公司独立董事对公司2017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2017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。公司监事会就该方案发表了明确同意的意见。前述方案已于2018年7月4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

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

（1）2016年度利润分配及资本公积金转增股本方案：以截至2017年5月10日公司总股本541,272,432股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.30元（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增3股，共计派发现金股利16,238,172.96元，新增股份162,381,729股。

（2）2017年度利润分配及资本公积金转增股本方案：以截至2018年7月3日的总股本710,436,578股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.30元（含税），共计派发现金股利21,313,097.34元，此外，公司不送红股，不以资本公积金转增股本。

（3）2018年度利润分配预案：公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018年	0.00	-841,464,317.58	0.00%	0.00		0.00	0.00%

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式(如回购股份)现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额(含其他方式)	现金分红总额(含其他方式)占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2017年	21,313,097.34	306,943,384.51	6.94%	0.00		21,313,097.34	6.94%
2016年	16,238,172.96	218,609,712.88	7.43%	0.00		16,238,172.96	7.43%

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	黄家骧（即转让方）	业绩承诺及补偿安排	①上海移通 2016 年度、2017 年度、2018 年度实现的合并税后净利润分别不低于人民币 8,000 万元、10,400 万元和 13,500 万元，即三年承诺实现税后净利润总额不低于人民币 31,900 万元（前述税后净利润以会计师事务所出具的《专项审核报告》中上海移通合并报表归属于母公司股东的净利润与扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润孰低者为计算依据。②上海移通业绩承诺期限内任何年度截至当年期末，累计实际实现税后净利润少于截至当年期末累计承诺金额，则转让方应于该年度上海移通专项审计报告出具后 1 个月内向受让方支付业绩补偿	2017 年 02 月 09 日	至 2019 年 5 月 31 日	针对上海移通出现的不法情况，公司已及时报案。并将根据协议的相关规定，积极采取措施进行追偿，但受公安机关案件调查及、债权债务纠纷、业绩补偿承诺方个人履约意愿及履约能力的影响，不排除公司主张业绩补偿方履约赔偿时可能遇到障碍。
	沈栋梁、郝欣诚、顾瀚博（即补偿义务人）	业绩承诺及补偿安排	①业绩补偿期内，瑞意恒动每年度实现的经审计的合并报表口径下归属于母公司股东的净利润（以扣除非经常性损益前后孰低者为准）2016 年度、2017 年度、2018 年度分别不低于人民币 1,500 万元、1,950 万元和 2,535 万元。如瑞意恒动在业绩承诺期间经审计的累计实际实现净利润数不足承诺净利润的，则由补偿义务人以现金方式补偿。②补偿义务人承诺，瑞意恒动截至基准日的所有应收账款（以《审计报告》中载明的合并报表为准）应在 2016 年 12 月 31 日前全部收回。若 2016 年度瑞意恒动实际净利润不低于 1,400 万元的，瑞意恒动应于 2019 年 9 月 30 日前收回截至 2018 年 12 月 31 日的所有应收账款。③补偿义务人承诺，瑞意恒动 2016 年、2017 年、2018 年每年度经营性活	2016 年 07 月 27 日	至 2019 年 12 月 31 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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			动产生的现金流量净额应为正数（以 2016 年、2017 年、2018 年度的《专项审核报告》为准）。④补偿义务人承诺，如瑞意恒动累计实现的净利润低于瑞意恒动累计承诺净利润，瑞意恒动商誉减值额不应大于补偿义务人业绩承诺补偿累计金额。⑤补偿义务人向上市公司支付的补偿总额（包括业绩承诺补偿、应收账款补偿、经营性现金流补偿、商誉减值补偿）不超过交易对价（扣除实缴个人所得税后的剩余部分）			
	沈栋梁、郝欣诚、顾瀚博	关于避免同业竞争的承诺	①截至本承诺函签署之日，本人未在、在本函有效期内也不会在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何与久其软件及其下属子公司、瑞意恒动及其下属子公司相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与久其软件及其下属子公司、瑞意恒动及其下属子公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或者为该等构成同业竞争关系的经济实体、机构、经济组织以劳务、顾问或咨询等方式提供服务。②若发现本人及本人控制的其他企业在本函有效期内从事与久其软件及其下属子公司、瑞意恒动及其下属子公司的产品或业务存在竞争的业务，则本人及本人控制的其他企业承诺将以停止生产经营相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务无偿转让给久其软件的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。③本人在久其软件及其下属子公司、瑞意恒动及其下属子公司任职期间以及离职后两年内，本承诺函持续有效。④如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本人愿意承担因违反上述承诺而给久其软件造成的全部经济损失	2016年07月27日	长期有效	截至报告期末，承诺方严格遵守该承诺，未有违反该承诺的情况

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	沈栋梁、郝欣诚、顾瀚博	关于规范关联交易的承诺	<p>①本人及本人的近亲属、控制的企业，在本次交易完成前，与久其软件、久其软件的控股股东、实际控制人之间不存在任何关联关系、未向久其软件推荐董事或高级管理人员。</p> <p>②本人承诺将尽量避免或减少与久其软件及其子公司、瑞意恒动之间可能发生的关联交易。对于久其软件及其控股子公司、瑞意恒动能够通过市场与第三方之间发生的交易，将由久其软件及其控股子公司、瑞意恒动独立与第三方进行；对于本人及本人控制的其他企业与久其软件及其控股子公司、瑞意恒动之间无法避免的关联交易，均将严格遵守市场化原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。</p> <p>③本人特此承诺，本次交易过程中及交易完成后，除开展正常业务所需备用金外，不会以任何方式占用或使用久其软件及其子公司、瑞意恒动的资金、资产或其他资源，也不会要求久其软件及其子公司、瑞意恒动为本人及本人控制的其他企业代垫款项、代偿债务，本人不会以任何直接或间接的方式从事损害或可能损害久其软件及其子公司、瑞意恒动利益的行为。</p> <p>④本人承诺，本人及本人控制的其他企业与久其软件及其子公司、瑞意恒动发生关联交易时，将严格按照有关法律、法规、规范性文件及久其软件《公司章程》等公司治理制度的有关规定履行审批程序和信息披露义务，保证不通过关联交易损害久其软件及其子公司、瑞意恒动及广大中小股东的合法权益。本人在董事会、或股东大会审议该等关联交易事项时，主动依法履行回避义务，并在议案通过后方可实施。</p> <p>⑤如果因违反上述承诺导致久其软件及其子公司、瑞意恒动利益损失的，该等损失由本人承担</p>	2016年07月27日	长期有效	截至报告期末，承诺方严格遵守该承诺，未有违反该承诺的情况
	李俊峰、张思必、蒋国兴、贾瑞明、谢泳江、	股份限	A 类交易对方因本次交易而取得的上市公司股份，以及栗	2015	至	报告期内，承诺方已履行完毕

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	李建、贾高勇、周明浩、夏郁葱、孙莉、赵月军、单衍景、王瑞宾、王平、房兰花、杨建军、胡雷、刘枫、曹艳中、李行、郭武、张锐锋、高翔、杨颖、邹康（即 A 类交易对方）、栗军	售承诺	军因本次交易而取得的除栗军需锁定 36 个月的股份数以外的剩余股份，自股份发行结束之日起 12 个月内不进行转让。12 个月后，A 类交易对方因本次交易而取得的上市公司股份按照 40%、30%、30% 分三期按照交易协议的约定解除限售，栗军在本次交易所取得的上市公司除需锁定 36 个月的股份数以外的剩余股份按照 23%、32%、45% 分三期解除限售。A 类交易对方和栗军应同时遵守交易协议中关于延长股份锁定期的其他相关规定	年 12 月 11 日	2018 年 12 月 10 日	
	姚立生、陈晔玥、卢昌、白锐、于大泳、全敬明（即 B 类交易对方）	股份限售承诺	B 类交易对方因本次交易而取得的上市公司股份自股份发行结束之日起 12 个月内不进行转让。12 个月后，B 类交易对方因本次交易而取得的上市公司股份按照 40%、30%、30% 分三期按照交易协议的约定解除限售。B 类交易对方应同时遵守交易协议中关于延长股份锁定期的其他相关规定	2015 年 12 月 11 日	至 2018 年 5 月 30 日	报告期内，承诺方已履行完毕
	栗军、李俊峰、张思必、蒋国兴、贾瑞明、谢泳江、李建、贾高勇、周明浩、夏郁葱、孙莉、赵月军、单衍景、王瑞宾、王平、房兰花、杨建军、胡雷、刘枫、曹艳中、李行、郭武、张锐锋、高翔、杨颖、邹康、姚立生、陈晔玥、卢昌、白锐、于大泳、全敬明（即补偿义务人）	业绩承诺及补偿安排	①业绩补偿期内，华夏电通每年度实现的经审计的合并报表口径下归属于母公司股东的净利润（以扣除非经常性损益前后孰低者为准）2015 年度、2016 年度、2017 年度分别不低于人民币 4,000 万元、5,600 万元和 7,800 万元。2015 年度至 2017 年度期间，如华夏电通经审计的累计实际实现净利润数不足承诺净利润的，则由补偿义务人首先以股份补偿的方式进行补偿，不足部分以现金方式补偿。②在业绩承诺期届满时，对华夏电通进行减值测试，若期末华夏电通的减值额大于承担补偿义务的交易对方已补偿总额，则承担补偿义务的交易对方同意除前述补偿外另行向上市公司作出资产减值补偿。③补偿义务人承诺，华夏电通 2015 年、2016 年、2017 年每年期末应收账款净额占当期营业收入比重不高于 45%，若未能满足，则承诺向华夏电通以现	2015 年 12 月 11 日	至 2018 年 5 月 30 日	报告期内，承诺方已履行完毕

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			金方式补偿。④补偿义务人承诺，华夏电通 2015 年、2016 年、2017 年经营活动产生的现金流量净额不能为负，且占当年净利润比例均不低于 50%，若未能满足，则承诺向华夏电通以现金方式支补偿。⑤补偿义务人方向上市公司支付的补偿总额（包括业绩承诺补偿和资产减值补偿）不超过 60,000 万元			
	栗军、李俊峰、张思必、蒋国兴、贾瑞明、谢泳江、李建、贾高勇、周明浩、夏郁葱、孙莉、赵月军、单衍景、王瑞宾、王平、房兰花、杨建军、胡雷、刘枫、曹艳中、李行、郭武、张锐锋、高翔、杨颖、邹康	关于避免同业竞争的承诺	①截至本承诺函签署之日，本人未在，在本函有效期内也不会在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何与久其软件及其下属子公司、华夏电通及其下属子公司相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与久其软件及其下属子公司、华夏电通及其下属子公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他方式任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或者为该等构成同业竞争关系的经济实体、机构、经济组织以劳务、顾问或咨询等方式提供服务。②若发现本人及本人控制的其他企业在本函有效期内从事与久其软件及其下属子公司、华夏电通及其下属子公司的产品或服务存在竞争的业务，则本人及本人控制的其他企业承诺将以停止生产经营相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务无偿转让给久其软件的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。③上述承诺在本人在久其软件及其下属子公司、华夏电通及其下属子公司任职期间以及离职后两年内，持续有效。④如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本人愿意承担因违反上述承诺而给久其软件造成的全部经济损失	2015 年 12 月 11 日	长期有效	截至报告期末，承诺方严格遵守该承诺，未有违反该承诺的情况
	姚立生、陈皞玥、卢昌、白锐、于大泳、全敬明、陈亮、达晨银雷高新（北京）创业投	关于规范关联	①本人/本机构承诺将尽量避免或减少与久其软件及其子公司之间的关联交易。对于久其软件及其控股子公司、华	2015 年 12	长期有效	截至报告期末，承诺方严格遵守该承诺，未有违反该承诺的情况

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	资有限公司、北京辰光致远创业投资中心（有限合伙）、苏州工业园区易联创业投资基金有限公司、刘海滨、刘卫国、王邦新、梅志勇、肖冰、杨楠、李悦、郭辉、郭超、张晓丽、夏永强、杨怀兵、陈彪	交易的承诺	夏电通及其子公司能够通过市场与第三方之间发生的交易，将由久其软件及其控股子公司、华夏电通及其子公司独立与第三方进行；对于本人/本机构及本人/本机构控制的其他企业与久其软件及其控股子公司、华夏电通及其子公司之间无法避免的关联交易，均将严格遵守市场化原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。 ②本人/本机构特此承诺，本次交易过程中及交易完成后，除开展正常业务所需备用金外，不会以任何方式占用或使用久其软件及其子公司、华夏电通及其子公司的资金、资产或其他资源，也不会要求久其软件及其子公司、华夏电通及其子公司为本人/本机构及本人/本机构控制的其他企业代垫款项、代偿债务，本人/本机构不以任何直接或间接的方式从事损害或可能损害久其软件及其子公司、华夏电通及其子公司利益的行为；③本人/本机构承诺，本人/本机构及本人/本机构控制的其他企业与久其软件及其子公司、华夏电通及其子公司发生关联交易时，将严格按照有关规定履行审批程序和信息披露义务，保证不通过关联交易损害久其公司及其子公司、华夏电通及其子公司及广大中小股东的合法权益。本人/本机构在董事会、或股东大会审议该等关联交易事项时，主动依法履行回避义务，并在议案通过后方可实施。④如果因违反上述承诺导致久其软件及其子公司、华夏电通及其子公司或者久其软件广大中小股东利益损失的，该等损失由本人/本机构承担	月 11 日		
	北京久其科技投资有限公司、北京鼎新成长创业投资中心（有限合伙）、屈庆超、党毅、石磊、吴鹏翎、肖兴喜、钱晖、刘文佳	股份限售承诺	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	报告期内，承诺方已履行完毕

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
					日	
	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服务存在竞争的业务，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	长期有效	截至报告期末，承诺方严格遵守该承诺，未有违反该承诺的情况
	北京久其科技投资有限公司、董泰湘、赵福君	关于规范关联交易的承诺	①本公司/本人承诺将尽量避免或减少与久其软件及其子公司、华夏电通及其子公司之间的关联交易。对于久其软件及其控股子公司、华夏电通及其子公司能够通过市场与第三方之间发生的交易，将由久其软件及其控股子公司、华夏电通及其子公司独立与第三方进行；对于本公司/本人	2015年12月11日	长期有效	截至报告期末，承诺方严格遵守该承诺，未有违反该承诺的情况

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>及本公司/本人控制的其他企业与久其软件及其控股子公司、华夏电通及其子公司之间无法避免的关联交易，均将严格遵守市场化原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。②本公司/本人特此承诺，本次交易过程中及交易完成后，除开展正常业务所需备用金外，不会以任何方式占用或使用久其软件及其子公司、华夏电通及其子公司的资金、资产或其他资源，也不会要求久其软件及其子公司、华夏电通及其子公司为本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业代垫款项、代偿债务，本公司/本人不会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</p>			
	北京久其科技投资有限公司、董泰湘、赵福君	股份限售承诺	自亿起联科技重组项目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/本人已经持有的久其软件的全部股份	2015 年 02 月 06 日	至 2018 年 02 月 05 日	报告期内，承诺方已履行完毕

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	北京久其科技投资有限公司	股份限售承诺	承诺以非公开发行股份方式认购的亿起联科技重组项目募集配套资金对应的股票锁定期为 36 个月	2015 年 02 月 06 日	至 2018 年 02 月 05 日	报告期内，承诺方已履行完毕
	王新、李勇	股份限售承诺	交易对方王新、李勇承诺，上市公司向王新、李勇发行的股份，自本次发行上市之日起 12 个月内不转让。12 个月 后，交易对方在本次交易所取得的上市公司定向发行的股份分五期按照交易协议的约定解除限售	2015 年 02 月 06 日	至 2018 年 12 月 30 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
	王新、李勇	业绩承诺及补偿安排	①业绩补偿期内，亿起联科技每年度实现的经审计的合并报表口径下归属于母公司股东的净利润（以扣除非经常性损益前后孰低者为准）2014 年度、2015 年度、2016 年度、2017 年度分别不低于人民币 3,700 万元、5,000 万元、6,750 万元和 8,430 万元。2014 年度至 2017 年度期间，若亿起联科技在业绩承诺期任何一个年度未能实现净利润承诺数，则交易对方同意以上市公司股份及现金对上市公司进行补偿，交易对方首先进行股份补偿，股份不足的部分用现金补偿。交易对方向上市公司支付的补偿总额不超过 48,000 万元。②在业绩承诺期届满时，若期末亿起联科技的减值额大于交易对方已补偿总额，则交易对方同意除前述补偿外另行向上市公司作出资产减值补偿。资产减值应补偿股份数量与业绩承诺应补偿股份数量之和不超过交易对方本次交易实际认购上市公司股份的总量	2015 年 02 月 06 日	至 2017 年 12 月 31 日	报告期内，承诺方已履行完毕
	北京久其科技投资有限公司、董泰湘、赵福君、王新、李勇	关于避免同业竞争的	①截至本承诺函签署之日，本人/本公司未在，将来也不会在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何与久其软件及其下属子公司、亿起联科技及其下属子公司相同、	2015 年 02 月 06 日	长期有效	截至报告期末，承诺方严格遵守该承诺，未有违反该承诺的情况

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		承诺	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若发现本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业在以后任何时间从事与久其软件及其下属子公司、亿起联科技及其下属子公司的产品或业务存在竞争的业务，则本人及本人控制的其他企业承诺将以停止生产经营相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务无偿转让给久其软件的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。③在本人/本公司持有久其软件及其下属子公司、亿起联科技及其下属子公司股权或者本人在久其软件及其下属子公司、亿起联科技及其下属子公司任职期间，本承诺函持续有效。④如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本人/本公司愿意承担因违反上述承诺而给久其软件造成的全部经济损失	日		
	北京久其科技投资有限公司、董泰湘、赵福君、王新、李勇	关于规范关联交易的承诺	①本公司/本人承诺将尽量避免或减少与久其软件及其子公司、亿起联科技及其子公司之间的关联交易。对于久其软件及其控股子公司、亿起联科技及其子公司能够通过市场与第三方之间发生的交易，将由久其软件及其控股子公司、亿起联科技及其子公司独立与第三方进行；对于本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业与久其软件及其控股子公司、亿起联科技及其子公司之间无法避免的关联交易，均将严格遵守市场化原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。②本公司特此承诺，本次交易过程中及交易完成后，不会以任何方式占用或使用久	2015年02月06日	长期有效	截至报告期末，承诺方严格遵守该承诺，未有违反该承诺的情况

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			其软件及其子公司、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			
首次公开发行或再融资时所作承诺	赵福君、施瑞丰、欧阳曜、邱安超、栗军、王新、韩凤岐、王元京、戴金平、刘文圣、朱晓钧、王海霞	关于填补即期回报措施能够得到切实履行的承诺	①本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。②本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。③本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。④本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。⑤若公司后续推出公司股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。⑥本承诺出具日后至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。⑦本人承	2017年06月27日	长期有效	截至报告期末，承诺方严格遵守该承诺，未有违反该承诺的情况

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施			
	北京久其科技投资有限公司、董泰湘、赵福君	关于填补即期回报措施能够得到切实履行的承诺	本公司/本人不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益	2017年06月27日	长期有效	截至报告期末，承诺方严格遵守该承诺，未有违反该承诺的情况
	北京久其科技投资有限公司	关于避免同业竞争的承诺	将不在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何与发行人相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与发行人存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权	2009年08月11日	长期有效	截至报告期末，承诺方严格遵守该承诺，未有违反该承诺的情况
	董泰湘、赵福君	关于避免同业竞争的承诺	将不在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何与发行人相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与发行人存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员	2009年08月11日	长期有效	截至报告期末，承诺方严格遵守该承诺，未有违反该承诺的情况
	赵福君、蒋硕、刘文圣、欧阳曜、邱安超、施瑞丰、王海霞、王劲岩、曾超、朱晓钧	关于避免同业	本人及近亲属在本人任职期间及离职后半年内，不从事自营或为他人经营与公司同类的业务，也不从事与公司利益	2009年08	长期有效	截至报告期末，承诺方严格遵守该承诺，未有违反该承诺的情况

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		竞争的承诺	发生冲突的对外投资	月 11 日		
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
瑞意恒动	2016年01月01日	2018年12月31日	2,535	2,616.69	不适用	2016年07月29日	《关于以现金方式购买北京瑞意恒动科技有限公司 100% 股权并对其增资的公告》(公告编号 2016-042) 披露于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
上海移通	2016年01月01日	2018年12月31日	13,500	4,933.45	上海移通存在经营风险, 大额计提资产减值损失	2017年01月21日	《关于现金收购上海移通网络有限公司、上海恒瑞网络信息有限公司暨关联交易的公告》(公告编号 2017-006) 披露于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

关于交易对手方对上述标的公司就2018年度经营业绩所做承诺详见本节“三、承诺事项履行情况”。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

1、尽管瑞意恒动完成业绩承诺，但由于其所处行业毛利率逐年下滑以及人工费用不断增长，根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的减值测试专项审核报告（信会师报字[2019]第ZG11454号），公司因收购瑞意恒动产生的商誉发生减值2,036.58万元。基于对瑞意恒动未来发展的信心，作为瑞意恒动董事长及总经理，交易对手方沈栋梁已与公司签订协议，愿意延长一年业绩承诺期，即承诺瑞意恒动2019年度净利润（指扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润与归属于母公司所有者的净利润孰低者）不低于2,600万元。若2019年瑞意恒动实现的实际净利润低于承诺净利润，则沈栋梁将以现金方式向公司支付净利润差额部分的补偿。

2、基于上海移通未完成承诺业绩，以及存在的重大经营风险问题，根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的减值测试专项审核报告（信会师报字[2019]第ZG11235号），公司因收购上海移通产生的商誉发生减值64,766.04万元。

