

股票简称：久其软件

股票代码：002279



## 2009年度报告

二〇一〇年四月

## 目 录

第一节	重要提示 .....	3
第二节	公司基本情况简介 .....	4
第三节	会计数据和业务数据摘要 .....	6
第四节	股本变动及股东情况 .....	8
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	12
第六节	公司治理结构 .....	16
第七节	股东大会情况简介 .....	25
第八节	董事会工作报告 .....	27
第九节	监事会工作报告 .....	47
第十节	重要事项 .....	50
第十一节	财务报告 .....	54
第十二节	备查文件 .....	118

## 第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司2009年度报告经公司第三届董事会第十二次会议审议通过，公司全体董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会会议。

大信会计师事务所有限公司为本公司2009年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长兼总经理赵福君先生、副总经理兼财务总监邱安超先生及会计机构负责人马巧红女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 第二节 公司基本情况简介

一、公司中文名称：北京久其软件股份有限公司

公司中文名称简称：久其软件

公司英文名称：Beijing Join-Cheer Software CO., LTD.

公司英文名称简称：Join-Cheer

二、公司法定代表人：赵福君

三、公司董事会秘书：王海霞

联系地址：北京经济技术开发区西环中路6号

电 话：010-88551199

传 真：010-58022897

电子邮箱：[whx@jiuqi.com.cn](mailto:whx@jiuqi.com.cn)

公司证券事务代表：任德宝

联系地址：北京经济技术开发区西环中路6号

电 话：010-88551199

传 真：010-58022897

电子邮箱：[rdb@jiuqi.com.cn](mailto:rdb@jiuqi.com.cn)

四、公司注册地址：北京市海淀区大慧寺5号3号楼3层

公司办公地址：北京经济技术开发区西环中路6号

邮政编码：100176

公司国际互联网网址：[www.jiuqi.com.cn](http://www.jiuqi.com.cn)

投资者专用电子信箱：[002279@jiuqi.com.cn](mailto:002279@jiuqi.com.cn)

五、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》

登载公司年度报告的中国证监会指定的网址：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

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：久其软件

股票代码：002279

七、其他有关资料

- 1、公司变更股份有限公司的注册登记日期：2001年12月18日
- 2、注册登记地点：北京市工商行政管理局
- 3、公司最近一次变更登记的日期：2009年9月10日
- 4、企业法人营业执照注册号：110000000798536
- 5、税务登记号码：110108717724268
- 6、组织机构代码：71772426-8
- 7、公司聘请的会计师事务所名称：大信会计师事务所有限公司
- 8、会计师事务所办公地址：北京市知春路1号学院国际大厦15层

### 第三节 会计数据和业务数据摘要

#### 一、公司本年度主要会计数据

单位：人民币元

项目	金额
营业利润	32,952,442.15
利润总额	44,860,335.66
归属于上市公司普通股股东的净利润	41,435,776.55
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润	37,193,999.63
经营活动产生的现金流量净额	39,428,183.93

#### 非经常性损益项目

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-131,284.28
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,820,937.93
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,170.37
所得税影响额	-443,971.69
少数股东权益影响额	-2,734.67
合计	4,241,776.92

#### 二、截至报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：人民币元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
营业总收入	123,013,085.93	130,197,234.86	-5.52%	127,722,971.71
利润总额	44,860,335.66	51,633,380.63	-13.12%	44,727,070.05
归属于上市公司股东的净利润	41,435,776.55	48,578,126.60	-14.70%	41,661,851.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	37,193,999.63	45,597,888.14	-18.43%	37,031,082.11
经营活动产生的现金流量净额	39,428,183.93	32,331,940.06	21.95%	34,973,605.81
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末 增减 (%)	2007 年末
总资产	626,512,321.47	226,180,529.86	177.00%	182,639,326.49
归属于上市公司股东的所有者权益	609,344,736.67	180,782,129.33	237.06%	132,204,002.73
股本	61,040,037.00	45,740,037.00	33.45%	45,740,037.00

**(二) 主要财务指标**

单位：人民币元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
基本每股收益 (元/股)	0.8150	1.0620	-23.26%	0.9108
稀释每股收益 (元/股)	0.8150	1.0620	-23.26%	0.9108
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.7316	0.9969	-26.61%	0.8096
加权平均净资产收益率 (%)	12.54%	31.04%	-18.50%	37.41%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	11.25%	29.14%	-17.89%	33.25%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.7755	0.7069	9.70%	0.7646
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末 增减 (%)	2007 年末

归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	9.9827	3.9524	152.57%	2.8903
----------------------	--------	--------	---------	--------

## 第四节 股本变动及股东情况

### 一、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	45,740,037	100.00%						45,740,037	74.93%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	33,461,565	73.16%						33,461,565	54.82%
其中：境内非国有法人持股	15,643,093	34.20%						15,643,093	25.63%
境内自然人持股	17,818,472	38.96%						17,818,472	29.19%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	12,278,472	26.84%						12,278,472	20.12%
二、无限售条件股份			15,300,000				15,300,000	15,300,000	25.07%
1、人民币普通股			15,300,000				15,300,000	15,300,000	25.07%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	45,740,037	100.00%	15,300,000				15,300,000	61,040,037	100.00%

### 二、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
股票发行时网下配售股票	0	3,060,000	3,060,000	0	三个月锁定期	2009年11月11日

北京久其科技投资有限公司	15,643,093	0	0	15,643,093	上市自愿锁定承诺	2012年8月11日
董泰湘	12,538,472	0	0	12,538,472	上市自愿锁定承诺	2012年8月11日
赵福君	8,200,390	0	0	8,200,390	上市自愿锁定承诺	2012年8月11日
欧阳曜	2,908,842	0	0	2,908,842	上市自愿锁定承诺	2010年8月11日
施瑞丰	454,620	0	0	454,620	上市自愿锁定承诺	2010年8月11日
李坤奇	454,620	0	0	454,620	上市自愿锁定承诺	2010年8月11日
其他三板受让的100位股东	5,540,000	0	0	5,540,000	上市自愿锁定承诺	2010年8月11日
合计	45,740,037	3,060,000	3,060,000	45,740,037	-	-

### 三、股票发行与上市情况

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”的核准,公司于2009年7月31日向社会发行新股1,530万股,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306万股,网上定价发行1,224万股,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4,574.0037万股变更为6,104.0037万股。报告期内,公司不存在发行内部职工股的情况。

### 四、报告期末股东情况

#### (一) 股东总数及前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位:股

股东总数						10,365
前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
北京久其科技投资有限公司	境内非国有法人	25.63%	15,643,093	15,643,093	0	
董泰湘	境内自然人	20.54%	12,538,472	12,538,472	0	
赵福君	境内自然人	13.43%	8,200,390	8,200,390	0	
欧阳曜	境内自然人	4.77%	2,908,842	2,908,842	0	
李坤奇	境内自然人	0.74%	454,620	454,620	0	
施瑞丰	境内自然人	0.74%	454,620	454,620	0	
唐森	境内自然人	0.59%	360,000	360,000	0	

郑建民	境内自然人	0.46%	280,000	280,000	0
孙世勇	境内自然人	0.25%	150,000	150,000	0
李立晓	境内自然人	0.23%	140,000	140,000	0
王松	境内自然人	0.23%	140,000	140,000	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
李淑霞		107,100		人民币普通股	
韩青松		104,854		人民币普通股	
雷凤荣		88,600		人民币普通股	
李月芳		75,400		人民币普通股	
谢福文		73,557		人民币普通股	
东方汇理银行		70,914		人民币普通股	
陈元春		70,000		人民币普通股	
白志林		66,798		人民币普通股	
叶澜杰		66,500		人民币普通股	
武汉瀚福投资有限公司		63,500		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中，股东董泰湘与赵福君系夫妻关系，且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% 股份；公司其他股东欧阳曜、李坤奇、施瑞丰三人亦为北京久其科技投资有限公司股东，分别持有久其科技 10%、15%、15% 股份；郑建民是广东久其软件有限公司的股东，持有广东久其 30% 的股权，为广东久其的法定代表人。前 10 名股东与前 10 名无限售条件股东之间未发现关联关系。				

## （二）公司控股股东及实际控制人情况

### 1、本公司控股股东情况如下：

报告期内，公司的控股股东为北京久其科技投资有限公司，其持有本公司 25.63% 的股份。北京久其科技投资有限公司成立于 1997 年 4 月 7 日，注册资本 1,050 万元，法定代表人李坤奇。公司住所：北京市海淀区大慧寺 5 号。经营范围：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。

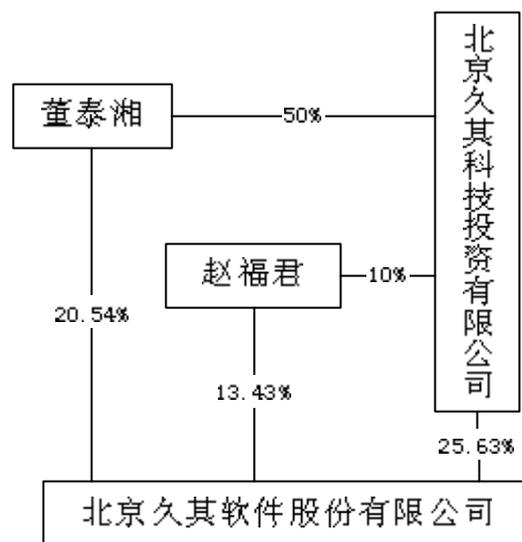
### 2、公司的实际控制人为赵福君、董泰湘，其具体情况如下：

（1）赵福君先生，中国国籍，46 岁，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。赵福君先生还担任成都久其软件有限公司、深圳市久其软件有限

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等发行人的控股子公司的执行董事。

(2) 董泰湘女士，中国国籍，46岁，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。现就读于华中科技大学管理学院，攻读管理博士学位。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、北京久其科技投资有限公司执行董事、北京久其软件股份有限公司董事长。现任北京久其政务软件股份有限公司董事长。

### 3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员的情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
赵福君	董事长、总经理	男	46	2007-12-22	2010-12-22	8,200,390	8,200,390		38.66	否
欧阳曜	董事、副总经理	男	34	2007-12-22	2010-12-22	2,908,842	2,908,842		34.95	否
李坤奇	董事	男	33	2007-12-22	2010-12-22	454,620	454,620		31.78	否
施瑞丰	董事、副总经理	男	38	2007-12-22	2010-12-22	454,620	454,620		24.00	否
黄蓉芳	独立董事	女	65	2007-12-22	2010-12-22	0	0		3.60	否
陈冲	独立董事	男	65	2007-12-22	2010-12-22	0	0		3.60	否
赵红	独立董事	女	47	2007-12-22	2010-12-22	0	0		3.60	否
王劲岩	监事	女	35	2007-12-22	2010-12-22	0	0		13.04	否
曾超	监事	男	32	2007-12-22	2010-12-22	30,000	30,000		20.94	否
蒋硕	监事	男	39	2007-12-22	2010-12-22	0	0		10.00	否
邱安超	财务总监、副总经理	男	42	2007-12-24	2010-12-24	50,000	50,000		26.96	否
刘文圣	副总经理	男	36	2007-12-24	2010-12-24	50,000	50,000		26.82	否
邓宇超	副总经理	男	30	2007-12-24	2010-12-24	50,000	50,000		23.80	否
朱晓钧	副总经理	男	34	2007-12-24	2010-12-24	50,000	50,000		23.98	否
王海霞	董事会秘书、副总经理	女	33	2007-12-24	2010-12-24	30,000	30,000		19.05	否
杨主良	副总经理	男	48	2010-2-2	2010-12-24	0	0		0	否
合计	-	-	-	-	-	12,278,472	12,278,472	-	304.78	-

注：杨主良先生经2010年2月2日第三届董事会第十一次会议审议通过，担任公司副总经理。

(二) 现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历以及在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况。

1、赵福君先生，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、总经理，目前还担任成都久其软件有限公司、深圳市久其软件有限公司、

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等子公司执行董事。

2、欧阳曜先生，久其公司的创始人之一。现任北京久其软件股份有限公司董事、副总经理、总工程师以及北京久其科技投资有限公司监事。

3、李坤奇先生，现任公司董事、公司研究所所长以及北京久其科技投资有限公司执行董事。

4、施瑞丰先生，现就读于中国科学院研究生院，攻读管理工程硕士学位。现任公司董事、副总经理。

5、黄蓉芳女士，高级会计师，曾任电子工业部经调司企业财务处副处长及综合调节处处长、无锡微电子联合公司总会计师、中国电子信息产业集团公司财务部主任、副总会计师、中国电子工业总公司财务局副局长、中国长城计算机深圳股份有限公司董事、中国长城计算机集团公司副总经理、长城科技股份有限公司执行董事、夏新电子股份有限公司独立董事，现任中国长城计算机深圳股份有限公司独立董事、北京久其软件股份有限公司独立董事。

6、陈冲先生，教授级高工，曾任电子工业部计算机司副司长、信息产业部电子信息产品管理司副司长及正司级巡视员，现任中国软件行业协会理事长、北京久其软件股份有限公司等公司的独立董事。

7、赵红女士，现任中国科学院研究生院管理学院副院长、教授、博士生导师。主要研究方向为营销管理、企业战略管理、企业仿生学、突发事件应急管理及职业生涯管理。现任中国质量协会理事会理事，中国统筹法优选法学会应急管理学术委员会委员，北京久其软件股份有限公司等公司的独立董事。

