^^^JOIN-CHEER

**y**北京久其软件股份有限公司

2013年度报告

2014年03月

第一节重要提示、目录和释义

本公司董事会、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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以2013年12月31日的公 司总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.80元（含税），送红股0 股（含税），不以公积金转增股本。

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

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，请投资者注意投资风险。

目录

[第一节重要提示、目录和释义 2](#bookmark7)

[第二节公司简介 7](#bookmark16)

[第三节会计数据和财务指标摘要 9](#bookmark39)

[第四节董事会报告 11](#bookmark49)

[第五节重要事项 28](#bookmark182)

[第六节股份变动及股东情况 31](#bookmark225)

[第七节董事、监事、高级管理人员和员工情况 36](#bookmark258)

[第八节公司治理 41](#bookmark309)

[第九节内部控制 46](#bookmark375)

[第十节财务报告 49](#bookmark407)

[第十一节 备查文件目录 128](#bookmark1260)

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。 |
| 海南久其 | 指 | 海南久其云计算科技有限公司。 |
| 北邮中望 | 指 | 北京北邮中望信息科技有限责任公司，系公司控股子公司。 |
| 报告期、本报告期 | 指 | 2013年1月1日至2013年12月31日。 |
| DNA、D&A | 指 | Development and Application研发与业务生成平台，是公司自主研发 的下一代产品开发平台，用于构建各种业务系统和解决方案的基础性 研发平台。 |
| BI | 指 | Business Intelligence商业智能，是基于数据仓库技术的决策支持系 统，将分散数据整合、转化和提升，并运用可视化技术以快捷直观的 方式展现分析结果，为管理决策层提供量化依据。 |
| GMS | 指 | Government Management Service政府监管服务，是面向中央和地方政 府主管部门提供的贯穿部门预算、预算执行、财务核算、资产管理、 部门决算、财务监管等完整的公共财政业务线的信息管理监管服务。 |
| GSI | 指 | Government Statistics Information政府统计信息化，是面向政府部门 构建的集政府统计元数据管理、统计体系定义、数据采集填报、数据 审核汇总、数据查询、决策分析、预测分析、动态预警等功能为一体 的统计综合数据管理信息化平台。 |
| GAMS | 指 | Government Assets Management System行政事业单位资产管理系统， 是以精细化管理、集成应用、动态监管为设计理念，面向行政事业单 位构建的集决策支持、动态预警、流程控制、日常管理为一体的资产 管理信息化平台。 |
| GMC | 指 | Group Management Control集团管控，是面向大中型企业集团构建的 针对集团型企业模式和特点的战略、运营、财务和风险四大管控领域 的产品及解决方案，重点产品涵盖全面预算、集中核算、集团资产管 理和费控等。 |
| FSSC | 指 | Finance Shared Service Center财务共享服务中心，财务共享服务是一 种创新的作业管理模式，它对企业财务业务流程再造与标准化，通过 共享服务中心集中统一处理，达到降低成本、提升客户满意度、改进 服务质量和提升业务处理效率的目的。 |
| 速速报 | 指 | 基于云平台构建的SaaS模式综合数据采集分析系统，以Excel报表、 Word文档、调查问卷、附报文档等形式进行数据采集，并提供导航 式查询、多维综合查询、统计分析表、专家分析报告等分析工具。 |
| 哒咔考勤 | 指 | 基于位置云服务的一款手机考勤应用产品，采用网络和GPS定位技 术，实现企业内外勤人员、分支机构人员的考勤、请假等管理。 |
| 空中物流港 | 指 | 利用互联网、移动通信、GIS、LBS等技术构建的交通运输物流公共信 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | 息平台，可提高传统配货交易模式的效率，实现公路运输资源的可视 化管理，打造公路运输行业的诚信体系以及建设公路运输的智能交易 平台。 |
| e快递 | 指 | 基于位置云服务推出的一款面向快递企业与快递服务使用者的调度 辅助系统，旨在提高普通民众收发快递的便捷性，以及快递公司资源 的调度效率。 |

重大风险提示

公司目前尚不存在影响公司正常经营的重大风险。公司日常经营所涉及的 风险因素主要包括市场风险、人力资源风险、业绩季节性波动风险等，相关风 险因素分析已在本报告“第四节董事会报告”中“公司未来发展的展望”部分详 细阐述，敬请广大投资者关注并注意投资风险。

第二节公司简介

一、公司信息

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 股票简称 | 久其软件 | 股票代码 | 002279 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 北京久其软件股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 久其软件 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Beijing Join-Cheer Software Co., Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Join-Cheer | | |
| 公司的法定代表人 | 赵福君 | | |
| 注册地址 | 北京市海淀区大慧寺路5号3号楼3层 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 100081 | | |
| 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](http://www.jiuqi.com.cn) | | |
| 电子信箱 | [002279@jiuqi.com.cn](mailto:002279@jiuqi.com.cn) | | |

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

|  |  |
| --- | --- |
| 公司选定的信息披露报纸的名称 | 《中国证券报》、《证券时报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 注册登记日期 | 注册登记地点 | 企业法人营业执照  注册号 | 税务登记号码 | 组织机构代码 |
| 首次注册 | 1999年08月16日 | 北京市工商行政管  理局 | 1101082079853 | 110108717724268 | 71772426-8 |
| 报告期末注册 | 2012年09月11日 | 北京市工商行政管  理局 | 110000000798536 | 110108717724268 | 71772426-8 |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如 有） | | 无变更 | | | |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | | 无变更 | | | |

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|  |  |
| --- | --- |
| 会计师事务所名称 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市西城区北三环中路29号院茅台大厦28层 |
| 签字会计师姓名 | 陈勇波、隋振涛 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构 □适用V不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问 □适用V不适用

第三节会计数据和财务指标摘要

、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据 □是寸否

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2013 年 | 2012 年 | 本年比上年增减（％） | 2011 年 |
| 营业收入（元） | 289,545,451.00 | 247,321,193.27 | 17.07% | 241,258,375.38 |
| 归属于上市公司股东的净利润  （元） | 59,433,902.96 | 19,533,232.88 | 204.27% | 61,391,651.91 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经  常性损益的净利润（元） | 53,195,549.02 | 10,212,494.95 | 420.89% | 58,638,404.30 |
| 经营活动产生的现金流量净额  （元） | 72,100,949.70 | 42,588,215.80 | 69.3% | 38,663,922.40 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.3381 | 0.1111 | 204.32% | 0.3492 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.3381 | 0.1111 | 204.32% | 0.3492 |
| 加权平均净资产收益率（%） | 8.66% | 2.98% | 5.68% | 9.65% |
|  | 2013年末 | 2012年末 | 本年末比上年末增减  （%） | 2011年末 |
| 总资产（元） | 762,322,892.11 | 705,336,516.06 | 8.08% | 691,628,579.03 |
| 归属于上市公司股东的净资产  （元） | 708,750,252.99 | 666,895,880.53 | 6.28% | 657,509,612.32 |

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2013年金额 | 2012年金额 | 2011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） | -842,430.01 | -115,149.45 | -56,783.66 |  |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密 切相关，按照国家统一标准定额或定量享 受的政府补助除外） | 2,303,946.16 | 8,918,765.00 | 3,231,600.00 |  |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金 占用费 | 3,024,949.20 | 824,383.56 |  | 公司报告期内购买的 信托产品的投资收益 及预计收益。 |
| 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 | 3,345,119.03 | 849,521.91 |  | 公司报告期内购买的 银行理财产品、资管 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |  |  |  | 产品的投资收益及预 计收益。 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -702,174.68 | 29,599.44 | -37,593.51 |  |
| 减：所得税影响额 | 873,431.80 | 1,173,188.49 | 325,668.99 |  |
| 少数股东权益影响额（税后） | 17,623.96 | 13,194.04 | 58,306.23 |  |
| 合计 | 6,238,353.94 | 9,320,737.93 | 2,753,247.61 | -- |

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

□适用寸不适用

第四节董事会报告

一、 概述

根据公司发展战略，以年度经营目标为导向，公司在报告期内紧抓经营计划的落实与执行，积极探索市场模式、开辟客 户资源，业务拓展得以稳步推进；并且在项目一体化监管措施有力保障下，客户引导能力和解决方案交付能力得到提升，进 一步巩固了公司的市场竞争优势。公司以优化人才结构、提升人均贡献率为目标的人力资源增效举措效果显著，相关成本及 费用支出得到控制，企业人均产出效率进一步提升，扭转了 2012年度净利润下滑的不利局面，实现了业绩的恢复性增长。报 告期全年，公司共实现营业收入28,954.55万元，同比增长17.07%，实现利润总额6,334.61万元，同比增长181.88%，归属于 上市公司股东的净利润5,943.39万元，同比增长204.27%。

二、 主营业务分析

1、概述

报告期，公司主营业务继续围绕面向政府客户的电子政务业务，以及面向企业客户的集团管控业务展开。随着国家“十 二五”发展规划的贯彻落实，为提升政府效能而不断深化的政府信息化建设，以及大型企业集团内部控制工作的持续推进， 为公司电子政务和集团管控业务发展带来了良好的市场机遇。

报告期，公司电子政务业务以GSI政府统计和GAMS资产管理为先导，在深入挖掘中央政府市场需求的基础上，踏实推 进地方政府客户市场布局工作，获得良好成效，电子政务业务在报告期内实现收入1.51亿元，较上年增长36.20%；同时，本 着突破创新的发展理念，以独特的管控视角和先进的产品技术为依托，公司集团管控各项业务在报告期通过项目实践得到了 不断完善和提升，本报告期实现收入1.28亿元，较上年增长0.84%。

**公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况**

报告期，公司着眼于年初的经营目标，切实落实并执行好与经营计划相关的各项工作，本着“树目标抓绩效、降成本提 效能、争创新促发展”的工作思路，在外部市场拓展、技术产品研发、项目监控及人员增效方面均取得了一定成效。

**（1）主要业务开展情况**

为进一步夯实客户基础、巩固市场优势，公司坚持聚焦重点行业、重点业务、重点客户和重点项目，并结合多元化市场 需求，着力强化销售布局，积极探索市场模式，深入发掘业务潜质，开辟客户市场资源，并通过重塑传统业务、培育前景业 务、打造精品工程、树立标杆项目，以及提升对大型集成项目咨询、管理和实施的能力，在市场竞争的激流中抓住机遇。

1. **电子政务业务**

报告期，公司电子政务业务依然以GAMS行政事业单位资产管理、GMS政府监管服务及GSI政府统计为核心继续深入发 展。公司承建的财政部GAMS升级改造项目于报告期末推出了全国推广版本，根据财政部发文要求，预计2014年将展开全国 范围内的升级推广工作，同时还实现与金财大平台等其他公共财政系统的对接，提升了资产管理系统在公共财政应用领域的 地位。通过完善预算、核算、决算业务的协同性，久其GMS一体化应用在民航、海关、法院、国资委及银监会等项目中展 现出了良好成效。随着政府统计业务市场需求的增长，依托公司在统计业务方面的优势地位，久其GSIS在财政、民政、交 通、水利、体育、教育、工商、文化、测绘、残联、林业、法院、国防科工等领域得到了广泛应用，并树立了良好的客户口 碑。基于久其GSI和BI产品的快速发展，公司在报告期与教育、卫生等行业部门分别合作构建了统计分析与决策支持系统， 将大数据技术与商业智能理念融入电子政务业务中，以促进政府部门的管理创新与价值提升。

1. **集团管控业务**

始终专注于企业集团高端应用的久其GMC在报告期继续推进产品和解决方案改进提升工作。作为久其GMC核心解决方 案，全面预算整体解决方案在报告期更趋于成熟，在通信、建筑施工等行业均有精细化预算管理的深度应用；基于私有云应 用的网上报账及FSS C财务共享服务中心解决方案在建筑施工、化工、商贸、保险金融等大型企业集团项目中良好应用，已 形成较强的市场竞争力；集中核算解决方案在报告期采用对传统业务重构创新的方式逐步向战略财务解决方案转变，旨在支 撑更加灵活多样的业务需求。

1. **云计算业务**

报告期，公司立足市场需求，紧随技术与行业发展趋势，对现有的云计算产品和方案进行梳理整合，逐步明确了公司云 计算业务的发展定位，并积极布局移动互联业务。除公司报表云产品“速速报”在报告期协助财政部完成全国数十万事业单位 的公务用车清查工作外，控股子公司海南久其也在报告期推出了基于位置云服务的“哒咔考勤”产品，并凭借该产品荣获“2012 年度中国位置服务软件金牛奖七本着“科技改变物流模式、信息引领智慧出行”建设宗旨，海南久其积极推进智慧物流信息 化的建设，报告期内与海南省交通运输厅信息中心合作建设的“空中物流港”项目已投入开发，一期项目建成后将实现海南交 通运输厅对道路货运车辆和物流企业动态经营状况的可视化管理，初步构建海南省虚拟公路物流港双向互动交易模式，加速 海南省交通运输物流信息化发展，该项目是交通运输部重点科研项目“物流公共信息平台关键技术研究与应用示范”的示范 工程，示范成功后将向其他省市进行推广应用。此外，根据海南省邮政管理局对快递行业的监管需求，海南久其推出了一款 基于位置云服务的“e快递”产品，该产品是面向快递企业与使用快递服务的普通民众的一款调度辅助系统，以促进快递收发 的便捷性及高效性，目前该产品市场推广相关工作已经展开。

**（2） 产品平台研发情况**

为了更好地支撑市场拓展，保障项目和解决方案的交付，公司在报告期继续加强产品研发和质量管理方面的工作，落实 推进软件交付过程改进计划，强化了版本管理策略、交付管理流程，在提升研发生产效率的同时，切实抓好产品质量检验专 项工作；全面展开项目实施需求改进工作，稳步加快项目交付进度。

公司自主研发的久其DNA是支撑公司主要业务的研发平台，报告期，久其DNA不断更新完善，其功能性、开放性和安 全性逐渐增强，稳定性和执行效率大幅提升，并且通过提升工作流组件、开发移动终端产品等，有效强化了 DNA平台的产 品研发能力和业务支撑能力。此外，通过深入与数据库厂商的技术合作，拓展了 DNA平台支持不同厂商数据库的能力，同 时公司也开始面向外部研发团队提供DNA平台及相关培训和支持服务，为久其DNA在业内的成长与发展打好基础。

报告期，久其报表完成了两代产品的整合升级，优化了报表体系的设计和部署，实现了完整的多主线统计、多数据版本、 多工作底稿方案、增量部署等新的功能和特征，大大拓展了报表产品线的应用领域，并且通过交通、军工等领域大型项目的 实施落地，为未来的市场推广奠定了良好的基础。久其BI以用户需求和市场热点为导向，在基于地理位置的GIS分析、移动 应用、自动化分析报告、Hadoop数据抽取整合等领域重点发力，取得了较大突破，提升了公司BI产品平台的用户体验和复 杂IT环境的集成能力，有效支撑教育、电信、交通和工程建设等多个领域的大型项目落地推广。当前IT技术正朝着云计算、 大数据、移动互联等方向迅猛发展，应公司发展战略要求，报告期末公司对组织机构进行优化调整，基于报表与商业智能两 个产品线组建了大数据事业部，借助公司在报表领域多年的市场优势和在商业智能领域的产品技术优势，为政府和企业集团 管理各种规模的业务数据提供全方位的大数据解决方案。

**（3） 项目监管工作情况**

公司主营业务主要以面向客户的定制化软件开发项目的方式展开。报告期，公司深入贯彻落实一体化项目监管措施，继 续完善销售、售前、开发、实施、验收、维护等项目各环节的管理控制，切实保障项目进展，有效支撑了年度业绩目标的达 成。通过加强项目立项及售后维保管理，以及建立项目变更管理机制，及时有效应对可能发生的项目风险。对项目问题的处 理措施由集中排查和专项治理逐渐向定期化、日常化转变，通过项目跟踪反馈机制，及时发现项目延期或疑难问题情况，并 采用专题讨论会的方式制定可行的解决方案或计划，全力确保项目进展。同时启动了项目实施效率改进工作，并推出了实施 与研发项目一体化激励制度，旨在进一步强化前后台的协同性，促进公司整体项目交付能力的不断提升。

**（4） 人力资源管理及增效工作情况**

提高人均产出对软件企业增效具有关键意义，同时也是公司人力资源战略的重要目标。报告期初，公司结合发展战略和 经营管理需求启动了 “人员优化”工作，通过调整优化人员结构、提升人员工作技能、规范人员借调管理、提升人员复用性、 下放人事管理权限、提高人员招聘门槛、积极引进高级人才、加强培训体系建设、改进绩效激励机制等举措，在实现人均产 出提升的同时，亦使公司人力成本及相关费用增长得到了有效控制。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于20%以上的差异原因

□适用V不适用

2、收入

说明

本报告期，公司主营业务拓展稳步推进，全年实现营业收入28,954.55万元，其中主营业务收入28,877.45万元，较上年 增长17.12%。分行业看，其中电子政务业务收入15,117.91万元，同比增长36.20% ；集团管控业务收入12,795.53万元，同比 增长0.84%；中小企业业务收入964.01万元，同比增长11.29%。分产品看，其中软件销售收入16,853.33万元，同比增长16.76%； 技术服务收入11,797.16万元，同比增长18.37%；硬件销售收入226.96万元，同比减少10.83%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

□是V否

公司重大的在手订单情况

□适用V不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用V不适用

公司主要销售客户情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名客户合计销售金额（元） | 34,067,106.42 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%） | 11.77% |

公司前5大客户资料

V 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例（%） |
| 1 | 单位1 | 8,906,489.10 | 3.08% |
| 2 | 单位2 | 7,520,566.04 | 2.6% |
| 3 | 单位3 | 6,000,000.00 | 2.07% |
| 4 | 单位4 | 5,860,051.28 | 2.02% |
| 5 | 单位5 | 5,780,000.00 | 2% |
| 合计 | — | 34,067,106.42 | 11.77% |

3、成本

行业分类

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业分类 | 项目 | 2013 年 | | 2012 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 |  | 3,737,821.88 | 47.71% | 5,220,045.00 | 57.2% | -28.39% |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 集团管控 |  | 3,234,015.90 | 41.28% | 3,367,459.38 | 36.9% | -3.96% |
| 中小企业 |  | 863,035.91 | 11.02% | 538,361.25 | 5.9% | 60.31% |
| 合计 |  | 7,834,873.69 | 100% | 9,125,865.63 | 100% | -14.15% |

产品分类

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 产品分类 | 项目 | 2013 年 | | 2012 年 | | 同比增减（%） |
| 金额 | 占营业成本比重  （%） | 金额 | 占营业成本比重  （%） |
| 软件销售 |  | 1,377,426.93 | 17.58% | 1,626,208.96 | 17.82% | -15.3% |
| 硬件销售 |  | 2,151,657.67 | 27.46% | 2,292,690.21 | 25.12% | -6.15% |
| 技术服务 |  | 4,305,789.09 | 54.96% | 5,206,966.46 | 57.06% | -17.31% |
| 合计 |  | 7,834,873.69 | 100% | 9,125,865.63 | 100% | -14.15% |

说明

软件企业的人工工资主要体现在管理费用和销售费用中，营业成本主要由光盘、印刷品等原材料、硬件商品及服务外包 费用构成。

公司主要供应商情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 2,802,644.84 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%） | 23.41% |

公司前5名供应商资料

V适用口不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例（%） |
| 1 | 单位1 | 769,230.79 | 6.43% |
| 2 | 单位2 | 613,207.53 | 5.12% |
| 3 | 单位3 | 524,528.28 | 4.38% |
| 4 | 单位4 | 461,538.24 | 3.86% |
| 5 | 单位5 | 434,140.00 | 3.62% |
| 合计 | — | 2,802,644.84 | 23.41% |

4、费用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项  日 | 2013年 | 2012年 | 同比增减（%） | 增减幅度超过30%的原因说明 |
| 销售费用 | 22,057,660.82 | 23,553,136.22 | -6.35% | - |
| 管理费用 | 204,184,074.84 | 205,666,721.72 | -0.72% | - |
| 财务费用 | -3,226,552.73 | -5,870,785.57 | - | - |
| 所得税费用 | 4,231,965.37 | 3,288,209.50 | 28.70% | - |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 227,247,148.30 | 226,637,281.87 | 0.27% | - |

5、研发支出

公司高度重视自主研发能力的持续提升，报告期内公司继续加大研发投入力度，在技术和产品上不断实现新的突破，进 一步丰富完善了公司产品线，提升了公司产品竞争力。本报告期内，公司研发支出主要用于全面预算、财务共享服务中心、 基于JAVA的电子政务平台、久其GMS政府管理服务平台等项目。

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2013 年 | 2012 年 | 同比增减（%） |
| 研发支出总额（元） | 116,267,716.95 | 106,131,652.28 | 9.55% |
| 其中：资本化的研发支出（元） | 10,922,501.32 | 11,607,863.52 | -5.90% |
| 费用化的研发支出（元） | 105,345,215.63 | 94,523,788.76 | 11.45% |
| 研发支出总额占净资产比例（%） | 16.38% | 15.88% | 0.50% |
| 研发支出总额占营业收入比例（%） | 40.16% | 42.91% | -2.75% |

6、现金流

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2013 年 | 2012 年 | 同比增减（%） |
| 经营活动现金流入小计 | 306,443,741.79 | 275,220,826.74 | 11.34% |
| 经营活动现金流出小计 | 234,342,792.09 | 232,632,610.94 | 0.74% |
| 经营活动产生的现金流量净 额 | 72,100,949.70 | 42,588,215.80 | 69.3% |
| 投资活动现金流入小计 | 352,594,217.15 | 28,532,184.37 | 1,135.78% |
| 投资活动现金流出小计 | 409,769,718.98 | 157,193,548.93 | 160.68% |
| 投资活动产生的现金流量净 额 | -57,175,501.83 | -128,661,364.56 | - |
| 筹资活动现金流出小计 | 17,659,530.50 | 21,974,413.20 | -19.64% |
| 筹资活动产生的现金流量净 额 | -17,659,530.50 | -21,974,413.20 | - |
| 现金及现金等价物净增加额 | -2,734,082.63 | -108,047,561.96 | - |

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

V适用口不适用

1、 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长69.30%，主要原因是本期公司市场拓展良好、项目监管有力，销售商品、 提供劳务收到的现金较上年同期增加；

2、 投资活动现金流入小计较上年同期增长1135.78%,主要原因是本期公司购买的银行理财产品及信托产品中已到期的产品 增加，公司收回了本金及利息；

3、 投资活动现金流出小计较上年同期增长160.68%，主要原因是本期公司购买的银行理财产品及信托产品增加。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□适用V不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率（％） | 营业收入比上年 同期增减（%） | 营业成本比上年 同期增减（%） | 毛利率比上年同 期增减（%） |
| 分行业 | | | | | | |
| 电子政务 | 151,179,089.32 | 3,737,821.88 | 97.53% | 36.2% | -28.39% | 2.23% |
| 集团管控 | 127,955,313.53 | 3,234,015.90 | 97.47% | 0.84% | -3.96% | 0.13% |
| 中小企业 | 9,640,089.30 | 863,035.91 | 91.05% | 11.29% | 60.31% | -2.74% |
| 合计 | 288,774,492.15 | 7,834,873.69 | 97.29% | 17.12% | -14.15% | 0.99% |
| 分产品 | | | | | | |
| 软件销售 | 168,533,263.63 | 1,377,426.93 | 99.18% | 16.76% | -15.3% | 0.31% |
| 硬件销售 | 2,269,606.87 | 2,151,657.67 | 5.2% | -10.83% | -6.15% | -4.73% |
| 技术服务 | 117,971,621.65 | 4,305,789.09 | 96.35% | 18.37% | -17.31% | 1.57% |
| 合计 | 288,774,492.15 | 7,834,873.69 | 97.29% | 17.12% | -14.15% | 0.99% |

上述软件销售、硬件销售及技术服务的收入中均包含公司系统集成项目的收入。

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

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2013年末 | | | 2012年末 | | 比重增减（%） | 重大变动说明 |
| 金额 | 占总资产比 | | 金额 | 占总资产比 例（%） |
| 例 | （%） |
| 货币资金 | 234,712,889.08 | 30.79% | | 231,128,801.80 | 32.77% | -1.98% | - |
| 应收账款 | 67,084,987.90 | 8.8% | | 61,047,578.77 | 8.66% | 0.14% | - |
| 存货 | 1,210,750.04 | 0.16% | | 519,813.04 | 0.07% | 0.09% | - |
| 长期股权投资 | 71,305,706.12 | 9.35% | | 73,092,382.31 | 10.36% | -1.01% | - |
| 固定资产 | 146,655,804.41 | 19.24% | | 154,792,553.98 | 21.95% | -2.71% | - |
| 在建工程 | 1,871,701.00 | 0.25% | | 1,871,701.00 | 0.27% | -0.02% | - |

2、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期公允价 | 计入权益的累计 | 本期计提 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 期末数 |
| 值变动损益 | 公允价值变动 | 的减值 |
| 金融资产 |  | | | | | | |
| 1.以公允价值计 量且其变动计入 当期损益的金融 资产（不含衍生金 融资产） | 70,685,791.77 | 102,583.41 | 788,375.18 |  | 327,000,000.00 | 317,000,000.00 | 80,788,375.18 |
| 金融资产小计 | 70,685,791.77 | 102,583.41 | 788,375.18 |  | 327,000,000.00 | 317,000,000.00 | 80,788,375.18 |
| 上述合计 | 70,685,791.77 | 102,583.41 | 788,375.18 |  | 327,000,000.00 | 317,000,000.00 | 80,788,375.18 |
| 金融负债 | 0.00 |  |  |  |  |  | 0.00 |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□是*V*否

五、核心竞争力分析

（一） 自主创新的技术研发实力

公司历来重视自主创新，秉承柔性软件研发理念，依托自主研发的核心技术平台，为政府部门和企业集团信息化建设提 供产品、解决方案及咨询服务。其中，公司研发的面向企业级应用的开发、运行、部署、管理平台一久其DNA经过不断 发展完善，能够构建面向SOA、电子政务网络、商务智能、企业ERP等多种业务应用，并可通过成熟的、通用化的应用组件 配置实现应用程序的各项功能，目前公司已借助久其DNA平台支撑了多套解决方案及多款产品。

公司坚持对技术创新和产品研发的投入，报告期末研发支出1.16亿元，较上年增长9.55%,千余人的技术团队为公司业 务创新和市场拓展提供了强有力的支撑，构筑了公司发展的坚实基础。