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信会计师事务所”）于2019年4月26日对北京久其软件股份有限公司（以下简称“公司”“久其软件”）2018年度财务报告出具了保留意见的审计报告（信会师报字[2019]第ZG11458号）。根据《深圳证券交易所股票上市规则》和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第14号——非标准审计意见及其涉及事项的处理》等有关规定的要求，公司董事会对该保留意见审计报告涉及事项作如下说明：

一、保留意见涉及事项的详细情况

1、审计报告中形成保留意见的基础

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

2、审计报告中强调事项段的内容

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

根据久其软件与上海移通原实际控制人签署的收购协议约定，业绩补偿承诺方应于2018年度上海移通专项审计报告出具后一个月内向公司支付业绩补偿款。但可能受公安机关案件调查、债权债务纠纷、业绩补偿承诺方履约意愿及履约能力等的影响，可能存在久其软件主张的业绩补偿款不能按期足额获得业绩对赌补偿款的风险，上述事项对财务报表相关确认存在不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

3、保留意见的理由和依据

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

二、保留意见及强调事项对报告期公司财务报表的影响金额

因客观原因导致审计范围受限制，我们无法确定保留意见涉及事项对久其软件报告期财务状况可能产生的影响。保留意见中涉及事项不存在明显违反会计准则、制度及相关信息披露规范的情形。

三、董事会意见

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

四、独立董事意见

经过与董事会和年审会计师充分沟通，独立董事认为：立信会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对公司2018年度财务报告出具保留意见的审计报告，符合《企业会计准则》等相关法律法规，除此之外，公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。公司董事会对审计意见所涉及事项的说明客观、真实，符合公司的实际情况，我们同意公司董事会《关于公司2018年度保留意见审计报告涉及事项的专项说明》。

五、监事会意见

监事会对《董事会关于公司2018年度保留意见审计报告涉及事项的专项说明》发表了审核意见，认为：公司董事会对保留意见审计报告所涉及事项所做出的专项说明符合中国证监会、深圳证券交易所相关规定的要求，客观反映了公司截至2018年12月31日的财务状况和经营成果，我们对此表示认可。监事会将全力支持公司董事会和管理层采取切实有效的措施，尽快化解本次审计报告保留意见涉及事项，并督促董事会和经营层不断提升规范运作水平，切实维护公司及全体股东利益。

六、公司消除该事项及其影响的具体措施、预期消除影响的可能性及时间

1、公司已采取法律手段维护自身合法权益，截至本公告披露之日，公司已收到公安机关立案通知书，具体详见公司于2019年4月25日发布的《关于收到公安机关立案通知的公告》，目前案件相关调查工作尚在推进过程中，公司将继续积极配合有关部门的调查。

2、公司董事会和管理层将进一步提升规范运作水平，强化内部管理与风险控制，加强对被投资主体的有效管理与监督。

3、公司已着手对上海移通的治理架构进行调整优化，委派执行董事并更换法定代表人，同时派驻管理和技术人员，进行员工安抚、客户及供应商拜访等工作，努力推进上海移通运维体系和经营的正常运转。此外，公司已对上海移通的资金和资产实施有效控制，以防进一步损失。

4、考虑到解决上海移通问题的复杂性，以及可能需要较长的时间周期，公司或将择机采取合法方式处置上海移通股权。并且后期根据司法判定结果，若在相关司法判决生效后12个月内，上海移通的原股东仍无法足额赔偿久其软件之损失的，久其科技愿意补偿久其软件，补偿金额为49%股权的交易对价8亿元减去久其软件已实际获得的对应49%股权部分的赔偿金（包括但不限于退还的股权款、追偿的其他损失等），以减少对上市公司的不利影响。

5、公司将根据有关事件进展情况，按照交易所的相关规定，及时履行信息披露义务。

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

详见“第十一节财务报表 五、重要会计政策及会计估计 31、重要会计政策和会计估计变更”

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

为积极响应“数字雄安”的发展需求，充分发挥公司在电子政务及大数据等方面的优势，经公司第六届董事会第二十四次（临时）会议审议通过，公司在雄安新区投资5,000万元人民币设立全资子公司雄安久其。该新公司已于2018年9月11日办理完成工商设立登记手续，具体情况详见公司于2018年5月18日和9月15日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

为充分提高运营效率，公司于2018年11月23日召开的第六届董事会第三十一次会议审议通过了关于清算注销控股子公司北京久其龙信数据科技有限公司的议案，本次清算注销完成后，该控股子公司将不再纳入公司的合并报表范围。本次清算注销控股子公司事项对公司当期损益的影响较小，对公司整体业务发展和生产经营不会产生重大影响。截至报告期末，相关工商注销手续已办理完成。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	梁谦海、胡磬
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	0年、3年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、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。

十二、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。

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司于2018年5月17日召开的2017年度股东大会审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意对因离职、个人股权激励考核指标未达标的10名激励对象持有的共计116,000股限制性股票进行回购注销，回购价格为6.1元/股，相关回购注销手续已于2018年6月19日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成。

经公司于2018年9月6日召开的第六届董事会第二十八次（临时）会议和第六届监事会第十六次（临时）会议审议通过，确定授予预留限制性股票数量为80万股，授予日为2018年9月6日，激励对象系公司（含子公司）数字传播业务板块的中层管理人员、核心技术/业务骨干共41名，发行价格为5元/股。在预留限制性股票授予过程中，有3名激励对象由于个人原因自愿放弃认购，因此本次实际授予38名激励对象共计79万股限制性股票，激励对象获授的限制性股票将根据2018和2019年度考核情况分两期按比例解除限售。立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2018年10月15日出具了信会师报字[2018]第ZG11779号验资报告，对公司截至2018年9月25日止新增注册资本及股本情况进行了审验。本次股权激励计划预留授予的限制性股票已于2018年11月7日上市。

公司于2018年9月29日召开的第六届董事会第二十九次（临时）会议和第六届监事会第十七次（临时）会议审议通过了《关于2017年度限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，确定本次符合解锁条件的激励对象共309人，可解锁的限制性股票数量为2,704,960股，该部分解锁的限制性股票已于2018年10月17日上市流通。

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

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

2018年度，公司因实施股权激励计提的股份支付费用为2,519.06万元，其中核心技术人员的股权激励费用为883.89万元，占公司当期股权激励费用的比例为35.09%。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的重大关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
久其	公司	股权	公司购买	市场价	10,406.33	80,115	80,000	现金方	--	2018年	《关于收购上海移通

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
科技	控股股东	收购	久其科技持有的上海移通49%股权	值				式		03月08日	49%股权暨关联交易的公告》(公告编号2018-020)详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				不适用							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				通过本次交易,上海移通成为公司全资子公司,有利于上市公司资产的完整性和独立性。							
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况				上海移通原实际控制人黄家晓承诺上海移通2016-2018年度实现税后净利润分别不低于人民币8,000万元、10,400万元和13,500万元,即承诺三年实现税后净利润总额合计不低于人民币31,900万元(净利润以合并报表归属于母公司股东的净利润与扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润中孰低者为准)。上海移通2018年度实现扣非净利润4,933.45万元,未能完成2018年度的业绩承诺,根据交易各方签订的收购协议,上海移通2016-2018年度累计实现的扣非后净利润低于累计承诺金额,因此业绩承诺方需向受让方支付业绩补偿。							

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

因亿起联科技经审计的2017年度扣非净利润为8,365.61万元,未完成2017年度的业绩承诺,根据《北京久其软件股份有限公司与王新、李勇关于现金及发行股份购买资产之业绩承诺及补偿协议》,交易对手方王新、李勇分别应补偿股份数量为104,124股和78,549股,因王新为公司董事,该回购事项构成关联交易。经公司2017年度股东大会审议通过,公司以1元总价回购应补偿股份,共计182,673股,并于2018年6月19日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于定向回购王新、李勇2017年度应补偿股份暨关联交易的公告》(公告编号	2018年04月16日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

2018-038)		
《关于完成回购注销业绩补偿股份及部分限制性股票的公告》(公告编号 2018-066)	2018 年 06 月 20 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 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、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
久金保	2017年10月11日	10,000	2017年10月11日	10,000	连带责任保证	一年	是	否
久金保	2018年02月12日	10,000	2018年03月12日	10,000	连带责任保证	一年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计			10,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计				10,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计			20,000	报告期末对子公司实际担保余额合计				0
公司担保总额								

报告期内审批担保额度合计	10,000	报告期内担保实际发生额合计	10,000
报告期末已审批的担保额度合计	20,000	报告期末实际担保余额合计	0
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）			0
上述三项担保金额合计（D+E+F）			0
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）			无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）			无

采用复合方式担保的具体情况说明

无

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金	55,000	30,200	0
银行理财产品	自有资金	6,260	4,700	0
合计		61,260	34,900	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

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

（1）股东和债权人权益保护

公司严格按照《公司法》《深圳证券交易所中小企业板上市公司股份运作指引》等法律法规及《公司章程》的要求，不断完善法人治理结构和内控体系建设。同时公司认真履行信息披露义务，建立与投资者互动的机制，诚信对待和保护股东特别是中小股东的合法权益。公司重视对投资者的合理回报，在保证企业自身健康发展的前提下，上市近十年来，坚持以相对稳定的利润分配政策积极回报公司股东。公司在注重对股东权益保护的同时，同样重视对债权人合法权益的保护，在各项重大经营决策过程中，考虑债权人的合法权益，并严格按照与债权人签订的合同履行债务，及时通报与其相关的重大信息，保障债权人的合法权益。

（2）职工权益保护与社会公益

公司围绕“情”字构筑企业文化，全面倡导“尊重人才、重用人才、善待人才”的人才观念，“简单、规范、高效、创新”的价值观，以及“身体健康、心理健康、知识共享、富足自强”的人生追求，不断丰富和完善企业文化体系。通过组织员工开展体育、娱乐及文化等各类社团活动，活跃职工生活，调动职工积极性，提升职工凝聚力。公司注重人才培养，通过“久其云学堂”和“创新创业奖励基金”，为职工提供内容丰富的培训，提高职工创新技能与热情。公司还设有“久其人俱乐部”，强化职工关怀，实现职工与企业的共同成长。公司积极支持和参与社会公益事业，多次组织志愿者到北京关爱学校等慈善机构做公益、献爱心，组织员工为贫困地区捐赠衣物，同时积极帮助有困难的员工，为构建和谐社会做出贡献。

（3）客户和供应商权益保护

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

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

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

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、经公司于2017年12月5日召开的2017年第四次临时股东大会审议通过，公司拟以配股公开发行股票的方式募集资金12.448亿元用于收购久其科技持有的上海移通49%股权，并支付收购上海移通51%股权的第二期对价款。公司向中国证监会申报配股申请文件后，于2017年12月18日收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》（172491号）。由于资本市场环境发生变化，为了充分维护广大投资者特别是中小投资者的利益，2018年2月27日召开的公司2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于终止公司配股方案并撤回配股申请文件的议案》，同意公司终止配股方案并向中国证监会申请撤回配股申请文件。2018年3月1日，公司收到《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》（[2018]63号）。具体情况详见公司于2018年2月12日和3月3日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

2、公司于2018年8月14日召开的第六届董事会第二十七次会议审议通过了《关于减资退出参股企业北京信诺软通信息技术有限公司的议案》，鉴于双方在考试服务领域的合作未及预期，考虑公司战略因素，经双方友好协商，北京信诺软通信息技术有限公司将对公司持有的股权实施定向回购并减资。截至报告期末，公司已收回全部300万元股权投资款及其利息。

3、随着行业竞争不断加剧，业务融合效应未达预期，数字传播业务2018年整体业绩出现下滑。公司于2019年2月27日召开的第六届董事会第三十五次（临时）会议和第六届监事会第二十二次（临时）会议审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》，同意公司对可能发生的商誉减值损失计提减值准备，具体情况详见公司于2019年2月28日和2019年4月30日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于计提资产减值准备的公告》及《商誉减值测试报告》。

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2018年4月16日召开的第六届董事会第二十二次会议审议通过了关于华夏电通、亿起联科技以及久其政务向公司分红的议案，报告期内公司已收到上述三家子公司的分红款。具体情况详见公司于2018年4月16日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

2、公司于2018年4月16日召开的第六届董事会第二十二次会议和第六届监事会第十二次会议审议通过了关于瑞意恒动核销部分应收款项的议案，本次核销的应收账款共计158,147.00元，核销的其他应收款共计90,820.00元，且前期已全额计提坏账准备，核销金额合计占瑞意恒动2017年度销售收入的比例为0.2%。具体情况详见公司于2018年4月16日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

3、公司于2018年9月6日召开的第六届董事会第二十八次（临时）会议和第六届监事会第十六次（临时）会议审议通过了将募集资金投资项目“政企大数据平台”的实施主体由公司增加为公司及华夏电通并以4,000万元募集资金对华夏电通进行增资的议案，增资完成后，华夏电通的注册资本由5,130万元变更为9,130万元。截至报告期末，相关工商变更登记手续已办理完成。具体情况详见公司于2018年9月8日和9月28日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

4、公司于2018年9月6日召开的第六届董事会第二十八次（临时）会议和第六届监事会第十六次（临时）会议审议通过了将募集资金投资项目“数字营销运营平台”的实施主体由公司变更为久其数字并以14,589.3539万元募集资金对久其数字进行增资的议案，增资完成后，久其数字的注册资本由5,000万元变更为19,589.3539万元。截至报告期末，相关工商变更登记手续已办理完成。具体情况详见公司于2018年9月8日和11月2日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

5、为进一步提升久其金建的市场竞争力、促进其可持续发展，公司于2018年11月23日召开的第六届董事会第三十一次会议审议通过了关于转让久其金建部分股权的议案，公司将持有的久其金建24%股权（对应出资额为720万元）转让给久其金建

的员工持股平台北京华屋伟业科技中心（有限合伙），转让价格为人民币828万元。本次股权转让完成后，久其金建仍为公司控股子公司，公司持有其51%股权，中铁建资产管理有限公司持有其25%股权，华屋伟业持有其24%股权。截至报告期末，公司已收到股权转让价款，相关工商变更登记手续已办理完成。具体情况详见公司于2018年11月24日和2019年2月1日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

6、为充分提高运营效率，公司于2018年11月23日召开的第六届董事会第三十一次会议审议通过了关于清算注销控股子公司的议案，本次清算注销完成后，该控股子公司将不再纳入公司的合并报表范围。本次清算注销控股子公司事项对公司当期损益的影响较小，对公司整体业务发展和生产经营不会产生重大影响。截至报告期末，相关工商注销手续已办理完成。

7、全资子公司久金保截至2018年12月31日的应收保理款原值为15,512.53万元，其中由于被抵押的应收账款债务人和债权人不能及时履约，存在11,000万元的应收保理款逾期情况，形成应收保理款无法回收的风险及坏账隐患。针对应收保理款逾期的情况，公司已诉诸法律途径，截至本报告披露之日公司已提起诉讼的情况如下：

原告	被告	诉讼标的金额（万元）	诉讼进展
深圳久金保商业保理有限公司	北京中新能业世纪科技有限公司（保理申请人）、北京华科光辉科技有限公司（担保人）、北京中健祥电子科技有限公司（担保人）、北京中健祥投资管理有限公司（担保人）、钟明锋（担保人）、郗翠红（担保人）、黄金凤（担保人）、石俊峰（担保人）	2,806.24	等待开庭
	核工业理化工程研究院（债务人）、北京中新能业世纪科技有限公司(保理申请人)	1,246.20	等待开庭
	核工业理化工程研究院（债务人）、北京中新能业世纪科技有限公司(保理申请人)	1,908.93	等待开庭
	北京贝能达技术有限公司(保理申请人)、北京贝能达信息技术股份有限公司（担保人）、郑小勇（担保人）、王玲（担保人）	1,100.67	等待开庭

8、子公司上海移通所涉重大事项如下：

（1）上海移通收购协议的履行情况

公司于2017年1月20日召开的第六届董事会第二次（临时）会议及2017年2月9日召开的2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于现金收购上海移通网络有限公司、上海恒瑞网络信息有限公司暨关联交易的议案》，公司与控股股东久其科技以现金支付方式共同作价14.4亿元分别受让上海移通51%股权和49%股权。2017年3月15日，上海移通股权过户事宜相关工商变更登记手续办理完成，公司持有上海移通51%股权。

公司于2018年3月6日召开的第六届董事会第二十一（临时）会议及2018年3月23日召开的2018年第三次临时股东大会审议通过了《关于收购上海移通49%股权暨关联交易的议案》，公司以自有及自筹资金的方式按照8亿元人民币的对价收购久其科技持有的上海移通49%股权。2018年4月8日，上海移通股权过户事宜相关工商变更登记手续办理完成，上海移通成为公司全资子公司。

根据本次交易中公司及久其科技与交易对方签订的收购协议，公司尽力维持上海移通独立运作和原有管理层稳定，同时交易对方承诺，上海移通2016年度、2017年度、2018年度实现的合并税后净利润分别不低于人民币8,000万元、10,400万元和13,500万元，即三年承诺实现税后净利润总额不低于人民币31,900万元。若上海移通业绩承诺期限内任何年度截至当年期末，累计实际实现税后净利润（按照扣非前后孰低原则）少于截至当年期末累计承诺金额，则转让方应于该年度标的公司专项审计报告出具后1个月内向受让方支付业绩补偿。

（2）历史业绩承诺完成情况

2017年3月15日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了标准无保留意见的信会师报字[2017]第ZE50017号《审计报告》。

经审计的上海移通2016年度净利润(指扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润与归属于母公司所有者的净利润孰低者,下同)为8,923.16万元,高于2016年净利润承诺数8,000万元,完成度为111.54%,完成了2016年度的业绩承诺。

2018年4月12日,立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具了标准无保留意见的信会师报字[2018]第ZG10985号《上海移通网络有限公司审计报告》。经审计的上海移通2017年度净利润为10,115.12万元,低于2017年净利润承诺数10,400万元,完成度为97.26%,未完成2017年度的业绩承诺。但由于上海移通2016年度和2017年度累计实现净利润为19,038.28万元,累计承诺净利润为18,400万元,累计实现数高于累计承诺数,根据交易各方签订的收购协议,业绩承诺方无需向受让方支付业绩补偿。2019年4月26日,立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具了保留意见的信会师报字[2019]第ZG11460号《上海移通网络有限公司审计报告》。经审计的上海移通2018年度扣非净利润为4,933.45万元,低于2018年度净利润承诺数13,500万元,完成度为36.54%,未完成2018年度的业绩承诺。并且上海移通2016年度至2018年度累计实现净利润为23,971.73万元,累计承诺净利润为31,900万元,累计实现数低于累计承诺数,根据交易各方签订的收购协议,业绩承诺方应当履行业绩补偿。

此外,根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的信会师报字[2019]第ZG11235号《商誉减值测试报告》,报告期计提收购上海移通形成的商誉资产减值准备64,766.04万元,根据收购协议约定,业绩承诺方还应当履行商誉减值补偿义务。

(3) 上海移通后续经营的风险

对上海移通完成收购后,公司向其委派两名董事进入上海移通董事会,并委派监事和财务总监各一名。收购以来,公司相关部门积极推动业务融合及集团化管理相关工作,但上海移通管理团队人员屡次以对赌期经营独立和不得干扰企业经营为由,不予积极配合或拖延配合。2019年2月底,在公司业务审计过程中发现子公司上海移通个别员工存在不法行为,为维护公司合法利益,公司于2019年2月26日向公安机关报案。公司于2019年2月28日发布了《2018年度业绩快报》《关于子公司上海移通网络有限公司重大事项的公告》和《计提资产减值准备的公告》,本着审慎原则,鉴于上海移通的经营风险事项,公司第六届董事会第三十五次(临时)会议审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》,根据会计师和评估机构的初步测算,对收购上海移通在内的三家子公司形成的商誉拟计提107,591.50万元的资产减值准备(后经审计确认为107,739.49万元),其中对收购上海移通51%股权形成的商誉计提减值准备约为64,766.04万元,导致公司2018年度归属于上市公司股东的净利润将大幅亏损。

为最大程度地减少对上海移通日常运营的影响,公司已着手对上海移通的治理架构进行调整优化,委派执行董事并更换其法定代表人,努力推进上海移通日常经营运转。因维权结果存在一定的不确定性,公司利益或将面临较大损失,同时上海移通作为经营主体亦或因债权债务纠纷、管理层变化等情况出现可持续经营风险。

(4) 后续工作

①公司已采取法律手段维护自身合法权益,截至本公告披露之日,公司已收到公安机关立案通知书,具体详见公司于2019年4月25日发布的《关于收到公安机关立案通知的公告》,目前案件相关调查工作尚在推进过程中,公司将继续积极配合有关部门的调查。

②公司董事会和管理层将进一步提升规范运作水平,强化内部管理与风险控制,加强对被投资主体的有效管理与监督。

③公司已着手对上海移通的治理架构进行调整优化,委派执行董事并更换法定代表人,同时派驻管理和技术人员,进行员工安抚、客户及供应商拜访等工作,努力推进上海移通运维体系和经营的正常运转。此外,公司已对上海移通的资金和资产实施有效控制,以防进一步损失。

④考虑到解决上海移通问题的复杂性,以及可能需要较长的时间周期,公司或将择机采取合法方式处置上海移通股权。并且后期根据司法判定结果,若在相关司法判决生效后12个月内,上海移通的原股东仍无法足额赔偿久其软件之损失的,久其科投愿意补偿久其软件,补偿金额为49%股权的交易对价8亿元减去久其软件已实际获得的对应49%股权部分的赔偿金(包括但不限于退还的股权款、追偿的其他损失等),以减少对上市公司的不利影响。

