



2021

ANNUAL REPORT 年度报告 >

北京久其软件股份有限公司
股票简称 久其软件 股票代码 002279



第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

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

1、 宏观经济与政策风险

公司的客户主要为各级政府部门、事业单位以及知名大型企业集团，客户行业分布较广，因而公司业务与宏观经济波动及行业周期存在一定的相关性。全球新冠肺炎疫情的持续发展及国际政治局势的变化，可能对国内的经济增速带来不利影响，从而使得公司存在因客户需求变化或项目交付延迟导致公司经营业绩下滑的风险。此外，近年来国家及地方政府为推动软件行业自主创新发展出台了多项税收优惠和财政资金扶持政策，若相关产业政策发生调整，可能会对公司利润产生不利影响。

对此，公司将坚持聚焦主业，加强技术创新驱动，积极应对宏观经济波动与政策变化，并关注国家行业政策导向下新兴领域的业务机会。

2、 行业竞争风险

近年来，软件行业受国家配套政策支持和指引，市场环境逐步成熟，市场规模不断扩大，市场参与主体持续增加。软件行业的快速发展伴随着行业内竞争的持续加剧，同时大数据、云计算、人工智能、区块链等新一代信息技术应用蓬勃发展，技术创新迭代加速。若公司不能自主适应技术更新、市场环境及客户需求的变化，积极提升技术研发创新能力、产业生态构建与运营能力，则可能存在竞争优势减弱，经营业绩不达预期目标的风险。

对此，公司将持续加强新技术的研究与实践，夯实底层技术平台，进一步丰富和完善产品和行业解决方案，满足客户不断变化的需求，提高核心竞争力。此外，坚持深耕行业，以沉淀的头部政企客户行业应用场景最佳实践为引领，进一步在优势行业深耕，向其他行业拓展，同时做好下沉市场。

3、 应收款项回收风险

尽管公司对数字传播媒介代理业务规模进行了控制，但其收入在公司总营业收入中的占比仍较高，应收款亦相对较高。受宏观经济波动、社会信用机制不健全、新冠疫情等因素的影响。若大额应收款又出现逾期或无法回收的情形，可能导致公司再次出现应收账款回收风险。

对此，公司已通过建立客户信用评级制度，强化应收款回收机制，增强风险管控措施，同时考虑通过与第三方保险公司合作，进一步防范资金周转带来的经营风险，亦将积极通过法律手段维护公司合法权益。

4、 商誉减值风险

截至 2021 年 12 月 31 日，公司商誉账面价值为 30,200.45 万元，主要系公司 2015 年收购华夏电通所致。若未来华夏电通经营效益不佳，出现减值迹象，则不排除继续计提商誉减值准备的风险。

对此，公司为提升华夏电通核心竞争能力，激发团队积极性，已推动完成子公司华夏电通于 2021 年 4 月 23 日在全国中小企业股份转让系统正式挂牌。此外，公司将进一步加强公司及各控股子公司在财务管理、运营管理、资源统筹、业务拓展等方面的融合，强化被并购企业管理团队的风险意识，提升抵御风险的能力，最大限度地降低商誉减值风险。

5、 上海移通案件与相关补偿风险

北京市第一中级人民法院于 2021 年 1 月 12 日公开开庭审理了本案件，并于 2021 年 5 月 13 日作出第（2020）京 01 刑初 65 号《刑事判决书》，判决上海移通员工叶某、杨某、林某、张某犯合同诈骗罪，上诉期间，各被告人均未上诉，该判决已生效。但截至目前，本案件主要涉案人员宦某某、黄某某、王某某、陶某逃匿，尚未归案，最终维权结果存在一定的不确定性。关联方启顺通达及控股股东久其科技承诺若触发《关于上海移通网络有限公司的诉讼及赔偿款分配安排协议》和《北京久其科技投资有限公司关于就北京启顺通达科技有限公司之承诺向北京久其软件股份有限公司承担补足责任的承诺函》中补偿条款，应就上海移通 49%股权交易对公司造成的损失进行补偿，可能因启顺通达和久其科技自身履约能力的不确定性，存在公司无法及时获得补偿的风险。

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	8
第三节 管理层讨论与分析	12
第四节 公司治理	30
第五节 环境和社会责任	48
第六节 重要事项	50
第七节 股份变动及股东情况	65
第八节 优先股相关情况	71
第九节 债券相关情况	72
第十节 财务报告	75

备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人赵福君、主管会计工作负责人丁丹及会计机构负责人丁丹签名并盖章的财务报表。
- 2、载有致同会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师董旭、陈黎明签名并盖章的公司 2021 年度审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件正本及公告的原稿。
- 4、其他备查文件。

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、本期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
久其科技	指	公司控股股东，北京久其科技投资有限公司
华夏电通	指	公司控股子公司，北京华夏电通科技股份有限公司
久其政务	指	公司控股子公司，北京久其政务软件股份有限公司
久其数字	指	公司全资子公司，久其数字传播有限公司
亿起联科技	指	公司全资子公司，北京亿起联科技有限公司
瑞意恒动	指	公司全资子公司，北京瑞意恒动科技有限公司
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
国新久其	指	公司参股子公司，国新久其数字科技（北京）有限公司
上海移通	指	公司原全资子公司，上海移通网络有限公司，已于 2019 年 10 月对外转让
PandaMobo	指	久其数字旗下海外业务平台
DevOps	指	一组过程、方法与工具的统称，用于促进开发、技术运营和质量保障部门之间的沟通、协作与整合
CI/CD	指	Continuous Integration (CI) 持续集成, Continuous Delivery (CD) 持续交付, Continuous Deployment (CD) 持续部署，一种通过在应用开发阶段引入自动化来频繁向客户交付应用的方法
RPA	指	Robotic Process Automation 流程自动化机器人，一种处理重复性工作和模拟手工操作的程序
OCR	指	Optical Character Recognition 光学字符识别，电子设备检查纸上打印的字符，通过检测暗、亮的模式确定其形状，用字符识别方法将形状翻译成计算机文字的过程
TOCC	指	Transportation Operations Coordination Center 交通运行监测调度中心，围绕综合交通运输协调体系的构建，实施交通运行的监测、预测和预警，面向公众提供交通信息服务，开展多种运输方式的调度协调，提供交通行政管理和应急处置的信息保障
GIS	指	Geographic Information System 地理信息系统，在计算机硬、软件系统支持下，对整个或部分地球表层（包括大气层）空间中的有关地理分布数据进行采集、储存、管理、运算、分析、显示和描述的技术系统
Joinchat	指	PandaMobo 基于 Meta（原 Facebook） Messenger 研发的一款在线营销软件，可以帮助商家及品牌客户与消费者及时沟通，增加用户粘性，提升产品、品牌知名度，创造更高 ROI
Pandarocket	指	PandaMobo 打造的一站式出海营销工具，该平台对 Meta（原 Facebook）、Twitter 和 Google Ads 实现广告账户统一管理，可以急速充值，快速到账，对于广告账户实时监控，快速预警

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
变更后的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京久其软件股份有限公司		
公司的中文简称	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		
公司注册地址历史变更情况	2016 年 8 月 8 日，公司注册地址由北京市海淀区大慧寺路 5 号 3 号楼 3 层变更为北京市海淀区文慧园甲 12 号楼 1 层		
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	邱晶
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	010-58022988
传真	010-58022897	010-58022897
电子信箱	whx@jiuqi.com.cn	qiujing@jiuqi.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《中国证券报》《证券时报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	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）	公司自 2015 年通过并购重组涉足数字传播领域，公司的主营业务在管理软件基础上扩充为管理软件和数字传播两大业务板块。具体业务情况详见本报告“第三节 管理层讨论与分析 二、报告期内公司从事的主要业务”部分。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

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

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

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	2,708,605,612.09	2,821,408,719.24	-4.00%	3,101,650,196.18
归属于上市公司股东的净利润（元）	-131,715,984.95	71,626,575.82	-	52,264,905.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-141,571,164.20	-206,488,912.47	-	34,850,114.31
经营活动产生的现金流量净额（元）	202,118,789.53	196,546,348.04	2.84%	168,011,622.15
基本每股收益（元/股）	-0.1853	0.1007	-	0.0735
稀释每股收益（元/股）	-0.1853	0.1007	-	0.0735
加权平均净资产收益率	-13.38%	7.12%	-20.50%	4.58%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	2,627,825,741.48	2,667,022,974.11	-1.47%	3,036,280,249.02
归属于上市公司股东的净资产（元）	915,588,484.65	1,053,445,186.39	-13.09%	1,162,415,452.99

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2021 年	2020 年	备注
营业收入（元）	2,708,605,612.09	2,821,408,719.24	无
营业收入扣除金额（元）	10,942,896.19	6,640,839.28	闲置房屋和设备出租，与主营业务无关
营业收入扣除后金额（元）	2,697,662,715.90	2,814,767,879.96	无

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 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	379,126,680.69	510,687,431.21	715,177,774.69	1,103,613,725.50
归属于上市公司股东的净利润	-41,757,579.93	-42,133,101.98	-28,885,754.76	-18,939,548.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-42,853,609.04	-43,263,539.36	-31,181,107.95	-24,272,907.85
经营活动产生的现金流量净额	-197,232,737.31	-42,600,892.06	30,626,293.86	411,326,125.04

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	2021 年金额	2020 年金额	2019 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）	-2,502,812.58	10,021,879.85	-1,600,629.02	主要系报告期无形资产处置损失和部分处置对联营企业长期股权投资损失所致
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按	1,673,384.77	16,106,464.66	5,871,818.75	主要系报告期收到的政府补助

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)				
委托他人投资或管理资产的损益	4,002,229.66	1,973,977.22	12,597,703.69	主要系报告期购买理财产品收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	9,157,334.49	2,710,893.16	-132,317.99	主要系报告期内交易性金融资产公允价值变动损益所致
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-241,731.09	247,863,647.05	6,590,674.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		567,000.00	-2,945,250.00	
减：所得税影响额	551,039.64	572,487.71	3,038,299.06	
少数股东权益影响额（税后）	1,682,186.36	555,885.94	-71,090.51	
合计	9,855,179.25	278,115,488.29	17,414,791.03	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中软件与信息技术服务业的披露要求

《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》明确要求要“加快数字化发展，建设数字中国”，规划了数字政府、数字社会、数字经济和数字生态四大领域的发展目标和建设思路。

公司的目标客户群是中央和地方各级政府部门、行政事业单位和央企为代表的大型、特大型企业集团，他们是数字化发展的国家队，是数字中国建设的主力军。

2021年作为十四五规划开局之年，各单位数字化建设正如火如荼展开，信息化投资方兴未艾，带动信息化相关产业全面发展。据工业与信息化部统计数据显示，2021年软件和信息技术服务业收入保持较快增长，盈利能力稳步提升，全年行业累计完成收入9.5万亿元，同比增长17.7%，利润总额1.19万亿元，同比增长7.6%。

政策层面，国务院及各部委相继出台了一系列与十四五规划相配套文件，如“十四五”数字经济发展规划、“十四五”推进国家政务信息化规划、“十四五”软件与信息技术服务业发展规划等，构建了完整的加快信息化发展的政策目标体系，并配套了相应的保障举措，为公司政企客户信息化发展指明了方向，为公司本期和未来发展规划了蓝图。

公司顺应趋势，持续不断的创新技术与产品体系，梳理识别政企客户应用场景，聚焦主业，优化完善多种面向客户的解决方案，以多年积累的最佳实践引领，不断深耕行业，服务政府数字化升级，建设数字政府；赋能企业数字化转型，推动数字经济发展。

此外，公司响应国家战略，充分利用云计算、大数据等新一代信息技术，为乡村振兴、科技创新、区域协调发展等重大国家战略落地服务。其中公司积极参与数字社会建设，在网格化社会治理、消弭数字化鸿沟等领域加大投入，把数字技术全面融入社会交往和日常生活，用数字化创新公共服务和社会运行方式，提升城乡社会服务水平，构筑全民畅享的便捷、智慧、高效数字生活，为国家社会治理体系与治理能力现代化建设服务。

未来，公司将继续发挥在数据领域的深厚技术与产品积累优势，结合丰富的应用场景，以数字技术与社会治理、经济发展深度融合为目标，全面服务政企客户，以全面的协同、连接与创新为手段，助力社会科学治理体系建设、传统产业转型升级，催生新产业、新业态、新模式，为数字经济的高质量发展赋能，为国民经济的可持续发展贡献力量。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司是专业的管理软件供应商和大数据综合服务提供商，以云计算、大数据应用技术为驱动，结合丰富的行业应用场景，为政企客户提供有竞争力的软件产品和服务，并借助长期积累的技术、数据、传播与生态体系，致力于以行业解决方案和全产业链的服务为客户数字化转型、智能化升级赋能。目前，公司主营业务除管理软件主业之外，还包括数字传播部分。

本报告期，公司全力打造新一代技术开发平台——女娲平台，进一步夯实公司产品开发底座。女娲平台本报告期在原有平台基础之上，继续深化完善DevOps体系，建立起完整CI/CD构建体系，并启动自动化测试平台的建设；重构平台模块化组件框架，已基本实现女娲平台本身的模块化改造，持续推动上层应用产品的模块化改造，支持以插件化的形式进行产品组装与发布；基于模型驱动开发的理念，整合各类业务模型服务组件，实现从数据建模采集、流程与业务处理到分析应用全过程的低代码平台；适配完成主流国产软硬件平台及国产数据库，累计完成200项信创互认，在技术底座上形成了完善的适配层体系；升级改造移动端开发框架，支持移动应用快速开发，自动适配苹果、安卓以及鸿蒙等多个移动应用平台。

公司以女娲平台为核心，持续对基础报表、财务管理、资产管理等主要产品进行平台转化、升级和验证，同时积极推进各产品线全面云化、全面适应信创环境，为推动政企客户数字化转型奠定基础。

（一）主要产品线情况

1、政府报表与统计产品线

公司政府报表与统计产品主要为各级政府部门、行政事业单位提供数据采集、数据管理、数据应用以及数据共享等服务，目

前已积累百万级软件用户，完成近千个政府统计与数据处理任务，服务对象涵盖财政、统计、交通、民政、工商、体育、文化、测绘等各个行业的40余家中央部委。近年来，各级政府、业务主管部门信息化建设持续由传统流程化支撑，向数据资源价值发挥、科学决策方向转变。政府客户加快信息系统整合、云化重构和信创改造的同时，也越来越注重报表统计系统与业务系统的一体化融合。

报告期内，基于久其女娲平台重构后的政府报表与统计产品顺应了云化和自主可控的浪潮，使用了微服务技术框架，充分利用了云化环境的PaaS能力，为各级用户提供了更加完善的业务和运维管理支撑。升级后的政府报表与统计产品通过与行业数据标准、业务规范深度融合，帮助客户不断将报表服务融入业务，构建集中化、一体化的报表服务平台。同时，在数据模型层面，打通了久其数据资源管理，满足了客户进一步管理、挖掘以及共享数据的需要。

2、资产管理产品线

公司资产管理产品以政策为导向、技术为手段、创新为驱动，协助政企客户实现对资产业务的全口径和全生命周期精细化管理，目前客户覆盖全国约140个中央部门、24个地方省份、400余所高校、近70万户行政事业单位和多家大型企业集团。

报告期内，国务院公布施行了我国行政事业性国有资产管理的第一部行政法规《行政事业性国有资产管理条例》，标志着我国在加快构建安全规范、节约高效、公开透明、权责一致的国有资产管理机制，全面提升国有资产治理水平和治理能力方面，迈出了更加坚实的一步。同时，根据国务院《关于进一步深化预算管理制度改革的意见》，资产管理将整合纳入预算管理一体化建设，实现预算资金形成资产的全链条管理。公司积极落实政策要求，基于女娲平台重构资产管理系统，一方面为国务院机关事务管理部门搭建全新资产管理平台，并拓展房屋、车辆等重点资产的精细化管理，持续为机关事务管理部门资产管理职责赋能；另一方面按照财政部要求将资产管理系统全面整合纳入中央预算管理一体化平台，嵌入预算编制、预算执行、会计核算、决算和报告等业务环节实现一体化管理，为全国各省资产管理整合纳入预算管理一体化平台发挥了示范引领作用。

3、企业绩效产品线

面向企业集团管控领域的需求，公司企业绩效产品以全面预算、合并报表、绩效评价为基础，以价值为主线，以绩效为驱动，以风险内控为约束，以数智平台为工具，为大型企业集团构建覆盖战略、计划、预算、报告、决策、绩效等内容的完整管控方案体系。面对国际化、数字化的全新挑战，公司借鉴国际先进管理经验，结合国内环境，融合管理会计指引，以助力企业对标世界一流财务管理体系为目标，不断优化完善产品和解决方案。

报告期内，全面预算产品完成了目标摸排、测算，预算编制，预算调整，预算考核全过程的功能开发，继续完善以“战略—场景—数据—活动”四位一体的架构，通过聚合企业各个数据源，打通业务数据与财务数据、预算数据与实际数据的链路，在预算管控的基础上构建集团管控神经网络，辅助企业客户逐步构建集团管控的智能管控神经中枢，目前已为百余家大型企业集团构建了完整的全面预算管理体系；合并报表产品在财务分析、关联交易管理、复杂合并业务场景、管理合并、分部报告等深化应用方面持续发力，协助企业客户通过财务决算复盘经营成果，全面提升企业决算管理水平；此外，结合企业治理与企业文化环境，综合考量企业风险控制，建立企业绩效管控全景视图。

4、财务产品线

公司财务产品充分把握政企客户的财务数字化转型需求，不断深化新一代业财一体化产品在政企客户中的应用，帮助客户打通了财、税、资、表的财务循环，以财务中台化架构支撑客户业财融合、共享运营和信息披露，提升政企财务管控的质量和效率。基于女娲平台重构的财务产品线在政府、央企集团以及地方国有大型企业中形成了众多标杆案例。

报告期内，政府财务方面，公司加强信创环境下的政府行业化财务应用，覆盖行政事业单位内控六大业务领域，结合成熟的RPA、OCR、发票验证等技术，除在传统的交通、海关、国税、政法行业继续延伸外，新拓展了消防、邮政、统计局、退役军人等新客户，并重点推出符合信创环境要求的政府财务产品；企业财务方面，公司实现了大共享业务线产品模块全覆盖，形成了智能化、集成化的产品生态，累计已服务百余家大型企业集团客户。此外，公司积极探索下一代财务智能化平台产品，以智能引擎产品为突破点，已经在智能审核方向实现了项目落地，未来将在数据风控、管理内控、价值赋能等方向持续创新。

5、智慧法院产品线

公司智慧法院产品由公司控股子公司华夏电通研发推广，通过提供智慧法庭、智慧审判、智慧管理等产品，助力各级人民法院实现全流程依法公开、全方位智能服务。

报告期内，华夏电通启动智慧法律大脑底层能力自主研发工作，通过构建法律知识图谱将法律文本数据向法律知识转化，法律智慧自研能力取得了从0到1的突破。针对智慧法庭2.0系统进行升级完善，系统的易用性得到了大幅提升；按照最高院科技法庭建设规范的要求对科技法庭部署模式进行完善，扩展云部署、便携式部署等方案，优化了专网远程开庭、互联网开庭

等庭审模式。华夏电通基于用户需求新研发了电子卷宗巡查系统，能够针对电子卷宗随案生成及深度应用系统的使用成效进行自动跟踪、分析和提醒。此外，华夏电通还完成了全线在售产品的信创适配，并在多个用户现场实施部署，满足用户针对信创系统改造的功能、性能等技术标准要求。

（二）主要业务拓展情况

1、管理软件业务

公司管理软件业务是公司的根基业务。在政府管理与服务领域，公司多年来聚焦数字政府建设，全力耕耘于政府决策科学化、社会治理精准化以及公共服务高效化建设。经过多年不断实践与创新，在资产管理、财务管理、综合统计、数据治理及大数据集成应用等领域形成了大量产品、解决方案和应用案例，并积极探索行业应用与研究，与财政、交通、教育、政法、国资、民政等部门深度合作，拓展了数字行业应用新模式和新思路；在企业集团管控领域，公司以集团财务管控为核心，管控领域涵盖战略财务、专业财务、共享财务与业务财务四个领域，为国内大型企业集团提升集团管控水平及实现战略目标提供保障，引领企业探索数字化转型路径。本报告期，公司管理软件共实现收入99,281.76万元，同比增加30.16%。

（1）财政行业

为进一步落实《国务院关于进一步深化预算管理制度改革的意见》，加快推进预算管理一体化建设，财政部坚持“不立不破，先立后破”原则，加快推进全国资产管理、决算和报告、直达资金管理、预算执行报表等业务纳入预算管理一体化。本年度公司依托自身的技术优势以及丰富的行业实践经验，持续致力于全国财政预算管理一体化和财政信创改造项目的建设，在统一报表、资产管理、部门决算、财务管理等业务方面为打造“数字财政”赋能。

报告期内，公司紧跟国家信创战略，成功签约并验收财政部信创改造项目。公司基于女娲平台开发建设的财政统一报表作为财政全国覆盖、上下贯通的重要系统，成为财政部全面上云的第一个全面适配的部级重点软件项目，女娲平台通过与华为私有云、达梦数据库、东方通中间件、中标麒麟操作系统等国产化基础环境深度的适配集成，支撑了财政部统一报表服务全面云化改造的落地，进一步夯实了公司在财政信息化领域的核心优势地位；公司资产管理业务继续将服务下沉到市级、县级财政，为各级财政部门资产管理信息化水平提升提供高质量服务支撑；公司财务一体化产品嵌入全国部分省份的财政预算管理一体化系统中，通过获取财政业务数据，协助行政事业单位财务管理更加准确。

（2）交通行业

数字交通“十四五”发展规划中指出，为进一步加快建设交通强国，要以数字化、网络化、智能化为主线，以先进信息技术赋能交通运输发展，强化交通数字治理，推动运输服务智能化，有效提升精准感知、精确分析、精细管理以及精心服务能力。公司长期服务交通运输部及其直属300余家行政事业单位、中国民用航空局及其直属160余家行政事业单位、全国28个省份交通运输厅及其下属公路局、运管局等行业局客户。本报告期内，围绕交通强国建设纲要以及“十四五”发展规划，公司继续在行业统计与决策支持、财务审计、交通综合运行协调与应急指挥中心（TOCC）、行业治理、交通企业信息化等领域深入发展。

行业统计与决策支持业务方面，公司持续服务28个省份交通系统客户，进一步向交通运输厅其他内设部门、港航局、运管局等省级行业管理部门拓宽服务范围。

财务审计业务方面，报告期内，公司适应财政预算一体化改革及国产化的相关要求，进一步深挖客户需求，成功签约民航财务管理信息系统国产化适配项目。

TOCC业务方面，报告期内，公司进一步深耕省级市场，继承建江苏、云南、黑龙江3个省级TOCC项目后，成功签约宁夏交通运输大数据中心建设项目。

行业治理业务方面，报告期内，公司推进新疆维吾尔自治区交通运输安全生产监管监察和工程项目建设，持续信用系统的升级改造及服务，与甘肃、湖南、四川签署升级、服务合同。

此外，公司深耕机场集团的业务布局初见成效，继签约首都机场集团、西藏区局、内蒙机场集团、西部机场集团、广东机场集团、珠海机场等项目后，成功签约云南机场集团财务共享项目、大兴机场预算管理项目，进一步扩大了公司在机场领域的影响力，为全国机场行业布局打下了坚实的基础。

（3）教育行业

公司秉承教育主管部门与校端应用结合方式，贯彻党中央国务院决策部署，落实人大监督要求，加强国有资产管理和监督，提升管理效能，为教育部、各省教育厅以及高校构建符合“放管服”改革要求的信息化平台。

教育国资监管业务，公司报告期内实现资产动态管理的延伸，助力规范资产配置、使用、处置流程，着手开发资产调剂平台，

推动资产调配；搭建国家科技基础条件资源调查系统，实现高校资产信息与科技大型仪器设备信息互联互通，进一步实现“一数同源”，协助落实大型科研仪器设备共享共用；结合自主研发大数据平台，利用资产数据进行分析、研究、监测和评价，以实现研究预算单位配置合理性、提高资产使用经济效益和社会效益，推动固定资产管理的绩效评价。

高校采资房一体化管理业务，公司报告期内实现全生命周期全流程动态管理，并融合GIS可视化技术、物联网应用技术等，强化智慧化辅助管理，提高学校国有资产的使用效率，为全国数百所院校信息化建设提供了强有力的支撑。本期公司新签约院校40余家，包括北京大学、天津大学等头部高校，累计高校客户450余家。

教育主管部门决策服务业务，公司报告期内完成了教育部财务数据资源集成平台项目初验，整合教育部财务业务近30个系统数据，将技术、数据与科研成果深度融合，为教育主管部门实现教育科学发展提供精准数据支撑和宏观决策支持。

(4) 政法行业

自2016年最高人民法院首次提出建设“智慧法院”以来，信息化革命在全国各地法院渐次展开，步入“十四五”新时期，智慧法院建设进入4.0阶段，最高院把数据中台、智慧大脑作为核心任务，把办案全流程智能辅助作为重要目标，构建人工智能法律服务新业态。

公司深耕法院行业20余年，近几年，随着最高院提出的“全面深化智慧法院建设推动人民法院工作高质量发展”，公司坚持智慧升级战略路线，加大智慧类产品的研发力度，目前公司智慧法院相关产品已在16个省高院以及500余家基层法院中落地应用。报告期虽然法院领域整体业务拓展成效低于预期，但智慧类产品在山东、河北全省法院得到了广泛应用，智慧法院业务在西北地区市场陕西、宁夏、青海、甘肃等地实现业务破局，在云南、贵州、四川西南区域市场的基层法院业务部署力度加大。此外公司的审务督察技术能力经过最高院智慧大脑知识服务体系的规划研讨，已具备服务全国法院的能力。

(5) 建筑地产行业

公司长期专注于深耕建筑行业信息化与数字化，对于大型建筑企业集团复杂的管理结构、业务模式有深刻的理解，现已与中国铁建、中国建筑、中国中铁、中国交建等大型中央建筑企业和湖南交水建、广西建工、贵州交建等区域建筑行业龙头企业，以及万达、绿城、融创文旅等大型房地产企业建立长期合作关系。

报告期内，公司充分运用新一代信息技术，从智能财务、合并报表、智能报账、智能税务、财务机器人、财务一体化等财务领域信息化，逐步延伸到以智能合同、智慧物资、精细成本、数字建造为核心的数字工程等关键核心业务与技术，进一步增强了公司产品核心竞争力。公司成功中标中国交建财务云合并报表和预算管理系统、中国能建财务一体化平台两个千万级项目；完成贵州桥梁业财一体化信息系统建设项目管理试点，中国建筑财务一体化平台、中国铁建投资集团财务共享平台、山西路桥建设集团财务信息系统、湖南交水建财务共享和业财税一体化等重大项目的验收工作。

(6) 能源制造行业

报告期内，公司进一步提升企业绩效管理(EPM)整体解决方案在能源与大型装备制造企业的市场竞争力。在能源行业新增同中石油、国家管网和华电集团报表领域的合作，加深了“三桶油”及五大发电集团的业务拓展；国能投集团、华能集团和中海油集团持续深耕，积极探索能源行业管理会计及非财业务应用场景。公司在制造行业助力中国兵装集团、中核集团、中国航天科工集团、中国融通集团等客户实现报表、共享、预算等业务的持续推进。

此外，依托各大型企业集团在财务管理方面的变革提升需求，以及数字化转型中的探索实践，公司持续推进企业绩效、财务共享等核心业务在通信、投资金融等其他行业领域的应用。

2、数字传播业务

公司数字传播业务主要为客户提供数字营销、社会化营销、内容营销、电商营销、品牌出海营销以及大数据服务等全球化全渠道一站式整合营销传播服务。公司坚持技术驱动营销业务创新，通过加强品牌客户拓展及维护、有效控制媒介业务规模、提升媒介业务质量，不断完善经营与业务管理体系，促进数字传播业务健康稳定发展。本报告期内，本报告期内，公司数字传播业务实现营业收入170,251.60万元，同比下降16.82%。

国内业务方面，以内容平台为主站点的社交营销和以直播或短视频为手段的兴趣电商成为营销业务拓展的新发力点。报告期内，公司充分利用近年来积累的电商营销领域的优势及实战经验，在直播带货和内容种草领域收获成效；公司新媒体业务在短视频赛道不断突破；效果营销业务稳步增长。公司继续与众多标杆型客户合作，为其提供实效性营销推广传播服务，包括百度、永利、万达、京东、腾讯、易车、西藏劳动就业服务局等。

海外业务方面，公司继续深化与Meta（原Facebook）、Google、Twitter等海外顶级媒体以及华为Ads出海媒体平台的合作，同时公司不断进行技术创新，自主研发的营销机器人工具Joinchat获得Facebook技术类最佳创新奖，广告管理工具Pandarocket

已实现80%的客户覆盖，公司通过SaaS工具不断提升客户服务能力。

三、核心竞争力分析

（一）研发及技术优势

公司始终坚持以创新驱动核心技术能力提升，通过自主研发，公司推出了具备数智化服务能力并拥有自主知识产权的新一代敏捷业务开发集成平台——女娲平台。公司女娲平台聚焦云原生、低代码、大数据分析、人工智能、复杂环境集成、信创适配和DevOps软件工程管理七大能力，紧密围绕客户的业务需求和业务变更，通过持续的业务沉淀、技术抽象、能力复用，帮助客户进行高质量的数字化、智能化转型。报告期内，公司持续对女娲平台进行版本迭代和优化升级，完成了产品模块体系的全面梳理，实现了应用模块及组件的沉淀和完善。