公司是国家高新技术企业，并自2006年起连续八年被认定为国家规划布局内重点软件企业。截至报告期末，公司共拥有 软件著作权199项，累计申请发明专利11项，公司自主研发的各类产品多次入选国家火炬计划项目、国家重点新产品计划项 目等。公司作为信息技术服务标准工作组（ITSS）的全权成员单位，参与了国标《信息技术服务治理第1部分：通用规范》 的编写工作。

自2001年至报告期末，公司共承担国家和地方政府资金支持专项28项，其中，本报告期内，公司承建的智慧“物流港” 研发与示范应用、小微企业经营管理信息化云服务平台分别获得海南省重大科技项目、海南省电子信息产业发展专项的资金 支持。

（二） 品牌、市场及资质优势

公司长期致力于为政府部门和企业集团提供咨询及信息化管理解决方案，研究设计开发的产品及解决方案在财政、国资、 统计、民政、交通、通信、金融、建筑、冶金、军工、能源、化工、旅游和商贸等多个领域发挥着重要作用，树立了良好的 品牌知名度和美誉度，拥有良好的客户资源和市场优势地位。

公司拥有北京市著名商标，是2005年中国电子政务IT100强企业、2006年中国最具品牌价值中小企业100强企业、2007 年中国报表管理软件市场年度成功企业、2008年中国软件生产力年度风云榜最具发展潜力企业＞ 2009年中国财务管理软件市 场年度成长最快企业、2010年和2011年的北京市经信委软件和信息服务业“四个一批”工程企业、2011年中关村国家自主创新 示范区创新示范百强企业、2012年中国软件行业（集团管控软件）领军企业和公共财政管理软件服务满意度第一企业，以及 集团管理软件用户推荐品牌，几十项荣誉见证了公司十余年的发展历程与经营成果，彰显了公司在行业领域内的优势地位。

资质是衡量软件企业综合业务实力的一个重要标准，公司通过了IS090012000质量管理体系认证和CMMIL3软件能力成 熟度模型认证，公司的控股子公司拥有涉及国家秘密的计算机信息系统集成软件开发单项资质，公司在报告期又先后获得国 家信息安全服务资质（安全工程类一级）和计算机信息系统集成壹级资质，并启动了CMMIL5软件能力成熟度模型认证有关 工作，进一步夯实了公司的基础管理，促进公司的市场竞争优势的提升。

（三）体系化与产品化的服务优势

服务提升软件价值，公司始终本着及时、专业、真诚的服务宗旨，不断通过研发创新、项目实施、解决方案咨询来提升 IT服务的价值。公司凭借成熟专业的研发、服务和咨询团队，构建起集业务规划、系统设计、软件开发、系统集成、运维保 障等一体化的IT服务体系，推出久其一站式专业服务解决方案，并通过呼叫中心、定期巡检、远程诊断、现场响应、外派常 驻以及技术培训等多种形式为用户提供高品质服务。公司在全国三十余个地区设立了分支机构，并实行标准化的规范管理， 形成了覆盖范围广、服务体系化的服务网络，能够及时、高效响应各地用户本地化服务需求。

同时为了更好地向客户提供个性化、定制化的服务，保障服务质量，公司通过规范服务标准和流程，对服务进行定价、 评估与考核，即服务产品化。服务产品化的不断完善能够实现项目交付效率的提高，用户体验和满意度的提升，从而增强市 场竞争力。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 对外投资情况 | | |
| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度（%） |
| 0.00 | 6,352,500.00 | -100% |
| 被投资公司情况 | | |
| 公司名称 | 主要业务 | 上市公司占被投资公司权益比例（%） |

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 受托人名 称 | 关联关 系 | 是否关 联交易 | 产品类型 | 委托理  财金额 | 起始日期 | 终止日期 | 报酬确定 方式 | 本期实际 收回本金 金额 | 计提减值 准备金额  （如有） | 预计收 益 | 报告期实 际损益金 额 |
| 民生银行 | 无 | 否 | 理财产品 | 1,000 | 2012 年 08  月01日 | 2013 年 02  月01日 | 浮动利率 | 1,000 |  | 22.68 | 3.95 |
| 中融信托 | 无 | 否 | 信托产品 | 3,000 | 2012 年 09  月05日 | 2013 年 06  月25日 | 浮动利率 | 3,000 |  | 205.43 | 122.99 |
| 民生银行 | 无 | 否 | 理财产品 | 1,000 | 2012 年 09  月06日 | 2013 年 03  月05日 | 浮动利率 | 1,000 |  | 23.42 | 8.33 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 民生银行 | 无 | 否 | 理财产品 | 1,300 | 2012 年 10 月18日 | 2013 年 01  月18日 | 浮动利率 | 1,300 |  | 15.4 | 3.01 |
| 兴业银行 | 无 | 否 | 理财产品 | 2,000 | 2012 年 10  月25日 | 2013 年 01  月23日 | 浮动利率 | 2,000 |  | 22.44 | 3.62 |
| 兴业银行 | 无 | 否 | 理财产品 | 1,700 | 2012 年 12  月13日 | 2013 年 02  月18日 | 浮动利率 | 1,700 |  | 10.92 | 7.38 |
| 兴业银行 | 无 | 否 | 理财产品 | 2,000 | 2013 年 01 月24日 | 2013 年 03  月25日 | 浮动利率 | 2,000 |  | 14.79 | 14.79 |
| 民生银行 | 无 | 否 | 理财产品 | 1,300 | 2013 年 01 月24日 | 2013 年 07  月24日 | 浮动利率 | 1,300 |  | 29.33 | 29.33 |
| 民生银行 | 无 | 否 | 理财产品 | 1,000 | 2013 年 02 月17日 | 2013 年 05  月17日 | 浮动利率 | 1,000 |  | 10.85 | 10.85 |
| 兴业银行 | 无 | 否 | 理财产品 | 1,700 | 2013 年 02 月21日 | 2013 年 04  月22日 | 浮动利率 | 1,700 |  | 12.58 | 12.58 |
| 民生银行 | 无 | 否 | 理财产品 | 1,000 | 2013 年 04  月03日 | 2013 年 06  月03日 | 浮动利率 | 1,000 |  | 7.19 | 7.19 |
| 兴业银行 | 无 | 否 | 理财产品 | 2,000 | 2013 年 04  月03日 | 2013 年 07  月03日 | 浮动利率 | 2,000 |  | 23.44 | 23.44 |
| 兴业银行 | 无 | 否 | 理财产品 | 1,700 | 2013 年 04 月25日 | 2013 年 07  月24日 | 浮动利率 | 1,700 |  | 19.49 | 19.49 |
| 民生银行 | 无 | 否 | 理财产品 | 1,000 | 2013 年 05 月23日 | 2013 年 11  月25日 | 浮动利率 | 1,000 |  | 21.91 | 21.91 |
| 民生银行 | 无 | 否 | 理财产品 | 1,000 | 2013 年 06  月06日 | 2013 年 09  月06日 | 浮动利率 | 1,000 |  | 10.84 | 10.84 |
| 民生银行 | 无 | 否 | 理财产品 | 3,000 | 2013 年 07  月04日 | 2013 年 08  月08日 | 浮动利率 | 3,000 |  | 14.96 | 14.96 |
| 兴业银行 | 无 | 否 | 理财产品 | 2,000 | 2013 年 07  月04日 | 2013 年 08  月08日 | 浮动利率 | 2,000 |  | 9.59 | 9.59 |
| 兴业银行 | 无 | 否 | 理财产品 | 1,700 | 2013 年 08 月01日 | 2013 年 10  月08日 | 浮动利率 | 1,700 |  | 14.25 | 14.25 |
| 民生银行 | 无 | 否 | 理财产品 | 1,300 | 2013 年 08 月01日 | 2013 年 11  月01日 | 浮动利率 | 1,300 |  | 17.04 | 17.04 |
| 民生银行 | 无 | 否 | 理财产品 | 2,000 | 2013 年 09 月03日 | 2013 年 11  月04日 | 浮动利率 | 2,000 |  | 17.33 | 17.33 |
| 民生银行 | 无 | 否 | 理财产品 | 1,000 | 2013 年 09 月04日 | 2013 年 09  月11日 | 浮动利率 | 1,000 |  | 0.77 | 0.77 |
| 兴业银行 | 无 | 否 | 理财产品 | 1,000 | 2013 年 09 月05日 | 2013 年 10  月10日 | 浮动利率 | 1,000 |  | 5.03 | 5.03 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 中融信托 | 无 | 否 | 信托产品 | 7,000 | 2013 年 09 月18日 | 2014 年 08  月25日 | 浮动利率 |  |  | 588.58 | 179.51 |
| 中信证券 | 无 | 否 | 资管产品 | 1,000 | 2013 年 10  月11日 | 2014 年 04  月03日 | 浮动利率 |  |  | 28.6 | 13.47 |
| 中信证券 | 无 | 否 | 资管产品 | 1,000 | 2013 年 10  月16日 | 2014 年 04  月11日 | 浮动利率 |  |  | 29.1 | 12.67 |
| 兴业银行 | 无 | 否 | 理财产品 | 1,700 | 2013 年 10 月17日 | 2014 年 04  月15日 | 浮动利率 |  |  | 51.14 | 21.31 |
| 民生银行 | 无 | 否 | 理财产品 | 3,300 | 2013 年 11  月05日 | 2014 年 01  月06日 | 浮动利率 |  |  | 29.15 | 26.33 |
| 民生银行 | 无 | 否 | 理财产品 | 1,000 | 2013 年 11  月28日 | 2014 年 05  月28日 | 浮动利率 |  |  | 27.77 | 5.06 |
| 合计 | | | | 49,700 | -- | -- | -- | 34,700 |  | 1,284.02 | 637.02 |
| 委托理财资金来源 | | | | 自有资金 | | | | | | | |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额 | | | | 0 | | | | | | | |
| 委托理财审批董事会公告披露日期  （如有） | | | | 2012年07月21日 | | | | | | | |
| 2013年08月03日 | | | | | | | |
| 委托理财审批股东会公告披露日期  （如有） | | | | 2012年08月09日 | | | | | | | |
| 2013年08月24日 | | | | | | | |

3、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

单位：万元

|  |  |
| --- | --- |
| 募集资金总额 | 38,712.68 |
| 报告期投入募集资金总额 | 0 |
| 已累计投入募集资金总额 | 37,949.54 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例（%） | 0% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| 公司五个募集资金投资项目已于2011年8月底全部投入完成并结项，节余部分募集资金已经公司第四届董事会第十次会 议审批通过后永久补充公司流动资金。截至报告期末，用于购买分支机构办公场所的超额募集资金尚未使用完毕，仍存放 于募集资金专户进行管理。 | |

（2）募集资金承诺项目情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺投资项目和超募 资金投向 | 是否已变 更项目 （含部分 变更） | 募集资金 承诺投资 总额 | 调整后投 资总额  （1） | 本报告期 投入金额 | 截至期末 累计投入 金额（2） | 截至期末 投资进度 （%）（3）=  （2）/（1） | 项目达到 预定可使 用状态日  期 | 本报告期 实现的效 益 | 是否 达到 预计 效益 | 项目可行 性是否发 生重大变 化 |
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 1、行政事业单位资产  管理系统项目 | 否 | 7,970.9 | 7,970.9 | 0 | 7,445.11 | 93.4% | 2011 年 08 月31日 | 2,046.4 | 是 | 否 |
| 2、久其*D&A*研发与 业务生成平台 | 否 | 5,915.9 | 5,915.9 | 0 | 5,504.02 | 93.04% | 2010 年 07 月31日 | 10,290.33 | 是 | 否 |
| 3、政府直补一卡（折） 通管理信息系统 | 否 | 4,008 | 4,008 | 0 | 3,444.63 | 85.94% | 2011 年 08 月31日 | 47.17 | 否 | 否 |
| 4、决算报表大厅 | 否 | 2,552.3 | 2,552.3 | 0 | 2,421.73 | 94.88% | 2011 年 08 月31日 | 1,909.66 | 是 | 否 |
| 5、久其商业智能套件  （久其BI套件） | 否 | 1,401 | 1,401 | 0 | 1,224.45 | 87.4% | 2010 年 09 月30日 | 2,271.99 | 是 | 否 |
| 6、节余补充流动资金 | 否 |  |  |  | 2,206.73 |  | 2011 年 12  月13日 |  |  |  |
| 承诺投资项目小计 | -- | 21,848.1 | 21,848.1 | 0 | 22,246.67 | -- | -- | 16,565.55 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 对深圳市拜特科技股 份有限公司投资 | 否 | 2,100 | 2,100 | 0 | 2,100 | 100% | 2009 年 10  月15日 | -172.87 |  |  |
| 对广东同望科技股份  有限公司投资 | 否 | 4,995 | 4,995 | 0 | 4,995 | 100% | 2011 年 06 月10日 | -5.8 |  |  |
| 总部购买办公场所 | 否 | 1,957.07 | 1,957.07 | 0 | 1,957.07 | 100% | 2010 年 03 月02日 |  |  |  |
| 分支机构购买办公场 所 | 否 | 3,000 | 3,000 | 0 | 1,650.8 | 55.03% |  |  |  |  |
| 归还银行贷款（如有） | -- | 5,000 | 5,000 | 0 | 5,000 | 100% | -- | -- | -- | -- |
| 超募资金投向小计 | -- | 17,052.07 | 17,052.07 | 0 | 15,702.87 | -- | -- | -178.67 | -- | -- |
| 合计 | -- | 38,900.17 | 38,900.17 | 0 | 37,949.54 | -- | -- | 16,386.88 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预 计收益的情况和原因  （分具体项目） | 政府直补一卡（折）通管理信息系统未达到预计收益主要原因为受市场环境和需求变化影响，该产 品的业务拓展不佳，收益未达预期。 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大 变化的情况说明 | 无 | | | | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 超募资金的金额、用途 及使用进展情况 | 适用 |
| 公司使用超额募集资金5,000.00万元归还公司银行借款，并按照有关规定履行了审批程序和信息披 露义务；公司使用超额募集资金2,100.00万元，对深圳市拜特科技股份有限公司进行投资，并按照 有关规定履行了审批程序和信息披露义务；公司使用超额募集资金1,957.07万元购置位于北京市西 城区西直门内南小街国英一号1102室作为办公场所，并按照有关规定履行了审批程序和信息披露义 务；公司使用超额募集资金4,995.00万元，对广东同望科技股份有限公司投资，并按照有关规定履 行了审批程序和信息披露义务；公司使用超募资金合计不超过3,000万元购置分支机构办公场所， 并按照有关规定履行了审批程序和信息披露义务，截至报告期末，公司已在深圳、贵阳、济南、拉 萨、海南、呼和浩特购置办公场所。 |
| 募集资金投资项目实 施地点变更情况 | 不适用 |
|  |
|  |
| 募集资金投资项目实 施方式调整情况 | 不适用 |
|  |
|  |
| 募集资金投资项目先 期投入及置换情况 | 适用 |
| 公司置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金4,092.36万元，已经大信会计师事务所有限公司 于2009年8月21日出具的大信核字［2009］第1-0666号专项审核报告审核，并按照有关规定履行了 审批程序和信息披露义务。 |
| 用闲置募集资金暂时 补充流动资金情况 | 不适用 |
|  |
| 项目实施出现募集资  金结余的金额及原因 | 适用 |
| 行政事业单位资产管理系统项目结余募集资金525.79万元，久其D&A研发与业务生成平台项目结 余募集资金411.88万元，政府直补一卡（折）通管理信息系统项目结余募集资金563.37万元，决算 报表大厅项目结余募集资金130.57万元，久其商业智能套件（久其BI套件）项目结余募集资金176.55 万元，均为项目实施过程中实施了严格的成本控制。 |
| 尚未使用的募集资金  用途及去向 | 公司第四届董事会第十次会议、第四届监事会第九次会议审议通过了《关于将节余募集资金永久补 充流动资金的议案》。同意将五个募集资金投资项目的节余资金2,206.73万元（截至2011年11月  30日，含利息收入398.57万元）永久补充公司流动资金，公司保荐机构申银万国证券股份有限公司 对此发表了同意实施的核查意见。尚未使用的超额募集资金仍在募集资金专户管理。 |
| 募集资金使用及披露 中存在的问题或其他 情况 | 无 |

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品或 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 服务 |  |  |  |  |  |  |
| 北京久其政 |  | 软件和信 | 电子政务领 |  |  |  |  |  |  |
| 务软件股份 | 子公司 | 息技术服 | 域信息化系 统开发与服 | 32,000,000. | 57,014,722. | 48,773,884. | 32,437,454. | 8,502,429. | 8,096,713 |
| 有限公司 |  | 务业 | 00 | 10 | 22 | 13 | 98 | .75 |
| 务 |
| 西安久其软 件有限公司 | 子公司 | 软件和信 息技术服 | 软件开发与  技术服务 | 3,000,000.0 | 3,823,824.6 | 2,813,323.3 | 3,055,266.7 | -126,106.1 | -137,601. |
| 务业 | 0 | 8 | 4 | 1 | 1 | 11 |
| 上海久其软 |  | 软件和信 | 软件开发与 |  |  |  |  |  |  |
| 子公司 | 3,000,000.0 | 6,805,511.9 | 6,183,407.4 | 3,328,135.6 | -545,671.6 | -406,537. |
| 件有限公司 | 息技术服 | 技术服务 |
| 务业 | 0 | 0 | 7 | 8 | 0 | 19 |
| 成都久其软 件有限公司 | 子公司 | 软件和信 息技术服 | 软件开发与  技术服务 | 3,000,000.0 | 3,298,809.6 | 2,722,381.8 | 1,464,379.1 | -423,313.5 | -433,710. |
| 务业 | 0 | 4 | 8 | 5 | 9 | 14 |
| 广东久其软 件有限公司 | 子公司 | 软件和信 息技术服 | 软件开发与  技术服务 | 3,000,000.0 | 5,277,843.0 | 4,733,573.8 | 3,457,142.2 | -191,996.4 | -35,147.5 |
| 务业 | 0 | 7 | 4 | 0 | 8 | 5 |
| 新疆久其科  技有限公司 | 子公司 | 软件和信 息技术服 | 软件开发与  技术服务 | 3,000,000.0 | 2,182,510.4 | 1,949,431.3 | 1,919,521.3 | -13,489.51 | -16,505.0 |
| 务业 | 0 | 8 | 2 | 0 | 2 |
| 重庆久其软 |  | 软件和信 | 软件开发与 |  |  |  |  |  |  |
| 子公司 | 10,000,000. | 10,885,519. | 8,193,545.0 | 2,681,000.5 | 503,917.7 | 504,064.2 |
| 件有限公司 | 息技术服 | 技术服务 |
| 务业 | 00 | 96 | 7 | 9 | 6 | 4 |
| 北京北邮中 |  | 软件和信 | 通信领域管 |  |  |  |  |  |  |
| 望信息科技 有限责任公 | 子公司 | 理信息化系 统开发与服 | 10,000,000. | 573,857.84 | -4,300,933.3 | 4,675,323.8 | -2,110,481 | -2,079,73 |
| 息技术服 |
| 00 | 6 | 5 | .32 | 1.98 |
|  | 务业 | 务 |  |
| 司 |  |  |
| 海南久其云 | 子公司 | 软件和信 | 云计算产品 | 5,000,000.0 | 3,639,366.1 |  | 1,826,612.3 | -4,644,700 | -3,732,38 |
| 计算科技有 | 息技术服 | 研发与服务 | 572,531.78 |
|  |  |  | 0 | 4 | 2 | .72 | 0.72 |
| 限公司 |  | 务业 |  |  |  |  |  |  |
| 深圳市拜特 |  | 软件和信 | 资金管理信 |  |  |  |  |  |  |
| 科技股份有 | 参股公司 | 息技术服 | 息化系统与 | 27,850,000. | 84,409,869. | 42,718,792. | 64,136,732. | -850,356.1 | 1,519,809 |
|  |  |  |  | 00 | 32 | 61 | 51 | 9 | .08 |
| 限公司 |  | 务业 | 服务 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 项目管理、协 同办公、系统 |  |  |  |  |  |  |
| 广东同望科 |  | 软件和信 | 集成三大领 |  |  |  |  |  |  |
| 技股份有限 | 参股公司 | 息技术服 | 域相关业务 | 55,290,000. | 144,523,680 | 107,566,468 | 77,251,061. | -6,459,204 | 2,573,919 |
|  |  |  |  | 00 | .25 | .77 | 51 | .56 | .66 |
| 公司 |  | 务业 | 的管理研究 和信息化技 术开发 |  |  |  |  |  |  |

主要子公司、参股公司情况说明

主要子公司方面，久其政务报告期净利润较上年同期减少42.10%，主要系报告期人工成本增加所致；海南久其报告期 净利润较上年同期减少436.97%，主要系报告期海南久其加大对云应用、移动互联相关产品的投入力度，尚未产生明显收益; 北邮中望报告期净利润较上年同期减少673.41%，主要系报告期公司业务拓展不力，盈利能力不稳定。

报告期内取得和处置子公司的情况

V适用口不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公  司目的 | 报告期内取得和处置 子公司方式 | 对整体生产和业绩的影响 |
| 深圳市久其软件有限公司 | 进一步整合资源，降低管理 成本，提升管理效能。 | 注销 | 报告期内，公司办理完成深圳久其的注销手 续，其资产负债由公司总部承担，人员、业务 资源等已转入公司总部统一安排，不会对公司 整体生产和业绩产生实质性影响。 |

七、公司未来发展的展望

（一） 行业竞争格局和发展趋势

在国家“十二五”发展规划的指导下，国内软件和信息技术服务业继续保持平稳、较快的发展。国民经济信息化建设为软 件和信息服务业带来了良好的发展机遇，除政务、金融、制造业、通信、商贸、能源等传统领域外，近年来备受关注的交通、 安防、养老、旅游、物流等热点领域的信息化市场需求与日俱增。基于信息安全在国计民生中的战略性地位，政府采购项目 对信息安全的要求会持续提升，这也意味着本土 IT厂商将直接受益并获得更多先机。

然而不可否认近年来，传统软件行业的增速远低以云计算、物联网、移动互联网等为代表的新兴产业，传统软件厂商正 面临着来自新兴产业在人才、资金、市场资源方面的巨大压力，但挑战亦是机遇，在新技术、新理念的带动下，或将继续深 化并加速传统软件产业的转型与变革，传统软件厂商要紧紧抓住并充分利用科技革命和产业变革的机遇，瞄准企业发展的定 位，更新产品技术理念，加快创造价值的步伐，有效巩固并扩大自身优势。

（二） 经营战略

报告期末，为更好地凸显公司在大数据领域的发展优势，落实相应的业务规划和市场布局，公司整合原有报表业务与商 业智能业务形成了久其大数据业务线。公司将持续深耕电子政务、集团管控和大数据领域的新老市场，积极培育新业务、新 产品，并探索云计算、物联网、移动互联等新兴产业与传统产业之间的融合与创新，同时公司将积极探索外延发展的道路， 通过产业整合与并购，不断深化业务结构调整，为全体股东创造价值，实现企业持续、健康、稳定的发展。

（三） 经营计划

围绕公司2014年度经营目标和战略规划，公司将继续加强技术创新与产品整合、事业部激励机制完善、业绩目标落实与 执行、人员结构调整优化等方面的工作，以保障经营业绩持续增长。

一是要深化产品整合、加大新业务投入，紧抓市场机遇。通过组织机构调整分别设立大数据事业部和电子政务事业部， 进一步整合优化资源。本着专而精的研发与服务标准，继续深挖公司电子政务领域市场需求；着力完善各行业企业集团的市 场布局和业务策略，推进集团管控业务稳步发展。并借助公司报表产品与商业智能产品的融合性与互补性优势，加大对大数 据技术的研发投入和创新力度，发掘公司大数据领域市场潜力。与此同时，在深化传统业务发展的基础上，要进一步加大对 云计算、移动互联等方面新业务、新产品的研发及市场投入力度。

二是要完善事业部激励机制，增强事业部一体化建设成效。通过改进完善研发、测试、实施等业务关键岗位的考核激励 机制，充分调动后台团队在面向前台市场和客户需求方面的能动性，促进前台后台事业部之间的深度融合与协同，增强事业 部一体性建设工作成效。

三是要强化重点工作计划，落实业绩目标执行。为更好地贯彻落实公司2014年度经营目标，公司将持续跟踪并推进各责 任中心重点工作计划执行情况，关注计划的合理性、可行性，以及执行成果的检验鉴定，并促进各责任中心之间计划的联动 性，同时进一步强化销售计划的管理与监督，确保年度经营目标的达成。

四是持续优化人员结构，建立“自愈型”组织。公司将从提升能力、激发潜能、增加复用度等方面多管齐下，持续优化人 员结构，建立一支高素质综合人才队伍，进一步提升公司人均产出。同时公司将尝试建立“自愈型”组织，发挥员工在企业经 营中相互依赖和影响的特性，通过组织机构的调整完善，促进员工多角度、换位思考，及时发现并改进自身不足，以保障整 个组织良性运转。

（四） 资金需求

公司目前的现金流量情况较好，基本能够满足公司日常生产经营需求。公司将通过积极发展主营业务、合理分配资金用 途，以及加强对应收账款的管理和催收，从而提高资金使用效率，规避资金流动过程中的风险。

（五） 可能面对的风险

1、 市场风险

传统软件行业不仅受到外部经济环境和政策环境的影响，更面临着来自新兴产业市场冲击和资源竞争的风险，加之行业 自身竞争日趋白热化，公司的市场机遇和业务拓展成效存在不确定性。此外，公司近年来培育的部分新业务和新产品尚处于 积累和投入阶段，在加大公司经营成本的同时，亦存在由于市场变化而达不到预期收益目标的可能性。

2、 人力风险

居高不下的人力成本使企业经营成本愈发加重，高素质人才资源短缺无法满足日益增强的公司发展需求，是公司目前人 力资源管理所面临的风险与挑战。

3、 业绩季节性波动风险

由于公司的业务类型及客户特性，公司业绩季节差异较大的情况仍将持续。

八、 与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

无

九、 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

无

十、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

由于公司全资子公司深圳市久其软件有限公司与公司另一家控股子公司广东久其软件有限公司的区域市场重合度较高。 为进一步整合资源，降低管理成本，提升管理效能，深圳市久其软件有限公司于2013年9月办完注销手续，其资产负债将由 公司总部承担，其人员、业务资源等将转入公司总部统一安排。