8、王劲岩女士，1998年2月加入公司，曾在生产经营部、行政管理部任职，现任公司监事、后勤服务部经理。

9、曾超先生，1999年加入公司，曾任公司VA研发部经理、VA产品总监，现任公司监事、VA产品事业部经理。

10、蒋硕先生，1999年加入公司，曾在技术服务部、系统集成部、战略发展部、品质保障部、市场营销中心任职，现在政府事业部任职，并任公司监事。

11、邱安超先生，高级经济师，中国注册会计师非执业会员。现任公司财务总监、副总经理，深圳市拜特科技股份有限公司董事。

12、刘文圣先生，2002年11月加入公司，曾任公司副总工程师、研发中心总经理，现任公司副总经理、BI产品事业部总经理。

13、邓宇超先生，2000年加入公司，曾任测试部经理，现任公司副总经理、政府事业部总经理。

14、朱晓钧先生，1998年加入公司，曾任公司技术服务部经理、技术服务中心经理，现任公司副总经理。

15、王海霞女士，2001年6月加入公司，曾任行政管理部经理、生产经营部经理、总经理办公室主任等职务，现任公司董事会秘书、副总经理、新疆久其科技有限公司监事。

16、杨主良先生，曾任职于北京海龙集团、北大纵横管理咨询集团公司合伙人；现任公司副总经理。

### （三）在股东单位任职的董事、监事、高级管理人员情况

姓名	任职的股东单位名称	在股东单位担任的职务	任职期间	是否领取薪酬
欧阳曜	北京久其科技投资有限公司	监事	2009-7-20 至 2012-7-19	否
李坤奇	北京久其科技投资有限公司	执行董事	2009-7-20 至 2012-7-19	否

### （四）年度报酬情况

#### 1、董事、监事、高级管理人员报酬决策程序及确定依据

- （1）公司董事会根据公司所处行业薪酬水平的调查报告拟定公司董监高的薪酬范围；
- （2）根据公司的薪酬水平现状及统一的薪资管理制度规定的标准，结合董事、监事、高级管理人员的绩效任务和目标确定薪酬水平；

- (3) 按照年度履职情况、绩效考核结果和公司经营业绩的情况决定年度奖金；
- (4) 根据上年度的绩效考核结果确定下一年度的薪酬水平；
- (5) 独立董事实行津贴制，由公司股东大会确定津贴标准。

## 二、公司员工情况

截至2009年12月31日，公司员工总数为782人（包含各子公司），其专业构成、教育程度情况如下表：

项目	分类	人数(人)	占公司总人数(%)
专业类别	销售人员	37	4.73%
	技术人员	567	72.51%
	管理人员	100	12.79%
	职能人员	78	9.97%
	合计	782	100%
教育程度	研究生及以上	42	5.37%
	本科	579	74.00%
	大专	128	16.41%
	大专以下	33	4.33%
	合计	782	100%

此外，公司无需承担费用的离退休职工。

## 第六节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，进一步实现规范运作。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》等法律法规要求，修订完善了《公司章程》及《股东大会议事规则》，股东大会的召集、召开、提案提交及表决等，均能够严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》规定的程序，依法规范运作，保障股东依法享有的知情权、分配权、质询权、建议权、提案权、表决权等基本权利，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。报告期内，公司修订完善了《董事会议事规则》，董事会按照《公司法》、《董事会议事规则》及《中小企业板块上市公司董事行为指引》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。

#### （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》的监事选任程序选举监事，职工代表监事认真履行职责，对公司财务状况以及董事、经理和其它高级管理人员履行职责的合法合规性进行了监督，切实履行了监事会职责。

#### （五）关于绩效评价和激励约束机制

公司已逐步建立了公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的薪酬与公司绩效和个人经营业绩挂钩，业绩计划的制定与季度考核、年度考核相结合，能够切实可行地反映绩效情况，并做到考核的连续与可控。

公司董事、监事的聘任公开、透明，符合《公司章程》及有关法律、法规的规定。公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

#### （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，共同推动公司持续、稳健发展。

#### （七）关于信息披露与透明度

公司严格按照中国证监会《上市公司信息披露管理办法》等有关法律法规以及公司《信息披露管理制度》、《投资者关系管理办法》等的要求履行信息披露义务。指定董事会秘书负责信息披露工作及担任投资者关系管理的负责人，并建立投资者专线电话、电子邮箱，接待股东来访及咨询，提高公司运作的透明度。指定《中国证券报》、《证券时报》为公司信息披露的指定报纸、巨潮资讯网[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 为公司信息披露的指定网站，严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

## 二、董事长、独立董事及其他董事履职情况

报告期内，公司全体董事严格按照《上市公司治理准则》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》及《公司章程》的有关要求，诚实守信、勤勉、独立地履行职责，并

且能够投入足够的时间和精力于公司董事会事务，切实履行董事的各项职责，维护公司整体利益，保护中小股东的合法权益不受损害。

报告期内，公司董事长积极推动公司内部各项制度的制订和完善，加强董事会建设，依法召集、主持董事会会议，从而保证了报告期内的历次董事会会议能够依法、正常、有效的召开，并积极督促公司执行董事会决议；公司董事长充分保证了独立董事和董事会秘书的知情权，为其履行职责创造良好的工作条件。

报告期内，公司独立董事本着为全体股东负责的态度，按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律法规和《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》等公司相关要求，本着诚信和勤勉义务，独立认真履行职责，并依自己的专业知识和能力做出独立、客观、公正的判断，确保公司董事会决策的科学性、客观性、公正性，切实维护了公司和中小股东合法权益；对公司募集资金使用管理、高管聘任、公司战略发展等事项认真监督；报告期内，公司现任三名独立董事对公司董事会议案及公司其他事项没有提出异议。

报告期内，公司共召开了5次董事会，董事出席会议情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
赵福君	董事长	5	4	1	0	0	否
欧阳曜	董事	5	4	1	0	0	否
李坤奇	董事	5	4	1	0	0	否
施瑞丰	董事	5	4	1	0	0	否
黄蓉芳	独立董事	5	4	1	0	0	否
陈冲	独立董事	5	2	2	1	0	否
赵红	独立董事	5	3	2	0	0	否

### 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

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、机构和财务方面能够相互独立。

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：公司的人事及绩效管理完全独立，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。

#### 四、内部控制制度的建立健全情况

##### （一）董事会对公司内部控制自我评价

公司董事会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，我们认为：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，在公司未来经营发展中，公司将不断深化管理，进一步完善内部控制制度。

公司董事会《关于2009年度内部控制的自我评价报告》的具体内容披露于2010年4月16日巨潮资讯网[www.cninfo.com](http://www.cninfo.com)。

##### （二）公司监事会、独立董事对公司内部控制自我评价报告的意见

监事会认为：公司已建立了较为完善的内部控制体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

独立董事发表意见：公司建立了较为完善的内部控制体系，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求，内控制度具有合法性、合理性和有效性。公司的法人治理、生产经营、信息披露和重大事项等活动严格按照公司内控制度的规定执行，经营活动各环节可能存在的内外部风险能够得到较有效的控制。公司对内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司目前内部控制体系建设、内控制度执行和监督的实际情况。

监事会、独立董事关于《公司2009年年度内部控制自我评价报告》的意见的具体内容披露于2010年4月16日巨潮资讯网[www.cninfo.com](http://www.cninfo.com)。

#### （八）保荐机构对公司内部控制自我评价报告的意见

申银万国证券股份有限公司出具了《关于北京久其软件股份有限公司 2009 年度内部控制自我评价报告等相关事项的专项核查意见》：经核查认为，截至 2009 年 12 月 31 日，久其软件已建立了较为完善、有效的与财务报告和信息披露事务相关的内部控制，并得到了较有效的实施。公司对 2009 年度内部控制的自我评价真实、客观。保荐机构对《北京久其软件股份有限公司关于 2009 年度内部控制的自我评价报告》无异议。

#### （九）会计师事务所对公司内部控制自我评价报告的意见

大信会计师事务所有限公司出具了大信专审字[2010]第1-0942号《内部控制审核报告》，认为：北京久其软件股份有限公司于2009年12月31日在所有重大方面有效地保持了自评报告所述的按照财政部颁发的《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7号）及其具体规范建立的与财务报表相关的内部控制。

### 五、内部审计制度的建立及执行情况

	是/否/不适用	备注/说明 (如选择否或不适用,请说明具体原因)
一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况		
1. 内部审计制度建立		
公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 机构设置		
公司董事会是否设立审计委员会，公司在股票上市后六个月内是否设立独立于财务部门的内部审计部门，内部审计部门是否对审计委员会负责	是	2010年2月2日公司第三届董事会第十一次会议审议通过了设立董事会专门委员会

		的议案，公司已设立内部审计部门
3. 人员安排		
(1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
(3) 内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，董事会任免	是	公司内部审计部门在公司上市前已成立并任命了专职负责人
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 审计委员会是否根据内部审计部门出具的评价报告及相关资料，对与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度的建立和实施情况出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 本年度内部控制自我评价报告是否包括以下内容： (1) 内部控制制度是否建立健全和有效实施；(2) 内部控制存在的缺陷和异常事项及其处理情况（如适用）；(3) 改进和完善内部控制制度建立及其实施的有关措施；(4) 上一年度内部控制存在的缺陷和异常事项的改进情况（如适用）；(5) 本年度内部控制审查与评价工作完成情况的说明。	是	
3. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效。如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷	是	
4. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
5. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具非无保留结论鉴证报告。如是，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
6. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
7. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效	相关说明	
1. 审计委员会的主要工作内容与工作成效		
(1) 说明审计委员会每季度召开会议审议内部审计部门提交的工作计划和报告的具体情况	报告期内，审计委员会尚未成立，未召开季度会议。	
(2) 说明审计委员会每季度向董事会报告内部审计工作的具体情况	报告期内，审计委员会尚未成立，未开展季度汇报工作。	
(3) 审计委员会认为公司内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否及时向董事会报告，并提请董事会及时向证券交易所报告并予以披露（如适用）	不适用	
(4) 说明审计委员会所做的其他工作	审计委员会在 2010 年 2 月成立后，按要求与管理层及年审会计师沟通了工作情况，并审阅了审计报告及财务报告初稿、公司 2009 年度内部控制自我评价报告、2009 年度审计总结等，并发表了对公司财务工作、内审工作及内控工作的意见，以及对审计机构的工作评价及续聘建议。	
2. 内部审计部门的主要工作内容与工作成效		
(1) 说明内部审计部门每季度向审计委员会报告内部审计计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题的具体情况	内审部门按审计计划开展工作，对审计中发现的问题提出整改措施，并对后续整改措施的结果进行追踪。	
(2) 说明内部审计部门本年度按照内审指引及相关规定要求对重要的对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易、募集资金使用和信息披露事务管理等事项进行审计并出具内部审计报告的具体情况	公司内审部门每季度按照内审指引及相关规定对公司购买资产、对外担保、关联交易、募集资金使用	

	和信息披露事务管理等事项进行内部审计。并向审计委员会出具了《2009 年度内部审计工作报告》。
(3) 内部审计部门在对内部控制审查过程中发现内部控制存在重大缺陷或重大风险的, 说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险, 并说明是否向审计委员会报告(如适用)	无
(4) 说明内部审计部门是否按照有关规定评价公司与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度建立和实施的有效性, 并向审计委员会提交内部控制评价报告	是
(5) 说明内部审计部门向审计委员会提交下一年度内部审计工作计划和本年度内部审计工作报告的具体情况	公司内审部门已向审计委员会提交 2010 年度内审工作计划。
(6) 说明内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归档是否符合相关规定	内审工作底稿和内部审计报告的编制和归档符合公司《内部审计制度》的规定。
(7) 说明内部审计部门所做的其他工作	参与公司内控制度梳理工作, 对公司重大合同进行日常监督, 对应收账款及预算执行情况进行跟踪审核。
四、公司认为需要说明的其他情况(如有)	无

## 六、公司治理专项活动情况

2009年9月至10月, 公司按照北京证监局下发的《关于北京辖区上市公司2009年公司治理相关工作的通知》(京证公司发[2009]84号)要求, 根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》(证监公司字[2007]28号)和证监会公告[2008]27号文件的相关要求对公司治理情况组织自查。

### (一) 公司治理方面存在有待改进的问题

作为新上市公司, 各项内部控制制度虽已初步建立, 但还有待进一步完善; 同时, 公司董事、监事及其他高管人员对上市公司相关的法律法规的学习和培训还有待加强。此外, 公司尚未设立董事会下属专门委员会, 且信息披露及投资者关系管理方面工作还需进一步规范并完善。

### (二) 整改措施、整改时间及责任人

存在需改进的问题	整改措施及情况	整改完成时间	责任人
一、内部控制制度需要进一步完善	根据《公司法》《证券法》及《上市公司治理准则》等法律法规要求, 相继修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《总经理工作细则》及《关联交易决策制度》等制度。并于 2009 年 9 月 18 日在第三届董事会第九次会议审议通过。	2009 年 9 月	董事长、 董事会秘书

<p>二、加强董事、监事和高级管理人员的培训</p>	<p>在做好上市公司相关法律、法规在公司董事、监事、高管等范围内的持续培训工作的同时，根据北京市证监局《关于北京辖区上市公司开展董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理的自查整改工作通知》（京证公司发[2009]94号），公司在2009年9月下旬至10月上旬开展了董监高持股及其变动的自查整改活动，并建立了《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》，于2009年10月26日第三届董事会第十次会议通过。</p>	<p>2009年10月</p>	<p>董事长、 董事会秘书</p>
<p>三、未建立董事会下设的专门委员会</p>	<p>公司拟在2010年年初设立董事会战略发展委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会并提名相应委员。</p>	<p>2010年2月</p>	<p>董事长</p>
<p>四、信息披露及投资者关系管理工作需继续加强</p>	<p>在加强相关人员的培训基础上，逐步建立、规范了信息披露的条件和方法。根据《公司法》《证券法》及中国证监会、深交所相关法律法规要求，设置专人接待投资者调研及来访，并建立了《投资者关系管理制度》，于2009年10月26日第三届董事会第十次会议审议通过。</p>	<p>2009年10月</p>	<p>董事会秘书</p>

## 七、公司对高级管理人员的绩效考评及激励机制

公司目前对高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定；公司根据新年度业务经营目标确定高级管理人员所分管业务的绩效任务和目标，根据高级管理人员的年度履职情况、绩效考核结果和公司经营业绩的情况决定其年度报酬。报告期末，按照公司《绩效管理制度》的规定对高级管理人员开展了绩效考核工作，从考核结果来看，2009年度，高级管理人员均完成了绩效任务，考评结果良好。