公司目前拥有CMMI（软件能力成熟度模型集成）L5、信息系统业务安全服务资质（壹级）、ITSS信息技术服务运行维护标准符合性评估（壹级）、信息安全服务资质（安全集成二级）等重要资质，公司子公司久其金建和华夏电通均为北京市“专精特新”中小企业。此外，报告期内公司及子公司共新获47项软件著作权及7项发明专利，累计拥有软件著作权1,060项、专利44项，为公司综合竞争力的提升提供了保障。

（二）产品及解决方案优势

公司20余年来服务财政、国资、交通、教育、政法、建筑地产、能源制造、通信、投资金融等行业，积累了大量优质政企客户。凭借对政企客户业务深刻的理解与前瞻性判断，公司沉淀了多项成熟稳定的产品及解决方案。公司以行业内头部政企客户应用场景为引领，通过技术与行业应用场景的深度融合，不断打磨政府统计与报表、企业绩效、资产管理及财务管理等产品线，满足政企客户对数据治理和运营的核心需求。

报告期内，依托女娲平台的七大核心能力，公司对产品和解决方案进行了重构，完成了大部分重点产品向女娲平台的整体迁移，并已在多个典型项目上投入使用，为政企客户数字化产品升级与创新奠定了良好的基础。得益于女娲平台的全栈兼容适配能力，截至报告期末，公司共完成200项信创产品互认，在操作系统、数据库、中间件、浏览器、流板签软件、云平台和核心CPU等领域展开了全面的产品适配，为政企客户的信创替代做好了必要的准备。

（三）品牌及市场优势

公司是业内知名的管理软件供应商和大数据综合服务提供商，已建立起以北京总部为核心，辐射全国的服务网络，参与了众多政府及企事业单位重大工程与重点项目的建设，为千万级用户提供了专业服务，树立了品牌优势地位。2006年至本报告期末，公司多次荣获“中国大数据企业50强”、“中国软件和信息服务业十大领军企业”等荣誉。

报告期内，公司获评“2021年度软件和信息技术服务竞争力百强企业”、“2021数字生态智慧交通领军企业”、“2021数字赋能先锋企业30强”，2021中国软件和信息服务业“财务审计监督最佳解决方案”和“EPM最佳解决方案”。久其云报账&财务共享平台V7.0和久其报表数据管理系统V8.0荣获“中国软件行业协会2021年优秀软件产品”，国资监管大数据平台V1.0、高等院校智慧资产管理平台V1.0、基于新一代开发平台的集团合并报表系统 V6.1、久其全面预算管理软件V5.0、久其新一代政企数智化技术平台（久其女娲平台）V1.0、久其信息资源管理平台V2.0、华夏电通的智能巡查管理系统以及人民法院同案同判辅助支持系统等获评“北京市新技术新产品（服务）”。此外，数字传播还被推选为中国商务广告协会综合代理专业委员会理事单位（中国4A）与中国商务广告协会数字营销委员会理事单位。

此外，报告期内，公司核心管理团队及关键技术人员未发生重大变化，未发生因设备或技术升级换代、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的情况。

四、主营业务分析

1、概述

公司本报告期共实现营业收入270,860.56万元，同比下降4.00%，其中管理软件业务稳健发展，完成营业收入99,281.76万元，同比上升30.16%，而数字传播业务为加强应收账款风险防范，有效控制其业务规模，完成营业收入170,251.60万元，同比下降16.82%。公司本报告期实现归属于上市公司股东的净利润-13,171.60万元，主要由于公司子公司华夏电通、亿起联科技、

瑞意恒动市场拓展不及预期，发生商誉减值17,817.01万元。

各业务具体进展参见“第三节 管理层讨论与分析”中的“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 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	2,708,605,612.09	100%	2,821,408,719.24	100%	-4.00%
分行业					
电子政务	642,389,345.98	23.72%	503,920,885.43	17.86%	27.48%
集团管控	350,428,206.92	12.94%	258,820,995.62	9.17%	35.39%
互联网业务	1,704,845,163.00	62.94%	2,052,025,998.91	72.73%	-16.92%
其他	10,942,896.19	0.40%	6,640,839.28	0.24%	64.78%
分产品					
软件产品	312,635,115.15	11.54%	192,064,147.25	6.81%	62.78%
硬件产品	75,664,113.92	2.79%	41,162,257.50	1.46%	83.82%
技术服务	604,518,323.83	22.32%	529,515,476.30	18.77%	14.16%
信息服务	1,704,845,163.00	62.94%	2,052,025,998.91	72.73%	-16.92%
其他	10,942,896.19	0.40%	6,640,839.28	0.24%	64.78%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中软件与信息技术服务业的披露要求

单位：元

	2021 年度				2020 年度			
	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	379,126,680.69	510,687,431.21	715,177,774.69	1,103,613,725.50	496,146,140.14	768,455,556.91	618,483,677.01	938,323,345.18
归属于上市公司股东的净利润	-41,757,579.93	-42,133,101.98	-28,885,754.76	-18,939,548.28	-70,709,747.99	-38,327,900.29	-19,580,838.20	200,245,062.30

说明经营季节性（或周期性）发生的原因及波动风险

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

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中软件与信息技术服务业的披露要求

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	642,389,345.98	196,208,552.46	69.46%	27.48%	108.10%	-11.83%
集团管控	350,428,206.92	13,522,307.59	96.14%	35.39%	53.38%	-0.45%
互联网业务	1,704,845,163.00	1,649,641,303.87	3.24%	-16.92%	-17.00%	0.10%
分产品						
软件产品	312,635,115.15	47,191,265.70	84.91%	62.78%	100.47%	-2.84%
技术服务	604,518,323.83	89,550,053.26	85.19%	14.16%	95.24%	-6.15%
信息服务	1,704,845,163.00	1,649,641,303.87	3.24%	-16.92%	-17.00%	0.10%

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、重大采购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

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 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	196,208,552.46	10.55%	94,284,721.63	4.51%	108.10%
集团管控	成本	13,522,307.59	0.73%	8,816,065.30	0.42%	53.38%
互联网业务	成本	1,649,641,303.87	88.66%	1,987,625,158.45	95.02%	-17.00%
其他	成本	1,295,541.41	0.07%	1,058,972.71	0.05%	22.34%

单位：元

产品分类	项目	2021 年	2020 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	47,191,265.70	2.54%	23,540,553.98	1.13%	100.47%
硬件产品	成本	72,989,541.09	3.92%	33,693,010.12	1.61%	116.63%
技术服务	成本	89,550,053.26	4.81%	45,867,222.83	2.19%	95.24%
信息服务	成本	1,649,641,303.87	88.66%	1,987,625,158.45	95.02%	-17.00%
其他	成本	1,295,541.41	0.07%	1,058,972.71	0.05%	22.34%

说明

无

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中软件与信息技术服务业的披露要求
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	1,649,641,303.87	88.66%	1,987,945,726.95	95.04%	-17.02%
设备材料	72,016,081.89	3.87%	33,623,060.12	1.61%	114.19%
其他	139,010,319.57	7.47%	70,216,131.02	3.36%	97.97%
合计	1,860,667,705.33	100.00%	2,091,784,918.09	100.00%	-11.05%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

公司本报告期内注销二级子公司北京久其智通数据科技有限公司及北京久其互联网金融信息服务有限公司，因而导致合并范围内二级子公司减少2家。

(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

前五名客户合计销售金额（元）	553,311,465.12
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	20.43%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	TikTok Pte. Ltd.	199,790,651.69	7.38%
2	水滴保险经纪有限公司	123,106,018.36	4.54%
3	北京优捷信息科技有限公司	82,943,245.53	3.06%
4	TECDO HONG KONG LIMITED	78,972,251.45	2.92%

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
5	JOYO TECHNOLOGY PTE. LTD.	68,499,298.09	2.53%
合计	--	553,311,465.12	20.43%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,479,736,298.62
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	79.53%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	Meta Platforms Ireland Limited	947,720,003.74	50.93%
2	单位 2	192,909,874.50	10.37%
3	单位 3	157,201,894.47	8.45%
4	单位 4	96,465,810.10	5.18%
5	Google Asia Pacific Pte. Ltd.	85,438,715.81	4.59%
合计	--	1,479,736,298.62	79.53%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	77,362,291.61	75,411,738.12	2.59%	报告期内无重大变化
管理费用	414,128,684.05	377,649,887.59	9.66%	报告期内无重大变化
财务费用	37,392,242.53	37,005,030.54	1.05%	报告期内无重大变化
研发费用	259,706,056.87	279,301,396.49	-7.02%	报告期内无重大变化

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
新一代技术中台（女娲平台）	公司为顺应当前新技术变革和政企客户数字化转型而研发的数智化技术赋能平台	截至报告披露日，已发布 2.7.0 版本，从该版本开始女娲平台将细化为女娲标准版，低代码开发平台，数据分析三个产品	包含一系列公共服务或组件、一套标准化的参考构建流程和相应的配套设施、一套开发模块化的开发规范，成为集成研发流程、工程规范、应用架构的最佳实践的	女娲平台是公司新一代云化应用的运行底座，主要产品都将以女娲平台为底层进行融合和重构，是公司未来几年最核心的技术平台

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
			软件能力平台	

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,870	1,937	-3.46%
研发人员数量占比	75.53%	71.06%	4.47%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	1,492	1,543	-3.31%
硕士及以上	100	83	20.48%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	1,165	1,170	-0.43%
30~40 岁	645	715	-9.79%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	269,986,918.74	293,923,353.34	-8.14%
研发投入占营业收入比例	9.97%	10.42%	-0.45%
研发投入资本化的金额（元）	10,280,861.87	14,621,956.85	-29.69%
资本化研发投入占研发投入的比例	3.81%	4.97%	-1.16%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

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《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中软件与信息技术服务业的披露要求

单位：元

项目名称	研发资本化金额	相关项目的基本情况	实施进度
行政事业单位内部控制管理系统	10,280,861.87	结合国家政策要求，利用信息化手段实现经济业务流程运行的闭环管理，帮助行政事业单位落实内控管理需求	报告期内尚未结项，但截止 2022 年 3 月基本完成

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,870,130,247.06	3,348,853,789.13	-14.30%

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流出小计	2,668,011,457.53	3,152,307,441.09	-15.36%
经营活动产生的现金流量净额	202,118,789.53	196,546,348.04	2.84%
投资活动现金流入小计	515,812,287.72	486,748,845.19	5.97%
投资活动现金流出小计	640,812,292.10	476,680,101.98	34.43%
投资活动产生的现金流量净额	-125,000,004.38	10,068,743.21	-
筹资活动现金流入小计		85,747,000.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	37,552,483.02	364,201,004.11	-89.69%
筹资活动产生的现金流量净额	-37,552,483.02	-278,454,004.11	-
现金及现金等价物净增加额	36,708,353.60	-77,043,941.18	-

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

(1) 投资活动产生的现金流量净额本期为流出12,500.00万元，上期为流入1,006.87万元，主要系报告期内购买理财净额较上期增加所致。

(2) 筹资活动产生的现金流量净额本期为流出3,755.25万元，上期为流出27,845.40万元，主要系上期偿还贷款额较大所致。

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20,211.88万元，而本年度归属于母公司股东的净利润为-13,171.60万元，主要系报告期内计提大额资产减值导致净利润亏损所致。具体差异可参见“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 59、现金流量表补充资料”。

五、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	4,521,872.74		主要是理财产品的投资收益	否
公允价值变动损益	6,595,286.71		主要是持有理财产品期间的公允价值变动收益	否
资产减值	180,724,245.99		主要系报告期计提华夏电通、亿起联科技、瑞意恒动商誉减值所致	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		

	2021 年末		2021 年初		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	690,860,515.39	26.29%	662,854,532.85	24.38%	1.91%	无重大变化
应收账款	437,056,774.15	16.63%	410,662,894.88	15.10%	1.53%	无重大变化
合同资产	25,865,444.55	0.98%	25,617,936.72	0.94%	0.04%	无重大变化
存货	95,425,273.70	3.63%	112,884,506.43	4.15%	-0.52%	无重大变化
投资性房地产	25,722,533.52	0.98%	26,655,814.44	0.98%	0.00%	无重大变化
长期股权投资	100,866,702.04	3.84%	123,989,249.34	4.56%	-0.72%	无重大变化
固定资产	189,399,452.69	7.21%	203,169,329.42	7.47%	-0.26%	无重大变化
在建工程	116,242,173.29	4.42%	112,048,961.55	4.12%	0.30%	无重大变化
使用权资产	52,777,616.67	2.01%	52,606,863.34	1.93%	0.08%	无重大变化
合同负债	433,895,529.94	16.51%	404,465,058.22	14.87%	1.64%	无重大变化
租赁负债	42,224,278.03	1.61%	44,326,619.23	1.63%	-0.02%	无重大变化
交易性金融资产	332,964,695.12	12.67%	195,502,375.00	7.19%	5.48%	主要系报告期购买的银行理财产品增加所致
预付款项	28,687,625.29	1.09%	75,009,269.84	2.76%	-1.67%	主要系报告期预付供应商货款结转所致
商誉	302,004,462.60	11.49%	480,174,592.98	17.66%	-6.17%	主要系报告期计提大额商誉减值准备所致
应付职工薪酬	138,860,828.25	5.28%	103,173,314.41	3.79%	1.49%	主要系报告期末计提年终奖较上年末增加所致
未分配利润	-229,943,609.05	-	-98,227,624.10	-	-	主要系报告期归属于上市公司股东的净利润亏损所致

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	195,502,375.00	5,964,695.12	0.00	0.00	612,000,000.00	480,000,000.00	-502,375.00	332,964,695.12
2.其他非流动金融资产	13,189,104.33	630,591.59	0.00	0.00	0.00	3,552,511.22	-380,000.00	9,887,184.70
金融资产小计	208,691,479.33	6,595,286.71	0.00	0.00	612,000,000.00	483,552,511.22	-882,375.00	342,851,879.82
上述合计	208,691,479.33	6,595,286.71	0.00	0.00	612,000,000.00	483,552,511.22	-882,375.00	342,851,879.82
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

不适用

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

七、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
640,812,292.10	476,680,101.98	34.43%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定 资产投资	投资项目涉 及行业	本报告期投 入金额	截至报告期末 累计实际投入 金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期 末累计实现 的收益	未达到计划 进度和预计 收益的原因	披露日期 (如有)	披露索引(如有)
久其政务研 发中心建设 项目	自建	是	软件信息及 服务业	4,193,211.74	134,139,381.19	自有资金和 募集资金	42.83%	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	--	--	--	4,193,211.74	134,139,381.19	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、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
北京华夏电通科技股份有限公司	子公司	提供智慧法院产品及解决方案	60,530,000.00	365,642,790.68	253,549,101.84	231,392,982.66	40,030,481.31	36,477,130.45

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
久其数字传播有限公司	子公司	提供一站式数字营销服务	165,893,539.00	277,390,273.41	103,675,957.02	1,627,637,109.62	-23,053,896.27	-23,162,811.16
北京亿起联科技有限公司	子公司	提供国内外移动互联网营销服务	31,000,000.00	93,966,492.64	90,502,644.53	13,881,063.56	16,643,779.05	17,557,578.15
北京久其金建科技有限公司	子公司	提供建筑行业信息化解决方案	30,000,000.00	90,382,978.82	39,095,312.17	72,698,018.58	6,387,565.19	6,465,415.32

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
点入传媒科技（天津）有限公司	清算注销	公司根据经营需要，整合相同区域内公司的协同办公，减少运行主体，降低运营成本
北京久其互联网金融信息服务有限公司	清算注销	公司基于国家政策调整、行业发展趋势变化及互联网金融业务发展前景的判断，降低经营风险、减少投资损失
北京久其智通数据科技有限公司	清算注销	公司综合考虑未来公司发展规划以及优化资源配置，提升整体管理效率

主要控股参股公司情况说明

1、华夏电通

报告期，华夏电通实现营业收入23,139.30万元，较上年同期增加49.58%，主要由于个别大项目结项确认收入所致；实现归属于母公司的股东净利润3,647.71万元，较上年增加55.93%，主要原因是根据本期实现净利润及未来利润预测的情况预计限制性股票报告期末未解锁部分全部无法解锁，导致本期股份支付费用较上期减少1,060.86万元。

2、久其数字、亿起联

报告期，公司数字传播板块合计实现营业收入170,251.60万元，较上年同期减少16.82%，主要系公司为防范应收款项坏账风险，控制数字传播媒介代理业务规模所致；实现净利润亏损390.83万元，较上年同期减亏4,009.60万元，主要系上年同期计提大额单项应收款项坏账准备所致。

3、久其金建

报告期，久其金建实现营业收入7,269.80万元，同比增加32.57%；净利润646.54万元，同比增加27.58%，主要系本报告期加大建筑地产信息化需求拓展，项目交付有所增加所致。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

“十四五”时期是我国开启全面建设社会主义现代化国家新征程的第一个五年，全球新一轮科技革命和产业变革深入发展，而软件是新一代信息技术的灵魂，是数字经济发展的基础，是制造强国、网络强国、数字中国建设的关键支撑。据“十四五”数字经济发展规划中设定的指标，软件和信息服务业将迎来新的发展机遇，规模以上企业软件业务收入预计突破14万亿元。公司坚持以“软件报国”为使命，秉承“久其软件、钻石品质”的发展愿景，致力于成为国内领先的管理软件供应商和大数据综合服务提供商。未来公司将持续深耕主业，聚焦行业，以技术驱动，紧跟云计算、大数据、人工智能等新一代信息技术的快速变革，不断打磨技术开发平台，实现产品和解决方案的优化升级；以数据赋能，持续整合产业资源、建立产业生态，在咨询、规划、研发、实施、运维、服务等价值链的各个环节，充分发挥公司技术、平台、人才和品牌优势，助力数字政府建设，引领企业数字化转型。公司2022年主要经营计划如下：

1、不断提高产品质量

公司将以提升产品质量及研发能力为首要工作目标，保持产品和技术的前瞻性、先进性。在完成女娲平台整体迁移工作后，一方面，公司将继续聚焦新一代信息技术的更新与应用，继续夯实研发底座；另一方面，公司将重点提升女娲平台对产品研究和交付的赋能水平，围绕客户需求丰富应用场景，不断进行产品的优化升级，并在应用层面继续推进平台的国产化适配。此外，公司还将持续完善对产品标准化的梳理和定义，推动产品型谱落地。

2、强化地方市场拓展

公司将坚持以管理软件为主要发展方向，以守好老客户、拓展新市场为发展策略，加大市场开拓力度。在横向行业拓展方面，向财政、交通、教育、司法、建筑地产、能源制造等目前深拓的行业内继续深耕，并尝试以优势产品向其他行业拓展；在纵向区域拓展方面，做好下沉市场，政府客户由部委向省级以及地市级政府部门拓展，企业客户从千亿级资产规模以上的大型央企集团向有数字化需求的地方中型企业集团拓展。

3、持续加强人才培养

公司将以激发人员创新动能为目的，优化人才培养体系。通过完善公司知识库的建设，沉淀项目经验，强化学习，提升人才业务能力，为解决复杂的、多业务集成的交付项目疑难问题，以及核心需求实现方案提供人才支持；通过人才发展模式的转型，注重技术和管理人才梯队双通道培养，并通过引入IPD，完善绩效考核制度，激发人才创新活力。

4、完善内控体系建设

公司将以精细化管理为指引，不断加强公司内部控制规范建设。公司将全面梳理内部制度，优化完善审批流程，全面升级内部信息化平台，同时加强对核心运营环节、关键岗位、制度落实情况的日常审计监督，将风险管控工作常态化，进一步提升经营管理数字化水平。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年04月28日	网络	其他	其他	投资者	2020年度网上业绩说明会	详见 2021 年 4 月 28 日发布在巨潮资讯网上的《002279 久其软件业绩说明会、路演活动信息 20210428》 (http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2021-04-28/1209850402.PDF)

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021 年 09 月 23 日	网络	其他	其他	投资者	北京辖区上市公司投资者集体接待日	详见 2021 年 9 月 23 日发布在巨潮资讯网上的《002279 久其软件业绩说明会、路演活动信息 20210923》 (http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2021-09-23/1211137312.PDF)
2021 年 12 月 01 日	电话会议	电话沟通	机构	机构投资者	公司的基本情况、主要业务以及未来发展的机遇和规划	详见 2021 年 12 月 1 日发布在巨潮资讯网上的《002279 久其软件调研活动信息 20211201》 (http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2021-12-02/1211778780.PDF)

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》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，规范公司运作，加强信息披露。公司的治理结构符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，公司的经营管理均严格按照各项制度要求执行。

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，采用现场和网络相结合的投票方式，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，不存在非经营性占用上市公司资金的行为。

3、关于董事和董事会

报告期末，公司董事会由9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》等要求召集组织会议。独立董事能够严格按照《公司章程》《独立董事工作制度》独立履行工作职责，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》《监事会议事规则》等要求，对公司财务状况、募集资金使用、董事和高级管理人员履职的合法合规性进行了监督，切实履行了职责。

5、关于内部审计工作

公司按照《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》等制度要求，制定了《内部审计制度》，设立了审计风控部，并配备了专职的内部审计人员，对公司日常运营进行有效监控，并对公司内控的完整性、合理性及其实施的有效性进行检查和评估，对审计委员会负责，向审计委员会报告工作。公司通过充分发挥内审监督作用，不断完善企业内部控制体系，有效防范企业经营风险。

6、关于内部控制管理

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

7、关于绩效评价和激励约束机制

公司致力于建立和完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制。公司高级管理人员的薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会提出，董事会审议决定。公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

8、关于利益相关者

公司充分尊重和维护利益相关者（债权人、员工、客户、供应商、社区等）的合法权益，重视公司的社会责任，努力实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，积极合作，共同推动公司持续、健康的发展。

9、关于信息披露与投资者关系管理

公司严格按照中国证监会《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》的规定，以及公司《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》的要求，履行信息披露义务。公司董事会秘书为信息披露及投资者关系管理的负责人，通过采用投资者专线电话、电子邮箱、投资者关系微信公众号、现场接待及互动易平台等多种方式，实现与广大投资者及时、高效的沟通；并及时通过互动易平台向广大股东展示投资者关系活动记录表，着力于提高公司信息披露的透明度及公平性。《中国证券报》《证券时报》为公司信息披露的指定媒体，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法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

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

资产独立情况：

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

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。

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。

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。

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。

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	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	33.67%	2021 年 05 月 07 日	2021 年 05 月 08 日	《2020 年度股东大会决议公告》（公告编号 2021-038）已披露于巨潮资讯网

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
					www.cninfo.com.cn
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	34.12%	2021 年 12 月 15 日	2021 年 12 月 16 日	《2021 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号 2021-087) 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、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

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)	股份增减变动的原因
赵福君	董事长、 总裁	现任	男	58	2006 年 03 月 28 日	2022 年 11 月 27 日	78,265,507				78,265,507	
施瑞丰	副董事长	现任	男	50	2004 年 12 月 14 日	2022 年 11 月 27 日	3,542,932				3,542,932	
栗军	董事	现任	男	53	2015 年 12 月 17 日	2022 年 11 月 27 日	8,436,035		2,109,009		6,327,026	减持
邱安超	董事、高 级副总 裁	现任	男	54	2004 年 12 月 14 日	2022 年 11 月 27 日	603,476				603,476	
党毅	董事、常 务副总 裁	现任	男	42	2021 年 12 月 15 日	2022 年 11 月 27 日	0				0	
曾超	董事、高 级副总 裁	现任	男	44	2021 年 12 月 15 日	2022 年 11 月 27 日	264,550				264,550	
白萍	独立董 事	现任	女	67	2021 年 12 月 15 日	2022 年 11 月 27 日	0				0	
冯运生	独立董 事	现任	男	66	2021 年 12 月 15 日	2022 年 11 月 27 日	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）	股份增减变动的原因
					日	日						
李岳军	独立董事	现任	男	56	2018年12月10日	2022年11月27日	0				0	
戴金平	独立董事	离任	女	57	2015年12月17日	2021年12月15日	0				0	
王元京	独立董事	离任	男	72	2015年12月17日	2021年12月15日	0				0	
王劲岩	监事会主席	现任	女	47	2004年12月14日	2022年11月27日	0				0	
蒋硕	监事	现任	男	51	2004年12月14日	2022年11月27日	0				0	
任德宝	监事	现任	男	46	2019年11月28日	2022年11月27日	0				0	
刘文圣	高级副总裁	现任	男	48	2004年12月14日	2022年11月27日	269,100				269,100	
朱晓钧	高级副总裁	现任	男	46	2004年12月14日	2022年11月27日	416,000				416,000	
王海霞	高级副总裁、董事会秘书	现任	女	45	2007年12月14日	2022年11月27日	517,942				517,942	
丁丹	高级副总裁、财务总监	现任	男	38	2021年02月04日	2022年11月27日	30,000				30,000	
合计	--	--	--	--	--	--	92,345,542	0	2,109,009		90,236,533	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

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
邱安超	董事、高级副总裁	任免	2021年02月04日	因公司管理人员工作安排调整，董事、高级副总裁、财务总监邱安超先生向董事会提交了辞职报告，其不再担任公司财务总监职务，但仍担任董事、高级副总裁。
党毅	常务副总裁	聘任	2021年02月04日	根据公司经营发展的需要，经公司总裁提名，董事会决定聘任党毅先生为公司常务副总裁。
丁丹	高级副总裁、财务总监	聘任	2021年02月04日	根据公司经营发展的需要，经公司总裁提名，董事会决定聘任丁丹先生为公司高级副总裁、财务总监。
赵福君	总裁	聘任	2021年10月25日	根据公司经营发展的需要，董事会决定聘任赵福君先生担任公司总裁。
施瑞丰	副董事长	任免	2021年10月25日	因公司管理人员工作安排调整，董事、总裁施瑞丰先生向董事会提交了辞职报告，其不再担任公司总裁职务，但根据公司经营发展的需要，董事会决定聘任施瑞丰先生为公司副董事长，并同时担任久其金建科技有限公司董事长。
栗军	董事	任免	2021年10月25日	因公司管理人员工作安排调整，副董事长栗军先生向董事会提交了辞职报告，其不再担任公司副董事长职务，但仍担任董事、以及公司控股子公司华夏电通董事长。
曾超	高级副总裁	聘任	2021年11月25日	根据公司经营发展的需要，经公司总裁提名，董事会决定聘任曾超先生为公司高级副总裁。
白萍	独立董事	被选举	2021年12月15日	为确保公司独立董事数量符合有关规定，经公司股东大会选举，白萍女士成为公司第七届董事会独立董事。
冯运生	独立董事	被选举	2021年12月15日	为确保公司独立董事数量符合有关规定，经公司股东大会选举，冯运生先生成为公司第七届董事会独立董事。
戴金平	独立董事	任期满离任	2021年12月15日	根据中国证监会和深圳证券交易所的相关规定，独立董事戴金平女士的任期满六年。
王元京	独立董事	任期满离任	2021年12月15日	根据中国证监会和深圳证券交易所的相关规定，独立董事王元京先生的任期满六年。
党毅	董事	被选举	2021年12月15日	根据公司经营发展的需要，经公司股东大会选举，增选党毅先生为第七届董事会非独立董事。
曾超	董事	被选举	2021年12月15日	根据公司经营发展的需要，经公司股东大会选举，增选曾超先生为第七届董事会非独立董事。

2、任职情况

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

（一）董事会成员

1、赵福君先生，1964年8月出生，研究生学历。1999年创立久其软件，现任公司董事长兼总裁，并兼任重庆久其、海南久其研究院、海南久其、上海久其、西安久其、新疆久其执行董事，中国软件行业协会理事会理事，中关村高新技术企业协会理

事会理事。

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

3、栗军先生，1969年4月出生，研究生学历。现任公司董事，并兼任华夏电通董事长，北京华夏电通信息技术有限公司执行董事，久其数字董事。

4、邱安超先生，1968年9月出生，本科学历，高级经济师，注册会计师。2000年加入公司，现任公司董事、高级副总裁，并兼任久金保执行董事，华夏电通、国新久其董事。

5、党毅先生，1980年1月出生，本科学历，高级工程师。2003年加入公司，现任公司董事、常务副总裁。

6、曾超先生，1978年1月出生，本科学历，高级工程师。1999年加入公司，现任公司董事、高级副总裁。

7、白萍女士，1955年2月出生，研究生学历，高级会计师，注册会计师。曾任中国航空工业第二集团公司财审部部长、副总会计师，中国航空工业集团有限公司财务管理部部长、副总会计师，中国航空科技工业股份有限公司监事会主席，中航商用航空发动机有限责任公司监事会主席、中国核能电力股份有限公司独立董事。现任公司独立董事。

8、冯运生先生，1956年2月出生，研究生学历，教授级高级工程师、高级经济师。曾任北京金隅集团有限责任公司总经理助理，通达耐火技术股份有限公司党委书记、董事长，北京东陶有限公司副董事长，东陶机器（北京）有限公司副董事长，北京市陶瓷厂厂长。现任中城永固科技发展（北京）有限公司监事和公司独立董事。