十一、公司利润分配及分红派息情况

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

V适用口不适用

报告期内，根据《上市公司证券发行管理办法》、《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》（证监会令第57号）以 及《公司章程》的规定，公司2012年度股东大会审议通过了《2012年度利润分配方案》，即以截至2012年12月31日公司 总股本175,795,305股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1元（含税），共计派发现金股利17,579,530.50元。公司独 立董事对公司2012年度利润分配方案发表了独立意见，认为公司2012年度利润分配方案符合有关法律、行政法规和部门规 章的要求，符合公司客观实际并不影响公司正常生产经营。该方案已于2013年5月30日实施完毕。

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

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

（1） 2011年度利润分配方案：以截至2011年12月31日公司总股本109,872,066股为基数，向全体股东每10股派2元人民币现金 （含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增6股，分红前本公司总股本为109,872,066股，分红后总股本增至 175,795,305股。

（2） 2012年度利润分配方案：以截至2012年12月31日公司总股本175,795,305股为基数，拟向全体股东每10股派1元人民币现 金（含税），共计派发现金股利17,579,530.50元。

（3） 2013年度利润分配预案：以截至2013年12月31日公司总股本175,795,305股为基数，拟向全体股东每10股派1.8元人民币 现金（含税），共计派发现金股利31,643,154.90元。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 分红年度 | 现金分红金额（含税） | 分红年度合并报表中归属于 上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公 司股东的净利润的比率（%） |
| 2013 年 | 31,643,154.90 | 59,433,902.96 | 53.24% |
| 2012 年 | 17,579,530.50 | 19,533,232.88 | 90% |
| 2011 年 | 21,974,413.20 | 61,391,651.91 | 35.79% |

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

□适用V不适用

十二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

|  |  |
| --- | --- |
| 每10股送红股数（股） | 0 |
| 每10股派息数（元）（含税） | 1.80 |
| 分配预案的股本基数（股） | 175,795,305 |
| 现金分红总额（元）（含税） | 31,643,154.90 |
| 可分配利润（元） | 192,291,951.16 |
| 现金分红占利润分配总额的比例（%） | 100% |
| 现金分红政策： | |
| 其他 | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，截至2013年12月31日，公司实现净利润59,706,368.94元。公司 以2013年度净利润59,706,368.94元为基数，提取10%的法定盈余公积金5,970,636.89元，加2012年度未分配利润 156,135,749.61元，减去已分配的现金股利17,579,530.50元，本次实际可供分配的利润为192,291,951.16元；公司以2013 年末总股本175,795,305股为基数，拟向全体股东每10股派发现金股利1.8元（含税），共计派发现金股利31,643,154.90 元，派发现金股利后，公司未分配利润余额为160,648,796.26元。

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 2013年05月15日 | 公司亦庄办公区  509会议室 | 实地调研 | 机构 | 民生证券股份有限公司、中 信证券股份有限公司、鄂尔 多斯市东联和君投资咨询有 限公司 | 公司基本情况、主营业务及产 品市场概况（未提供资料） |
| 2013年06月24日 | 公司亦庄办公区  509会议室 | 实地调研 | 机构 | 中国银河证券股份有限公司 | 公司基本情况、主营业务及产 品市场概况（未提供资料） |
| 2013年08月14日 | 公司亦庄办公区  504会议室 | 实地调研 | 机构 | 海通证券股份有限公司、国 海证券股份有限公司、建信 基金管理公司、富国基金管 理有限公司、长盛基金管理 有限公司、星耀环球资产管 理有限公司以及个人投资者 | 公司基本情况、主营业务及产 品市场概况（未提供资料） |
| 2013年09月06日 | 公司西直门办公 区1102会议室 | 实地调研 | 机构 | 瑞银证券有限责任公司 | 公司基本情况、主营业务及产 品市场概况（未提供资料） |

第五节重要事项

一、 重大诉讼仲裁事项

□适用寸不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、 媒体质疑情况

□适用寸不适用 本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、 公司股权激励的实施情况及其影响

（一） 股权激励计划的实施情况

1、 公司董事会于2010年12月6日审议通过了《北京久其软件股份有限公司股票期权激励计划（草案）》及其摘要，并报 中国证监会备案审查。（公告编号：2010-039、2010-041）

2、 根据中国证监会反馈意见，公司修订了股票期权激励计划，并于2011年9月20日召开的董事会审议通过了《北京久其 软件股份有限公司股票期权激励计划（草案）修订稿》（简称“股权激励计划”），并经中国证监会备案无异议。公司2011 年第一次临时股东大会于2011年10月13日审议通过了《股权激励计划》、《股权激励计划考核管理办法》、《关于提请股东 大会授权董事会办理股票期权激励计划相关事宜的议案》。（公告编号：2011-019、2011-020、2011-021、2011-026）

3、 公司董事会于2011年11月8日审议通过了《关于调整股票期权行权价格的议案》及《关于股票期权激励计划授予相关 事项的议案》，同意在授予日2011年11月8日向公司126名激励对象授予585万份股票期权，行权价格由29.08元调整为28.78 元。公司于2011年11月15日完成了585万份股票期权的授予登记。（公告编号：2011-030、2011-031、2011-032、2011-033）

4、 公司董事会于2011年12月13日审议通过了《关于公司股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的议案》，确定 2011年12月13日作为授予日向39名激励对象授予65万份预留股票期权，其行权价格为24.61元。（公告编号：2011-036、 2011-038、2011-039）

5、 公司董事会于2012年7月19日审议通过了《关于调整股权激励计划激励对象名单及期权数量、行权价格的议案》，同 意取消邓宇超等9名已离职激励对象参与本次股权激励计划的资格并注销其已获授的股票期权合计37万份；同时根据2011年 度权益分派实施方案调整股票期权数量和行权价格，调整后，首期118名激励对象获授的股票期权数量由549万份变为878.4 万份，行权价格由28.78元变为17.86元，预留38名激励对象获授的股票期权由64万份变为102.4万份，行权价格由24.41元变为 15.26元。（公告编号：2012-018、2012-022）

6、 公司董事会于2013年12月30日审议通过了《关于股权激励计划行权期失效并注销已授予股票期权的议案》。公司第 一个行权期内由于公司股票的二级市场价格一直低于行权价格而无法实施行权，则首期及预留股票期权的第一个行权期逾期 失效；公司第二和第三个行权期由于公司2012年度业绩未达到行权条件而失效。经向中国证券登记结算有限责任公司深圳分 公司申请注销股票期权，公司已于2014年1月17日办理完成股权激励计划已授予股票期权注销事项。（公告编号：2013-047、 2013-048、2014-004）

（二） 股权激励计划对本报告期的影响

本报告期内，公司未摊销股票期权费用，所以未对公司本报告期资产负债表及利润表造成影响。

四、承诺事项履行情况

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺事项 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
| 股改承诺 |  |  |  |  |  |
| 收购报告书或权益变动 报告书中所作承诺 |  |  |  |  |  |
| 资产重组时所作承诺 |  |  |  |  |  |
| 首次公开发行或再融资 时所作承诺 | 北京久其科技  投资有限公司 | 将不在中国境内外以任何方式直接或 间接从事或参与任何与发行人相同、 相似或在商业上构成任何竞争的业务 及活动，或拥有与发行人存在竞争关 系的任何经济实体、机构、经济组织 的权益，或以其他任何形式取得该经 济实体、机构、经济组织的控制权。 | 2009 年 08  月11日 | 长期 | 报告期内，承诺 人严格履行该 承诺。 |
| 董泰湘、赵福君 | 将不在中国境内外以任何方式直接或 间接从事或参与任何与发行人相同、 相似或在商业上构成任何竞争的业务 及活动，或拥有与发行人存在竞争关 系的任何经济实体、机构、经济组织 的权益，或以其他任何形式取得该经 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 | 报告期内，承诺 人严格履行该 承诺。 |
| 赵福君 | 在锁定股份承诺基础上，还承诺三十 六个月的承诺期限届满后，在职期间 每年转让的股份不超过其所持有的该 公司股份总数的百分之二十五；离职 后，其所持公司股份在法律、法规规 定的限售期内不转让。 | 2009 年 08  月11日 | 长期 | 报告期内，承诺 人严格履行该 承诺。 |
| 赵福君 | 本人及近亲属在本人任职期间及离职 后半年内，不从事自营或为他人经营 与发行人同类的业务，也不从事与发 行人利益发生冲突的对外投资。 | 2009 年 08  月11日 | 长期 | 报告期内，承诺 人严格履行该 承诺。 |
| 其他对公司中小股东所 作承诺 | 董泰湘、赵福君 | 自2012年8月11日至2013年8月10 日期间，不转让或者委托他人管理本 人直接和间接持有的公司股份，也不 由公司收购该部分股份。 | 2012 年 08  月11日 | 一年 | 承诺人在承诺 期间严格履行 该承诺，该项承 诺于报告期内 到期。 |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
|  | |
| 未完成履行的具体原因 及下一步计划（如有） | 不适用 |

五、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|  |  |
| --- | --- |
| 境内会计师事务所名称 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 30 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 1 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 陈勇波、隋振涛 |

当期是否改聘会计师事务所

□是V否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□适用V不适用

六、公司子公司重要事项

1、 公司董事会于2012年10月25日审议通过了《关于注销全资子公司深圳市久其软件有限公司的议案》，深圳久其相关税务 登记注销、工商登记注销、组织机构代码废置、银行账户销户、公章缴销等手续均于本报告期内办理完毕。（公告编号： 2013-024）

2、 子公司诉讼事项

（1） 公司控股子公司北京北邮中望信息科技有限责任公司于2013年7月24日收到北京市海淀区人民法院出具的（2013）海民 初字第20210号《传票》、《应诉通知书》、《民事起诉状》及相关诉讼材料，北京市海淀区人民法院受理了广东新华南方 软件外包有限公司诉北京北邮中望信息科技有限责任公司的借款纠纷案，最终经北京市第一中级人民法院开庭审理及调解， 双方于2014年1月20日当庭达成和解，北京北邮中望信息科技有限责任公司将分期偿还广东新华南方软件外包有限公司借款 本金136.35万元。

（2） 北京北邮中望信息科技有限责任公司于2013年8月9日收到中国国际贸易仲裁委员会出具的（2013）中国贸仲京字第 017014号《DX20130567号软件开发服务协议争议案仲裁通知》、《仲裁申请书》及相关材料，中国国际贸易仲裁委员会受 理了广东新华南方软件外包有限公司提出的仲裁申请，经中国国际贸易仲裁委员会开庭审理，最终裁决北京北邮中望信息科 技有限责任公司向广东新华南方软件外包有限公司支付服务费910,822.50元，支付滞纳金45,541.13元。

第六节股份变动及股东情况

、股份变动情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本次变动前 | | 本次变动增减(+,一) | | | | | 本次变动后 | |
| 数量 | 比例(％) | 发行新股 | 送股 | 公积金 转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例(％) |
| 一、有限售条件股份 | 67,966,124 | 38.66% |  |  |  | -42,039,754 | -42,039,754 | 25,926,370 | 14.75% |
| 3、其他内资持股 | 67,966,124 | 38.66% |  |  |  | -42,039,754 | -42,039,754 | 25,926,370 | 14.75% |
| 境内自然人持股 | 67,966,124 | 38.66% |  |  |  | -42,039,754 | -42,039,754 | 25,926,370 | 14.75% |
| 二、无限售条件股份 | 107,829,181 | 61.34% |  |  |  | 42,039,754 | 42,039,754 | 149,868,935 | 85.25% |
| 1、人民币普通股 | 107,829,181 | 61.34% |  |  |  | 42,039,754 | 42,039,754 | 149,868,935 | 85.25% |
| 三、股份总数 | 175,795,305 | 100% |  |  |  | 0 | 0 | 175,795,305 | 100% |

股份变动的原因

V适用口不适用

1、 报告期内，公司实际控制人董泰湘女士、赵福君先生所持股份解除限售，由于赵福君先生为公司董事长，其任职期间每 年转让的股份不超过所持有公司股份总数的25%，所以本次共计42,015,079股可上市流通；

2、 报告期内，公司原高级管理人员邓宇超先生所持股份因离职而限售的期限已满，共计72,000股可上市流通；

3、 报告期内，公司原董事李坤奇先生因离职未满六个月，其所持公司股份全部转为限售股份。

股份变动的批准情况

□适用V不适用

股份变动的过户情况

□适用V不适用

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

□适用V不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 V 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股票及其衍生证 券名称 | 发行日期 | 发行价格(或 利率) | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易 数量 | 交易终止日期 |
| 股票类 |  |  |  |  |  |  |
| 首次公开发行 | 2009年07月31日 | 27.00元/股 | 15,300,000 | 2009年08月11日 | 61,040,037 |  |

可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类

权证类

前三年历次证券发行情况的说明

经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”的核 准，公司于2009年7月31日向社会发行新股15,300,000股，采用网下向股票配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发 行相结合的方式，其中网下配售3,060,000股，网上定价发行12,240,000股，发行价格为27.00元/股。经深圳证券交易所《关于 北京久其软件股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》(深证上[2009]65号文)同意，本公司发行的人民币普通股股票 于2009年8月11日起在深圳证券交易所上市，股票简称“久其软件”，股票代码“002279”。公司股票发行上市后，公司总股本 由45,740,037股变更为61,040,037股。

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期末股东总数 16,397年度报告披露日前第5个交易日末股东总数 16,870 | | | | | | | | |
| 持股5%以上的股东或前10名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例  (%) | 报告期末持 股数量 | 报告期内 增减变动 情况 | 持有有限售 条件的股份 数量 | 持有无限售 条件的股份  数量 | 质押或冻结情况 | |
| 股份状态 | 数量 |
| 北京久其科技投资有 限公司 | 境内非国有法人 | 25.7% | 45,182,172 | 0 | 0 | 45,182,172 |  |  |
| 董泰湘 | 境内自然人 | 20.54% | 36,110,798 | 0 | 0 | 36,110,798 |  |  |
| 赵福君 | 境内自然人 | 13.43% | 23,617,123 | 0 | 17,712,842 | 5,904,281 | 质押 | 14,000,000 |
| 欧阳曜 | 境内自然人 | 4.12% | 7,240,885 | -1,058,500 | 6,224,539 | 1,016,346 |  |  |
| 工银瑞信基金公司一 工行一特定客户资产 | 其他 | 0.74% | 1,299,916 | 1,299,916 | 0 | 1,299,916 |  |  |
| 施瑞丰 | 境内自然人 | 0.58% | 1,013,979 | 0 | 760,484 | 253,495 |  |  |
| 中国工商银行股份有 限公司企业年金计划 一中国建设银行 | 其他 | 0.51% | 899,813 | 899,813 | 0 | 899,813 |  |  |
| CITIGROUP  GLOBAL MARKETS  LIMITED | 境外法人 | 0.48% | 849,982 | 849,982 | 0 | 849,982 |  |  |
| 李坤奇 | 境内自然人 | 0.45% | 789,305 | -200,000 | 789,305 | 0 |  |  |
| 中海信托股份有限公 司一中海信托一玖歌 投资荣华1期集合资 金信托 | 其他 | 0.35% | 620,000 | 620,000 | 0 | 620,000 |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为 前10名股东的情况（如有）（参见注3） | | 无 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 董泰湘与赵福君系夫妻关系，且二人与股东欧阳曜、施瑞丰、李坤奇均为北京久其 科技投资有限公司股东，分别持有北京久其科技投资有限公司50%、10%、10%、 15%、15% 股份。 | | |
| 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 | 45,182,172 | | 人民币普通股 | 45,182,172 |
| 董泰湘 | 36,110,798 | | 人民币普通股 | 36,110,798 |
| 赵福君 | 5,904,281 | | 人民币普通股 | 5,904,281 |
| 工银瑞信基金公司一工行一特定 客户资产 | 1,299,916 | | 人民币普通股 | 1,299,916 |
| 欧阳曜 | 1,016,346 | | 人民币普通股 | 1,016,346 |
| 中国工商银行股份有限公司企业 年金计划一中国建设银行 | 899,813 | | 人民币普通股 | 899,813 |
| CITIGROUP GLOBAL MARKETS  LIMITED | 849,982 | | 人民币普通股 | 849,982 |
| 中海信托股份有限公司一中海信 托一玖歌投资荣华1期集合资金信 托 | 620,000 | | 人民币普通股 | 620,000 |
| 中国建设银行一华安科技动力股 票型证券投资基金 | 526,487 | | 人民币普通股 | 526,487 |
| 中国建设银行一汇丰晋信科技先 锋股票型证券投资基金 | 441,283 | | 人民币普通股 | 441,283 |
| 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 | 1、公司前10名股东中，董泰湘与赵福君系夫妻关系，且二人与股东欧阳曜、施瑞丰、 李坤奇均为北京久其科技投资有限公司股东，分别持有北京久其科技投资有限公司 50%、10%、10%、15%、15%的股份；2、公司前10名股东及前10名无限售条件股东 中的其他股东，未知他们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。 | | | |
| 前十大股东参与融资融券业务股 东情况说明（如有）（参见注4） | 无 | | | |

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

□是*V*否

2、公司控股股东情况

法人

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 控股股东名称 | 法定代表人/ | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 单位负责人 |  |  |  |  |
| 北京久其科技投资有限 公司 | 董泰湘 | 1997年04月07日 | 63361327-X | 1,050万元 | 许可经营项目：无。一般经营项 目：投资管理。法律、行政法规、 国务院决定禁止的，不得经营； 法律、行政法规、国务院决定规 定应经许可的，经审批机关批准 并经工商行政管理机关登记注册 后方可经营；法律、行政法规、 国务院决定未规定许可的，自主 选择经营项目开展经营活动。 |
| 经营成果、财务状况、现 金流和未来发展战略等 | 截至报告期末，北京科投资产总额为5,302.08万元，净资产为5,294.37万元，期末现金及现金 等价物余额为174.54万元；北京科投2013年实现营业收入40.43万元，净利润377.52万元。 北京科投未来将继续以高科技企业为主展开投资活动。 | | | | |
| 控股股东报告期内控股 和参股的其他境内外上 市公司的股权情况 | 无 | | | | |

控股股东报告期内变更

□适用V不适用

3、公司实际控制人情况

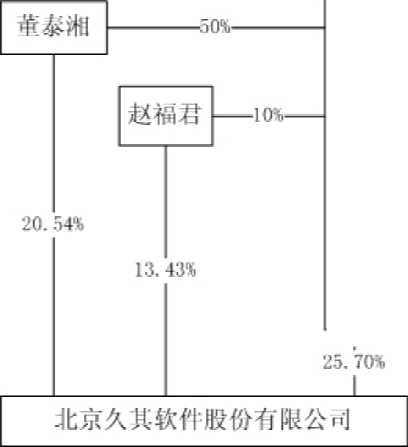
自然人

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 实际控制人姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
| 董泰湘 | 中国 | 否 |
| 赵福君 | 中国 | 否 |
| 最近5年内的职业及职务 | 1、 董泰湘女士，1964年9月出生，1989年4月毕业于哈尔滨船舶工程学院计 算机系，获硕士学位。历任北京船舶工业管理干部学院讲师、太平洋软件（中 国）有限公司技术部经理、北京久其软件股份有限公司董事长。现任北京久其 科技投资有限公司执行董事。  2、 赵福君先生，1964年8月出生，1989年4月毕业于哈尔滨船舶工程学院计 算机系，获硕士学位。历任北京船舶工业管理干部学院计算机系主任、副教授、 北京久其科技投资有限公司经理。现任公司董事长，成都久其软件有限公司、 上海久其软件有限公司、新疆久其科技有限公司、重庆久其软件有限公司、西 安久其软件有限公司、海南久其云计算科技有限公司等公司控股子公司的执行 董事，中国软件行业协会第六届理事会理事，全国会计信息化标准化技术委员 会委员。 | |
| 过去10年曾控股的境内外上市公司情况 | 除久其软件外，董泰湘及赵福君过去10年未曾控股其他的境内外上市公司。 | |

实际控制人报告期内变更

□适用V不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



北京久其科技投资有限公司

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用V不适用

第七节董事、监事、高级管理人员和员工情况

、董事、监事和高级管理人员持股变动

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始 日期 | 任期终止 日期 | 期初持股 数（股） | 本期增持 股份数量  （股） | 本期减持 股份数量  （股） | 期末持股 数（股） |
| 赵福君 | 董事长 | 现任 | 男 | 50 | 2013 年 11  月21日 | 2016 年 11 月21日 | 23,617,123 |  |  | 23,617,123 |
| 施瑞丰 | 董事、总裁 | 现任 | 男 | 42 | 2013 年 11  月21日 | 2016 年 11  月21日 | 1,013,979 |  |  | 1,013,979 |
| 欧阳曜 | 董事、副总  裁 | 现任 | 男 | 38 | 2013 年 11  月21日 | 2016 年 11  月21日 | 8,299,385 |  | 1,058,500 | 7,240,885 |
| 李坤奇 | 董事 | 离任 | 男 | 37 | 2010 年 11  月25日 | 2013 年 11  月21日 | 989,305 |  | 200,000 | 789,305 |
| 邱安超 | 董事、副总 裁、财务总 监 | 现任 | 男 | 46 | 2013 年 11  月21日 | 2016 年 11  月21日 | 144,000 |  |  | 144,000 |
| 刘汝林 | 独立董事 | 现任 | 男 | 69 | 2013 年 11  月21日 | 2016 年 11  月21日 |  |  |  |  |
| 韩凤岐 | 独立董事 | 现任 | 男 | 65 | 2013 年 11  月21日 | 2016 年 11  月21日 |  |  |  |  |
| 祝卫 | 独立董事 | 现任 | 男 | 49 | 2013 年 11  月21日 | 2016 年 11  月21日 |  |  |  |  |
| 王劲岩 | 监事会主  席 | 现任 | 女 | 39 | 2013 年 11  月21日 | 2016 年 11  月21日 |  |  |  |  |
| 曾超 | 监事 | 现任 | 男 | 36 | 2013 年 11  月21日 | 2016 年 11  月21日 | 86,400 |  | 5,000 | 81,400 |
| 蒋硕 | 监事 | 现任 | 男 | 43 | 2013 年 11  月21日 | 2016 年 11  月21日 |  |  |  |  |
| 刘文圣 | 副总裁 | 现任 | 男 | 40 | 2013 年 11  月21日 | 2016 年 11  月21日 | 124,800 |  | 14,400 | 110,400 |
| 朱晓钧 | 副总裁 | 现任 | 男 | 38 | 2013 年 11  月21日 | 2016 年 11  月21日 | 144,000 |  |  | 144,000 |
| 王海霞 | 副总裁、董 事会秘书 | 现任 | 女 | 37 | 2013 年 11  月21日 | 2016 年 11  月21日 | 86,400 |  |  | 86,400 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 34,505,392 | 0 | 1,277,900 | 33,227,492 |

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

（一） 公司董事会成员

1、 赵福君先生，1964年8月出生，硕士研究生。1997年创办久其公司，曾任北京久其科技投资有限公司经理。现任公司 董事长，成都久其软件有限公司、上海久其软件有限公司、重庆久其软件有限公司、西安久其软件有限公司、新疆久其科技 有限公司、海南久其云计算科技有限公司等公司控股子公司执行董事。

2、 施瑞丰先生，1972年9月出生，本科学历。公司创始人之一，曾任公司副总裁。现任公司董事、总裁及北京久其政务 软件股份有限公司董事长。

3、 欧阳曜先生，1976年3月出生，硕士学位。公司创始人之一，现任公司董事、副总裁、电子政务事业部总经理及北京 久其科技投资有限公司监事。

4、 邱安超先生，1968年9月出生，本科学历，高级经济师，中国注册会计师非执业会员。2000年加入公司，现任公司董 事、副总裁、财务总监，深圳市拜特科技股份有限公司董事，广东同望科技股份有限公司董事。

5、 刘汝林先生，1945年3月出生，本科学历，研究员级高级工程师。曾在机电部电子行业发展司、电子部综合规划司、 信息产业部综合规划司担任处长、副司长，曾任中国电子学会秘书长，彩虹显示器件股份有限公司、大唐高鸿数据网络技术 股份有限公司、万达信息股份有限公司独立董事。现任公司独立董事，中国电子学会副理事长，太极计算机股份有限公司、 广州杰赛科技股份有限公司、山东新北洋信息技术股份有限公司及云南南天电子信息产业股份有限公司独立董事。

6、 韩凤岐先生，1949年5月出生，本科学历，高级会计师。曾任北京旅游集团公司财务总监、总会计师，北京首都旅游 股份有限公司董事，中国全聚德（集团）股份有限公司董事。现任公司独立董事。

7、 祝卫先生，1965年8月出生，硕士研究生，高级经济师，注册会计师。曾任财政部工业交通司、经贸司副处长，中晟 环保科技开发投资有限公司董事、副总经理，武汉健民药业集团股份有限公司、北京湘鄂情集团股份有限公司独立董事。现 任公司独立董事，中天运会计师事务所董事长，杭州华东医药股份有限公司独立董事。

（二） 公司监事会成员

1、 王劲岩女士，1975年4月出生，大学学历。1999年加入公司，曾任公司后勤服务部经理。现任公司监事会主席、工会 主席、服务中心经理。

2、 曾超先生，1978年1月出生，本科学历。1999年加入公司，曾任公司VA产品事业部总经理。现任公司监事、集团管 控事业部总经理。

3、 蒋硕先生，1971年1月出生，大专学历。1999年加入公司，现任公司监事。

（三） 公司高级管理人员

1、 施瑞丰先生简历见董事简历。

2、 欧阳曜先生简历见董事简历。

3、 邱安超先生简历见董事简历。

4、 刘文圣先生，1974年4月出生，硕士研究生。2002年加入公司，曾任北京北邮中望信息科技有限责任公司董事。现任 公司副总裁、大数据事业部总经理。

5、 朱晓钧先生，1976年3月出生，硕士学位。1999年加入公司，曾任公司运营监管中心经理、测试中心经理。现任公司 副总裁、通信行业事业部总经理。

6、 王海霞女士，1977年4月出生，本科学历。2001年加入公司，曾任公司生产经营部经理、总裁办公室主任。现任公司 副总裁、董事会秘书，新疆久其科技有限公司、海南久其云计算科技有限公司监事，广东同望科技股份有限公司董事。 在股东单位任职情况