## 八、公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

根据中国证监会《关于做好上市公司2009年年度报告及相关工作的公告》（证监会公告[2009]34号）和北京证监局《关于做好北京辖区上市公司2009年年度报告工作的通知》（京证公司发[2010]7号）的有关规定和要求，为了提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，公司董事会原有《信息披露制度》基础上，增加了关于“年报信息披露重大差错的责任追究”的章节，初步建立了公司年报披露重大差错责任追究机制，就公司年报信息披露工作中

---

有关人员不履行或者不正确履行职责、义务或因其他个人原因，对公司造成重大经济损失或造成不良社会影响时予以追究处罚。

## 第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共计召开2次股东大会，其中1次年度股东大会，1次临时股东大会。会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、《公司章程》以及有关法律法规的规定。会议具体情况如下：

### 一、2008年度股东大会

2008年度股东大会于2009年2月10日在北京经济技术开发区西环中路6号五层大会议室以现场会议方式召开，出席本次股东大会的股东及股东代表共12人，代表有表决权的股份40460037股，占公司有效表决权股份总数45740037股的比例为88.46%，会议逐项审议并以投票方式审议通过了以下议案：

- 1、 审议通过《2008年度董事会工作报告》；
- 2、 审议通过《2008年度独立董事述职报告》；
- 3、 审议通过《2008年度监事会工作报告》；
- 4、 审议通过《2008年年度报告》；
- 5、 审议通过《2008年度财务决算议案》；
- 6、 审议通过《2008年度利润分配方案》；
- 7、 审议通过《延长公司首次公开发行方案有效期的议案》；
- 8、 审议通过《延长授权董事会办理公司首次公开发行股票及上市工作具体事宜有效期的议案》；
- 9、 审议公司首次公开发行股票上市后启用的《公司章程》；
- 10、 审议公司首次公开发行股票上市后启用的《股东大会议事规则》；
- 11、 审议公司首次公开发行股票上市后启用的《董事会议事规则》；
- 12、 审议公司首次公开发行股票上市后启用的《监事会议事规则》；
- 13、 审议公司首次公开发行股票上市后启用的《关联交易决策制度》；
- 14、 审议《关于续聘大信会计师事务所有限公司提供审计服务的议案》。

由于在召开公司“2008年度股东大会”期间，公司尚未在A股市场上市，故以上信

息未在媒体上作公开披露。

## 二、2009年度第一次临时股东大会

2009年第一次临时股东大会于2009年10月15日在北京经济技术开发区西环中路6号五层大会议室以现场会议方式召开，出席本次股东大会的股东及股东代表共12人，代表有表决权的股份40411037股，占公司有表决权股份总数61040037股的比例为66.20%，会议逐项审议并以投票方式审议通过了以下议案：

- 1、审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》；
- 2、审议通过了《关于修改<股东大会议事规则>的议案》；
- 3、审议通过了《关于修改<董事会议事规则>的议案》；
- 4、审议通过了《关于修改<关联交易决策制度>的议案》；
- 5、审议通过了《关于用募集资金超额部分投资拜特科技的议案》。

该次会议决议刊登在2009年10月16日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)。

## 第八节 董事会工作报告

### 一、管理层讨论与分析

#### (一) 报告期内公司经营业绩分析

2009 年是公司发展历程中重要的一年，2009 年 8 月 11 日，公司在深圳交易所成功上市，揭开了久其发展史上新的篇章。但同时，2008 年末金融危机风暴逐渐波及实体经济，因受各地经济环境的影响，公司各地分支机构的营业收入出现了不同程度的下滑，导致公司营收总额有所下降。报告期，公司全年实现营业收入 1.23 亿元，比 2008 年减少 5.52%；实现利润总额 4,486.03 万元，比 2008 年减少 13.12%；归属于上市公司股东的净利润 4,143.58 万元，比 2008 年减少 14.70%。

针对市场竞争加剧、营收下降的情况，公司采取坚持稳步经营、突破创新的方法积极应对。

一是优化研发流程，提升研发生产力水平，抓好关键产品的研发工作，其中久其核心产品平台久其 D&A 平台的研发取得了突破性进展，并在项目中得到成功应用；二是注重产品及技术的积累及升华，逐步增强自身 IT 咨询能力，为公司高端咨询战略的实现做好准备，公司于 2009 年初成立了咨询实施中心，同年 5 月发布了针对政府领域及企业集团的一系列信息化推进计划“G&C 计划”，同时，“久其 CIP（企业集团信息化解决方案）”以及“久其 GAMS（行政事业单位资产管理系统）”两个解决方案正式问世。三是逐步加强渠道建设，实时地调整了渠道策略，以增强专业技术能力为基础，有效规范和提升分支机构的服务意识，为公司在全国的项目实施及市场推广工作打下较好基础。四是继续加强市场推广工作，切实增强投标风险管控，在确保主要客户领域的同时，积极拓展新市场领域；报告期内，公司在包括建筑、交通、新能源等多个领域在内的新市场取得了突破，并逐步着眼于客户的个性化需求，结合公司自身的产品特点从多个层面向用户的业务领域渗透。五是通过设立内部监管机构、完善制度规范及信息化建设等方式，持续加强公司内部管理及成本控制，注重管理效能的提升。

报告期内，公司获得“2009 年度国家规划布局内重点软件企业”荣誉称号，申请获得了 11 项软件著作权登记证书，并有产品荣获“2009 年北京市自主创新产品”、“北京市第三届优秀软件构件评选‘优秀构件化产品开发奖’”等认定。

### 1、主要财务数据变动及其原因

单位：人民币元

	2009 年末	2008 年末	2007 年末	本年比上年 增减幅度(%)	增减幅度超过 30%的原因
营业收入	123,013,085.93	130,197,234.86	127,722,971.71	-5.52%	-
营业利润	32,952,442.15	39,347,737.09	29,549,568.66	-16.25%	-
利润总额	44,860,335.66	51,633,380.63	44,727,070.05	-13.12%	-
归属于上市公司股东的净利润	41,435,776.55	48,578,126.60	41,661,851.58	-14.70%	-
经营活动产生的现金流量净额	39,428,183.93	32,331,940.06	34,973,605.81	21.95%	-
基本每股收益	0.8150	1.0620	0.9108	-23.26%	-
加权平均的净资产收益率	12.54%	31.04%	37.41%	-59.60%	报告期内公司发行新股，取得募集资金，净资产大幅增加所致
总资产	626,512,321.47	226,180,529.86	182,639,326.49	177.00%	原因同上
归属于上市公司股东的所有者权益	609,344,736.67	180,782,129.33	132,204,002.73	237.06%	原因同上

### 2、订单获取和执行情况

公司是软件服务型企业，针对不同类型业务与客户签订协议来开展服务，多以签署合同或产品零售的方式进行，合同类别多为软件开发、销售、技术服务等。报告期内，项目合同及产品零售情况与往年相比未发生重大变化，与政府、企业集团的合作比较稳定，合同执行较顺利。

### 3、公司主要产品、原材料等价格变动情况

报告期内，公司主要产品、采购成本等市场价格未有较大变动；光盘、包装等主要原

材料的价格未发生变动。

#### 4、毛利率变动情况

	2009 年末	2008 年末	2007 年末	本年比上年 增减幅度(%)	增减幅度超过 30%的原因
销售毛利率	92.47%	92.20%	62.17%	0.29%	-

#### 5、主要供应商和客户情况

单位：人民币元

2009 年度前五名 供应商采购金额	合计	占年度采购总金额 的比例	预付账款的余额	占公司预付账款总余 额的比例
	4,465,531.00	38.16%	0	0%

前五名供应商与公司不存在关联关系。

单位：人民币元

2009 年度前五名 客户销售金额	合计	占年度销售总金额 的比例	应收账款的余额	占公司应收账款总余 额的比例
	16,363,676.92	13.30%	5,555,170.94	15.33%

2009 年度公司前五名客户与 2008 年度不同，前五名客户是根据报告期内经营活动中项目签署、合作等情况而定。公司的客户群体仍为政府、企业集团等，未发生变化。此外，前五名客户与本公司不存在关联关系。

#### 6、主营业务按行业、产品分布情况

单位：人民币元

主营业务分产品情况						
名称	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成本比 上年增减 (%)	毛利率比上 年增减(%)
软件销售	89,929,324.20	2,853,392.19	96.83%	-17.66%	6.89%	-0.75%
硬件销售	5,317,294.23	5,027,643.31	5.45%	1.97%	3.03%	-15.12%
技术服务	27,444,567.50	1,379,300.00	94.97%	76.00%	-46.95%	13.98%
合计	122,691,185.93	9,260,335.50	92.45%	-5.64%	-8.76%	0.28%

**7、非经常性损益情况**

单位：人民币元

项目	2009 年	2008 年	增减比例 (%)
非流动资产处置损益	-131,284.28	1,440.00	-
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,820,937.93	3,501,800.00	37.67%
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,170.37	-219,836.15	-99.47%
所得税影响额	-443,971.69	-301,840.39	47.09%
少数股东权益影响额	-2,734.67	-1,325.00	106.39%
合计	4,241,776.92	2,980,238.46	42.33%

报告期内,公司项目获得北京市高新技术成果转化服务中心成果转化项目贷款贴息补助、北京市海淀区科学技术委员会重大产业发展专项资金、北京高技术创业服务中心、科技部创新基金拨款等政府专项资金的支持。

**8、主要费用情况**

单位：人民币元

费用项目	2009 年	占 2009 年营业收入比例 (%)	2008 年	2007 年	本年比上年增减幅度 (%)	本年比上年增减幅度超过 30% 的原因及影响因素
销售费用	5,368,719.18	4.36%	1,465,244.57	1,215,881.75	266.40%	报告期内公司加大了销售队伍建设和销售业务投入
管理费用	72,947,567.37	59.30%	74,353,549.31	47,343,130.76	-1.89%	-
财务费用	197,569.71	0.16%	1,487,842.71	353,470.76	-86.72%	报告期内,归还银行贷款所致
所得税费用	3,033,085.51	2.47%	2,765,760.75	2,825,258.01	9.67%	-
合计	81,546,941.77	66.29%	80,072,397.34	51,737,741.28	-	-

**9、现金流状况分析**

单位：人民币元

项目	2009 年度	2008 年度	同比增减 (%)	同比变动幅度超过 30% 的原因
一、经营活动产生的	39,428,183.93	32,331,940.06	21.95%	-

现金流量净额				
经营活动现金流入量	140,124,065.09	134,231,008.07	4.52%	-
经营活动现金流出量	100,695,881.16	101,899,068.01	-1.01%	-
二、投资活动产生的现金流量净额	-37,348,581.15	-9,850,486.91	279.15%	报告期内增加对外长期投资和开发无形资产所致
投资活动现金流入量	151,926.00	450.00	33661.33%	同期不可比
投资活动现金流出量	37,500,507.15	9,850,936.91	280.68%	报告期内增加对外长期投资和开发无形资产所致
三、筹资活动产生的现金流量净额	361,122,655.79	-3,904,850.04	-9348.05%	报告期内发行股票取得募集资金所致
筹资活动现金流入量	412,126,830.79	27,800,000.00	1382.47%	
筹资活动现金流出量	51,004,175.00	31,704,850.04	60.87%	报告期内归还银行借款
四、现金及现金等价物净增加额	363,202,258.57	18,576,603.11	1855.16%	综合上述因素所致
现金流入总计	552,580,065.75	162,031,458.07	241.03%	
现金流出总计	189,377,807.18	143,454,854.96	32.01%	

## 10、 会计制度实施情况

报告期内，公司不存在主要会计政策、会计估计及核算方法变更情况和重大前期会计差错情况。

## 11、 经营环境分析

报告期内，国际金融危机引起的全球经济衰退对各行业产生了巨大冲击，各国的软件服务业也受到了较大影响。企业 IT 需求锐减造成软件市场萎缩、市场竞争加剧、产业收入下滑。然而，以内需为主导的国内软件服务业受金融危机影响较小。在中央 4 万亿元投资的拉动下，《电子信息产业调整和振兴规划》的指引下，经过各级政府的积极推动及国内软件厂商的共同努力，我国软件服务业保持了相对平稳发展的态势。

## 12、 行业比较分析

近年来，我国软件服务业持续快速发展，已成为推动国民经济和社会发展的基础性、战略性和先导性产业，为推进信息化和工业化融合、转变发展方式、调整经济结构、保障国家信息安全提供了重要支撑。

公司属于软件行业中的管理软件开发及服务企业，主要产品涉及了报表管理软件、电

子政务软件、ERP 软件、商业智能软件等多个管理软件细分领域，多年来在政府和企事业单位的基础统计信息管理、大型统计分析、财务业务集成应用系统等方面均有广泛应用。国际金融危机的影响，对管理软件行业的发展来说，即是挑战也是机遇。公司作为业内报表管理软件龙头企业，报告期内，在深入拓展报表管理软件领域市场份额的基础上，提高在电子政务、ERP、商业智能等业务领域的技术研发实力，并积极进行市场推广，与此同时，公司积极开展研发流程优化、产品规划、业务咨询、品牌宣传、内部管控及人才引进等工作，持续提升公司核心竞争力，保证公司业务稳定、健康地发展。

### 13、 薪酬分析

姓名	职务	2009 年度从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	2008 年度从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	薪酬总额同比增减(%)	公司净利润同比增减(%)	薪酬同比变动与净利润同比变动的比较说明
赵福君	董事长、总经理	38.66	39.26	-1.53%	-14.41%	报告期内，公司营业收入下降，导致净利润下降。公司高级管理人员薪酬较上年相比未有较大变动。
欧阳曜	董事、副总经理	34.95	29.38	18.96%	-14.41%	
施瑞丰	董事、副总经理	24.00	19.50	23.08%	-14.41%	
李坤奇	董事	31.78	26.78	18.67%	-14.41%	
陈冲	独立董事	3.60	3.60	0.00%	-14.41%	
黄蓉芳	独立董事	3.60	3.60	0.00%	-14.41%	
赵红	独立董事	3.60	3.60	0.00%	-14.41%	
王劲岩	监事	13.04	12.32	5.84%	-14.41%	
曾超	监事	20.94	19.87	5.39%	-14.41%	
蒋硕	监事	10.00	10.01	-0.10%	-14.41%	
邱安超	财务总监、副总经理	26.96	26.18	2.98%	-14.41%	
王海霞	董秘、副总经理	19.05	15.45	23.30%	-14.41%	
刘文圣	副总经理	26.82	26.11	2.72%	-14.41%	
朱晓钧	副总经理	23.98	23.02	4.17%	-14.41%	
邓宇超	副总经理	23.80	23.10	3.03%	-14.41%	
杨主良	副总经理	-	-	-	-	