⑤公司将根据有关事件进展情况,按照交易所的相关规定,及时履行信息披露义务。

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	436,714,508	61.45%	790,000	0	0	-324,694,661	-323,904,661	112,809,847	15.86%
3、其他内资持股	436,714,508	61.45%	790,000	0	0	-324,694,661	-323,904,661	112,809,847	15.86%
其中：境内法人持股	171,143,843	24.08%	0	0	0	-171,143,843	-171,143,843	0	0.00%
境内自然人持股	265,570,665	37.37%	790,000	0	0	-153,550,818	-152,760,818	112,809,847	15.86%
二、无限售条件股份	274,012,909	38.55%		0	0	324,403,822	324,403,822	598,416,731	84.14%
1、人民币普通股	274,012,909	38.55%		0	0	324,403,822	324,403,822	598,416,731	84.14%
三、股份总数	710,727,417	100.00%	790,000	0	0	-290,839	499,161	711,226,578	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- (1) 公司公开发行的可转换公司债券自2017年12月15日起进入转股期，部分债券持有人在报告期实施转股导致总股本增加。
- (2) 因公司控股股东和两名实际控制人为公司以现金及发行股份的方式购买亿起联科技100%股权并募集配套资金暨关联交易相关事宜所作股份限售承诺已于2018年2月5日届满，其所持部分股份解锁条件达成，并于本报告期办理了解除限售手续。
- (3) 由于交易对手方承诺的亿起联科技2017年度业绩未达成，公司定向回购并注销了交易对手方王新、李勇所持的部分有限售条件股份，导致总股本减少。交易对手方履行了股份补偿义务后，公司在报告期为其所持有的第四期有限售条件股份办理了解除限售。
- (4) 由于部分股权激励对象离职或个人2017年度考核指标未达标，公司在报告期对10名激励对象持有的股权激励限制性股票实施回购注销，导致总股本减少。
- (5) 由于交易对手方承诺的华夏电通2017年度业绩达成，公司在报告期为栗军等32名交易对手方所持的第三期有限售条件股份办理了解除限售手续。
- (6) 由于2017年度限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件达成，公司在报告期为309名激励对象持有的部分限制性股票办理了解除限售手续。
- (7) 因交易对手方栗军及久其科技等9名配套融资认购方为公司以现金及发行股份的方式购买华夏电通100%股权并募集配套资金暨关联交易相关事宜所作股份限售承诺已于2018年12月10日届满，其所持部分股份解锁条件达成，并于报告期内办理了解除限售手续。
- (8) 报告期公司完成了2017年度限制性股票激励计划预留授予登记，导致总股本增加。
- (9) 由于公司董事王新于报告期申请辞去董事职务，导致高管锁定股数量增加。
- (10) 由于公司董事王新、栗军于2017年减持了其所持有的部分公司股份，导致本报告期高管锁定股数量减少。
- (11) 公司部分董事、高级管理人员基于对公司发展的信心，分别于2017年11月、12月和2018年6月多次通过二级市场增持

公司股份，导致本报告期高管锁定股数量增加。

股份变动的批准情况

适用 不适用

(1) 2018年5月17日，公司召开2017年度股东大会，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》和《关于定向回购王新、李勇2017年度应补偿股份暨关联交易的议案》。

(2) 2018年9月6日，公司召开第六届董事会第二十八次（临时）会议，审议通过了《关于向公司2017年度限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

(1) 2018年6月19日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成对部分2017年度股权激励限制性股票以及王新、李勇业绩补偿股份的回购和注销。

(2) 公司2017年度限制性股票激励计划预留授予登记于2018年11月7日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

本报告期股份变动后，按照截至报告期末公司总股本711,226,578股计算。2017年度基本每股收益为0.4316元/股，稀释每股收益为0.4316元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产为3.6754元/股；2018年前三季度基本每股收益为0.2352元/股，稀释每股收益为0.2352元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产为2.9831元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
北京久其科技投资有限公司	170,133,271	170,133,271	0	0	不适用	2018年3月9日已解除限售166,090,983股； 2018年12月11日已解除限售4,042,288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
董泰湘	107,610,093	107,610,093	0	0	不适用	2018年3月9日已全部解除限售
赵福君	76,935,259	76,755,649	58,519,520	58,699,130	高管股例行限售	2018年3月9日已解除限售76,755,649股,解限后仍需遵循高管股例行限售规定
欧阳曜	13,337,475	0	1	13,337,476	高管股例行限售	不适用
施瑞丰	2,582,198	0	75,001	2,657,199	增持而增加高管股; 高管股例行限售	不适用
邱安超	452,607	0	0	452,607	高管股例行限售	不适用
朱晓钧	312,000	0	0	312,000	高管股例行限售	不适用
王海霞	280,456	0	108,000	388,456	增持而增加限售股; 高管股例行限售	不适用
刘文圣	201,825	0	0	201,825	高管股例行限售	不适用
曾超	198,412	0	0	198,412	高管股例行限售	不适用
王新	21,882,428	14,721,338	9,217,214	16,378,304	重组项目承诺股份限售	公司已于2018年6月19日回购注销应补偿限售股104,124股。根据交易协议约定的各项解锁条件均成就后,2018年7月19日已解除限售9,146,607股;2018年12月31日可解除限售1,526,526股。解限后仍需遵循离任高管股限售规定
李勇	8,130,211	6,978,623	0	1,151,588	重组项目承诺股份限售	公司已于2018年6月19日回购注销应补偿限售股78,549股。根据交易协议约定的各项解锁条件均成就后,2018年7月19日已解除限售6,900,074股;2018年12月31日可解除限售1,151,588股
栗军	17,143,010	14,106,202	10,956,202	13,993,010	重组项目承诺股份限售; 高管股例行限售	根据交易协议约定的各项解锁条件均成就后,2018年5月11日已解除限售9,737,303股;2018年12月11日已解除限售1,218,899股。解限后仍需遵循高管股例行限售规定
李俊峰等31名交易对方	5,391,619	5,391,619	0	0	不适用	根据交易协议约定的各项解锁条件均成就后,2018年5月11日已全部解除限售

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
鼎新成长等 8 名配套融资认购方	5,052,844	5,052,844	0	0	不适用	2018 年 12 月 11 日已全部解除限售
限制性股票股权激励首次授予 326 名激励对象	7,070,800	2,820,960	0	4,249,840	限制性股票股权激励	公司已于 2018 年 6 月 19 日回购注销部分限制性股票 116,000 股。根据公司《2017 年度限制性股票激励计划》约定的各项解锁条件均成就后，2018 年 10 月 17 日已解除限售 2,704,960 股；2019 年 9 月 26 日可解除限售 2,124,920 股；2020 年 9 月 26 日可解除限售 2,124,920 股
限制性股票股权激励预留授予 38 名激励对象	0	0	790,000	790,000	限制性股票股权激励	根据公司《2017 年度限制性股票激励计划》约定的各项解锁条件均成就后，2019 年 11 月 7 日可解除限售 395,000 股；2020 年 11 月 7 日可解除限售 395,000 股
合计	436,714,508	403,570,599	79,665,938	112,809,847	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
限制性股票股权激励(预留授予)	2018 年 09 月 06 日	5 元/股	790,000	2018 年 11 月 07 日	790,000	2020 年 11 月 07 日

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

公司于2018年9月6日召开第六届董事会第二十八次（临时）会议和第六届监事会第十六次（临时）会议，分别审议通过了《关于向公司2017年度限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》，确定预留限制性股票的授予日为2018年9月6日，公司拟向满足授予条件的41名激励对象授予预留的80万股限制性股票，授予价格为5元/股。在预留限制性股票授予过程中，有3名激励对象由于个人原因自愿放弃认购，因此本次实际授予38名激励对象共计79万股限制性股票。本次授予的预留限制性股票已完成授予登记，并于2018年11月7日上市。具体情况详见公司于2018年9月8日和11月6日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，受公司可转债转股、回购注销应补偿股份和部分限制性股票、以及授予2017年度股权激励计划预留限制性股票的影响，本报告期末较期初的股份总数及股东结构发生一定变化，具体详见本节“一、股本变动情况”。报告期公司股份变动情况不涉及公司控股股东和实际控制人发生变化，同时对公司资产和负债结构的变动未造成较大影响。公司报告期资产和负债

的变动情况请参照本报告“第四节 管理层分析与讨论 四、资产及负债状况分析”。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	45,910	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	49,406	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
北京久其科技投资有限公司	境内非国有法人	23.13%	164,527,890	-5,605,381	0	164,527,890	质押	98,272,299
董泰湘	境内自然人	15.13%	107,610,093	0	0	107,610,093	质押	87,280,000
赵福君	境内自然人	11.00%	78,265,507	0	58,699,130	19,566,377	质押	69,770,000
欧阳曜	境内自然人	2.50%	17,783,301	0	13,337,476	4,445,825	质押	6,920,000
王新	境内自然人	2.30%	16,378,304	-5,504,124	16,378,304	0	质押	2,460,000
栗军	境内自然人	2.11%	14,997,347	-3,660,000	13,993,010	1,004,337	质押	8,460,000
李勇	境内自然人	1.67%	11,893,798	-3,210,679	1,151,588	10,742,210		
沈栋梁	境内自然人	0.79%	5,597,781	-133,470	0	5,597,781		
深圳尚道众盈二号投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.69%	4,896,475	3,306,384	0	4,896,475		
李贺欣	境内自然人	0.51%	3,660,100	3,660,100	0	3,660,100		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							

上述股东关联关系或一致行动的说明	董泰湘与赵福君系夫妻关系，且二人与股东欧阳曜均为北京久其科技投资有限公司股东，三人分别直接持有北京久其科技投资有限公司 5.25%、2.625%、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 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
北京久其科技投资有限公司	164,527,890	人民币普通股	164,527,890
董泰湘	107,610,093	人民币普通股	107,610,093
赵福君	19,566,377	人民币普通股	19,566,377
李勇	10,742,210	人民币普通股	10,742,210
沈栋梁	5,597,781	人民币普通股	5,597,781
深圳尚道众盈二号投资合伙企业（有限合伙）	4,896,475	人民币普通股	4,896,475
欧阳曜	4,445,825	人民币普通股	4,445,825
李贺欣	3,660,100	人民币普通股	3,660,100
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-005L-CT001 深	2,600,639	人民币普通股	2,600,639
毕丽萍	2,213,103	人民币普通股	2,213,103
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中，董泰湘与赵福君系夫妻关系，二人与股东欧阳曜均为北京久其科技投资有限公司股东，三人分别直接持有北京久其科技投资有限公司 5.25%、2.625%、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情况说明（如有）	无		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务

北京久其科技投资有限公司	董泰湘	1997 年 04 月 07 日	9111010863361327XD (统一社会信用代码)	围绕高科技领域开展投资及投资管理相关工作
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

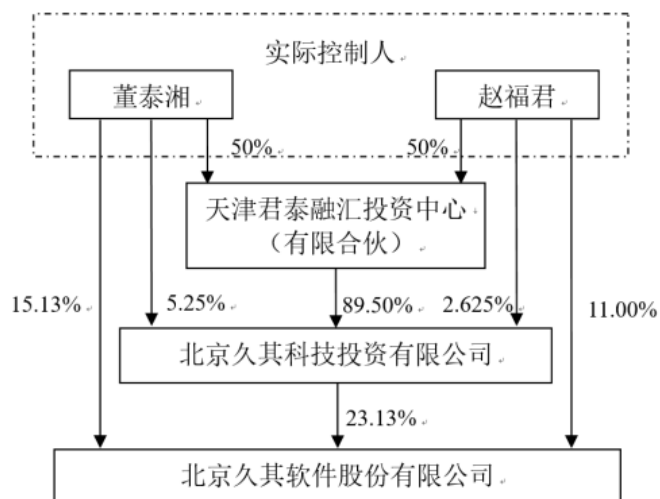
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
董泰湘	本人	中华人民共和国	否
赵福君	本人	中华人民共和国	否
主要职业及职务	<p>1、董泰湘女士，1964 年 9 月出生，研究生学历。历任北京船舶工业管理干部学院讲师、太平洋软件（中国）有限公司技术部经理、久其软件董事长。现任天津君泰融汇投资中心（有限合伙）执行事务合伙人，北京久其智通数据科技有限公司董事长，久其科技，久其政务、北京久其移动商务科技有限公司、北京紫金山居文化有限公司执行董事、深圳市前海方成微电子有限公司董事，北京滑氏红木家具有限公司监事。</p> <p>2、赵福君先生，1964 年 8 月出生，研究生学历。历任北京船舶工业管理干部学院计算机系主任、副教授、久其科技经理。现任公司董事长，并兼任久金所董事长，海南互联网研究院、海南久其、上海久其、成都久其、重庆久其、西安久其、新疆久其执行董事，久其政务董事，北京紫金山居文化有限公司监事，财政部会计信息化委员会咨询专家，中关村大数据联盟副理事长，中国信息产业商会互联网众创分会副理事长。</p>		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除久其软件外，董泰湘女士和赵福君先生过去 10 年未曾控股其他的境内外上市公司。		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

关于控股股东、实际控制人及其他承诺方股份限制减持情况，详见本报告“第五节 重要事项 三、承诺事项履行情况”。

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、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量 (股)	本期减持股 份数量 (股)	其他增减变 动 (股)	期末持股数 (股)
赵福君	董事长	现任	男	55	2006年 03月28 日	2019年 11月21 日	78,265,507	0	0	0	78,265,507
栗军	副董事长	现任	男	50	2015年 12月17 日	2019年 11月21 日	18,657,347	0	3,660,000	0	14,997,347
施瑞丰	董事、 总裁	现任	男	47	2004年 12月14 日	2019年 11月21 日	3,442,932	100,000	0	0	3,542,932
欧阳曜	董事、 副总裁	现任	男	43	2004年 12月14 日	2019年 11月21 日	17,783,301	0	0	0	17,783,301
邱安超	董事、 副总裁、 财务总监	现任	男	51	2004年 12月14 日	2019年 11月21 日	603,476	0	0	0	603,476
王新	董事	离任	男	40	2015年 12月17 日	2018年 12月17 日	21,882,428	0	5,400,000	-104,124	16,378,304
王元京	独立董 事	现任	男	69	2015年 12月17 日	2019年 11月21 日	0	0	0	0	0
韩凤岐	独立董 事	离任	男	70	2012年 12月12 日	2018年 12月09 日	0	0	0	0	0
戴金平	独立董 事	现任	女	54	2015年 12月17 日	2019年 11月21 日	0	0	0	0	0
李岳军	独立董 事	现任	男	53	2018年 12月10 日	2019年 11月21 日	0	0	0	0	0
王劲岩	监事会	现任	女	44	2004年	2019年	0	0	0	0	0

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
	主席				12月14日	11月21日					
蒋硕	监事	现任	男	48	2004年12月14日	2019年11月21日	0	0	0	0	0
曾超	监事	现任	男	41	2004年11月10日	2019年11月21日	264,550	0	0	0	264,550
刘文圣	副总裁	现任	男	45	2004年12月14日	2019年11月21日	269,100	0	0	0	269,100
朱晓钧	副总裁	现任	男	43	2004年12月14日	2019年11月21日	416,000	0	0	0	416,000
王海霞	副总裁、董事会秘书	现任	女	42	2007年12月14日	2019年11月21日	373,942	144,000	0	0	517,942
合计	--	--	--	--	--	--	141,958,583	244,000	9,060,000	-104,124	133,038,459

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
栗军	副董事长	任免	2018年01月29日	应集团发展需要,根据《公司章程》有关规定,经公司董事会选举,栗军先生成为公司副董事长
韩凤岐	独立董事	任期满离任	2018年12月09日	根据中国证监会和深圳证券交易所的相关规定,独立董事韩凤岐先生的任期于2018年12月11日届满
李岳军	独立董事	任免	2018年12月10日	为确保公司独立董事数量符合有关规定,经公司董事会选举,李岳军先生成为公司第六届董事会独立董事
王新	董事	离任	2018年12月17日	董事王新先生因个人原因申请辞去公司董事和董事会战略发展委员会委员职务

三、任职情况

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

(一) 董事会成员

1、赵福君先生,1964年8月出生,研究生学历。历任北京船舶工业管理干部学院计算机系主任、副教授、久其科技经理。现任公司董事长,并兼任久金所董事长,海南互联网研究院、海南久其、上海久其、成都久其、重庆久其、西安久其、新疆久其

其执行董事，久其政务董事，北京紫金山居文化有限公司监事，财政部会计信息化委员会咨询专家，中关村大数据联盟副理事长，中国信息产业商会互联网众创分会副理事长。

2、栗军先生，1969年4月出生，硕士学历。现任公司副董事长，并兼任华夏电通董事长，北京华夏电通信息技术有限公司、亿起联科技、上海亿起联科技有限公司、点入传媒科技（天津）有限公司执行董事，久其数字、瑞意恒动、中交信通网络科技有限公司董事。

3、施瑞丰先生，1972年9月出生，本科学历。曾就职于中船建筑设计研究院科技处、北京昊寰公司财务处、北京华孚商科技发展有限公司、北京阳刚经贸有限公司，1999年加入公司，现任公司董事、总裁，并兼任久其金建董事长，北京中民颐养科技服务有限公司、上海移通、上海恒瑞、雄安久其执行董事，久其政务董事。

4、欧阳曜先生，1976年3月出生，硕士学位。曾就职于久其科技，1999年加入公司，现任公司董事、副总裁，并兼任蜂语网络、北京久易商科技有限公司执行董事，久其政务董事。

5、邱安超先生，1968年9月出生，本科学历，高级经济师，中国注册会计师非执业会员。2000年加入公司，现任公司董事、副总裁、财务总监，并兼任久其政务董事长、久金保执行董事。

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

7、戴金平女士，1965年1月出生，研究生学历，博士生导师、教授。曾任南开大学深圳金融工程学院副院长，亿城集团股份有限公司、百利电气股份有限公司、天津九安医疗电子股份有限公司、冀中能源股份有限公司、瑞普生物股份有限公司、和融期货有限责任公司、金谷期货有限公司独立董事。现任南开大学国家经济战略研究院副院长、跨国公司研究中心副主任、国际经济研究所教授，北方国际信托股份有限公司、平安证券股份有限公司、天津国有资本投资运营有限公司独立董事，并兼任公司独立董事。

8、李岳军先生，1966年出生，本科学历，中国注册会计师。曾任中瑞岳华会计师事务所有限公司副董事长，中节能太阳能科技股份有限公司独立董事。现任中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人，北京岳华中天房地产评估有限公司、首泰金信（北京）股权投资基金管理股份有限公司、岳华会计师事务所有限责任公司、众环（北京）管理股份有限公司董事，丽日方中（北京）投资管理有限公司监事，沈阳惠天热电股份有限公司、北京煜邦电力技术股份有限公司、海口联合农村商业银行股份有限公司、唐山港集团股份有限公司独立董事，并兼任公司独立董事。

（二）监事会成员

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

2、曾超先生，1978年1月出生，本科学历。1999年加入公司，现任公司监事、企业事业本部董事总经理。

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

（三）高级管理人员

1、施瑞丰先生简历见董事会成员简历。

2、欧阳曜先生简历见董事会成员简历。

3、邱安超先生简历见董事会成员简历。

4、刘文圣先生，1974年4月出生，研究生学历。2002年加入公司，现任久其软件副总裁、大数据研究院院长，并兼任久其智通、瑞意恒动董事。

5、朱晓钧先生，1976年3月出生，本科学历。1999年加入公司，现任久其软件副总裁、通信高科技事业部总经理。

6、王海霞女士，1977年4月出生，本科学历。2001年加入公司，现任久其软件副总裁、董事会秘书，并兼任久其数字董事，海南久其、久金保、新疆久其监事。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
栗军	中交信息网络科技有限公司	董事	2016年08月05日	2019年08月04日	是
戴金平	北方国际信托股份有限公司	独立董事	2014年04月01日		是
戴金平	平安证券股份有限公司	独立董事	2015年06月01日		是
戴金平	天津国有资本投资运营有限公司	独立董事	2017年06月01日		是
李岳军	沈阳惠天热电股份有限公司	独立董事	2012年09月06日		是
李岳军	北京煜邦电力技术股份有限公司	独立董事	2015年05月08日		是
李岳军	海口联合农村商业银行股份有限公司	独立董事	2018年08月01日		是
李岳军	唐山港集团股份有限公司	独立董事	2019年04月09日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

- 1、公司董事会薪酬与考核委员会负责研究董事、高级管理人员考核的标准，根据董事、高级管理人员岗位职责制定薪酬方案，审查公司董事、高级管理人员的履职情况并对其进行年度绩效考评。
- 2、公司独立董事津贴标准按照由股东大会审议通过的《独立董事津贴办法》执行。
- 3、公司董事、监事按照其在公司的任职情况，根据公司现行薪酬管理制度、绩效管理制度的规定领取薪酬；公司外部董事、监事经股东大会批准后可以领取津贴。
- 4、根据公司《董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度》的规定，公司董事长及高级管理人员的年度薪酬总额由基本年薪和浮动奖金两部分构成，根据个人工作职务及岗位级别确定其基本年薪；根据公司经营业绩及个人年度绩效考核结果确定其浮动奖金。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
赵福君	董事长	男	55	现任	41.16	否
栗军	副董事长	男	50	现任	63.02	是
施瑞丰	董事、总裁	男	47	现任	71.91	否

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
欧阳曜	董事、副总裁	男	43	现任	89.7	否
邱安超	董事、副总裁、财务总监	男	51	现任	61.54	否
王新	董事	男	40	离任	40.85	否
王元京	独立董事	男	69	现任	7.2	否
韩凤岐	独立董事	男	70	离任	6.91	否
戴金平	独立董事	女	54	现任	0	否
李岳军	独立董事	男	53	现任	0.29	否
王劲岩	监事会主席	女	44	现任	35.48	否
蒋硕	监事	男	48	现任	22.56	否
曾超	监事	男	41	现任	108.12	否
刘文圣	副总裁	男	45	现任	91.84	否
朱晓钧	副总裁	男	43	现任	113.03	否
王海霞	副总裁、董事会秘书	女	42	现任	55.54	否
合计	--	--	--	--	809.15	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,514
主要子公司在职员工的数量（人）	671
在职员工的数量合计（人）	2,894
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,894
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
销售人员	170
技术人员	1,988
财务人员	40
行政人员	138