9、李岳军先生，1966年9月出生，本科学历，注册会计师、注册资产评估师。曾任岳华会计师事务所总经理，中瑞岳华会计师事务所有限公司副董事长，中节能太阳能科技股份有限公司、北京煜邦电力技术股份有限公司独立董事。现任中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人，并兼任北京岳华中天房地产评估有限公司、岳华会计师事务所有限责任公司、众环（北京）管理股份有限公司董事，唐山港集团股份有限公司和公司独立董事。

（二）监事会成员

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

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

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

（三）高级管理人员

1、赵福君先生简历见董事会成员简历。

2、党毅先生简历见董事会成员简历。

3、曾超先生简历见董事会成员简历。

4、邱安超先生简历见董事会成员简历。

5、刘文圣先生，1974年4月出生，研究生学历。2002年加入公司，现任公司高级副总裁。

6、朱晓钧先生，1976年3月出生，本科学历。1999年加入公司，现任公司高级副总裁。

7、王海霞女士，1977年4月出生，本科学历。2001年加入公司，现任公司高级副总裁、董事会秘书，并兼任久其数字董事。

8、丁丹先生，1984年1月出生，硕士学位。2010年加入公司，现任公司高级副总裁、财务总监。

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
邱安超	国新久其数字科技（北京）有限公司	董事	2021年11月19日		否
冯运生	中城永固科技发展（北京）有限公司	监事	2021年09月09日		是
李岳军	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人	2013年09月01日		是
李岳军	北京岳华中天房地产评估有限公司	董事	2004年05月31日		否

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
李岳军	岳华会计师事务所有限责任公司	董事	1993年07月24日		否
李岳军	众环（北京）管理股份有限公司	董事	2015年11月10日		否
李岳军	唐山港集团股份有限公司	独立董事	2019年04月09日	2024年04月22日	是
党毅	中交信息网络科技有限公司	监事	2016年08月19日		否
党毅	北京未来启动科技有限公司	监事	2020年12月09日		否
丁丹	天津思图卡特文化传播有限公司	监事	2015年08月13日		否

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

因公司原子公司上海移通时任高管通过虚增上海移通业绩进行合同诈骗，上海移通在业绩评估期间和业绩对赌期间存在虚增利润的情形。上述事项导致公司《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》《2017年半年度报告》《2017年年度财务报告》《2018年半年度报告》等公告存在信息披露不准确的情形，同时反映公司对子公司的管控存在缺陷。

公司相关公告信息披露不准确，违反了《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第40号）第二条等规定。董事长赵福君、时任总经理施瑞丰、时任财务总监邱安超未按照《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第40号）第三条的规定履行勤勉尽责义务，被采取出具警示函的行政监管措施，且相关违规行为记入诚信档案。

以上内容详见公司于2022年1月8日在巨潮资讯网www.cninfo.com.cn披露的《关于收到北京证监局警示函的公告》（公告编号2022-003）。

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

- 1、根据公司《董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度》的规定，在公司担任具体工作职务的非独立董事、监事和高级管理人员，按其所任职务和岗位级别的标准领取薪酬。未在公司内部任职的非独立董事、监事，公司不另行发放薪酬。
- 2、公司独立董事按照由股东大会审议通过的《独立董事津贴办法》领取津贴。
- 3、在公司内部任职的非独立董事、监事和高级管理人员的薪酬总额由基本薪酬和绩效薪酬两部分构成；其中，基本薪酬按照公司人力资源相关制度，依个人工作职务、岗位级别标准确定；绩效薪酬在每个会计年度结束之后，根据公司的绩效评价标准，及其个人绩效完成情况，依考核结果按年发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
赵福君	董事长、总裁	男	58	现任	116.43	否
施瑞丰	副董事长	男	50	现任	124.35	否
栗军	董事	男	53	现任	48.64	否
邱安超	董事、高级副总裁	男	54	现任	115.17	否
党毅	董事、常务副总裁	男	42	现任	98.37	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
曾超	董事、高级副总裁	男	44	现任	123.49	否
白萍	独立董事	女	67	现任	0.19	否
冯运生	独立董事	男	66	现任	0.19	否
李岳军	独立董事	男	56	现任	8.4	否
戴金平	独立董事	女	57	离任	0	否
王元京	独立董事	男	72	离任	8.24	否
王劲岩	监事会主席	女	47	现任	55.5	否
蒋硕	监事	男	51	现任	40.27	否
任德宝	监事	男	46	现任	54.38	否
刘文圣	高级副总裁	男	48	现任	110.11	否
朱晓钧	高级副总裁	男	46	现任	123.13	否
王海霞	高级副总裁、董事会秘书	女	45	现任	99.67	否
丁丹	高级副总裁、财务总监	男	38	现任	123.24	否
合计	--	--	--	--	1,249.77	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第七届董事会第十七次（临时）会议	2021年02月04日	2021年02月05日	《第七届董事会第十七次（临时）会议决议公告》（公告编号 2021-011）已披露于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第七届董事会第十八次会议	2021年04月15日	2021年04月17日	《第七届董事会第十八次会议决议公告》（公告编号 2021-024）已披露于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第七届董事会第十九次会议	2021年04月22日	2021年04月24日	本次会议决议按规定免披露，审议通过的《2021年第一季度报告正文》（公告编号 2021-037）已披露于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第七届董事会第二十次（临时）会议	2021年05月20日	2021年05月22日	《第七届董事会第二十次（临时）会议决议公告》（公告编号 2021-041）已披露于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
			讯网 www.cninfo.com.cn
第七届董事会第二十一次会议	2021 年 08 月 25 日	2021 年 08 月 27 日	《第七届董事会第二十一次会议决议公告》(公告编号 2021-054) 已披露于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第七届董事会第二十二次会议	2021 年 10 月 25 日	2021 年 10 月 27 日	《第七届董事会第二十二次会议决议公告》(公告编号 2021-072) 已披露于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第七届董事会第二十三次会议	2021 年 11 月 25 日	2021 年 11 月 26 日	《第七届董事会第二十三次会议决议公告》(公告编号 2021-080) 已披露于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第七届董事会第二十四次会议	2021 年 12 月 15 日	2021 年 12 月 16 日	《第七届董事会第二十四次会议决议公告》(公告编号 2021-088) 已披露于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
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
赵福君	8	8	0	0	0	否	2
施瑞丰	8	5	3	0	0	否	2
栗军	8	7	1	0	0	否	2
邱安超	8	7	1	0	0	否	2
曾超 (报告期末新任)	1	1	0	0	0	否	0
党毅 (报告期末新任)	1	1	0	0	0	否	0
白萍 (报告期末新任)	1	1	0	0	0	否	0
冯运生 (报告期末新任)	1	1	0	0	0	否	0
李岳军	8	6	2	0	0	否	2
戴金平(离任)	7	1	6	0	0	否	2

王元京（离任）	7	4	3	0	0	否	2
---------	---	---	---	---	---	---	---

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

（1）公司采纳董事关于防范应收账款风险、控制数字传播业务规模的建议，通过修改内部管理制度，完善信用政策等方式，进一步提高数字传播业务客户质量，降低应收账款坏账风险。

（2）公司采纳董事关于细化内部审计工作的建议，针对应收账款、人员能效等专项进行内部审计，突出各阶段内部审计工作重点，加强公司日常经营分析及监督。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
审计委员会	由2名独立董事及1名非独立董事组成	7	2021年01月18日	1、审阅会计师事务所提交的2020年度审计工作安排； 2、关于公司2020年报工作安排及重点注意事项的汇报			
			2021年02月04日	1、审阅公司编制的2020年度财务报表（未经审计）； 2、管理层向独立董事和审计委员会汇报2020年度经营情况； 3、审议《2020年度内审工作报告》； 4、审议《关于会计政策变更的议案》	独立董事李岳军提出公司应该探索行业、凝聚人才，建议根据实际业务，探索绩效考核方法，做好项目管理计划		
			2021年03月29日	1、审阅会计师事务所提交的《实施阶段的沟通汇报材料》； 2、审阅公司2021年度财务预算； 3、审阅“公司治理自查专项行动”实施情况汇报			
			2021年04月15日	1、审议致同出具的《北京久其软件股份有限公司二〇二〇年度审计报告》； 2、审议致同出具的《北京久其软件股份有限公司关于营业收入扣除情况及扣除后的营业收入金额的说明专项核查报告》； 3、审议致同出具的《关于北京久其软件股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》； 4、审议致同出具的《与治理层沟通的函》； 5、审议《2020年度募集资金存放与使用情况专项报告》； 6、审议《2020年度内部控制评价报告》； 7、审议《关于2020年度计提大额资产减值准备的议案》； 8、审议《关于续聘2021年度审计机构的议案》			

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
			2021年04月22日	1、审阅公司编制的2021年第一季度财务报表(未经审计); 2、审议《2021年第一季度内审工作报告》			
			2021年08月25日	1、审阅公司编制的2021年半年度财务报表(未经审计); 2、审议《2021年半年度内审工作报告》	独立董事戴金平提出应针对应收账款、人员能效方面做内部审计		
			2021年10月25日	1、审阅公司编制的2021年第三季度财务报表(未经审计); 2、审议《2021年第三季度内审工作报告》			
薪酬与考核委员会	由2名独立董事及1名非独立董事组成	1	2021年03月29日	审议《非独立董事、高级管理人员2020年度绩效考核与2021年度薪酬预案》			
战略发展委员会	由4名非独立董事及1名独立董事组成	2	2021年02月03日	审议《关于组织机构调整的议案》			
			2021年08月24日	1、审议《关于注销控股子公司北京久其智通数据科技有限公司的议案》; 2、审议《关于大数据产业基金部分合伙份额退伙暨关联交易的议案》			
提名委员会	由2名独立董事及1名非独立董事组成	3	2021年02月03日	审查高级管理人员候选人党毅、丁丹的任职资格			
			2021年10月21日	1、提名公司董事长赵福君兼任总裁; 2、提名公司董事施瑞丰担任副董事长			
			2021年11月24日	1、审查高级管理人员候选人曾超的任职资格; 2、审查增选的非独立董事候选人的任职资格; 3、审查更换的独立董事候选人的任职资格			

八、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。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	1,318
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,158
报告期末在职员工的数量合计（人）	2,476
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,476
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	127
技术人员	1,870
财务人员	32
行政人员	80
运营人员	149
管理人员	218
合计	2,476
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	160
本科	1,915
大专及以下	401
合计	2,476

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《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中软件与信息技术服务业的披露要求。公司报告期内职工薪酬总额为64,333.38万元，占公司成本总额的比重为24.19%，利润对职工薪酬变化较为敏感。截至报告期末，公司核心技术人员共148名，占人员总数的5.98%，比重较上年减少0.66%；核心技术人员薪酬占比9.93%，比重较上年减少1.30%。

3、培训计划

报告期，公司围绕“深耕主业、聚焦行业、降本增效、加强风控”的指导方针，致力于全面提升管理人员及员工的综合素质和能力。面向中高级管理人员开展“精鹰计划”和“腾飞计划”，帮助管理人员在实践中求知，在探索中创新，提升领导力，统一了对团队文化氛围和行为模式的认知。面向技术岗员工邀请高级别专家组织授课，围绕技术应用、业务拓展开展各类培训，并梳理技术业务人员的学习地图，全面提升技术业务岗员工的专业能力。校企合作方面，不断开发校企合作及培养创新型人才的模式。参与北京交通大学关于技术前沿知识的选修课授课，与北京科技大学、北京林业大学、北京传媒大学、东北师范大学、石河子大学等多所重点高校签署共建实习基地协议，为优秀人才输送建立通道，有效将企业的运营机制和岗位需求与高等院校的人才培养体系和人才培养目标相结合。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司重视对社会公众股东的合理投资回报，根据公司盈利状况和生产经营发展需要，建立了稳定、持续的股东回报机制。公司现行《公司章程》明确规定了利润分配政策的基本原则、具体政策、实施计划、审议和调整程序等。报告期，公司不存在调整现金分红政策的情形。

公司2021年度亏损，2021年末母公司报表可供普通股股东分配利润为负数，为保障公司正常生产经营和未来发展，公司拟不派发现金红利、不送红股、不以资本公积转增股本。公司2021年度利润分配预案符合中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》和《公司章程》等相关规定，具备合法性、合规性及合理性。

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：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、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

1、股权激励

公司于2021年5月7日召开的2020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53名激励对象已获授予但尚未解锁的合计712,380股限制性股票进行回购注销，其中，首次授予限制性股票回购注销数量497,380股，涉及36人，回购价格为6.07元/股；预留授予限制性股票回购注销数量215,000股，涉及17人，回购价格为5元/股。相关回购注销手续已于2021年7月14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。具体情况详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《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公告》（公告编号2021-032）和《关于完成回购注销部分限制性股票的公告》（公告编号2021-050）。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

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

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

2020年6月28日，经公司控股子公司华夏电通董事会审议通过，华夏电通拟对其董事、高级管理人员、核心骨干员工等人实施2020年度限制性股票激励计划（以下简称“本计划”）。本计划由激励对象以自有资金采用现金方式认购华夏电通新增注册资本，华夏电通新增的每1元注册资本（即1股）的认购价格为3.90元，即授予价格3.90元/股。2020年6月29日，华夏电通完成向42名激励对象共计923万份限制性股票的授予。2020年8月4日完成了授予股权的工商登记。

2021年7月29日，华夏电通2021年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司2020年度限制性股票激励计划第一个解锁日届满且解锁条件成就的议案》，解锁限制性股票148.46万份，但由于激励对象约定的服务期尚未满，尚不能对符合解锁条件的股权进行出售或其他处置。

2021年11月29日，华夏电通2021年第五次临时股东大会审议通过了《关于公司定向回购股份并注销的议案》，同意使用自有资金向4名离职激励对象回购69.22万份限制性股票。2022年1月13日，华夏电通完成上述限制性股票回购注销手续。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中软件与信息技术服务业的披露要求

2021年度，公司因实施股权激励计提的股份支付费用为-595.34万元，均为华夏电通2021年实施股权激励计提的股份支付费用，其核心技术人员的股权激励费用为-115.47万元，占华夏电通当期股权激励费用的比例为19.40%。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

按照《企业内部控制基本规范》等相关规定，公司现有内部控制制度基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家法律法规、内部规章制度的贯彻执行提供保证。但随着市场变化和公司业务布局深入，公司的内部控制制度仍需不断进行完善。

报告期内，公司积极完善治理结构和体系：持续规范董事会、监事会、股东大会运作，严格履行信息披露义务，保证了披露信息的真实、准确、及时、完整，积极做好投资者关系管理工作，进一步保障了投资者的合法权益；由审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价，规范开展内控审计；以风险管理为基础，加强风险管控控制，强化合规意识，结合公司实际情况逐步建立起更加科学的内部控制及风险管理体系。

公司在内部控制建设方面，将内部控制有效性作为经营的有效保障和支撑，从内部环境控制、风险评估控制、信息与沟通控制以及内部监督等方面不断推进内部控制建设。其中：

内部环境控制方面：强调内部组织架构规范性和工作流程完备性，推动管理流程优化，建立良好的内部管理基础，在各类业务流程中不断贯彻落实内部控制的工作方式，将各项内部控制执行落到实处，避免内部政策规定形式化，有效促进内部经营风险防范，提升内部控制有效性。

风险评估控制方面：注重对公司市场、应收、子公司管理等方面日常经营风险高发领域及总体层面的运营风险、战略发展风险、投融资风险等及时评估，严格按照内外部的相关要求，进行有效的风险控制，为后续决策进行支撑，同时对现有管理流程梳理、优化，找准各项业务的风险点，逐步建立风险预警机制，不断完善和修订内控制度，从源头上防范经营风险，确保公司持续、稳定、健康发展。

信息与沟通控制方面：依据所建立的《重大信息内部报告制度》要求，及时沟通、汇集并处理经营过程中的各项重大风险信息，降低由于公司业务深入布局带来的潜在或不可控风险，促进内部控制有效运行。

内部监督方面：持续加强法务、审计等免疫系统力量建设，通过事前、事中、事后控制风险，对公司各部门、各分子公司的财务收支、经济活动、内部管理执行情况进行监督。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 23 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《北京久其软件股份有限公司 2021 年度内部控制自我评价报告》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>财务报告相关的内部控制重大缺陷的迹象包括：</p> <p>(1) 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；</p> <p>(2) 公司更正已公布的财务报告；</p> <p>(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；</p> <p>(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：</p> <p>(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>(2) 未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>(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；</p> <p>(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内部控制缺陷。</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：违反国家法律法规或规范性文件、重大决策程序不科学、制度缺失可能导致系统性失效、重大或重要缺陷不能得到整改、其他对公司负面影响重大的情形。除此以外，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。</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。</p> <p>(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 1%；重大缺陷，错报额$>$资产总额的 1%。</p> <p>(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% 或者 500 万元$<$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。</p> <p>(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% 或者 500 万$<$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。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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)		0
非财务报告重大缺陷数量(个)		0
财务报告重要缺陷数量(个)		0
非财务报告重要缺陷数量(个)		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
致同会计师事务所（特殊普通合伙）认为，久其软件公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 23 日
内部控制审计报告全文披露索引	《北京久其软件股份有限公司二〇二一年度内部控制审计报告》披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

为提高上市公司治理水平，根据《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》部署，中国证监会于 2021 年初发布了《关于开展上市公司治理专项行动的公告》（证监会公告〔2020〕69 号），要求上市公司于 2021 年 4 月 30 日前完成治理专项自查工作。公司本着实事求是的原则，由公司董事会牵头，公司、各控股子公司以及相关部门负责人共同参与，针对本次自查涉及的七个模块 119 个问题，严格对照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律法规，以及《公司章程》《重大信息内部报告制度》《分子公司管理制度》等内部规章制度，对公司治理现状进行了较为深入、细致的自查。经过自查，公司治理结构符合相关规定要求，内部控制制度较为完善，股东大会、监事会、董事会以及专门委员会运作规范透明，公司不存在大股东违规占用资金、违规担保等情形，亦未发现其他须整改的重大问题。

未来，公司会继续完善治理结构，强化内控体系建设，加强对控股股东、董监高以及相关人员的培训，提升其法律意识、落实其法定责任。此外，公司会积极履行信息披露义务，努力拓宽与中小投资者的沟通渠道，充分保障全体股东的合法权益。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

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。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、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》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律法规及《公司章程》的要求，不断完善法人治理结构和内控体系建设。同时公司认真履行信息披露义务，严格按照《上市公司信息披露管理办法》的要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，通过投资者电话、电子邮箱、公司网站、投资者关系互动平台和微信公众号等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。公司重视对投资者的合理回报，上市以来，公司在保证企业自身健康发展的前提下，坚持以相对稳定的利润分配政策积极回报公司股东。公司注重对股东权益保护的同时，同样重视对债权人合法权益的保护，在各项重大经营决策过程中，考虑债权人的合法权益，通过债券持有人大会决策机制，有效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”和工会，强化职工关怀，实现职工与企业的共同成长。此外，作为社会慈善事业的支持者和参与者，公司积极践行公益理念。报告期内，公司向沈阳药科大学和大连海事大学进行捐赠。在儿童节和元旦之际，公司赴北京光爱学校开展了节庆期间的爱心活动，将公益物资和节日祝福送到孩子们手中。公司携手民生银行德胜门支行组织“献爱心捐衣物”的公益活动，驰援山西洪灾。

(3) 客户和供应商权益保护

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

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

近年来，公司在国家提出精准扶贫的政策背景下，与国务院扶贫办建立了紧密合作，先后承建了国务院扶贫办全国扶贫决策支撑业务系统、国务院扶贫办信息中心扶贫开发电子档案和宏观决策子系统、内蒙古自治区精准扶贫大数据平台建设、西藏自治区扶贫综合信息系统升级改造等项目，助力国家扶贫攻坚，以大数据服务于政府决策。随着国家脱贫攻坚目标任务的顺利完成，公司继续聚焦乡村振兴，向乡村振兴管理局提供业务展现及宏观决策运维支撑服务工作。报告期内，公司网格化管理基层治理与服务平台格事通已在海南省澄迈县成功试点，公司与海南省澄迈县政法委深度合作，协助澄迈县建设覆盖全县干部和居民的网格化服务管理系统，构建了开放共享的基层管理服务平台，能高效完成网格居民连接、沟通互动、全民治理、信息采集、日常服务等业务，推进基层社会治理与服务现代化，未来公司将持续关注并赋能乡村振兴数字化建设。

第六节 重要事项

一、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	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	<p>①本公司/本人承诺将尽量避免或减少与久其软件及其子公司、亿起联科技及其子公司之间的关联交易。对于久其软件及其控股子公司、亿起联科技及其子公司能够通过市场与第三方之间发生的交易，将由久其软件及其控股子公司、亿起联科技及其子公司独立与第三方进行；对于本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业与久其软件及其控股子公司、亿起联科技及其子公司之间无法避免的关联交易，均将严格遵守市场化原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。②本公司特此承诺，本次交易过程中及交易完成后，不会以任何方式占用或使用久其软件及其子公司、亿起联科技及其子公司的资金、资产或其他资源，也不会要求久其软件及其子公司、亿起联科技及其子公司为本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业代垫款项、代偿债务，本公司不会以任何直接或间接的方式从事损害或可能损害久其软件及其子公司、亿起联科技及其子公司利益的行为。③本公司/本人承诺，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业与久其软件及其子公司、亿起联科技及其子公司发生关联交易时，将严格按照有关法律、法规、规范性文件及久其软件《公司章程》等公司治理制度的有关规定履行审批程序和信息披露义务，保证不通过关联交易损害久其软件及其子公司、亿起联科技及其子公司及广大中小股东的合法权益。本公司/本人在股东大会审议该等关联交易事项时，主动依法履行回避义务，并在议案通过后方可实施。④如果因违反上述承诺导致久其软件及其子公司、亿起联科技及其子公司利益损失的，该等损失由本公司/本人承担</p>	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
	北京久其科技投资有限公司、董泰湘、赵福君、王新、李勇	关于避免同业竞争的承诺	①截至本承诺函签署之日，本人/本公司未在中国境内或以任何方式直接或间接从事或参与任何与久其软件及其下属子公司、亿起联科技及其下属子公司相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与久其软件及其下属子公司、亿起联科技及其下属子公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或者为该等构成同业竞争关系的经济实体、机构、经济组织以劳务、顾问或咨询等方式提供服务。②若发现本人/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	2015年02月06日	长期有效	截至报告期末，承诺方严格遵守该承诺，未有违反该承诺的情况
	北京久其科技投资有限公司、董泰湘、赵福君	关于规范关联交易的承诺	①本公司/本人承诺将尽量避免或减少与久其软件及其子公司、华夏电通及其子公司之间的关联交易。对于久其软件及其控股子公司、华夏电通及其子公司能够通过市场与第三方之间发生的交易，将由久其软件及其控股子公司、华夏电通及其子公司独立与第三方进行；对于本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业与久其软件及其控股子公司、华夏电通及其子公司之间无法避免的关联交易，均将严格遵守市场化原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。②本公司/本人特此承诺，本次交易过程中及交易完成后，除开展正常业务所需备用金外，不会以任何方式占用或使用久其软件及其子公司、华夏电通及其子公司的资金、资产或其他资源，也不会要求久其软件及其子公司、华夏电通及其子公司为本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业代垫款项、代偿债务，本公司/本人不会以任何直接或间接的方式从事损害或可能损害久其软件及其子公司、华夏电通及其子公司利益的行为。③本公司/本人承诺，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业与久其软件及其子公司、华夏电通及其子公司发生关联交易时，将严格按照有关法律、法规、规范性文件及久其软件《公司章程》等公司治理制度的有关规定履行审	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
			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			
	公司发行股份购买华夏电通 100% 股权之栗军等 49 名交易对方	关于规范关联交易的承诺	①本人/本机构承诺将尽量避免或减少与久其软件及其子公司之间的关联交易。对于久其软件及其控股子公司、华夏电通及其子公司能够通过市场与第三方之间发生的交易，将由久其软件及其控股子公司、华夏电通及其子公司独立与第三方进行；对于本人/本机构及本人/本机构控制的其他企业与久其软件及其控股子公司、华夏电通及其子公司之间无法避免的关联交易，均将严格遵守市场化原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。②本人/本机构特此承诺，本次交易过程中及交易完成后，除开展正常业务所需备用金外，不会以任何方式占用或使用久其软件及其子公司、华夏电通及其子公司的资金、资产或其他资源，也不会要求久其软件及其子公司、华夏电通及其子公司为本人/本机构及本人/本机构控制的其他企业代垫款项、代偿债务，本人/本机构不以任何直接或间接的方式从事损害或可能损害久其软件及其子公司、华夏电通及其子公司利益的行为；③本人/本机构承诺，本人/本机构及本人/本机构控制的其他企业与久其软件及其子公司、华夏电通及其子公司发生关联交易时，将严格按照有关规定履行审批程序和信息披露义务，保证不通过关联交易损害久其公司及其子公司、华夏电通及其子公司及广大中小股东的合法权益。本人/本机构在董事会、或股东大会审议该等关联交易事项时，主动依法履行回避义务，并在议案通过后方可实施。④如果因违反上述承诺导致久其软件及其子公司、华夏电通及其子公司或者久其软件广大中小股东利益损失的，该等损失由本人/本机构承担	2015 年 12 月 11 日	长期有效	截至报告期末，承诺方严格遵守该承诺，未有违反该承诺的情况
	北京久其科技投资有限公司、董泰湘、赵福君	关于避免同业竞争的承诺	①截至本承诺函签署之日，本公司/本人未在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	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
			济实体、机构、经济组织以劳务、顾问或咨询等方式提供服务。②若发现本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业在以后任何时间从事与久其软件及其下属子公司、华夏电通及其下属子公司的产品或业务存在竞争的业务，则本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业承诺将以停止生产经营相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务无偿转让给久其软件的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。③在本公司/本人持有久其软件及其下属子公司、华夏电通及其下属子公司股权(股份)或者本人在久其软件及其下属子公司、华夏电通及其下属子公司任职期间，本承诺函持续有效。④如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守,本公司/本人愿意承担因违反上述承诺而给久其软件造成的全部经济损失			
	公司发行股份购买华夏电通 100% 股权之栗军及 A 类交易对手方	关于避免同业竞争的承诺	①截至本承诺函签署之日，本人未在，在本函有效期内也不会在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何与久其软件及其下属子公司、华夏电通及其下属子公司相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与久其软件及其下属子公司、华夏电通及其下属子公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或者为该等构成同业竞争关系的经济实体、机构、经济组织以劳务、顾问或咨询等方式提供服务。②若发现本人及本人控制的其他企业在本函有效期内从事与久其软件及其下属子公司、华夏电通及其下属子公司的产品或业务存在竞争的业务，则本人及本人控制的其他企业承诺将以停止生产经营相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务无偿转让给久其软件的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。③上述承诺在本人在久其软件及其下属子公司、华夏电通及其下属子公司任职期间以及离职后两年内，持续有效。④如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守,本人愿意承担因违反上述承诺而给久其软件造成的全部经济损失	2015 年 12 月 11 日	长期有效	截至报告期末，承诺方严格遵守该承诺，未有违反该承诺的情况
	沈栋梁	关于规范关联交易的承诺	①本人及本人的近亲属、控制的企业，在本次交易完成前，与久其软件、久其软件的控股股东、实际控制人之间不存在任何关联关系、未向久其软件推荐董事或高级管理人员。②本人承诺将尽量避免或减少与久其软件及其子公司、瑞意恒动之间可能发生的关联交易。对于久其软件及其控股子公司、瑞意恒动能够通过市场与第三方之间发生的交易，将由久其软件及其控股子公司、瑞意恒动独立与第三方进行；对于本人及本人控制的其	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
			他企业与久其软件及其控股子公司、瑞意恒动之间无法避免的关联交易，均将严格遵守市场化原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。③本人特此承诺，本次交易过程中及交易完成后，除开展正常业务所需备用金外，不会以任何方式占用或使用久其软件及其子公司、瑞意恒动的资金、资产或其他资源，也不会要求久其软件及其子公司、瑞意恒动为本人及本人控制的其他企业代垫款项、代偿债务，本人不会以任何直接或间接的方式从事损害或可能损害久其软件及其子公司、瑞意恒动利益的行为。④本人承诺，本人及本人控制的其他企业与久其软件及其子公司、瑞意恒动发生关联交易时，将严格按照有关法律、法规、规范性文件及久其软件《公司章程》等公司治理制度的有关规定履行审批程序和信息披露义务，保证不通过关联交易损害久其软件及其子公司、瑞意恒动及广大中小股东的合法权益。本人在董事会、或股东大会审议该等关联交易事项时，主动依法履行回避义务，并在议案通过后方可实施。⑤如果因违反上述承诺导致久其软件及其子公司、瑞意恒动利益损失的，该等损失由本人承担			
	沈栋梁	关于避免同业竞争的承诺	①截至本承诺函签署之日，本人未在、在本函有效期内也不会在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何与久其软件及其下属子公司、瑞意恒动及其下属子公司相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与久其软件及其下属子公司、瑞意恒动及其下属子公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或者为该等构成同业竞争关系的经济实体、机构、经济组织以劳务、顾问或咨询等方式提供服务。②若发现本人及本人控制的其他企业在本函有效期内从事与久其软件及其下属子公司、瑞意恒动及其下属子公司的产品或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本人在久其软件及其下属子公司、瑞意恒动及其下属子公司任职期间以及离职后两年内，本承诺函持续有效。④如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本人愿意承担因违反上述承诺而给久其软件造成的全部经济损失	2016年07月27日	长期有效	截至报告期末，承诺方严格遵守该承诺，未有违反该承诺的情况
	黄家骁	业绩承诺及补偿安排	①上海移通 2016 年度、2017 年度、2018 年度实现的合并税后净利润分别不低于人民币 8,000 万元、10,400 万元和 13,500 万元，即三年承诺实现税后净利润总额不低于人民币	2017年02月09日	至 2019年5月31日	截至报告期末，承诺方超期末