合计	304.78	281.78	8.16%	-	
----	--------	--------	-------	---	--

## (二) 报告期内公司资产、负债等事项进展情况分析

### 1、公司主要资产及其变动情况

单位：人民币元

项目	2009 年末	占总资产的比重 (%)	同比增长幅度(%)
应收款项	36,245,407.74	5.79%	9.42%
存货	2,840,839.33	0.45%	-47.78%
投资性房地产	-	-	-
长期股权投资	22,151,327.41	3.54%	-
固定资产投资	111,192,563.40	17.75%	-2.05%
在建工程	1,302,249.00	0.21%	-
短期性房地产投资	-	-	-
长期借款	-	-	-

### 2、核心资产盈利能力、使用情况、减值情况

公司核心资产的盈利能力及使用情况正常，不存在资产减值的情况。

### 3、存货变动情况

单位：人民币元

项目	2009 年末余额	占 2009 年末总资产的%	市场供求情况	产品销售价格变动情况	原材料价格变动情况	存货跌价准备的计提情况
原材料	18,000.00	0.0029%	-	-	-	0
库存商品	2,822,839.33	0.45%	-	-	-	0

### 4、金融资产投资情况

报告期内，公司未开展证券投资，不存在较大金额的证券投资等金融资产、委托理财等财务性投资或套期保值等相关业务。

**5、债权债务变动情况**

单位：人民币元

项目	2009 年末	2008 年末	同比增减 (%)	同比增减幅度达到 30% 的说明	2007 年末
长期借款	-	-	-	-	-
短期借款	0	25,000,000.00	-100.00%	报告期内归还银行借款	27,200,000.00
应收账款	36,245,407.74	33,126,536.90	9.42%	-	15,839,892.80
应付账款	429,070.20	1,765,419.70	-75.70%	应付账款于报告期内进行结算	3,854,494.00

**6、偿债能力分析**

项目	2009 年末	2008 年末	同比增减 (%)	同比增减幅度达到 30% 的说明	2007 年末
流动比率	29.92	2.28	1214.01%	报告期内归还银行借款	1.28
速动比率	29.74	2.15	1280.71%	原因同上	1.22
资产负债率	2.48%	19.51%	-17.04%	原因同上	27.05%

**7、资产运营能力分析**

项目	2009 年末	2008 年末	同比增减 (%)	同比增减幅度达到 30% 的说明	2007 年末
应收账款周转率	354.65%	531.78%	-177.13%	收入同比下降, 应收账款同比增加	929.71%
存货周转率	223.67%	244.61%	-20.94%	-	451.34%
资产周转率	110.50%	84.13%	26.37%	-	119.61%

**8、研发情况**

单位：人民币元

项目	2009 年	2008 年	2007 年
研发支出总额	40,063,547.14	25,828,464.30	16,302,946.00
其中：资本化的研发支出总额(元)	13,750,810.30	0	0
研发支出总额占营业收入的比重	32.57%	19.84%	12.76%

报告期内, 公司共取得 11 项软件著作权登记证书, “久其 CI 综合信息管理平台软件” 通过了 2009 年北京市自主创新产品认定, “基于 JAVA 的企业级开发平台” 荣获 2009

年度海淀区重大产业发展专项奖，“久其 ezReport 报表引擎构件”获得北京第三届优秀软件构件评选“优秀构件化产品开发奖”。

序号	软件名称	证书编号	登记日期
1	部门预算管理应用软件 V1.0	软著登字第 BJ10565 号	2009-1-21
2	财政拨款结余管理应用软件 V1.0	软著登字第 BJ10583 号	2009-1-21
3	久其电子商务服务平台软件 V1.0	软著登字第 0143277 号	2009-5-4
4	产权管理系统 V1.0	软著登字第 0147022 号	2009-5-31
5	久其 WFA 工作流引擎套件应用软件 V1.0	软著登字第 BJ14709 号	2009-7-21
6	CPA 注册会计师网上报名与考试管理应用软件 V1.0	软著登字第 BJ14844 号	2009-7-22
7	久其 VA 集团财务集中核算应用软件 V1.0	软著登字第 BJ14878 号	2009-7-22
8	久其 ETL 数据集成工具应用软件 V2.0	软著登字第 BJ24261 号	2009-11-16
9	久其数据可视化组件集应用软件 V2.0	软著登字第 BJ24241 号	2009-11-16
10	基于 JAVA 的企业级开发平台应用软件 V1.0	软著登字第 BJ24230 号	2009-11-16
11	久其 D&A 产品与解决方案集成开发平台应用软件 V1.0	软著登字第 BJ25206 号	2009-12-31

#### 9、主要子公司或参股公司的经营情况及业绩情况

单位：人民币元

公司名称	注册资本	业务性质	公司直接持股比例	2009 年净利润	2008 年净利润	对合并净利润的影响比例(%)
北京久其政务软件股份有限公司	10,000,000	注 1	99.5%	2,865,735.91	6,150,579.28	6.88%
上海久其软件有限公司	3,000,000	注 1	100%	17,756.92	117,790.08	0.04%
成都久其软件有限公司	3,000,000	注 1	100%	-348,360.72	-528,115.85	-0.84%
西安久其软件有限公司	3,000,000	注 1	100%	12,122.60	-65,035.12	0.03%
广东久其软件有限公司	3,000,000	注 1	66.7%	1,132,567.33	776,998.14	1.82%
新疆久其科技有限公司	500,000	注 1	100%	-646,321.70	10,888.88	-1.56%
重庆久其软件有限公司	10,000,000	注 1	100%	31,274.70	15,862.40	0.08%
深圳市久其软件有限公司	3,000,000	注 1	100%	36,996.15	25,499.99	0.09%

深圳市拜特科技股份有限公司	26,250,000	注 2	20%	6,659,420.69	5,910,275.78	2.78%
---------------	------------	-----	-----	--------------	--------------	-------

注1：应用软件的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让、技术培训；计算机系统集成；网络技术开发；信息咨询等；

注2：电脑软件、网络设备的技术开发及销售（不含限制项目及专营、专控、专卖商品）。

## 10、 PE 投资情况

报告期内，公司未发生也无以往发生延续到报告期内的 PE 投资情况。

### （三）公司经营计划及重大风险情况进行分析

#### 1、 2010 年经营目标及主要措施

在 IT 服务需求逐渐深入化、个性化、多样化以及市场竞争不断加剧的形势下，2010 年，为了更好地聚焦领域，深入挖掘、快速响应客户需求，巩固并加强公司在管理软件领域的行业地位及市场形象，并促使募投项目的投入收益最大化，公司继续深化组织机构改革，建立事业部制的经营模式。通过加大技术创新、加深行业渗透和业务扩展、加强业内合作、优化内部管理及流程，来逐步形成差异化的竞争优势，持续提升公司的核心竞争力，树立专业、专注的品牌形象，力争取得 2010 年度收入不低于 25% 的增长。

通过对主营业务深入研究及自身优劣势的分析评估，公司将着力进行以下方面的工作：

（1）在深入了解市场动向的基础上，通过行业细分，深化客户需求，实施客户聚焦战略；在持续增强自主创新能力、提升研发技术实力的同时，继续完善产品研发的策略，加速“客户需求定制”产品化步伐，引领客户需求模式的转变。

（2）针对不同的目标客户，进行产品定位，实施由单一品牌向多品牌转移战略，建立品牌体系。加大市场营销、品牌推广力度。

（3）以“为客户创造价值”的角度来考核和评价公司员工的工作业绩，引入竞争机制，建立公司中高级核心人才培养体系，培养和选拔优秀人才，并积极引进高素质人才，着力于推动全公司范围内“学习型组织”的建立；关注员工向“自主管理”的目标发展，充分调动员工的积极性，形成具有共同愿景、跨领域、跨岗位的团队；充分实现员工与

公司的双赢。

(4) 逐步完善公司价值创造、内部市场链策略, 继续完善 EVA( Economic Value Added 即经济增加值, 是公司业绩度量指标) 激励计划及绩效考核机制, 针对事业部制的组织架构进行管理模式的改进和创新, 通过健全内控制度规范、明确责任权限、优化内控流程的方式来进一步加强风险管控。

## 2、2010 年度计划重大投资事项

2010 年, 公司将根据自身产品、业务发展规划以及市场拓展要求, 积极与业内的中小公司展开合作或投资事宜。通过优势互补, 交流技术, 进一步提升并完善公司产品业务, 提升公司产品竞争力。

## 3、发展规划资金来源及使用计划

公司将结合业务发展规划, 根据业务发展实际情况, 合理筹集、安排并使用公司自有资金及超额募集资金。

## 4、风险分析

尽管公司多年来在报表管理软件领域处于领先地位, 但该细分市场的竞争日益加剧, 公司需要持续深入了解并研究用户的个性化需求, 提升信息化管理方面高端的服务咨询能力, 加强产品研发力度, 巩固公司在该领域的行业位置。同时, 面临我国信息化的发展契机, 在激烈市场竞争下, 公司面对已有的技术及客户积累, 既要做实更要做细, 进一步稳固电子政务市场; 加大推进面向企业集团信息化建设力度, 加强企业集团管控方案的推广, 满足市场多样化需求的基础上, 进一步坚实市场基础, 确保市场份额。

在新产品、新技术发展日益迅猛的形势下, 公司将继续坚持平台化产品的研发方向, 加大技术创新投入, 同时, 加强与其他厂商在技术、项目方面的合作; 通过人才引进、培养及激励机制, 确保公司具有持续、高效的创新能力, 从而确保公司的技术实力及核心竞争力。

## 5、并购重组进展情况

报告期内, 公司未发生并购重组事宜。

## 6、董监高和重要股东变动

报告期内，公司重要股东及董监高均未发生变动。

## 7、控制权变动

报告期内，公司控制权未发生变动。

## 8、关联交易情况

报告期内，公司未发生重大关联交易事项。

## 9、诉讼仲裁情况

报告期内，公司未发生诉讼仲裁情况。

## 二、公司报告期内投资情况

### （一）报告期内募集资金使用情况

#### 1、募集资金基本情况

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批复”的核准，公司于2009年7月31日向社会发行新股1,530万股，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306万股，网上定价发行1,224万股，发行价格为27.00元/股。本次发行募集资金总额413,100,000.00元，扣除承销费用和保荐费用17,393,000.00元后，由主承销商申银万国证券股份有限公司于2009年8月5日划入本公司在民生银行北京德胜门支行开立的人民币账户（账号为：0133 0141 7000 9276），另扣减其余发行费用8,580,169.21元后，本公司募集资金净额为人民币387,126,830.79元。以上募集资金已经大信会计师事务所有限公司于2009年8月5日出具的大信验字[2009]第1-0021号验资报告审验确认。

#### 2、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司依照法律法规的相关规定，结合公司实际情况，公司制定了《募集资金专项存储与使用管理办法》，公司对募集资金实行专户存储，分别与民生银行北京德胜门支行、兴业银行北京中轴路支行及保荐机

构申银万国证券股份有限公司签订《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。公司所有募集资金项目投资的支出，均按照公司制定的《募集资金专项存储与使用管理办法》的相关规定执行。募集资金使用情况由公司内审部门进行日常监督，财务部门定期对募集资金使用情况进行检查，并将检查情况报告董事会。

### 3、募集资金使用情况

单位：人民币万元

募集资金总额		38,712.68				本年度投入募集资金总额		13,801.28				
变更用途的募集资金总额		0.00				已累计投入募集资金总额		13,801.28				
变更用途的募集资金总额比例		-										
承诺投资项目	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	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3) = (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
行政事业单位资产管理信息系统项目	否	7,970.90	-	1,019.40	908.59	908.59	-110.81	89.13%	2011 年度	-	注 1	否
久其 D&A 研发与业务生成平台	否	5,915.90	-	4,140.67	3,913.59	3,913.59	-227.08	94.52%	2010 年 6 月	-	注 1	否
政府直补一卡(折)通管理信息系统	否	4,008.00	-	426.89	498.00	498.00	71.11	116.66%	2011 年度	-	注 1	否
决算报表大厅	否	2,552.30	-	465.54	695.26	695.26	229.72	149.34%	2011 年度	-	注 1	否
久其商业智能套件(久其 BI 套件)	否	1,401.00	-	646.86	685.84	685.84	38.98	106.03%	2010 年 6 月	124.39	是	否
合计	-	21,848.10	-	6,699.36	6,701.28	6,701.28	1.92	-	-	124.39	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无											
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	公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于用募集资金超额部分归还公司银行借款的议案》，决定用募集资金超额部分归还银行借款 50,000,000.00 元。公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过了《关于用募集资金超额部分投资拜特科技的议案》，决定使用募集资金超额部分以货币出资 21,000,000.00 元投资深圳市拜特科技股份有限公司。											
募集资金投资项目实施地点变更情况	无											
募集资金投资项目实施方式调整情况	无											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	经公司第三届董事会第八次会议审议通过用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金 40,923,649.16 元，该事项已经大信会计师事务所有限公司进行审计并出具了大信核字[2009]第 1-0666 号《关于北京久其软件股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项审核报告》，公											

	司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	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存储于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注1：报告期内，行政事业单位资产管理系统、久其D&A研发与业务生成平台、政府直补一卡（折）通管理信息系统、决算报表大厅四个募投项目仍处于研发投入阶段，尚未产生收益。

#### 4、会计师事务所对募集资金使用情况的专项审核意见

大信会计师事务所有限公司出具了大信专审字[2010]第1-0943号《募集资金年度使用情况审核报告》，认为：北京久其软件股份有限公司编制的2009年度《关于募集资金年度使用情况的专项说明》已经按照深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》等有关规定编制，在所有重大方面如实反映了北京久其软件股份有限公司2009年度募集资金的存放和使用情况。