运营人员	219
管理人员	339
合计	2,894
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	3
硕士	199
本科	2,114
大专	510
大专以下	68
合计	2,894

2、薪酬政策

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

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

公司报告期内职工薪酬总额为61,584.89万元，占公司成本总额的比重为17.27%，公司利润对职工薪酬变化较为敏感。同时，公司报告期内核心技术人员共149名，占人员总数的5.15%，核心技术人员薪酬占比7.58%。

3、培训计划

公司教育中心负责制定并落实员工培训计划，在完善培训制度体系、讲师体系和课程体系的同时，通过全新上线的在线学习平台——“久其云学堂”，努力提升培训效率、扩大培训范围，建立“学习型组织”。根据年初制定的培训计划，教育中心落实执行岗前培训和分支机构培训，并基于“久其云学堂”开展针对技术人员、管理人员的专题培训和针对全员的素质能力培训。面向全国分支机构，报告期内开设七期产品培训班，通过“远程授课+任务单+视频资料+答疑”的方式，继续加强分支机构实施岗位技术人员的培养。还通过外部采购，为中高层管理人员提供管理培训，有效开拓和提升了中高层管理人员的战略视野和经营格局，帮助公司加速构建适应集团化发展的管理人才体系。此外，教育中心还积极开展了校企合作，与哈尔滨工程大学、北京交通大学、北京石油化工学院等高校开展了深度合作，通过课程共建、实习实训、培养基地共建等多种方式进行人才联合培养，在提升公司人才储备质量的同时，扩大了公司的影响力与品牌形象。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规的规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系。

1、关于股东与股东大会

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

2、关于公司与控股股东

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

3、关于董事和董事会

截至报告期末，公司董事会由8名董事组成，其中独立董事3名。董事会的人数及人员构成符合相关法律、法规的要求。董事会按照《公司法》《董事会议事规则》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求召集组织会议，全体董事能够依法行使职权，认真履行董事诚实守信、勤勉尽责的义务，认真出席董事会和股东大会。

董事会下设的战略发展委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会，能够严格按照有关议事规则的要求召集并组织会议，在董事会授权范围内，积极发挥专门委员会的专业作用，协助董事会履行职责，有效提升了董事会的履职能力，进一步完善了公司治理结构。

4、关于监事和监事会

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

5、关于内部审计工作

公司按照《公司法》《审计法》《审计署关于内部审计工作的规定》《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求，制定了《内部审计制度》，设立了审计部，并配备了专职的内部审计人员，对公司日常运营进行有效监控，并对公司内控的完整性、合理性及其实施的有效性进行检查和评估。

6、关于相关利益者

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

7、关于信息披露与投资者关系管理

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

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

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

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

人员独立情况：公司的人事管理和绩效管理完全独立，与控股股东及其关联企业不存在依赖关系。

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

机构独立情况：公司与控股股东及其关联企业在机构设置方面不存在交叉关联及上下级关系情况。

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	45.10%	2018 年 01 月 29 日	2018 年 01 月 30 日	《2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号 2018-007）已披露于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	61.24%	2018 年 02 月 27 日	2018 年 02 月 28 日	《2018 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号 2018-015）已披露于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	60.27%	2018 年 03 月 23 日	2018 年 03 月 24 日	《2018 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号 2018-024）已披露于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2017 年度股东大会	年度股东大会	60.20%	2018 年 05 月 17 日	2018 年 05 月 18 日	《2017 年度股东大会决议公告》（公告编号 2018-056）已披露于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018 年第四次临时股东大会	临时股东大会	55.26%	2018 年 07 月 30 日	2018 年 07 月 31 日	《2018 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号 2018-085）已披露于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018 年第五次临时股东大会	临时股东大会	56.84%	2018 年 12 月 10 日	2018 年 12 月 11 日	《2018 年第五次临时股东大会决议公告》（公告编号 2018-130）已披露于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
戴金平	15	1	14	0	0	否	1
韩凤岐	14	8	6	0	0	否	2
王元京	15	7	8	0	0	否	3
李岳军	1	1	0	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内，公司独立董事不存在连续两次未亲自出席董事会的情况。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会审计委员会

报告期内，公司董事会审计委员会召开会议7次。在2017年度报告编制期间，公司董事会审计委员会委员通过审议审计工作计划、财务报表、审计报告以及内部控制报告等文件，并与经营管理层和年审会计师现场沟通的方式，指导公司2017年度审计工作的开展，同时建议公司继续聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）提供2018年年报及其他审计服务。通过审议公司

2017年度、2018年第一季度、半年度、第三季度的财务报表和内部审计工作报告与计划，加强对公司财务和内部审计的监督和核查。此外，还对公司计提商誉减值准备、修订《内部审计制度》、核销部分应收款项以及变更会计政策等事项提供了专业的意见和建议。

2、董事会薪酬与考核委员会

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会召开会议3次。根据公司2017年度业绩情况，对公司董事、高级管理人员的2017年度绩效考核情况进行审查，并确定公司董事和高级管理人员2018年度基本年薪。审议了公司2017年度限制性股票激励计划激励对象2017年度的绩效考核结果、授予预留限制性股票以及首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的情况。

3、董事会战略发展委员会

报告期内，公司董事会战略发展委员会召开会议2次，对公司优化调整组织结构、为全资子公司提供对外担保以及投资设立雄安久其等事项进行研究并提出了意见和建议。

4、董事会提名委员会

报告期内，公司董事会提名委员召开会议1次，对独立董事候选人李岳军的任职资格进行了审查。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

根据公司《董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度》等相关制度的规定，公司高级管理人员薪酬由基本年薪和浮动奖金两部分构成，其中基本年薪根据个人工作职务、岗位级别标准按月发放；浮动奖金根据公司经营业绩和个人绩效考核情况确定。每个会计年度结束之后，公司董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的绩效考核成绩与薪酬进行审查，确定其上一年度年终奖金及当年度基本年薪。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

1. 财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司存在财务报告内部控制重大缺陷如下：

缺陷 1：子公司营业收入及应收账款的确认问题。

公司子公司上海移通在未取得相关必要确认单据并严格审核的前提下，即在相关经济利益流入的真实性存在不确定的情况下，确认了部分 2018 年度营业收入及应收账款，不符合《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，上述缺陷影响财务报表中营业收入及应收账款存在及准确性的认定。

整改情况：公司在编制 2018 年度财务报表时已对这些可能存在的风险予以关注，对营业收入及应收账款进行了相应调整。

整改计划：2019 年公司督促子公司上海移通严格按照《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，加强对营业收入及应收账款的会计核算管理，确保营业收入及应收账款的真实性、准确性。

缺陷 2：保理业务放款后控制管理的问题。

公司子公司久金保在经营过程中，对于放款前后的风险判断和控制以及资金监控存在一定的内控管理问题，导致对其保理

报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况
<p>业务外放款项的回收产生了影响，上述缺陷影响财务报表中应收保理款及坏账准备的确认问题。</p> <p>整改情况：公司在编制 2018 年度财务报表时已对该事项予以关注，对存在有无法回收可能性的应收保理款在当期计提了坏账准备。</p> <p>整改计划：2019 年公司将敦促子公司按照保理业务环节以及保理业务风险控制相关制度的要求，严格执行放款前后的相关风险控制点的确认手续，以及高度关注资金账户的实际控制方式及执行情况，强化控制手段，增加控制频率，提高走访频次等，努力降低资金使用的风险性。</p> <p>2. 非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况</p> <p>根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司存在非财务报告内部控制重大缺陷如下：</p> <p>缺陷：对于子公司内部控制管理的问题。</p> <p>自收购以来公司向其委派两名董事进入上海移通董事会，并委派监事和财务总监各一名，同时公司相关部门积极推动业务融合及集团化管理相关工作，但上海移通总经理及原管理团队人员屡次以对赌期经营独立和不得干扰企业经营为由，不予积极配合或拖延配合，使得公司对子公司业务拓展情况的了解以及日常经营的决策受限。</p> <p>整改情况：公司已着手对上海移通的治理架构进行调整，委派执行董事并更换其法定代表人，派驻管理和技术人员进行安抚员工、客户与供应商拜访等工作，衔接并着手推进子公司业务。公司在编制 2018 年度财务报表时对上海移通的商誉减值测试已充分考虑了其相关经营情况，并针对相关情况确认了商誉减值。</p> <p>整改计划：公司将进一步强化完善子公司业务审批流程工作，严格遵守国家法律、法规以及按照公司内部控制制度开展工作，并且密切关注上海移通后续经营情况对公司的影响，若涉及需披露事项会及时履行信息披露义务。</p>

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 04 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《2018 年度内部控制评价报告》披露于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：财务报告相关的内部控制重大缺陷的迹象包括：1) 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；2) 公司更正已公布的财务报告；3) 注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；4) 审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>财务报告相关的内部控制重要缺陷的迹象包括：1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；2) 未建立反舞弊程序和控制措</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。非财务报告重大缺陷存在的迹象包括：违犯国家法律法规或规范性文件、重大决策程序不科学、制度缺失可能导致系统性失效、重大或重要缺陷不能得到整改、其他对公司负面影响重大的情形。除此以外，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。</p>

	<p>施；3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	
定量标准	<p>以资产总额、营业收入以及利润总额作为衡量指标，按照孰低原则执行。1、资产总额，一般缺陷：错报额\leq资产总额的 0.3%；重要缺陷：资产总额的 0.3%$<$错报额\leq资产总额的 1%；重大缺陷：错报额$>$资产总额的 1%。2、营业收入，一般缺陷：错报额\leq营业收入的 0.5%或者 500 万元；重要缺陷：营业收入的 0.5%$<$错报额\leq营业收入的 1%或者 1,000 万元；重大缺陷：错报额$>$营业收入的 1%或者 1,000 万元。3、利润总额，一般缺陷：错报额\leq利润总额的 2%或者 500 万元；重要缺陷：利润总额的 2%$<$错报额\leq利润总额的 5%或者 1,000 万元；重大缺陷：错报额$>$利润总额的 5%或者 1,000 万元。</p>	<p>根据缺陷可能造成直接财产损失的绝对金额或潜在负面影响等因素确定。1、重大缺陷，直接财产损失：300 万元(含)以上；潜在负面影响：已经对外正式披露并对公司定期报告披露造成负面影响。2、重要缺陷，直接财产损失：50 万元(含)-300 万元；潜在负面影响：受到国家政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响。3、一般缺陷，直接财产损失：50 万元以下；潜在负面影响：受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对公司定期报告披露造成负面影响。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		2
非财务报告重大缺陷数量（个）		1
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

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

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
北京久其软件股份有限公司可转换公司债券	久其转债	128015	2017年06月08日	2023年06月07日	77,986.72	第一年 0.30%；第二年 0.50%； 第三年 1.00%；第四年 1.30%； 第五年 1.50%；第六年 1.80%。	本次发行的可转债采用每年付息一次的付息方式
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	无						
报告期内公司债券的付息兑付情况	公司已于 2018 年 6 月 8 日按面值支付久其转债第一年利息，每 10 张久其转债（面值 1,000 元）利息为 3.00 元（含税）。具体情况详见 2018 年 6 月 2 日在信息披露媒体《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《可转换公司债券 2018 年付息公告》（公告编号：2018-060）						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	不适用						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

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

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	参见本报告“第四节经营情况讨论与分析 五、投资状况分析 5、募集资金使用情况”
年末余额（万元）	50,647.54
募集资金专项账户运作情况	参见本报告“第四节经营情况讨论与分析 五、投资状况分析 5、募集资金使用情况”
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

四、公司债券信息评级情况

2018年6月13日，联合信用评级有限公司出具了《北京久其软件股份有限公司可转换公司债券2018年跟踪评级报告》（联合[2018]864号），维持“久其转债”信用等级AA，维持本公司长期主体信用等级为AA-，评级展望为“稳定”，与“久其转债”发行时评级结果无差异。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

不适用

八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	-70,150.65	43,899.34	-259.80%
流动比率	174.37%	188.08%	-13.71%
资产负债率	64.40%	41.29%	23.11%
速动比率	172.35%	183.71%	-11.36%
EBITDA 全部债务比	-33.24%	22.58%	-55.82%
利息保障倍数	-14.1	17.97	-178.46%
现金利息保障倍数	10.06	44.07	-77.17%
EBITDA 利息保障倍数	-13.31	19.66	-167.70%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%

项目	2018 年	2017 年	同期变动率
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

1、息税折旧摊销前利润同比减少259.80%、EBITDA全部债务比同比减少55.82%、利息保障倍数同比减少178.46%、EBITDA利息保障倍数同比减少167.70%、主要系报告期计提大额商誉资产减值后净利润亏损所致。

2、现金利息保障倍数同比减少77.17%，主要系报告期利息支出增加所致。

九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司未发行其他债券和债务融资工具。

十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，公司及子公司共获得银行授信131,000万元，截至报告期末已使用授信额度46,657.71万元。报告期，公司及子公司已偿还银行贷款共计24,600万元。

十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

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

十二、报告期内发生的重大事项

1、公司实施2017年年度权益分派方案，以权益分派股权登记日（即2018年7月3日）的总股本为基数向全体股东每10股派发0.30元（含税）现金股利。此外，公司不送红股，不以资本公积金转增股本。根据《募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，久其转债转股价格由原12.90元/股调整为12.87元/股，调整后的转股价格已于2018年7月4日（除权除息日）起生效。具体情况详见2018年6月28日的信息披露媒体《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于可转债转股价格调整的公告》（公告编号：2018-071）。

2、由于公司股权激励计划预留限制性股票已完成登记并于2018年11月7日上市，根据《募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，久其转债转股价格由原12.87元/股调整为12.86元/股，调整后的价格已于2018年11月7日起生效。具体情况详见2018年11月6日的信息披露媒体《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于可转债转股价格调整的公告》（公告编号：2018-120）。

十三、公司债券是否存在保证人

是 否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	保留意见
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2019]第 ZG11458 号
注册会计师姓名	梁谦海、胡磔

审计报告正文

北京久其软件股份有限公司全体股东：

一、保留意见

我们审计了北京久其软件股份有限公司（以下简称久其软件）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了久其软件2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成保留意见的基础

截至2018年12月31日，久其软件下属子公司上海移通网络有限公司（以下简称“上海移通”）考虑了如附注五（三）、（五）所述相关款项回收的不确定性，对中云通科技股份有限公司等2家单位的往来款项合计3,400.00万元全额计提了坏账准备。同时，如附注五（二十三）所披露，上海移通在其他应付款中列示了北京凌渡科技有限公司等7家单位的往来余额合计4,612.95万元。在审计过程中，我们无法获取充分、适当的审计证据以判断与上述单位资金往来的款项性质及目的。因此，我们无法确定上述款项的列报是否正确，是否有必要对相应的余额及坏账准备项目做出调整。

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

三、强调事项

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

根据久其软件与上海移通原实际控制人签署的收购协议约定，业绩补偿承诺方应于2018年度上海移通专项审计报告出具后一个月内向公司支付业绩补偿款。但可能受公安机关案件调查、债权债务纠纷、业绩补偿承诺方履约意愿及履约能力等的影响，

可能存在久其软件主张的业绩补偿款不能按期足额获得业绩对赌补偿款的风险。本段内容不影响已发表的审计意见。

四、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。除“形成保留意见的基础”部分所述事项外，我们确定商誉减值的确认事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>(一) 商誉减值</p> <p>商誉减值的会计政策详情及分析请参阅合并财务报表附注三（二十）（长期资产减值）及附注五（十五）（商誉）。</p> <p>截至 2018 年 12 月 31 日，久其软件商誉的账面价值合计人民币 168,103.15 万元，相应的减值准备余额为人民币 107,979.59 万元。</p> <p>管理层结合可获取的内部与外部信息，合理判断并识别商誉减值迹象。当商誉所在资产组或资产组组合出现特定减值迹象时，及时进行商誉减值测试，并恰当考虑该减值迹象的影响。</p> <p>管理层每年评估商誉可能出现减值的情况。商誉的减值评估结果由管理层依据其聘任的外部评估师编制的估值报告进行确定。减值评估是依据所编制的折现现金流预测而估计商誉的使用价值。折现现金流预测的编制涉及运用重大判断和估计，特别是确定收入增长率、永续增长率、成本上涨，以及确定所应用的风险调整折现率时均存在固有不确定性和可能受到管理层偏好的影响。</p> <p>由于商誉的减值预测和折现未来现金流量涉及固有不确定性，以及管理层在选用假设和估计时可能出现偏好的风险，我们将评估商誉的减值视为久其软件的关键审计事项。</p>	<p>与商誉减值有关的审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、我们评估及测试了与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性，包括关键假设的采用及减值计提金额的复核及审批； 2、评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性； 3、复核管理层对资产组的识别以及如何将商誉分配至各资产组； 4、了解各资产组的历史业绩情况及发展规划，以及宏观经济和所属行业的发展趋势； 5、通过参考行业惯例，评估了管理层进行现金流量预测时使用的估值方法的适当性； 6、通过将收入增长率、永续增长率和成本上涨等关键输入值与过往业绩、管理层预算和预测及行业报告进行比较，审慎评价编制折现现金流预测中采用的关键假设及判断； 7、基于同行业可比公司的市场数据重新计算折现率，并将我们的计算结果与管理层计算预计未来现金流量现值时采用的折现率进行比较，以评价其计算预计未来现金流量现值时采用的折现率； 8、对预测收入和采用的折现率等关键假设进行敏感性分析，以评价关键假设的变化对减值评估结果的影响以及考虑对关键假设的选择是否存在管理层偏向的迹象； 9、通过对比上一年度的预测和本年度的业绩进行追溯性审核，以评估管理层预测过程的可靠性和历史准确性。

五、 其他信息

久其软件管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括久其软件2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。如上述“形成保留意见的基础”及“强调事项”部分所述，我们无法就这些事项涉及的2018年12月31日久其软件的预付账款、其他应收款、其他应付款、资产减值损失账面价值等获取充分、适当的审计证据。因此，我们无法确定与该事项相关的其他信息是否存在重大错报。

六、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督久其软件的财务报告过程。

七、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负

面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	793,917,307.25	932,948,125.31
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		
应收票据及应收账款	529,518,836.46	488,366,872.31
其中：应收票据	11,928,010.71	150,000.00
应收账款	517,590,825.75	488,216,872.31
预付款项	70,883,629.59	44,464,060.78
应收保理款	130,125,330.00	253,120,711.94
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	79,152,699.71	93,455,377.06
其中：应收利息	2,634,529.98	1,075,506.77
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	23,991,294.24	56,658,351.64
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	446,058,173.02	573,532,599.01
流动资产合计	2,073,647,270.27	2,442,546,098.05
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	6,998,002.94	6,998,002.94
持有至到期投资		

项目	期末余额	期初余额
长期应收款		
长期股权投资	129,886,501.93	133,658,047.63
投资性房地产	28,522,376.28	29,455,657.20
固定资产	226,609,647.58	234,522,059.54
在建工程	81,224,640.18	50,514,159.99
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	99,460,970.67	122,775,051.70
开发支出	16,026,424.23	
商誉	601,235,608.10	1,678,630,539.32
长期待摊费用	3,564,349.43	5,022,652.76
递延所得税资产	9,882,375.71	3,630,517.14
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,203,410,897.05	2,265,206,688.22
资产总计	3,277,058,167.32	4,707,752,786.27
流动负债：		
短期借款	134,820,300.00	185,825,300.00
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		
应付票据及应付账款	183,810,965.70	220,967,020.59
预收款项	68,584,431.39	112,939,472.36
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	125,362,030.41	100,783,449.01
应交税费	49,807,214.11	45,379,181.33
其他应付款	626,829,746.13	632,796,325.17
其中：应付利息	2,457,701.65	1,488,394.40
应付股利		
应付分保账款		
保险合同准备金		

项目	期末余额	期初余额
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,189,214,687.74	1,298,690,748.46
非流动负债：		
长期借款	252,000,000.00	
应付债券	659,725,709.42	628,609,066.64
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	9,548,582.02	13,861,358.79
递延所得税负债		2,730,030.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	921,274,291.44	645,200,455.43
负债合计	2,110,488,979.18	1,943,891,203.89
所有者权益：		
股本	711,226,578.00	710,727,417.00
其他权益工具	154,587,824.25	154,607,862.97
其中：优先股		
永续债		
资本公积	258,987,182.74	891,956,409.25
减：库存股	29,874,024.00	43,131,880.00
其他综合收益	791,865.03	-989,779.34
专项储备		
盈余公积	72,495,704.44	72,495,704.44
一般风险准备		
未分配利润	-34,386,587.17	828,390,827.75
归属于母公司所有者权益合计	1,133,828,543.29	2,614,056,562.07
少数股东权益	32,740,644.85	149,805,020.31

项目	期末余额	期初余额
所有者权益合计	1,166,569,188.14	2,763,861,582.38
负债和所有者权益总计	3,277,058,167.32	4,707,752,786.27

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	153,919,297.28	215,982,082.59
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		
应收票据及应收账款	113,515,515.57	111,270,185.87
其中：应收票据		
应收账款	113,515,515.57	111,270,185.87
预付款项	8,283,449.69	10,813,045.49
其他应收款	136,147,378.92	59,662,533.23
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,278,332.73	1,921,889.20
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	124,002,725.75	350,000,000.00
流动资产合计	537,146,699.94	749,649,736.38
非流动资产：		
可供出售金融资产	4,998,002.94	4,998,002.94
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,290,316,453.59	2,799,343,722.21
投资性房地产		
固定资产	127,752,484.75	130,028,206.87
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	65,827,225.40	74,858,361.14
开发支出	16,026,424.23	