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
			31,900 万元（前述税后净利润以会计师事务所出具的《专项审核报告》中上海移通合并报表归属于母公司股东的净利润与扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润中孰低者为计算依据。②上海移通业绩承诺期限内任何年度截至当年期末，累计实际实现税后净利润少于截至当年期末累计承诺金额，则转让方应于该年度上海移通专项审计报告出具后 1 个月内向受让方支付业绩补偿	日	日	履行完毕
	北京启顺通达科技有限公司	其他承诺	上海移通原出售方在向久其软件、久其科技出售上海移通 100% 股权并签署原收购协议时，若存在合同诈骗或其他违法行为犯罪行为情形，或存在原收购协议被认定为无效、被撤销或被解除情形的，导致上海移通 100% 股权于收购基准日时的真实价值低于原收购协议中认定的价值的，启顺通达承诺于以上情形成就之日起 12 个月内，按《关于上海移通网络有限公司的诉讼及赔偿款分配安排协议》约定向久其软件支付补偿金	2019 年 09 月 16 日	长期有效	报告期内，未触发承诺履行条件
	北京久其科技投资有限公司	其他承诺	启顺通达未按照《关于上海移通网络有限公司的诉讼及赔偿款分配安排协议》的约定足额向久其软件支付补偿金的，久其科技承诺于启顺通达补偿金的最后付款日起 3 个工作日内，就未足额支付的部分代启顺通达向久其软件支付	2019 年 09 月 16 日	长期有效	报告期内，未触发承诺履行条件
首次公开发行或再融资时所作承诺	北京久其科技投资有限公司	关于避免同业竞争的承诺	将不在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何与发行人相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与发行人存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权	2009 年 08 月 11 日	长期有效	截至报告期末，承诺方严格遵守该承诺，未有违反该承诺的情况
	董泰湘、赵福君	关于避免同业竞争的承诺	将不在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何与发行人相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与发行人存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员	2009 年 08 月 11 日	长期有效	截至报告期末，承诺方严格遵守该承诺，未有违反该承诺的情况
	赵福君、蒋硕、刘文圣、邱安超、施瑞丰、王海霞、王	关于避免同业竞争的承诺	本人及近亲属在本人任职期间及离职后半年内，不从事自营或为他人经营与公司同类的业务，也不从事与公司利益发生冲突的对外投资	2009 年 08 月 11 日	长期有效	截至报告期末，承诺方严格遵守该承诺，未有

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
	劲岩、朱晓钧					违反该承诺的情况
	北京久其科技投资有限公司、董泰湘、赵福君	关于填补即期回报措施能够得到切实履行的承诺	本公司/本人不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益	2017年06月27日	长期有效	截至报告期末，承诺方严格遵守该承诺，未有违反该承诺的情况
	赵福君、施瑞丰、邱安超、栗军、王新、王元京、戴金平、刘文圣、朱晓钧、王海霞	关于填补即期回报措施能够得到切实履行的承诺	①本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。②本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。③本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。④本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。⑤若公司后续推出公司股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。⑥本承诺出具日后至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。⑦本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施	2017年06月27日	长期有效	截至报告期末，承诺方严格遵守该承诺，未有违反该承诺的情况
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	针对上海移通原实际控制人即上述承诺方所涉的刑事案件，北京市第一中级人民法院于 2021 年 1 月 12 日公开开庭审理了本案件，并于 2021 年 5 月 13 日作出第（2020）京 01 刑初 65 号《刑事判决书》，判决上海移通员工叶某、杨某、林某、张某犯合同诈骗罪，上诉期间，各被告人均未上诉，该判决已生效。但截至目前，本案件主要涉案人员宦某某、黄某某、王某某、陶某逃匿，尚未归案，最终维权结果存在一定的不确定性。因此，关于上海移通涉及的业绩承诺与补偿，可能受案件最终审判、债权债务纠纷、业绩补偿承诺方履约能力等影响，不排除有关业绩补偿款项不能按期足额获得的风险。公司将积极采取法律途径维护自身合法权益，并按照相关要求，履行信息披露义务。					

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

二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、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。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

报告期公司会计政策调整情况详见“第十节财务报告 五、重要会计政策及会计估计 37、重要会计政策和会计估计变更”。

七、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

截至2021年12月31日，本公司合并范围内的二级子公司共16家，较上年度减少2家，具体情况如下：

基于国家政策调整、行业发展趋势变化及互联网金融业务发展前景的判断，为降低经营风险、减少投资损失，公司于2020年11月30日召开的第七届董事会第十六次（临时）会议，审议通过了《关于注销控股子公司北京久其互联网金融信息服务有限公司暨关联交易的议案》，并于本报告期内完成注销手续；

为了更好地适应公司发展的战略需求，优化公司资源配置，公司于2021年8月25日召开的第七届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于注销控股子公司北京久其智通数据科技有限公司的议案》，并于本报告期内完成注销手续。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	55

境内会计师事务所审计服务的连续年限	3 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	董旭、陈黎明
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3 年、1 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

公司报告期内聘请致同会计师事务所(特殊普通合伙)为内部控制审计会计师事务所，审计费为15万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
香港移通向上海仲裁委员会发起仲裁, 要求公司根据收购协议书的约定支付股权交易尾款	30,410.88	否	已终局裁决	上海仲裁委员会于 2021 年 12 月 30 日对本案作出裁决如下: (一) 对申请人香港移通的全部仲裁请求不予支持; (二) 本案仲裁费人民币 1,582,114 元(已由申请人预缴), 由申请人香港移通承担。 本裁决为终局裁决	不适用	2022 年 01 月 05 日	《关于涉及仲裁结果的公告》(公告编号 2022-002) 已披露于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
报告期内已结案的非重大诉讼(仲裁)	14,012.78	否	案件已撤诉、和解或审结	公司或子公司作为原告, 达成和解或胜诉案件金额 12,294.14 万元, 撤诉 1,070.03 万元; 公司或子公司作为被告, 对方撤诉案件金额 648.61 万元,	执行中	2021 年 09 月 16 日	《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》(公告编号 2021-066) 详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
截至报告期末尚未结案的非重大诉讼(仲裁)	12,349.95	否	案件正在审理中	公司及子公司作为原告, 未结案件金额 12,344.06 万元; 公司及子公司作为被告, 未结案件金额 5.89 万元	审理中	2021 年 09 月 16 日	《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》(公告编号 2021-066) 详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

十二、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
北京久其软件股份有限公司、赵福君、施瑞丰、邱安超	董事	因公司原子公司上海移通时任高管通过虚增上海移通业绩进行合同诈骗, 导致上海移通在业绩评估期间和业绩对赌期间存在虚增利润的情形。上述事项导致公司	中国证监会采取行政监管措施	公司相关公告信息披露不准确, 违反了《上市公司信息披露管理办法》(证监会令第 40 号) 第二条等规定。董事长赵福君、时任总经理施瑞丰、时任财务总监邱安超未按照《上	2022 年 01 月 08 日	《关于收到北京证监局警示函的公告》(公告编号 2022-003) 已披露于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
		《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》《2017 年半年度报告》《2017 年年度财 务报告》《2018 年半年度报告》等公告存在信息披露不准确的情形，同时反映公司对子公司的管控存在缺陷。		市公司信息披露管理办法》（证监会令第 40 号）第三条的规定履行勤勉尽责义务，对相关违规行为负有主要责任被采取出具警示函的行政监管措施，并将相关违规行为记入诚信档案。应充分吸取教训，采取有效措施完善公司内部控制，加强对子公司的管控，保证披露信息的真实、准确、完整。		

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司发现上海移通原管理团队可能存在合同诈骗情形后，除即刻采取法律措施维护合法权益之外，公司董事会和管理层对子公司出现问题的原因进行了深入的反思，高度重视因上海移通事项引发的信息披露和内部控制问题，深刻意识到公司治理层和管理层应当进一步加强重大事件、复杂事件的应对意识和能力。因此，为妥善处理移通事情，避免公司再次发生相关风险事项，公司董监高以及相关责任人，本着实事求是的原则，结合公司实际情况，严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》《上市公司信息披露管理办法》等法律法规、监管部门工作规则和指引以及《公司章程》的要求，对公司内部控制情况进行了深入的自查自纠，完善制度、明确责任。

上海移通事情发生后，公司成立由董事长、总裁牵头，以及相关副总参与的突发应急事件专项工作小组，积极配合司法机关的工作，推动案件尽快解决；综合会计师、律师等多方意见，积极推进移通出表工作的开展，避免造成更大的损失；积极向北京证监局和深交所汇报上海移通案件最新情况，寻求监管的帮助与支持；公司信披团队高度关注案件进展相关信息，在不影响案件侦破工作的情况下，与投资者积极沟通，按时披露案件进展信息，妥善处理商誉及投资者投诉等事宜。

根据警示函的要求，梳理整改工作的落实情况，针对相关问题已采取及拟采取的整改措施如下：

1、完善内部控制制度 落实管理层责任追究

为进一步建立健全公司内部控制体系，结合公司实际情况以及监管政策的调整变化，公司自移通事项后，修订完善了《信息披露管理制度》《重大信息内部报告制度》《年报信息披露重大差错责任追究制度》《对外投资管理制度》以及分子公司管理相关制度等，明确公司及子公司董监高勤勉尽责及忠实义务。同时公司对内发布了“红线规定”，并组织公司人员学习，树立红线意识，恪守法律底线。强调公司及子公司管理层一旦发生损害公司合法权益的行为，将严惩不贷。

此外，公司督促各子公司建立健全其基本管理制度、加强制度的执行管理，包括财务管理、人力资源管理、采购管理、合同管理、印章管理等，不断提升子公司规范治理水平。后续公司将根据最新发布的监管制度，继续修订完善公司内部控制管理制度，优化执行流程；对子公司管理制度执行情况开展专项核查，保障公司内控措施的有效落地；此外，公司董事会将进一步加大对公司及子公司管理层履职的监督管理力度和问责力度。

2、加强信息化建设 强化子公司业务风险管控

上海移通事项发生后，公司对各子公司信息化建设情况进行了摸底排查，在统一财务核算系统的基础上，要求各子公司分阶段分步骤将采购管理、合同管理、项目管理、人力资源管理、印章管理等通过公司EIP信息化管理平台统一管理，逐步实现全公司业财一体化管理，进一步加强对子公司的财务管控以及业财数据论证。

后续公司将持续完善信息化建设，通过技术手段加强经营过程的管控，识别并预防子公司经营过程中的风险点，不断提升公司内部控制水平。

3、加强相关人员培训 提升履职责任意识

为进一步提升公司及子公司董监高的法律意识和管理能力，公司安排相关部门以及聘请外部专业机构举办相关培训，培训内容包括公司规范运作、董监高责任、新《公司法》《证券法》要点、企业经营风险、反舞弊等专题。此外，为进一步加强对外派子公司的有效管控，公司强化了对外派子公司人员的履职管理。

后续公司会持续开展对外派人员及财务、运营管理人员的培训工作，将培训作为外派人员管理的常态化工作，不断提高子公司管理人员及外派人员的责任意识和履职能力。

4、优化内部审计工作 增强监管力度和细度

基于对上海移通原管理团队财务造假手段的深度剖析，公司董事会办公室、财务部、人力资源部、审计部等部门联动，加强了对子公司日常跟踪管理，同时形成定期沟通机制，从各方面综合判断并防范子公司经营风险。

后续公司会增加审计力量，继续加强对子公司业务审计的范围和力度，包括主要合作伙伴调研、子公司业务人员访谈、尤其是关注收购的子公司与其业务合作方之间交易的合理性等。此外，进一步强化部门间信息共享和联动，竭力防范公司及子公司经营风险。

5、坚持聚焦主业，提升核心竞争力

上海移通事项发生后，针对并购过程中产生的对赌问题、商誉问题、业务融合问题、经营管理问题等，公司管理层认真总结经验教训，对收购的子公司进行了一系列的管控调整，涵盖组织机构、团队人员、预算绩效、风险控制等方面；将孵化或与主业关联度不大的企业进行关停并转；持续聚焦主业，夯实主业综合竞争能力。

后续，公司将以做强主业为目标，对投资、并购等业务充分论证、审慎决策。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(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

公司报告期不存在重大担保情况。

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	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	55,200	26,700	0	0
券商理财产品	自有资金	6,000	6,000	0	0
合计		61,200	32,700	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差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。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

2019年初，公司在对原全资子公司上海移通派驻工作小组实施子公司业务审计时，发现上海移通个别员工存在伪造、私刻客户单位公章的不法行为，同时发现上海移通虚构业务，虚增业绩及利润，存在合同诈骗嫌疑。公司先后收到上海市公安局静安分局、北京市公安局海淀分局出具的立案通知文件，并对前述案件展开侦查。北京市第一中级人民法院于2021年1月12日公开开庭审理了本案件，并于2021年5月13日作出第（2020）京01刑初65号《刑事判决书》，判决上海移通员工叶某、杨某、林某、张某犯合同诈骗罪。上诉期间，各被告人均未上诉，该判决已生效。但原出售方香港移通因无诉讼代表人出庭，法院对其中止审理，涉案主要嫌疑人原出售方黄某某、上海移通实际控制人及总经理宦某某、财务经理王某某、运营总监陶某四人逃匿，法院对其另案处理。具体情况详见公司于2021年5月13日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于收到刑事判决书的公告》（公告编号2021-040）。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

- 1、为抓住当前我国智慧法院建设的发展机遇，借助资本市场推动司法领域信息化业务快速发展，公司子公司华夏电通启动筹划新三板挂牌的相关工作并实施股权激励计划。报告期内，华夏电通已收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于同意北京华夏电通科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2021]744号），于2021年4月23日在全国中小企业股份转让系统正式挂牌，详见披露于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn的《关于控股子公司北京华夏电通科技股份有限公司正式挂牌新三板的公告》（公告编号2021-036）。
- 2、本报告期内，控股子公司华夏电通、瑞意恒动、久其金建分别向公司进行现金分红959.6万元、3,000万元、102万元。

第七节 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	71,859,632	10.10%				-2,600,477	-2,600,477	69,259,155	9.75%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	71,859,632	10.10%				-2,600,477	-2,600,477	69,259,155	9.75%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	71,859,632	10.10%				-2,600,477	-2,600,477	69,259,155	9.75%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	639,395,931	89.90%				1,892,946	1,892,946	641,288,877	90.25%
1、人民币普通股	639,395,931	89.90%				1,892,946	1,892,946	641,288,877	90.25%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	711,255,563	100.00%				-707,531	-707,531	710,548,032	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) 本报告期回购注销2017年度限制性股票激励计划剩余未解锁限制性股票，导致本报告期有限售条件股份及总股本减少。
- (3) 由于董事栗军于2020年已实施完成其减持计划，减持了其所持有的部分公司股份，导致本报告期初高管锁定股数量减少。
- (4) 本报告期聘任丁丹为财务总监，曾超为董事及高级副总裁，导致高管锁定股数量增加。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]392号文核准，公司于2017年6月8日向社会公开发售780万张可转换公司债券，每张面值为人民币100.00元，募集资金总额为人民币780,000,000元。根据相关法规和《北京久其软件股份有限公司公开发行可

转换公司债券募集说明书》（以下简称《可转债募集说明书》）的规定，公司本次发行的可转债自2017年12月15日起可转换为公司股份。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份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710,548,032股计算。2020年度基本每股收益为0.1008元/股，稀释每股收益为0.1008元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产为1.4826元/股；2021年前三季度基本每股收益为-0.1587元/股，稀释每股收益为-0.1587元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产为1.3443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

公司实际控制人董泰湘女士分别于2021年2月5日至2021年2月8日期间、2021年3月9日至10日期间，通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价交易方式增持公司股票1,109,960股、1,600,000股，分别占公司总股本的0.16%、0.22%。截至2021年12月31日，董泰湘女士持有公司股份47,555,062股，占公司总股本的6.69%，董泰湘女士、赵福君先生以及北京久其科技投资有限公司合计持有公司股份223,121,578股，占公司总股本的31.39%。

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
赵福君	58,699,130			58,699,130	高管股例行限售	不适用
施瑞丰	2,657,199			2,657,199	高管股例行限售	不适用
栗军	8,436,035			6,327,026	高管股例行限售	不适用
邱安超	452,607			452,607	高管股例行限售	不适用
曾超	0	198,412		198,412	高管股例行限售	不适用
王海霞	388,456			388,456	高管股例行限售	不适用
朱晓钧	312,000			312,000	高管股例行限售	不适用
刘文圣	201,825			201,825	高管股例行限售	不适用
丁丹	0	22,500		22,500	高管股例行限售	不适用
限制性股票股权激励	712,380		全部回购注销	0	限制性股票股权激励	不适用
合计	69,750,623	220,912	0	69,259,155	--	--

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

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，受公司回购注销未解锁股权激励股份以及可转债转股的影响，本报告期末较期初的股份总数及股东结构发生一定变化，具体详见本节“一、股份变动情况”。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“第三节 管理层讨论与分析六、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	49,204	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	57,955	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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
北京久其科技投资有限公司	境内非国有法人	13.69%	97,301,009	0	0	97,301,009		
赵福君	境内自然人	11.01%	78,265,507	0	58,699,130	19,566,377		
董泰湘	境内自然人	6.69%	47,555,062	2,709,960	0	47,555,062		
欧阳曜	境内自然人	2.50%	17,783,301	0	0	17,783,301		
沈三和	境内自然人	2.09%	14,826,230	10,099,610	0	14,826,230		
栗军	境内自然人	0.89%	6,327,026	-2,109,009	6,327,026	0		
北京红螺食品有限公司	境内非国有法人	0.67%	4,776,455	-1,080,000	0	4,776,455		
刘家豪	境内自然人	0.59%	4,210,000	0	0	4,210,000		
唐森	境内自然人	0.54%	3,847,400	-370,270	0	3,847,400		
李勇	境内自然人	0.53%	3,785,306	-102,700	0	3,785,306		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						

上述股东关联关系或一致行动的说明	赵福君与董泰湘系夫妻关系，且二人与股东欧阳曜均为北京久其科技投资有限公司股东，三人分别直接持有北京久其科技投资有限公司 2.625%、5.25% 和 1.05% 的股权；此外，赵福君和董泰湘通过天津君泰融汇投资中心（有限合伙）间接持有北京久其科技投资有限公司 89.5% 股权。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	截至报告期末，公司回购专户持 8,294,433 股，占公司总股本 1.17%。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
北京久其科技投资有限公司	97,301,009	人民币普通股	97,301,009
董泰湘	47,555,062	人民币普通股	47,555,062
赵福君	19,566,377	人民币普通股	19,566,377
欧阳曜	17,783,301	人民币普通股	17,783,301
沈三和	14,826,230	人民币普通股	14,826,230
北京红螺食品有限公司	4,776,455	人民币普通股	4,776,455
刘家豪	4,210,000	人民币普通股	4,210,000
唐森	3,847,400	人民币普通股	3,847,400
李勇	3,785,306	人民币普通股	3,785,306
高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO.LLC	3,401,545	人民币普通股	3,401,545
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	除全体前 10 名股东之间的关联关系或一致行动关系以外，未知其他公司前 10 名无限售条件普通股股东之间以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知他们是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是 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

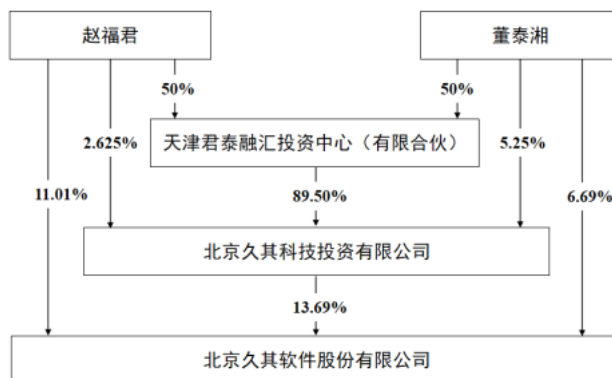
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
董泰湘	本人	中华人民共和国	否
赵福君	本人	中华人民共和国	否
主要职业及职务	<p>(1) 董泰湘女士，1964年9月出生，研究生学历。曾任久其软件董事长。现任天津君泰融汇投资中心（有限合伙）、北京久其易实通达科技合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，久其科技、北京紫金山居文化有限公司执行董事。</p> <p>(2) 赵福君先生，1964年8月出生，研究生学历。曾任久其科技经理。现任公司董事长兼总裁，并兼任海南久其研究院、海南久其、上海久其、重庆久其、西安久其、新疆久其执行董事，中国软件行业协会理事会理事、中关村高新技术企业协会理事会理事。</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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、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

四、股份回购在报告期的具体实施情况

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

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整情况

(1) 根据相关法规和《北京久其软件股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》(以下简称《可转债募集说明书》)的规定,公司本次发行的可转债自2017年12月15日起可转换为公司股份。久其转债的初始转股价格为12.97元/股。

(2) 因公司实施股权激励限制性股票首次授予而新增的707.08万股股份上市流通日期为2017年9月27日,久其转债的转股价格于2017年9月27日由初始的12.97元/股调整至12.90元/股。

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

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

(5) 因公司A股普通股股价已满足《可转债募集说明书》中规定的转股价格向下修正的条件,经公司2019年第二次临时股东大会和第六届董事会第三十八次(临时)会议审议通过,将久其转债的转股价格由人民币12.86元/股向下修正为人民币9.48元/股,修正后的转股价格自2019年4月25日起生效。

(6) 因公司A股普通股股价已满足《可转债募集说明书》中规定的转股价格向下修正的条件,经公司2020年度股东大会和第七届董事会第二十次(临时)会议审议通过,将久其转债的转股价格由人民币9.48元/股向下修正为6.97元/股,修正后的转股价格自2021年5月24日起生效。

2、累计转股情况

√ 适用 □ 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量 (张)	发行总金额	累计转股金 额(元)	累计转股 数(股)	转股数量占 转股开始日 前公司已发 行股份总额 的比例	尚未转股金额 (元)	未转股金额 占发行总金 额的比例
久其转债	2017年12月 15日	7,800,000	780,000,000.00	470,600.00	44,124	0.01%	779,487,800.00	99.93%

3、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有 人性质	报告期末持有可 转债数量(张)	报告期末持有可 转债金额(元)	报告期末持有 可转债占比
1	中国中信集团有限公司企业年金计划—中信银行股份有限公司	其他	389,002	38,900,200.00	4.99%
2	易方达稳健回报固定收益型养老金产品—交通银行股份有限公司	其他	198,438	19,843,800.00	2.55%
3	君信和(珠海横琴)私募基金管理有限公司—君信和乐飞二号私募证券投资基金	其他	133,562	13,356,200.00	1.71%
4	招商银行股份有限公司—信达澳银新财富灵活配置混合型证券投资基金	其他	106,700	10,670,000.00	1.37%
5	中信银行股份有限公司—工银瑞信产业债债券型证券投资基金	其他	96,990	9,699,000.00	1.24%
6	裘成	境内自然人	87,780	8,778,000.00	1.13%
7	深圳广聚实业有限公司	国有法人	77,000	7,700,000.00	0.99%
8	中国银行—易方达稳健收益债券型证券投资基金	其他	76,530	7,653,000.00	0.98%
9	曹卫宏	境内自然人	70,250	7,025,000.00	0.90%
10	陈锦照	境内自然人	62,600	6,260,000.00	0.80%

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

□ 适用 √ 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

根据中国证券监督管理委员会《公司债券发行与交易管理办法》和《上市公司证券发行管理办法》的相关规定，公司委托信用评级机构联合信用评级有限公司（以下简称“联合评级”）对公司主体长期信用状况和久其转债进行了跟踪评级。联合评级在对公司经营状况、行业发展情况进行综合分析评估的基础上，于2021年6月11日出具了《北京久其软件股份有限公司可

转换公司债券2021年跟踪评级报告》，公司主体长期信用等级为A+，评级展望为“稳定”；同时“久其转债”的债券信用等级为A+。与2020年6月17日评级结果相比，主体及久其转债信用等级均无变化。

公司资信情况良好，资产负债结构合理，能通过内生增长获得稳定的经营性现金流，具有一定的偿债能力。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

项目名称	亏损情况	亏损原因	对公司生产经营和偿债能力的影响
公司净利润	2021 年合并报表范围亏损 1.32 亿元，超过上年末净资产 10%	主要系报告期计提商誉资产减值 1.78 亿元所致	公司计提大额商誉减值，导致资产和净资产规模下降，长期资产负债比率上升，但公司短期偿债能力保持稳定且商誉减值并不导致公司现金流出，因此未对生产经营和偿债能力带来较大影响

六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.9748	1.9129	3.24%
资产负债率	62.83%	57.85%	4.98%
速动比率	1.8635	1.7751	4.98%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	-14,157.12	-20,648.89	
EBITDA 全部债务比	-12.20%	14.98%	-27.18%
利息保障倍数	-2.19	2.62	-
现金利息保障倍数	5.85	5.47	6.95%
EBITDA 利息保障倍数	-2.17	2.4	-
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 21 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2022）第 110A011686 号
注册会计师姓名	董旭、陈黎明

审计报告正文

审计报告

致同审字（2022）第110A011686号

北京久其软件股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了北京久其软件股份有限公司（以下简称“久其软件公司”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了久其软件公司2021年12月31日的合并及公司财务状况以及2021年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）商誉减值测试

相关信息披露详见财务报表附注三、20、附注三、32及附注五、20。

1、事项描述

截至2021年12月31日，久其软件公司商誉账面余额103,097.01万元，计提商誉减值准备72,896.57万元，商誉账面价值30,200.45万元，占期末资产总额的11.49%。

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

理层判断，特别是估计收入增长率、营业利润率和确定采用的折现率。

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

2、审计应对

针对商誉减值测试，我们执行的主要审计程序包括：

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

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

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

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

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

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

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

(8) 检查了商誉减值测试相关信息在财务报表附注中的披露是否充分、适当。

(二) 应收账款及应收保理款坏账准备的计提

相关信息披露详见财务报表附注三、9、附注五、4及附注五、5。

1、事项描述

截至2021年12月31日，久其软件公司应收账款余额为52,741.86万元，计提坏账准备9,036.18万元，账面价值43,705.68万元；应收保理款余额为10,577.68万元，计提坏账准备9,945.35万元，账面价值632.33万元。

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

2、审计应对

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

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

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

(4) 对于按照信用风险特征组合计算预期信用损失的应收账款，评估管理层基于历史信用损失经验并结合当前状况对不同组合估计的预期信用损失率的合理性，评估管理层对前瞻性信息调整的合理性并选取样本测试应收账款的组合分类和

账龄划分的准确性，重新计算迁徙率、历史损失率以及预期信用损失计提金额是否准确；

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

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

四、其他信息

久其软件公司管理层对其他信息负责。其他信息包括久其软件公司2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督久其软件公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师董旭
(项目合伙人)

中国注册会计师陈黎明

中国 北京

二〇二二年 四月二十一日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：北京久其软件股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	690,860,515.39	662,854,532.85
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	332,964,695.12	195,502,375.00
衍生金融资产		
应收票据	13,023,494.34	3,200,000.00
应收账款	437,056,774.15	410,662,894.88
应收保理款	6,323,323.65	9,454,712.37
应收款项融资		3,029,540.00
预付款项	28,687,625.29	75,043,855.95
应收保费		

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	51,150,733.77	51,517,225.21
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	95,425,273.70	112,884,506.43
合同资产	25,865,444.55	25,617,936.72
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,666,747.48	17,625,451.06
流动资产合计	1,693,024,627.44	1,567,393,030.47
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	100,866,702.04	123,989,249.34
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	9,887,184.70	13,189,104.33
投资性房地产	25,722,533.52	26,655,814.44
固定资产	189,399,452.69	203,169,329.42
在建工程	116,242,173.29	112,048,961.55
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	52,777,616.67	
无形资产	88,872,063.38	108,134,573.09
开发支出	20,837,125.91	10,556,264.04
商誉	302,004,462.60	480,174,592.98
长期待摊费用	3,537,097.21	2,602,240.86
递延所得税资产	24,654,702.03	19,109,813.59
其他非流动资产		
非流动资产合计	934,801,114.04	1,099,629,943.64

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
资产总计	2,627,825,741.48	2,667,022,974.11
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,178,294.00	
应付账款	170,160,408.68	200,344,926.63
预收款项	2,655,778.42	2,275,639.81
合同负债	433,895,529.94	404,465,058.22
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	138,860,828.25	103,173,314.41
应交税费	15,421,123.88	15,404,273.83
其他应付款	53,128,053.04	61,635,399.25
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	17,840,983.27	5,841,963.82
其他流动负债	24,184,328.38	26,249,289.31
流动负债合计	857,325,327.86	819,389,865.28
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券	746,116,538.05	718,039,430.93
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	42,224,278.03	