#### 5、保荐机构核查意见

申银万国证券股份有限公司出具了《关于北京久其软件股份有限公司2009年度募集资金使用情况的专项核查意见》：经保荐机构核查，久其软件2009年度募集资金的使用和管理行为规范，使用超额募集资金时履行了相关程序，并及时履行了相关信息披露义务，募集资金具体使用情况与已披露情况一致，募集资金投资项目已经开始进行，未发现违反相关法律法规使用募集资金的情形。保荐机构对久其软件就2009年度募集资金使用与存放情况无异议。

### （二）报告期内非募集资金投资情况

2009年10月15日，公司2009年第一次临时股东大会审议通过了《关于用募集资金超额部分投资拜特科技的议案》；公司以货币出资方式出资深圳市拜特科技股份有限公司，出资总额为2,100万元，其中，525万元转为注册资本，其余转为资本公积金。增资后，深圳市拜特科技股份有限公司的注册资本由2,100万元人民币增至2,625万元人民币，本公司占其总股本的20%。该投资公告内容详见2009年9月22日信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)。截至报告期末，公司获得收益人民币115.13

万元。

### 三、报告期财务会计报告审计情况

大信会计师事务所有限公司对本公司2009年度财务报告出具了大信审字[2010]第1-1421号的标准无保留意见的审计报告。报告期内，公司无会计政策、估计变更情况，无重大前期差错更正事项。

### 四、董事会日常工作

#### (一) 报告期内董事会的召开情况

报告期内，公司董事会共召开了五次会议，会议的召集、召开和表决程序符合《公司法》及《公司章程》等法律、法规和规范性文件的规定。会议具体内容如下：

1、2009年1月18日，公司第三届董事会第六次会议在北京市昌平区北七家镇宏福创业园宏福大厦16会议室以现场会议方式召开，会议应到董事7人，实到7人。会议审议通过了如下议案：

- (1) 审议通过了《2008年度总经理业务工作报告》；
- (2) 审议通过了《2008年度董事会工作报告》，并提交股东大会审议；
- (3) 审议通过了《2008年度财务决算议案》，并提交股东大会审议；
- (4) 审议通过了《2008年度利润分配方案》，并提交股东大会审议；
- (5) 审议通过了《2008年年度报告》，并提交股东大会审议；
- (6) 审议通过了《延长公司首次公开发行方案有效期的议案》，并提交股东大会审议；
- (7) 审议通过了《提请股东大会延长授权董事会办理公司首次公开发行股票及上市工作具体事宜有效期的议案》；
- (8) 审议通过了公司首次公开发行股票上市后启用的《公司章程》，并提交股东大会审议；
- (9) 审议通过了公司首次公开发行股票上市后启用的《股东大会议事规则》，并提交股东大会审议；
- (10) 审议通过了公司首次公开发行股票上市后启用的《董事会议事规则》，并提交股东大会审议；

- (11) 审议通过了公司首次公开发行股票上市后启用的《关联交易决策制度》，并提交股东大会审议；
- (12) 审议通过了公司首次公开发行股票上市后启用的《总经理工作细则》；
- (13) 审议通过了《公司内部机构设置调整方案》；
- (14) 审议通过了《关于修改公司财务管理办法的议案》；
- (15) 审议通过了《关于续聘大信会计师事务所有限公司提供审计服务的议案》，并提交股东大会审议；
- (16) 审议通过了《关于召开 2008 年度股东大会的议案》。

由于在召开公司第三届董事会第六次会议期间，公司尚未在A股市场上市，故以上信息未在媒体上作公开披露。

2、2009年7月28日，公司第三届董事会第七次会议在北京经济技术开发区西环中路6号公司5楼小会议室以现场方式召开，会议应到董事7人，实到7人。会议审议通过了如下议案：

- (1) 审议通过了《2009年半年度财务报告（未经审计）》；
- (2) 审议通过了《2009年半年度报告》。

由于在召开公司第三届董事会第七次会议期间，公司尚未在A股市场上市，故以上信息未在媒体上作公开披露。

3、2009年8月21日公司第三届董事会第八次会议在北京经济技术开发区西环中路6号公司5楼小会议室以现场方式召开，会议应到董事7人，实到6人，独立董事陈冲委托独立董事赵红出席并表决意见。会议审议通过了如下议案：

- (1) 审议通过了《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》；
- (2) 审议通过了《关于用募集资金超额部分归还公司银行借款的议案》；
- (3) 审议通过了《关于签订募集资金三方监管协议的议案》；

该次会议决议刊登在2009年8月25日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)。

4、2009年9月18日公司第三届董事会第九次会议在北京经济技术开发区西环中路6号公司5楼小会议室以现场会议及通讯相结合的方式召开,会议应到董事7人,实到7人(独立董事陈冲、赵红以通讯方式参加会议并表决)

- (1) 审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》,并提交股东大会审议;
- (2) 审议通过了《关于修改<股东大会议事规则>的议案》,并提交股东大会审议;
- (3) 审议通过了《关于修改<董事会议事规则>的议案》,并提交股东大会审议;
- (4) 审议通过了《关于修改<关联交易决策制度>的议案》,并提交股东大会审议;
- (5) 审议通过了《关于修改<总经理工作细则>的议案》;
- (6) 审议通过了《关于用募集资金超额部分投资拜特科技的议案》,并提交股东大会审议;
- (7) 审议通过了《关于召开 2009 年第一次临时股东大会通知的议案》。

该次会议决议刊登在2009年9月22日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)。

5、2009年10月26日公司第三届董事会第十次会议以通讯方式召开,会议应参加董事7人,实际参加董事7人

- (1) 审议通过了公司《2009 年第三季度报告》;
- (2) 审议通过了公司《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》;
- (3) 审议通过了公司《投资者关系管理制度》。

该次会议决议刊登在2009年10月28日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)。

## (二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内,公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定和要求,认真履行职责并全面执行了公司股东大会决议的全部事项如下:

1、根据公司 2008 年度股东大会决议,以公司 2008 年度净利润 42,363,152.08 元为基数,提取 10%的法定盈余公积金 4,236,315.21 元,剩余的 38,126,836.87 元,加 2007 年

度未分配利润 57,204,601.93 元,可供分配的利润共为 95,331,438.80 元。2008 年度不分配不转增。董事会按照该决议执行了有关事宜。

2、根据公司 2008 年度股东大会决议,董事会继续办理公司首次公开发行股票及上市工作具体事宜,公司于 2009 年 8 月 11 日在深圳证券交易所上市。

3、根据公司 2008 年度股东大会决议,董事会续聘大信会计师事务所有限公司为公司提供 2009 年度年报及其他审计服务。

4、董事会修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《关联交易决策制度》;于 2009 年第一次临时股东大会审议通过。

5、根据公司 2009 年第一次临时股东大会决议,董事会办理了用募集资金超额部分投资深圳市拜特科技股份有限公司的有关事宜。

### (三) 董事会各委员会的履职情况

经 2010 年 2 月 25 日召开的 2010 年第一次临时股东大会审议通过,公司设立了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。根据审计委员会年报工作要求,审计委员会开展了相关工作,具体履职情况如下:

1、2010 年 3 月 9 日,审计委员会在年审注册会计师正式进场前,审阅了公司编制的财务会计报表,并发表了《审阅公司财务会计报表书面意见》。

2、2010 年 3 月 25 日,召开了审计委员会 2010 年第一次工作会议,听取了 2009 年度经营情况汇报、2009 年度财务工作报告、2009 年度内审工作报告及 2010 年度计划,并审议了公司《关于 2009 年度内部控制的自我评价报告》,认为:

(1) 在财务工作方面,公司能够遵循上市公司管理规范及企业会计准则,加强财务基础工作、不断完善财务制度,费用管理及资金管控严谨、有效。

(2) 在内审工作方面,设置了内审机构、配备了专业内审人员,能够按照内审工作有关规定开展相关工作;完成对子公司的审计,并针对募集资金使用情况、重大投资项目进行专项审计。

(3) 《关于 2009 年度内部控制的自我评价报告》符合公司内部控制的实际情况,同意提交第三届董事会进行审议。

3、2010年3月25日，还召开了审计委员会2010年第二次工作会议，与年审会计师沟通2009年度审计工作，并审阅了大信会计师事务所有限公司出具财务报表（初稿），经与会委员会认真审阅，同意大信会计师事务所有限公司出具的财务报表（初稿）

4、2010年4月8日，召开了审计委员会2010年第三次工作会议，审阅大信会计师事务所有限公司出具的《北京久其软件股份有限公司2009年度审计报告》及财务报表、《管理建议书》、《北京久其软件股份有限公司审计总结》，并审议《关于会计师事务所从事2009年度公司审计工作的总结报告》，认为：

大信会计师事务所有限公司出具的审计报告在重大方面，真实反映了公司2009年度财务状况、经营成果及现金流量，同意将经审计的财务报告提交至第三届董事会批准；同时，我们建议继续聘任大信会计师事务所有限公司作为公司2010年度的财务报表审计机构，并向董事会提交《关于续聘2010年度审计机构的议案》进行审议。

#### （四）投资者关系管理情况

公司董事会秘书王海霞女士为投资者关系管理负责人，公司董事会办公室负责投资者关系管理等日常事务。报告期内，公司通过指定信息披露报纸、网站以及公司网站，准确及时地披露了公司应披露的信息。与此同时，公司还通过电话、传真、网站和电子信箱等多种方式保证与投资者信息互动的畅通，并积极配合机构及中小投资者来公司进行实地调研，在相关法律法规和公司制度规定的范围内热心解答投资者关心的问题。

公司指定信息披露的报纸为《中国证券报》和《证券时报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)。

#### 四、公司2009年利润分配预案

经大信会计师事务所有限公司审计确认，截至2009年12月31日，公司实现净利润38,725,478.96元。公司以2009年度净利润38,725,478.96元为基数，提取10%的法定盈余公积金3,872,547.90元，加2008年度未分配利润95,331,438.80元，本次实际可供分配的利润为130,184,369.86元；公司以2009年末总股本61,040,037股为基数，拟向全体股东每10股派发现金股利5元（含税），共计派发现金股利30,520,018.5元，派发现金股利后，公司未分配利润余额为99,664,351.36元。

截至2009年12月31日，公司资本公积余额为374,856,830.79元，以2009年末总股本

61,040,037股为基数,拟向全体股东每10股转增8股,共计转增48,832,029股,转增股本后,公司总股本109,872,066股,资本公积余额326,024,801.79元。

此预案须提交2009年度股东大会审议通过后实施。

公司最近三年现金分红情况表

单位：人民币元

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
2008年	0.00	48,578,126.60	0.00%
2007年	0.00	41,661,851.58	0.00%
2006年	0.00	29,558,966.19	0.00%
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)			0.00%

## 第九节 监事会工作报告

### 一、报告期内监事会工作情况

报告期内，公司监事会共召开 4 次会议，会议情况如下：

1、2009 年 1 月 18 日，在北京市昌平区北七家镇宏福创业园宏福大厦 16 会议室召开第三届监事会第四次会议，会议审议并表决通过了如下议案：

- (1) 审议通过了《监事会议事规则》；
- (2) 审议通过了《2008 年年度报告》；
- (3) 审议通过了《2008 年度财务决算》；
- (4) 审议通过了《2008 年度利润分配方案》；
- (5) 审议通过了《2008 年监事会工作报告》。

由于在召开公司第三届监事会第四次会议期间，公司尚未在 A 股市场上市，故以上信息未在媒体上作公开披露。

2、2009 年 7 月 24 日，在北京经济技术开发区西环中路 6 号公司 5 楼小会议室召开第三届监事会第五次会议，会议审议并表决通过了如下议案：

- (1) 审议通过了《2009 年半年度财务报告（未经审计）》；
- (2) 审议通过了《2009 年半年度报告》。

由于在召开公司第三届监事会第五次会议期间，公司尚未在 A 股市场上市，故以上信息未在媒体上作公开披露。

3、2009 年 8 月 21 日，在北京经济技术开发区西环中路 6 号公司监事会办公室召开第三届监事会第六次会议，会议审议并表决通过了如下议案：

- (1) 《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》；
- (2) 《关于用募集资金超额部分归还公司银行借款的议案》；
- (3) 《关于签订募集资金三方监管协议的议案》。

该次会议决议刊登在 2009 年 8 月 25 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)。

4、2009 年 10 月 26 日，在公司会议室召开第三届监事会第七次会议，会议审议并表决通过了如下议案：

(1) 《2009 年第三季度报告》。

该次会议决议刊登在 2009 年 10 月 28 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)。

## 二、监事会对公司有关事项的独立意见

报告期内，监事会按照《公司法》、《股票上市规则》、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定，认真履行职责，依法独立行使职权，积极开展工作，列席董事会会议和股东大会会议，对公司规范运作、财务状况、募集资金使用等情况进行了监督与核查，对下列事项发表了独立意见：

### (一) 公司依法运作情况

报告期内，公司监事会依据《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等赋予的职权，积极参加股东大会，列席董事会会议，对公司的决策程序、内部控制制度的建立与执行情况、信息披露制度的执行情况以及公司董事、高级管理人员履行职务情况进行了监督。监事会认为：公司决策程序遵守了《公司法》、《证券法》等法律、法规以及《公司章程》等的相关规定，建立了完善的内部控制制度，公司董事、高级管理人员在履行职务中不存在违反法律、法规和《公司章程》或损害公司利益的行为，较好地执行了股东大会的有关决议。

### (二) 公司财务状况

报告期内，监事会对 2009 年度公司的财务状况、财务管理等进行了认真细致的监督、检查和审核，认为：公司财务制度健全，财务运作规范、财务状况良好。财务报告真实、客观和准确地反映了公司 2009 年度的财务状况和经营成果。

### （三）募集资金使用情况

报告期内，监事会对公司募集资金使用情况进行了监督检查，认为募集资金投资项目未发生变更，与承诺投入项目一致；募集资金的存放和使用符合《募集资金专项存储与使用管理办法》的要求。