项目	期末余额	期初余额
商誉		
长期待摊费用	3,296,171.82	3,643,137.30
递延所得税资产	1,785,725.03	2,286,000.33
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,510,002,487.76	3,015,157,430.79
资产总计	3,047,149,187.70	3,764,807,167.17
流动负债：		
短期借款	114,820,300.00	85,825,300.00
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		
应付票据及应付账款	25,409,440.45	5,967,666.13
预收款项	14,604,954.61	7,083,131.40
应付职工薪酬	75,105,900.27	56,285,934.33
应交税费	10,520,160.79	16,332,943.68
其他应付款	760,786,828.79	756,439,181.34
其中：应付利息	2,457,701.65	1,488,394.40
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,001,247,584.91	927,934,156.88
非流动负债：		
长期借款	252,000,000.00	
应付债券	659,725,709.42	628,609,066.64
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	9,548,582.02	13,741,137.46
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	921,274,291.44	642,350,204.10

项目	期末余额	期初余额
负债合计	1,922,521,876.35	1,570,284,360.98
所有者权益：		
股本	711,226,578.00	710,727,417.00
其他权益工具	154,587,824.25	154,607,862.97
其中：优先股		
永续债		
资本公积	922,044,987.85	894,008,375.35
减：库存股	29,874,024.00	43,131,880.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	72,495,704.44	72,495,704.44
未分配利润	-705,853,759.19	405,815,326.43
所有者权益合计	1,124,627,311.35	2,194,522,806.19
负债和所有者权益总计	3,047,149,187.70	3,764,807,167.17

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	2,720,235,569.39	1,992,176,981.00
其中：营业收入	2,720,235,569.39	1,992,176,981.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,581,300,340.14	1,689,063,849.80
其中：营业成本	1,560,423,380.98	1,006,756,375.92
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	14,885,450.52	15,575,070.21
销售费用	111,128,496.71	85,972,578.20

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	402,278,571.92	324,741,661.23
研发费用	272,619,937.55	232,757,317.80
财务费用	40,791,170.98	17,794,165.40
其中：利息费用	52,699,346.43	22,324,534.16
利息收入	5,481,810.56	11,703,464.58
资产减值损失	1,179,173,331.48	5,466,681.04
加：其他收益	29,352,811.66	27,570,655.66
投资收益（损失以“-”号填列）	23,891,437.56	4,933,511.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,374,034.36	4,162,658.65
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	13,694.33	28,335,690.17
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-807,806,827.20	363,952,988.47
加：营业外收入	13,477,081.45	15,264,367.91
减：营业外支出	1,618,116.94	395,349.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-795,947,862.69	378,822,007.28
减：所得税费用	31,201,669.36	35,111,109.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-827,149,532.05	343,710,897.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-827,149,532.05	343,710,897.87
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	-841,464,317.58	306,943,384.51
少数股东损益	14,314,785.53	36,767,513.36
六、其他综合收益的税后净额	1,781,644.37	-2,292,009.96
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,781,644.37	-2,292,009.96
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	1,781,644.37	-2,292,009.96
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
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	1,781,644.37	-2,292,009.96

项目	本期发生额	上期发生额
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	-825,367,887.68	341,418,887.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	-839,682,673.21	304,651,374.55
归属于少数股东的综合收益总额	14,314,785.53	36,767,513.36
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-1.1838	0.4351
（二）稀释每股收益	-1.1838	0.4351

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

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	637,942,648.25	472,862,467.96
减：营业成本	84,448,270.50	70,482,296.77
税金及附加	5,820,309.32	7,762,622.97
销售费用	16,135,151.13	19,417,605.74
管理费用	235,090,315.83	186,981,350.77
研发费用	136,542,550.05	110,740,713.56
财务费用	48,381,981.67	26,301,073.07
其中：利息费用	49,965,226.89	24,866,469.47
利息收入	2,104,794.88	5,379,497.97
资产减值损失	1,500,567,828.43	1,866,374.47
加：其他收益	10,503,661.64	12,168,407.71
投资收益（损失以“-”号填列）	292,995,522.41	24,162,658.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,374,034.36	4,162,658.65
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		28,396,148.42
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,085,544,574.63	114,037,645.39
加：营业外收入	1,865,229.80	1,376,006.71
减：营业外支出	230,493.88	154,457.36
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,083,909,838.71	115,259,194.74
减：所得税费用	6,446,149.57	5,979,560.75
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,090,355,988.28	109,279,633.99

项目	本期发生额	上期发生额
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,090,355,988.28	109,279,633.99
(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.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	-1,090,355,988.28	109,279,633.99
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-1.5340	0.1553
(二) 稀释每股收益	-1.5340	0.1553

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	2,869,327,823.73	1,924,739,636.55
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		

项目	本期发生额	上期发生额
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	24,206,453.93	22,600,958.42
收到其他与经营活动有关的现金	63,556,717.36	24,203,649.79
经营活动现金流入小计	2,957,090,995.02	1,971,544,244.76
购买商品、接受劳务支付的现金	1,629,737,626.00	1,128,911,071.63
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	556,000,061.61	453,643,078.89
支付的各项税费	138,148,645.83	111,069,384.40
支付其他与经营活动有关的现金	190,918,196.32	150,000,784.31
经营活动现金流出小计	2,514,804,529.76	1,843,624,319.23
经营活动产生的现金流量净额	442,286,465.26	127,919,925.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,734,230,137.28	76,000,000.00
取得投资收益收到的现金	24,143,879.03	1,895,852.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	146,836.72	31,275,297.42
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	1,923,957.29	1,142,635.00
投资活动现金流入小计	1,760,444,810.32	110,313,785.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	69,392,124.12	82,698,308.42
投资支付的现金	2,176,710,798.00	691,998,002.94
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		105,534,633.77
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,246,102,922.12	880,230,945.13

项目	本期发生额	上期发生额
投资活动产生的现金流量净额	-485,658,111.80	-769,917,159.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	12,230,000.00	53,031,880.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	8,280,000.00	9,900,000.00
取得借款收到的现金	446,500,000.00	109,500,000.00
发行债券收到的现金		780,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	20,000,000.00	30,240,000.00
筹资活动现金流入小计	478,730,000.00	972,771,880.00
偿还债务支付的现金	246,000,000.00	9,550,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,214,674.00	19,775,602.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	665,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	286,507,601.00	76,578,000.00
筹资活动现金流出小计	574,722,275.00	105,903,602.46
筹资活动产生的现金流量净额	-95,992,275.00	866,868,277.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,730,448.65	-1,709,637.90
五、现金及现金等价物净增加额	-137,633,472.89	223,161,405.25
加：期初现金及现金等价物余额	909,580,073.82	686,418,668.57
六、期末现金及现金等价物余额	771,946,600.93	909,580,073.82

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	680,189,309.61	476,942,081.25
收到的税费返还	5,554,864.60	6,181,721.80
收到其他与经营活动有关的现金	4,506,441.92	5,568,229.48
经营活动现金流入小计	690,250,616.13	488,692,032.53
购买商品、接受劳务支付的现金	77,760,221.15	78,159,951.93
支付给职工以及为职工支付的现金	274,502,664.70	232,642,702.24
支付的各项税费	49,711,965.20	34,169,117.76

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与经营活动有关的现金	64,685,200.78	33,176,431.16
经营活动现金流出小计	466,660,051.83	378,148,203.09
经营活动产生的现金流量净额	223,590,564.30	110,543,829.44
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	1,520,730,136.28	
取得投资收益收到的现金	298,866,575.83	21,125,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,738,745.44	31,001,587.21
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		1,142,635.00
投资活动现金流入小计	1,821,335,457.55	53,269,222.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,114,295.47	42,207,440.25
投资支付的现金	2,047,893,539.00	1,047,598,002.94
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	2,800,000.00	
投资活动现金流出小计	2,075,807,834.47	1,089,805,443.19
投资活动产生的现金流量净额	-254,472,376.92	-1,036,536,220.98
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	3,950,000.00	43,131,880.00
取得借款收到的现金	326,500,000.00	9,500,000.00
发行债券收到的现金		780,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	150,000,000.00	120,000,000.00
筹资活动现金流入小计	480,450,000.00	952,631,880.00
偿还债务支付的现金	46,000,000.00	9,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,922,747.93	22,465,239.33
支付其他与筹资活动有关的现金	433,889,324.98	76,578,000.00
筹资活动现金流出小计	512,812,072.91	108,543,239.33
筹资活动产生的现金流量净额	-32,362,072.91	844,088,640.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,327.02	
五、现金及现金等价物净增加额	-63,239,558.51	-81,903,750.87

项目	本期发生额	上期发生额
加：期初现金及现金等价物余额	197,515,459.99	279,419,210.86
六、期末现金及现金等价物余额	134,275,901.48	197,515,459.99

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	710,727,417.00			154,607,862.97	891,956,409.25	43,131,880.00	-989,779.34		72,495,704.44		828,390,827.75	149,805,020.31	2,763,861,582.38
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	710,727,417.00			154,607,862.97	891,956,409.25	43,131,880.00	-989,779.34		72,495,704.44		828,390,827.75	149,805,020.31	2,763,861,582.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	499,161.00			-20,038.72	-632,969,226.51	-13,257,856.00	1,781,644.37	0.00			-862,777,414.92	-117,064,375.46	-1,597,292,394.24
（一）综合收益总额							1,781,644.37				-841,464,317.58	14,314,785.53	-825,367,887.68
（二）所有者投入和减少资本	499,161.00			-20,038.72	-632,969,226.51	-13,257,856.00						-130,714,160.99	-749,946,409.22
1. 所有者投入的普通股	790,000.00				3,160,000.00							8,280,000.00	12,230,000.00

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										
2. 其他权益工具持有者投入资本	7,834.00			-20,038.72	94,956.00								82,751.28
3. 股份支付计入所有者权益的金额					25,190,584.50								25,190,584.50
4. 其他	-298,673.00				-661,414,767.01	-13,257,856.00						-138,994,160.99	-787,449,745.00
(三) 利润分配								0.00		-21,313,097.34		-665,000.00	-21,978,097.34
1. 提取盈余公积								0.00		0.00			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-21,313,097.34		-665,000.00	-21,978,097.34
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													

项目	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										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	711,226,578.00			154,587,824.25	258,987,182.74	29,874,024.00	791,865.03		72,495,704.44		-34,386,587.17	32,740,644.85	1,166,569,188.14

上期金额

单位：元

项目	上期												
	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	541,491,950.00				1,010,822,944.77		1,302,230.62		61,567,741.04		548,613,579.60	19,799,456.83	2,183,597,902.86
加：会计政策变更													

项目	上期												
	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										
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	541,491,950.00				1,010,822,944.77		1,302,230.62		61,567,741.04		548,613,579.60	19,799,456.83	2,183,597,902.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	169,235,467.00			154,607,862.97	-118,866,535.52	43,131,880.00	-2,292,009.96		10,927,963.40		279,777,248.15	130,005,563.48	580,263,679.52
（一）综合收益总额							-2,292,009.96				306,943,384.51	36,767,513.36	341,418,887.91
（二）所有者投入和减少资本	6,853,738.00			154,607,862.97	43,515,193.48	43,131,880.00						93,238,050.12	255,082,964.57
1.所有者投入的普通股	6,853,738.00				36,276,461.98							9,900,000.00	53,030,199.98
2.其他权益工具持有者投入资本				154,607,862.97									154,607,862.97
3.股份支付计入所有者权益的金额					7,238,731.50								7,238,731.50
4.其他						43,131,880.00						83,338,050.12	40,206,170.12
（三）利润分配									10,927,963.40		-27,166,136.36		-16,238,172.96

项目	上期											
	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		
优先股		永续债	其他									
1. 提取盈余公积								10,927,963.40		-10,927,963.40		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-16,238,172.96		-16,238,172.96
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	162,381,729.00				-162,381,729.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	162,381,729.00				-162,381,729.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												

项目	上期												
	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										
四、本期期末余额	710,727,417.00			154,607,862.97	891,956,409.25	43,131,880.00	-989,779.34		72,495,704.44		828,390,827.75	149,805,020.31	2,763,861,582.38

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	710,727,417.00			154,607,862.97	894,008,375.35	43,131,880.00			72,495,704.44	405,815,326.43	2,194,522,806.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	710,727,417.00			154,607,862.97	894,008,375.35	43,131,880.00			72,495,704.44	405,815,326.43	2,194,522,806.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	499,161.00			-20,038.72	28,036,612.50	-13,257,856.00				-1,111,669,085.62	-1,069,895,494.84
（一）综合收益总额										-1,090,355,988.28	-1,090,355,988.28
（二）所有者投入和减少资本	499,161.00			-20,038.72	28,036,612.50	-13,257,856.00					41,773,590.78
1. 所有者投入的普通股	790,000.00				3,160,000.00						3,950,000.00

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							
2. 其他权益工具持有者投入资本	7,834.00			-20,038.72	94,956.00						82,751.28
3. 股份支付计入所有者权益的金额					25,190,584.50						25,190,584.50
4. 其他	-298,673.00				-408,928.00	-13,257,856.00					12,550,255.00
(三) 利润分配										-21,313,097.34	-21,313,097.34
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-21,313,097.34	-21,313,097.34
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	711,226,578.00			154,587,824.25	922,044,987.85	29,874,024.00			72,495,704.44	-705,853,759.19	1,124,627,311.35

上期金额

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	541,491,950.00				1,012,874,910.87				61,567,741.04	323,701,828.80	1,939,636,430.71
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	541,491,950.00				1,012,874,910.87				61,567,741.04	323,701,828.80	1,939,636,430.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	169,235,467.00			154,607,862.97	-118,866,535.52	43,131,880.00			10,927,963.40	82,113,497.63	254,886,375.48
（一）综合收益总额										109,279,633.99	109,279,633.99
（二）所有者投入和减少资本	6,853,738.00			154,607,862.97	43,515,193.48	43,131,880.00					161,844,914.45
1. 所有者投入的普通股	6,853,738.00				36,276,461.98						43,130,199.98
2. 其他权益工具持有者投入资本				154,607,862.97							154,607,862.97
3. 股份支付计入所有者权益的金额					7,238,731.50						7,238,731.50
4. 其他						43,131,880.00					-43,131,880.00
（三）利润分配									10,927,963.40	-27,166,136.36	-16,238,172.96
1. 提取盈余公积									10,927,963.40	-10,927,963.40	
2. 对所有者（或股东）的分配										-16,238,172.96	-16,238,172.96
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	162,381,729.00				-162,381,729.00						

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							
1. 资本公积转增资本（或股本）	162,381,729.00				-162,381,729.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	710,727,417.00			154,607,862.97	894,008,375.35	43,131,880.00			72,495,704.44	405,815,326.43	2,194,522,806.19

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

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

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

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

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

2010年5月，根据2009年度股东大会通过的有关决议，公司以2009年12月31日总股本为基数，每10股派发现金股利5元（含税），共计派送现金30,520,018.50元；并以资本公积向全体股东每10股转增8股，共计转增48,832,029.00股，转增后公司注册资本变更为10,987.2066万元，上述变更业经大信会计师事务所有限公司出具大信验字[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12月31日总股本为基数，每10股派发现金股利1元（含税），共计派送现金21,659,678.00元；并以资本公积向全体股东每10股转增15股，转增后公司注册资本变更为541,491,950.00元。

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

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

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

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

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

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

2018年9月，公司第六届董事会第二十八次（临时）会议和第六届监事会第十六次（临时）会议分别审议通过了《关于向公司2017年度限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》，授予日为2018年9月6日，授予 41 名激励对象80万股限制性股票，在预留限制性股票授予过程中，3名激励对象由于个人原因自愿放弃认购。因此，公司激励计划实际授予38名激励对象共计79万股限制性股票，本次激励计划授予完成后，公司增加注册资本人民币790,000.00元，变更后的注册资本为人民币711,226,578.00元。

截至2018年12月31日，本公司的股本结构如下：

股东名称	持股数（股）	持股比例（%）
北京久其科技投资有限公司	164,527,890.00	23.13
董泰湘	107,610,093.00	15.13
赵福君	78,265,507.00	11.00
欧阳曜	17,783,301.00	2.50
王新	16,378,304.00	2.30
栗军	14,997,347.00	2.11
李勇	11,893,798.00	1.67
沈栋梁	5,597,781.00	0.79
深圳尚道众盈二号投资合伙企业（有限合伙）	4,896,475.00	0.69
其他社会公众股	289,276,082.00	40.68
合计	711,226,578.00	100.00

公司统一社会信用代码：911100007177242684

公司注册地址：北京市海淀区文慧园甲12号楼1层

公司注册资本：711,226,578.00元

公司法定代表人：赵福君

公司行业性质：公司隶属于软件和信息技术服务业，主要从事电子政务、集团管控和数字传播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。）

本财务报表业经公司董事会于2019年4月26日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至2018年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
西安久其软件有限公司
上海久其软件有限公司
成都久其软件有限公司
广东久其软件有限公司
北京久其政务软件股份有限公司
新疆久其科技有限公司
重庆久其软件有限公司
海南久其云计算科技有限公司
北京久其智通数据科技有限公司
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
北京瑞意恒动科技有限公司
海南久其互联网产业研究院有限公司
深圳市久金保商业保理有限公司
上海移通网络有限公司
北京久其金建科技有限公司
久其数字传播有限公司
雄安久其数字科技有限公司

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

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见“25、收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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

2、合并程序

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

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

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

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响

符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

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

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

2、外币财务报表的折算

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

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

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和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；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。

11、应收票据及应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末单项余额在 200 万元以上的应收账款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	账龄分析法
组合 2	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。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

14、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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。

16、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

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

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成

部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业 提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。
融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

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。

18、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。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

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

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

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

2、后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(1) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

(2) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截止资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

20、长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

21、长期待摊费用

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

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

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

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

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

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

（2）设定受益计划

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

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

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

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

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

无

23、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。

24、股份支付

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

1、以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

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

1、销售商品收入确认的一般原则：

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

2、具体原则

①自行开发研制的软件产品销售收入确认和计量方法

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

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

②定制软件产品销售收入确认和计量方法

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

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

③系统集成收入确认和计量方法

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

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

④技术服务收入确认和计量方法

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

技术服务收入在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

⑤信息服务收入确认和计量方法

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

⑥应收账款保理收入确认和计量方法

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

手续费及佣金收入在服务期间按权责发生制确认；

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

26、政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

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

2、确认时点

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：

- （一）企业能够满足政府补助所附条件；
- （二）企业能够收到政府补助。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损

失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

27、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

28、回购本公司股份

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

29、租赁

（一）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。

（二）融资租赁的会计处理方法

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

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在

将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

30、 终止经营

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

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

31、 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	董事会	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 529,518,836.46 元，上期金额 488,366,872.31 元；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 183,810,965.70 元，上期金额 220,967,020.59 元；调增“其他应收款”本期金额 418,500.00 元，上期金额 1,075,506.77 元；调增“其他应付款”本期金额 2,457,701.65 元，上期金额 1,488,394.40 元；
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。将“营业外收入”个税返还调整至“其他收益”。比较数据相应调整。	董事会	调减“管理费用”本期金额 272,619,937.55 元，上期金额 232,757,317.80 元，重分类至“研发费用”。调减“营业外收入”本期个税返还金额 833,580.96 元，上期金额 2,079,288.88 元，重分类至“其他收益”。

(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%、16%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%

税种	计税依据	税率
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	15%
上海久其软件有限公司	15%
成都久其软件有限公司	15%
广东久其软件有限公司	15%
新疆久其科技有限公司	20%
重庆久其软件有限公司	25%
海南久其云计算科技有限公司	15%
北京久其智通数据科技有限公司	25%
北京久其互联网金融信息服务有限公司	25%
北京蜂语网络科技有限公司	25%
北京亿起联科技有限公司	15%
北京华夏电通科技有限公司	10%
北京中民颐养科技服务有限公司	10%
北京瑞意恒动科技有限公司	15%
海南久其互联网产业研究院有限公司	25%

纳税主体名称	所得税税率
深圳市久金保商业保理有限公司	25%
上海移通网络有限公司	15%
北京久其金建科技有限公司	15%
久其数字传播有限公司	25%
雄安久其数字科技有限公司	25%

2、税收优惠

1、所得税：

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

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

2、增值税：

公司及其控股子公司上海久其软件有限公司、广东久其软件有限公司、北京久其政务软件股份有限公司、成都久其软件有限公司、新疆久其科技有限公司、西安久其软件有限公司、北京久其智通数据科技有限公司、北京亿起联科技有限公司、北京华夏电通科技有限公司、上海移通网络有限公司、北京久其龙信数据科技有限公司、北京蜂语网络科技有限公司、海南久其云计算科技有限公司、北京久其金建科技有限公司、久其数字传播有限公司、北京瑞意恒动科技有限公司为增值税一般纳税人，安徽分公司、武汉分公司为增值税一般纳税人，分别适用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16%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策，公司及其控股子公司上海久其软件有限公司、广东久其软件有限公司、北京久其政务软件股份有限公司、北京华夏电通科技有限公司、重庆久其软件有限公司、成都久其软件有限公司、广东久其软件有限公司、海南久其云计算科技有限公司、北京亿起联科技有限公司、北京蜂语网络科技有限公司、北京久其金建科技有限公司适用此规定。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求。报告期公司及其子公司享受软件产品增值税优惠政策，收到软件增值税即征即退款项 2,420.65 万元，增加利润总额 2,420.65 万元。报告期公司及其子公司享受企业所得税优惠政策，减少所得税费用 3,957.25 万元。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	397,302.61	551,375.25

项目	期末余额	期初余额
银行存款	771,097,197.90	908,215,833.27
其他货币资金	22,422,806.74	24,180,916.79
合计	793,917,307.25	932,948,125.31

其他说明

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

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	40,000.00	2,218,496.43
履约保证金	21,930,706.32	21,149,555.06
合计	21,970,706.32	23,368,051.49