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,754,926.91	5,418,117.47
递延所得税负债	510,890.30	
其他非流动负债		
非流动负债合计	793,606,633.29	723,457,548.40
负债合计	1,650,931,961.15	1,542,847,413.68
所有者权益：		
股本	710,548,032.00	711,255,563.00
其他权益工具	154,512,915.31	154,529,007.44
其中：优先股		
永续债		
资本公积	270,441,812.00	278,933,736.78
减：库存股	60,103,576.62	64,212,594.62
其他综合收益	-2,362,793.43	-1,328,606.55
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	-229,943,609.05	-98,227,624.10
归属于母公司所有者权益合计	915,588,484.65	1,053,445,186.39
少数股东权益	61,305,295.68	70,730,374.04
所有者权益合计	976,893,780.33	1,124,175,560.43
负债和所有者权益总计	2,627,825,741.48	2,667,022,974.11

法定代表人：赵福君

主管会计工作负责人：丁丹

会计机构负责人：丁丹

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	233,595,936.46	224,628,058.20
交易性金融资产	300,803,216.52	180,502,375.00
衍生金融资产		

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
应收票据	3,631,642.01	
应收账款	103,895,452.68	85,754,715.49
应收款项融资		
预付款项	4,178,067.80	15,152,138.41
其他应收款	67,615,454.37	79,637,842.88
其中：应收利息		
应收股利		
存货	57,291,494.10	46,610,705.86
合同资产	22,959,115.96	22,975,754.38
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,874,687.97	9,029,926.64
流动资产合计	800,845,067.87	664,291,516.86
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,716,562,605.45	1,849,319,739.83
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	3,639,835.82	4,306,399.66
投资性房地产		
固定资产	106,825,334.52	114,304,367.47
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	44,512,823.98	
无形资产	66,266,680.05	80,619,942.61
开发支出	20,837,125.91	10,556,264.04
商誉		
长期待摊费用	2,255,275.38	2,602,240.86
递延所得税资产	7,059,999.65	6,332,391.69
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,967,959,680.76	2,068,041,346.16

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
资产总计	2,768,804,748.63	2,732,332,863.02
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	48,811,393.53	31,559,969.30
预收款项	2,235,337.40	2,099,663.12
合同负债	282,655,848.19	297,523,370.20
应付职工薪酬	87,538,559.34	67,654,419.42
应交税费	2,002,502.79	1,751,297.02
其他应付款	256,987,375.96	275,090,109.96
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	14,516,935.11	5,841,963.82
其他流动负债	18,768,832.22	19,445,820.86
流动负债合计	713,516,784.54	700,966,613.70
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	746,116,538.05	718,039,430.93
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	38,034,647.56	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,674,926.91	3,338,117.47
递延所得税负债	494,742.44	
其他非流动负债		
非流动负债合计	787,320,854.96	721,377,548.40
负债合计	1,500,837,639.50	1,422,344,162.10
所有者权益：		

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
股本	710,548,032.00	711,255,563.00
其他权益工具	154,512,915.31	154,529,007.44
其中：优先股		
永续债		
资本公积	926,939,762.45	930,271,542.52
减：库存股	60,103,576.62	64,212,594.62
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	-536,425,728.45	-494,350,521.86
所有者权益合计	1,267,967,109.13	1,309,988,700.92
负债和所有者权益总计	2,768,804,748.63	2,732,332,863.02

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	2,708,605,612.09	2,821,408,719.24
其中：营业收入	2,708,605,612.09	2,821,408,719.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,659,681,801.10	2,871,564,087.96
其中：营业成本	1,860,667,705.33	2,091,784,918.09
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	10,424,820.71	10,411,117.13
销售费用	77,362,291.61	75,411,738.12
管理费用	414,128,684.05	377,649,887.59

项目	2021 年度	2020 年度
研发费用	259,706,056.87	279,301,396.49
财务费用	37,392,242.53	37,005,030.54
其中：利息费用	41,901,768.96	45,119,070.87
利息收入	5,955,768.87	7,937,954.42
加：其他收益	23,792,060.65	38,040,458.43
投资收益（损失以“-”号填列）	4,521,872.74	12,209,431.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,358,488.60	5,414,964.98
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6,595,286.71	2,710,893.16
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-35,455,606.21	-87,308,540.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-180,724,245.99	-96,769,773.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,753,536.11	5,273,165.91
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-134,100,357.22	-175,999,733.54
加：营业外收入	938,724.56	251,495,363.34
减：营业外支出	581,865.98	2,571,678.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-133,743,498.64	72,923,951.08
减：所得税费用	-1,608,433.05	-1,513,087.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-132,135,065.59	74,437,038.88
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-132,135,065.59	74,437,038.88
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-131,715,984.95	71,626,575.82
2.少数股东损益	-419,080.64	2,810,463.06
六、其他综合收益的税后净额	-1,034,186.88	-3,801,100.78
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,034,186.88	-3,801,100.78
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		

项目	2021 年度	2020 年度
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-1,034,186.88	-3,801,100.78
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-1,034,186.88	-3,801,100.78
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-133,169,252.47	70,635,938.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	-132,750,171.83	67,825,475.04
归属于少数股东的综合收益总额	-419,080.64	2,810,463.06
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.1853	0.1007
(二) 稀释每股收益	-0.1853	0.1007

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

法定代表人：赵福君

主管会计工作负责人：丁丹

会计机构负责人：丁丹

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	649,653,249.23	518,807,342.10
减：营业成本	133,287,193.30	85,678,642.58
税金及附加	5,509,289.13	5,576,651.43
销售费用	22,114,641.18	21,108,381.05
管理费用	262,192,801.78	255,063,169.96
研发费用	160,237,824.80	151,365,718.46
财务费用	38,797,261.35	40,905,044.29
其中：利息费用	41,366,238.53	44,174,749.20
利息收入	2,578,587.22	3,272,922.58
加：其他收益	8,402,858.82	21,428,528.62
投资收益（损失以“-”号填列）	13,113,183.05	135,660,363.38

项目	2021 年度	2020 年度
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-644,855.07	4,422,363.81
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 (损失以“-”号填列)		
净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)		
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	5,136,652.68	156,774.94
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	-13,500,320.26	-9,298,280.64
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-83,055,196.71	-67,965,041.68
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)	-42,388,584.73	39,092,078.95
加：营业外收入	161,047.32	249,840,284.69
减：营业外支出	80,534.70	2,017,800.57
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	-42,308,072.11	286,914,563.07
减：所得税费用	-232,865.52	-708,208.92
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)	-42,075,206.59	287,622,771.99
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	-42,075,206.59	287,622,771.99
(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		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-42,075,206.59	287,622,771.99
七、每股收益：		

项目	2021 年度	2020 年度
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,768,422,410.35	3,218,354,682.50
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	16,558,493.76	20,634,371.36
收到其他与经营活动有关的现金	85,149,342.95	109,864,735.27
经营活动现金流入小计	2,870,130,247.06	3,348,853,789.13
购买商品、接受劳务支付的现金	1,858,600,542.36	2,344,899,923.06
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	590,355,137.58	569,946,271.48
支付的各项税费	73,009,515.47	75,687,539.13
支付其他与经营活动有关的现金	146,046,262.12	161,773,707.42
经营活动现金流出小计	2,668,011,457.53	3,152,307,441.09
经营活动产生的现金流量净额	202,118,789.53	196,546,348.04

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	507,143,817.62	471,245,099.12
取得投资收益收到的现金	7,629,091.74	3,335,344.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,039,378.36	6,422,533.36
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,125,554.78
收到其他与投资活动有关的现金		4,620,313.30
投资活动现金流入小计	515,812,287.72	486,748,845.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,522,292.10	28,780,101.98
投资支付的现金	614,290,000.00	447,900,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	640,812,292.10	476,680,101.98
投资活动产生的现金流量净额	-125,000,004.38	10,068,743.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		85,747,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		44,247,000.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		85,747,000.00
偿还债务支付的现金		330,001,411.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,727,290.76	17,098,530.79
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,960,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	16,825,192.26	17,101,062.01
筹资活动现金流出小计	37,552,483.02	364,201,004.11
筹资活动产生的现金流量净额	-37,552,483.02	-278,454,004.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,857,948.53	-5,205,028.32
五、现金及现金等价物净增加额	36,708,353.60	-77,043,941.18
加：期初现金及现金等价物余额	636,767,515.39	713,811,456.57
六、期末现金及现金等价物余额	673,475,868.99	636,767,515.39

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	647,926,837.51	666,082,175.62
收到的税费返还	6,627,915.93	7,959,983.49
收到其他与经营活动有关的现金	143,896,813.12	559,725,947.34
经营活动现金流入小计	798,451,566.56	1,233,768,106.45
购买商品、接受劳务支付的现金	142,422,868.06	147,676,848.75
支付给职工以及为职工支付的现金	340,641,001.27	328,180,598.49
支付的各项税费	36,285,847.62	37,198,432.01
支付其他与经营活动有关的现金	171,637,463.33	480,870,726.02
经营活动现金流出小计	690,987,180.28	993,926,605.27
经营活动产生的现金流量净额	107,464,386.28	239,841,501.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	367,316,513.12	115,875,099.12
取得投资收益收到的现金	45,964,482.99	133,456,279.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	91,173.24	300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	408,679.10	4,620,313.30
投资活动现金流入小计	413,780,848.45	253,951,991.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,041,166.52	14,625,905.70
投资支付的现金	462,500,000.00	200,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	482,541,166.52	214,625,905.70
投资活动产生的现金流量净额	-68,760,318.07	39,326,086.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		280,001,411.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,134,046.00	14,217,780.79
支付其他与筹资活动有关的现金	11,002,919.75	57,101,062.01
筹资活动现金流出小计	21,136,965.75	351,320,254.11

筹资活动产生的现金流量净额	-21,136,965.75	-351,320,254.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-24.42	6.12
五、现金及现金等价物净增加额	17,567,078.04	-72,152,660.64
加：期初现金及现金等价物余额	201,491,549.21	273,644,209.85
六、期末现金及现金等价物余额	219,058,627.25	201,491,549.21

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	711,255,563.00			154,529,007.44	278,933,736.78	64,212,594.62	-1,328,606.55		72,495,704.44		-98,227,624.10		1,053,445,186.39	70,730,374.04	1,124,175,560.43
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	711,255,563.00			154,529,007.44	278,933,736.78	64,212,594.62	-1,328,606.55		72,495,704.44		-98,227,624.10		1,053,445,186.39	70,730,374.04	1,124,175,560.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-707,531.00			-16,092.13	-8,491,924.78	-4,109,018.00	-1,034,186.88				-131,715,984.95		-137,856,701.74	-9,425,078.36	-147,281,780.10
（一）综合收益总额							-1,034,186.88				-131,715,984.95		-132,750,171.83	-419,080.64	-133,169,252.47
（二）所有者投入和减少资本	-707,531.00			-16,092.13	-8,491,924.78	-4,109,018.00							-5,106,529.91	-5,515,997.72	-10,622,527.63

项目	2021 年度													少数股东 权益	所有者权益 合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
1. 所有者投入的普通股	-712,380.00												-712,380.00		-712,380.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	4,849.00			-16,092.13	49,936.53								38,693.40		38,693.40
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-8,949,861.31								-8,949,861.31	-5,568,144.71	-14,518,006.02
4. 其他					408,000.00	-4,109,018.00							4,517,018.00	52,146.99	4,569,164.99
(三) 利润分配														-3,490,000.00	-3,490,000.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配														-3,490,000.00	-3,490,000.00
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															

项目	2021 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东 权益	所有者权益 合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
优先股		永续债	其他											
资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补 亏损														
4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益														
5. 其他综合收益 结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	710,548,0 32.00		154,512,915 .31	270,441,812 .00	60,103,576. 62	-2,362,793 .43		72,495,70 4.44		-229,943,60 9.05	0.00	915,588,484 .65	61,305,29 5.68	976,893,780 .33

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东 权益	所有者权益 合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
优先股		永续债	其他											

项目	2020 年年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东 权益	所有者权益 合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	711,253,742.00			154,532,434.87	271,050,007.76	64,311,636.61	2,472,494.23		72,495,704.44		14,922,706.30		1,162,415,452.99	31,741,754.55	1,194,157,207.54
加：会计政策变更											-184,776,906.22		-184,776,906.22	-9,130,388.61	-193,907,294.83
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	711,253,742.00			154,532,434.87	271,050,007.76	64,311,636.61	2,472,494.23		72,495,704.44		-169,854,199.92		977,638,546.77	22,611,365.94	1,000,249,912.71
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	1,821.00			-3,427.43	7,883,729.02	-99,041.99	-3,801,100.78				71,626,575.82		75,806,639.62	48,119,008.10	123,925,647.72
(一)综合收益总额							-3,801,100.78				71,626,575.82		67,825,475.04	2,810,463.06	70,635,938.10
(二)所有者投入和减少资本	1,821.00			-3,427.43	7,883,729.02	-99,041.99							7,981,164.58	47,268,545.04	55,249,709.62
1. 所有者投入的普通股						12,101,062.01							-12,101,062.01	44,247,000.00	32,145,937.99
2. 其他权益工具持有者投入资本	1,821.00			-3,427.43	17,198.92								15,592.49		15,592.49

项目	2020 年年度													少数股东 权益	所有者权益 合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					10,045,120.09								10,045,120.09	-10,045,120.09	
4. 其他					-2,178,589.99	-12,200,104.00							10,021,514.01	13,066,665.13	23,088,179.14
(三) 利润分配														-1,960,000.00	-1,960,000.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配														-1,960,000.00	-1,960,000.00
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
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															

项目	2020 年年度													少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益																
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计				
优先股		永续债	其他														
变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
(五) 专项储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
(六) 其他																	
四、本期期末余额	711,255,563.00			154,529,007.44	278,933,736.78	64,212,594.62	-1,328,606.55		72,495,704.44		-98,227,624.10		1,053,445,186.39	70,730,374.04		1,124,175,560.43	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	711,255,563.00			154,529,007.44	930,271,542.52	64,212,594.62			72,495,704.44	-494,350,521.86		1,309,988,700.92
加：会计政策												

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	711,255,563.00			154,529,007.44	930,271,542.52	64,212,594.62			72,495,704.44	-494,350,521.86		1,309,988,700.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-707,531.00			-16,092.13	-3,331,780.07	-4,109,018.00				-42,075,206.59		-42,021,591.79
（一）综合收益总额										-42,075,206.59		-42,075,206.59
（二）所有者投入和减少资本	-707,531.00			-16,092.13	-3,331,780.07	-4,109,018.00						53,614.80
1. 所有者投入的普通股	-712,380.00											-712,380.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	4,849.00			-16,092.13	49,936.53							38,693.40
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-3,381,716.60	-4,109,018.00						727,301.40
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股												

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	710,548,032.00			154,512,915.31	926,939,762.45	60,103,576.62			72,495,704.44	-536,425,728.45		1,267,967,109.13

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	711,253,742.00			154,532,434.87	934,107,812.87	64,311,636.61			72,495,704.44	-613,872,120.34		1,194,205,937.23
加：会计政策变更										-168,101,173.51		-168,101,173.51
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	711,253,742.00			154,532,434.87	934,107,812.87	64,311,636.61			72,495,704.44	-781,973,293.85		1,026,104,763.72
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	1,821.00			-3,427.43	-3,836,270.35	-99,041.99				287,622,771.99		283,883,937.20
(一)综合收益总额										287,622,771.99		287,622,771.99
(二)所有者投入和减少资本	1,821.00			-3,427.43	-3,836,270.35	-99,041.99						-3,738,834.79
1. 所有者投入的普通股						12,101,062.01						-12,101,062.01
2. 其他权益工具持有者投入资本	1,821.00			-3,427.43	17,198.92							15,592.49
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-834,978.50							-834,978.50
4. 其他					-3,018,490.77	-12,200,104.00						9,181,613.23
(三)利润分配												

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
四、本期期末余额	711,255,563.00			154,529,007.44	930,271,542.52	64,212,594.62			72,495,704.44	-494,350,521.86		1,309,988,700.92

三、公司基本情况

1、公司概况

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

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

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

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

根据本公司2007年度和2008年度股东大会决议和中国证券监督管理委员会证监许可[2009]671号“关于核准北京久其软件股份有限公司首次公开发行股票的批复”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股，转增后公司注册资本变更为10,987.2066万元，上述变更业经大信会计师事务所有限公司出具大信验资[2010]第1-0030号验资报告予以验证。

2012年5月，根据2011年度股东大会通过的有关决议，公司以2011年末总股本109,872,066股为基数，每10股派发现金股利2元（含税），共计派发现金股利21,974,413.20元；并以资本公积向全体股东每10股转增6股，共计转增65,923,239股，经转增后，公司的注册资本由原来的10,987.2066万元变更为17,579.5305万元，上述变更业经大信会计师事务所有限公司出具大信验资[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。

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

2018年6月，根据2017年度股东大会决议通过的《关于定向回购王新、李勇2017年度应补偿股份暨关联交易的议案》及《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司以1元总价回购股东王新104,124股及股东李勇78,549股并予以注销，本次回购注销股份小计182,673股；公司对10名已离职或未达到个人绩效考核标准的激励对象持有的116,000股限制性股票予以回购注销，本次回购的股份已于2018年6月19日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续，注销回购股权后，公司注册资本变更为710,436,578.00元。公司已于2018年8月28日完成注册资本的工商变更登记手续。2018年9月，公司第六届董事会第二十八次（临时）会议和第六届监事会第十六次（临时）会议分别审议通过了《关于向公司2017年度限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》，授予日为2018年9月6日，授予41名激励对象80万股限制性股票，在预留限制性股票授予过程中，3名激励对象由于个人原因自愿放弃认购。因此，公司激励计划实际授予38名激励对象共计79万股限制性股票，本次激励计划授予完成后，公司增加注册资本人民币790,000.00元，变更后的注册资本为人民币711,226,578.00元。公司已于2019年3月1日完成注册资本的工商变更登记手续。

2019年度，可转债转股后，久其转债因转股减少279,500元（2,795张），转股数量为27,164股，公司实收资本变更为711,253,742元。公司已于2020年4月16日完成截至2019年10月末因转股而增加的注册资本工商变更登记手续，变更后的注册资本为人民币711,253,110.00元。

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

2021年度，可转债转股后，久其转债因转股及回售减少81,200元（812张），转股数量为4,849股，股权激励回购注销股权、减少注册资本712,380元（712,380股），公司实收资本变更为710,548,032元。公司已于2021年12月31日完成注册资本工商变更登记手续，变更后的注册资本为人民币710,548,032.00元。

截至2021年12月31日，本公司的股本结构如下：

股东名称	持股数（股）	持股比例（%）
北京久其科技投资有限公司	97,301,009	13.69
赵福君	78,265,507	11.01
董泰湘	47,555,062	6.69
欧阳曜	17,783,301	2.50
沈三和	14,826,230	2.09
北京久其软件股份有限公司回购专用证券户	8,294,433	1.17
栗军	6,327,026	0.89
北京红螺食品有限公司	4,776,455	0.67

股东名称	持股数（股）	持股比例（%）
刘家豪	4,210,000	0.59
唐森	3,847,400	0.54
其他社会公众股	427,361,609	60.16
合计	710,548,032	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：710,548,032.00元

公司法定代表人：赵福君

公司经营范围：电子计算机软件、硬件及外部设备的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、技术培训；经济贸易咨询、企业管理咨询；计算机系统服务；销售（含网上销售）电子计算机软硬件及外部设备、打印纸及计算机耗材；计算机及外部设备租赁；技术进出口、货物进出口、代理进出口；互联网信息服务业务；第一类增值电信业务中的因特网数据中心业务。

（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；第一类增值电信业务中的因特网数据中心业务以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本公司的控股股东为北京久其科技投资有限公司（以下简称“久其科技”），最终控制方为董泰湘、赵福君。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）属于软件和信息技术服务业，主要从事电子政务、集团管控、数字传播领域的研发和管理咨询服务，利用大数据技术和资源为客户创造价值。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第七届董事会第二十五次会议于2022年4月21日批准。

截至2021年12月31日，本公司合并范围内的二级子公司共16家，较上年度减少2家；本年度合并财务报表范围及其变化情况详见“附注八、合并范围的变动”、“附注九、在其他主体中的权益”说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据自身生产经营特点，确定金融资产减值、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见附注五、9、附注五、20、附注五、24、附注五、24和附注五、31。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的合并及公司财务状况以及2021年的合并

及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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

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

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

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

(2) 合并财务报表的编制方法

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

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

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

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

(3) 购买子公司少数股东股权

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

(4) 丧失子公司控制权的处理

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

(2) 外币财务报表的折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

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

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

9、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

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

以摊余成本计量的金融资产

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

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

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

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

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

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

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

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

（3）金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

以摊余成本计量的金融负债

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

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工

具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、10。

（6）金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；

《企业会计准则第14号——收入》定义合同资产；

租赁应收款；

预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

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

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

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

A、应收票据

应收票据组合1：银行承兑汇票

应收票据组合2：商业承兑汇票

B、应收账款

应收账款组合1：软件及服务相关业务客户

应收账款组合2：数字传播业务客户

应收账款组合3：合并范围内的关联方客户

C、合同资产

合同资产组合1：软件及服务相关业务客户

合同资产组合2：数字传播业务客户

合同资产组合3：合并范围内的关联方客户

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

其他应收款

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

其他应收款组合1：应收合并范围内的关联方款项

其他应收款组合2：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本集团通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对本集团合并范围内的关联方应收款项，由于关联方违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力较强，因此本集团将对合并范围内的关联方应收款项视为具有较低的信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况下，本集团对合并范围内的关联方应收款项的固定预期信用损失率为0。

应收保理款

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

债权投资、其他债权投资

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

信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

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

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

如果逾期超过30日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本集团认为金融资产在下列情况发生违约：

借款人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或金融资产逾期超过90天。

已发生信用减值的金融资产

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

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

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

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（7）金融资产转移

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

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

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

（8）金融资产和金融负债的抵销

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

10、公允价值计量

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

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

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

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

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

11、应收票据

见9、金融工具

12、应收账款

见9、金融工具

13、应收款项融资

见9、金融工具

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

见9、金融工具

15、存货

(1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、在产品、低值易耗品、库存商品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

16、合同资产

见9、金融工具

17、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

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

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

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

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

- ①本集团因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

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

18、长期股权投资

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

（1）初始投资成本确定

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本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。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

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

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

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、25。

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本集团投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、25

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

20、固定资产

（1）确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）折旧方法

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

本集团采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的

年折旧率如下：

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、25。

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

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

（5）固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

21、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、25。

22、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

（2）借款费用资本化期间

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

23、使用权资产

（1）使用权资产确认条件

使用权资产是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本集团作为承租人发生的初始直接费用；本集团作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团作为承租人按照《企业会计准则第13号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出

调整。

(2) 使用权资产的折旧方法

本集团采用直线法计提折旧。本集团作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、25。

24、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专利权、外购软件、自主研发及其他等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

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

无形资产计提资产减值方法见附注五、25。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

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

25、长期资产减值

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

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

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

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

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

26、长期待摊费用

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

27、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

设定受益计划

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

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

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

（3）辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支

付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

28、租赁负债

见34、租赁

29、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

30、股份支付

（1）股份支付的种类

本集团股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

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

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取

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

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

31、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中软件与信息技术服务业的披露要求

（1）一般原则

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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

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

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

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

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

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注五、25（6）。本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

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

（2）具体方法

①软件及服务相关业务收入确认的具体方法如下：

自行开发研制的软件产品是指经过信息产业部认证并获得著作权，销售时不转让所有权的软件产品，由此开发出来的软件具有自主知识产权、无差异化、可批量复制的特性。不需要安装的以产品交付并经购货方验收后确认收入；需安装调试的按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。

定制软件是指根据与客户签订的技术开发、技术转让合同，对用户的业务进行充分实地调查，并根据用户的实际需求进行专门的软件设计与开发，由此开发出来的软件不具有通用性。定制软件项目按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。

系统集成是指与客户订立软件产品销售的同时，为其提供软件嵌入所需的设备配件和安装服务。对于系统集成业务，如果软

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

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

②信息服务业务收入确认的具体方法如下：

信息服务业务是指利用数字营销平台、互联网金融平台等信息技术，给客户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，根据双方约定的结算方式按已完成的服务成果确认收入；有明确服务期限的，根据信息服务的期限，分期确认信息服务收入。

③应收账款保理业务收入确认的具体方法如下：

应收账款保理利息收入根据权责发生制原则按实际利率法确认。实际利率法是一种计算某项金融资产或负债的摊余成本以及在相关期间分摊利息收入的方法。实际利率是在金融工具预计到期日或某一恰当较短期限内，将其未来现金流量贴现为账面净额所使用的利率。本集团在估计未来现金流量时考虑金融工具的所有合同条款，但不考虑未来的信用损失。计算实际利率时考虑交易成本、折溢价和合同各方之间收付的所有与实际利率相关的费用。手续费及佣金收入在服务期间按权责发生制确认。本集团对外提供保理服务形成的应收债权保理款，向保理方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。保理期间按约定利率分期计算融资利息，确认收入。

32、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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

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

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

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

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

33、递延所得税资产/递延所得税负债

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

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可

抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

①该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

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

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

34、租赁

（1）租赁的识别

在合同开始日，本集团作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

（2）本集团作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注五、23。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本集团将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入当期损益。

对于短期租赁，本集团按照租赁资产的类别将资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于4万元的租赁。

本集团将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入当期损益。

对于低价值资产租赁，本集团根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

（3）本集团作为出租人

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

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本集团按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本集团作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本集团作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第23号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

租赁变更

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本集团分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本集团按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

（4）转租赁

本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。原租赁为短期租赁，且本集团对原租赁进行简化处理的，将该转租赁分类为经营租赁。

35、回购股份

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

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

36、限制性股票

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

37、其他重要的会计政策和会计估计

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

（1）金融资产的分类

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

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

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

（2）应收账款预期信用损失的计量

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

（3）固定资产、无形资产等资产的使用寿命

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

（4）除金融资产之外的非流动资产减值

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

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

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

（5）商誉减值

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

（6）开发支出

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

（7）递延所得税资产

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

（8）企业所得税

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

（9）未上市权益投资的公允价值确定

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

38、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
财政部于 2018 年发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（修订）》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。	董事会	

（1）重要会计政策变更

①新租赁准则

财政部于2018年发布了《企业会计准则第21号——租赁（修订）》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。本集团于2021年2月4日召开的第七届董事会第十七次（临时）会议，批准自2021年1月1日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注五、23和34。

对于首次执行日前已存在的合同，本集团在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对首次执行日之后签订或变更的合同，本集团按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

新租赁准则中租赁的定义并未对本集团满足租赁定义的合同的范围产生重大影响。

作为承租人

新租赁准则要求承租人对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外，并分别确认折旧和利息费用。

新租赁准则允许承租人选择下列方法之一对租赁进行衔接会计处理：

按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定采用追溯调整法处理。

根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

本集团按照新租赁准则的规定，对于首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整入2021年年初留存收益。同时，本集团未对比较财务报表数据进行调整。

对于首次执行日之前的融资租赁，本集团按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

对于首次执行日之前的经营租赁，本集团根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并对于所有租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，本集团按照附注七、23对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

本集团对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于12个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。

本集团对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率，所采用的增量借款利率的加权平均值为4.75%；使用权资产的计量不包含初始直接费用；

存在续租选择权或终止租赁选择权的，本集团根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

作为使用权资产减值测试的替代，本集团评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

首次执行日前的租赁变更，本集团根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

项 目	调整前账面金额（2020年12月31日）	重分类	重新计量	调整后账面金额（2021年1月1日）
资产：				
预付款项	75,043,855.95		-34,586.11	75,009,269.84
其他应收款	51,517,225.21		-213,000.00	51,304,225.21
使用权资产			52,606,863.34	52,606,863.34

资产总额	2,667,022,974.11	52,359,277.23	2,719,382,251.34
负债：			
一年内到期的非流动负债	5,841,963.82	8,032,658.00	13,874,621.82
租赁负债		44,326,619.23	44,326,619.23
负债总额	1,542,847,413.68	52,359,277.23	1,595,206,690.91

2021年1月1日使用权资产的账面价值构成如下：

项目	2021.01.01
使用权资产：	
对于首次执行日前的经营租赁确认的使用权资产	52,606,863.34

执行新租赁准则对2021年度财务报表项目的影响如下：

合并资产负债表项目	2021.12.31报表数	假设按原租赁准则	增加/减少 (-)
资产：			
使用权资产	52,777,616.67		52,777,616.67
资产总计	2,627,825,741.48	2,575,048,124.81	52,777,616.67
负债：			
一年内到期的非流动负债	17,840,983.27	6,727,049.39	11,113,933.88
租赁负债	42,224,278.03		42,224,278.03
负债总计	1,650,931,961.15	1,597,593,749.24	53,338,211.91
合并利润表项目	2021年度报表数	假设按原租赁准则	增加/减少 (-)
财务费用	37,392,242.53	34,922,986.54	2,469,255.99
管理费用	414,128,684.05	417,760,242.97	-3,631,558.92
所得税费用	-1,608,433.05	-1,888,434.34	280,001.29