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 任的职务 |  |  | 领取报酬津贴 |
| 欧阳曜 | 北京久其科技投资有限公司 | 监事 | 2012年07月20日 | 2015年07月19日 | 否 |
| 在股东单位任 职情况的说明 | 无 |  |  |  |  |

在其他单位任职情况

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位 担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位 是否领取报 酬津贴 |
| 邱安超 | 深圳市拜特科技股份有限公司 | 董事 | 2012年05月21日 | 2015年05月20日 | 否 |
| 邱安超 | 广东同望科技股份有限公司 | 董事 | 2012年03月26日 | 2014年08月25日 | 否 |
| 刘汝林 | 中国电子学会 | 副理事长 | 2012年04月19日 |  | 否 |
| 刘汝林 | 太极计算机股份有限公司 | 独立董事 | 2011年12月08日 | 2014年12月07日 | 是 |
| 刘汝林 | 广州杰赛科技股份有限公司 | 独立董事 | 2012年04月17日 | 2015年04月16日 | 是 |
| 刘汝林 | 山东新北洋信息技术股份有限公司 | 独立董事 | 2012年03月21日 | 2015年03月20日 | 是 |
| 刘汝林 | 云南南天电子信息产业股份有限公司 | 独立董事 | 2013年12月27日 | 2016年12月27日 | 是 |
| 祝卫 | 中天运会计师事务所 | 董事长 | 2000年07月01日 |  | 是 |
| 祝卫 | 杭州华东医药股份有限公司 | 独立董事 | 2012年06月28日 | 2015年06月28日 | 是 |
| 王海霞 | 广东同望科技股份有限公司 | 董事 | 2013年05月04日 | 2014年08月25日 | 否 |
| 在其他单位任 职情况的说明 | 无 |  |  |  |  |

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、 公司董事会薪酬与考核委员会负责研究董事、高级管理人员考核的标准，根据董事、高级管理人员岗位职责制定薪酬方 案，审查公司董事、高级管理人员的履职情况并对其进行年度绩效考评。

2、 公司独立董事津贴标准按照由股东大会审议通过的《独立董事津贴办法》执行。

3、 公司董事、监事按照其在公司的任职情况，根据公司现行薪酬管理制度、绩效管理制度的规定领取薪酬；公司外部董事、 监事经股东大会批准后可以领取津贴。

4、 根据公司《董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度》的规定，公司董事长及高级管理人员的年度薪酬总额由基本年薪 和浮动奖金两部分构成，根据个人工作职务及岗位级别确定其基本年薪；根据公司经营业绩及个人年度绩效考核结果确定其 浮动奖金。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的 报酬总额 | 从股东单位获  得的报酬总额 | 报告期末实际 所得报酬 |
| 赵福君 | 董事长 | 男 | 50 | 现任 | 48.45 | 0 | 48.45 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 施瑞丰 | 董事、总裁 | 男 | 42 | 现任 | 56.88 | 0 | 56.88 |
| 欧阳曜 | 董事、副总裁 | 男 | 38 | 现任 | 51.79 | 0 | 51.79 |
| 邱安超 | 董事、副总裁、 财务总监 | 男 | 46 | 现任 | 54.01 | 0 | 54.01 |
| 李坤奇 | 董事 | 男 | 37 | 离任 | 42.51 | 0 | 42.51 |
| 刘汝林 | 独立董事 | 男 | 69 | 现任 | 6 | 0 | 6 |
| 韩凤岐 | 独立董事 | 男 | 65 | 现任 | 6 | 0 | 6 |
| 祝卫 | 独立董事 | 男 | 49 | 现任 | 6 | 0 | 6 |
| 王劲岩 | 监事 | 女 | 39 | 现任 | 27.56 | 0 | 27.56 |
| 曾超 | 监事 | 男 | 36 | 现任 | 49.31 | 0 | 49.31 |
| 蒋硕 | 监事 | 男 | 43 | 现任 | 20.44 | 0 | 20.44 |
| 刘文圣 | 副总裁 | 男 | 40 | 现任 | 48.8 | 0 | 48.8 |
| 朱晓钧 | 副总裁 | 男 | 38 | 现任 | 51.96 | 0 | 51.96 |
| 王海霞 | 副总裁、董事  会秘书 | 女 | 37 | 现任 | 47.36 | 0 | 47.36 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 517.07 | 0 | 517.07 |

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用V不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
| 李坤奇 | 董事 | 任期满离任 | 2013 年 11 月 21  日 | 个人原因 |

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司未发生核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）变动情况。

六、公司员工情况

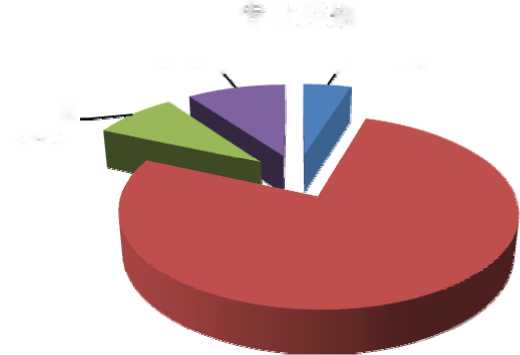
截止2013年12月31日，公司员工（含控股子公司）总数为1275人，公司没有承担费用的离退休职工。

公司员工专业构成、教育程度、薪酬政策、培训计划等情况如下：

1、专业构成

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 专业类别 | 人数 | 占公司总人数比例 |
| 销售人员 | 61 | 4.78% |
| 技术人员 | 980 | 76.86% |
| 管理人员 | 108 | 8.47% |
| 职能人员 | 126 | 9.88% |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 合计 | 1275 | 100.00% |



技术人员

7G.8G%

专业类别

职能人员 厂销告人员

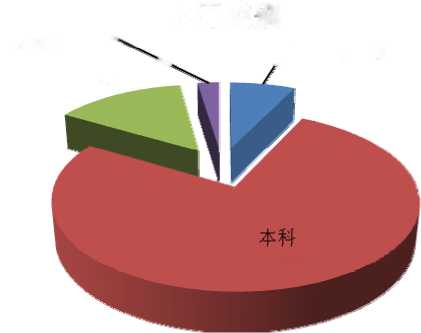
9.88% 一 / 4.78%

管理人员

8.47%

2、教育程度

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 学历类别 | 人数 | 占公司总人数比例 |
| 研究生及以上 | 91 | 7.14% |
| 本科 | 974 | 76.39% |
| 大专 | 180 | 14.12% |
| 大专以下 | 30 | 2.35% |
| 合计 | 1275 | 100.00% |



7G.39%

学历类别,研究球以上

~ / 7.14%

大专以下、 2.35% 大专 14.12%

3、 薪酬政策

为了使公司薪酬政策起到吸引人才、激励员工、促进业绩目标完成的作用，公司根据行业薪酬状况以及公司薪酬在市场 中的定位，制定了公司《薪酬管理制度》、《人事管理制度》、《招聘管理制度》及《任职资格管理制度》等。公司薪酬政 策以“外部均衡性、内部均衡性和个体均衡性”为原则，保证了员工薪酬的公平性和激励作用，促进了公司员工与公司共同成 长与发展。

4、 培训计划

公司高度重视员工培训工作，为员工搭建了全方位、分层次的培训体系，并制定了《培训学习管理制度》。公司针对不 同层级、不同岗位对员工技能的要求，设置不同层次的岗位技能培训课程，如管理人员培训、项目管理人员培训、业务培训、 岗前培训、素质培训等等，从而全面提升公司员工的岗位胜任能力和综合素质能力。

第八节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深 圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规的规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体 系。为进一步实现规范运作，公司报告期内建立和修订的法人治理相关制度如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 序号 | 制度名称 | 建立/修订时间 |
| 1 | 《公司章程》（修订） | 2013-05-16 |
| 2 | 《董事会议事规则》（修订） | 2013-05-16 |
| 3 | 《董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度》（建立） | 2013-05-16 |

（一）关于股东与股东大会

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

（二） 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的决策和经营活动的行 为。

（三） 关于董事和董事会

公司董事会由7名董事组成，其中独立董事3名。董事会的人数及人员构成符合相关法律、法规的要求。董事会按照《公 司法》、《董事会议事规则》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求召集组织会议，全体董事能够 依法行使职权，认真履行董事诚实守信、勤勉尽责的义务，认真出席董事会和股东大会。

报告期内，公司第四届董事会任期届满，根据《公司法》、《公司章程》等有关法律法规的规定，公司完成了第五届董 事会换届选举工作。

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。

（四） 关于监事和监事会

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

报告期内，公司第四届监事会任期届满，根据《公司法》、《公司章程》等有关法律法规的规定，公司完成了第五届监 事会职工代表监事及非职工代表监事换届选举工作。

（五） 关于内部审计工作

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

（六） 关于相关利益者

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

（七） 关于信息披露与投资者关系管理

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

□是V否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

（一） 公司治理专项活动开展情况

报告期内，公司继续加强并落实公司治理专项活动，主要开展情况如下：

1、 为进一步完善公司法人治理结构并结合公司自身发展需求，公司对《公司章程》、《董事会议事规则》进行了修订， 并新建了《董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度》；

2、 鉴于公司第四届董事会、董事会专门委员会及监事会任期届满，公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律 法规的规定，履行完成第五届董事会、董事会专门委员会及监事会换届选举工作，以及高级管理人员的聘任工作；

3、 根据北京证监局于2013年11月20日下发的《关于进一步加强北京辖区中小板、创业板上市公司投资者关系管理工 作的通知》（京证监发[2013]308号），公司对投资者关系管理工作进行了系统梳理，并制定了“投资者关系管理工作改进计划”, 以进一步加强完善公司投资者关系管理工作，有效保障广大投资者的合法权益。

（二） 公司内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司于2010年建立了《内幕信息知情人管理制度》。报告期内，公司严格按照《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》 及《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》等法律、法规，以及公司《内幕信息知情人管理制度》的规定， 落实并执行了内幕信息知情人窗口期禁止买卖的提示告知，以及定期报告、重大资产重组等事项的内幕信息知情人登记备案 工作，公司能够有效的展开内幕信息管理工作，保护投资者合法权益。

报告期内，公司未发生内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票，以及监管部门查处和整改情况；公司董事、监事和 高级管理人员不存在违规买卖公司股票的情况。

二、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、本报告期年度股东大会情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 披露日期 | 披露索引 |
| 2012年度股东大会 | 2013年05月16日 | *《*2012年度董事会工作 报告》、*《*2012年度监事会 工作报告》、*《*2012年度财 务决算报告》、《2012年度 利润分配方案》、《2012年 度报告》及其摘要、《关于 续聘2013年度审计机构 的议案》、《董事、监事和 | 审议通过 | 2013年05月17日 | *《*2012年度股东大会 决议公告》（公告编号 2013-010）已披露于证 券时报、中国证券报和 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 高级管理人员薪酬管理制 度》、《关于修订〈公司章程 ＞的议案》、《关于修订〈董 事会议事规则＞的议案》 |  |  |  |

2、本报告期临时股东大会情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 披露日期 | 披露索引 |
| 2013年第一次临时 股东大会 | 2013年08月23日 | 《关于继续使用闲置自有 资金进行投资理财的议案》 | 审议通过 | 2013年08月24日 | 《2013年第一次临时 股东大会决议公告》  （公告编号2013-022） 已披露于证券时报、中 国证券报和巨潮资讯 网  www.cninfo.com.cn。 |
| 2013年第二次临时 股东大会 | 2013年11月21日 | 《关于公司董事会换届选 举暨选举第五届董事会非 独立董事的议案》、《关于公 司董事会换届选举暨选举 第五届董事会独立董事的 议案》、《关于公司监事会换 届选举暨选举第五届监事 会非职工代表监事的议案》 | 审议通过 | 2013年11月22日 | 《2013年第二次临时 股东大会决议公告》  （公告编号2013-037） 已披露于证券时报、中 国证券报和巨潮资讯 网 www.cninfo.com.cn。 |

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 独立董事出席董事会情况 | | | | | | |
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加 董事会次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加 次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未 亲自参加会议 |
| 刘汝林 | 7 | 6 | 1 | 0 | 0 | 否 |
| 韩凤岐 | 7 | 6 | 1 | 0 | 0 | 否 |
| 祝卫 | 7 | 6 | 1 | 0 | 0 | 否 |
| 独立董事列席股东大会次数 | | 3 | | | | |

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□是V否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

V是口否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，董事会战略发展委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会按照其议事规则、《深圳证券交易所 中小企业板上市公司规范运作指引》等规范的要求，组织召开专门委员会会议，认真履行有关职责。

（一） 董事会战略发展委员会

报告期内，公司董事会战略发展委员会召开会议一次，审议通过了《关于公司组织机构调整的议案》。为顺应产业发展 趋势，公司董事会战略发展委员会同意合并、设立或撤销部分事业部，以促进公司持续健康发展。

（二） 董事会审计委员会

报告期内，公司董事会审计委员会召开会议六次。在2012年度报告编制期间，公司董事会审计委员会委员通过审议审计 工作计划、财务报表、审计报告以及内部控制报告等文件，并与经营管理层和年审会计师现场沟通的方式，有效指导了公司 2012年度审计工作的开展，同时建议公司继续聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）提供2 013年年报及其他审计服务。通 过审议公司2013年第一季度、半年度、第三季度的财务报表和内部审计工作报告与计划，加强对公司财务和内部审计的监督 和核查。此外，鉴于公司原审计部负责人离职，公司董事会审计委员会通过查阅候选人资料并广泛征求意见讨论，向公司董 事会提名了新的审计部负责人。

（三） 董事会薪酬与考核委员会

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会召开会议一次。为进一步完善公司薪酬体系，公司董事会薪酬与考核委员会起 草了《董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度》并提交董事会审议。此外，根据公司2012年度业绩情况，对公司董事、高 级管理人员以及股权激励对象的2012年度绩效考核情况进行审查，并确定公司董事和高级管理人员2013年度基本年薪。

（四） 董事会提名委员会

报告期内，公司董事会提名委员会召开会议一次。鉴于公司第四届董事会任期届满，公司董事会提名委员会认真审查董 事候选人及高级管理人员候选人的相关资料，并征求了候选人意见，向公司董事会提名了第五届董事会董事候选人及高级管 理人员候选人。

五、 监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□是V否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

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

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

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

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

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

七、 高级管理人员的考评及激励情况

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

第九节内部控制

一、内部控制建设情况

公司董事会负责指导内部控制的建立健全及有效实施，监事会负责对各项内部控制进行监督，经营管理层负责组织各项 内部控制措施的日常运行。报告期，公司依据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的相关要求，并结合自身实际情况， 持续调整并规范公司内控管理相关制度流程，进一步健全公司法人治理结构，完善内部控制体系建设，提升公司经营运作水 平。

（一） 组织架构

公司的法人治理结构由股东大会、董事会、监事会和经理会组成，通过制定议事规则明确了各级组织的职责和权限，并 在董事会下设四个专门委员会，以增强董事会专业履职能力。为满足公司发展需要，以优化资源配置、提升管理效能、增强 核心竞争力为导向，公司持续调整并完善组织架构建设，强化岗位职责与任务分工，切实推进各责任中心计划目标的落实与 执行，促进事业部模式下公司经营管理成效的提升。

（二） 发展战略

公司董事会战略发展委员会负责管理公司的发展战略。公司经理会负责组织对公司发展目标和战略规划进行可行性研究 和论证，同时为了更好地落实战略规划并促进其成效，公司在经理会下设技术与产品管理委员会、项目管理委员会、财经管 理委员会、企业文化管理委员会和顾问管理委员会，并建立了相关委员会章程，对公司经营发展所涉及的多层面战略规划进 行分解，确定执行战略的阶段和计划，推进战略的落地实施，保障战略目标的达成。

（三） 人力资源

公司充分重视人力资源管理建设工作，结合公司实际情况及人力资源战略的要求，围绕人员的引进、开发、培养、考核、 激励、退出等建立了较为完善的人力资源管控体系，并通过优化人才结构、合理配置资源进一步增强人员复用性、削减冗余 人力成本，同时持续探索并完善适应公司发展且行之有效的绩效考核与激励机制，为逐步构建高水平的人才梯队打下基础。

（四） 企业文化

公司企业文化管理委员会负责研究并制定文化战略和方针政策，组织开展有关工作及活动。以《久其企业文化手册（总 纲）》为总领，公司经过多年积累沉淀与传承发展，形成了独具特色的久其文化体系，围绕久其的使命与愿景，树立了久其 价值观与核心价值，以文化营造团结进取的企业氛围，以文化促动全员向心力和凝聚力，印证并深化了文化对于管理、人才、 研发、市场、服务等的重要意义和作用。

（五） 资金活动

公司对资金活动实施集中归口管理，对资金的使用和收支建立了严格的审批程序，并对与资金业务有关的岗位实行不相 容职务的分离，公司根据年度经营计划和绩效目标，科学合理地统筹调度资金，提高资金使用效率。公司设立了投资工作团 队，建立了投资管理相关制度，依据公司的投资计划目标，广泛搜寻适合公司战略发展需要的对外投资项目，实施充分有效 的投资调研，拟订投资方案，关注投资收益和风险，支撑管理层投资决策，确保投资目标的实现。

（六） 米购业务

公司严格按照《采购管理制度》的流程规范执行采购业务，并设置采购负责人专岗。公司按照业务需求和实际情况，统 筹安排并制定采购计划，明确了请购、审批、购买、验收、付款等环节的职责和审批权限，根据不同的采购项目建立了比价 询价、供应商合作及招标的采购价格管控机制，并结合公司资产管理、资金管理的要求，强化采购验收入库及付款票据的管 控，进一步提升了采购业务规范性。

（七） 担保业务

公司建立了《对外担保管理制度》，有效规范了公司及控股子公司对外担保事项的决策权限、申请及审核程序、日常管 理、持续风险控制及信息披露的机制。公司及控股子公司在报告期内未发生对外担保事项。

（八） 资产管理

为加强公司存货及固定资产的管理，维护资产安全和完整，公司设立专职部门并建立了存货与资产管理相关制度，明确 了资产出入库、维护、管理等的职责及流程规范，有效保障了公司资产的正常运转，提高了资产使用效率。在无形资产方面, 公司配备专职人员进行信息资产管理，并建立相关制度，能够对品牌、商标、软件著作权、土地使用权等无形资产实施有效 管理。公司法务负责公司资产的权益保护，有效防范侵权行为及法律风险。

（九） 销售业务

经过十余年发展，公司以北京总部为核心在全国三十余个省市设立了分支机构，构筑了总分联动一体化的全国营销服务 网络。公司建立了适应自身业务特点的销售管理模式，并通过销售管理制度、产品报价策略、投标操作指南、客户服务白皮 书等制度规范不断改进、完善销售管理体系建设。公司采用信息化方式对销售计划、立项、费用、回款、维保等情况进行监 督管理，及时防范并应对销售过程可能产生的风险。

（十）研究与开发

公司技术与产品管理委员会负责评估并论证技术产品，以及研发过程相关战略和规划。自主创新的技术研发实力是公司 首要的核心竞争力，公司研发项目的执行过程严格遵循CMMI和IS0900L2008质量管理体系要求的规范和标准，并根据公 司研发项目和实施项目特点，制定了体系化、规范化的流程和标准，实现了从需求、设计、研发、测试，到实施、验收、维 护等项目全生命周期的质量控制和风险控制。

*（* ）财务报告

公司根据《企业会计准则》的规定，选择合法、合理且符合公司经营特点和发展状况的会计政策、会计估计来编制财务 报告，并就对财务报告产生重大影响的交易和事项的处理建立了相应的审批权限和程序，确保财务报告的真实性和完整性。 公司重视财务报告的分析利用，每季度、半年度、年度召开董事会审计委员会和董事会对财务报告进行审议，利用其反映的 综合信息，加强对经营管理相关问题的改进，提升公司管理水平。公司对外提供的财务报告严格遵循《企业会计准则》的规 定，需由公司法定代表人、财务总监和会计机构负责人共同签名并盖章。

（十二）合同管理

为了维护企业合法权益，公司建立了《合同管理制度》，并设立法务专岗负责合同管理相关工作。在合同订立过程中重 点关注合同主体、内容及形式的合法性，是否符合公司经济利益，以及双方的履约能力、权利义务及违约责任，除确保合同 条款内容完整、表述清晰外，还强化合同商务部分和技术部分的专业审核，避免出现重大疏漏或风险。合同签订后，通过公 司内部信息化系统可及时掌握合同的执行、交付等情况，实现对合同履约情况的监管。

（十三）项目管理

公司项目管理委员会指导项目监管部开展公司研发及实施项目的管理和监督工作，以保障项目质量与交付为目标，针对 研发及实施项目从项目前期的立项、计划、成本评审，到项目执行中的沟通反馈、问题跟踪，以及项目交付的质量评审、结 项、考核等，形成了较为完整并行之有效的管理制度和流程规范，并通过不断改进并完善项目激励机制，提升项目管理成效。

（十四）内部信息传递

公司制定了《信息披露制度》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《控股股东内幕信息管理制度》 及《分子公司管理制度》，建立了较为有效的内部信息传递机制，针对不同类型、不同密级的信息明确了传递层级和范围， 落实了信息知悉人的职责权限。报告期内，公司未发生因内部信息传递问题导致的内幕信息泄露风险。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会对公司2013年度内部控制活动承担责任。公司董事会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为：公 司具有比较完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合有关法律法规规定。公司内部控制制度能够得到有效地执行, 对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促进公司规范运作和健康发展起到了积极的作用，在公司未来的经营 发展中，公司需持续不断的推进内部控制体系建设，保证内部控制体系的有效性和完备性。

三、 建立财务报告内部控制的依据

按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》，公司持续完善内部财务管理体系，严格执行会计法律法 规和国家统一的会计准则并按要求编制财务报告，在进一步完善财务决策机制、内部会计控制及会计核算流程的基础上，加 强对财务报告编制，以及对外提供和分析利用财务报告的过程管理，明确相关工作流程和要求，落实责任，确保财务报告合 法合规、真实完整和有效利用。报告期内，公司不存在财务报告内部控制的重大缺陷。

四、 内部控制自我评价报告

|  |  |
| --- | --- |
| 内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况 | |
| 报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷或重要缺陷，亦未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷或重要缺陷。 | |
| 内部控制自我评价报告全文披露日期 | 2014年03月25日 |
| 内部控制自我评价报告全文披露索引 | 《2013年度内部控制评价报告》披露于巨潮资讯网[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) |

五、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

根据《证券法》、《会计法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准则》等法律、法规的要求，公司制定了《年 报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了年度报告重大差错的责任追究机制，有效保障了信息披露的真实性、准确性、 完整性和及时性，提高年度报告信息披露的质量和透明度。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等 情况。

第十节财务报告

一、审计报告

|  |  |
| --- | --- |
| 审计意见类型 | 标准无保留审计意见 |
| 审计报告签署日期 | 2014年03月23日 |
| 审计机构名称 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 信会师报字［2014］第710325号 |
| 注册会计师姓名 | 陈勇波、隋振涛 |

审计报告正文

审计报告

信会师报字［2014-］第710325号 **北京久其软件股份有限公司全体股东：**

我们审计了后附的北京久其软件股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2013年12月31日的 资产负债表和合并资产负债表、2013年度的利润表和合并利润表、2013年度的现金流量表和合并现金流量 表、2013年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

**一、 管理层对财务报表的责任**

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编 制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

**二、 注册会计师的责任**

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执 行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注 册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册 会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制 的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评 价财务报表的总体列报。

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、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2013年 12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。

**立信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：陈勇波**

**中国•上海 中国注册会计师：隋振涛**

二。一四年三月二十三日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京久其软件股份有限公司

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 234,712,889.08 | 231,128,801.80 |
| 结算备付金 |  |  |
| 拆出资金 |  |  |
| 交易性金融资产 | 80,788,375.18 | 70,685,791.77 |
| 应收票据 | 200,000.00 | 280,000.00 |
| 应收账款 | 67,084,987.90 | 61,047,578.77 |
| 预付款项 | 3,692,601.45 | 1,469,727.83 |
| 应收保费 |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |
| 应收利息 |  |  |
| 应收股利 |  |  |
| 其他应收款 | 14,674,840.04 | 11,366,382.16 |
| 买入返售金融资产 |  |  |
| 存货 | 1,210,750.04 | 519,813.04 |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |
| 其他流动资产 |  |  |
| 流动资产合计 | 402,364,443.69 | 376,498,095.37 |
| 非流动资产： |  |  |
| 发放委托贷款及垫款 |  |  |
| 可供出售金融资产 |  |  |
| 持有至到期投资 | 71,795,068.49 | 30,824,383.56 |
| 长期应收款 |  |  |
| 长期股权投资 | 71,305,706.12 | 73,092,382.31 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 投资性房地产 |  |  |
| 固定资产 | 146,655,804.41 | 154,792,553.98 |
| 在建工程 | 1,871,701.00 | 1,871,701.00 |
| 工程物资 |  |  |
| 固定资产清理 |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |
| 油气资产 |  |  |
| 无形资产 | 60,257,423.39 | 39,819,507.79 |
| 开发支出 | 5,604,111.69 | 21,172,335.16 |
| 商誉 |  | 2,971,594.34 |
| 长期待摊费用 | 2,086,691.88 | 3,861,638.64 |
| 递延所得税资产 | 381,941.44 | 432,323.91 |
| 其他非流动资产 |  |  |
| 非流动资产合计 | 359,958,448.42 | 328,838,420.69 |
| 资产总计 | 762,322,892.11 | 705,336,516.06 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 |  |  |
| 向中央银行借款 |  |  |
| 吸收存款及同业存放 |  |  |
| 拆入资金 |  |  |
| 交易性金融负债 |  |  |
| 应付票据 |  |  |
| 应付账款 | 2,973,322.20 | 2,937,239.92 |
| 预收款项 | 2,331,493.98 | 1,769,636.00 |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |
| 应付职工薪酬 | 32,581,140.45 | 20,154,165.35 |
| 应交税费 | 8,744,472.73 | 5,181,868.11 |
| 应付利息 | 687,583.46 | 687,583.46 |
| 应付股利 |  | 80,000.00 |
| 其他应付款 | 3,547,701.87 | 4,442,466.80 |
| 应付分保账款 |  |  |
| 保险合同准备金 |  |  |
| 代理买卖证券款 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 代理承销证券款 |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 |  |  |
| 其他流动负债 |  |  |
| 流动负债合计 | 50,865,714.69 | 35,252,959.64 |
| 非流动负债： |  |  |
| 长期借款 |  |  |
| 应付债券 |  |  |
| 长期应付款 |  |  |
| 专项应付款 |  |  |
| 预计负债 |  |  |
| 递延所得税负债 | 78,837.52 | 68,579.18 |
| 其他非流动负债 | 1,528,773.84 | 1,700,000.00 |
| 非流动负债合计 | 1,607,611.36 | 1,768,579.18 |
| 负债合计 | 52,473,326.05 | 37,021,538.82 |
| 所有者权益（或股东权益）： |  |  |
| 实收资本（或股本） | 175,795,305.00 | 175,795,305.00 |
| 资本公积 | 275,919,230.51 | 275,919,230.51 |
| 减：库存股 |  |  |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 38,841,898.35 | 32,871,261.46 |
| 一般风险准备 |  |  |
| 未分配利润 | 218,193,819.13 | 182,310,083.56 |
| 外币报表折算差额 |  |  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 708,750,252.99 | 666,895,880.53 |
| 少数股东权益 | 1,099,313.07 | 1,419,096.71 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 709,849,566.06 | 668,314,977.24 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总 计 | 762,322,892.11 | 705,336,516.06 |