2、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	11,928,010.71	150,000.00
应收账款	517,590,825.75	488,216,872.31
合计	529,518,836.46	488,366,872.31

(1) 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	11,928,010.71	150,000.00
合计	11,928,010.71	150,000.00

2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,086,500.00	
合计	1,086,500.00	

3) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(2) 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	16,849,205.96	3.13%	8,424,602.98	50.00%	8,424,602.98					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	517,810,589.34	96.19%	9,517,271.16	1.84%	508,293,318.18	496,443,738.58	99.54%	8,226,866.27	1.66%	488,216,872.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,640,586.02	0.68%	2,767,681.43	76.02%	872,904.59	2,288,745.13	0.46%	2,288,745.13	100.00%	
合计	538,300,381.32	100.00%	20,709,555.57		517,590,825.75	498,732,483.71	100.00%	10,515,611.40		488,216,872.31

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	16,849,205.96	8,424,602.98	50.00%	涉及仲裁
合计	16,849,205.96	8,424,602.98	--	--

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	450,192,492.42		
6-12 个月	20,474,692.01	1,017,434.60	5.00%
1 至 2 年	21,383,113.39	2,138,311.35	10.00%
2 至 3 年	11,224,016.72	1,689,902.51	15.00%
3 至 5 年	12,330,815.12	2,466,163.02	20.00%
5 年以上	2,205,459.68	2,205,459.68	100.00%
合计	517,810,589.34	9,517,271.16	

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

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

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 16,898,935.40 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	6,704,991.23

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位 1	销售款	1,250,000.00	无法收回	董事会决议	否
单位 2	销售款	2,000,000.00	无法收回	董事会决议	否
合计	--	3,250,000.00	--	--	--

4) 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	33,931,589.37	6.30	
单位 2	29,620,000.00	5.50	222,900.00
单位 3	19,760,152.89	3.67	
单位 4	16,849,205.96	3.13	8,424,602.98
单位 5	16,088,268.36	2.99	
合计	116,249,216.58	21.59	8,647,502.98

5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、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	68,975,528.07	97.30%	39,753,372.44	89.41%
1 至 2 年	1,074,702.99	1.52%	2,294,203.08	5.16%
2 至 3 年	414,992.72	0.59%	2,305,239.93	5.18%
3 年以上	418,405.81	0.59%	111,245.33	0.25%
合计	70,883,629.59	--	44,464,060.78	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过一年的预付款项系为未结算的购货尾款。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位1	9,516,981.13	13.43
单位2	7,211,808.12	10.17
单位3	6,330,288.47	8.93
单位4	4,759,965.95	6.72
单位5	3,967,120.00	5.60
合计	31,786,163.67	44.85

其他说明：

2018年6月三级公司上海恒瑞网络信息有限公司预付给中云通科技股份有限公司2,200.00万作为合同押金，2018年11月中云通科技股份有限公司被最高人民法院列为失信公司，未按时履行法律义务而被法院强制执行，公司预计无法收回该笔押金，单项计提减值2,200.00万。

4、 应收保理款

项目	期末余额	年初余额
应收保理款	130,125,330.00	253,120,711.94
合计	130,125,330.00	253,120,711.94

说明：1、应收保理款均系子公司久金保的保理业务形成，且均附追索权。

2、2017年度，久金保与北京中新能业世纪科技有限公司（以下简称：中新能业）签订《国内有追索权保理业务合同》（合同编号JJBZXNY20170808），中新能业向久金保转让对中核新能核工业工程有限责任公司、核工业理化工程研究院的应收账款进行保理，保理金额6,000万元。2018年10月至2019年3月，中新能业涉及多起经济纠纷并被列为失信被执行人。截至报告出具日，久金保对中新能业的应收账款6,000万元尚未收回。2018年12月及2019年3月，久金保向北京市西城区人民法院、天津市河东区人民法院对保理申请人、保证人、债务人提起诉讼并递交了材料。

3、2017年度，久金保与北京华科光辉科技有限公司（以下简称：华科光辉）签订《国内有追索权保理业务合同》（合同编号JJBHKGH20170803），华科光辉转让对中核兰州铀浓缩有限责任公司的应收账款进行保理，保理金额4,000万元。2018年10月至2019年3月，华科光辉涉及多起经济纠纷并被列为失信被执行人。截至报告出具日，久金保对华科光辉的应收账款4,000万元尚未收回。

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,634,529.98	1,075,506.77
其他应收款	76,518,169.73	92,379,870.29
合计	79,152,699.71	93,455,377.06

（1）应收利息

1)应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收保理业务利息	2,216,029.98	1,075,506.77
应收理财收益	418,500.00	
合计	2,634,529.98	1,075,506.77

2)重要逾期利息

无

（2）应收股利

无

（3）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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	12,000,000.00	12.74%	12,000,000.00	100.00%		20,000,000.00	20.36%			20,000,000.00
按信用风险特征组	82,002,300.00	87.06%	5,484,200.00	6.90%	76,518,100.00	78,122,300.00	79.54%	5,743,064.00	7.35%	72,379,236.00

合计计提坏账准备的其他应收款	77.05		7.32		9.73	935.13		.84		29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	185,392.00	0.20%	185,392.00	100.00%		101,232.00	0.10%	101,232.00	100.00%	
合计	94,187,769.05	100.00%	17,669,599.32		76,518,169.73	98,224,167.13	100.00%	5,844,296.84		92,379,870.29

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	12,000,000.00	12,000,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	12,000,000.00	12,000,000.00	--	--

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	25,735,714.44		
6-12 个月	10,921,958.71	546,097.94	5.00%
1 至 2 年	10,323,215.00	1,032,321.50	10.00%
2 至 3 年	13,582,617.73	2,037,392.65	15.00%
3 至 5 年	4,135,027.24	827,005.43	20.00%
5 年以上	1,041,389.80	1,041,389.80	100.00%
合计	65,739,922.92	5,484,207.32	

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

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
内部职工	16,262,454.13		
合计	16,262,454.13		

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 13,892,659.29 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,067,356.80

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位 1	保证金	1,300,000.00	无法收回	董事会决议	否
合计	--	1,300,000.00	--	--	--

4) 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	67,511,360.06	68,314,428.74
备用金	17,396,015.17	9,423,893.78
往来款	9,280,393.82	20,485,844.61
合计	94,187,769.05	98,224,167.13

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	往来款、保证金	12,000,000.00	1-2 年	12.74%	12,000,000.00
单位 2	保证金	4,100,000.00	6-12 个月	4.35%	
单位 3	保证金	3,431,600.00	6-12 个月	3.64%	
单位 4	保证金	2,125,220.00	1 年以内、1-2 年、 2-3 年、3-5 年	2.26%	66,100.00
单位 5	保证金	1,875,000.00	2-3 年	1.99%	281,250.00
合计	--	23,531,820.00	--	24.98%	12,347,350.00

6)涉及政府补助的应收款项

无

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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	1,752,693.70		1,752,693.70	1,341,112.37		1,341,112.37
在产品	2,776,781.77		2,776,781.77	1,320,179.58		1,320,179.58
库存商品	9,288,600.65	5,527.81	9,283,072.84	8,056,328.05		8,056,328.05
发出商品	10,178,745.93		10,178,745.93	45,940,731.64		45,940,731.64
合计	23,996,822.05	5,527.81	23,991,294.24	56,658,351.64	0.00	56,658,351.64

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品		5,527.81				5,527.81
合计	0.00	5,527.81				5,527.81

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴增值税	161,281.34	10,232,152.49
待抵扣进项税	8,896,891.68	4,300,446.52
理财产品	437,000,000.00	559,000,000.00
合计	446,058,173.02	573,532,599.01

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	6,998,002.94		6,998,002.94	6,998,002.94		6,998,002.94
按成本计量的	6,998,002.94		6,998,002.94	6,998,002.94		6,998,002.94
合计	6,998,002.94		6,998,002.94	6,998,002.94		6,998,002.94

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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

(3) 其他说明

①公司与深圳市惟新科技股份有限公司（以下简称“惟新科技”）于2017年7月11日签订了股份认购协议，以现金方式认购惟新科技1,133,334股，认购价格为4.41元人民币每股，共计4,998,002.94元。

②海南久其互联网产业研究院有限公司（以下简称“研究院”）于2017年8月18日与互动派科技股份有限公司、徐亚波、广州数说邦投资合伙企业（有限合伙）、广州数盈投资合伙企业（有限合伙）及广州数说故事信息科技有限公司（以下简称“数说故事”）共同签订了投资协议，协议约定研究院向数说故事增资2,000,000.00元，取得数说故事1.00%的股权。

9、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
联营企业											
同望科技股份有限公司	59,800,172.08			1,069,978.99			1,350,090.00			59,520,061.07	
北京信诺软通信息技术有限公司	3,588,063.63		3,795,490.06	207,426.43							
深圳前海数聚成长投资中心（有限合伙）	70,269,811.92			96,628.94						70,366,440.86	
小计	133,658,047.63		3,795,490.06	1,374,034.36			1,350,090.00			129,886,501.93	
合计	133,658,047.63		3,795,490.06	1,374,034.36			1,350,090.00			129,886,501.93	

其他说明

公司本期收回对北京信诺软通信息技术有限公司的投资款3,795,490.06元。

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
(2) 其他转出				
4.期末余额	35,438,827.01			35,438,827.01
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	5,983,169.81			5,983,169.81
2.本期增加金额	933,280.92			933,280.92
(1) 计提或摊销	933,280.92			933,280.92
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	6,916,450.73			6,916,450.73
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	28,522,376.28			28,522,376.28
2.期初账面价值	29,455,657.20			29,455,657.20

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	226,609,647.58	234,522,059.54
合计	226,609,647.58	234,522,059.54

(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	234,728,255.25	19,528,288.42	58,826,199.18	5,403,527.54	318,486,270.39
2.本期增加金额	3,388,836.18	1,845,149.29	13,671,090.02	415,087.16	19,320,162.65
(1) 购置	3,388,836.18	1,845,149.29	13,671,090.02	415,087.16	19,320,162.65
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		1,633,665.00	4,758,351.00	358,000.25	6,750,016.25
(1) 处置或报废		1,633,665.00	4,758,351.00	358,000.25	6,750,016.25
4.期末余额	238,117,091.43	19,739,772.71	67,738,938.20	5,460,614.45	331,056,416.79
二、累计折旧					
1.期初余额	40,812,347.03	10,401,846.47	29,383,269.49	3,366,747.86	83,964,210.85
2.本期增加金额	6,139,294.53	1,787,918.55	10,548,562.20	740,685.97	19,216,461.25
(1) 计提	6,139,294.53	1,787,918.55	10,548,562.20	740,685.97	19,216,461.25
3.本期减少金额		1,551,981.75	2,756,904.96	257,917.27	4,566,803.98
(1) 处置或报废		1,551,981.75	2,756,904.96	257,917.27	4,566,803.98
4.期末余额	46,951,641.56	10,637,783.27	37,174,926.73	3,849,516.56	98,613,868.12
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额			5,832,901.09		5,832,901.09
(1) 计提			5,832,901.09		5,832,901.09
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额			5,832,901.09		5,832,901.09
四、账面价值					
1.期末账面价值	191,165,449.87	9,101,989.44	24,731,110.38	1,611,097.89	226,609,647.58
2.期初账面价值	193,915,908.22	9,126,441.95	29,442,929.69	2,036,779.68	234,522,059.54

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	81,224,640.18	50,514,159.99

项目	期末余额	期初余额
合计	81,224,640.18	50,514,159.99

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
久其政务研发中心建设项目	81,224,640.18		81,224,640.18	50,514,159.99		50,514,159.99
合计	81,224,640.18		81,224,640.18	50,514,159.99		50,514,159.99

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
久其政务研发中心建设项目	295,802,317.45	50,514,159.99	30,710,480.19			81,224,640.18	27.46%					募集资金
合计	295,802,317.45	50,514,159.99	30,710,480.19			81,224,640.18	--	--				--

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	外购软件	自主研发	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	21,307,433.90	400,000.00		29,932,540.49	114,332,740.47	36,824,000.00	202,796,714.86
2.本期增加金额				12,983,259.36			12,983,259.36
(1) 购置				12,983,259.36			12,983,259.36
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	外购软件	自主研发	其他	合计
(1) 处置							
4.期末余额	21,307,433.90	400,000.00		42,915,799.85	114,332,740.47	36,824,000.00	215,779,974.22
二、累计摊销							
1.期初余额	1,986,072.40	400,000.00		16,496,085.71	49,003,705.13	12,135,799.92	80,021,663.16
2.本期增加金额	430,502.16			7,584,867.87	6,837,770.40	5,304,399.96	20,157,540.39
(1) 计提	430,502.16			7,584,867.87	6,837,770.40	5,304,399.96	20,157,540.39
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	2,416,574.56	400,000.00		24,080,953.58	55,841,475.53	17,440,199.88	100,179,203.55
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额						16,139,800.00	16,139,800.00
(1) 计提						16,139,800.00	16,139,800.00
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额						16,139,800.00	16,139,800.00
四、账面价值							
1.期末账面价值	18,890,859.34			18,834,846.27	58,491,264.94	3,244,000.12	99,460,970.67
2.期初账面价值	19,321,361.50			13,436,454.78	65,329,035.34	24,688,200.08	122,775,051.70

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 50.60%。

14、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
下一代集团管控平台		85,069,146.82			85,069,146.82	
政企大数据平台		51,473,403.23			51,473,403.23	
久其国资监管平台		16,026,424.23				16,026,424.23
面向大数据的电子政务应用平台		12,451,142.83			12,451,142.83	
久其资产管理应用		2,336,223.23			2,336,223.23	
新一代资产管理平台		769,947.23			769,947.23	
外商投资企业财政登记系统项目		629,440.45			629,440.45	
海南久其大数据处理与分析平台		1,515,492.83			1,515,492.83	

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	
久其企业管理云服务平台		1,492,445.83			1,492,445.83	
EIP 企业 OA 管理云服务平台		822,706.43			822,706.43	
SaaS OA		1,140,300.42			1,140,300.42	
大数据分析		232,425.02			232,425.02	
媒体营销与个性化推荐平台		2,580,014.06			2,580,014.06	
点入研发平台		5,273,407.53			5,273,407.53	
大数据营销平台		9,507,048.89			9,507,048.89	
法庭云平台		36,465,177.26			36,465,177.26	
华夏信息编解码系统		3,081,331.50			3,081,331.50	
佳能微信微博服务号平台		733,133.59			733,133.59	
互联网应用开发平台		2,739,506.68			2,739,506.68	
移通短彩信消息平台		422,482.63			422,482.63	
随意通 CRM 移动互动平台		29,682,828.70			29,682,828.70	
久其金建企业集团管控系统		13,389,830.76			13,389,830.76	
久其金建大数据平台		10,812,501.63			10,812,501.63	
合计		288,646,361.78			272,619,937.55	16,026,424.23

其他说明

公司2018年度共发生研究开发支出288,646,361.78元，其中资本化支出16,026,424.23元形成开发支出期末余额，费用化支出272,619,937.55元计入研发费用。本期资本化支出占本期研究开发项目支出总额的比例为5.55%，期末无形资产中通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产账面价值的比例50.60%。

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
北京久其智通数据科技有限公司	2,401,000.00			2,401,000.00
北京亿起联科技有限公司		409,368,717.33		409,368,717.33
北京瑞意恒动科技有限公司		20,365,817.07		20,365,817.07
上海移通网络有限公司		647,660,396.82		647,660,396.82
合计	2,401,000.00	1,077,394,931.22		1,079,795,931.22

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

上述公司商誉减值测试的资产组或资产组组合的构成情况如下：

- ①北京久其智通数据科技有限公司：北京久其智通数据科技有限公司于评估基准日的评估范围，是其形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。
- ②北京亿起联科技有限公司：北京亿起联科技有限公司于评估基准日的评估范围，是其形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。
- ③北京华夏电通科技有限公司：北京华夏电通科技有限公司于评估基准日的评估范围，是其形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。
- ④北京瑞意恒动科技有限公司：北京瑞意恒动科技有限公司于评估基准日的评估范围，是其形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。
- ⑤上海移通网络有限公司：上海移通网络有限公司于评估基准日的评估范围，是其形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

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

- ①2018年末，公司评估了商誉的可收回金额，并确定了与北京亿起联科技有限公司相关的商誉发生了减值迹象。可收回金额是按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。管理层按照5年的详细预测期和后续预测期预计资产组未来现金流量；减值测试中采用的其他关键假设包括：收入增长率、生产成本及其他相关费用。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键假设。现金流预测所用的税前折现率是15.41%。上述假设用于分析本资产组的可回收性。
- ②2018年末，公司评估了商誉的可收回金额，并确定了与北京华夏电通科技有限公司相关的商誉未发生减值。可收回金额是按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。管理层按照5年的详细预测期和后续预测期预计资产组未来现金流量；减值测试中采用的其他关键假设包括：收入增长率、生产成本及其他相关费用。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键假设。现金流预测所用的税前折现率是13.28%。上述假设用于分析本资产组的可回收性。
- ③2018年末，公司评估了商誉的可收回金额，并确定了与北京瑞意恒动科技有限公司相关的商誉发生了减值迹象。可收回金额是按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。管理层按照5年的详细预测期和后续预测期预计资产组未来现金流量；减值测试中采用的其他关键假设包括：收入增长率、生产成本及其他相关费用。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键假设。现金流预测所用的税前折现率是16.66%。上述假设用于分析本资产组的可回收性。
- ④2018年末，公司评估了商誉的可收回金额，并确定了与上海移通网络有限公司相关的商誉发生了减值迹象。可收回金额是按照资产组的公允价值减处置费用确定。

商誉减值测试的影响

(1) 北京亿起联科技有限公司:

考核期	承诺金额	实现金额（扣除非经常性损益）
2014年度	37,000,000.00	32,503,606.90
2015年度	50,000,000.00	50,286,053.38
2016年度	67,500,000.00	66,204,769.99
2017年度	84,300,000.00	83,656,057.73

北京亿起联科技有限公司2014年、2015年、2016年、2017年合计未能完成承诺，通过北京亿起联科技有限公司管理层对未来可预测期间的国内外市场行情、经营情况以及与对手的竞争状况等分析，根据专家商誉减值测试结果，包含整体商誉的资产组的公允价值610,368,717.33元，资产组预计未来现金流量的现值201,000,000.00元，经过测试，公司收购北京亿起联科技有限公司形成的商誉本期减值409,368,717.33元。

(2) 北京瑞意恒动科技有限公司:

考核期	承诺金额	实现金额（扣除非经常性损益）
2016年度	15,000,000.00	15,681,389.38
2017年度	19,500,000.00	21,850,590.48
2018年度	25,350,000.00	26,166,920.17

北京瑞意恒动科技有限公司2016年、2017、2018年均完成了业绩承诺，虽然完成业绩承诺，但通过北京瑞意恒动科技有限公司管理层对未来可预测期间的国内外市场行情、经营情况以及与对手的竞争状况等分析，根据专家商誉减值测试结果，包含整体商誉的资产组的公允价值253,365,817.07元，资产组预计未来现金流量的现值233,000,000.00元，经过测试，公司收购北京瑞意恒动科技有限公司形成的商誉本期减值20,365,817.07元。

(3) 上海移通网络有限公司:

考核期	承诺金额	实现金额（扣除非经常性损益）
2016年度	80,000,000.00	89,231,613.25
2017年度	104,000,000.00	101,151,166.93
2018年度	135,000,000.00	49,334,489.71

上海移通网络有限公司2016年完成业绩承诺、2017年、2018年未完成业绩承诺，合计未能完成承诺，通过上海移通网络有限公司管理层对未来可预测期间的国内外市场行情、经营情况以及与对手的竞争状况等分析，根据专家商誉减值测试结果，包含整体商誉的资产组的公允价值1,312,948,354.90元，资产组可回收金额26,509,416.08元，经过测试，公司收购上海移通网络有限公司形成的商誉本期减值647,660,396.82元。

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	3,894,250.16		598,078.34		3,296,171.82
房租	966,493.17		698,315.56		268,177.61
物业费	3,418.87		3,418.87		
宽带及服务器	158,490.56		79,245.26	79,245.30	
合计	5,022,652.76		1,379,058.03	79,245.30	3,564,349.43

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	39,001,087.43	8,435,266.70	16,359,908.24	1,809,091.30
内部交易未实现利润	4,922,508.09	492,250.81	4,473,120.90	447,312.09
递延收益	9,548,582.02	954,858.20	13,741,137.46	1,374,113.75
合计	53,472,177.54	9,882,375.71	34,574,166.60	3,630,517.14

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值			18,200,200.00	2,730,030.00
合计			18,200,200.00	2,730,030.00

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		9,882,375.71		3,630,517.14
递延所得税负债		2,420,970.00		2,730,030.00

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	5,717,712.56	
合计	5,717,712.56	

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

无

18、其他非流动资产

无

19、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	114,820,300.00	185,825,300.00
信用借款	20,000,000.00	
合计	134,820,300.00	185,825,300.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。

20、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

21、衍生金融负债

无

22、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	200,000.00	3,427,232.00
应付账款	183,610,965.70	217,539,788.59
合计	183,810,965.70	220,967,020.59

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	200,000.00	3,427,232.00
合计	200,000.00	3,427,232.00

其他说明：本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	181,214,912.47	215,544,645.27
1 至 2 年	1,171,179.01	914,153.20
2 至 3 年	323,900.48	340,336.60
3 年以上	900,973.74	740,653.52
合计	183,610,965.70	217,539,788.59

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	348,110.00	尚未结算
合计	348,110.00	--

23、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	58,996,881.02	89,211,718.99
1 至 2 年	4,567,106.16	20,254,270.52
2 至 3 年	2,398,157.19	1,925,583.21
3 年以上	2,622,287.02	1,547,899.64
合计	68,584,431.39	112,939,472.36