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	662,854,532.85	662,854,532.85	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	195,502,375.00	195,502,375.00	

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
衍生金融资产			
应收票据	3,200,000.00	3,200,000.00	
应收账款	410,662,894.88	410,662,894.88	
应收保理款	9,454,712.37	9,454,712.37	
应收款项融资	3,029,540.00	3,029,540.00	
预付款项	75,043,855.95	75,009,269.84	-34,586.11
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	51,517,225.21	51,304,225.21	-213,000.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	112,884,506.43	112,884,506.43	
合同资产	25,617,936.72	25,617,936.72	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	17,625,451.06	17,625,451.06	
流动资产合计	1,567,393,030.47	1,567,145,444.36	-247,586.11
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	123,989,249.34	123,989,249.34	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	13,189,104.33	13,189,104.33	
投资性房地产	26,655,814.44	26,655,814.44	
固定资产	203,169,329.42	203,169,329.42	
在建工程	112,048,961.55	112,048,961.55	
生产性生物资产			
油气资产			

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
使用权资产		52,606,863.34	52,606,863.34
无形资产	108,134,573.09	108,134,573.09	
开发支出	10,556,264.04	10,556,264.04	
商誉	480,174,592.98	480,174,592.98	
长期待摊费用	2,602,240.86	2,602,240.86	
递延所得税资产	19,109,813.59	19,109,813.59	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,099,629,943.64	1,152,236,806.98	52,606,863.34
资产总计	2,667,022,974.11	2,719,382,251.34	52,359,277.23
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	200,344,926.63	200,344,926.63	
预收款项	2,275,639.81	2,275,639.81	
合同负债	404,465,058.22	404,465,058.22	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	103,173,314.41	103,173,314.41	
应交税费	15,404,273.83	15,404,273.83	
其他应付款	61,635,399.25	61,635,399.25	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	5,841,963.82	13,874,621.82	8,032,658.00

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
其他流动负债	26,249,289.31	26,249,289.31	
流动负债合计	819,389,865.28	827,422,523.28	8,032,658.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	718,039,430.93	718,039,430.93	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		44,326,619.23	44,326,619.23
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	5,418,117.47	5,418,117.47	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	723,457,548.40	767,784,167.63	44,326,619.23
负债合计	1,542,847,413.68	1,595,206,690.91	52,359,277.23
所有者权益：			
股本	711,255,563.00	711,255,563.00	
其他权益工具	154,529,007.44	154,529,007.44	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	278,933,736.78	278,933,736.78	
减：库存股	64,212,594.62	64,212,594.62	
其他综合收益	-1,328,606.55	-1,328,606.55	
专项储备			
盈余公积	72,495,704.44	72,495,704.44	
一般风险准备			
未分配利润	-98,227,624.10	-98,227,624.10	
归属于母公司所有者权益合计	1,053,445,186.39	1,053,445,186.39	
少数股东权益	70,730,374.04	70,730,374.04	
所有者权益合计	1,124,175,560.43	1,124,175,560.43	

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
负债和所有者权益总计	2,667,022,974.11	2,719,382,251.34	52,359,277.23

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	224,628,058.20	224,628,058.20	
交易性金融资产	180,502,375.00	180,502,375.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	85,754,715.49	85,754,715.49	
应收款项融资			
预付款项	15,152,138.41	15,152,138.41	
其他应收款	79,637,842.88	79,637,842.88	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	46,610,705.86	46,610,705.86	
合同资产	22,975,754.38	22,975,754.38	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	9,029,926.64	9,029,926.64	
流动资产合计	664,291,516.86	664,291,516.86	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,849,319,739.83	1,849,319,739.83	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	4,306,399.66	4,306,399.66	
投资性房地产			
固定资产	114,304,367.47	114,304,367.47	
在建工程			
生产性生物资产			

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
油气资产			
使用权资产		51,275,697.76	51,275,697.76
无形资产	80,619,942.61	80,619,942.61	
开发支出	10,556,264.04	10,556,264.04	
商誉			
长期待摊费用	2,602,240.86	2,602,240.86	
递延所得税资产	6,332,391.69	6,332,391.69	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,068,041,346.16	2,119,317,043.92	51,275,697.76
资产总计	2,732,332,863.02	2,783,608,560.78	51,275,697.76
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	31,559,969.30	31,559,969.30	
预收款项	2,099,663.12	2,099,663.12	
合同负债	297,523,370.20	297,523,370.20	
应付职工薪酬	67,654,419.42	67,654,419.42	
应交税费	1,751,297.02	1,751,297.02	
其他应付款	275,090,109.96	275,090,109.96	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	5,841,963.82	13,556,249.54	7,714,285.72
其他流动负债	19,445,820.86	19,445,820.86	
流动负债合计	700,966,613.70	708,680,899.42	7,714,285.72
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	718,039,430.93	718,039,430.93	
其中：优先股			
永续债			

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
租赁负债		43,561,412.04	43,561,412.04
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,338,117.47	3,338,117.47	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	721,377,548.40	764,938,960.44	43,561,412.04
负债合计	1,422,344,162.10	1,473,619,859.86	51,275,697.76
所有者权益：			
股本	711,255,563.00	711,255,563.00	
其他权益工具	154,529,007.44	154,529,007.44	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	930,271,542.52	930,271,542.52	
减：库存股	64,212,594.62	64,212,594.62	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	72,495,704.44	72,495,704.44	
未分配利润	-494,350,521.86	-494,350,521.86	
所有者权益合计	1,309,988,700.92	1,309,988,700.92	
负债和所有者权益总计	2,732,332,863.02	2,783,608,560.78	51,275,697.76

调整情况说明

(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%

企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%、10%
-------	--------	-----------------

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京久其软件股份有限公司	15%
西安久其软件有限公司（以下简称“西安久其”）	15%
上海久其软件有限公司（以下简称“上海久其”）	15%
成都久其软件有限公司（以下简称“成都久其”）	20%
广东久其软件有限公司（以下简称“广东久其”）	15%
北京久其政务软件股份有限公司（以下简称“久其政务”）	15%
新疆久其科技有限公司（以下简称“新疆久其”）	20%
重庆久其软件有限公司（以下简称“重庆久其”）	20%
海南久其云计算科技有限公司（以下简称“久其云计算”）	15%
北京亿起联科技有限公司（以下简称“亿起联科技”）	15%
北京华夏电通科技股份有限公司（以下简称“华夏电通”）	10%
北京瑞意恒动科技有限公司（以下简称“瑞意恒动”）	15%
海南久其互联网产业研究院有限公司（以下简称“久其研究院”）	20%
深圳市久金保商业保理有限公司（以下简称“久金保”）	25%
北京久其金建科技有限公司（以下简称“久其金建”）	15%
久其数字传播有限公司（以下简称“久其数字”）	25%
雄安久其数字科技有限公司（以下简称“雄安久其”）	25%

2、税收优惠

（1）企业所得税

公司之子公司华夏电通符合财政部、国家税务总局、发展改革委、工业和信息化部《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税[2016]49号）要求，2021年度执行10%的企业所得税税率。

本公司及子公司西安久其、上海久其、广东久其、久其政务、久其云计算、亿起联科技、瑞意恒动、久其金建系高新技术企业，根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，2021年度执行15%的企业所得税税率。

公司之子公司新疆久其、重庆久其、成都久其、久其研究院2021年度享受小型微利企业的相关税收优惠政策，根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号），自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。此外，根据《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第12号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税（执行期限为2021年1月1日至2022年12月31日）。

（2）增值税

根据国务院国发[2011]4号文件《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》的规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策，公司及子公司广东久其、久其政务、成都久其、重庆久其、华夏电通、久其金建2021年度享受此规定相关的税收

优惠。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中软件与信息技术服务业的披露要求
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 1,664.70 万元，增加利润总额 1,664.70 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 441.01 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	528,059.78	502,041.06
银行存款	673,218,089.63	627,652,462.13
其他货币资金	17,114,365.98	34,700,029.66
合计	690,860,515.39	662,854,532.85
其中：存放在境外的款项总额	50,197,389.31	55,014,522.08

其他说明

(1) 本集团期末不存在使用受到限制的货币资金（参见附注七、60）明细如下：

项 目	2021.12.31	2020.12.31
银行承兑汇票保证金	353,488.20	
履约保证金	16,655,430.42	26,086,137.46
定期存款应计利息	375,727.78	
银行存款冻结		880.00
合 计	17,384,646.40	26,087,017.46

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

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	332,964,695.12	195,502,375.00
其中：		
债务工具投资	60,000,000.00	50,441,944.44
银行理财产品	272,964,695.12	145,060,430.56
其中：		

项目	期末余额	期初余额
合计	332,964,695.12	195,502,375.00

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	11,058,244.34	3,200,000.00
商业承兑票据	1,965,250.00	
合计	13,023,494.34	3,200,000.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	13,023,494.34	100.00%			13,023,494.34	3,200,000.00	100.00%			3,200,000.00
其中：										
商业承兑汇票	11,058,244.34	84.91%			11,058,244.34					
银行承兑汇票	1,965,250.00	15.09%			1,965,250.00	3,200,000.00	100.00%			3,200,000.00
合计	13,023,494.34	100.00%			13,023,494.34	3,200,000.00	100.00%			3,200,000.00

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

适用 不适用

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按单项计提坏账准备的应收账款	77,802,251.27	14.75%	56,550,848.29	72.69%	21,251,402.98	86,238,954.71	17.86%	47,014,228.82	54.52%	39,224,725.89
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	449,616,343.93	85.25%	33,810,972.76	7.52%	415,805,371.17	396,652,404.98	82.14%	25,214,235.99	6.36%	371,438,168.99
其中：										
组合 1：软件及服务相关业务客户	210,485,267.85	39.91%	19,470,653.03	9.25%	191,014,614.82	147,218,176.79	30.49%	14,754,553.00	10.02%	132,463,623.79
组合 2：数字传播业务客户	239,131,076.08	45.34%	14,340,319.73	6.00%	224,790,756.35	249,434,228.19	51.65%	10,459,682.99	4.19%	238,974,545.20
合计	527,418,595.20	100.00%	90,361,821.05	17.13%	437,056,774.15	482,891,359.69	100.00%	72,228,464.81	14.96%	410,662,894.88

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	24,174,004.50	18,130,503.38	75.00%	涉诉风险，依据谨慎性原则计提
单位 2	17,224,947.42	12,918,710.56	75.00%	涉诉风险，依据谨慎性原则计提
单位 3	9,048,191.15	6,786,143.36	75.00%	涉诉风险，依据谨慎性原则计提
单位 4	5,340,245.82	2,670,122.91	50.00%	涉诉风险，依据谨慎性原则计提
单位 5	5,268,455.34	3,951,341.50	75.00%	涉诉风险，依据谨慎性原则计提
单位 6	4,926,029.28	3,694,521.96	75.00%	账龄较长，无法收回
单位 7	4,117,413.80	3,088,060.35	75.00%	涉诉风险，依据谨慎性原则计提
单位 8	2,628,810.63	1,971,607.97	75.00%	涉诉风险，依据谨慎性原则计提
单位 9	1,984,112.02	992,056.01	50.00%	涉诉风险，依据谨慎性原则计提
其他零星客户应收账款汇总	3,090,041.31	2,347,780.29	75.98%	涉诉风险，依据谨慎性原则计提
合计	77,802,251.27	56,550,848.29	--	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
①组合计提项目：软件及服务相关业务客户			
1 年以内	157,589,034.76	3,515,512.41	2.23%
1 至 2 年	25,841,401.95	3,444,422.98	13.33%

2至3年	13,037,837.67	3,658,963.07	28.06%
3年以上	14,016,993.47	8,851,754.57	63.15%
小计	210,485,267.85	19,470,653.03	9.25%
②组合计提项目：数字传播业务客户			
1年以内	169,765,812.17	1,984,524.31	1.17%
1至2年	47,323,814.64	6,856,006.24	14.49%
2至3年	20,775,251.78	4,685,497.57	22.55%
3年以上	1,266,197.49	814,291.61	64.31%
小计	239,131,076.08	14,340,319.73	6.00%
合计	449,616,343.93	33,810,972.76	--

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	327,657,195.76
1至2年	113,463,527.69
2至3年	66,088,651.51
3年以上	20,209,220.24
合计	527,418,595.20

公司需要遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中软件与信息技术服务业的披露要求

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	72,228,464.81	31,062,157.80		12,928,801.56		90,361,821.05
合计	72,228,464.81	31,062,157.80		12,928,801.56		90,361,821.05

（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	12,928,801.56

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 10	信息服务收入	1,375,846.50	无法收回	审批	否
单位 11	信息服务收入	734,193.00	无法收回	审批	否
单位 12	信息服务收入	571,263.00	企业注销，无法收回	审批	否
单位 13	服务收入	520,000.00	无法收回	审批	否
单位 14	信息服务收入	494,969.20	企业注销，无法收回	审批	否
单位 15	信息服务收入	349,832.00	无法收回	审批	否
单位 16	销售	340,000.00	无法收回	审批	否
单位 17	销售	285,000.00	无法收回	审批	否
单位 18	信息服务收入	280,000.00	无法收回	审批	否
单位 19	信息服务收入	263,274.00	无法收回	审批	否
单位 20	信息服务收入	250,419.00	无法收回	审批	否
单位 21	信息服务收入	247,509.71	无法收回	审批	否
单位 22	信息服务收入	232,249.00	无法收回	审批	否
单位 23	销售	200,000.00	无法收回	审批	否
单位 24	销售	200,000.00	无法收回	审批	否
其他零星客户 应收账款汇总	销售/服务	6,584,246.15	无法收回	审批	否
合计	--	12,928,801.56	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 25	30,572,136.02	5.80%	5,189,758.65
单位 26	24,934,207.30	4.73%	541,072.30
单位 27	24,542,419.93	4.65%	211,064.81
单位 1	24,174,004.50	4.58%	18,130,503.38
单位 28	17,268,451.43	3.27%	148,347.34
合计	121,491,219.18	23.03%	

5、应收保理款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	2021.12.31	2020.12.31
----	------------	------------

1年以内	3,000,000.00	5,000,000.00
1至2年		1,980,838.00
2至3年	1,980,838.00	42,619,162.00
3年以上	100,796,007.17	62,584,712.37
小计	105,776,845.17	112,184,712.37
减：坏账准备	99,453,521.52	102,730,000.00
合计	6,323,323.65	9,454,712.37

说明：应收保理款系子公司久金保的保理业务形成，且均附追索权。

(2) 坏账准备计提情况

1) 期末坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	3,000,000.00	1.00	30,000.00	2,970,000.00	自初始确认后信用风险未显著增加

期末，本集团不存在处于第二阶段的应收保理款。

期末，处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
北京立格技术有限公司	5,529,401.90	80.00	4,423,521.52	1,105,880.38	预期信用损失
北京中新能业世纪科技有限公司	57,247,443.27	97.92	56,059,474.30	1,187,968.97	预期信用损失
北京华科光辉科技有限公司	40,000,000.00	97.35	38,940,525.70	1,059,474.30	预期信用损失
合计	102,776,845.17	96.74	99,423,521.52	3,353,323.65	

说明：

①2017年度，久金保与北京中新能业世纪科技有限公司（以下简称“中新能业”）签订《国内有追索权保理业务合同》（合同编号JJBZXNY20170808），中新能业向久金保转让对中核新能核工业工程有限责任公司、核工业理化工程研究院的应收账款进行保理，保理金额6,000万元。中新能业涉及多起经济纠纷并被列为失信被执行人。2018年12月及2019年3月，久金保向北京市西城区人民法院、天津市河东区人民法院对保理申请人、保证人、债务人提起诉讼。针对案件进展的综合考虑，2019年7月，久金保向天津市河东区人民法院提出撤销诉讼。

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

2020年度，久金保向北京市西城区人民法院提起的诉讼已胜诉并采取强制执行措施。截至2020年12月31日，久金保实际收回本金2,415,287.63元。

2021年度，久金保向北京金融法院提起诉讼，北京金融法院已于2021年9月14日受理，截至2021年12月31日案件暂无实质性进展。截至2021年12月31日，久金保实际收回本金2,752,556.73元，预计收回难度大。经久金保管理层对于应收保理款可收回性的分析和评估，对中新能业的本金6,000万元、对华科光辉的本金4,000万元（共计10,000万元）的预期信用损失率为95%，截至2021年12月31日累计计提应收保理款坏账准备共9,500万元。涉及未决诉讼情况参见附注十二、2。

②2018年度，久金保对北京贝能达技术有限公司（以下简称“贝能达技术”，2021年已更名为北京立格技术有限公司，简称“立格技术”）签订了《国内有追索权保理业务合同》（合同编号为JJB20180311001），贝能达技术向久金保转让应收账款进行保理，保理金额为1,000万元。因主合同约定还款计划已逾期，双方签订补充协议，约定贝能达技术需支付自2018年10月16日至2019年7月31日期间的违约金128万元，原本金变更为1,128万元展期按新约定的还款计划执行。

截至2020年12月31日，久金保对对贝能达技术应收保理款880万元，未按新约定的还款计划按期收回。

2021年度，久金保向北京市西城区人民法院提起诉讼。2021年10月21日，久金保与立格技术达成和解并签订补充协议，约定立格技术偿还本金880万元及逾期利息118.57万元，共计998.57万元，展期按新约定的还款计划执行。2021年11月5日，北京市西城区人民法院作出(2021)京0102民初25845号裁定久金保撤诉。截至2021年12月31日久金保对立格技术应收保理款880万元已收回327.06万元，剩余本金552.94万元。经久金保管理层对于应收保理款的可收回性的分析和评估，预期信用损失为80%，累计计提应收保理款坏账准备共442.35万元。

2) 截至2020年12月31日坏账准备计提情况

截至2020年12月31日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	5,000,000.00	1.00	50,000.00	4,950,000.00	自初始确认后信用风险未显著增加

截至2020年12月31日，本集团不存在处于第二阶段的应收保理款。

截至2020年12月31日，处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
贝能达股份	800,000.00	80.00	640,000.00	160,000.00	预期信用损失
立格技术	8,800,000.00	80.00	7,040,000.00	1,760,000.00	预期信用损失
中新能业	57,584,712.37	97.35	56,059,474.30	1,525,238.07	预期信用损失
华科光辉	40,000,000.00	97.35	38,940,525.70	1,059,474.30	预期信用损失
合计	107,184,712.37	95.80	102,680,000.00	4,504,712.37	

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年12月31日余额	50,000.00	-	102,680,000.00	102,730,000.00
2020年12月31日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	30,000.00			30,000.00
本期转回	50,000.00		3,256,478.48	3,306,478.48
2021年12月31日余额	30,000.00		99,423,521.52	99,453,521.52

6、应收款项融资

单位：元

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

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

(1) 期末本集团不存在已质押的应收票据。

(2) 期末本集团列示于应收款项融资的已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	12,639,680.00	

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

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	26,798,056.90	93.41%	73,339,703.35	97.77%
1 至 2 年	1,112,487.24	3.88%	1,049,099.85	1.40%
2 至 3 年	399,251.51	1.39%	164,652.64	0.22%
3 年以上	377,829.64	1.32%	455,814.00	0.61%
合计	28,687,625.29	--	75,009,269.84	--

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：

说明：账龄超过1年的预付账款主要系未结算的购货尾款。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
单位1	5,366,314.61	18.71
单位2	4,581,400.00	15.97
单位3	3,342,678.49	11.65
单位4	2,427,184.47	8.46
单位5	1,897,848.10	6.62
合计	17,615,425.67	61.41

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	51,150,733.77	51,304,225.21
合计	51,150,733.77	51,304,225.21

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	55,707,008.17	54,035,638.85
备用金	7,971,360.25	6,466,030.58
往来款	4,430,667.82	2,295,432.72
合计	68,109,036.24	62,797,102.15

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	11,492,876.94			11,492,876.94
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	6,178,159.30			6,178,159.30
本期核销	712,733.77			712,733.77
2021 年 12 月 31 日余额	16,958,302.47			16,958,302.47

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	22,618,317.66
1 至 2 年	7,390,146.87
2 至 3 年	10,782,339.39
3 年以上	27,318,232.32
合计	68,109,036.24

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	11,492,876.94	6,178,159.30		712,733.77		16,958,302.47
合计	11,492,876.94	6,178,159.30		712,733.77		16,958,302.47

4) 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	712,733.77

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	保证金	5,329,394.00	1-2 年、3 年以上	7.82%	1,769,773.71
单位 2	保证金	3,187,863.28	3 年以上	4.68%	2,050,138.92
单位 3	保证金	1,875,000.00	3 年以上	2.75%	703,312.50
单位 4	保证金	1,785,800.00	2-3 年	2.62%	267,870.00
单位 5	保证金	1,496,300.00	3 年以上	2.20%	641,520.67
合计	--	13,674,357.28	--	20.07%	5,432,615.80

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值

原材料	1,501,163.73		1,501,163.73	1,632,601.31		1,632,601.31
在产品	2,214,585.48		2,214,585.48	1,990,615.23		1,990,615.23
库存商品	13,175,343.52	5,527.81	13,169,815.71	7,684,097.41	5,527.81	7,678,569.60
合同履约成本	55,451,541.12		55,451,541.12	47,078,296.43		47,078,296.43
发出商品	23,088,167.66		23,088,167.66	54,504,423.86		54,504,423.86
合计	95,430,801.51	5,527.81	95,425,273.70	112,890,034.24	5,527.81	112,884,506.43

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
保证金	30,243,332.07	4,377,887.52	25,865,444.55	27,461,389.43	1,843,452.71	25,617,936.72
减：列示于其他非流动资产 的合同资产						
合计	30,243,332.07	4,377,887.52	25,865,444.55	27,461,389.43	1,843,452.71	25,617,936.72

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

□ 适用 √ 不适用

(1) 合同资产减值准备计提情况

类别	2021.12.31				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按组合计提坏账准备	30,243,332.07	100.00	4,377,887.52	14.48	25,865,444.55
其中：	—	—	—	—	—
组合1: 软件及服务 相关业务客户	30,243,332.07	100.00	4,377,887.52	14.48	25,865,444.55
合计	30,243,332.07	100.00	4,377,887.52	14.48	25,865,444.55
类别	2020.12.31				
	账面余额		减值准备		账面价值

	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按组合计提坏账准备	27,461,389.43	100.00	1,843,452.71	6.71	25,617,936.72
其中：	—	—	—	—	—
组合1: 软件及服务相关业务客户	27,461,389.43	100.00	1,843,452.71	6.71	25,617,936.72
合计	27,461,389.43	100.00	1,843,452.71	6.71	25,617,936.72

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：软件及服务相关业务客户

账龄	2021.12.31			2020.12.31		
	合同资产	坏账准备	预期信用损失率(%)	合同资产	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	15,534,532.40	406,152.40	2.61	18,261,420.05	446,353.56	2.44
1至2年	8,005,272.79	1,293,975.09	16.16	9,199,969.38	1,397,099.15	15.19
2至3年	6,703,526.88	2,677,760.03	39.95			
合计	30,243,332.07	4,377,887.52	14.48	27,461,389.43	1,843,452.71	6.71

(2) 本期计提、收回或转回的合同资产减值准备情况

项目	合同资产减值准备金额
2020.12.31	1,843,452.71
本期计提	2,534,434.81
2021.12.31减值准备金额	4,377,887.52

11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
多交或预缴的增值税额	8,081,532.30	13,575,558.10
待抵扣/认证进项税额	3,581,694.03	3,873,338.26
预缴所得税	16.99	173,050.54
预缴其他税费	3,504.16	3,504.16
合计	11,666,747.48	17,625,451.06

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
同望科技股份有限公司（以下简称“同望科技”）	38,009,552.08		4,744,140.00	3,717,895.11			620,000.00		-954,425.82	35,408,881.37	
深圳前海数聚成长投资中心（有限合伙）（以下简称“前海数聚”）	70,459,446.64		16,022,880.00	-4,362,750.18			1,677,677.55			48,396,138.91	
国新久其数字科技（北京）有限公司（以下简称“国新久其”）	15,520,250.62			1,177,516.10			442,935.33			16,254,831.39	
北京久其易实科技有限公司（以下简称“久其易实”）		250,000.00		-5,364.82						244,635.18	
北京质能赢销科技有限公司（以下简称“质能赢销”）		2,040,000.00		-1,885,784.81		408,000.00				562,215.19	
小计	123,989,249.34	2,290,000.00	20,767,020.00	-1,358,488.60		408,000.00	2,740,612.88		-954,425.82	100,866,702.04	
合计	123,989,249.34	2,290,000.00	20,767,020.00	-1,358,488.60		408,000.00	2,740,612.88		-954,425.82	100,866,702.04	

其他说明

- （1）本公司本期处置同望科技部分股权，处置后持股比例11.01%，本公司拥有其董事席位1位，仍可对其施加重大影响。
- （2）本公司本期由于前海数聚合伙份额减少，各合伙人按实缴合伙份额等比例以1元/合伙份额退伙，本公司退伙后持股比例50.07%，由于本公司为有限合伙人，不得执行合伙事务，可对其施加重大影响。
- （3）久其研究院本期新增对久其易实投资，缴纳出资250,000.00元，持股比例10.00%，执行董事董泰湘系久其软件最终控制方，可对其施加重大影响。
- （4）久其数字本期新增对质能赢销投资，缴纳出资2,040,000.00元，持股比例40.08%，可对其施加重大影响。

13、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,887,184.70	13,189,104.33
合计	9,887,184.70	13,189,104.33

其他说明：

(1) 本公司与深圳市惟新科技股份有限公司（以下简称“惟新科技”）于2017年7月11日签订了股份认购协议，以现金方式认购惟新科技1,133,334股，认购价格为4.41元人民币每股，共计4,998,002.94元。截至2021年12月31日，该权益工具投资的公允价值为3,639,835.82元。

(2) 久其研究院于2017年8月18日与互动派科技股份有限公司、徐亚波、广州数说邦投资合伙企业（有限合伙）、广州数盈投资合伙企业（有限合伙）及广州数说故事信息科技有限公司（以下简称“数说故事”）共同签订了投资协议，协议约定研究院向数说故事增资2,000,000.00元，取得数说故事1.00%的股权。2021年度，久其研究院将数说故事1.00%股权进行转让，转让后不再持有数说故事股权。

(3) 本集团于2020年3月对北京中民颐养科技服务有限公司（以下简称“中民颐养”）、北京蜂语网络科技有限公司（以下简称“蜂语网络”）、北京久其云福科技有限公司（以下简称“云福科技”）的部分股权进行转让，转让后，本集团持有中民颐养、蜂语网络、云福科技的剩余股权比例分别为19.00%、14.25%、19.00%，丧失对其控制权，且无重大影响，该部分权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。截至2021年12月31日，本集团持有中民颐养、蜂语网络、云福科技等权益工具投资的公允价值分别为 1,980,791.50元、2,850,000.00元、1,416,557.38元。

14、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	8,783,012.57			8,783,012.57
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	9,716,293.49			9,716,293.49
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	25,722,533.52			25,722,533.52
2.期初账面价值	26,655,814.44			26,655,814.44

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	189,399,452.69	203,169,329.42
合计	189,399,452.69	203,169,329.42

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	238,744,761.21	20,184,700.11	63,595,306.53	5,847,723.87	328,372,491.72

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	办公设备	合计
2.本期增加金额			1,431,507.05	11,789.00	1,443,296.05
(1) 购置			1,261,574.44	11,789.00	1,273,363.44
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加			169,932.61		169,932.61
3.本期减少金额		2,345,931.45	1,962,808.64	184,111.69	4,492,851.78
(1) 处置或报废		2,345,931.45	1,710,665.64	42,631.69	4,099,228.78
(2) 处置子公司减少			252,143.00	141,480.00	393,623.00
4.期末余额	238,744,761.21	17,838,768.66	63,064,004.94	5,675,401.18	325,322,935.99
二、累计折旧					
1.期初余额	59,392,543.40	12,711,970.79	48,171,831.92	4,926,816.19	125,203,162.30
2.本期增加金额	6,270,820.92	1,312,468.46	6,067,997.85	319,565.44	13,970,852.67
(1) 计提	6,270,820.92	1,312,468.46	6,067,997.85	319,565.44	13,970,852.67
3.本期减少金额		1,226,862.33	1,851,101.09	172,568.25	3,250,531.67
(1) 处置或报废		1,226,862.33	1,611,565.24	38,161.90	2,876,589.47
(2) 处置子公司减少			239,535.85	134,406.35	373,942.20
4.期末余额	65,663,364.32	12,797,576.92	52,388,728.68	5,073,813.38	135,923,483.30
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额			12,607.15	7,073.65	19,680.80
(1) 计提			12,607.15	7,073.65	19,680.80
3.本期减少金额			12,607.15	7,073.65	19,680.80
(1) 处置或报废					
(2) 处置子公司减少			12,607.15	7,073.65	19,680.80
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	173,081,396.89	5,041,191.74	10,675,276.26	601,587.80	189,399,452.69
2.期初账面价值	179,352,217.81	7,472,729.32	15,423,474.61	920,907.68	203,169,329.42

16、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	116,242,173.29	112,048,961.55