法定代表人：赵福君

主管会计工作负责人：邱安超

会计机构负责人：马巧红

2、母公司资产负债表

编制单位：北京久其软件股份有限公司

单位：元

项目

期末余额

期初余额

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 179,340,576.95 | 161,253,970.12 |
| 交易性金融资产 | 80,788,375.18 | 70,685,791.77 |
| 应收票据 | 200,000.00 | 280,000.00 |
| 应收账款 | 57,408,389.69 | 55,098,470.77 |
| 预付款项 | 3,684,440.23 | 1,437,209.47 |
| 应收利息 |  |  |
| 应收股利 |  | 15,920,000.00 |
| 其他应收款 | 17,090,605.25 | 13,501,950.60 |
| 存货 | 1,062,781.24 | 331,639.11 |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |
| 其他流动资产 |  |  |
| 流动资产合计 | 339,575,168.54 | 318,509,031.84 |
| 非流动资产： |  |  |
| 可供出售金融资产 |  |  |
| 持有至到期投资 | 71,795,068.49 | 30,824,383.56 |
| 长期应收款 |  |  |
| 长期股权投资 | 117,901,630.70 | 122,639,316.96 |
| 投资性房地产 |  |  |
| 固定资产 | 126,778,388.27 | 136,389,767.42 |
| 在建工程 | 1,871,701.00 | 1,871,701.00 |
| 工程物资 |  |  |
| 固定资产清理 |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |
| 油气资产 |  |  |
| 无形资产 | 55,936,500.84 | 36,895,899.40 |
| 开发支出 | 5,604,111.69 | 21,172,335.16 |
| 商誉 |  |  |
| 长期待摊费用 | 1,835,109.18 | 3,418,787.22 |
| 递延所得税资产 | 347,606.86 | 387,493.16 |
| 其他非流动资产 |  |  |
| 非流动资产合计 | 382,070,117.03 | 353,599,683.88 |
| 资产总计 | 721,645,285.57 | 672,108,715.72 |
| 流动负债： |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 短期借款 |  |  |
| 交易性金融负债 |  |  |
| 应付票据 |  |  |
| 应付账款 | 2,318,459.70 | 1,605,256.20 |
| 预收款项 | 1,504,131.58 | 1,098,184.00 |
| 应付职工薪酬 | 23,455,210.62 | 17,130,776.91 |
| 应交税费 | 5,870,795.15 | 2,690,170.20 |
| 应付利息 |  |  |
| 应付股利 |  |  |
| 其他应付款 | 1,988,726.04 | 5,042,236.55 |
| 一年内到期的非流动负债 |  |  |
| 其他流动负债 |  |  |
| 流动负债合计 | 35,137,323.09 | 27,566,623.86 |
| 非流动负债： |  |  |
| 长期借款 |  |  |
| 应付债券 |  |  |
| 长期应付款 |  |  |
| 专项应付款 |  |  |
| 预计负债 |  |  |
| 递延所得税负债 | 78,837.52 | 68,579.18 |
| 其他非流动负债 | 1,528,773.84 | 1,700,000.00 |
| 非流动负债合计 | 1,607,611.36 | 1,768,579.18 |
| 负债合计 | 36,744,934.45 | 29,335,203.04 |
| 所有者权益（或股东权益）： |  |  |
| 实收资本（或股本） | 175,795,305.00 | 175,795,305.00 |
| 资本公积 | 277,971,196.61 | 277,971,196.61 |
| 减：库存股 |  |  |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 38,841,898.35 | 32,871,261.46 |
| 一般风险准备 |  |  |
| 未分配利润 | 192,291,951.16 | 156,135,749.61 |
| 外币报表折算差额 |  |  |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 684,900,351.12 | 642,773,512.68 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总 | 721,645,285.57 | 672,108,715.72 |



法定代表人：赵福君

主管会计工作负责人：邱安超

会计机构负责人：马巧红

3、合并利润表

编制单位：北京久其软件股份有限公司

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 一、营业总收入 | 289,545,451.00 | 247,321,193.27 |
| 其中：营业收入 | 289,545,451.00 | 247,321,193.27 |
| 利息收入 |  |  |
| 已赚保费 |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |
| 二、营业总成本 | 236,958,371.95 | 238,353,086.64 |
| 其中：营业成本 | 7,834,873.69 | 9,125,865.63 |
| 利息支出 |  |  |
| 手续费及佣金支出 |  |  |
| 退保金 |  |  |
| 赔付支出净额 |  |  |
| 提取保险合同准备金净额 |  |  |
| 保单红利支出 |  |  |
| 分保费用 |  |  |
| 营业税金及附加 | 2,075,704.38 | 3,181,832.55 |
| 销售费用 | 22,057,660.82 | 23,553,136.22 |
| 管理费用 | 204,184,074.84 | 205,666,721.72 |
| 财务费用 | -3,226,552.73 | -5,870,785.57 |
| 资产减值损失 | 4,032,610.95 | 2,696,316.09 |
| 加：公允价值变动收益（损失以 “―，，号填列） | 102,583.41 | 685,791.77 |
| 投资收益（损失以“一”号 填列） | 4,480,808.63 | -1,709,109.97 |
| 其中：对联营企业和合营  企业的投资收益 | -1,786,676.19 | -2,697,223.67 |
| 汇兑收益（损失以号填 列） |  |  |
| 三、营业利润（亏损以“一”号填列） | 57,170,471.09 | 7,944,788.43 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 加：营业外收入 | 8,020,193.25 | 14,647,698.77 |
| 减：营业外支出 | 1,844,579.65 | 119,748.83 |
| 其中：非流动资产处置损 失 | 843,367.17 | 115,149.45 |
| 四、利润总额（亏损总额以“一”号填 列） | 63,346,084.69 | 22,472,738.37 |
| 减：所得税费用 | 4,231,965.37 | 3,288,209.50 |
| 五、净利润（净亏损以“一”号填列） | 59,114,119.32 | 19,184,528.87 |
| 其中：被合并方在合并前实现的 净利润 |  |  |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 59,433,902.96 | 19,533,232.88 |
| 少数股东损益 | -319,783.64 | -348,704.01 |
| 六、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.3381 | 0.1111 |
| （二）稀释每股收益 | 0.3381 | 0.1111 |
| 七、其他综合收益 |  |  |
| 八、综合收益总额 | 59,114,119.32 | 19,184,528.87 |
| 归属于母公司所有者的综合收益 总额 | 59,433,902.96 | 19,533,232.88 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -319,783.64 | -348,704.01 |

4、母公司利润表

法定代表人：赵福君

主管会计工作负责人：邱安超

会计机构负责人：马巧红

编制单位：北京久其软件股份有限公司

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 一、营业收入 | 240,619,317.80 | 204,625,735.33 |
| 减：营业成本 | 6,543,346.02 | 8,437,400.96 |
| 营业税金及附加 | 1,416,235.69 | 2,013,730.92 |
| 销售费用 | 17,450,530.72 | 20,953,356.86 |
| 管理费用 | 161,993,967.97 | 176,570,583.44 |
| 财务费用 | -2,512,525.56 | -4,968,476.35 |
| 资产减值损失 | 1,054,725.84 | 1,011,638.96 |
| 加：公允价值变动收益（损失以 号填列） | 102,583.41 | 685,791.77 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 投资收益（损失以“一”号填 列） | 3,797,735.43 | 14,210,890.03 |
| 其中：对联营企业和合营企  业的投资收益 | -1,786,676.19 | -2,697,223.67 |
| 二、营业利润（亏损以“一”号填列） | 58,573,355.96 | 15,504,182.34 |
| 加：营业外收入 | 5,989,212.93 | 10,769,119.50 |
| 减：营业外支出 | 1,773,270.60 | 72,245.51 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 772,315.36 | 69,924.84 |
| 三、利润总额（亏损总额以*“一”*号填 列） | 62,789,298.29 | 26,201,056.33 |
| 减：所得税费用 | 3,082,929.35 | 1,168,402.24 |
| 四、净利润（净亏损以“一”号填列） | 59,706,368.94 | 25,032,654.09 |
| 五、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.3396 | 0.1424 |
| （二）稀释每股收益 | 0.3396 | 0.1424 |
| 六、其他综合收益 |  |  |
| 七、综合收益总额 | 59,706,368.94 | 25,032,654.09 |

5、合并现金流量表

法定代表人：赵福君

主管会计工作负责人：邱安超

会计机构负责人：马巧红

编制单位：北京久其软件股份有限公司

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 一、经营活动产生的现金流量： |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 295,511,310.42 | 252,934,518.34 |
| 客户存款和同业存放款项净增加 额 |  |  |
| 向中央银行借款净增加额 |  |  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加 额 |  |  |
| 收到原保险合同保费取得的现金 |  |  |
| 收到再保险业务现金净额 |  |  |
| 保户储金及投资款净增加额 |  |  |
| 处置交易性金融资产净增加额 |  |  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 拆入资金净增加额 |  |  |
| 回购业务资金净增加额 |  |  |
| 收到的税费返还 | 5,543,936.02 | 5,694,734.95 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 5,388,495.35 | 16,591,573.45 |
| 经营活动现金流入小计 | 306,443,741.79 | 275,220,826.74 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 10,984,511.20 | 11,440,308.59 |
| 客户贷款及垫款净增加额 |  |  |
| 存放中央银行和同业款项净增加 额 |  |  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 |  |  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 |  |  |
| 支付保单红利的现金 |  |  |
| 支付给职工以及为职工支付的现 金 | 159,591,685.48 | 143,575,403.62 |
| 支付的各项税费 | 17,147,444.70 | 16,898,230.74 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 46,619,150.71 | 60,718,667.99 |
| 经营活动现金流出小计 | 234,342,792.09 | 232,632,610.94 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 72,100,949.70 | 42,588,215.80 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 | 350,242,535.62 | 28,100,000.00 |
| 取得投资收益所收到的现金 | 2,054,264.27 | 163,730.14 |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额 | 297,417.26 | 268,454.23 |
| 处置子公司及其他营业单位收到 的现金净额 |  |  |
| 收到其他与投资活动有关的现金 |  |  |
| 投资活动现金流入小计 | 352,594,217.15 | 28,532,184.37 |
| 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金 | 12,769,718.98 | 27,741,048.93 |
| 投资支付的现金 | 397,000,000.00 | 129,452,500.00 |
| 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 | 409,769,718.98 | 157,193,548.93 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -57,175,501.83 | -128,661,364.56 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  |  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资 收到的现金 |  |  |
| 取得借款收到的现金 |  |  |
| 发行债券收到的现金 |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 |  |  |
| 筹资活动现金流入小计 |  |  |
| 偿还债务支付的现金 |  |  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付 的现金 | 17,659,530.50 | 21,974,413.20 |
| 其中：子公司支付给少数股东的 股利、利润 |  |  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 |  |  |
| 筹资活动现金流出小计 | 17,659,530.50 | 21,974,413.20 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -17,659,530.50 | -21,974,413.20 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响 |  |  |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -2,734,082.63 | -108,047,561.96 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 227,967,441.43 | 336,015,003.39 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 225,233,358.80 | 227,967,441.43 |

6、母公司现金流量表

法定代表人：赵福君

主管会计工作负责人：邱安超

会计机构负责人：马巧红

编制单位：北京久其软件股份有限公司

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 一、经营活动产生的现金流量： |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 246,341,322.01 | 206,379,348.92 |
| 收到的税费返还 | 4,878,351.56 | 4,265,715.68 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 3,383,886.98 | 13,233,778.25 |
| 经营活动现金流入小计 | 254,603,560.55 | 223,878,842.85 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 9,746,453.06 | 9,462,115.17 |
| 支付给职工以及为职工支付的现 金 | 126,666,650.45 | 119,145,472.47 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 支付的各项税费 | 11,732,793.32 | 11,852,959.10 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 40,576,190.97 | 53,924,830.09 |
| 经营活动现金流出小计 | 188,722,087.80 | 194,385,376.83 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 65,881,472.75 | 29,493,466.02 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 | 350,536,623.32 | 28,100,000.00 |
| 取得投资收益所收到的现金 | 17,974,264.27 | 163,730.14 |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额 | 4,381,024.12 | 235,991.16 |
| 处置子公司及其他营业单位收到 的现金净额 |  |  |
| 收到其他与投资活动有关的现金 |  |  |
| 投资活动现金流入小计 | 372,891,911.71 | 28,499,721.30 |
| 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金 | 12,313,417.04 | 26,976,341.39 |
| 投资支付的现金 | 397,000,000.00 | 131,452,500.00 |
| 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 | 409,313,417.04 | 158,428,841.39 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -36,421,505.33 | -129,929,120.09 |
| 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 |  |  |
| 发行债券收到的现金 |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 |  |  |
| 筹资活动现金流入小计 |  |  |
| 偿还债务支付的现金 |  |  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付 的现金 | 17,579,530.50 | 21,974,413.20 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 |  |  |
| 筹资活动现金流出小计 | 17,579,530.50 | 21,974,413.20 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -17,579,530.50 | -21,974,413.20 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响 |  |  |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 11,880,436.92 | -122,410,067.27 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 158,092,609.75 | 280,502,677.02 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 169,973,046.67 | 158,092,609.75 |

法定代表人：赵福君 主管会计工作负责人：邱安超 会计机构负责人：马巧红

7、合并所有者权益变动表

编制单位：北京久其软件股份有限公司

本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东 权益 | 所有者权 益合计 |
| 实收资 本（或 股本） | 资本公 积 | 减:库存  股 | 专项储 备 | 盈余公  积 | 一般风 险准备 | 未分配 利润 | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 175,795  ,305.00 | 275,919,  230.51 |  |  | 32,871,  261.46 |  | 182,310,  083.56 |  | 1,419,096  .71 | 668,314,97  7.24 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 175,795  ,305.00 | 275,919,  230.51 |  |  | 32,871,  261.46 |  | 182,310,  083.56 |  | 1,419,096  .71 | 668,314,97  7.24 |
| 三、本期增减变动金额（减少 以号填列） |  |  |  |  | 5,970,6  36.89 |  | 35,883,7  35.57 |  | -319,783.  64 | 41,534,588  .82 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | 59,433,9  02.96 |  | -319,783.  64 | 59,114,119  .32 |
| （二）其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和（二）小计 |  |  |  |  |  |  | 59,433,9  02.96 |  | -319,783.  64 | 59,114,119  .32 |
| （三）所有者投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.所有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.股份支付计入所有者权益 的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  |  |  |  | 5,970,6  36.89 |  | -23,550,  167.39 |  |  | -17,579,53  0.50 |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  |  | 5,970,6  36.89 |  | -5,970,6  36.89 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2.提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.对所有者（或股东）的分 配 |  |  |  |  |  |  | -17,579,  530.50 |  |  | -17,579,53  0.50 |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （七）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 175,795  ,305.00 | 275,919,  230.51 |  |  | 38,841,  898.35 |  | 218,193,  819.13 |  | 1,099,313  .07 | 709,849,56  6.06 |

上年金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 上年金额 | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东 权益 | 所有者权 益合计 |
| 实收资 本（或 股本） | 资本公  积 | 减:库存  股 | 专项储 备 | 盈余公 积 | 一般风 险准备 | 未分配 利润 | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 109,872  ,066.00 | 330,015,  020.98 |  |  | 30,367,  996.05 |  | 187,254,  529.29 |  | 1,315,423  .89 | 658,825,03  6.21 |
| 加：同一控制下企业合并 产生的追溯调整 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 109,872  ,066.00 | 330,015,  020.98 |  |  | 30,367,  996.05 |  | 187,254,  529.29 |  | 1,315,423  .89 | 658,825,03  6.21 |
| 三、本期增减变动金额（减少 以“―，，号填列） | 65,923,  239.00 | -54,095,  790.47 |  |  | 2,503,2  65.41 |  | -4,944,4  45.73 |  | 103,672.8  2 | 9,489,941.  03 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | 19,533,2  32.88 |  | -348,704.  01 | 19,184,528  .87 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （二）其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和（二）小计 |  |  |  |  |  |  | 19,533,2  32.88 |  | -348,704.  01 | 19,184,528  .87 |
| （三）所有者投入和减少资本 |  | 11,827,4  48.53 |  |  |  |  |  |  | 532,376.8  3 | 12,359,825  .36 |
| 1.所有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.股份支付计入所有者权益 的金额 |  | 13,712,3  25.36 |  |  |  |  |  |  |  | 13,712,325  .36 |
| 3.其他 |  | -1,884,8  76.83 |  |  |  |  |  |  | 532,376.8  3 | -1,352,500.  00 |
| （四）利润分配 |  |  |  |  | 2,503,2  65.41 |  | -24,477,  678.61 |  | -80,000.0  0 | -22,054,41  3.20 |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  |  | 2,503,2  65.41 |  | -2,503,2  65.41 |  |  |  |
| 2.提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.对所有者（或股东）的分 配 |  |  |  |  |  |  | -21,974,  413.20 |  | -80,000.0  0 | -22,054,41  3.20 |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结转 | 65,923,  239.00 | -65,923,  239.00 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转增资本（或股 本） | 65,923,  239.00 | -65,923,  239.00 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （七）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 175,795  ,305.00 | 275,919,  230.51 |  |  | 32,871,  261.46 |  | 182,310,  083.56 |  | 1,419,096  .71 | 668,314,97  7.24 |

8、母公司所有者权益变动表

法定代表人：赵福君

主管会计工作负责人：邱安超

会计机构负责人：马巧红

编制单位：北京久其软件股份有限公司

本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
| 实收资本  （或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
| 一、上年年末余额 | 175,795,30  5.00 | 277,971,19  6.61 |  |  | 32,871,261  .46 |  | 156,135,74  9.61 | 642,773,51  2.68 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 175,795,30  5.00 | 277,971,19  6.61 |  |  | 32,871,261  .46 |  | 156,135,74  9.61 | 642,773,51  2.68 |
| 三、本期增减变动金额（减少 以号填列） |  |  |  |  | 5,970,636.  89 |  | 36,156,201  .55 | 42,126,838  .44 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | 59,706,368  .94 | 59,706,368  .94 |
| （二）其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和（二）小计 |  |  |  |  |  |  | 59,706,368  .94 | 59,706,368  .94 |
| （三）所有者投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.所有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.股份支付计入所有者权益的 金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  |  |  |  | 5,970,636.  89 |  | -23,550,16  7.39 | -17,579,53  0.50 |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  |  | 5,970,636.  89 |  | -5,970,636.  89 |  |
| 2.提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  | -17,579,53  0.50 | -17,579,53  0.50 |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （七）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 175,795,30  5.00 | 277,971,19  6.61 |  |  | 38,841,898  .35 |  | 192,291,95  1.16 | 684,900,35  1.12 |

上年金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 上年金额 | | | | | | | |
| 实收资本  （或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
| 一、上年年末余额 | 109,872,06  6.00 | 330,182,11  0.25 |  |  | 30,367,996  .05 |  | 155,580,77  4.13 | 626,002,94  6.43 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 109,872,06  6.00 | 330,182,11  0.25 |  |  | 30,367,996  .05 |  | 155,580,77  4.13 | 626,002,94  6.43 |
| 三、本期增减变动金额（减少以  “―，，号填列） | 65,923,239  .00 | -52,210,91  3.64 |  |  | 2,503,265.  41 |  | 554,975.48 | 16,770,566  .25 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | 25,032,654  .09 | 25,032,654  .09 |
| （二）其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和（二）小计 |  |  |  |  |  |  | 25,032,654  .09 | 25,032,654  .09 |
| （三）所有者投入和减少资本 |  | 13,712,325  .36 |  |  |  |  |  | 13,712,325  .36 |
| 1.所有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.股份支付计入所有者权益的 金额 |  | 13,712,325  .36 |  |  |  |  |  | 13,712,325  .36 |
| 3.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  |  |  |  | 2,503,265.  41 |  | -24,477,67  8.61 | -21,974,41  3.20 |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  |  | 2,503,265.  41 |  | -2,503,265.  41 |  |
| 2.提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  | -21,974,41 | -21,974,41 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  | 3.20 | 3.20 |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结转 | 65,923,239  .00 | -65,923,23  9.00 |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | 65,923,239  .00 | -65,923,23  9.00 |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （七）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 175,795,30  5.00 | 277,971,19  6.61 |  |  | 32,871,261  .46 |  | 156,135,74  9.61 | 642,773,51  2.68 |

法定代表人：赵福君 主管会计工作负责人：邱安超 会计机构负责人：马巧红

三、公司基本情况

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

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

2001年11月23日，公司再次增加注册资金，新增的260万元，全部由新股东北京久其科技投资有限公司以无形资产（非 专利技术）一“久其报表数据管理系统V2.0”软件技术的形式追加投入。公司的注册资本由原来的500万元变更为760万元。 上述增资业经中鸿信建元会计师事务所有限公司审验，并出具中鸿信建元验字（2001）第56号验资报告予以验证。

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

根据公司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，公司于2009年8月4日前向不特定对象公开募集股份（A股）1,530万股，增加 注册资本1,530万元，变更后的注册资本为人民币6,104.0037万元，上述募集资金到位情况业经大信会计师事务有限公司予以 验证，并出具大信验字［2009］第1-0021号《验资报告》。

2010年5月，根据2009年度股东大会通过的有关决议，公司以2009年12月31日总股本为基数，每10股派发现金股利5元（含 税），共计派送现金30,520,018.50元；并以资本公积向全体股东每10股转增8股，共计转增48,832,029.00股，转增后公司注册 资本变更为10,987.2066万元，上述变更业经大信会计师事务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109,872,066.00股为基数，每10股派发现金 股利2元（含税），共计派发现金股利21,974,413.20元；并以资本公积向全体股东每10股转增6股，共计转增65,923,239.00股， 经转增后，公司的注册资本由原来的10,987.2066万元变更为17,579.5305万元，上述变更业经大信会计师事务有限公司出具大 信验字［2012］第1-0056号验资报告予以验证。

截至2013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 | 45,182,172.00 | 25.70 |
| 董泰湘 | 36,110,798.00 | 20.54 |
| 赵福君 | 23,617,123.00 | 13.43 |
| 欧阳曜 | 7,240,885.00 | 4.12 |
| 施瑞丰 | 1,013,979.00 | 0.58 |
| 李坤奇 | 789,305.00 | 0.45 |
| 其他社会公众股 | 61,841,043.00 | 35.18 |
| 合计 | 175,795,305.00 | 100.00 |

公司1999年12月10日被北京市软件企业认定和软件产品登记机关认定为软件企业（证书编号：京R—1999—0054）。 公司注册号：110000000798536

公司注册地址：北京市海淀区大慧寺路5号3号楼3层

公司注册资本：17,579.5305万元

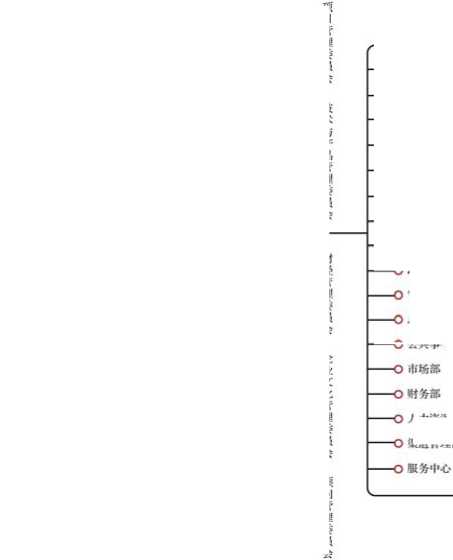
公司法定代表人：赵福君

公司行业性质：公司为管理软件开发企业，多年来公司产品在政府部门和企事业单位的基础统计信息管理、大型统计分 析、财务业务一体化集成应用系统等领域均有广泛应用。从行业细分角度而言，公司主要产品分别属于管理软件的报表管理 软件领域、电子政务软件领域、商业智能软件领域、集团管控软件领域。

公司经营范围：许可经营项目：互联网信息服务业务。一般经营项目：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。

公司主营业务和主要产品：公司主要从事报表管理软件、电子政务软件、 集团管控软件、商业智能软件等管理软件的 研究和开发，为政府部门和企业集团提供咨询及信息化管理解决方案，主要产品包括有决算报表、合并报表、商业智能、决 策分析、战略管理、全面预算、集中核算、财辅管理、资产管理、全面绩效、风险管理、项目管理、经营统计和综合业务应 用等。主营业务自设立以来未发生变更。

公司基本组织架构如下：



软件研究院

蔼管监管中心

―O报表产胡\*勘部

—O GMC产品\*\*部

一O通信行史事W部

―O企w集团第-\*\*»