### （四）公司重大投资、出售资产等情况

报告期内，公司以货币出资方式出资深圳市拜特科技股份有限公司，出资总额为 2100 万元，其中，525 万元转为注册资本，其余转为资本公积金，本公司占其总股本的 20%。监事会对上述投资事项进行了监督核查，认为该事项履行了相关审批程序和信息披露程序，程序合法，符合《公司章程》、《募集资金专项存储与使用管理办法》等相关制度的规定，未发现内幕交易及损害股东的情况。

此外，公司在报告期内无其他重大投资及出售资产等情况。

### （五）关联交易情况

报告期内，公司无重大关联交易情况发生。

### （六）内部控制评价

公司已建立了较为完善的内部控制体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

2010 年度，监事会将加强监事履职培训，拓展工作思路，提升履职水平，遵照诚信勤勉原则，加强监事会监督检查的工作力度，切实保护公司及股东利益，促进公司健康持续的发展。

## 第十节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、破产重组事项

报告期内，公司未发生破产重组事项。

### 三、持有其他上市公司股权、参股金融企业股权事项

报告期内，公司未发生持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权事项。

### 四、重大收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司未发生收购及出售资产、吸收合并事项。

### 五、股权激励计划实施情况

报告期内，公司未实施股权激励计划。

### 六、重大关联交易事项

报告期内，公司未发生重大关联交易事项。

### 七、对外担保及关联方资金占用情况

报告期内，未发生重大担保事项；不存在为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情形。

报告期内，不存在控股股东及其他关联方非正常占用公司资金的情况。

大信会计师事务所有限公司出具了大信专审字[2010]第1-0944号《控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告》。

公司独立董事就公司对外担保及关联方资金占用事项发表了独立意见。

## 八、重大合同履行情况

报告期内，公司未签订重大日常经营性合同，也没有以前签订但持续到报告期的重大日常经营性合同等事项。

## 九、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的公开承诺事项的履行情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人在公司发行上市前承诺如下事项：

### （一）避免同业竞争的承诺

公司控股股东北京久其科技投资有限公司承诺：将不在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何与发行人相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与发行人存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。

公司实际控制人赵福君先生及其夫人董泰湘女士承诺：将不在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何与发行人相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与发行人存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在上述经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

### （二）锁定股份的承诺

公司控股股东北京久其科技投资有限公司及实际控制人赵福君先生和其夫人董泰湘女士承诺自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。此外，赵福君先生担任公司董事长兼总经理职务，在上述承诺基础上，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。

### （三）董事、监事、高级管理人员及核心技术人员禁业禁止的承诺

公司实际控制人赵福君先生作为公司董事长、总经理还承诺：“本人及近亲属在本人任职期间及离职后半年内，不从事自营或为他人经营与发行人同类的业务，也不从事与发行人利益发生冲突的对外投资。”

报告期内，公司控股股东及实际控制人均履行了上述承诺。

## 十、聘任会计师事务所情况

经公司2008年度股东大会审议通过，续聘大信会计师事务所有限公司为公司提供2009年度年报及其他审计服务，服务期为1年，年度审计费用为人民币30万元。

## 十一、收到监管部门处罚、通报批评、公开谴责情况

报告期内，公司未发生董事、监事、高级管理人员、发起人股东、实际控制人受到监管部门处罚和通报批评的情况。

## 十二、报告期内重大信息索引

公告编号	日期	公告名称	披露媒体
2009-001	2009-8-25	第三届董事会第八次（临时）会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2009-002	2009-8-25	关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2009-003	2009-8-25	关于用募集资金超额部分归还银行借款的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2009-004	2009-8-25	关于签订募集资金三方监管协议的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2009-005	2009-8-25	第三届监事会第六次（临时）会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2009-006	2009-8-26	关于对《关于签订募集资金三方监管协议的公告》和《关于用募集资金超额部分归还公司银行借款的公告》的更正公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2009-007	2009-9-9	关于签订战略合作意向书的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2009-008	2009-9-22	第三届董事会第九次（临时）会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2009-009	2009-9-22	对外投资公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2009-010	2009-9-22	关于召开2009年第一次临时股东大会的通知	中国证券报、证券时报、

			巨潮资讯网
2009-011	2009-10-12	关于召开2009年第一次(临时)股东大会的提示性公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2009-012	2009-10-16	2009年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2009-013	2009-10-28	第三届董事会第十次(临时)会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2009-014	2009-10-28	第三届监事会第七次(临时)会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2009-015	2009-10-28	2009年第三季度报告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2009-016	2009-11-06	关于网下配售股票上市流通的提示性公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网

## 第十一节 财务报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留审计意见
审计报告编号	大信审字【2010】第 1-1421 号
审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	北京久其软件股份有限公司全体股东
引言段	<p>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 2009 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表，2009 年度的合并利润表和利润表，2009 年度的合并现金流量表和现金流量表，2009 年度的合并所有者权益变动表和所有者权益变动表以及财务报表附注。</p>
管理层对财务报表的责任段	<p>按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。</p>
注册会计师责任段	<p>我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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。</p> <p>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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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。</p> <p>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。</p>
审计意见段	<p>我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。</p>
非标意见	-
审计机构名称	大信会计师事务所有限公司
审计机构地址	北京市知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2010 年 4 月 15 日
注册会计师姓名	
胡小黑、吴国民	

## 合并资产负债表

编制单位：北京久其软件股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	419,139,147.10	55,936,888.53
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	36,245,407.74	33,126,536.90
预付款项	五、3	1,489,158.22	1,522,917.13
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	五、4	4,417,219.78	4,475,054.93
买入返售金融资产			
存货	五、5	2,840,839.33	5,440,517.04
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		464,131,772.17	100,501,914.53
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、7	22,151,327.41	
投资性房地产			
固定资产	五、8	111,192,563.40	113,518,145.64
在建工程	五、9	1,302,249.00	
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	五、10	13,079,621.40	7,815,584.68
开发支出	五、10	8,729,293.97	
商誉			
长期待摊费用	五、11	5,768,792.24	4,277,888.71
递延所得税资产	五、12	156,701.88	66,996.30
其他非流动资产			
非流动资产合计		162,380,549.30	125,678,615.33
资产总计		626,512,321.47	226,180,529.86

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

**合并资产负债表（续）**

编制单位：北京久其软件股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、14		25,000,000.00
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	五、15	429,070.20	1,765,419.70
预收款项	五、16	1,101,904.00	3,312,459.78
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、17	6,241,118.37	5,151,757.75
应交税费	五、18	6,755,510.54	7,814,339.76
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、19	983,163.36	1,089,078.81
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			
<b>流动负债合计</b>		<b>15,510,766.47</b>	<b>44,133,055.80</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>15,510,766.47</b>	<b>44,133,055.80</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	五、20	61,040,037.00	45,740,037.00
资本公积	五、21	374,856,830.79	3,030,000.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、22	20,492,657.99	16,620,110.09
一般风险准备			
未分配利润	五、23	152,955,210.89	115,391,982.24
外币报表折算差额			
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>		<b>609,344,736.67</b>	<b>180,782,129.33</b>
少数股东权益		1,656,818.33	1,265,344.73
<b>所有者权益合计</b>		<b>611,001,555.00</b>	<b>182,047,474.06</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>626,512,321.47</b>	<b>226,180,529.86</b>

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

## 母公司资产负债表

编制单位：北京久其软件股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		383,535,022.24	26,963,709.94
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、1	35,015,572.04	29,665,424.00
预付款项		1,468,780.92	1,322,539.83
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三、2	4,401,066.16	4,292,333.87
存货		2,048,153.21	4,365,141.63
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		426,468,594.57	66,609,149.27
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	56,695,762.06	34,544,434.65
投资性房地产			
固定资产		93,748,489.24	95,302,628.96
在建工程		1,302,249.00	
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		13,079,621.40	7,815,584.68
开发支出		8,729,293.97	
商誉			
长期待摊费用		5,400,153.77	3,856,494.71
递延所得税资产		153,356.99	66,996.30
其他非流动资产			
非流动资产合计		179,108,926.43	141,586,139.30
资产总计		605,577,521.00	208,195,288.57

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

## 母公司资产负债表（续）

编制单位：北京久其软件股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款			25,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		626,491.20	1,866,420.70
预收款项		496,314.00	2,623,133.78
应付职工薪酬		6,017,439.29	4,645,124.10
应交税费		5,595,019.71	7,156,981.94
应付利息			
应付股利			
其他应付款		6,268,361.16	6,182,042.16
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>19,003,625.36</b>	<b>47,473,702.68</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>19,003,625.36</b>	<b>47,473,702.68</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		61,040,037.00	45,740,037.00
资本公积		374,856,830.79	3,030,000.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		20,492,657.99	16,620,110.09
一般风险准备			
未分配利润		130,184,369.86	95,331,438.80
<b>所有者权益合计</b>		<b>586,573,895.64</b>	<b>160,721,585.89</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>605,577,521.00</b>	<b>208,195,288.57</b>

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

## 合并利润表

编制单位：北京久其软件股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		123,013,085.93	130,197,234.86
其中：营业收入	五、24	123,013,085.93	130,197,234.86
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		91,211,971.19	90,849,497.77
其中：营业成本	五、24	9,261,639.00	10,149,347.79
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	五、25	2,501,049.77	2,985,471.50
销售费用		5,368,719.18	1,465,244.57
管理费用		72,947,567.37	74,353,549.31
财务费用	五、26	197,569.71	1,487,842.71
资产减值损失	五、27	935,426.16	408,041.89
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	五、28	1,151,327.41	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,151,327.41	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		32,952,442.15	39,347,737.09
加：营业外收入	五、29	12,042,577.79	12,506,919.69
减：营业外支出	五、30	134,684.28	221,276.15
其中：非流动资产处置净损失		131,284.28	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		44,860,335.66	51,633,380.63
减：所得税费用	五、31	3,033,085.51	2,765,760.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		41,827,250.15	48,867,619.88
其中：归属于母公司所有者的净利润		41,435,776.55	48,578,126.60
少数股东损益		391,473.60	289,493.28
六、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	五、32	0.8150	1.0620
（二）稀释每股收益（元/股）	五、32	0.8150	1.0620
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		41,827,250.15	48,867,619.88
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		41,435,776.55	48,578,126.60
归属于少数股东的综合收益总额		391,473.60	289,493.28

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

## 母公司利润表

编制单位：北京久其软件股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	104,964,351.24	104,803,592.90
减：营业成本	十三、4	7,999,480.71	4,133,011.00
营业税金及附加		2,079,167.68	2,410,461.82
销售费用		5,236,878.92	1,284,309.09
管理费用		58,416,060.55	60,691,263.17
财务费用		234,903.65	1,609,301.52
资产减值损失		863,606.87	256,332.02
加：公允价值变动收益			
投资收益	十三、5	1,151,327.41	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,151,327.41	
二、营业利润		31,285,580.27	34,418,914.28
加：营业外收入		10,385,852.34	10,875,667.18
减：营业外支出		116,240.47	221,276.15
其中：非流动资产处置净损失		113,640.47	
三、利润总额		41,555,192.14	45,073,305.31
减：所得税费用		2,829,713.18	2,710,153.23
四、净利润		38,725,478.96	42,363,152.08
五、每股收益			
（一）基本每股收益(元/股)		0.7617	0.9262
（二）稀释每股收益(元/股)		0.7617	0.9262
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		38,725,478.96	42,363,152.08

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

## 合并现金流量表

编制单位：北京久其软件股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

项 目	附注	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		127,271,077.29	121,502,302.44
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		7,219,410.23	9,005,119.69
收到其他与经营活动有关的现金	五、33	5,633,577.57	3,723,585.94
经营活动现金流入小计		140,124,065.09	134,231,008.07
购买商品、接受劳务支付的现金		15,939,548.36	17,940,822.64

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		53,320,709.52	51,422,635.89
支付的各项税费		16,565,569.17	17,115,914.38
支付其他与经营活动有关的现金	五、33	14,870,054.11	15,419,695.10
经营活动现金流出小计		100,695,881.16	101,899,068.01
经营活动产生的现金流量净额		39,428,183.93	32,331,940.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		151,926.00	450.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		151,926.00	450.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,500,507.15	9,799,786.11
投资支付的现金		21,000,000.00	51,150.80
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		37,500,507.15	9,850,936.91
投资活动产生的现金流量净额		-37,348,581.15	-9,850,486.91
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		387,126,830.79	
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		25,000,000.00	27,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		412,126,830.79	27,800,000.00
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,004,175.00	1,704,850.04
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		51,004,175.00	31,704,850.04
筹资活动产生的现金流量净额		361,122,655.79	-3,904,850.04
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		363,202,258.57	18,576,603.11
加：期初现金及现金等价物余额		55,936,888.53	37,360,285.42
六、期末现金及现金等价物余额		419,139,147.10	55,936,888.53

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

## 母公司现金流量表

编制单位：北京久其软件股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		104,788,558.30	93,799,317.63
收到的税费返还		6,468,553.14	7,648,867.18
收到其他与经营活动有关的现金		4,688,069.76	3,324,607.09
经营活动现金流入小计		115,945,181.20	104,772,791.90
购买商品、接受劳务支付的现金		14,356,831.76	10,864,369.16
支付给职工以及为职工支付的现金		41,937,246.96	41,673,284.03
支付的各项税费		14,402,619.42	13,253,344.57
支付其他与经营活动有关的现金		12,815,674.87	12,753,118.21
经营活动现金流出小计		83,512,373.01	78,544,115.97
经营活动产生的现金流量净额		32,432,808.19	26,228,675.93
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		139,926.00	450.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		139,926.00	450.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,124,077.68	7,980,538.11
投资支付的现金		21,000,000.00	2,551,150.80
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		37,124,077.68	10,531,688.91
投资活动产生的现金流量净额		-36,984,151.68	-10,531,238.91
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		387,126,830.79	
取得借款收到的现金		25,000,000.00	27,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		412,126,830.79	27,800,000.00
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,004,175.00	1,704,850.04
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		51,004,175.00	31,704,850.04
筹资活动产生的现金流量净额		361,122,655.79	-3,904,850.04
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		26,963,709.94	15,171,122.96
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		383,535,022.24	26,963,709.94