项目	期末余额	期初余额
合计	116,242,173.29	112,048,961.55

(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	116,242,173.29		116,242,173.29	112,048,961.55		112,048,961.55
合计	116,242,173.29		116,242,173.29	112,048,961.55		112,048,961.55

(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	112,048,961.55	4,193,211.74			116,242,173.29	39.30%	42.83%				募集资金和自有资金
合计	295,802,317.45	112,048,961.55	4,193,211.74			116,242,173.29	--	--				--

17、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	52,606,863.34	52,606,863.34
2.本期增加金额	9,626,107.46	9,626,107.46
3.本期减少金额		
4.期末余额	62,232,970.80	62,232,970.80
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	9,455,354.13	9,455,354.13

(1) 计提	9,455,354.13	9,455,354.13
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	9,455,354.13	9,455,354.13
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	52,777,616.67	52,777,616.67
2.期初账面价值	52,606,863.34	52,606,863.34

18、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		51,178,264.25	156,603,063.17	16,220,000.00	245,708,761.32
2.本期增加金额				58,846.92			58,846.92
(1) 购置				58,846.92			58,846.92
(2) 内部研发							0.00
(3) 企业合并增加							0.00
3.本期减少金额				5,580,000.00			5,580,000.00
(1) 处置				4,900,000.00			4,900,000.00
(2) 处置子公司减少				680,000.00			680,000.00
4.期末余额	21,307,433.90	400,000.00		45,657,111.17	156,603,063.17	16,220,000.00	240,187,608.24
二、累计摊销							0.00

1.期初余额	3,277,578.88	400,000.00		30,631,555.78	86,710,720.44	16,220,000.00	137,239,855.10
2.本期增加金额	430,502.16			4,697,564.73	12,682,456.13		17,810,523.02
(1) 计提	430,502.16			4,697,564.73	12,682,456.13		17,810,523.02
							0.00
3.本期减少金额				3,734,833.26			3,734,833.26
(1) 处置				3,389,166.39			3,389,166.39
(2) 处置子公司减少				345,666.87			345,666.87
4.期末余额	3,708,081.04	400,000.00		31,594,287.25	99,393,176.57	16,220,000.00	151,315,544.86
三、减值准备							0.00
1.期初余额				334,333.13			334,333.13
2.本期增加金额							0.00
(1) 计提							0.00
3.本期减少金额				334,333.13			334,333.13
(1) 处置							0.00
(2) 处置子公司减少				334,333.13			334,333.13
4.期末余额							0.00
四、账面价值							0.00
1.期末账面价值	17,599,352.86			14,062,823.92	57,209,886.60		88,872,063.38
2.期初账面价值	18,029,855.02			20,212,375.34	69,892,342.73		108,134,573.09

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 64.37%。

19、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
行政事业单位内部控制管理系统	10,556,264.04	10,280,861.87				20,837,125.91
久其新一代技术中台		104,801,698.39			104,801,698.39	

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	
大数据信息资源管理平台		42,580,585.94			42,580,585.94	
华夏电通新一代智慧法庭综合支撑平台		15,927,925.45			15,927,925.45	
久其新一代资产管理平台		15,190,820.06			15,190,820.06	
久其金建数字工程项目		15,115,104.24			15,115,104.24	
久其金建财务共享云平台		12,073,149.80			12,073,149.80	
华夏电通电子卷宗智能巡查系统		8,580,549.72			8,580,549.72	
新一代资产管理系统		5,053,290.19			5,053,290.19	
大数据营销平台		4,846,223.60			4,846,223.60	
华夏信息数据可视化系统		4,272,201.27			4,272,201.27	
基于微服务架构的新一代底层技术平台		3,119,662.35			3,119,662.35	
政企大数据项目		3,117,278.90			3,117,278.90	
新一代资产管理平台		3,103,416.93			3,103,416.93	
点入研发平台		2,392,525.30			2,392,525.30	
华夏信息减刑假释办案平台-检察院端		2,386,505.65			2,386,505.65	
互联网应用开发平台		2,330,383.57			2,330,383.57	
华夏电通会议应用系统		1,930,712.13			1,930,712.13	
华夏电通智慧庭审法律支撑引擎		1,626,850.40			1,626,850.40	
集团财务管控系统		1,540,623.86			1,540,623.86	
华夏电通审判委员会会议系统		1,467,352.99			1,467,352.99	
华夏电通专业法官会议系统		1,173,809.91			1,173,809.91	
华夏信息指挥调度控制系统		1,142,262.84			1,142,262.84	
政府财务核算平台		1,142,242.98			1,142,242.98	
华夏电通法律智慧能力开发平台		992,959.20			992,959.20	
华夏信息社区矫正检察办案系统		687,336.60			687,336.60	
华夏电通数据中台预研		679,604.03			679,604.03	
海南久其大数据处理与分析平台		606,334.28			606,334.28	

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	
新一代资产业务构建平台		512,997.05			512,997.05	
华夏电通电子卷宗法律支撑引擎		399,243.96			399,243.96	
华夏信息死刑执行检察子系统		379,778.28			379,778.28	
媒体营销与个性化推荐平台		326,666.64			326,666.64	
华夏电通应用系统智慧支撑平台		205,960.36			205,960.36	
合计	10,556,264.04	269,986,918.74			259,706,056.87	20,837,125.91

20、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
亿起联科技	446,246,013.63					446,246,013.63
华夏电通	407,462,912.20					407,462,912.20
瑞意恒动	177,261,216.67					177,261,216.67
久其智通	2,401,000.00			2,401,000.00		
合计	1,033,371,142.50			2,401,000.00		1,030,970,142.50

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
亿起联科技	409,368,717.33	16,645,200.00				426,013,917.33
华夏电通		125,690,545.90				125,690,545.90
瑞意恒动	141,426,832.19	35,834,384.48				177,261,216.67
久其智通	2,401,000.00			2,401,000.00		
合计	553,196,549.52	178,170,130.38		2,401,000.00		728,965,679.90

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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：

1) 2021年末, 本集团采用预计未来现金流现值的方法计算与亿起联科技相关的商誉所在资产组的可收回金额。本集团根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为14.75% (上期: 15.63%), 已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果, 本期商誉计提减值16,645,200.00元, 期末累计商誉减值准备426,013,917.33元 (上期末商誉减值准备: 409,368,717.33元)。

2) 2021年末, 本集团采用预计未来现金流现值的方法计算与华夏电通相关的商誉所在资产组的可收回金额。本集团根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为14.34% (上期: 14.80%), 已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果, 本期商誉计提减值125,690,545.90元, 期末累计商誉减值准备125,690,545.90元 (上期期末商誉未发生减值)。

3) 2021年末, 本集团采用预计未来现金流现值的方法计算与瑞意恒动相关的商誉所在资产组的可收回金额。本集团根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为16.07% (上期: 17.51%), 已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果, 本期商誉计提减值35,834,384.48元, 期末累计商誉减值准备177,261,216.67元 (上期末商誉减值准备: 141,426,832.19元)。

21、长期待摊费用

单位: 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	2,602,240.86	1,497,859.22	563,002.87		3,537,097.21
合计	2,602,240.86	1,497,859.22	563,002.87		3,537,097.21

22、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	47,230,202.86	6,293,901.10	39,375,656.83	4,666,900.49
内部交易未实现利润	10,401,346.85	1,139,689.31	10,473,790.13	1,146,933.64
可抵扣亏损	113,772,662.94	16,361,317.56	90,834,341.19	11,768,171.70
递延收益	2,674,926.91	267,492.69	3,338,117.47	333,811.75
其他非流动金融资产的公允价值变动			189,228.28	18,922.83
股份支付费用	5,923,013.69	592,301.37	11,750,731.80	1,175,073.18
合计	180,002,153.25	24,654,702.03	155,961,865.70	19,109,813.59

(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
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	5,108,902.90	510,890.30		
合计	5,108,902.90	510,890.30		

(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		24,654,702.03		19,109,813.59
递延所得税负债		510,890.30		

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	103,312,250.64	107,396,058.30
可抵扣亏损	1,452,023,377.85	1,467,565,497.09
合计	1,555,335,628.49	1,574,961,555.39

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		12,489,232.58	
2022 年	9,576,387.20	16,587,984.51	
2023 年	45,828,350.67	47,719,832.08	
2024 年	49,841,787.06	55,098,060.24	
2025 年	38,391,613.10	24,200,278.18	
2026 年	15,550,529.26	4,358,597.23	
2027 年	3,792,471.82	7,426,816.30	
2028 年	4,586,753.80	10,574,239.49	
2029 年	1,052,096,998.60	1,056,299,278.42	
2030 年	30,870,742.47	232,811,178.06	
2031 年	201,487,743.87		
合计	1,452,023,377.85	1,467,565,497.09	--

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,178,294.00	
合计	1,178,294.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

24、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	163,364,726.57	195,141,340.21
1 至 2 年	5,303,611.15	4,322,568.38
2 至 3 年	926,405.80	656,150.84
3 年以上	565,665.16	224,867.20
合计	170,160,408.68	200,344,926.63

25、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,619,778.42	2,240,724.81
1 至 2 年	36,000.00	
2 至 3 年		34,915.00
3 年以上		
合计	2,655,778.42	2,275,639.81

26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	298,594,013.91	306,980,802.11
1 至 2 年	91,336,152.49	59,020,459.96
2 至 3 年	32,004,897.98	33,843,073.52

3年以上	11,960,465.56	4,620,722.63
减：计入其他非流动负债的合同负债		
合计	433,895,529.94	404,465,058.22

27、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	102,583,853.48	580,482,728.83	546,377,471.07	136,689,111.24
二、离职后福利-设定提存计划	314,008.93	60,248,331.39	58,794,329.31	1,768,011.01
三、辞退福利	275,452.00	2,602,755.00	2,474,501.00	403,706.00
合计	103,173,314.41	643,333,815.22	607,646,301.38	138,860,828.25

(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	98,500,876.69	504,396,302.39	469,784,538.28	133,112,640.80
2、职工福利费		9,076,604.67	9,076,604.67	
3、社会保险费	1,153,853.74	36,356,503.26	36,472,400.96	1,037,956.04
其中：医疗保险费	1,137,894.32	35,090,645.32	35,230,752.63	997,787.01
工伤保险费	4,747.26	951,384.96	921,606.56	34,525.66
生育保险费	11,212.16	314,472.98	320,041.77	5,643.37
4、住房公积金	151,615.00	29,331,124.09	29,309,952.60	172,786.49
5、工会经费和职工教育经费	2,777,508.05	1,322,194.42	1,733,974.56	2,365,727.91
合计	102,583,853.48	580,482,728.83	546,377,471.07	136,689,111.24

(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	289,253.92	58,047,851.02	56,634,205.31	1,702,899.63
2、失业保险费	24,755.01	2,200,480.37	2,160,124.00	65,111.38
合计	314,008.93	60,248,331.39	58,794,329.31	1,768,011.01

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,432,375.94	8,871,865.70
企业所得税	3,840,194.15	2,605,629.43
个人所得税	1,396,889.05	1,139,160.07
城市维护建设税	1,455,365.18	1,440,974.94
教育费附加	1,111,072.86	1,117,299.28
其他	185,226.70	229,344.41
合计	15,421,123.88	15,404,273.83

29、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	53,128,053.04	61,635,399.25
合计	53,128,053.04	61,635,399.25

(1) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	31,718,996.00	40,106,018.00
员工保险	5,566,139.02	7,147,788.04
股权转让款	4,000,000.00	4,000,000.00
单位往来	1,076,118.73	3,018,471.93
押金、保证金	7,785,343.43	5,095,500.80
房租	2,981,455.86	2,267,620.48
合计	53,128,053.04	61,635,399.25

30、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的应付债券	6,727,049.39	5,841,963.82

一年内到期的租赁负债	11,113,933.88	8,032,658.00
合计	17,840,983.27	13,874,621.82

31、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	24,184,328.38	26,249,289.31
合计	24,184,328.38	26,249,289.31

32、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	752,843,587.44	723,881,394.75
减：一年内到期的应付债券（附注七、30）	-6,727,049.39	-5,841,963.82
合计	746,116,538.05	718,039,430.93

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
久其转债	780,000,000.00	2017年6月8日	6年	780,000,000.00	723,881,394.75		11,019,666.66	28,158,307.12	10,215,781.09	752,843,587.44
合计	--	--	--	780,000,000.00	723,881,394.75		11,019,666.66	28,158,307.12	10,215,781.09	752,843,587.44

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

- 1) 根据中国证券监督管理委员会证监许可[2017]392号文核准，本公司于2017年6月8日向社会公开发售780万张可转换公司债券，每张面值为100.00元，发行总额为780,000,000元，债券期限为6年。
- 2) 本次债券票面利率预设区间为0.3%-1.8%，第一年为0.3%，第二年为0.5%，第三年为1.0%，第四年为1.3%，第五年为1.5%，第六年为1.8%。
- 3) 根据相关法规和《北京久其软件股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的规定，本次发行的可转换公司债券转股期限自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止，本次发行的可转债的初始转股价格为12.97元/股，由于公司实施股权激励限制性股票首次授予而新增的707.08万股股份上市流通日期为2017年9月27日，久其转债的转股价格于2017年9月27日由初始的12.97元/股调整至12.90元/股。公司实施2017年年度权益分派方案，以权益分派股权登记日（即2018年7月3日）的总股本为基数向全体股东每10股派发0.30元（含税）现金股利。此外，公司不送红股，不以资

本公积金转增股本，除息日（即2018年7月4日）久其转债转股价格由12.90元/股调整为12.87元/股，调整后的价格于2018年7月4日起生效。公司股权激励计划预留限制性股票完成登记并于2018年11月7日上市，久其转债转股价格由12.87元/股调整为12.86元/股，调整后的价格已于2018年11月7日起生效。2019年度，久其转债转股价格由12.86元/股向下修正为9.48元/股，调整后的价格已于2019年4月25日起生效。

4) 本公司对发行的可转债中的负债成份和权益成分进行了分拆，在考虑发行费用后，计入负债部分公允价值为611,192,859.76元，计入权益部分公允价值为154,607,993.81元，合计765,800,853.57元。截至2021年12月31日，可转债计入负债部分的公允价值为752,843,587.44元，其中按面值计提的利息6,727,049.39元计入1年内到期的应付债券（附注七、32）。可转债计入权益部分的情况详见附注七、32。

5) 2020年度，久其转债因转股及回售减少18,700元（187张），转股数量1,821.00股。截至2020年12月31日，剩余可转债的面值余额779,569,000.00元（7,795,690张）。2021年度，久其转债因转股及回售减少81,200元（812张），转股数量为4,849.00股。截至2021年12月31日，剩余可转债的面值余额779,487,800.00元（7,794,878张）。

33、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	60,737,676.46	61,530,887.72
减：未确认融资费用	-7,399,464.55	-9,171,610.49
减：一年内到期的租赁负债	-11,113,933.88	-8,032,658.00
合计	42,224,278.03	44,326,619.23

其他说明

2021年计提的租赁负债利息费用金额为人民币247万元，计入到财务费用-利息支出中。

34、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,418,117.47		663,190.56	4,754,926.91	与资产相关的补助未摊销完毕
合计	5,418,117.47		663,190.56	4,754,926.91	--

其他说明：

计入递延收益的政府补助详见附注七、62、政府补助

35、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	711,255,563.00				-707,531.00	-707,531.00	710,548,032.00

其他说明：

2021年度，久其转债因转股及回售减少81,200元（812张），转股数量为4,849股；股权激励回购注销股权、减少注册资本712,380

元（712,380股），此次股权激励回购注销股权、减少注册资本由致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具报告号为致同验字（2021）第110C000435号的验资报告。

36、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转债权益部分	7,795,690	154,529,007.44			812	16,092.13	7,794,878	154,512,915.31
合计	7,795,690	154,529,007.44			812	16,092.13	7,794,878	154,512,915.31

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：

其他说明：

可转债发行及变动情况详见附注七、32。

37、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）	249,304,808.66	41,967.94		249,346,776.60
其他资本公积	29,628,928.12	415,968.59	8,949,861.31	21,095,035.40
合计	278,933,736.78	457,936.53	8,949,861.31	270,441,812.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）本期可转债转股增加股本溢价41,967.94元。

（2）其他资本公积本年增加系本期联营企业其他权益变动确认其他资本公积408,000.00元，以及可转债回售增加其他资本公积7,968.59元；减少系本期子公司华夏电通调整冲回股份支付费用导致其他资本公积减少5,568,144.71元，以及因股权激励回购注销股权、减少注册资本导致其他资本公积减少3,381,716.60元。

38、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	4,109,018.00		4,109,018.00	
股份回购计划	60,103,576.62			60,103,576.62
合计	64,212,594.62		4,109,018.00	60,103,576.62

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少系本公司对因离职和个人股权激励考核指标未达标的53名激励对象持有的共计712,380股限制性股票进行回购并注销所致。

39、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,328,606.55	-1,034,186.88				-1,034,186.88		-2,362,793.43
外币财务报表折算差额	-1,328,606.55	-1,034,186.88				-1,034,186.88		-2,362,793.43
其他综合收益合计	-1,328,606.55	-1,034,186.88				-1,034,186.88		-2,362,793.43

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他综合收益的税后净额本期发生额为-1,034,186.88元。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为-1,034,186.88元。

40、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

41、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	-98,227,624.10	14,922,706.30
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-184,776,906.22
调整后期初未分配利润	-98,227,624.10	-169,854,199.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-131,715,984.95	71,626,575.82
期末未分配利润	-229,943,609.05	-98,227,624.10

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。

42、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	2,697,662,715.90	1,859,372,163.92	2,814,767,879.96	2,090,725,945.38
其他业务	10,942,896.19	1,295,541.41	6,640,839.28	1,058,972.71
合计	2,708,605,612.09	1,860,667,705.33	2,821,408,719.24	2,091,784,918.09

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	本年度（万元）	具体扣除情况	上年度（万元）	具体扣除情况
营业收入金额	2,708,605,612.09	无	2,821,408,719.24	无
营业收入扣除项目合计金额	10,942,896.19	闲置房屋和设备出租，与主营业务无关	6,640,839.28	闲置房屋和设备出租，与主营业务无关
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.40%		0.24%	
一、与主营业务无关的业务收入	——	——	——	——
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	10,942,896.19	闲置房屋和设备出租，与主营业务无关	6,640,839.28	闲置房屋和设备出租，与主营业务无关
与主营业务无关的业务收入小计	10,942,896.19	闲置房屋和设备出租，与主营业务无关	6,640,839.28	闲置房屋和设备出租，与主营业务无关
二、不具备商业实质的收入	——	——	——	——
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	2,697,662,715.90	无	2,814,767,879.96	无

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,050,496,109.53 元，其中，815,973,030.57 元预计将于 2022 年度确认收入，146,041,210.00 元预计将于 2023 年度确认收入，16,953,579.05 元预计将于 2024 年度确认收入。

43、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,063,813.90	4,040,640.10
教育费附加	2,932,449.81	2,977,487.21
房产税	2,581,348.21	2,407,044.31
印花税	679,012.65	721,292.91
其他	168,196.14	264,652.60
合计	10,424,820.71	10,411,117.13

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	57,980,814.74	53,219,216.58
业务招待费	7,602,361.96	6,091,876.09
差旅费	5,341,598.05	5,523,848.95
办公费	1,612,817.31	2,329,272.43
宣传费	1,163,345.19	1,465,232.41
市内交通费	977,934.98	988,852.67
租赁费	620,910.76	664,547.68
其他	2,062,508.62	5,128,891.31
合计	77,362,291.61	75,411,738.12

45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	335,441,241.63	282,427,529.65
中介费	10,200,835.38	14,244,344.14
折旧费	9,502,855.28	10,830,058.25
使用权资产折旧	9,301,227.33	
差旅费	9,050,968.32	7,113,198.79
业务招待费	8,308,090.73	5,473,014.55
办公费	7,716,624.19	7,457,078.04
租赁费	4,393,394.48	16,859,045.04

项目	本期发生额	上期发生额
水电、暖气	3,302,057.17	2,781,171.49
劳务费	2,763,520.85	2,372,205.32
残保金	1,175,301.87	4,445,547.91
其他	12,972,566.82	23,646,694.41
合计	414,128,684.05	377,649,887.59

46、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	239,858,741.44	251,242,931.82
折旧及摊销	18,112,210.02	20,294,376.78
差旅费支出	1,592,088.42	2,439,445.44
其他	143,016.99	5,324,642.45
合计	259,706,056.87	279,301,396.49

47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	41,901,768.96	45,119,070.87
减：利息收入	5,955,768.87	7,937,954.42
汇兑损益	1,148,872.00	-469,918.55
手续费及其他	297,370.44	293,832.64
合计	37,392,242.53	37,005,030.54

48、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	16,646,978.77	20,614,958.39
进项税加计扣除	6,135,647.15	2,450,848.68
个人所得税手续费返还	290,177.06	1,642,598.34
久其智慧物流公共服务平台项目	360,410.88	488,691.69
工程实验室	302,779.68	1,794,230.94
社保退免	38,128.25	52,479.69

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
北京市应届生岗补社补	17,915.00	
其他税费退还	23.86	100,850.70
中关村国家自主创新示范区重大前沿原创技术成果转化和产业化项目资金支持		10,000,000.00
研发费用专项补贴		804,800.00
统计达标企业奖励		80,000.00
吸纳高校毕业生一次性补贴		6,000.00
购买信用报告费用补贴		5,000.00
合计	23,792,060.65	38,040,458.43

49、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	-1,358,488.60	5,414,964.98
处置长期股权投资产生的投资收益	-683,916.10	1,033,500.14
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,002,229.66	1,973,977.22
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		3,786,989.53
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	2,562,047.78	
合计	4,521,872.74	12,209,431.87

50、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	5,964,695.12	502,375.00
其他非流动金融资产	630,591.59	2,208,518.16
合计	6,595,286.71	2,710,893.16

51、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-6,223,305.94	-3,920,614.22
应收账款坏账损失	-32,508,778.75	-52,059,415.48
应收保理款坏账损失	3,276,478.48	-31,328,511.19
合计	-35,455,606.21	-87,308,540.89

52、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
五、固定资产减值损失	-19,680.80	
十、无形资产减值损失		-334,333.13
十一、商誉减值损失	-178,170,130.38	-94,723,794.13
十二、合同资产减值损失	-2,534,434.81	-1,711,646.04
合计	-180,724,245.99	-96,769,773.30

53、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-242,702.50	596.00
无形资产处置利得（损失以“-”填列）	-1,510,833.61	5,272,569.91
合计	-1,753,536.11	5,273,165.91

54、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	663,950.04	1,131,813.30	663,950.04
无需支付的股权转让款		244,800,000.00	
业绩承诺及应收账款补偿款		4,620,313.30	
其他	274,774.52	943,236.74	274,774.52
合计	938,724.56	251,495,363.34	938,724.56

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	社会保险基金管理中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	237,974.04	594,965.40	与收益相关
高新技术企业补助	科学技术局	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	170,000.00		与收益相关
高新技术认定奖励费	澄迈县工业信息化和科学技术局	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	100,000.00		与收益相关
支持外贸企业提升国际化经营能力资金	地方财政资金	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	60,000.00		与收益相关
投资奖励专项资金	经济发展局	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	50,000.00		与收益相关
社保补贴	社会保障局	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	21,576.00		与收益相关
以工代训	沈阳市人力资源和社会保障局	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	15,400.00		与收益相关
北京市专利资助金	国家知识产权局专利局北京代办处	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	6,500.00	9,700.00	与收益相关
培训补贴	北京市海淀区人民政府办公室	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	2,500.00	118,040.00	与收益相关
人才扶持奖励资金	北京经济技术开发区财政审计局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		309,000.00	与收益相关
中关村示范区科技型小微企业研发费用支持资金	中关村科技园区管理委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		70,000.00	与收益相关

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
滞留湖北人员岗位补贴	社会保险基金管理中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		27,720.00	与收益相关
地方财政补贴	南京市鼓楼区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		2,387.90	与收益相关

55、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	30,000.00	2,401,331.00	30,000.00
非流动资产毁损报废损失	65,360.37	71,775.73	65,360.37
其他	486,505.61	98,571.99	486,505.61
合计	581,865.98	2,571,678.72	581,865.98

56、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,425,565.09	2,663,478.69
递延所得税费用	-5,033,998.14	-4,176,566.49
合计	-1,608,433.05	-1,513,087.80

(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	-133,743,498.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	-20,061,524.80
子公司适用不同税率的影响	3,834,038.47
调整以前期间所得税的影响	-1,618,536.96
非应税收入的影响	-846,282.38
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,494,973.40
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,802,903.28
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	42,407,540.71
权益法核算的合营企业和联营企业损益	538,870.68
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-182,898.34
研究开发费加成扣除的纳税影响	-24,652,367.92
其他	-719,342.63
所得税费用	-1,608,433.05

其他说明

57、其他综合收益

详见附注 39。

58、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	5,716,299.70	7,937,954.42
收到政府补助款	1,130,820.23	14,975,430.54
收到往来款及保证金等	78,302,223.02	86,951,350.31
合计	85,149,342.95	109,864,735.27

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付期间费用	64,617,214.48	63,326,821.01
支付往来款及保证金等	81,429,047.64	98,446,886.41
合计	146,046,262.12	161,773,707.42

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

(4) 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
偿还租赁负债支付的金额	11,436,732.51	
支付股票回购款项	5,388,459.75	12,101,062.01
支付瑞意恒动原股东后续对价		5,000,000.00
合计	16,825,192.26	17,101,062.01

59、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	-132,135,065.59	74,437,038.88
加: 资产减值准备	180,724,245.99	96,769,773.30
信用减值损失	35,455,606.21	87,308,540.89
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	14,793,005.78	17,494,786.99
使用权资产折旧	9,455,354.13	
无形资产摊销	16,880,650.70	17,652,586.60
长期待摊费用摊销	563,002.87	346,965.48
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)	1,753,536.11	-5,252,414.13
固定资产报废损失(收益以“-” 号填列)	65,360.37	51,023.95
公允价值变动损失(收益以“-” 号填列)	-6,595,286.71	-2,710,893.16
财务费用(收益以“-”号填列)	42,773,208.64	44,922,218.67
投资损失(收益以“-”号填列)	-4,521,872.74	-12,209,431.87
递延所得税资产减少(增加以 “-”号填列)	-5,544,888.44	-4,176,566.49
递延所得税负债增加(减少以 “-”号填列)	510,890.30	
存货的减少(增加以“-”号填列)	17,459,232.73	-81,556,071.02
经营性应收项目的减少(增加以 “-”号填列)	-78,623,613.90	142,031,810.55
经营性应付项目的增加(减少以 “-”号填列)	110,580,723.03	55,502,215.56
其他	-1,475,299.95	-234,065,236.16
经营活动产生的现金流量净额	202,118,789.53	196,546,348.04
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活 动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	673,475,868.99	636,767,515.39

补充资料	本期金额	上期金额
减：现金的期初余额	636,767,515.39	713,811,456.57
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	36,708,353.60	-77,043,941.18

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	673,475,868.99	636,767,515.39
其中：库存现金	528,059.78	502,041.06
可随时用于支付的银行存款	672,842,361.85	627,651,582.13
可随时用于支付的其他货币资金	105,447.36	8,613,892.20
三、期末现金及现金等价物余额	673,475,868.99	636,767,515.39

60、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	17,384,646.40	履约保证金、银行承兑汇票保证金及定期存款应计利息
合计	17,384,646.40	--

61、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	--	--	64,852,987.86
其中：美元	9,673,719.29	6.3757	61,676,732.07
欧元	30.33	7.2197	218.98
港币	775,950.82	0.8176	634,417.39
日元	45,865,187.58	0.055415	2,541,619.37
澳元	0.01	4.6220	0.05
应收账款	--	--	218,629,027.78

其中：美元			
欧元			
港币	267,403,409.71	0.8176	218,629,027.78
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款		--	3,591,650.17
其中：港币	4,392,918.50	0.8176	3,591,650.17
应付账款			109,189,739.99
其中：港币	133,549,094.90	0.8176	109,189,739.99
其他应付款		--	44,035,769.75
其中：港币	53,859,796.66	0.8176	44,035,769.75

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

公司四级子公司久其数字传播（香港）有限公司、丰骏科技有限公司于香港注册经营，港币为其经营所处的主要经济环境中的货币，故以港币作为其记账本位币。

62、政府补助

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	2020.12.31	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	2021.12.31	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
久其智慧物流公共服务平台项目	财政拨款	1,618,718.62		360,410.88	1,258,307.74	其他收益	与资产相关
工程实验室	财政拨款	1,719,398.85		302,779.68	1,416,619.17	其他收益	与资产相关
地源热泵工程项目	财政拨款	2,080,000.00			2,080,000.00		与资产相关
合计	—	5,418,117.47		663,190.56	4,754,926.91	—	—

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
增值税退税	税收返还	20,614,958.39	16,646,978.77	其他收益	与收益相关
进项税加计扣除	税收返还	2,450,848.68	6,135,647.15	其他收益	与收益相关
个人所得税手续费返还	税收返还	1,642,598.34	290,177.06	其他收益	与收益相关