―O企业堡询第:\*\*

政府\*WIW

总裁办公室

—O溶试中心 —O BI产品事业部

股东大会

北京久其软件股份有限公司

堇事会办公室 审计部 监事会

IL

$书 会

1

提名香M会 希酬与考核委员会 审览员会 战略发展委员会

经理会

**O**公共事务部

人力资源部

栗道管理部

一**O**北京久其故务软件股份，限公面

**—O**成苏久其软件有限公切

**I—O**西安久其软件有限公E

**—O**广东久**JUk**件“阳公**Hj —o**上海久其软件公**w ―O**新■久**JH4**技仃限公珂 **―o**爪庆久】3：件有限公功 **—O**海南久**11**云什算科技做公**U1 ―o**北京」**tir**中堂信息科技仃限**sr**任公讷 **―O**北京久】3:件股份有限公闻研发中心 **―O**北京久只软件股份有限公**UJ**武投分公**01 —O**北京久火软件股份有限公面南京分公**ul —"O**北京久其软件股份，限公E环州分公**Hi —O**北宗久其欹件股份育限公司杭州分公司 **—O**北京久其软件股份，**IH**公闻沈阳分公司 **—O**北京久心件股份仃**1«**公**uli^M**分公**al —O**北京久其软件股份“阪公司石家庄分公司 **—O**」匕京久其软件股份，限公切嫩州分公**B1 —O**」匕京久火软件股份彳**0M**公**ul**安\*分公司 **—O**北京久其软件股份，陨公司银川分公**nJ** J。北京久其软件股份有**IU**公**W**兰州分公词

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准 则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准 则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号一财务报告的一般规定》（2010年修 订）的披露规定编制财务报表。

2、 遵循企业会计准则的声明

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

3、 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1） 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司 不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢 价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等, 于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

（2） 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额, 计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取 得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益 很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认 为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本 公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单 独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。 购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异 带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除 上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当 于发生时计入当期损益；购买方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，应当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）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计 期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业 合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务 报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金 流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。 子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权 益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告 期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较 报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期 末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步 实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计 量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的 其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置 日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权 投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持 股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有 子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认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净 资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、 现金及现金等价物的确定标准

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

8、 外币业务和外币报表折算

（1） 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

（2） 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项 目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财 务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权 益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1） 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债； 持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2） 金融工具的确认依据和计量方法

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

1. 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适 用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

1. 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

1. 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公 积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值 变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

1. 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3） 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

（4） 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担 新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并 同时确认新金融负债。

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

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

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

（5） 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

（6） 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

1. 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

1. 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备

|  |  |
| --- | --- |
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 期末单项余额在200万元以上的应收账款。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，如果客观证据表明其发生了减值的，根 |

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

1. 按组合计提坏账准备的应收款项

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 组合名称 | 按组合计提坏账准备的计提方法 | 确定组合的依据 |
| 组合1 | 账龄分析法 | 按账龄分析法计提坏账准备的应收款项 |
| 组合2 | 其他方法 | 内部及关联方应收款项，除有确定依据表明无法收回全额计 提坏账准备外，不确认坏账准备 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

V适用口不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 账龄 | 应收账款计提比例(％) | 其他应收款计提比例(％) |
| 0-6个月 | 0% | 0% |
| 6-12个月 | 5% | 5% |
| 1—2年 | 10% | 10% |
| 2—3年 | 15% | 15% |
| 3 — 5年 | 20% | 20% |
| 5年以上 | 100% | 100% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用V不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用V不适用

1. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

|  |  |
| --- | --- |
| 单项计提坏账准备的理由 | 涉及诉讼或对应收款项金额存在争议的应收款项。 |
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，如果客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量 低于其账面价值的差额确认减值损失。 |

11、存货

1. 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

1. 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

（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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金 额计入当期损益。

（4） 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

（5） 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在 合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付 合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直 接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买 方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。购买方为企业合并而发 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；购买方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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企 业合并，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。本 公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

1. 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投 资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

（2） 后续计量及损益确认

①后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用 成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位 可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨 认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比 例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其 他资本公积）。

②损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资 单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司 的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计 提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响;对本公司与联营企业及合营企业之间发生的 未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长 期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失， 冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义 务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反 的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面 价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核 算。

（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，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享 控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按 类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资 的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、 投资性房地产

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资 产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。 投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、 固定资产

（1） 固定资产确认条件

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

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

（2） 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

1. 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
2. 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
3. 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
4. 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付 款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

（3） 各类固定资产的折旧方法

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

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提 折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提 折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率 |
| 房屋及建筑物 | 20-50 | 5% | 1.90-4.75 |
| 机器设备 | 4-8 | 5% | 11.88-23.75 |
| 运输设备 | 8-12 | 5% | 7.92-11.88 |

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产 预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减 值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分 摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的 可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

15、在建工程

（1） 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（2） 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

（3） 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础 估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可 收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。 当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减 值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、 借款费用

（1） 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2） 借款费用资本化期间

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

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

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

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

（3） 暂停资本化期间

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

（4） 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17、 无形资产

（1）无形资产的计价方法

1. 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

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

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

1. 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

1. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

1. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

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

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

1. 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

（6）内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

18、 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

19、 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修 费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项 目的摊余价值全部转入当期损益。

20、 预计负债

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

（1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债:

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

（2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

21、股份支付及权益工具

（1） 股份支付的种类

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

（2） 权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按 照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每 个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作 出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具 的公允价值采用Black-Scholes期权定价模型确定，详见附注［七］、股份支付。

（3） 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日 之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的 权益工具数量的最佳估计。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场 条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

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

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

22、收入

（1） 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

（2） 确认让渡资产使用权收入的依据

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

（3） 确认提供劳务收入的依据

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

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

（4） 收入确认的具体方法

1. 自行开发研制的软件产品销售收入确认和计量方法

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

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

1. 定制软件产品销售收入确认和计量方法

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

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

1. 系统集成收入确认和计量方法

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

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

1. 技术服务收入确认和计量方法

技术服务收入，主要是指按合同要求向客户提供技术咨询、实施和产品售后服务等业务。 技术服务收入在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

23、 政府补助

（1） 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补 助。

（2） 会计政策

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

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

24、 递延所得税资产和递延所得税负债

（1） 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

（2） 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

25、 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。 关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

1. 本公司的母公司；
2. 本公司的子公司；
3. 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
4. 对本公司实施共同控制的投资方；
5. 对本公司施加重大影响的投资方；
6. 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
7. 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
8. 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
9. 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
10. 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

26、 主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

□是V否

无

1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

□是V否

1. 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

□是V否

27、 前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

□是V否

无

1. 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

□是V否

1. 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

□是V否

五、税项

1、公司主要税种和税率

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

|  |  |
| --- | --- |
| 公 司 | 税率 |
| 北京久其软件股份有限公司 | 10% |
| 北京久其软件股份有限公司武汉分公司 | 汇总纳税 |
| 北京久其软件股份有限公司郑州分公司 | 汇总纳税 |
| 北京久其软件股份有限公司南京分公司 | 汇总纳税 |
| 北京久其软件股份有限公司南昌分公司 | 汇总纳税 |
| 北京久其软件股份有限公司石家庄分公司 | 汇总纳税 |
| 北京久其软件股份有限公司贵州分公司 | 汇总纳税 |
| 北京久其软件股份有限公司杭州分公司 | 汇总纳税 |
| 北京久其软件股份有限公司沈阳分公司 | 汇总纳税 |
| 北京久其软件股份有限公司哈尔滨分公司 | 本年已注销 |
| 北京久其软件股份有限公司安徽分公司 | 汇总纳税 |
| 北京久其软件股份有限公司银川分公司 | 汇总纳税 |
| 北京久其软件股份有限公司兰州分公司 | 汇总纳税 |
| 北京久其软件股份有限公司研发中心 | 不独立核算 |
| 北京久其政务软件股份有限公司 | 15% |
| 西安久其软件有限公司 | 25% |
| 上海久其软件有限公司 | 15% |
| 成都久其软件有限公司 | 25% |
| 深圳市久其软件有限公司 | 本年已注销 |
| 广东久其软件有限公司 | 25% |
| 新疆久其科技有限公司 | 20% |
| 重庆久其软件有限公司 | 25% |
| 北京北邮中望信息科技有限责任公司 | 15% |
| 海南久其云计算科技有限公司 | 25% |

2、税收优惠及批文

1. 所得税

根据国家发展和改革委员会、工业和信息化部、财政部、商务部与国家税务总局联合下发的《关于认定2013—2014年度 国家规划布局内重点软件企业和集成电路设计企业名单的通知》(发改高技[2013]2458号)，本公司被认定为“2013-2014年 度国家规划布局内重点软件企业”，根据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政 策的通知》(财税〔2012〕 27号)的规定，国家规划布局内重点软件企业可享受企业所得税减按10%税率征收的优惠政策。 通过此次认定后，公司2013年度和2014年度的企业所得税将执行10%的税率。

北京久其政务软件股份有限公司、北京北邮中望信息科技有限责任公司、上海久其软件有限公司系高新技术企业，执行 15%的企业所得税税率；新疆久其科技有限公司执行20%的企业所得税税率；其他各子公司暂执行25%的企业所得税税率。

1. 增值税

公司及其控股子公司上海久其软件有限公司、广东久其软件有限公司、北京久其政务软件股份有限公司、成都久其软件 有限公司、新疆久其科技有限公司、西安久其软件有限公司、北京北邮中望信息科技有限责任公司为增值税一般纳税人，安 徽分公司、武汉分公司为增值税一般纳税人，分别适用17%和6%的增值税税率。公司其他分子公司均为小规模纳税人，按 3%的征收率计算缴纳增值税。

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

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1)通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司  全称 | 子公司 类型 | 注册地 | 业务性 质 | 注册资 本 | 经营范 围 | 期末实 际投资 额 | 实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额 | 持股比 例(％) | 表决权 比例 (%) | 是否合  并报表 | 少数股 东权益 | 少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额 | 从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 余额 |
| 西安久 | 全资子 |  | 计算机 |  | 技术开 发、技 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其软件 | 西安 | 软、硬 | 3,000,0 | 术服 | 3,000,0 |  | 100% | 100% | 是 |  |  |  |
|  |
| 有限公 | 公司 | 件行业 | 00.00 | 务、软 | 00.00 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |
| 司 |  |  |  | 硬件产 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | 品销售 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上海久 | 全资子 |  | 计算机 |  | 技术开  发、技 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其软件 | 上海 | 软、硬 | 3,000,0 | 术服 | 3,000,0 |  |  |  | 是 |  |  |  |
| 有限公 | 公司 | 务、软 |  | 100% | 100% |  |  |  |
| 件行业 | 00.00 | 00.00 |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 硬件产 |  |
| 司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | 品销售 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 成都久 | 全资子 |  | 计算机 |  | 技术开  发、技 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其软件 | 成都 | 软、硬 | 3,000,0 | 术服 | 3,000,0 |  |  |  | 是 |  |  |  |
| 有限公 | 公司 | 务、软 |  | 100% | 100% |  |  |  |
| 件行业 | 00.00 | 00.00 |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 硬件产 |  |
| 司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | 品销售 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 广东久 | 控股子 |  | 计算机 |  | 技术开  发、技 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其软件 | 广州 | 软、硬 | 3,000,0 | 术服 | 2,000,0 |  |  |  | 是 | 1,576,2 |  |  |
| 有限公 | 公司 | 务、软 |  | 66.7% | 66.7% |  |  |
| 件行业 | 00.00 | 00.00 |  |  |  |  | 80.08 |  |  |
|  |  | 硬件产 |
| 司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | 品销售 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 北京久  其政务 | 控股子 | 北京 | 计算机 | 32,000, | 技术开 发、技 术服 | 31,840, |  |  |  | 是 | 243,869 |  |  |
| 软件股 | 公司 | 软、硬 | 务、软 |  | 99.5% | 99.5% |  |  |
| 000.00 | 000.00 |  |  |  |  | .42 |  |  |
| 份有限 |  | 件行业 | 硬件产 |
|  |  |
| 公司 |  |  |  |
|  |  |  |  | 品销售 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 新疆久 | 全资子 | 乌鲁木 | 计算机 |  | 技术开  发、技 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其科技 | 软、硬 | 3,000,0 | 术服 | 3,000,0 |  |  |  | 是 |  |  |  |
| 有限公 | 公司 | 齐 | 务、软 |  | 100% | 100% |  |  |  |
| 件行业 | 00.00 | 00.00 |  |  |  |  |  |  |
|  | 硬件产 |  |
| 司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | 品销售 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 重庆久  其软件 | 全资子 | 重庆 | 计算机  软、硬 | 10,000, | 技术开  发、技 | 10,000, |  |  |  | 是 |  |  |  |
| 有限公 | 公司 | 术服 |  | 100% | 100% |  |  |  |
| 件行业 | 000.00 | 000.00 |  |  |  |  |  |  |  |
| 司 |  |  |  | 务、软 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | 硬件产 |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | 品销售 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 北京北 邮中望 信息科 技有限 责任公 司 | 控股子  公司 | 北京 | 计算机 软、硬 件行业 | 10,000,  000.00 | 技术开 发、技 术服 务、软 硬件产 品销售 | 7,502,5  00.00 |  | 83.24% | 83.24% | 是 | -720,83  6.43 | -348,56  3.08 |  |
| 海南久 其云计 算科技 有限公 司 | 全资子  公司 | 澄迈 | 计算机 软、硬 件行业 | 5,000,0  00.00 | 技术开 发、技 术服  务、软 硬件产 品销售 | 5,000,0  00.00 |  | 100% | 100% | 是 |  |  |  |

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

2、 合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明 V适用口不适用 与上年相比本年（期）减少合并单位1家，原因为

由于深圳市久其软件有限公司与公司另一家控股子公司广东久其软件有限公司的区域市场重合度较高。为进一步整合资 源，降低管理成本，提升管理效能，深圳市久其软件有限公司于2013年9月办完注销手续，其资产负债将由公司总部承担， 其人员、业务资源等将转入公司总部统一安排。

3、 报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 名称 | 处置日净资产 | 年初至处置日净利润 |
| 深圳市久其软件有限公司 | 2,267,936.87 | -62,892.76 |

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金： | -- | -- | 429,120.96 | -- | -- | 215,932.08 |
| 人民币 | -- | -- | 429,120.96 | -- | -- | 215,932.08 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 银行存款： | -- | -- | 224,804,237.84 | -- | -- | 227,751,509.35 |
| 人民币 | -- | -- | 224,804,237.84 | -- | -- | 227,751,509.35 |
| 其他货币资金： | -- | -- | 9,479,530.28 | -- | -- | 3,161,360.37 |
| 人民币 | -- | -- | 9,479,530.28 | -- | -- | 3,161,360.37 |
| 合计 | -- | -- | 234,712,889.08 | -- | -- | 231,128,801.80 |

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

其中受限制的货币资金明细如下:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
| 履约保证金 | 9,479,530.28 | 3,161,360.37 |
| 合计 | 9,479,530.28 | 3,161,360.37 |

截至2 013年12月31日，其他货币资金中人民币9,479,530.28元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存 入的保证金存款。

2、交易性金融资产

(1)交易性金融资产

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
| 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | 80,788,375.18 | 70,685,791.77 |
| 合计 | 80,788,375.18 | 70,685,791.77 |

3、应收票据

(1)应收票据的分类

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 种类 | 期末数 | 期初数 |
| 银行承兑汇票 | 200,000.00 | 280,000.00 |
| 合计 | 200,000.00 | 280,000.00 |

4、应收账款

(1)应收账款按种类披露

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比例(％) | 金额 | 比例(％) | 金额 | 比例(％) | 金额 | 比例(％) |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 组合1按账龄分析法计提 坏账准备的应收账款 | 68,329,886.10 | 100% | 1,244,898.20 | 1.82% | 61,912,305.35 | 100% | 864,726.58 | 1.4% |
| 组合2内部及关联方应收 账款 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 组合小计 | 68,329,886.10 | 100% | 1,244,898.20 | 1.82% | 61,912,305.35 | 100% | 864,726.58 | 1.4% |
| 合计 | 68,329,886.10 | -- | 1,244,898.20 | -- | 61,912,305.35 | -- | 864,726.58 | -- |

应收账款种类的说明

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为200万元以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值， 公司按账龄计提坏账准备；按账龄分析法计提坏账准备的应收账款是指经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏 账准备；对关联方的应收账款，除有确定依据表明无法收回全额计提减值准备外，不确认坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用V不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

V适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| 金额 | 比例(％) | 金额 | 比例(％) |
| 1年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 0-6个月 | 56,662,863.10 | 82.92% |  | 53,104,753.75 | 85.77% |  |
| 6-12个月 | 2,442,866.00 | 3.58% | 122,143.30 | 3,024,855.60 | 4.89% | 151,242.78 |
| 1年以内小计 | 59,105,729.10 | 86.5% | 122,143.30 | 56,129,609.35 | 90.66% | 151,242.78 |
| 1至2年 | 7,181,529.00 | 10.51% | 718,152.90 | 4,770,944.00 | 7.71% | 477,094.40 |
| 2至3年 | 1,790,600.00 | 2.62% | 268,590.00 | 690,980.00 | 1.12% | 103,647.00 |
| 3至5年 | 145,020.00 | 0.21% | 29,004.00 | 235,037.00 | 0.38% | 47,007.40 |
| 5年以上 | 107,008.00 | 0.16% | 107,008.00 | 85,735.00 | 0.14% | 85,735.00 |
| 合计 | 68,329,886.10 | -- | 1,244,898.20 | 61,912,305.35 | -- | 864,726.58 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□适用V不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□适用V不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 V 不适用

(2)本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产  生 |
| 单位1 | 货款 | 2013年12月31日 | 580,000.00 | 无法收回 | 否 |
| 单位2 | 货款 | 2013年12月31日 | 120,000.00 | 无法收回 | 否 |
| 单位3 | 货款 | 2013年12月31日 | 57,540.00 | 无法收回 | 否 |
| 单位4 | 货款 | 2013年12月31日 | 51,000.00 | 无法收回 | 否 |
| 单位5 | 货款 | 2013年12月31日 | 50,000.00 | 无法收回 | 否 |
| 单位6 | 货款 | 2013年12月31日 | 50,000.00 | 无法收回 | 否 |
| 其他单位小计 | 货款 | 2013年12月31日 | 477,989.60 | 无法收回 | 否 |
| 合计 | -- | -- | 1,386,529.60 | -- | -- |

1. 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例  (%) |
| 单位1 | 客户 | 4,500,000.00 | 0-6个月 | 6.59% |
| 单位2 | 客户 | 2,930,000.00 | 0-6个月 | 4.29% |
| 单位3 | 客户 | 2,908,000.00 | 0-6个月 | 4.26% |
| 单位4 | 客户 | 2,545,300.00 | 0-6个月 | 3.73% |
| 单位5 | 客户 | 2,465,400.00 | 0-6个月 | 3.61% |
| 合计 | -- | 15,348,700.00 | -- | 22.48% |

5、其他应收款

(1)其他应收款按种类披露

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比例(％) | 金额 | 比例(％) | 金额 | 比例(％) | 金额 | 比例(％) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 组合1按账龄分析法计 提坏账准备的其他应收 款 | 11,721,596.25 | 75.26% | 900,397.68 | 7.68% | 9,283,088.38 | 71.56% | 1,606,082.29 | 17.3% |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 组合2内部及关联方其 他应收款 | 3,853,641.47 | 24.74% |  |  | 3,689,376.07 | 28.44% |  |  |
| 组合小计 | 15,575,237.72 | 100% | 900,397.68 | 5.78% | 12,972,464.45 | 100% | 1,606,082.29 | 12.38% |
| 合计 | 15,575,237.72 | -- | 900,397.68 | -- | 12,972,464.45 | -- | 1,606,082.29 | -- |

其他应收款种类的说明

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为200万元以上的客户其他应收款，经减值测试后不存在减 值，公司按账龄分析法计提坏账准备；按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款是指经减值测试后不存在减值，公司按账龄 分析法计提坏账准备；对公司内部员工备用金或关联方借款，除有确定依据无法收回全额计提坏账准备外，不确认坏账准备。 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□适用V不适用 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

V适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| 金额 | 比例  (%) | 金额 | 比例  (%) |
| 1年以内 | | | | | | |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |
| 0-6个月 | 4,585,037.87 | 39.12% |  | 4,292,990.00 | 46.25% |  |
| 6-12个月 | 309,016.60 | 2.64% | 15,450.83 | 3,004,433.00 | 32.36% | 150,221.65 |
| 1年以内小计 | 4,894,054.47 | 41.76% | 15,450.83 | 7,297,423.00 | 78.61% | 150,221.65 |
| 1至2年 | 6,060,623.00 | 51.7% | 606,062.30 | 257,926.60 | 2.78% | 25,792.66 |
| 2至3年 | 250,080.00 | 2.13% | 37,512.00 | 313,435.42 | 3.38% | 47,015.31 |
| 3至5年 | 344,332.78 | 2.94% | 68,866.55 | 39,063.36 | 0.42% | 7,812.67 |
| 5年以上 | 172,506.00 | 1.47% | 172,506.00 | 1,375,240.00 | 14.81% | 1,375,240.00 |
| 合计 | 11,721,596.25 | -- | 900,397.68 | 9,283,088.38 | -- | 1,606,082.29 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□适用V不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

* 适用 V 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

* 适用 V 不适用

(2)金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 金额 | 款项的性质或内容 | 占其他应收款总额的比例（%） |
| 单位1 | 2,725,000.00 | 履约保证金 | 17.5% |
| 单位2 | 2,177,040.00 | 履约保证金 | 13.98% |
| 单位3 | 1,452,000.00 | 履约保证金 | 9.32% |
| 合计 | 6,354,040.00 | -- | 40.8% |

说明

本公司金额较大的其他应收款主要为履约保证金。

（3）其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比 例（％） |
| 单位1 | 客户 | 2,725,000.00 | 1-2年 | 17.5% |
| 单位2 | 客户 | 2,177,040.00 | 0-6个月 | 13.98% |
| 单位3 | 客户 | 1,452,000.00 | 1-2年 | 9.32% |
| 单位4 | 客户 | 449,150.00 | 1-5年 | 2.88% |
| 单位5 | 客户 | 298,000.00 | 1-2年 | 1.91% |
| 合计 | -- | 7,101,190.00 | -- | 45.59% |

6、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
| 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 1年以内 | 3,244,898.89 | 87.87% | 823,418.73 | 56.03% |
| 1至2年 | 10,559.76 | 0.29% | 337,189.00 | 22.94% |
| 2至3年 | 128,400.00 | 3.48% | 64,000.00 | 4.35% |
| 3年以上 | 308,742.80 | 8.36% | 245,120.10 | 16.68% |
| 合计 | 3,692,601.45 | -- | 1,469,727.83 | -- |

预付款项账龄的说明

账龄超过一年的预付款项系未结算的购货尾款。

（2）预付款项金额前五名单位情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
| 单位1 | 供应商 | 600,000.00 | 0-6个月 | 预付款 |
| 单位2 | 供应商 | 500,000.00 | 0-6个月 | 预付款 |
| 单位3 | 供应商 | 424,990.00 | 0-6个月 | 预付款 |
| 单位4 | 供应商 | 384,600.00 | 6-12个月 | 预付款 |
| 单位5 | 供应商 | 216,340.33 | 0-6个月 | 预付款 |
| 合计 | -- | 2,125,930.33 | -- | -- |

预付款项主要单位的说明

期末预付款项中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

7、存货

（1）存货分类

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | 1,210,750.04 |  | 1,210,750.04 | 519,813.04 |  | 519,813.04 |
| 合计 | 1,210,750.04 |  | 1,210,750.04 | 519,813.04 |  | 519,813.04 |

8、持有至到期投资

（1）持有至到期投资情况

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 中融-济南小清河财产权信托 |  | 30,824,383.56 |
| 中融-华夏孔雀城五期集合资金信托 | 71,795,068.49 |  |
| 合计 | 71,795,068.49 | 30,824,383.56 |

持有至到期投资的说明

2013年6月27日，中融-济南小清河财产权信托项下信托受益权到期连本带息收回32,054,264.27元，其中信托理财收益为 2,054,264.27元；

2013年9月18日，公司认购中融-华夏孔雀城五期集合资金信托计划7000万份，认购金额为人民币7000万元，持有期间为 2013年9月18日至2014年8月25日，年化预期收益率为9%；本信托产品担保方为廊坊京御房地产开发有限公司和华夏幸福基 业股份有限公司。

9、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 本企业持股 比例(％) | 本企业在被投 资单位表决权 比例(％) | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总 额 | 本期营业收入 总额 | 本期净利润 |
| 一、合营企业 | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | |
| 深圳市拜特科技 股份有限公司 | 18.85% | 18.85% | 84,409,869.32 | 41,691,076.71 | 42,718,792.61 | 64,136,732.51 | 1,519,809.08 |
| 广东同望科技股 份有限公司 | 20.35% | 20.35% | 144,523,680.25 | 36,957,211.48 | 107,566,468.77 | 77,251,061.51 | 2,573,919.66 |

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明 无

10、长期股权投资

(1)长期股权投资明细情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单 位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资 单位持股 比例(％) | 在被投资 单位表决 权比例  (%) | 在被投资 单位持股 比例与表 决权比例 不一致的 说明 | 减值准备 | 本期计提 减值准备 | 本期现金 红利 |
| 深圳市拜 特科技股 份有限公 司 | 权益法 | 21,000,00  0.00 | 21,085,20  7.35 | -1,728,66  7.21 | 19,356,54  0.14 | 18.85% | 18.85% |  |  |  |  |
| 广东同望 科技股份 有限公司 | 权益法 | 49,950,00  0.00 | 52,007,17  4.96 | -58,008.9  8 | 51,949,16  5.98 | 20.35% | 20.35% |  |  |  |  |
| 合计 | -- | 70,950,00  0.00 | 73,092,38  2.31 | -1,786,67  6.19 | 71,305,70  6.12 | -- | -- | -- |  |  |  |

11、固定资产

(1)固定资产情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
| 一、账面原值合计： | 193,644,279.57 | 3,117,577.76 | 11,340,431.63 | 185,421,425.70 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其中：房屋及建筑物 | 147,404,405.74 |  | | 21,594.40 | 147,382,811.34 |
| 机器设备 | 34,344,806.04 | 3,117,577.76 | | 10,499,397.23 | 26,962,986.57 |
| 运输工具 | 11,895,067.79 |  | | 819,440.00 | 11,075,627.79 |
| -- | 期初账面余额 | 本期新增 | 本期计提 | 本期减少 | 本期期末余额 |
| 二、累计折旧合计： | 38,851,725.59 |  | 9,764,326.99 | 9,850,431.29 | 38,765,621.29 |
| 其中：房屋及建筑物 | 14,685,944.28 |  | 3,398,341.40 |  | 18,084,285.68 |
| 机器设备 | 17,786,168.27 |  | 5,350,653.70 | 9,684,505.58 | 13,452,316.39 |
| 运输工具 | 6,379,613.04 |  | 1,015,331.89 | 165,925.71 | 7,229,019.22 |
| -- | 期初账面余额 | -- | | | 本期期末余额 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 154,792,553.98 | -- | | | 146,655,804.41 |
| 其中：房屋及建筑物 | 132,718,461.46 | -- | | | 129,298,525.66 |
| 机器设备 | 16,558,637.77 | -- | | | 13,510,670.18 |
| 运输工具 | 5,515,454.75 | -- | | | 3,846,608.57 |
| 四、固定资产账面价值合计 | 154,792,553.98 | -- | | | 146,655,804.41 |
| 其中：房屋及建筑物 | 132,718,461.46 | -- | | | 129,298,525.66 |
| 机器设备 | 16,558,637.77 | -- | | | 13,510,670.18 |
| 运输工具 | 5,515,454.75 | -- | | | 3,846,608.57 |