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	1,248,000.00	尚未结算
单位 2	1,040,000.00	尚未结算
单位 3	982,517.00	尚未结算

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 4	912,000.00	尚未结算
单位 5	610,000.00	尚未结算
合计	4,792,517.00	--

24、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	99,434,766.16	569,570,262.73	545,131,629.68	123,873,399.21
二、离职后福利-设定提存计划	1,348,682.85	46,083,425.61	45,943,477.26	1,488,631.20
三、辞退福利		195,250.00	195,250.00	
合计	100,783,449.01	615,848,938.34	591,270,356.94	125,362,030.41

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	96,379,543.60	480,721,308.04	456,632,928.22	120,467,923.42
2、职工福利费		11,830,286.01	11,830,286.01	
3、社会保险费	650,959.88	25,444,291.70	25,261,005.10	834,246.48
其中：医疗保险费	585,980.03	22,845,908.65	22,681,754.38	750,134.30
工伤保险费	18,256.97	722,789.85	718,331.81	22,715.01
生育保险费	46,722.88	1,875,593.20	1,860,918.91	61,397.17
4、住房公积金	176,947.62	25,082,904.31	24,981,834.69	278,017.24
5、工会经费和职工教育经费	2,227,315.06	1,294,388.17	1,228,491.16	2,293,212.07
6、短期带薪缺勤		6,500.00	6,500.00	
7、短期薪酬其他		25,190,584.50	25,190,584.50	
合计	99,434,766.16	569,570,262.73	545,131,629.68	123,873,399.21

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,302,940.93	44,368,278.29	44,240,599.89	1,430,619.33
2、失业保险费	45,741.92	1,715,147.32	1,702,877.37	58,011.87
合计	1,348,682.85	46,083,425.61	45,943,477.26	1,488,631.20

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	25,538,598.71	16,476,027.47
企业所得税	19,836,503.26	21,454,218.03
个人所得税	1,441,751.64	2,093,180.65
城市维护建设税	1,308,723.39	1,150,223.24
教育费附加	994,141.84	868,010.41
残疾人就业保障金		3,218,099.95
其他	687,495.27	119,421.58
合计	49,807,214.11	45,379,181.33

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,457,701.65	1,488,394.40
其他应付款	624,372,044.48	631,307,930.77
合计	626,829,746.13	632,796,325.17

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	190,227.52	142,949.08
可转债应付利息	2,267,474.13	1,345,445.32
合计	2,457,701.65	1,488,394.40

重要的已逾期未支付的利息情况：无

(2) 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	517,800,000.00	571,600,000.00
限制性股票回购义务	29,874,024.00	43,131,880.00
保险	5,216,035.99	3,839,863.17
往来款	56,546,364.70	356,046.73
押金、保证金等	13,409,847.91	11,663,275.87
房租	1,525,771.88	716,865.00
合计	624,372,044.48	631,307,930.77

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
移通网络（香港）有限公司	244,800,000.00	尚未结算
沈栋梁、郝欣诚、顾瀚博	41,000,000.00	尚未结算
某单位	4,164,000.00	尚未结算
合计	289,964,000.00	--

27、持有待售负债

无

28、一年内到期的非流动负债

无

29、其他流动负债

无

30、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	252,000,000.00	

项目	期末余额	期初余额
合计	252,000,000.00	

长期借款分类的说明:

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

31、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	659,725,709.42	628,609,066.64
合计	659,725,709.42	628,609,066.64

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

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	期末余额
可转换公司债券	780,000,000.00	2017年6月8日	6年	780,000,000.00	628,609,066.64		3,226,166.67	34,425,309.34		82,499.89	659,725,709.42
合计	--	--	--	780,000,000.00	628,609,066.64		3,226,166.67	34,425,309.34		82,499.89	659,725,709.42

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

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

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

其他说明

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

32、长期应付款

无

33、长期应付职工薪酬

无

34、预计负债

无

35、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	13,861,358.79		4,312,776.77	9,548,582.02	补贴款
合计	13,861,358.79		4,312,776.77	9,548,582.02	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基于新一代开发平台的集团管控软件的升级改造项目	265,013.52			265,013.52				与资产相关
久其智慧物流公共服务	5,085,669.67			1,489,129.68			3,596,539.99	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其他收 益金额	本期冲减 成本费用 金额	其他 变动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
平台项目								
工程实验室	8,390,454.27			2,438,412.24			5,952,042.03	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	120,221.33			120,221.33				与资产相关
合计	13,861,358.79			4,312,776.77			9,548,582.02	

其他说明:

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项目”专项补贴1,700,000.00元;截止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其他收益,本年计入其他收益265,013.52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,该专项补贴按平台使用年限分摊计入其他收益,本年计入其他收益1,489,129.68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力建设项目补助资金的批复》(京发改【2015】1039号),公司收到“基于大数据的预测预警技术北京市工程实验室创新能力建设项目”专项补贴11,540,000.00元。该专项补贴按实验室项目使用年限分摊计入其他收益,本年计入其他收益2,438,412.24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,本公司申报“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递延收益并在资产使用期限内分期计入其他收益,本年计入其他收益120,221.33元。

36、其他非流动负债

无

37、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	710,727,417.00	790,000.00			-290,839.00	499,161.00	711,226,578.00

其他说明:

2018年1月至4月,可转债转股后,久其转债因转股减少101,100元(1,011张),转股数量为7,834股。

2018年6月,根据2017年度股东大会决议通过的《关于定向回购王新、李勇2017年度应补偿股份暨关联交易的议案》及《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》,公司以1元总价回购股东王新104,124.00股及股东李勇78,549.00股并予以注销,本次回购注销股份小计182,673.00股;公司对10名已离职或未达到个人绩效考核标准的激励对象持

有的116,000.00股限制性股票予以回购注销,本次回购的股份已于2018年6月19日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续,共计回购注销298,673股。

2018年9月6日,公司第六届董事会第二十八次(临时)会议和第六届监事会第十六次(临时)会议分别审议通过了《关于向公司2017年度限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》,授予日为2018年9月6日,授予 41 名激励对象80万股限制性股票,在预留限制性股票授予过程中,3名激励对象由于个人原因自愿放弃认购。因此,公司激励计划实际授予38名激励对象共计79万股限制性股票。

38、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券	7,799,683	154,607,862.97			1,011	20,038.72	7,798,672	154,587,824.25
合计	7,799,683	154,607,862.97			1,011	20,038.72	7,798,672	154,587,824.25

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明,以及相关会计处理的依据:

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

其他说明:

无

39、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)	862,950,357.45	6,662,943.22	662,056,368.36	207,556,932.31
其他资本公积	29,006,051.80	25,190,584.50	2,766,385.87	51,430,250.43
合计	891,956,409.25	31,853,527.72	664,822,754.23	258,987,182.74

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

1、将回购股东王新、股东李勇股份并予以注销增加资本溢价182,673.00元;转让北京久其金建科技有限公司股权增加资本溢价458,928.35元;可转债转股增加资本溢价94,956.00元;收到员工股权激励款计入资本溢价部分3,160,000.00元;限制性股票本期解锁对应的上期确认的其他资本公积2,766,385.87元转入资本溢价;收购上海移通网络有限公司少数股东股权冲减资本溢价661,464,767.36元;回购股权激励减少资本溢价591,601.00元。

2、其他资本公积本年增加系确认25,190,584.50元限制性股票激励费用；减少系限制性股票本期解锁对应的上期确认的其他资本公积2,766,385.87元转入资本溢价。

40、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	43,131,880.00	3,950,000.00	17,207,856.00	29,874,024.00
合计	43,131,880.00	3,950,000.00	17,207,856.00	29,874,024.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股减少系根据《上市公司股权激励管理办法》及公司激励计划的相关规定，办理2017年度限制性股票激励计划首次授予部分第一期符合解除限售条件的限制性股票解除限售所致。本期库存股增加系完成预留部分限制性股票授予登记所致。

41、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、将重分类进损益的其他综合收益	-989,779.34		-1,781,644.37		1,781,644.37		791,865.03
外币财务报表折算差额	-989,779.34		-1,781,644.37		1,781,644.37		791,865.03
其他综合收益合计	-989,779.34		-1,781,644.37		1,781,644.37		791,865.03

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

本期外币财务报表折算差额为全资子公司北京亿起联科技有限公司三级子公司亿起联科技（香港）有限公司期末外币报表折算产生。

42、专项储备

无

43、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

44、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	828,390,827.75	548,613,579.60
调整后期初未分配利润	828,390,827.75	548,613,579.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-841,464,317.58	306,943,384.51
减：提取法定盈余公积		10,927,963.40
应付普通股股利	21,313,097.34	16,238,172.96
期末未分配利润	-34,386,587.17	828,390,827.75

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。

45、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,711,815,939.77	1,559,480,504.34	1,983,180,235.78	1,006,545,322.82
其他业务	8,419,629.62	942,876.64	8,996,745.22	211,053.10
合计	2,720,235,569.39	1,560,423,380.98	1,992,176,981.00	1,006,756,375.92

46、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,294,262.74	4,376,049.05
教育费附加	3,881,755.38	3,215,265.95
房产税	2,533,613.15	2,450,350.53
土地增值税		3,209,617.42
其他	3,175,819.25	2,323,787.26
合计	14,885,450.52	15,575,070.21

47、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	68,949,986.26	48,903,239.24
业务招待费	11,150,184.83	8,752,212.89
宣传费	8,666,259.64	6,875,062.15
差旅费	12,069,463.66	9,862,440.14
办公费	1,694,877.52	2,022,910.00
其他费用	8,597,724.80	9,556,713.78
合计	111,128,496.71	85,972,578.20

48、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其中：工资及福利	286,233,571.49	226,943,893.28
折旧费	12,978,758.38	14,935,258.42
差旅费	10,506,946.80	7,947,971.84
业务招待费	9,252,923.62	8,453,997.59
办公费	4,577,069.44	6,848,505.22
汽车费	3,187,420.36	3,510,358.05
会议费	3,275,866.34	5,153,316.23
聘请中介机构费	9,258,455.39	7,539,675.51
长期待摊费用摊销	1,379,058.03	1,075,655.61
股份支付费用	25,190,584.50	7,238,731.50
其他	36,437,917.57	35,094,297.98
合计	402,278,571.92	324,741,661.23

49、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费（含五险一金）	222,096,718.95	170,681,825.94
折旧及摊销	18,547,176.63	15,785,193.46
差旅费	5,694,509.38	4,898,431.75
交通费	1,023,242.33	940,111.29
办公费	1,300,695.14	1,181,465.22
租赁费	1,011,731.86	1,361,483.94
培训费	18,302.91	168,318.44
邮电通讯费	20,063,329.45	27,966,350.06
委托开发费	1,655,677.23	5,834,388.52
测试认证费	28,046.49	521,022.64
咨询费	125,966.98	1,830,404.98
其他	1,054,540.20	1,588,321.56
合计	272,619,937.55	232,757,317.80

50、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	52,699,346.43	22,324,534.16
减：利息收入	5,481,810.56	11,703,464.58
汇兑损益	-6,630,300.52	7,001,739.45
手续费	203,935.63	171,356.37
合计	40,791,170.98	17,794,165.40

51、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	77,747,457.47	3,065,681.04
存货跌价损失	5,527.81	
固定资产减值损失	5,832,901.09	
无形资产减值损失	16,139,800.00	

项目	本期发生额	上期发生额
商誉减值损失	1,077,394,931.22	2,401,000.00
其他	2,052,713.89	
合计	1,179,173,331.48	5,466,681.04

52、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税退税	24,206,453.93	21,042,422.42
工程实验室	2,438,412.24	2,438,412.24
久其智慧物流公共服务平台项目	1,489,129.68	1,489,129.68
个税返还	833,580.96	2,079,288.88
基于新一代开发平台的集团管控软件的升级改造项目	265,013.52	315,940.08
华夏电通数字媒体综合控制系统生产项目	120,221.33	205,462.36
合计	29,352,811.66	27,570,655.66

53、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	1,374,034.36	4,162,658.65
处置长期股权投资产生的投资收益	-694,885.83	
其他	23,212,289.03	770,852.79
合计	23,891,437.56	4,933,511.44

54、公允价值变动收益

无

55、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	13,694.33	28,335,690.17

56、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	11,111,859.28	10,163,803.92	11,111,859.28
其他	2,365,222.17	5,100,563.99	2,365,222.17
合计	13,477,081.45	15,264,367.91	13,477,081.45

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
上海市静安区产业专项资金扶持	上海市静安区财政局直接支付零余额账户	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	850,500.00	3,630,000.00	与收益相关
2017 年科技成果转化项目补助经费	2017 年科技成果转化项目补助经费	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		3,000,000.00	与收益相关
2016 年企业中介资金补贴	中关村企业信用促进会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		10,000.00	与收益相关
首都知识产权服务业协会	首都知识产权服务业协会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		20,000.00	与收益相关
北京市标准化交流服务中心	北京市标准化交流服务中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		160,000.00	与收益相关
中关村企业信用促进会	中关村企业信用促进会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		4,000.00	与收益相关
海南省互联网产业发展专项资金非社保类项目	海南省工信厅、海南老城经济技术开发区管委会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		469,000.00	与收益相关
海南省互联网产业发展专项资金	海南省工信厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得	否	否		123,407.00	与收益相关

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
社保补贴			的补助（按国家级政策规定依法取得）					
2016年新认定高新技术产品研发补助	海南省科技厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		200,000.00	与收益相关
海南省16年互联网专项资金社保	海南省工信厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		66,618.75	与收益相关
北京中关村企业信用促进会信用评级中介资金补贴款	北京中关村信用促进会	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		6,000.00	与收益相关
2016年中关村技术创新能力建设专项资金(专利部分)补贴	中关村标准创新服务中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		20,000.00	与收益相关
征信报告补贴--中关村科技园区海淀园管委会	海淀园管委会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		1,000.00	与收益相关
iso20000换证认证补贴	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		14,200.00	与收益相关
iso27001换证认证补贴	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		14,200.00	与收益相关
iso9001换证认证补贴	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		7,000.00	与收益相关
海淀区企业专利商用化专项资金	中关村科技园区海淀园管理委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		500,000.00	与收益相关
2017年区品牌建设补贴	上海市静安区中小企业服务中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		500.00	与收益相关
专精特新补贴	上海市静安区财政局直接支付零余额账户	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		196,000.00	与收益相关
2017年科技型中小企业促进专项立项项目首拨款	北京市科委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		105,000.00	与收益相关
怀柔区企业发展资金	怀柔区渤海镇人民政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		679,218.00	与收益相关

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
北京市海淀区社保基金管理中心稳岗补贴	北京市海淀区社保基金管理中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	72,079.78	58,342.17	与收益相关
武清发展基金	北京市怀柔镇镇政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		95,418.00	与收益相关
南翔发展基金	北京市怀柔镇镇政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		783,900.00	与收益相关
专项科技成果转化	海南省科学技术厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	3,000,000.00		与收益相关
2017 年度财政扶持	上海市静安区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	2,750,000.00		与收益相关
北京市海淀区人民政府办公室	中关村科技园区海淀园管理委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	1,784,800.00		与收益相关
人才扶持奖励资金	北京经济技术开发区财政局	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	459,000.00		与收益相关
2017 年区品牌建设补贴	上海市静安区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	434,000.00		与收益相关
天津国税高企项目费	天津市财政局、天津市武清区财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	400,000.00		与收益相关
天津政府扶持资金	天津京滨工业园	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	347,455.00		与收益相关
海南省科技厅关于 2018 年度高新技术产业发展专项资金	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	200,000.00		与收益相关
高新技术企业首次认定奖补	陕西省科学技术厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	150,000.00		与收益相关
名牌补贴	上海市静安区商务委	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策	否	否	150,000.00		与收益相关

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
			而获得的补助					
2017年海南省互联网产业发展专项资金拟扶持项目	海南省工信厅、海南老城经济技术开发区管委会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	139,453.50		与收益相关
北京市商务委员会 CMMI 认证补贴	北京市商务委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	130,000.00		与收益相关
中关村示范区科技型小微企业研发费用资金补助	中关村管委会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	124,800.00		与收益相关
澄迈县社保	海南省澄迈县工业和信息化局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	61,179.00		与收益相关
北京中关村企业信用促进会专利代理费中介服务补贴	中关村企业信用促进会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	26,200.00		与收益相关
2018年中关村示范区科技型小微企业研发费用资金	中关村管委会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	18,892.00		与收益相关
北京中关村企业信用促进会信用评级中介资金补贴款	中关村企业信用促进会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	6,000.00		与收益相关
国家知识产权局专利局北京代办处	国家知识产权局专利局北京代办处	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	5,000.00		与收益相关
国家知识产权局专利局北京代办处北京市专利资助金	国家知识产权局专利局北京代办处	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,500.00		与收益相关
上海市静安区中小企业服务中心	上海市静安区中小企业服务中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	1,000.00		与收益相关
合计						11,111,859.28	10,163,803.92	

57、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	40,000.00	20,000.00	40,000.00
非流动资产毁损报废损失	293,478.71	200,398.89	293,478.71
罚款及违约金	1,000,664.24		1,000,664.24
其他	283,973.99	174,950.21	283,973.99
合计	1,618,116.94	395,349.10	1,618,116.94

58、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	40,221,963.22	35,258,633.75
递延所得税费用	-9,020,293.86	-147,524.34
合计	31,201,669.36	35,111,109.41

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-795,947,862.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	-79,594,786.27
子公司适用不同税率的影响	2,579,439.45
调整以前期间所得税的影响	53,180.65
非应税收入的影响	-32,133,500.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	145,933,516.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	3,296,320.19
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,717,712.56
税法规定的额外可扣除费用	-14,650,213.61
所得税费用	31,201,669.36

59、其他综合收益

详见“41、其他综合收益”。

60、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到利息收入	5,481,810.56	11,703,464.58
收到政府补助款	11,945,441.30	8,605,267.92
收到诉讼赔偿金等其他款项		3,894,917.29
单位及个人往来	46,129,465.50	
合计	63,556,717.36	24,203,649.79

(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	168,918,196.32	150,000,784.31
支付的往来款	22,000,000.00	
合计	190,918,196.32	150,000,784.31

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到子公司原股东的承诺补偿款	1,923,957.29	1,142,635.00
合计	1,923,957.29	1,142,635.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

项目	本期发生额	上期发生额
收到子公司原股东资金拆借	20,000,000.00	30,240,000.00
合计	20,000,000.00	30,240,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

系收到子公司上海移通网络有限公司原股东黄家骁往来款。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付瑞意恒动原股东后续对价	41,000,000.00	61,500,000.00
支付上海移通原股东后续对价	244,800,000.00	
部分股权激励限制性股票回购注销	707,601.00	
支付可转债发行费用		15,078,000.00
合计	286,507,601.00	76,578,000.00

61、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	-827,149,532.05	343,710,897.87
加：资产减值准备	1,179,173,331.48	5,466,681.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,205,420.43	18,588,114.42
无形资产摊销	20,157,540.37	17,814,378.13
长期待摊费用摊销	1,379,058.03	1,444,410.60
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）	274,851.03	-28,335,690.17
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	23,622.45	200,398.89
财务费用（收益以“-”号填列）	53,190,019.41	29,482,140.23
投资损失（收益以“-”号填列）	-23,891,437.56	-4,933,511.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,251,858.57	54,270.66
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,730,030.00	-231,795.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	32,667,057.40	9,082,226.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-308,344,219.58	-356,060,854.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	278,392,057.92	82,147,276.83

补充资料	本期金额	上期金额
其他	25,190,584.50	9,490,981.50
经营活动产生的现金流量净额	442,286,465.26	127,919,925.53
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	771,946,600.93	909,580,073.82
减: 现金的期初余额	909,580,073.82	686,418,668.57
现金及现金等价物净增加额	-137,633,472.89	223,161,405.25

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	492.28
其中:	--
北京久其龙信数据科技有限公司	492.28
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	492.28

其他说明:

公司对控股子公司北京久其龙信数据科技有限公司进行清算注销, 收回现金492.28元。

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	771,946,600.93	909,580,073.82
其中: 库存现金	397,302.61	551,375.25
可随时用于支付的银行存款	771,097,197.90	908,215,833.27
可随时用于支付的其他货币资金	452,100.42	812,865.30
三、期末现金及现金等价物余额	771,946,600.93	909,580,073.82

62、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

无

63、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	21,970,706.32	银行承兑汇票保证金、履约保证金
固定资产	66,154,505.27	长期借款抵押
无形资产	2,539,530.00	长期借款抵押
合计	90,664,741.59	--

64、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	9,710,517.72	6.8632	66,645,225.18
欧元	1,165,090.02	0.8762	1,020,851.88
港币	312.17	7.8473	2,449.69
英镑	4.37	8.6762	37.91
澳元	388.03	4.8250	1,872.24
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币	108,650,469.00	0.8762	95,199,540.94
其他应收			
其中：港币	5,491,337.22	0.8762	4,811,509.67
应付账款			
其中：港币	29,556,037.87	0.8762	25,897,000.38
其他应付			
其中：港币	73,373,791.81	0.8762	64,290,116.38
短期借款			
其中：欧元	11,000,000.00	7.8473	86,320,242.18
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

适用 不适用

65、套期

无

66、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	4,312,776.77	其他收益	4,312,776.77
与收益相关的政府补助	11,111,859.28	营业外收入	11,111,859.28

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、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：

2018年5月17日，公司第六届董事会第二十四次（临时）会议审议通过，公司拟在雄安新区投资5,000万元人民币设立全资子公司雄安久其。该新公司已于2018年9月11日办理完成工商设立登记手续。

2018年11月23日，公司第六届董事会第三十一次会议决议通过，公司拟对控股子公司北京久其龙信数据科技有限公司进行清算注销。该公司已于2018年12月19日完成工商注销手续。