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
社保退免	财政拨款	52,479.69	38,128.25	其他收益	与收益相关
北京市应届生岗补社补	财政拨款		17,915.00	其他收益	与收益相关
其他税费退免	税收返还	100,850.70	23.86	其他收益	与收益相关
中关村国家自主创新示范区重大前沿原创技术成果转化和产业化项目资金支持	财政拨款	10,000,000.00		其他收益	与资产相关
研发费用专项补贴	财政拨款	804,800.00		其他收益	与收益相关
统计达标企业奖励	财政拨款	80,000.00		其他收益	与收益相关
吸纳高校毕业生一次性补贴	财政拨款	6,000.00		其他收益	与收益相关
购买信用报告费用补贴	财政拨款	5,000.00		其他收益	与收益相关
稳岗补贴	财政拨款	594,965.40	237,974.04	营业外收入	与收益相关
高新技术企业补助	财政拨款		170,000.00	营业外收入	与收益相关
高新技术企业认定奖励费	财政拨款		100,000.00	营业外收入	与收益相关
支持外贸企业提升国际化经营能力资金	财政拨款		60,000.00	营业外收入	与收益相关
投资奖励专项资金	财政拨款		50,000.00	营业外收入	与收益相关
社保补贴	财政拨款		21,576.00	营业外收入	与收益相关
以工代训	财政拨款		15,400.00	营业外收入	与收益相关
北京市专利资助金	财政拨款	9,700.00	6,500.00	营业外收入	与收益相关
培训补贴	财政拨款	118,040.00	2,500.00	营业外收入	与收益相关
人才扶持奖励资金	财政拨款	309,000.00		营业外收入	与收益相关
中关村示范区科技型小微企业研发费用支持资金	财政拨款	70,000.00		营业外收入	与收益相关
滞留湖北人员岗位补贴	财政拨款	27,720.00		营业外收入	与收益相关
地方财政补贴	财政拨款	2,387.90		营业外收入	与收益相关
合计	——	36,889,349.10	23,792,820.13	——	——

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

不适用

2、同一控制下企业合并

不适用

3、反向购买

不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

本集团2021年度注销二级子公司北京久其智通数据科技有限公司及北京久其互联网金融信息服务有限公司导致合并范围内二级子公司减少2家，本期合并范围内二级子公司为16家。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
西安久其软件有限公司	西安	西安	软件	100.00%		投资设立
上海久其软件有限公司	上海	上海	软件	100.00%		投资设立
成都久其软件有限公司	成都	成都	软件	100.00%		投资设立
广东久其软件有限公司	广州	广州	软件	66.67%		投资设立
北京久其政务软件股份有限公司	北京	北京	软件	99.50%		投资设立
新疆久其科技有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	软件	100.00%		投资设立
重庆久其软件有限公司	重庆	重庆	软件	100.00%		投资设立
海南久其云计算科技有限公司	澄迈	澄迈	软件	100.00%		投资设立
北京亿起联科技有限公司	北京	北京	互联网	100.00%		并购
北京华夏电通科技股份有限公司	北京	北京	软件	79.27%		并购
北京瑞意恒动科技有限公司	北京	北京	互联网	100.00%		并购
海南久其互联网产业研究院有限公司	澄迈	澄迈	软件	100.00%		投资设立
深圳市久金保商业保理有限公司	深圳	深圳	金融	100.00%		投资设立
北京久其金建科技有限公司	北京	北京	软件	51.00%		投资设立
久其数字传播有限公司	北京	北京	互联网	100.00%		投资设立
雄安久其数字科技有限公司	雄安	雄安	软件	100.00%		投资设立

其他说明：

截至2021年12月31日，华夏电通向激励对象授予的限制性股权尚未解锁，本公司对华夏电通的净资产份额享有比例为93.53%。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广东久其	33.33%	1,284,262.92		4,485,414.59
久其政务	0.50%	-35,932.83		1,728,758.52
久其金建	49.00%	3,168,053.51	980,000.00	19,156,702.96
华夏电通	6.47%	-5,805,043.45	2,510,000.00	35,934,419.61

(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	15,977,446.14	111,394.98	16,088,841.12	2,631,251.58		2,631,251.58	12,237,873.94	443,552.09	12,681,426.03	3,077,010.58		3,077,010.58
久其政务	250,036,794.07	139,484,549.90	389,521,343.97	41,689,639.37	2,080,000.00	43,769,639.37	238,048,952.70	133,861,668.08	371,910,620.78	16,892,350.73	2,080,000.00	18,972,350.73
久其金建	81,866,776.86	8,516,201.96	90,382,978.82	48,328,868.71	2,958,797.94	51,287,666.65	69,218,704.65	2,480,885.53	71,699,590.18	37,069,693.33		37,069,693.33
华夏电通	286,563,189.02	79,079,601.66	365,642,790.68	111,547,423.99	546,264.85	112,093,688.84	277,030,712.86	83,071,101.75	360,101,814.61	126,816,407.96		126,816,407.96

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	9,093,529.85	3,853,174.09	3,853,174.09	-338,331.52	4,395,876.63	310,765.06	310,765.06	2,457,397.52
久其政务	49,031,705.27	-7,186,565.45	-7,186,565.45	13,460,180.66	43,095,083.30	4,774,132.18	4,774,132.18	-120,416,384.35
久其金建	72,698,018.58	6,465,415.32	6,465,415.32	7,260,722.58	54,837,024.49	5,067,761.65	5,067,761.65	12,542,220.84
华夏电通	231,392,982.66	36,477,130.45	36,477,130.45	24,925,111.96	154,697,103.48	23,393,653.75	23,393,653.75	47,639,748.50

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

不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
同望科技	珠海	珠海	软件	11.01%		权益法
前海数聚	北京	深圳	租赁和商务服务	50.07%		权益法
国新久其	北京	北京	科学研究和技术服务		49.00%	权益法
易实科技	北京	北京	科技推广和应用服务业		10.00%	权益法
质能赢销	北京	北京	科技推广和应用服务业		40.80%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

本公司本期处置同望科技部分股权，处置后持股比例 11.01%，本公司拥有其董事席位 1 位，仍可对其施加重大影响。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额					期初余额/上期发生额				
	同望科技	前海数聚	国新久其	易实科技	质能赢销	同望科技	前海数聚	国新久其	易实科技	质能赢销
流动资产	126,549,218.91	1,525,071.11	29,390,459.35	767,009.44	706,925.54	128,299,013.00	14,466,863.87	26,514,823.30		
非流动资产	99,895,763.38	94,929,277.00	9,291,507.56	1,035,156.81	893,998.19	92,002,223.20	126,252,029.40	7,161,087.87		
资产合计	226,444,982.29	96,454,348.11	38,681,966.91	1,802,166.25	1,600,923.73	220,301,236.20	140,718,893.27	33,675,911.17		
流动负债	58,600,425.37		3,831,273.24	155,814.41	222,945.32	77,470,130.30		2,001,930.31		
非流动负债	161,918.85		1,677,568.39			2,481,818.18				
负债合计	58,762,344.22		5,508,841.63	155,814.41	222,945.32	79,951,948.48		2,001,930.31		
净资产	167,682,638.07	96,454,348.11	33,173,125.28	1,646,351.84	1,377,978.41	140,349,287.72	140,718,893.27	31,673,980.86		
少数股东权益	969,428.86					944,376.67				
归属于母公司 股东权益	166,713,209.21	96,454,348.11	33,173,125.28	1,646,351.84	1,377,978.41	139,404,911.05	140,718,893.27	31,673,980.86		
按持股比例计 算的净资产份 额	18,355,124.33	48,296,138.91	16,254,831.39	671,711.55	562,215.19	18,004,586.01	70,460,060.64	15,520,250.62		
调整事项	17,053,757.04	100,000.00				20,004,966.07	100,000.00			
--商誉										
--内部交易未实										

	期末余额/本期发生额					期初余额/上期发生额				
	同望科技	前海数聚	国新久其	易实科技	质能赢销	同望科技	前海数聚	国新久其	易实科技	质能赢销
现利润										
--其他										
对联营企业权益投资的账面价值	35,408,881.37	48,396,138.91	16,254,831.39	671,711.55	562,215.19	38,009,552.08	70,560,060.64	15,520,250.62		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值										
营业收入	165,085,825.66		13,961,215.71	413,465.35	16,610.29	118,080,450.97		9,996,378.82		
净利润	32,420,801.59	-8,988,739.09	2,403,094.08	-53,648.16	-4,622,021.59	21,673,131.31	1,692,536.26	2,025,716.67		
终止经营的净利润										
其他综合收益										
综合收益总额	32,440,301.59	-8,988,739.09	2,403,094.08	-53,648.16	-4,622,021.59	21,673,131.31	1,692,536.26	2,025,716.67		
本年度收到的来自联营企业的股利	620,000.00	1,677,677.55	442,935.33			1,350,000.00				

4、重要的共同经营

不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

不适用

十、与金融工具相关的风险

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

1、风险管理目标和政策

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权公司风险管理部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过风险管理部门主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。本集团风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

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

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

对于应收票据、应收账款、应收保理款、应收款项融资及其他应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本集团会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。本集团对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

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

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

本集团应收账款中，前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的23.03%（2020年：24.46%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的20.07%（2020年：22.22%）。

（2）流动性风险

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

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

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2021年12月31日，本集团尚可使用的银行借款额度为8,997.00万元（2020年12月31日：2,885.12万元）。

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

项目	2021.12.31				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合计
金融资产：					
货币资金	69,086.05				69,086.05

项目	2021.12.31				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合计
交易性金融资产	33,296.47				33,296.47
应收票据	939.19				939.19
应收账款	43,705.68				43,705.68
应收保理款	665.29				665.29
应收款项融资					
其他应收款	5,115.07				5,115.07
金融资产合计	152,807.75				152,807.75
金融负债：					
应付账款	17,016.04				17,016.04
其他应付款	5,312.81				5,312.81
一年内到期的非流动负债	1,784.10				1,784.10
应付债券（含1年内到期）		77,948.78			77,948.78
租赁负债		971.76	964.31	2,286.36	4,222.43
金融负债和或有负债合计	24,112.95	78,920.54	964.31	2,286.36	106,284.16

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

项目	2020.12.31				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合计
金融资产：					
货币资金	66,285.45	-	-	-	66,285.45
交易性金融资产	19,550.24	-	-	-	19,550.24
应收票据	320.00	-	-	-	320.00
应收账款	41,066.29	-	-	-	41,066.29
应收保理款	945.47	-	-	-	945.47
其他应收款	302.95	-	-	-	302.95
金融资产合计	5,151.72	-	-	-	5,151.72
金融负债：	133,622.13	-	-	-	133,622.13
短期借款					
应付账款	20,034.49	-	-	-	20,034.49
其他应付款	6,163.54	-	-	-	6,163.54
一年内到期的非流动负债	584.20	-	-	-	584.20
应付债券（含1年内到期）	-	-	77,956.90	-	77,956.90
金融负债和或有负债合计	26,782.23	-	77,956.90	-	104,739.13

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

（3）市场风险

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

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

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

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

本集团持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项目	本年数	上年数
固定利率金融工具		
金融资产	69,086.05	66,285.45
其中：货币资金	69,086.05	66,285.45
金融负债	82,171.21	77,956.90
其中：应付债券	77,948.78	77,956.90
租赁负债	4,222.43	
浮动利率金融工具		
金融资产	33,296.47	19,550.24
其中：交易性金融资产	33,296.47	19,550.24

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

于 2021年12月31日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降1%，而其他因素保持不变，本集团的净利润及股东权益将减少或增加约0元（2020年12月31日：0元）。

于 2021年12月31日，如果交易性金融资产的理财产品的浮动收益率上升或下降1%，而其他因素保持不变，本集团的净利润及股东权益会增加或减少约333万元（2020年12月31日：196万元）。

对于资产负债表日持有的、使本集团面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

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

于 2021年12月31日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	-	-	6,167.67	5,924.21
港币	15,322.55	14,765.99	22,285.51	23,719.46
合计	15,322.55	14,765.99	28,453.18	29,643.68

本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。

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

税后利润上升（下降）	本年数		上年数	
美元汇率上升	1%	61.68	1%	59.24
美元汇率下降	-1%	-61.68	-1%	-59.24
港币汇率上升	1%	-69.63	1%	-89.53
港币汇率下降	-1%	69.63	-1%	89.53

2、资本管理

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

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

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2021年12月31日，本集团的资产负债率为62.88%（2020年12月31日：57.85%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			332,964,695.12	332,964,695.12
（二）其他非流动金融资产			9,887,184.70	9,887,184.70
合计			342,851,879.82	342,851,879.82
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

2、不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

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

其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
北京久其科技投资有限公司	北京	投资管理	10,000.00	13.69%	13.69%

本企业的母公司情况的说明

本公司的控股股东久其科技：

经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；投资管理。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本企业最终控制方是董泰湘、赵福君。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注本节“九、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

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

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中交信息网络科技有限公司	控股股东的联营企业且关键管理人员曾任职董事的公司
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中交信息网络科技有限公司	房屋建筑物	3,589,180.87	3,465,056.65

(4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
赵福君	50,000,000.00	2018年10月17日	2021年04月07日	是
赵福君	50,000,000.00	2021年04月07日	2024年10月17日	否
赵福君、董泰湘	50,000,000.00	2021年10月15日	2022年04月15日	否

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
国新久其	软件		6,415,094.16

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	12,497,512.25	8,142,514.30

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	质能赢销	107,074.67			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	中交信通网络科技有限公司	779,345.00	715,965.50
合同负债	中交信通网络科技有限公司		53,097.35
其他应付款	久其科技	4,000,000.00	4,000,000.00
其他应付款	中交信通网络科技有限公司		267,291.00

7、关联方承诺

详见本节“十六、其他重要事项 2、

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	692,200.00

其他说明

2020年6月28日，久其软件审议通过了《北京华夏电通科技有限公司股权激励计划方案》（以下简称“本计划”）。本计划由激励对象以自有资金采用现金方式认购华夏电通新增注册资本，华夏电通新增的每1元注册资本（即1股）的认购价格为3.90元，即授予价格3.90元/股。本次华夏电通授予42名激励对象，激励对象合计认购华夏电通923万元新增注册资本，占本计划完成后华夏电通注册资本总额6,053万元的15.25%。本计划限制性股权取得日为激励对象按照本计划按期足额缴纳出资且由华夏电通指定审计机构完成验资之日，即授予日为2020年6月29日。激励对象持有的全部限制性股权，自取得日起全部锁定并纳入锁定的限制性股权。激励对象在本计划下取得的限制性股权的锁定期最长为48个月。本计划分4个解锁日，分别为自取得日起届满12个月之日、24个月之日、36个月之日、48个月之日，可解锁股权数量上限分别为取得日持有的股权数量的20%、30%、30%、20%。本计划约定解锁条件及数量，解锁条件包括公司业绩条件考核要求和个人业绩条件考核要求，如未达标则不解锁或递延解锁至最后一期解锁日。本计划约定服务期限，自取得日起届满36个月内劳动关系（聘用关系）终止的，激励对象持有的全部激励股权纳入“不符合解锁条件的限制性股权”；激励对象同意将服务期内取得的“已解锁的限制性股权”自愿延长锁定至服务期满之日。根据《北京华夏电通科技有限公司拟进行股权激励涉及的北京华夏电通科技有限公司股东全部权益价值估值项目估值报告》（中同华咨报字（2020）第020143号），华夏电通的股东全部权益价值估值结果为62,700.00万元，即折合12.22元/股。本计划的公允价值为8.32元/股。截至2021年12月31日，本次股权激励计划尚无解锁的股票份额。截至2021年12月31日，共有贾高勇等4名激励对象因离职不再具备激励对象资格，华夏电通将其所获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销，华夏电通本期失效的各项权益工具总额为692,200.00股。

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	市场价格/估值报告
可行权权益工具数量的确定依据	为立即可行权权益工具，按实际数量确定
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	18,216,307.08
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-5,953,435.26

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2021年12月31日，本集团不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

①久金保应收保理款未决诉讼事项

子公司久金保在向应收保理款逾期债务人中新能业及华科光辉维权的过程中，发现逾期债务人存在造假嫌疑，并且其实际控制人石某峰已因涉嫌多起债务纠纷被公安机关立案，随即向公安机关反映相关情况并提供证据线索。

2020年4月16日，久金保收到北京市海淀区人民检察院（以下简称“海淀区检察院”）作出的《不起诉决定书》（京海检二部科技刑不诉[2020]37号）。2020年4月22日，久金保向北京市人民检察院第一分院（以下简称“市检一分院”）提起申诉，申请撤销海淀区检察院作出的《不起诉决定书》，并依法对石某峰提起公诉、追究其刑事责任，该申诉已于2020年6月初获得受理。公司收到市检一分院下发的《刑事申诉复查决定书》（京一分检四部刑申复决[2020]23号），市检一分院复查认为：由于本案对涉案款项是如何使用的以及是否用于经营活动并未查清，认定非法占有目的的证据不足，尚未达到事实清楚、证据确实充分的提起公诉的证据标准，海淀区检察院对石某峰做出的存疑不起诉决定正确。因此，市检一分院决定维持海淀区检察院京海检二部科技刑不诉（2020）37号不起诉决定书。此外，针对上述事项，市检一分院于2020年10月21日组织召开听证会进行公开答复，涉及案件中的诸多疑点已要求公安部门重新补充侦察。

2021年度，久金保向北京金融法院提起诉讼，北京金融法院已于2021年9月14日受理，截至2021年12月31日案件暂无实质性进展。截至2021年12月31日，久金保对中新能业及华科光辉的未收回剩余应收保理款余额97,247,443.27元，已计提减值准备95,000,000.00元，账面价值2,247,443.27元。

②数字传播业务未决诉讼事项

2021年度，本公司子公司久其数字及孙公司久其数字传播（香港）有限公司因与客户之间应收账款催收难度加大，公司已采取法律措施维护公司合法利益，其中重要诉讼仲裁事项如下：

原告/申请人	被告/被申请人	案由	受理/立案时间	诉讼/仲裁地点	标的额 (万元)	案件进展 情况
久其数字传播有限公司	马上消费金融股份有限公司	业务合同纠纷	2021/3/8	重庆市渝北区 人民法院	541.02	已受理，未 裁决
久其数字传播（香港）有限公司	张泽良、刘秀珠、叶林晖、林果荣、苏双备、厦门快快网络科技有限公司、林昭龙、沈志煌、何伟健（厦门市肯念电子商务有限公司现股东及历史股东）	执行异议之诉	2021/11/16	厦门市中级人 民法院	36.62	已受理，未 裁决

说明：

- 1) 以上标的额与最终实际执行金额可能存在一定差异；部分金额为外币的，系以立案时汇率折算的人民币金额。
- 2) 截至2021年12月31日，涉及诉讼及仲裁客户应收账款未收回的余额合计534.66万元，管理层对应收款项可收回性的分析和评估，累计计提坏账准备267.65万元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

截至2021年12月31日，本集团不存在其他应披露的或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、华夏电通2020年股权激励计划终止实施并回购注销限制性股票

2022年4月20日，华夏电通第一届董事会第十四次会议、第一届监事会第六次会议审议了《关于终止实施2020年股权激励计划并回购注销限制性股票暨关联交易的议案》。华夏电通2021年股权激励业绩目标未能达成情况，结合华夏电通当前实际情况，华夏电通拟计划终止实施股权激励计划，华夏电通拟将激励对象所获授但尚未解除限售的限制性股票8,537,800股进行回购注销。华夏电通董事会审议该议案时非关联董事不足三人，因此将直接提交华夏电通股东大会审议，本议案尚需提交华夏电通股东大会审议。

2、2022年1月27日，久其研究院自彦凡秋受让久其易实出资份额20万元、占比4%。2022年2月22日，久其研究院自久其科技受让久其易实出资份额185万元、占比37%。股权转让价格按照久其易实截至2021年12月31日经审计的净资产确定。受让后，久其研究院持有久其易实51%股权，可对其实施控制，久其易实成为久其研究院的子公司。久其易实已于2022年3月30日完成股权变更的工商登记及备案手续。

3、截至2022年4月21日，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 其他说明

公司业务模式简单，分部信息详见本附注七、42、“营业收入和营业成本”。

2、其他

上海移通案件情况

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

2019年1月初，本公司对上海移通派驻工作小组实施子公司业务审计，发现上海移通三名员工存在伪造、私刻客户单位公章的不法行为，并于2019年2月26日向公安机关报案。公司已收到上海与北京两地公安机关出具的立案通知文件，分别对公司举报伪造公章一案和被合同诈骗一案立案。2020年7月10日，北京市人民检察院第一分院根据北京市海淀区公安局侦查结果，认定该案件的合同诈骗事实，对部分虽参与合同诈骗犯罪行为或提供帮助，但犯罪情节轻微、且认罪认罚的从犯予以不起诉处理。2020年7月10日，北京市人民检察院第一分院以合同诈骗罪向北京市第一中级人民法院起诉被告人上海移通及原股东移通网络（香港）有限公司等。2021年1月12日，北京市第一中级人民法院就该案件合同诈骗罪开庭公开审理，被告香港移通未到庭，其他被告当庭自愿认罪认罚并接受量刑建议，并于2021年5月13日作出第（2020）京01刑初65号《刑事判决书》，判决上海移通员工叶某、杨某、林某、张某犯合同诈骗罪，上诉期间，各被告人均未上诉，该判决已生效。

香港移通向上海仲裁委员会（以下简称“仲裁委”）提出仲裁申请，要求公司根据《收购协议书》支付股权交易尾款2.448亿元及违约金，并承担与仲裁有关的仲裁费用，仲裁委于2019年4月22日受理此案。鉴于香港移通的仲裁申请，2020年2月24日，本公司与久其科技共同向仲裁委递交了《仲裁申请书》，申请裁决撤销公司及久其科技于2017年1月20日签署的《北京久其软件股份有限公司、北京久其科技投资有限公司与Etonenet (HongKong) Limited、黄家骁、张迪新收购上海移通网络科技有限公司、上海恒瑞网络信息有限公司之总协议书》，同时申请裁决Etonenet (HongKong) Limited及其相关方向公司及久其科技返还已支付的全部对价款项合计约11.952亿元，并承担仲裁费、律师费等费用。本次仲裁申请已于2020年4月9日获得仲裁委受理，公司于2020年4月15日收到《受理通知书》（（2020）沪仲案字第0547号）。鉴于有关刑事案件已进入公诉程序，公司因本次交易导致的损失可在刑事案件诉讼过程中获得司法救济，公司向仲裁委递交了撤回仲裁申请书，仲裁委已同意公司撤回（2020）沪仲案字第0547号仲裁案件的申请。2021年12月30日，上海仲裁委员会作出（2019）沪仲案字第1273号裁决书，对香港移通的全部仲裁请求不予支持。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	118,811,964.55	100.00%	14,916,511.87	12.55%	103,895,452.68	97,746,148.71	100.00%	11,991,433.22	12.27%	85,754,715.49
其中:										
组合 1: 软件及服务相关行业客户	118,811,964.55	100.00%	14,916,511.87	12.55%	103,895,452.68	97,746,148.71	100.00%	11,991,433.22	12.27%	85,754,715.49
合计	118,811,964.55	100.00%	14,916,511.87	12.55%	103,895,452.68	97,746,148.71	100.00%	11,991,433.22	12.27%	85,754,715.49

按组合计提坏账准备: 软件及服务相关业务客户

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	86,266,247.46	2,337,815.30	2.71%
1 至 2 年	15,029,887.30	2,470,913.47	16.44%
2 至 3 年	5,815,951.62	2,458,402.75	42.27%
3 年以上	11,699,878.17	7,649,380.35	65.38%
合计	118,811,964.55	14,916,511.87	--

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	86,266,247.46
1 至 2 年	15,029,887.30
2 至 3 年	5,815,951.62
3 年以上	11,699,878.17
合计	118,811,964.55

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	11,991,433.22	6,176,985.83		3,251,907.18		14,916,511.87
合计	11,991,433.22	6,176,985.83		3,251,907.18		14,916,511.87

(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	3,251,907.18

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	货款	340,000.00	无法收回	审批	否
单位 2	货款	285,000.00	无法收回	审批	否
单位 3	货款	200,000.00	无法收回	审批	否
单位 4	货款	200,000.00	无法收回	审批	否
其他零星客户应收账款汇总	货款	2,226,907.18	无法收回	审批	否
合计	--	3,251,907.18	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 5	9,609,797.97	8.09%	260,425.52
单位 6	5,995,350.00	5.05%	162,473.99
单位 7	3,853,350.00	3.24%	183,804.39
单位 8	2,374,000.00	2.00%	64,335.40
单位 9	2,119,150.00	1.78%	1,385,500.27
合计	23,951,647.97	20.16%	--

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	67,615,454.37	79,637,842.88
合计	67,615,454.37	79,637,842.88

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	42,721,301.14	41,392,867.95
备用金	3,336,062.40	2,525,555.18
往来款	33,207,772.00	44,627,721.80
合计	79,265,135.54	88,546,144.93

(2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	8,908,302.05			8,908,302.05
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	7,323,334.43			7,323,334.43
本期核销	4,581,955.31			4,581,955.31
2021 年 12 月 31 日余额	11,649,681.17			11,649,681.17

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	46,580,961.22
1 至 2 年	6,489,032.85
2 至 3 年	6,426,102.72
3 年以上	19,769,038.75
合计	79,265,135.54

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	8,908,302.05	7,323,334.43		4,581,955.31		11,649,681.17
合计	8,908,302.05	7,323,334.43		4,581,955.31		11,649,681.17

(4) 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	4,581,955.31

(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
西安久其	单位往来	19,700,000.00	1 年以内	24.85%	
上海久其	单位往来	9,150,000.00	1 年以内	11.54%	
单位 1	保证金	5,329,394.00	1-2 年、3 年以上	6.72%	1,769,773.71
新疆久其	单位往来	4,300,000.00	1 年以内	5.42%	
单位 2	保证金	1,875,000.00	3 年以上	2.37%	703,312.50
合计	--	40,354,394.00	--	50.91%	2,473,086.21

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,041,451,115.63	408,693,530.46	1,632,757,585.17	2,068,951,115.63	328,100,374.52	1,740,850,741.11
对联营、合营企业投资	83,805,020.28		83,805,020.28	108,468,998.72		108,468,998.72
合计	2,125,256,135.91	408,693,530.46	1,716,562,605.45	2,177,420,114.35	328,100,374.52	1,849,319,739.83

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
西安久其	2,974,522.70					2,974,522.70	
上海久其	3,203,281.00					3,203,281.00	
成都久其	2,952,000.00					2,952,000.00	
广东久其	1,504,638.24					1,504,638.24	
久其政务	307,092,354.54					307,092,354.54	
新疆久其	2,876,628.10					2,876,628.10	
重庆久其	10,000,000.00					10,000,000.00	
久其云计算	30,000,000.00					30,000,000.00	
久其智通	10,000,000.00		10,000,000.00				
亿起联科技	248,230,169.61		46,010,561.63			202,219,607.98	261,769,830.39
久其互联网金融	17,500,000.00	17,500,000.00	35,000,000.00				
华夏电通	572,954,152.05			46,126,277.31		526,827,874.74	46,126,277.31
久金保	141,700,000.00					141,700,000.00	
瑞意恒动	158,669,455.87			34,466,878.63		124,202,577.24	100,797,422.76
久其研究院	50,000,000.00					50,000,000.00	
久其金建	15,300,000.00					15,300,000.00	
久其数字	165,893,539.00	46,010,561.63				211,904,100.63	
合计	1,740,850,741.11	63,510,561.63	91,010,561.63	80,593,155.94		1,632,757,585.17	408,693,530.46

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
同望科技	38,009,552.08		4,744,140.00	3,717,895.11			620,000.00		-954,425.82	35,408,881.37	

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
前海数聚	70,459,446.64		16,022,880.00	-4,362,750.18			1,677,677.55			48,396,138.91	
小计	108,468,998.72		20,767,020.00	-644,855.07			2,297,677.55		-954,425.82	83,805,020.28	
合计	108,468,998.72		20,767,020.00	-644,855.07			2,297,677.55		-954,425.82	83,805,020.28	

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	640,930,356.34	133,287,193.30	512,404,811.03	85,678,642.58
其他业务	8,722,892.89		6,402,531.07	
合计	649,653,249.23	133,287,193.30	518,807,342.10	85,678,642.58

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 868,876,857.71 元，其中，673,493,419.31 元预计将于 2022 年度确认收入，116,272,483.09 元预计将于 2023 年度确认收入，79,110,955.31 元预计将于 2024 年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-644,855.07	4,422,363.81
处置长期股权投资产生的投资收益	-29,402,518.12	-868,279.88
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,544,556.24	66,279.45
成本法核算的子公司宣告分配股利	40,616,000.00	132,040,000.00
合计	13,113,183.05	135,660,363.38

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	-2,502,812.58	主要系报告期无形资产处置损失和部分处置对联营企业长期股权投资损失所致
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,673,384.77	主要系报告期收到的政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	4,002,229.66	主要系报告期购买理财产品的收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	9,157,334.49	主要系报告期内交易性金融资产公允价值变动损益所致
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-241,731.09	
减：所得税影响额	551,039.64	
少数股东权益影响额	1,682,186.36	
合计	9,855,179.25	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

□ 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	-13.38%	-0.1853	-0.1853
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-14.38%	-0.1991	-0.1991

北京久其软件股份有限公司

法定代表人：赵福君

2022 年 4 月 23 日