本期折旧额9,764,326.99元；本期由在建工程转入固定资产原价为0.00元。

12、在建工程

（1）在建工程情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 分部房屋 | 1,871,701.00 |  | 1,871,701.00 | 1,871,701.00 |  | 1,871,701.00 |
| 合计 | 1,871,701.00 |  | 1,871,701.00 | 1,871,701.00 |  | 1,871,701.00 |

（2）在建工程的说明

截止2013年12月31日，公司在贵州、呼和浩特购入的办公用房（期房）仍未达到交付使用的条件。

13、无形资产

（1）无形资产情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
| 一、账面原值合计 | 57,645,873.85 | 26,727,324.79 |  | 84,373,198.64 |
| 外购软件 | 12,348,668.59 | 236,600.00 |  | 12,585,268.59 |
| 自主研发 | 41,886,979.26 | 26,490,724.79 |  | 68,377,704.05 |
| 土地使用权 | 3,410,226.00 |  |  | 3,410,226.00 |
| 二、累计摊销合计 | 17,826,366.06 | 6,289,409.19 |  | 24,115,775.25 |
| 外购软件 | 8,745,334.77 | 482,860.99 |  | 9,228,195.76 |
| 自主研发 | 8,645,683.29 | 5,733,990.20 |  | 14,379,673.49 |
| 土地使用权 | 435,348.00 | 72,558.00 |  | 507,906.00 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 39,819,507.79 | 20,437,915.60 |  | 60,257,423.39 |
| 外购软件 | 3,603,333.82 |  |  | 3,357,072.83 |
| 自主研发 | 33,241,295.97 |  |  | 53,998,030.56 |
| 土地使用权 | 2,974,878.00 |  |  | 2,902,320.00 |
| 外购软件 |  |  |  |  |
| 自主研发 |  |  |  |  |
| 土地使用权 |  |  |  |  |
| 四、无形资产账面价值合计 | 39,819,507.79 | 20,437,915.60 |  | 60,257,423.39 |
| 外购软件 | 3,603,333.82 |  |  | 3,357,072.83 |
| 自主研发 | 33,241,295.97 |  |  | 53,998,030.56 |
| 土地使用权 | 2,974,878.00 |  |  | 2,902,320.00 |

本期摊销额6,289,409.19元。

(2)公司开发项目支出

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末数 |
| 计入当期损益 | 确认为无形资产 |
| 全面预算 | 21,172,335.16 | 5,318,389.63 |  | 26,490,724.79 |  |
| 财务共享服务中心 |  | 5,604,111.69 |  |  | 5,604,111.69 |
| 合计 | 21,172,335.16 | 10,922,501.32 |  | 26,490,724.79 | 5,604,111.69 |

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例9.39%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例89.61%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在100万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法 公司本期无以评估值为入账依据的开发支出。

14、商誉

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 | 期末减值准备 |
| 北京北邮中望信息科技有限责 任公司 | 5,627,588.30 |  |  | 5,627,588.30 | 5,627,588.30 |
| 合计 | 5,627,588.30 |  |  | 5,627,588.30 | 5,627,588.30 |

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

2010-2012年，北京北邮中望信息科技有限责任公司经营情况不佳，盈利能力不稳定。2013年北邮中望资不抵债的情况 没有得到根本扭转，业务和人员规模更加萎缩，鉴于此，超额投资部分的经济价值没有得到体现，对其投资形成的商誉予以 全额减值；本期计提商誉减值准备2,971,594.34元。

15、长期待摊费用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末数 | 其他减少的原因 |
| 国英一号装修费 | 176,759.16 |  | 73,141.68 |  | 103,617.48 |  |
| 亦庄研发楼装修费 | 3,161,761.45 |  | 1,488,136.32 |  | 1,673,625.13 |  |
| 天津鼎泰装修费 | 80,266.61 |  | 22,400.04 |  | 57,866.57 |  |
| 重庆装修费 | 336,504.39 |  | 160,142.76 |  | 176,361.63 |  |
| 新疆装修费 | 106,347.03 |  | 31,125.96 |  | 75,221.07 |  |
| 合计 | 3,861,638.64 |  | 1,774,946.76 |  | 2,086,691.88 | -- |

长期待摊费用的说明

公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期 限分期摊销。长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

16、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 递延所得税资产： | | |
| 资产减值准备 | 229,064.06 | 262,323.91 |
| 递延收益 | 152,877.38 | 170,000.00 |
| 小计 | 381,941.44 | 432,323.91 |
| 递延所得税负债： | | |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | 78,837.52 | 68,579.18 |
| 小计 | 78,837.52 | 68,579.18 |

未确认递延所得税资产明细

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 资产减值准备 | 18,660.58 | 80,542.31 |
| 合计 | 18,660.58 | 80,542.31 |

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 暂时性差异金额 | |
| 期末 | 期初 |
| 应纳税差异项目 | | |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | 788,375.18 | 685,791.77 |
| 小计 | 788,375.18 | 685,791.77 |
| 可抵扣差异项目 | | |
| 资产减值准备 | 2,126,635.30 | 2,390,266.56 |
| 递延收益 | 1,528,773.84 | 1,700,000.00 |
| 小计 | 3,655,409.14 | 4,090,266.56 |

17、资产减值准备明细

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
| 转回 | 转销 |
| 一、坏账准备 | 2,470,808.87 | 1,061,016.61 |  | 1,386,529.60 | 2,145,295.88 |
| 十三、商誉减值准备 | 2,655,993.96 | 2,971,594.34 |  |  | 5,627,588.30 |
| 合计 | 5,126,802.83 | 4,032,610.95 |  | 1,386,529.60 | 7,772,884.18 |

资产减值明细情况的说明

18、应付账款

(1)应付账款情况

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 1年以内 | 1,055,603.50 | 989,840.00 |
| 1-2年 | 196,600.00 | 940,880.89 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 2-3年 | 788,380.89 | 742,086.83 |
| 3年以上 | 932,737.81 | 264,432.20 |
| 合计 | 2,973,322.20 | 2,937,239.92 |

(2)账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

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

19、预收账款

(1)预收账款情况

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 1年以内 | 1,627,616.98 | 1,153,139.00 |
| 1-2年 | 237,924.00 | 277,902.00 |
| 2-3年 | 158,678.00 | 116,802.00 |
| 3年以上 | 307,275.00 | 221,793.00 |
| 合计 | 2,331,493.98 | 1,769,636.00 |

(2)账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

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

20、应付职工薪酬

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
| 一、工资、奖金、津贴和补 贴 | 17,297,988.73 | 141,312,851.01 | 128,472,987.14 | 30,137,852.60 |
| 二、职工福利费 |  | 6,320,402.28 | 6,320,402.28 |  |
| 三、社会保险费 |  | 24,933,051.49 | 24,933,051.49 |  |
| 其中：医疗保险费 |  | 7,627,553.00 | 7,627,553.00 |  |
| 基本养老保险费 |  | 15,523,347.49 | 15,523,347.49 |  |
| 年金缴费 |  |  |  |  |
| 失业保险费 |  | 889,593.54 | 889,593.54 |  |
| 工伤保险费 |  | 276,276.38 | 276,276.38 |  |
| 生育保险费 |  | 616,281.08 | 616,281.08 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 四、住房公积金 |  | 8,432,440.63 | 8,425,782.63 | 6,658.00 |
| 六、其他 | 2,856,176.62 | 732,857.79 | 1,152,404.56 | 2,436,629.85 |
| 其中：工会及教育经费 | 2,856,176.62 | 73,438.27 | 492,985.04 | 2,436,629.85 |
| 解除劳动关系给  予的补偿 |  | 659,419.52 | 659,419.52 |  |
| 合计 | 20,154,165.35 | 181,731,603.20 | 169,304,628.10 | 32,581,140.45 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额0.00元。

工会经费和职工教育经费金额73,438.27元，非货币性福利金额0.00元，因解除劳动关系给予补偿659,419.52元。

21、应交税费

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 增值税 | 4,098,127.75 | 3,095,371.26 |
| 营业税 | 196,464.21 | 149,826.00 |
| 企业所得税 | 3,309,888.79 | 1,143,529.28 |
| 个人所得税 | 597,351.25 | 310,202.46 |
| 城市维护建设税 | 312,308.87 | 276,931.34 |
| 房产税 | 3,249.95 | 3,249.95 |
| 教育费附加 | 223,050.49 | 198,233.16 |
| 堤防费（防洪费） | 4,031.42 | 3,371.23 |
| 平抑副食品基金 |  | 1,153.43 |
| 合计 | 8,744,472.73 | 5,181,868.11 |

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程 无

22、应付利息

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 其他借款应付利息 | 687,583.46 | 687,583.46 |
| 合计 | 687,583.46 | 687,583.46 |

应付利息说明

其他借款应付利息为子公司北京北邮中望信息科技有限责任公司以前年度股东借款应付利息。

23、应付股利

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 期末数 | 期初数 | 超过一年未支付原因 |
| 董泰湘 |  | 80,000.00 |  |
| 合计 |  | 80,000.00 | -- |

应付股利的说明

2013年4月2日，北京久其政务软件股份有限公司支付自然人董泰湘现金股利80,000.00元。

24、其他应付款

（1）其他应付款情况

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 1年以内 | 936,093.07 | 1,403,100.80 |
| 1-2年 | 94,926.80 | 111,524.65 |
| 2-3年 | 89,429.11 | 1,017,794.31 |
| 3年以上 | 2,427,252.89 | 1,910,047.04 |
| 合计 | 3,547,701.87 | 4,442,466.80 |

25、其他非流动负债

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 基于新一代开发平台的集团管控软件的升级改造 | 1,528,773.84 | 1,700,000.00 |
| 合计 | 1,528,773.84 | 1,700,000.00 |

其他非流动负债说明

2012年8月，根据北京市发展和改革委员会《关于北京久其软件股份有限公司基于新一代开发平台的集团管控软件的升 级改造项目资金申请报告的批复》（京发改[2012]1313号），公司收到“基于新一代开发平台的集团管控软件的升级改造项 目”专项补贴1,700,000.00元；截止2013年7月，该资金已全部用于购买机器设备和无形资产，该专项补贴按机器设备和无形 资产使用年限分摊计入营业外收入，本年计入营业外收入171,226.16元。

涉及政府补助的负债项目

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助 金额 | 本期计入营业外 收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益  相关 |
| 基于新一代开发平 台的集团管控软件 的升级改造项目 | 1,700,000.00 |  | 171,226.16 |  | 1,528,773.84 | 与资产相关 |
| 合计 | 1,700,000.00 |  | 171,226.16 |  | 1,528,773.84 | -- |

26、股本

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期初数 | 本期变动增减（+、一） | | | | | 期末数 |
| 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |
| 股份总数 | 175,795,305.00 |  |  |  |  |  | 175,795,305.00 |

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况 无

27、资本公积

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 资本溢价（股本溢价） | 255,019,596.69 |  |  | 255,019,596.69 |
| 其他资本公积 | 20,899,633.82 |  |  | 20,899,633.82 |
| 合计 | 275,919,230.51 |  |  | 275,919,230.51 |

资本公积说明

28、盈余公积

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 法定盈余公积 | 32,871,261.46 | 5,970,636.89 |  | 38,841,898.35 |
| 合计 | 32,871,261.46 | 5,970,636.89 |  | 38,841,898.35 |

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

无

29、未分配利润

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
| 调整前上年末未分配利润 | 182,310,083.56 | -- |
| 调整后年初未分配利润 | 182,310,083.56 | -- |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 59,433,902.96 | -- |
| 减：提取法定盈余公积 | 5,970,636.89 | 10% |
| 应付普通股股利 | 17,579,530.50 |  |
| 期末未分配利润 | 218,193,819.13 | -- |

调整年初未分配利润明细：

1） 、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润0.00元。

2） 、由于会计政策变更，影响年初未分配利润0.00元。

3） 、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润0.00元。

4） 、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润0.00元。

5） 、其他调整合计影响年初未分配利润0.00元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以 说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的 经审计的利润数

根据公司2012年度股东大会通过的有关决议，公司以总股本175,795,305.00股为基数，向全体股东每10股派1元人民币现 金（含税），共计派送现金17,579,530.50元。

30、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 主营业务收入 | 288,774,492.15 | 246,553,988.27 |
| 其他业务收入 | 770,958.85 | 767,205.00 |
| 营业成本 | 7,834,873.69 | 9,125,865.63 |

（2）主营业务（分行业）

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 电子政务 | 151,179,089.32 | 3,737,821.88 | 110,996,082.23 | 5,220,045.00 |
| 集团管控 | 127,955,313.53 | 3,234,015.90 | 126,895,656.61 | 3,367,459.38 |
| 中小企业 | 9,640,089.30 | 863,035.91 | 8,662,249.43 | 538,361.25 |
| 合计 | 288,774,492.15 | 7,834,873.69 | 246,553,988.27 | 9,125,865.63 |

（3）主营业务（分产品）

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 软件销售 | 168,533,263.63 | 1,377,426.93 | 144,341,622.06 | 1,626,208.96 |
| 硬件销售 | 2,269,606.87 | 2,151,657.67 | 2,545,299.16 | 2,292,690.21 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 技术服务 | 117,971,621.65 | 4,305,789.09 | 99,667,067.05 | 5,206,966.46 |
| 合计 | 288,774,492.15 | 7,834,873.69 | 246,553,988.27 | 9,125,865.63 |

1. 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 客户名称 | 主营业务收入 | 占公司全部营业收入的比例(％) |
| 单位1 | 8,906,489.10 | 3.08% |
| 单位2 | 7,520,566.04 | 2.6% |
| 单位3 | 6,000,000.00 | 2.07% |
| 单位4 | 5,860,051.28 | 2.02% |
| 单位5 | 5,780,000.00 | 2% |
| 合计 | 34,067,106.42 | 11.77% |

31、营业税金及附加

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
| 营业税 | 621,726.01 | 1,891,047.60 | 5% |
| 城市维护建设税 | 846,128.55 | 750,016.51 | 7%、5% |
| 教育费附加 | 605,405.51 | 536,213.67 | 3%、2% |
| 副食品调控基金 | 0.10 | 1,155.04 | 0.1% |
| 堤防费 | 2,444.21 | 3,399.73 |  |
| 合计 | 2,075,704.38 | 3,181,832.55 | -- |

32、销售费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 工资及福利 | 16,121,168.22 | 16,055,634.02 |
| 业务招待费 | 1,646,710.60 | 1,858,442.18 |
| 宣传费 | 262,892.00 | 958,638.53 |
| 差旅费 | 1,123,939.10 | 1,361,395.45 |
| 办公费 | 86,188.06 | 604,683.35 |
| 其他 | 2,816,762.84 | 2,714,342.69 |
| 合计 | 22,057,660.82 | 23,553,136.22 |

33、管理费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 研究开发费 | 105,345,215.63 | 94,523,788.76 |
| 工资及福利 | 63,540,141.19 | 57,428,080.80 |
| 差旅费 | 2,514,546.06 | 4,545,945.45 |
| 折旧费 | 5,055,308.62 | 4,675,350.58 |
| 业务招待费 | 5,555,949.40 | 4,174,039.25 |
| 办公费 | 2,942,537.62 | 3,737,951.48 |
| 汽车费 | 2,361,812.97 | 3,082,507.70 |
| 会议费 | 2,420,379.70 | 2,278,495.42 |
| 聘请中介机构费 | 3,141,555.17 | 2,678,069.55 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,774,946.76 | 1,965,593.26 |
| 其他 | 9,531,681.72 | 26,576,899.47 |
| 合计 | 204,184,074.84 | 205,666,721.72 |

34、财务费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 利息收入 | -3,237,752.35 | -5,881,265.12 |
| 手续费支出 | 11,199.62 | 10,479.55 |
| 合计 | -3,226,552.73 | -5,870,785.57 |

35、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 | 3,345,119.03 | 685,791.77 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | 3,345,119.03 | 685,791.77 |
| 因资产终止确认而转出至投资收益 | -3,242,535.62 |  |
| 合计 | 102,583.41 | 685,791.77 |

36、投资收益

(1)投资收益明细情况

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 | -1,786,676.19 | -2,697,223.67 |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资 收益 | 1,795,068.49 | 824,383.56 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 3,242,535.62 | 163,730.14 |
| 持有至到期投资取得的投资收益 | 1,229,880.71 |  |
| 合计 | 4,480,808.63 | -1,709,109.97 |

(2)按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
| 深圳市拜特科技股份有限公司 | -1,728,667.21 | -1,492,298.19 | 被投资单位净利润变动 |
| 广东同望科技股份有限公司 | -58,008.98 | -1,204,925.48 | 被投资单位净利润变动 |
| 合计 | -1,786,676.19 | -2,697,223.67 | -- |

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

深圳市拜特科技股份有限公司2013年度实现净利润1,519,809.08元，根据深圳市义达会计师事务所有限责任公司对深圳 市拜特科技股份有限公司2013年度财务报表年初数的会计差错更正调整，调减年初留存收益10,689,970.94元，公司当年投资 收益=(1,519,809.08-10,689,970.94)\*18.851%=-1,728,667.21 元。

广东同望科技股份有限公司2013年度实现净利润2,573,919.66元，根据大华会计师事务所(特殊普通合伙)对广东同望 科技股份有限公司2013年度财务报表年初数的会计差错更正调整，调减年初未分配利润2,858,976.07元，公司当年投资收益= (2,573,919.66-2,858,976.07)\*20.35%=-58,008.98元。

37、资产减值损失

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、坏账损失 | 1,061,016.61 | 1,116,421.93 |
| 十三、商誉减值损失 | 2,971,594.34 | 1,579,894.16 |
| 合计 | 4,032,610.95 | 2,696,316.09 |

38、营业外收入

(1)营业外收入情况

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的 金额 |
| 非流动资产处置利得合计 | 937.16 |  | 937.16 |
| 其中：固定资产处置利得 | 937.16 |  | 937.16 |
| 政府补助 | 2,303,946.16 | 8,918,765.00 | 2,303,946.16 |
| 无法支付的款项 | 276,453.66 |  | 276,453.66 |
| 增值税退税 | 5,416,272.13 | 5,694,734.95 |  |
| 其他 | 22,584.14 | 34,198.82 | 22,584.14 |
| 合计 | 8,020,193.25 | 14,647,698.77 | 2,603,921.12 |

(2)计入当期损益的政府补助

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 | 是否属于非经常性损益 |
| 企业扶持资金 | 12,320.00 |  | 与收益相关 | 是 |
| 智慧“物流港”的研发与示范应用 | 500,000.00 |  | 与收益相关 | 是 |
| 2013年度海南省电子信息产业发 展专项资金 | 400,000.00 |  | 与收益相关 | 是 |
| 中关村商标奖励、著作权补贴 | 300,000.00 |  | 与收益相关 | 是 |
| 海淀区促进产学研合作专项--产 学研合作示范基地项目 | 550,000.00 |  | 与收益相关 | 是 |
| 基于新一代开发平台的集团管控 软件的升级改造 | 171,226.16 |  | 与资产相关 | 是 |
| 中介服务支持资金补贴款 | 10,400.00 | 22,600.00 | 与收益相关 | 是 |
| 基于企业内部控制基本规范的IT 治理管理系统研发 |  | 5,000,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 专利申请资助 |  | 1,165.00 | 与收益相关 | 是 |
| 基于大规模成本分摊网络算法的  ABC作业成本分析系统 |  | 50,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 2012年北京市高新技术成果转化 项目 |  | 1,000,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 海淀区企业研发中心研发投入补 贴项目立项 |  | 400,000.00 | 与收益相关 | 是 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 科技型中小企业技术创新基金无 偿资助项目《行政事业单位资产管 理系统》 | 210,000.00 | 105,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 基于JAVA的电子政务开发平台研 发及产业化 |  | 500,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 基于JAVA的电子政务开发平台研 发及产业化 |  | 1,200,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 2013年企业信息管理补助经费 | 50,000.00 | 50,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 科技型中小企业技术创新基金无 偿资助项目《久其企业集团综合信 息管理平台》 | 100,000.00 | 590,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 合计 | 2,303,946.16 | 8,918,765.00 | -- | -- |

39、营业外支出

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益  的金额 |
| 非流动资产处置损失合计 | 843,367.17 | 115,149.45 | 843,367.17 |
| 其中：固定资产处置损失 | 843,367.17 | 115,149.45 | 843,367.17 |
| 对外捐赠 | 1,000,000.00 |  | 1,000,000.00 |
| 其他 | 1,212.48 | 4,599.38 | 1,212.48 |
| 合计 | 1,844,579.65 | 119,748.83 | 1,844,579.65 |

40、所得税费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 4,171,324.56 | 3,500,226.08 |
| 递延所得税调整 | 60,640.81 | -212,016.58 |
| 合计 | 4,231,965.37 | 3,288,209.50 |

41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

（根据《企业会计准则第34号一每股收益》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号一净资产收益率和每股收 益的计算及披露》（2010年修订）的规定列示计算公式及相关数据的计算过程。）

计算公式：

1、基本每股收益

基本每股收益=P0+S

S= S0+S1+Si xMi-M0-SjxMj -M0-Sk

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股 加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债 转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告 期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0 + S1 +SixMi+M0-SjxMj+M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数) 其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜 在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股 对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀 释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 代码 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 归属于公司普通股股东的净利润(I) | P0 | 59,433,902.96 | 19,533,232.88 |
| 扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II) | P0 | 53,195,549.02 | 10,212,494.95 |
| 期初股份总数 | S0 | 175,795,305.00 | 109,872,066.00 |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | S1 |  | 65,923,239.00 |
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数 | Si |  |  |
| 报告期因回购等减少股份数 | Sj |  |  |
| 报告期缩股数 | Sk |  |  |
| 报告期月份数 | M0 | 12 | 12 |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | Mi |  | 6 |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | Mj |  |  |
| 发行在外的普通股加权平均数 | S | 175,795,305.00 | 175,795,305.00 |
| 基本每股收益(I) |  | 0.3381 | 0.1111 |
| 基本每股收益(II) |  | 0.3026 | 0.0581 |
| 调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I) | P1 |  |  |
| 调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II) | P1 |  |  |
| 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数 |  |  |  |
| 稀释后的发行在外普通股的加权平均数 |  |  |  |
| 稀释每股收益(I) |  | 0.3381 | 0.1111 |
| 稀释每股收益(II) |  | 0.3026 | 0.0581 |

42、现金流量表附注

(1)收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 政府补助 | 2,132,720.00 |
| 利息收入 | 3,237,752.35 |
| 其他 | 18,023.00 |
| 合计 | 5,388,495.35 |

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 支付销售费用、管理费用和其它支出等付现 | 46,619,150.71 |
| 合计 | 46,619,150.71 |

43、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 | 59,114,119.32 | 19,184,528.87 |
| 加：资产减值准备 | 4,032,610.95 | 2,696,316.09 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 9,240,257.27 | 8,942,459.51 |
| 无形资产摊销 | 5,579,077.48 | 4,129,566.42 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,774,946.76 | 1,965,593.26 |
| 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） | 842,430.01 | 115,149.45 |
| 公允价值变动损失（收益以“一”号填列） | -102,583.41 | -685,791.77 |
| 投资损失（收益以“一”号填列） | -4,480,808.63 | 1,709,109.97 |
| 递延所得税资产减少（增加以“一”号填列） | 50,382.47 | -280,595.76 |
| 递延所得税负债增加（减少以“一”号填列） | 10,258.34 | 68,579.18 |
| 存货的减少（增加以“一”号填列） | -691,057.00 | -268,302.44 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列） | -15,484,319.16 | -10,531,995.39 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列） | 12,215,635.30 | 1,831,273.05 |
| 其他 |  | 13,712,325.36 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 72,100,949.70 | 42,588,215.80 |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 3.现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 225,233,358.80 | 227,967,441.43 |
| 减：现金的期初余额 | 227,967,441.43 | 336,015,003.39 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -2,734,082.63 | -108,047,561.96 |

(2)现金和现金等价物的构成

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 一、现金 | 225,233,358.80 | 227,967,441.43 |
| 其中：库存现金 | 429,120.96 | 215,932.08 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 224,804,237.84 | 227,751,509.35 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 225,233,358.80 | 227,967,441.43 |

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 母公司名 称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表  人 | 业务性质 | 注册资本 | 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(%) | 本企业最  终控制方 | 组织机构 代码 |
| 北京久其 科技投资 有限公司 | 控股股东 | 有限责任 公司 | 北京 | 董泰湘 | 民营 | 1,050万元 | 25.7% | 25.7% |  | 63361327­  X |
| 董泰湘 | 实际控制  人 |  |  |  |  |  | 20.54% | 20.54% | 是 |  |
| 赵福君 | 实际控制  人 |  |  |  |  |  | 13.43% | 13.43% | 是 |  |

2、本企业的子公司情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例  (%) | 表决权比例  (%) | 组织机构代 码 |
| 西安久其软 件有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公 司 | 西安 | 赵福君 | 民营 | 300万元 | 100% | 100% | 72998682-0 |
| 上海久其软 件有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公 司 | 上海 | 赵福君 | 民营 | 300万元 | 100% | 100% | 74269719-3 |
| 成都久其软 | 控股子公司 | 有限责任公 | 成都 | 赵福君 | 民营 | 300万元 | 100% | 100% | 74360794-6 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 件有限公司 |  | 司 |  |  |  |  |  |  |  |
| 广东久其软 件有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公 司 | 广州 | 郑建民 | 民营 | 300万元 | 66.7% | 66.7% | 73409374-4 |
| 北京久其政 务软件股份 有限公司 | 控股子公司 | 股份有限公 司 | 北京 | 施瑞丰 | 民营 | 3,200万元 | 99.5% | 99.5% | 78395382-7 |
| 新疆久其科  技有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公 司 | 乌鲁木齐 | 赵福君 | 民营 | 300万元 | 100% | 100% | 78466670-7 |
| 重庆久其软 件有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公 司 | 重庆 | 赵福君 | 民营 | 1,000万元 | 100% | 100% | 66892730-8 |
| 北京北邮中 望信息科技 有限责任公 司 | 控股子公司 | 有限责任公 司 | 北京 | 朱晓钧 | 民营 | 1,000万元 | 83.24% | 83.24% | 72147971­  X |
| 海南久其云 计算科技有 限公司 | 控股子公司 | 有限责任公 司 | 澄迈 | 赵福君 | 民营 | 500万元 | 100% | 100% | 59493309-3 |