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

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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

(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%	200,210.81		3,052,465.23
北京久其政务软件股份有限公司	0.50%	14,983.49	165,000.00	1,738,015.39
北京久其智通数据科技有限公司	49.00%	-1,616,664.35		-379,452.55
北京久其互联网金融信息服务有限公司	30.00%	-27,182.63		1,441,864.19
北京蜂语网络科技有限公司	49.00%	-579,027.60		2,063,728.30
北京中民颐养科技服务有限公司	49.00%	98,587.75		2,062,219.05
北京久其金建科技有限公司	49.00%	5,730,675.00	500,000.00	21,000,646.21

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广东久其软件有限公司	9,844,856.79	241,540.97	10,086,397.76	919,835.51		919,835.51	9,820,256.80	108,820.04	9,929,076.84	1,363,748.26		1,363,748.26
北京久其政务软件股份有限公司	260,532,862.54	101,075,821.33	361,608,683.87	14,005,606.43		14,005,606.43	320,182,575.69	70,066,819.17	390,249,394.86	12,643,015.01		12,643,015.01
北京久其智通数据科技有限公司	2,758,268.09	2,893,686.13	5,651,954.22	6,426,347.17		6,426,347.17	2,739,220.09	3,444,565.50	6,183,785.59	3,658,863.55		3,658,863.55

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
北京久其互联网金融信息服务有限公司	13,809,124.64	553,394.00	14,362,518.64	9,556,304.67		9,556,304.67	7,477,818.03	714,883.40	8,192,701.43	3,295,878.71		3,295,878.71
北京蜂语网络科技有限公司	5,103,058.06	391,768.51	5,494,826.57	3,033,736.42		3,033,736.42	4,226,340.17	980,800.48	5,207,140.65	2,058,920.18		2,058,920.18
北京中民颐养科技服务有限公司	4,355,491.68		4,355,491.68	146,881.38		146,881.38	4,065,125.28		4,065,125.28	57,714.47		57,714.47
北京久其金建科技有限公司	53,222,469.10	280,031.88	53,502,500.98	9,376,546.08		9,376,546.08	39,482,315.92	21,634.72	39,503,950.64	5,224,065.64		5,224,065.64

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	5,276,101.38	601,233.67	601,233.67	453,346.80	6,457,419.69	1,190,441.93	1,190,441.93	-3,257,623.67
北京久其政务软件股份有限公司	41,893,980.30	2,996,697.59	2,996,697.59	-75,763,372.87	43,905,202.69	2,033,934.50	2,033,934.50	9,761,650.55
北京久其智通数据科技有限公司	367,167.92	-3,299,314.99	-3,299,314.99	-2,943,587.89	2,099,764.20	-5,810,714.25	-5,810,714.25	-4,033,970.73
北京久其互联网金融信息服务有限公司	5,050,120.36	-90,608.75	-90,608.75	5,887,218.51	5,294,489.44	-1,916,545.90	-1,916,545.90	1,697,195.89
北京蜂语网络科技有限公司	9,288,072.77	-687,130.32	-687,130.32	-1,447,859.57	3,407,363.63	-5,319,317.69	-5,319,317.69	-4,838,202.44
北京中民颐养科技服务有限公司	1,048,300.97	201,199.49	201,199.49	170,474.34	503,883.49	7,428.10	7,428.10	65,036.57
北京久其金建科技有限公司	44,167,664.71	11,846,069.90	11,846,069.90	12,713,343.12	20,036,646.16	4,279,885.00	4,279,885.00	372,147.61

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2018年3月6日，公司第六届董事会第二十一（临时）会议通过了《关于收购上海移通49%股权暨关联交易的议案》，公司与控股股东北京久其科技投资有限公司签署了《股权转让协议》，以自有及自筹资金的方式按照8亿元人民币的对价收购久其科技持有的上海移通49%股权。本次收购完成后，上海移通成为公司的全资子公司。

2018年11月23日，公司第六届董事会第三十一次会议审议通过《关于转让控股子公司部分股权的议案》，公司将持有的久其金建24%的股权（对应出资额为720万元）转让给久其金建的员工持股平台北京华屋伟业科技中心（有限合伙），转让价格为人民币828万元，即以截至2018年9月30日久其金建经审计的净资产按比例作价。本次股权转让完成后，久其金建仍为公司控股子公司，公司持有其51%股权，中铁建资产管理有限公司持有其25%股权，华屋伟业持有其24%股权。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	上海移通网络有限公司	北京久其金建科技有限公司
--现金	800,000,000.00	8,280,000.00
购买成本/处置对价合计	800,000,000.00	8,280,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	138,535,232.64	7,821,071.65
差额	661,464,767.36	458,928.35
其中：调整资本公积	661,464,767.36	458,928.35

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

- 1、公司向同望科技股份有限公司委派董事一名，参与同望科技重大事项的决策。
- 2、公司为深圳前海数据成本投资中心（有限合伙）的有限合伙人，不影响有限合伙企业的重大决策。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	同望科技股份有限公司	同望科技股份有限公司
流动资产	74,922,942.96	78,540,731.43
非流动资产	92,808,858.01	92,682,264.84
资产合计	167,731,800.97	171,222,996.27
流动负债	24,252,900.59	24,543,430.81
非流动负债	331,034.49	2,105,083.65
负债合计	24,583,935.08	26,648,514.46
少数股东权益	292,028.72	243,447.32
归属于母公司股东权益	142,855,837.17	144,331,034.49
按持股比例计算的净资产份额	28,556,881.85	28,851,773.79
对联营企业权益投资的账面价值	59,520,061.07	59,800,172.08
营业收入	95,480,833.43	101,618,669.30
净利润	5,378,184.08	17,767,081.69
综合收益总额	5,378,184.08	17,767,081.69
本年度收到的来自联营企业的股利	1,350,090.00	1,125,000.00

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：深圳前海数聚成长投资中心（有限合伙）	--	--
投资账面价值合计	70,366,440.86	73,857,875.54
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	193,257.87	2,301,136.12
--综合收益总额	193,257.87	2,301,136.12

十、与金融工具相关的风险

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

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

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

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

（二）市场风险

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

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款以及应付债券。截至2018年12月31日止，本公司以同期同档次国家基准利率或上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币134,820,300.00元，应付债券人民币659,725,709.42元。在其他变量保持不变的假设下，利率发生合理、可能的100个基点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

（2）汇率风险

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

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

项目	期末余额						年初余额			
	美元	欧元	港币	英镑	澳元	合计	美元	欧元	港币	合计
货币资金	66,645,225.18	2,449.69	1,020,851.88	37.91	1,872.24	67,670,436.90			19,368,955.50	19,368,955.50
应收账款			95,199,540.94			95,199,540.94			140,865,934.47	140,865,934.47
其他应收款			4,811,509.67			4,811,509.67			1,104,284.92	1,104,284.92
小计	66,645,225.18	2,449.69	1,01,031,902.49	37.91	1,872.24	167,681,487.51			161,339,174.89	161,339,174.89
短期借款		86,320,242.18				86,320,242.18	85,825,300.00			85,825,300.00
应付账款			25,897,000.38			25,897,000.38			102,358,989.39	102,358,989.39
其他应付款			64,290,116.38			64,290,116.38			18,633,915.01	18,633,915.01
小计		86,320,242.18	90,187,116.76			176,507,358.94	85,825,300.00	120,992,904.40	206,818,204.40	

于2018年12月31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%，则公司将增加或减少净利润666,452.25元（2017年12月31日：0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863,177.92元（2017

年12月31日：854,766.00元)。如果人民币对港币升值或贬值1%，则公司将增加或减少净利润108,447.86元(2017年12月31日：337,254.48元)。如果人民币对英镑升值或贬值1%，则公司将增加或减少净利润0.38元(2017年12月31日：0元)。如果人民币对澳元升值或贬值1%，则公司将增加或减少净利润18.72元(2017年12月31日：0元)。管理层认为1%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

(3) 其他价格风险

无。

(三) 流动性风险

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

十一、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
北京久其科技投资有限公司	北京	民营	10,000.00 万元	23.13%	23.13%

本企业的母公司情况的说明

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	统一社会信用代码
北京久其科技投资有限公司	母公司	有限责任公司	北京	董泰湘	民营	10,000.00	23.13	23.13		9111010863361327XD
董泰湘	实际控制人						15.13	15.13	是	
赵福君	实际控制人						11.00	11.00	是	

本企业最终控制方是董泰湘、赵福君。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本节“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本节“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
中交信通网络科技有限公司	母公司的参股企业

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京久其移动商务科技有限公司	采购商品	379,773.10	700,000.00	否	374,682.80

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京久其移动商务科技有限公司	技术服务	4,528.30	
中交信通网络科技有限公司	销售商品	1,032,628.51	

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中交信通网络科技有限公司	房屋建筑物	2,597,607.60	2,597,608.56

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市久金保商业保理有限公司	100,000,000.00	2017年09月30日	2018年09月30日	是

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市久金保商业保理有限公司	100,000,000.00	2018年03月12日	2018年12月31日	是

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	8,091,438.51	6,631,695.34

(5) 其他关联交易

1、2018年3月6日，公司第六届董事会第二十一一次（临时）会议通过了《关于收购上海移通49%股权暨关联交易的议案》，公司与控股股东北京久其科技投资有限公司签署了《股权转让协议》，以自有及自筹资金的方式按照80,000.00万元人民币的对价收购北京久其科技投资有限公司持有的上海移通49%股权。

2、2018年6月，根据2017年度股东大会决议通过的《关于定向回购王新、李勇2017年度应补偿股份暨关联交易的议案》及《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司以1元总价回购股东王新104,124.00股及股东李勇78,549.00股并予以注销，本次回购注销股份小计182,673.00股。

6、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	北京久其移动商务科技有限公司		153,022.50
其他应付款			
	北京久其科技投资有限公司	232,000,000.00	
	北京久其移动商务科技有限公司	10,000.00	
预收账款			
	北京久其移动商务科技有限公司	11,000.00	

7、关联方承诺

(1) 2017年12月6日，经公司2017年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司符合配股发行条件的议案》、《关于公司配股发行方案的议案》、《关于公司配股公开发行证券预案的议案》、《关于公司配股募集资金使用的可行性分析报告的议案》、《关于收购上海移通49%股权暨关联交易并与久其科技签署附生效条件的股权转让协议的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司配股相关事宜的议案》，公司拟以发行配股募集资金收购久其科技持有的上海移通网络有限公司49%股权。本次交易的价格已经具有证券、期货从业资格的资产评估机构银信资产评估有限公司评估结果为基础确定。

2018年2月10日，公司召开第六届董事会第二十次会议和第六届监事会第十次会议，分别审议通过了《关于终止公司配股方

案并撤回配股申请文件的议案》，同意公司终止配股方案并向中国证监会申请撤回配股申请文件。目前，公司生产经营正常，终止配股方案事项不会对公司生产经营情况与持续发展造成不利影响，不存在损害公司及公司股东、特别是中小股东利益的情形。

(2) 2016年11月23日，经公司2016年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司参与认购的大数据产业基金修改<有限合伙协议>暨关联交易的议案》，公司拟出资人民币1亿元参与认购大数据产业基金份额，即投资深圳前海数聚成长投资中心（有限合伙），截至2018年12月31日，公司已缴纳认购款7000万元。深圳前海数聚成长投资中心（有限合伙）执行事务合伙人为久其科技。

8、其他

截至2018年12月31日，本公司无其他需要披露的其他事项。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	3,950,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	16,500,256.00
公司本期失效的各项权益工具总额	707,600.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	首次授予部分价格 6.10 元/股，本报告期预留授予部分价格 5.00 元/股；首次授予部分的合同剩余期限为 1.75 年，本报告期预留授予部分的合同剩余期限为 2.75 年。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	市价法
可行权权益工具数量的确定依据	公司在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的限制性股票数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	32,429,316.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	25,190,584.50

其他说明

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

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

2018年5月17日,公司召开的2017年度股东大会审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》,同意对因离职、个人股权激励考核指标未达标的10名激励对象持有的共计116,000股限制性股票进行回购注销,回购价格为6.1元/股,相关回购注销手续已于2018年6月19日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成。

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

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

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2018年12月31日,本公司无其他需要披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 2017年3月3日,公司与中信银行北京经济技术开发区支行签订了综合授信合同,综合授信额度总金额为40,000,000.00元,授信期限为2017年3月3日至2018年2月9日。

(2) 2017年6月7日,公司与广发银行北京工体支行签订了授信合同,授信额度为80,000,000.00元,授信期限为2017年6月7日至2018年6月6日。

(3) 2017年8月,公司与宁波银行北京分行签订了综合授信合同,综合授信额度总金额为200,000,000.00元,有效期至2018年8月7日。

(4) 2017年10月11日,深圳市久金保商业保理有限公司与华夏银行北京方庄支行签署了流动资金借款合同,贷款金额为100,000,000.00元,贷款期限为2017年9月30日至2018年9月30日。同日,公司与华夏银行北京方庄支行签订最高额保证合同,担保金额为人民币100,000,000.00元,担保期间为2017年9月30日至2018年9月30日。

(5) 2015年10月26日,公司与宁波银行北京分行签订了开立保函协议,宁波银行北京分行为公司开具了额度为11,000,000.00欧元的融资性保函,有效期截止至2016年11月25日。2017年11月8日,公司与宁波银行北京分行签订了开立保函协议补充协

议，将该协议延期至2018年11月25日。2018年9月5日，公司与宁波银行北京分行签订了开立保函协议补充协议，将该协议延期至2019年11月8日。

(6) 2018年3月9日，深圳市久金保商业保理有限公司与华夏银行北京方庄支行签署了流动资金借款合同，贷款金额为100,000,000.00元，贷款期限为2018年3月12日至2018年12月31日。同日，公司与华夏银行北京方庄支行签订最高额保证合同，担保金额为人民币100,000,000.00元，担保期间为2018年3月12日至2018年12月31日。

(7) 2018年5月1日，公司与北京银行上地分行签订了授信合同，授信额度为80,000,000.00元，授信期限为2018年5月1日至2019年1月1日。

(8) 2018年6月26日，公司与工商银行北京分行签订了授信合同，授信额度为480,000,000.00元，授信期限为2018年6月26日至2019年6月26日。

(9) 2018年11月11日，公司与宁波银行北京分行签订了授信合同，授信额度为200,000,000.00元，授信期限为2018年11月11日至2019年11月11日。

(10) 截止2018年12月31日，公司与中信银行总行营业部签订的保函协议期末还有6,634,700.00元保函未到期；截止2018年12月31日，公司与北京银行中关村分行签订的保函协议期末还有2,066,075.00元保函未到期；截止2018年12月31日，公司与宁波银行北京分行签订的保函协议期末还有27,772,155.00元保函未到期；截止2018年12月31日，公司与广发银行北京工体支行签订的保函协议期末还有1,008,750.00元保函未到期。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

(2) 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

2、其他

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

(2) 截止到2018年12月31日，控股股东及实际控制人股票质押情况如下：北京久其科技投资有限公司质押股票98,272,299.00股，董泰湘质押股票87,280,000.00股，赵福君质押股票69,770,000.00股。

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

月27日起至质权人申请解除质押登记之日止。截至2019年3月29日，久其科技已完成非公开发行可交换公司债券的发行。

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

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

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收账款	113,515,515.57	111,270,185.87
合计	113,515,515.57	111,270,185.87

(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	117,652,737.59	100.00%	4,137,222.02	3.52%	113,515,515.57	115,411,506.39	98.62%	4,141,320.52	3.59%	111,270,185.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						1,612,044.00	1.38%	1,612,044.00	100.00%	
合计	117,652,737.59	100.00%	4,137,222.02		113,515,515.57	117,023,550.39	100.00%	5,753,364.52		111,270,185.87

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	83,390,160.08		
6-12 个月	4,493,314.04	224,665.70	5.00%
1 至 2 年	7,826,014.00	782,601.40	10.00%
2 至 3 年	6,582,347.47	987,352.12	15.00%
3 至 5 年	7,825,174.00	1,565,034.80	20.00%
5 年以上	577,568.00	577,568.00	100.00%
合计	110,694,577.59	4,137,222.02	

确定该组合依据的说明：

无

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
内部及关联方组合	6,958,160.00		
合计	6,958,160.00		

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 1,698,621.50 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,314,764.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位 1	销售款	1,250,000.00	无法收回	董事会决议	否
合计	--	1,250,000.00	--	--	--

4) 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	8,381,150.00	7.12	

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 2	6,788,160.00	5.77	
单位 3	2,766,599.99	2.35	57,750.00
单位 4	2,545,802.99	2.16	
单位 5	2,277,500.00	1.94	
合计	22,759,212.98	19.34	57,750.00

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	136,147,378.92	59,662,533.23
合计	136,147,378.92	59,662,533.23

(1) 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	140,371,491.21	100.00%	4,224,112.29	3.01%	136,147,378.92	63,080,700.51	100.00%	3,418,167.28	5.42%	59,662,533.23
合计	140,371,491.21	100.00%	4,224,112.29		136,147,378.92	63,080,700.51	100.00%	3,418,167.28		59,662,533.23

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	17,492,008.11		
6-12 个月	6,867,046.81	343,352.34	5.00%
1 至 2 年	8,891,354.40	889,135.44	10.00%
2 至 3 年	9,127,234.00	1,369,085.10	15.00%
3 至 5 年	3,944,067.06	788,813.41	20.00%
5 年以上	833,726.00	833,726.00	100.00%
合计	47,155,436.38	4,224,112.29	

确定该组合依据的说明：

无

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

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
内部及关联方组合	93,216,054.83		
合计	93,216,054.83		

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 2,396,945.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,591,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位 1	保证金	1,300,000.00	无法收回	董事会决议	否
合计	--	1,300,000.00	--	--	--

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	9,484,019.21	4,847,149.44
押金、保证金等	47,175,887.36	42,539,646.46
往来款	83,711,584.64	15,693,904.61
合计	140,371,491.21	63,080,700.51

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
子公司 1	内部往来款	28,780,000.00	0-6 个月、6-12 个月	20.50%	
子公司 2	内部往来款	16,500,000.00	6-12 个月	11.75%	
子公司 3	内部往来款	12,500,000.00	0-6 个月	8.90%	
子公司 4	内部往来款	8,000,000.00	0-6 个月	5.70%	
子公司 5	内部往来款	6,095,352.85	0-6 个月、6-12 个月、12-24 个月	4.34%	
合计	--	71,875,352.85	--	51.19%	

6)涉及政府补助的应收款项

无

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,656,902,213.58	1,496,472,261.92	2,160,429,951.66	2,665,685,674.58		2,665,685,674.58
对联营、合营企业投资	129,886,501.93		129,886,501.93	133,658,047.63		133,658,047.63
合计	3,786,788,715.51	1,496,472,261.92	2,290,316,453.59	2,799,343,722.21		2,799,343,722.21

(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

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	307,092,354.54			307,092,354.54		
新疆久其科技有限公司	2,876,628.10			2,876,628.10		
重庆久其软件有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
海南久其云计算科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
北京久其智通数据科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京亿起联科技有限公司	510,000,000.00			510,000,000.00	261,769,830.39	261,769,830.39
北京久其龙信数据科技有限公司	5,100,000.00		5,100,000.00			
北京久其互联网金融信息服务有限公司	17,500,000.00			17,500,000.00		
北京华夏电通科技有限公司	602,252,250.00	47,623,000.00		649,875,250.00		
北京蜂语网络科技有限公司	4,590,000.00			4,590,000.00		
北京中民颐养科技服务有限公司	2,040,000.00			2,040,000.00		
深圳市久金保商业代理有限公司	141,700,000.00			141,700,000.00		
北京瑞意恒动科技有限公司	225,000,000.00			225,000,000.00		
海南久其互联网产业研究院有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		

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
上海移通网络有限公司	734,400,000.00	800,000,000.00		1,534,400,000.00	1,234,702,431.53	1,234,702,431.53
北京久其金建科技有限公司	22,500,000.00		7,200,000.00	15,300,000.00		
久其数字传播有限公司	10,000,000.00	155,893,539.00		165,893,539.00		
合计	2,665,685,674.58	1,003,516,539.00	12,300,000.00	3,656,902,213.58	1,496,472,261.92	1,496,472,261.92

(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
联营企业											
同望科技股份有限公司	59,800,172.08			1,069,978.99			1,350,090.00			59,520,061.07	
北京信诺软通信息技术有限公司	3,588,063.63		3,795,490.06	207,426.43						70,366,440.86	
深圳前海数聚成长投资中心（有限合伙）	70,269,811.92			96,628.94							
合计	133,658,047.63		3,795,490.06	1,374,034.36			1,350,090.00			129,886,501.93	

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	629,402,047.96	84,448,270.50	465,069,200.92	70,482,296.77
其他业务	8,540,600.29		7,793,267.04	
合计	637,942,648.25	84,448,270.50	472,862,467.96	70,482,296.77

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		20,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,374,034.36	4,162,658.65
处置长期股权投资产生的投资收益	-694,885.83	
其他	292,316,373.88	
合计	292,995,522.41	24,162,658.65

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-974,670.21	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	16,258,217.01	
委托他人投资或管理资产的损益	23,212,289.03	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,040,583.94	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-7,623,000.00	
减：所得税影响额	4,162,842.15	
少数股东权益影响额	165,558.08	
合计	27,585,019.55	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——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	-49.49%	-1.1838	-1.1838
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-51.11%	-1.2226	-1.2228

第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人赵福君、公司财务总监邱安超及会计机构负责人丁丹签名并盖章的会计报表。
- 2、载有立信会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师梁谦海、胡碟签名并盖章的公司2018年度审计报告原件。
- 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正本及公告的原稿。
- 4、载有公司董事长签名的2018年度报告文本原件。

北京久其软件股份有限公司
法定代表人：赵福君
2019年4月26日