3、本企业的合营和联营企业情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单 位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表  人 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股 比例(％) | 本企业在被 投资单位表 决权比例  (%) | 关联关系 | 组织机构代 码 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | |
| 深圳市拜 特科技股 份有限公 司 | 股份有限 公司 | 深圳 | 胡德芳 | 民营 | 2,785万元 | 18.85% | 18.85% | 联营企业 | 72617434-1 |
| 广东同望 科技股份 有限公司 | 股份有限 公司 | 珠海 | 刘洪舟 | 民营 | 5,529万元 | 20.35% | 20.35% | 联营企业 | 63283448-4 |

4、本企业的其他关联方情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其他关联方名称 | 与本公司关系 | 组织机构代码 |
| 北京久其移动商务科技有限公司 | 同受母公司控制 | 56748088-5 |

5、关联方交易

（1）采购商品、接受劳务情况表

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式 及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 金额 | 占同类交易金 额的比例（%） | 金额 | 占同类交易金额 的比例（%） |
| 深圳市拜特科技股份有 限公司 | 技术服务 | 市场价 | 524,528.28 | 12.18% | 320,000.00 | 6.15% |
| 广东同望科技股份有限 公司 | 技术服务 | 市场价 | 434,140.00 | 10.08% | 0.00 | 0.00% |

（2）关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益定价 依据 | 本报告期确认的 租赁收益 |
| 北京久其软件股 份有限公司 | 北京久其移动商 务科技有限公司 | 房屋 | 2013年06月01日 | 2018年05月31日 | 市场价 | 80,906.00 |

（3）其他关联交易

单位：

元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联业务内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 北京久其移动商务科技有限公司 | 代收代缴网络宽带费 | 13,207.55 | 0.00 |
| 北京久其移动商务科技有限公司 | 代收代缴电费 | 6,645.30 | 0.00 |

6、关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
| 应付账款 |  |  |  |
|  | 广东同望科技股份有限公司 | 136,140.00 |  |

九、股份支付

1、股份支付总体情况

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 | 3,763,200.00 |
| 公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和 合同剩余期限 | 不适用（已全部失效） |
| 公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩 余期限 | 无 |

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | Black-Scholes期权定价模型 |
| 对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法 | 在等待期内每个资产负债表日，企业应当根据最新取得的可 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，并以此为依据确认各期应分摊的费用。  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 行权工具的数量一致。 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额 | 17,869,633.82 |
| 以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 17,869,633.82 |

3、以股份支付服务情况

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 以股份支付换取的职工服务总额 | 17,869,633.82 |
| 以股份支付换取的其他服务总额 | 0.00 |

4、股份支付的修改、终止情况

**（一）股权激励计划行权期失效情况**

**（1） 第一个行权期失效情况**

公司股权激励计划首期股票期权的第一个行权期已于2013年11月8日期满，预留股票期权的第一个行权期已于2013年12 月13日期满。

根据公司股权激励计划，并结合2011年度考核情况，第一个行权期的业绩指标和激励对象个人考核均已达标，但由于第 一个行权期内公司股票的二级市场价格一直低于行权价故无法实施行权，则首期及预留股票期权的第一个行权期逾期失效。

**（2） 第二、第三个行权期失效情况**

公司股权激励计划“八、股票期权的获授条件、行权条件及行权安排（三）公司的业绩条件及其理由1、公司的业绩条 件”中对各年度业绩指标要求如下：

1. 股票期权等待期内，经审计的公司合并财务报告中各年度归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润均不得低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负。
2. 各行权期首个交易日的上一年度，经审计的加权平均净资产收益率（以扣除非经常性损益前后孰低者为准）不低于 8%。
3. 各行权期首个交易日的上一年度，以2010年净利润为基数，相对于2010年度的净利润增长率不低于下表各个年度所 对应的百分比：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 年度 | 2011 年 | 2012 年 | 2013 年 | 2014 年 |
| 较之2 010年净利润增长率 | 30% | 60% | 90% | 120% |

授予日前三个会计年度2010、2009、2008年度扣除非经常性损益的净利润平均水平约为4203万元，第二个行权期考核年 度2012年度公司扣除非经常性损益后的净利润为1021.25万元，较2 010年度下降76.41%，且低于授予日前三个会计年度的平 均水平，导致公司股权激励计划第二和第三个行权期失效。

鉴于公司股权激励计划行权期失效，公司向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交了注销股票期权的申请。 2014年1月17日，公司收到经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认的《注销证券结果报表》，股票期权注销 事宜已完成，共涉及人数165人，其中首次授予126人，预留授予39人；共涉及股票期权1040万份，其中首次授予股票期权936 万份，预留授予股票期权104万份。

**（二）法律意见书的结论性意见**

北京市万商天勤律师事务所就该行权期失效并注销已授予股票期权的事项进行了核查和验证，并出具了法律意见书，认 为：久其软件本次期权失效及注销履行了必要的法律程序，本次期权失效及注销符合《上市公司股权激励管理办法》（试行）、 《股权激励有关事项备忘录1号》、《股权激励有关事项备忘录2号》和《股权激励有关事项备忘录3号》以及公司股票期权 激励计划的规定。

十、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 拟分配的利润或股利 | 31,643,154.90 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 31,643,154.90 |

2、其他资产负债表日后事项说明

截止2014年3月23日，除上述事项，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初金额 | 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 | 期末金额 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 金融资产 | | | | | |
| 1.以公允价值计量且其 变动计入当期损益的金 融资产(不含衍生金融资 产) | 70,685,791.77 | 102,583.41 | 788,375.18 |  | 80,788,375.18 |
| 金融资产小计 | 70,685,791.77 | 102,583.41 | 788,375.18 |  | 80,788,375.18 |
| 上述合计 | 70,685,791.77 | 102,583.41 | 788,375.18 |  | 80,788,375.18 |
| 金融负债 | 0.00 |  |  |  | 0.00 |

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1)应收账款

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比例(％) | 金额 | 比例  (%) | 金额 | 比例  (%) | 金额 | 比例  (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 组合1按账龄分析法计提 坏账准备的应收账款 | 57,893,268.10 | 98.95% | 1,098,547.70 | 1.9% | 53,393,321.35 | 95.84% | 611,306.58 | 1.14% |
| 组合2内部及关联方应收 账款 | 613,669.29 | 1.05% |  |  | 2,316,456.00 | 4.16% |  |  |
| 组合小计 | 58,506,937.39 | 100% | 1,098,547.70 | 1.88% | 55,709,777.35 | 100% | 611,306.58 | 1.1% |
| 合计 | 58,506,937.39 | -- | 1,098,547.70 | -- | 55,709,777.35 | -- | 611,306.58 | -- |

应收账款种类的说明

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为200万元以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值， 公司按账龄计提坏账准备；按账龄分析法计提坏账准备的应收账款是指经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏 账准备；对关联方的应收账款，除有确定依据表明无法收回全额计提减值准备外，不确认坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用V不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

V适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | (%) |  |  | (%) |  |
| 1年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 0-6个月 | 47,735,555.10 | 82.46% |  | 46,790,186.75 | 87.64% |  |
| 6-12个月 | 1,903,656.00 | 3.29% | 95,182.80 | 2,218,055.60 | 4.15% | 110,902.78 |
| 1年以内小  计 | 49,639,211.10 | 85.75% | 95,182.80 | 49,008,242.35 | 91.79% | 110,902.78 |
| 1至2年 | 6,590,829.00 | 11.38% | 659,082.90 | 3,593,694.00 | 6.73% | 359,369.40 |
| 2至3年 | 1,431,400.00 | 2.47% | 214,710.00 | 576,980.00 | 1.08% | 86,547.00 |
| 3至5年 | 127,820.00 | 0.22% | 25,564.00 | 199,897.00 | 0.37% | 39,979.40 |
| 5年以上 | 104,008.00 | 0.18% | 104,008.00 | 14,508.00 | 0.03% | 14,508.00 |
| 合计 | 57,893,268.10 | -- | 1,098,547.70 | 53,393,321.35 | -- | 611,306.58 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□适用V不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□适用V不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□适用V不适用

(2)本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产  生 |
| 单位1 | 货款 | 2013年12月31日 | 580,000.00 | 无法收回 | 否 |
| 单位2 | 货款 | 2013年12月31日 | 120,000.00 | 无法收回 | 否 |
| 单位3 | 货款 | 2013年12月31日 | 51,000.00 | 无法收回 | 否 |
| 单位4 | 货款 | 2013年12月31日 | 50,000.00 | 无法收回 | 否 |
| 单位5 | 货款 | 2013年12月31日 | 50,000.00 | 无法收回 | 否 |
| 其他单位小计 | 货款 | 2013年12月31日 | 431,362.60 | 无法收回 | 否 |
| 合计 | -- | -- | 1,282,362.60 | -- | -- |

应收账款核销说明

1. 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | (%) |
| 单位1 | 客户 | 4,500,000.00 | 0-6个月 | 7.69% |
| 单位2 | 客户 | 2,930,000.00 | 0-6个月 | 5.01% |
| 单位3 | 客户 | 2,908,000.00 | 0-6个月 | 4.97% |
| 单位4 | 客户 | 2,545,300.00 | 0-6个月 | 4.35% |
| 单位5 | 客户 | 2,465,400.00 | 0-6个月 | 4.21% |
| 合计 | -- | 15,348,700.00 | -- | 26.23% |

1. 应收关联方账款情况

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例(%) |
| 北京北邮中望信息科技有限 责任公司 | 子公司 | 415,598.09 | 0.71% |
| 西安久其软件有限公司 | 子公司 | 124,613.60 | 0.21% |
| 成都久其软件有限公司 | 子公司 | 73,457.60 | 0.13% |
| 合计 | -- | 613,669.29 | 1.05% |

2、其他应收款

(1)其他应收款

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比例(％) | 金额 | 比例(％) | 金额 | 比例(％) | 金额 | 比例(％) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 组合1按账龄分析法计提 坏账准备的应收账款 | 10,999,370.96 | 61.31% | 848,747.10 | 7.72% | 9,128,982.96 | 60.59% | 1,563,624.98 | 17.13% |
| 组合2内部及关联方应收 账款 | 6,939,981.39 | 38.69% |  |  | 5,936,592.62 | 39.41% |  |  |
| 组合小计 | 17,939,352.35 | 100% | 848,747.10 | 4.73% | 15,065,575.58 | 100% | 1,563,624.98 | 10.38% |
| 合计 | 17,939,352.35 | -- | 848,747.10 | -- | 15,065,575.58 | -- | 1,563,624.98 | -- |

其他应收款种类的说明

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为200万元以上的客户其他应收款，经减值测试后不存在减 值，公司按账龄分析法计提坏账准备；按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款是指经减值测试后不存在减值，公司按账龄 分析法计提坏账准备；对公司内部员工备用金或关联方借款，除有确定依据无法收回全额计提坏账准备外，不确认坏账准备。 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□适用寸不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

寸适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| 金额 | 比例  (%) | 金额 | 比例  (%) |
| 1年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 0-6个月 | 4,073,268.00 | 37.03% |  | 4,279,740.00 | 46.88% |  |
| 6-12个月 | 247,366.60 | 2.25% | 12,368.33 | 3,004,433.00 | 32.91% | 150,221.65 |
| 1年以内小计 | 4,320,634.60 | 39.28% | 12,368.33 | 7,284,173.00 | 79.79% | 150,221.65 |
| 1至2年 | 6,050,273.00 | 55.01% | 605,027.30 | 218,926.60 | 2.4% | 21,892.66 |
| 2至3年 | 211,080.00 | 1.92% | 31,662.00 | 241,320.00 | 2.64% | 36,198.00 |
| 3至5年 | 272,117.36 | 2.47% | 54,423.47 | 36,563.36 | 0.4% | 7,312.67 |
| 5年以上 | 145,266.00 | 1.32% | 145,266.00 | 1,348,000.00 | 14.77% | 1,348,000.00 |
| 合计 | 10,999,370.96 | -- | 848,747.10 | 9,128,982.96 | -- | 1,563,624.98 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□适用寸不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□适用寸不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□适用寸不适用

(2)其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比 例(％) |
| 单位1 | 客户 | 2,725,000.00 | 1-2年 | 15.19% |
| 重庆久其软件有限公司 | 子公司 | 2,400,000.00 | 1-2 年、2-3 年 | 13.38% |
| 单位3 | 客户 | 2,177,040.00 | 0-6个月 | 12.14% |
| 单位4 | 客户 | 1,452,000.00 | 1-2年 | 8.09% |
| 海南久其云计算科技有 限公司 | 子公司 | 1,100,000.00 | 0-6个月、6-12个月 | 6.13% |
| 合计 | -- | 9,854,040.00 | -- | 54.93% |

1. 其他应收关联方账款情况

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例(%) |
| 重庆久其软件有限公司 | 子公司 | 2,400,000.00 | 13.38% |
| 海南久其云计算科技有限公司 | 子公司 | 1,100,000.00 | 6.13% |
| 北京北邮中望信息科技有限责任公司 | 子公司 | 600,000.00 | 3.34% |
| 合计 | -- | 4,100,000.00 | 22.85% |

3、长期股权投资

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单 位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资 单位持股 比例(％) | 在被投资 单位表决 权比例 (%) | 在被投资 单位持股 比例与表 决权比例 不一致的 说明 | 减值准备 | 本期计提 减值准备 | 本期现金 红利 |
| 深圳市拜 特科技股 份有限公 司 | 权益法 | 21,000,00  0.00 | 21,085,20  7.35 | -1,728,66  7.21 | 19,356,54  0.14 | 18.85% | 18.85% |  |  |  |  |
| 广东同望 科技股份 有限公司 | 权益法 | 49,950,00  0.00 | 52,007,17  4.96 | -58,008.9  8 | 51,949,16  5.98 | 20.35% | 20.35% |  |  |  |  |
| 西安久其 软件有限 公司 | 成本法 | 2,974,522  .70 | 2,974,522  .70 |  | 2,974,522  .70 | 100% | 100% |  |  |  |  |
| 上海久其 软件有限 公司 | 成本法 | 3,203,281  .00 | 3,203,281  .00 |  | 3,203,281  .00 | 100% | 100% |  |  |  |  |
| 成都久其 软件有限 公司 | 成本法 | 2,952,000  .00 | 2,952,000  .00 |  | 2,952,000  .00 | 100% | 100% |  |  |  |  |
| 深圳市久 其软件有 限公司 | 成本法 | 2,951,010  .07 | 2,951,010  .07 | -2,951,01  0.07 | 0.00 |  |  |  |  |  |  |
| 广东久其 软件有限 公司 | 成本法 | 1,504,638  .24 | 1,504,638  .24 |  | 1,504,638  .24 | 66.7% | 66.7% |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 北京久其 政务软件 股份有限 公司 | 成本法 | 10,582,35  4.54 | 10,582,35  4.54 |  | 10,582,35  4.54 | 99.5% | 99.5% |  |  |  |  |
| 新疆久其 科技有限 公司 | 成本法 | 2,876,628  .10 | 2,876,628  .10 |  | 2,876,628  .10 | 100% | 100% |  |  |  |  |
| 重庆久其 软件有限 公司 | 成本法 | 10,000,00  0.00 | 10,000,00  0.00 |  | 10,000,00  0.00 | 100% | 100% |  |  |  |  |
| 北京北邮 中望信息 科技有限 责任公司 | 成本法 | 7,502,500  .00 | 7,502,500  .00 |  | 7,502,500  .00 | 83.24% | 83.24% |  |  |  |  |
| 海南久其 云计算科 技有限公 司 | 成本法 | 5,000,000  .00 | 5,000,000  .00 |  | 5,000,000  .00 | 100% | 100% |  |  |  |  |
| 合计 | -- | 120,496,9  34.65 | 122,639,3  16.96 | -4,737,68  6.26 | 117,901,6  30.70 | -- | -- | -- |  |  |  |

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1)营业收入

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 主营业务收入 | 239,848,358.95 | 203,988,130.33 |
| 其他业务收入 | 770,958.85 | 637,605.00 |
| 合计 | 240,619,317.80 | 204,625,735.33 |
| 营业成本 | 6,543,346.02 | 8,437,400.96 |

(2)主营业务(分行业)

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 政府及企业 | 239,848,358.95 | 6,543,346.02 | 203,988,130.33 | 8,437,400.96 |
| 合计 | 239,848,358.95 | 6,543,346.02 | 203,988,130.33 | 8,437,400.96 |

1. 主营业务(分产品)

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 软件销售 | 157,904,502.81 | 879,134.77 | 133,922,140.77 | 1,002,694.13 |
| 硬件销售 | 2,086,431.56 | 2,093,584.97 | 2,453,846.17 | 2,230,570.56 |
| 技术服务 | 79,857,424.58 | 3,570,626.28 | 67,612,143.39 | 5,204,136.27 |
| 合计 | 239,848,358.95 | 6,543,346.02 | 203,988,130.33 | 8,437,400.96 |

1. 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的 比例(％) |
| 单位1 | 8,906,489.10 | 3.7% |
| 单位2 | 7,520,566.04 | 3.13% |
| 单位3 | 6,000,000.00 | 2.49% |
| 单位4 | 5,860,000.00 | 2.44% |
| 单位5 | 5,780,000.00 | 2.4% |
| 合计 | 34,067,055.14 | 14.16% |

5、投资收益

(1)投资收益明细

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 成本法核算的长期股权投资收益 | - | 15,920,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -1,786,676.19 | -2,697,223.67 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -683,073.20 | - |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 | 1,795,068.49 | 824,383.56 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 3,242,535.62 | 163,730.14 |
| 持有至到期投资取得的投资收益 | 1,229,880.71 | - |
| 合计 | 3,797,735.43 | 14,210,890.03 |

（2）按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
| 北京久其政务软件股份有限公司 | - | 15,920,000.00 | 被投资单位分配股利 |
| 合计 | - | 15,920,000.00 | -- |

（3）按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
| 深圳市拜特科技股份有限公司 | -1,728,667.21 | -1,492,298.19 | 被投资单位净利润变动 |
| 广东同望科技股份有限公司 | -58,008.98 | -1,204,925.48 | 被投资单位净利润变动 |
| 合计 | -1,786,676.19 | -2,697,223.67 | -- |

投资收益的说明

深圳市拜特科技股份有限公司2013年度实现净利润1,519,809.08元，根据深圳市义达会计师事务所有限责任公司对深圳 市拜特科技股份有限公司2013年度财务报表年初数的会计差错更正调整，调减年初留存收益10,689,970.94元，公司当年投资 收益=（1,519,809.08-10,689,970.94）\*18.851%=-1,728,667.21 元。

广东同望科技股份有限公司2013年度实现净利润2,573,919.66元，根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）对广东同望 科技股份有限公司2013年度财务报表年初数的会计差错更正调整，调减年初未分配利润2,858,976.07元，公司当年投资收益= （2,573,919.66-2,858,976.07）\*20.35%=-58,008.98元。

6、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 | 59,706,368.94 | 25,032,654.09 |
| 加：资产减值准备 | 1,054,725.84 | 1,011,638.96 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 8,112,097.25 | 7,859,463.89 |
| 无形资产摊销 | 5,168,013.38 | 3,929,511.13 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,583,678.04 | 1,583,678.04 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“一”号 填列） | 771,788.84 | 69,924.84 |
| 公允价值变动损失（收益以“一”号填列） | -102,583.41 | -685,791.77 |
| 投资损失（收益以“一”号填列） | -3,797,735.43 | -14,210,890.03 |
| 递延所得税资产减少（增加以“一”号填列） | 39,886.30 | -271,163.90 |
| 递延所得税负债增加（减少以“一”号填列） | 10,258.34 | 68,579.18 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 存货的减少（增加以“一”号填列） | -731,142.13 | -162,019.53 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列） | -12,646,925.50 | -11,581,210.71 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列） | 6,713,042.29 | 3,136,766.47 |
| 其他 | - | 13,712,325.36 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 65,881,472.75 | 29,493,466.02 |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3.现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 169,973,046.67 | 158,092,609.75 |
| 减：现金的期初余额 | 158,092,609.75 | 280,502,677.02 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 11,880,436.92 | -122,410,067.27 |

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 金额 | 说明 |
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -842,430.01 |  |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统 一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 2,303,946.16 |  |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 3,024,949.20 | 公司报告期内购买的信托产品 的投资收益及预计收益。 |
| 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 | 3,345,119.03 | 公司报告期内购买的银行理财 产品、资管产品的投资收益及预 计收益。 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -702,174.68 |  |
| 减：所得税影响额 | 873,431.80 |  |
| 少数股东权益影响额（税后） | 17,623.96 |  |
| 合计 | 6,238,353.94 | -- |

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

□适用V不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 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 | 稀释每股收益 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 8.66% | 0.3381 | 0.3381 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东 的净利润 | 7.75% | 0.3026 | 0.3026 |

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达30% （含30%）以上，或占公司报表日资产总额5% （含5%）或报告期利润总额10% （含10%）以上 项目分析：

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 报表项目 | 期末余额（或本期金额） | 年初余额（或上期金额） | 变动比率 | 变动原因 |
| 预付款项 | 3,692,601.45 | 1,469,727.83 | 151.24% | 注1 |
| 存货 | 1,210,750.04 | 519,813.04 | 132.92% | 注2 |
| 持有至到期投资 | 71,795,068.49 | 30,824,383.56 | 132.92% | 注3 |
| 无形资产 | 60,257,423.39 | 39,819,507.79 | 51.33% | 注4 |
| 开发支出 | 5,604,111.69 | 21,172,335.16 | -73.53% | 注5 |
| 商誉 | - | 2,971,594.34 | -100.00% | 注6 |
| 长期待摊费用 | 2,086,691.88 | 3,861,638.64 | -45.96% | 注7 |
| 预收款项 | 2,331,493.98 | 1,769,636.00 | 31.75% | 注8 |
| 应付职工薪酬 | 32,581,140.45 | 20,154,165.35 | 61.66% | 注9 |
| 应交税费 | 8,744,472.73 | 5,181,868.11 | 68.75% | 注10 |
| 营业收入 | 289,545,451.00 | 247,321,193.27 | 17.07% | 注11 |
| 营业税金及附加 | 2,075,704.38 | 3,181,832.55 | -34.76% | 注12 |
| 财务费用 | -3,226,552.73 | -5,870,785.57 | 45.04% | 注13 |
| 资产减值损失 | 4,032,610.95 | 2,696,316.09 | 49.56% | 注14 |
| 公允价值变动损益 | 102,583.41 | 685,791.77 | -85.04% | 注15 |
| 投资收益 | 4,480,808.63 | -1,709,109.97 | 362.17% | 注16 |
| 营业外收入 | 8,020,193.25 | 14,647,698.77 | -45.25% | 注17 |
| 营业外支出 | 1,844,579.65 | 119,748.83 | 1440.37% | 注18 |

注1、预付账款年末余额较年初余额增加2,222,873.62元，增加151.24%，主要系公司本期预付的货款和中介费。

注2、存货年末余额较年初余额增加690,937.00元，增加132.92%，主要系公司外购商品。

注3、持有至到期投资余额较年初余额增加40,970,684.93元，增加132.92%,系公司外购中融-华夏孔雀城五期集合资金信托。 注4、无形资产年末余额较年初余额增加20,437,915.60元，增加51.33%，主要系公司全面预算项目转无形资产和外购无形资 产。

注5、开发支出年末余额较年初余额减少15,568,223.47元，减少73.53%，系公司全面预算项目转无形资产。

注6、商誉年末余额较年初余额减少2,971,594.34元，减少100.00%，系期末以被投资单位整体作为一个资产组，对不包含商 誉的资产账面价值与预计可回收金额相比较，经测试，预计可收回金额小于资产组账面价值，本期计提商誉减值准备 2,971,594.34元。

注7、长期待摊费用年末余额较年初余额减少1,774,946.76元，减少45.96%，系公司本期计提摊销。

注8、预收账款年末余额较年初余额增加561,857.98元，增加31.75%，主要系公司预收项目款。

注9、应付职工薪酬年末余额较年初余额增加12,426,975.10元，增加61.66%，主要系本期年终奖较去年同期上涨。

注10、应交税费年末余额较年初余额增加3,562,604.62元，增加68.75%，主要系企业利润总额同比增长，导致企业所得税增 加。

注11、营业收入本年发生额较上年发生额增加42,224,257.73元，增加17.07%，主要系公司市场开拓，业务规模扩大。

注12、营业税金及附加本年发生额较上年发生额减少1,106,128.17元，减少34.76%，主要系公司技术服务收入适用营改增政 策。

注13、财务费用本年发生额较上年发生额增加2,644,232.84元，增加45.04%，主要系公司利息收入减少。

注14、资产减值损失本年发生额较上年发生额增加1,336,294.86元，增加49.56%，主要系公司本期全额计提商誉减值准备。

注15、公允价值变动损益本年发生额较上年发生额减少583,208.36元，减少85.04%，主要系公司上年度购买的部分理财产品 于本报告期到期，公允价值变动损益变为投资收益。

注16、投资收益本年发生额较上年发生额增加6,189,918.60元，增加362.17%，主要系理财产品和信托产品产生的收益。

注17、营业外收入本年发生额较上年发生额减少6,627,505.52元，减少45.25%，主要系政府补助减少。

注18、营业外支出本年发生额较上年发生额增加1,724,830.82元，增加1440.37%,主要系固定资产处置损失增加和公益性捐 赠支出。

第十一节备查文件目录

1、 载有公司法定代表人赵福君、公司财务总监邱安超及会计机构负责人马巧红签名并盖章的会计报表。

2、 载有立信会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师陈勇波、隋振涛签名并盖章的公司2013年度审计报告原件。

3、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本及公告的原稿。

4、 载有公司董事长签名的2013年度报告文本原件。

北京久其软件股份有限公司

法定代表人：赵福君

2014 年3月 23日