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

## 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

2009年度

单位：人民币元

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
	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	45,740,037.00	3,030,000.00			16,620,110.09		115,391,982.24	180,782,129.33	1,265,344.73	182,047,474.06
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	45,740,037.00	3,030,000.00			16,620,110.09		115,391,982.24	180,782,129.33	1,265,344.73	182,047,474.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	15,300,000.00	371,826,830.79			3,872,547.90		37,563,228.65	428,562,607.34	391,473.60	428,954,080.94
（一）净利润						41,435,776.55	41,435,776.55	391,473.60		41,827,250.15
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计						41,435,776.55	41,435,776.55	391,473.60		41,827,250.15
（三）所有者投入和减少资本	15,300,000.00	371,826,830.79						387,126,830.79		387,126,830.79
1.所有者投入资本	15,300,000.00	371,826,830.79						387,126,830.79		387,126,830.79
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
（四）利润分配					3,872,547.90	-3,872,547.90				
1.提取盈余公积					3,872,547.90	-3,872,547.90				

2.提取一般风险准备										
3.对所有者的分配										
4.其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本										
2.盈余公积转增资本										
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										
四、本期期末余额	61,040,037.00	374,856,830.79			20,492,657.99	152,955,210.89	609,344,736.67	1,656,818.33	611,001,555.00	

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

## 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

2009 年度

单位：人民币元

项 目	上 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
	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	小计		
一、上年年末余额	45,740,037.00	3,030,000.00			12,383,794.88		71,050,170.85		132,204,002.73	1,027,002.25	133,231,004.98

加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	45,740,037.00	3,030,000.00		12,383,794.88	71,050,170.85	132,204,002.73	1,027,002.25	133,231,004.98	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				4,236,315.21	44,341,811.39	48,578,126.60	238,342.48	48,816,469.08	
（一）净利润					48,578,126.60	48,578,126.60	289,493.28	48,867,619.88	
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计					48,578,126.60	48,578,126.60	289,493.28	48,867,619.88	
（三）所有者投入和减少资本							-51,150.80	-51,150.80	
1.所有者投入资本							-51,150.80	-51,150.80	
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
（四）利润分配				4,236,315.21	-4,236,315.21				
1.提取盈余公积				4,236,315.21	-4,236,315.21				
2.提取一般风险准备									
3.对所有者的分配									
4.其他									
（五）所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本									
2.盈余公积转增资本									
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									
四、本期期末余额	45,740,037.00	3,030,000.00			16,620,110.09	115,391,982.24	180,782,129.33	1,265,344.73	182,047,474.06

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

### 母公司所有者权益变动表

编制单位：北京久其软件股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

项 目	本 期 金 额							
	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	45,740,037.00	3,030,000.00			16,620,110.09		95,331,438.80	160,721,585.89
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	45,740,037.00	3,030,000.00			16,620,110.09		95,331,438.80	160,721,585.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	15,300,000.00	371,826,830.79			3,872,547.90		34,852,931.06	425,852,309.75
（一）净利润							38,725,478.96	38,725,478.96
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							38,725,478.96	38,725,478.96
（三）所有者投入和减少资本	15,300,000.00	371,826,830.79						387,126,830.79
1.所有者投入资本	15,300,000.00	371,826,830.79						387,126,830.79
2.股份支付计入所有者权益的金额								

3.其他								
(四) 利润分配					3,872,547.90		-3,872,547.90	
1.提取盈余公积					3,872,547.90		-3,872,547.90	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配								
4.其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
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								
四、本期期末余额	61,040,037.00	374,856,830.79			20,492,657.99		130,184,369.86	586,573,895.64

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

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：北京久其软件股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

项 目	上 期 金 额							
	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	45,740,037.00	3,030,000.00			12,383,794.88		57,204,601.93	118,358,433.81
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	45,740,037.00	3,030,000.00			12,383,794.88		57,204,601.93	118,358,433.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					4,236,315.21		38,126,836.87	42,363,152.08
（一）净利润							42,363,152.08	42,363,152.08
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							42,363,152.08	42,363,152.08
（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					4,236,315.21		-4,236,315.21	
1.提取盈余公积					4,236,315.21		-4,236,315.21	
2.提取一般风险准备								

3.对所有者的分配								
4.其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
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								
四、本期期末余额	45,740,037.00	3,030,000.00			16,620,110.09		95,331,438.80	160,721,585.89

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

# 北京久其软件股份有限公司

## 财务报表附注

2009年1月1日—2009年12月31日

(除特别注明外,本附注金额单位均为人民币元)

### 一、公司的基本情况

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

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

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

截至 2009 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	15,643,093.00	25.63
董泰湘	12,538,472.00	20.54
赵福君	8,200,390.00	13.43
欧阳曜	2,908,842.00	4.77
施瑞丰	454,620.00	0.74
李坤奇	454,620.00	0.74
其他社会公众股	20,840,000.00	34.15
合计	61,040,037.00	100

公司 1999 年 12 月 10 日被北京市软件企业协会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

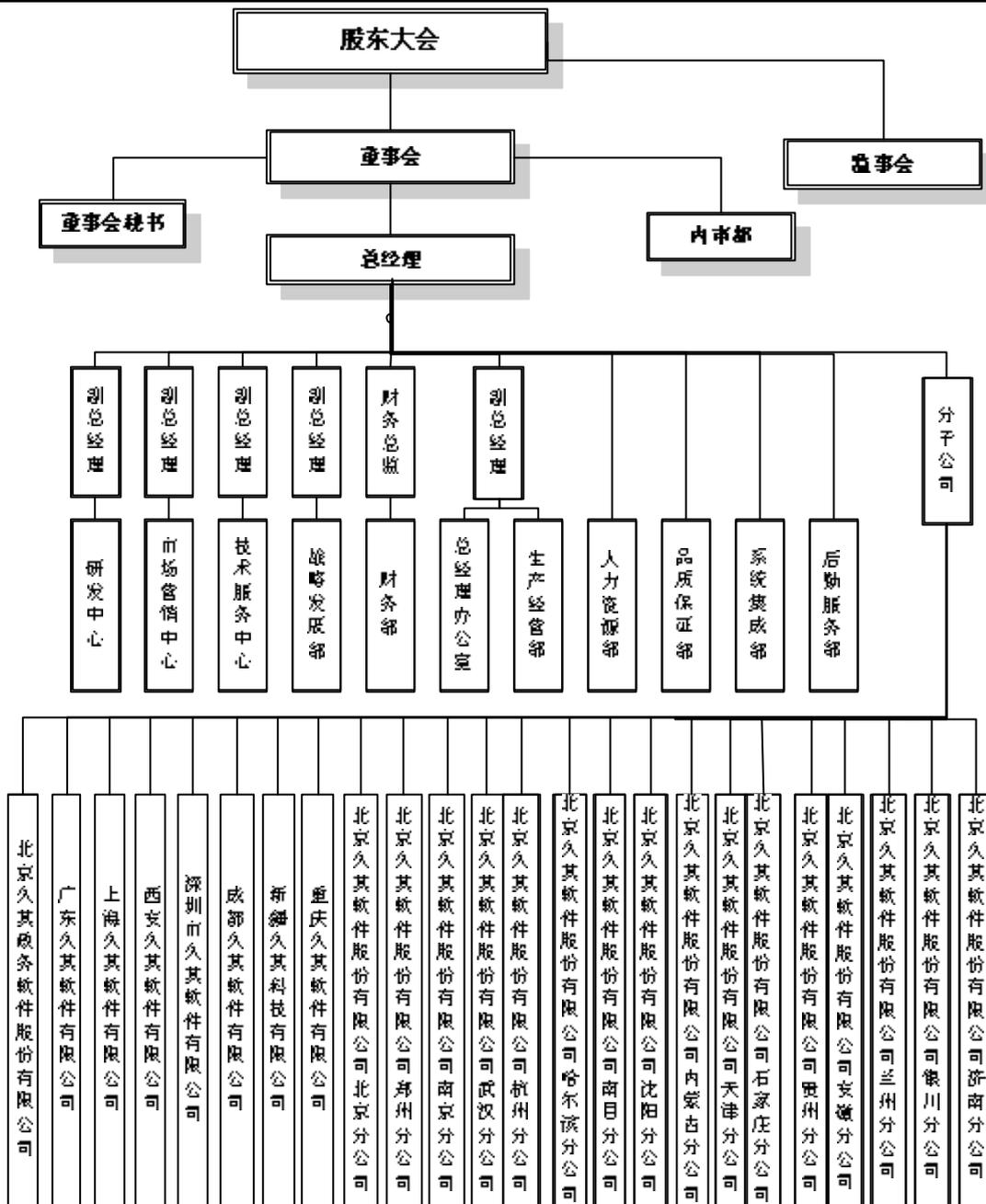
公司注册地址：北京市海淀区大慧寺路 5 号 3 号楼 3 层

公司注册资本：6,104.0037 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、ERP 软件领域。

公司经营范围：互联网信息服务业务；技术进出口、贸易进出口、代理进出口；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。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、ERP 软件、商业智能软件等管理软件的研究和开发，为政府部门、企事业单位提供财务决算、统计及决策分析、财务业务一体化管理、全面预算管理、合并报表、关联交易核对、资产管理等相关方面的解决方案。公司的主要产品有 CI 综合信息管理平台、久其 VA 管理平台、单机统计报表产品和年度决算软件。主营业务自设立以来未发生变更。公司基本组织架构如下：



99.5% 66.7% 100% 100% 100% 100% 100% 100%

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等相关信息。

### 3. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4. 记账本位币

本公司以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) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方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。合并方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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方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。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍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，计入当期损益。

### 6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号 - 合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务

报表。

#### 7. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 8. 外币业务及外币财务报表折算

##### (1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，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。

外币汇兑损益，除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产成本外，其余均计入当期损益。

##### (2) 外币财务报表折算

本公司对控股子公司、合营企业、联营企业等，采用与本公司不同的记账本位币对外币财务报表折算后，进行会计核算及合并财务报表的编报。

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，按照系统合理方法确定的，与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

#### 9. 金融工具

##### (1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性

金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时,确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量;后续计量按公允价值计量,除持有到期投资以及应收款项按摊余成本计量或当公允价值无法取得并可靠计量仍采用历史成本外。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失,除与套期保值有关外,按照如下方法处理: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公允价值变动形成的利得或损失,计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,将实际收到的金额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。可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积;持有期间按实际利率法计算的利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益;处置时,将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

#### (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据:金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时,或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但放弃了对该金融资产控制的,应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量:金融资产满足终止确认条件,应进行金融资产转移的计量,即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分,计入当期损益。

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,并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分,计入当期损益。

#### (3) 金融负债终止确认条件

本公司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,则应终止确认该金融负债或其一部分。

#### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法:如存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值;如不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时,优先最大程度使用市场参

数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

#### (5) 金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

金融资产减值准备计提与测试方法：金融资产账面价值减至预计未来现金流量现值部分计提减值准备。

预计未来现金流量现值根据预计未来现金流量，确定折现率对其进行折现后的金额确定。

预计未来现金流量根据金融资产不同类型合理估计，应当按照资产在持续持有过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量确定；折现率是根据当前市场货币时间价值和金融资产特定风险的税前利率合理确定。折现率为持有资产所要求的必要报酬率。

#### (6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

### 10. 应收款项

对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。确定具体提取比例为：

账龄	应收账款 (%)	其他应收款 (%)
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

应收款项的账面金额通过采用备抵账户(坏账准备)减少。发生减值的债权如果评估为不可收回,则对其终止确认。

## 11. 存货

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、包装物、低值易耗品、产成品(库存商品)等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时,采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### (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

资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量,并按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。

存货可变现净值的确定依据:产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额;为生产而持有的材料等,当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量;当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时,可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定;持有待售的材料等,可变现净值为市场售价。

### (4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

包装物、低值易耗品和其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

## 12. 长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

企业合并取得的长期股权投资,初始投资成本:同一控制下的企业合并,应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本;非同一控制下的企业合并,应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本;

以支付现金取得的长期股权投资,初始投资成本为实际支付的购买价款;

以发行权益性证券取得的长期股权投资,初始投资成本为发行权益性证券的公允价值;

投资者投入的长期股权投资,初始投资成本为合同或协议约定的价值;

非货币性资产交换取得或债务重组取得的,初始投资成本根据准则相关规定确定。

### (2) 后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；

参与被投资单位的政策制定过程；

向被投资单位派出管理人员；

依赖投资公司的技术或技术资料；

其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

减值测试方法：对存在减值迹象的长期股权投资应当测试其可收回金额。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；或不存在公平交易协议但存在资产相似活跃市场，按照市场价格减去相关税费；或无法可靠估计出售的公允价值净额，则以该长期股权投资持有期间和最终处置时预计未来现金流量现值作为其可收回金额。

## 13. 投资性房地产

### （1）投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

### (2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

## 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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命 (年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	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

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

减值测试方法：对存在减值迹象的固定资产测试其可收回金额。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定；或无法可靠估计固定资产的公允价值净额，则以该固定资产持有期间和最终处置时预计未来现金流量现值作为其可收回金额。

#### （4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

### 15. 在建工程

#### （1）在建工程的类别

在建工程是指购建固定资产使工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出，包括工程直接材料、直接职工薪酬、待安装设备、工程建筑安装费、工程管理费和工程试运转净损益以及允许资本化的借款费用等。

#### （2）在建工程结转固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

#### （3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程减值测试方法：对存在减值迹象的在建工程应当测试其可收回金额。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

### 16. 借款费用

#### （1）借款费用资本化的确认原则

借款费用是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本,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。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用,予以资本化,其他借款费用计入当期损益。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。

## (2) 资本化金额计算方法

借款费用同时满足下列条件的,才能开始资本化:

- 资产支出已经发生;
- 借款费用已经发生;
- 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。

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时,借款费用停止资本化,之后发生的借款费用计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断,并且中断时间连续超过 3 个月,暂停借款费用的资本化,暂停期间发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内,每一会计期间的利息资本化金额,按照下列方法确定:

- 专门借款以当期实际发生的利息费用,减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定;
- 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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 17. 无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产,按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产,其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量,分别为 使用寿命有限无形资产采用直线法摊销,并在年度终了,对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核,如与原先估计数存在差异的,进行相应的调整。 使用寿命不确定的无形资产不摊销,但在年度终了,对使用寿命进行复核,当有确凿证据表明其使用寿命是有限的,则估计其使用寿命,按直线法进行摊销。

### (2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

本公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

### （3）使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益期限，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。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

使用寿命不确定的判断依据：

- 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；
- 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

### （4）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产减值测试方法：对存在减值迹象的无形资产应当测试其可收回金额。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

### （5）内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

研究开发项目通常需要经历研究阶段与开发阶段，其中，研究阶段是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。

开发阶段是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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段支出，应同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

完成该无形资产以使其能够使用或出售，在技术上具有可行性；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

相关费用能够在研究阶段与开发阶段合理划分。

#### 18. 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。

#### 19. 预计负债

与或有事项相关的义务同时符合下列条件，本公司将其确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

#### 20. 股份支付及权益工具

股份支付是指本公司为获取职工和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，包括以权益结算和以现金结算两种方式。

以权益结算方式换取职工提供服务的，按照授予职工权益工具的公允价值计量；换取其他方服务的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，若其他方服务的公允价值不能可靠计量，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量。

权益工具的公允价值按照以下方法确定：

存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价

格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

以现金结算方式的，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

根据最新取得可行权职工数变动等后续信息进行估计确定可行权权益工具最佳估计数。

## 21. 收入

收入在经济利益很可能流入本公司、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

### (1) 收入确认的一般原则

销售商品时，在同时满足以下条件时确认收入实现：

已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

收入的金额能够可靠地计量；

与交易相关的经济利益很可能流入企业；

相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；

已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

### (2) 收入确认的具体方法

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。

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。

#### 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。

#### 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。

## 22. 政府补助

### (1) 政府补助类型

政府补助在合理确保可收取且能满足政府补助所附条件的情况下，按其公允价值予以确认。政府补助类型主要有包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### (1) 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 23. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

所有应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

-商誉的初始确认；

-虽然该项交易不是企业合并，但该交易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）；

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

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异

产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

-该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）；

-对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，递延所得税资产的确认是以：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来有足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，应当确认以前期间未确认的递延所得税资产。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

#### 24. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

无。

### 三、税项

#### (一) 主要税种及税率：

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%、3%
营业税	应税劳务收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	10%、15%、25%

#### 1. 所得税

公司所得税税率如下：

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

公 司	税率
北京久其软件股份有限公司天津分公司	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内蒙古分公司	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	汇总纳税
北京久其软件股份有限公司安徽分公司	汇总纳税
北京久其软件股份有限公司银川分公司	汇总纳税
北京久其软件股份有限公司济南分公司	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北京分公司	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	25%
成都久其软件有限公司	25%
深圳市久其软件有限公司	25%
广东久其软件有限公司	15%
新疆久其科技有限公司	25%
重庆久其软件有限公司	25%

注：公司及北京久其政务软件股份有限公司、广东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；其他各子公司暂执行 25%的所得税税率。

根据国家发展和改革委员会发改高技[2009]3357 号文件的规定，公司 2009 年被认定为国家规划布局内重点软件企业，减按 10%的税率征收企业所得税。

北京久其政务软件股份有限公司成立于 2006 年，系北京经济技术开发区内的高新技术企业，执行 15%的企业所得税税率。根据《北京市新技术产业开发试验区暂行条例》规定，对于实验区内的高新技术企业自开办之日起，三年内免征企业所得税，第四至第六年减半征收企业所得税。

## 2. 增值税

公司增值税税率如下：

公 司	税率
北京久其软件股份有限公司	17%
北京久其软件股份有限公司武汉分公司	3%
北京久其软件股份有限公司郑州分公司	3%
北京久其软件股份有限公司南京分公司	3%
北京久其软件股份有限公司南昌分公司	3%
北京久其软件股份有限公司天津分公司	3%
北京久其软件股份有限公司石家庄分公司	3%
北京久其软件股份有限公司内蒙古分公司	3%

公 司	税率
北京久其软件股份有限公司贵州分公司	3%
北京久其软件股份有限公司杭州分公司	3%
北京久其软件股份有限公司沈阳分公司	3%
北京久其软件股份有限公司哈尔滨分公司	3%
北京久其软件股份有限公司安徽分公司	3%
北京久其软件股份有限公司银川分公司	3%
北京久其软件股份有限公司济南分公司	3%
北京久其软件股份有限公司兰州分公司	3%
北京久其软件股份有限公司北京分公司	不独立核算
西安久其软件有限公司	3%
上海久其软件有限公司	17%
成都久其软件有限公司	17%
深圳市久其软件有限公司	3%
广东久其软件有限公司	17%
北京久其政务软件股份有限公司	17%
新疆久其科技有限公司	17%
重庆久其软件有限公司	3%

注：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均为增值税一般纳税人，适用 17% 的增值税税率；

根据国务院国发[2000]18 号文件《国务院关于印发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，2010 年前按 17% 的法定税率征收增值税，对实际税负超过 3% 的部分即征即退。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适用此规定；

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。

#### 四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号 - 合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务

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**

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
西安久其软件有限公司	全资子公司	西安	软件销售	300.00	软件产品销售	300.00		100.00	100.00	是			
上海久其软件有限公司	全资子公司	上海	软件销售	300.00	软件产品销售	300.00		100.00	100.00	是			
成都久其软件有限公司	全资子公司	成都	软件销售	300.00	软件产品销售	300.00		100.00	100.00	是			
深圳市久其软件有限公司	全资子公司	深圳	软件销售	300.00	软件产品销售	300.00		100.00	100.00	是			
广东久其软件有限公司	控股子公司	广州	软件开发、销售	300.00	软件产品销售	200.00		66.70	66.70	是	1,499,943.75		
北京久其政务软件股份有限公司	控股子公司	北京	软件开发、销售	1,000.00	应用软件的技术开发、销售	995.00		99.50	99.50	是	156,874.58		
新疆久其科技有限公司	全资子公司	乌鲁木齐	软件销售	50.00	软件产品销售	50.00		100.00	100.00	是			
重庆久其软件有限公司	全资子公司	重庆	软件销售	1,000.00	软件产品销售	1,000.00		100.00	100.00	是			

**2. 合并范围发生变更的说明**

本公司本期合并范围未发生变更。

**五、合并财务报表重要项目注释**
**1. 货币资金**
**(1) 货币资金按类别列示如下**

项 目	年末余额			年初余额		
	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：	—	—	334,867.28	--	--	302,059.69
其中：人民币	—	—	334,867.28	--	--	302,059.69
银行存款：	—	—	418,804,279.82	--	--	55,634,828.84
其中：人民币	—	—	418,804,279.82	--	--	55,634,828.84

项 目	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
合 计	—	—	419,139,147.10	--	--	55,936,888.53

注：年末货币资金中，无抵押、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。

## 2. 应收账款

### (1) 应收账款按种类列示如下

种 类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的应收账款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	370,570.00	0.98	370,570.00	100.00
其他不重大应收账款	37,396,799.14	99.02	1,151,391.40	3.08
合 计	37,767,369.14	100.00	1,521,961.40	4.03

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的应收账款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	160,450.00	0.47	160,450.00	100.00
其他不重大应收账款	33,644,239.00	99.53	517,702.10	1.54
合 计	33,804,689.00	100.00	678,152.10	2.01

注：公司无单项金额重大的应收账款。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，是指账龄超过 5 年以上的应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

### (2) 应收账款按账龄列示如下

账 龄	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
0-6 个月	25,573,949.14	67.72		0	28,862,480.00	85.39		0
6-12 个月	3,717,110.00	9.84	185,855.50	5	702,574.00	2.08	35,128.70	5
1-2 年	5,492,172.00	14.54	549,217.20	10	2,969,232.00	8.78	296,923.20	10
2-3 年	2,127,898.00	5.63	319,184.70	15	726,808.00	2.15	109,021.20	15
3-5 年	485,670.00	1.29	97,134.00	20	383,145.00	1.13	76,629.00	20

账 龄	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
5 年以上	370,570.00	0.98	370,570.00	100	160,450.00	0.47	160,450.00	100
合 计	37,767,369.14	100.00	1,521,961.40		33,804,689.00	100.00	678,152.10	

(3) 应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
中国民用航空总局清算中心	客户	2,416,000.00	1 年以内	6.40
中国烟草总公司	客户	2,022,000.00	1 年以内	5.35
中国铝业公司	客户	1,800,000.00	1 年以内	4.77
中国交通建设股份有限公司	客户	1,795,800.00	1 年以内	4.75
北京先锋时代数码科技有限责任公司	客户	1,600,691.00	1 年以内	4.24
合 计	—	9,634,491.00	--	25.51

### 3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	967,711.00	64.98	1,226,939.83	80.57
1 至 2 年	303,469.92	20.38	268,060.00	17.60
2 至 3 年	190,060.00	12.76	27,917.30	1.83
3 年以上	27,917.30	1.87		
合 计	1,489,158.22	100.00	1,522,917.13	100.00

注：年末账龄超过 1 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

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例 %	预付时间	未结算原因
北京昊天昱科技有限公司	供货商	614,593.00	41.27	1 年以内、1-2 年	预付款
哈尔滨工程大学		350,000.00	23.50	1 年以内	预付款
江苏弘润科技实业有限公司	供货商	112,000.00	7.52	1 年以内	预付款
北大千方科技有限公司	供货商	99,860.00	6.71	2-3 年	预付款
北京开拓热力中心	供货商	78,000.00	5.24	1 年以内	预付款
合 计	—	1,254,453.00	84.24	—	—

(3) 预付款项年末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

#### 4. 其他应收款

##### (1) 其他应收款按种类披露

种 类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的其他应收款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	27,240.00	0.58	27,240.00	100.00
其他不重大其他应收款	4,691,971.95	99.42	274,752.17	5.82
合 计	4,719,211.95	100.00	301,992.17	6.36

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的其他应收款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	27,240.00	0.58	27,240.00	100.00
其他不重大其他应收款	4,658,190.24	99.42	183,135.31	3.93
合 计	4,685,430.24	100.00	210,375.31	4.49

注：单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，是指账龄超过 5 年以上的其他应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

##### (2) 其他应收款按账龄列示如下

账 龄	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
0-6 个月	1,187,207.41	25.16		0	1,918,485.62	40.95		0
6-12 个月	617,297.76	13.08	984.87	5	993,577.06	21.21	3,122.91	5
1-2 年	1,168,753.54	24.77	12,599.10	10	1,553,111.56	33.15	151,010.00	10
2-3 年	1,526,697.24	32.35	222,765.00	15	192,016.00	4.10	28,802.40	15
3-5 年	192,016.00	4.07	38,403.20	20	1,000.00	0.02	200.00	20
5 年以上	27,240.00	0.58	27,240.00	100	27,240.00	0.58	27,240.00	100
合 计	4,719,211.95	100.00	301,992.17		4,685,430.24	100.00	210,375.31	

(3) 其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

**(4) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
中国民用航空总局清算中心	1,208,000.00	投标保证金
合 计	1,208,000.00	--

**(5) 其他应收款金额前五名单位情况**

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(%)
中国民用航空总局清算中心	客户	1,208,000.00	2-3 年	25.60
注册会计师协会	客户	147,000.00	3-5 年	3.11
黄玉霞	员工	134,283.00	1 年以内	2.85
丁宁	员工	100,000.00	1 年以内	2.12
北京市人民检察院	客户	100,000.00	2-3 年	2.12
合 计	—	1,689,283.00	--	35.80

**(6) 终止确认的其他应收款项情况**

无不符合终止确认条件的其他应收款发生转移的金额。

**5. 存货**
**(1) 按存货种类分项列示如下**

存货项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	18,000.00		18,000.00	7,200.00		7,200.00
库存商品	2,822,839.33		2,822,839.33	5,433,317.04		5,433,317.04
合计	2,840,839.33		2,840,839.33	5,440,517.04		5,440,517.04

**6. 对合营投资和联营企业投资**
**(1) 联营企业基本情况**

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	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
深圳市拜特科技股份有限公司	股份有限公司	深圳市	胡德芳	民营	2,100	20	20	53,185,674.62	4,340,010.42	48,845,664.20	22,773,361.93	6,659,420.69

注：本公司2009年9月18日与深圳市拜特科技股份有限公司签订《增资协议书》，以货币方式出资人民币2,100万元取得该公

司 20% 股权。

## 7. 长期股权投资

### (1) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	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	21,000,000.00		22,151,327.41	22,151,327.41	20	20				
合计	—	21,000,000.00		22,151,327.41	22,151,327.41	--	--				

## 8. 固定资产

### (1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	年末余额
一、原价合计	127,756,900.52	3,574,849.99	3,280,653.40	128,051,097.11
房屋及建筑物	103,717,732.19	139,115.26		103,856,847.45
机器设备	17,189,819.35	2,156,938.73	3,123,703.40	16,223,054.68
运输工具	6,849,348.98	1,278,796.00	156,950.00	7,971,194.98
二、累计折旧合计	14,228,124.88	5,705,355.95	3,074,947.12	16,858,533.71
房屋及建筑物	3,768,055.88	2,317,703.04		6,085,758.92
机器设备	7,538,264.86	2,522,504.40	2,937,751.58	7,123,017.68
运输工具	2,921,804.14	865,148.51	137,195.54	3,649,757.11
三、固定资产减值准备累计金额合计	10,630.00		10,630.00	
房屋及建筑物				
机器设备	10,630.00		10,630.00	
运输工具				
四、固定资产账面价值合计	113,518,145.64			111,192,563.40
房屋及建筑物	99,949,676.31			97,771,088.53
机器设备	9,640,924.49			9,100,037.00
运输工具	3,927,544.84			4,321,437.87

注：本期折旧额为 5,705,355.95 元。

## 9. 在建工程

### (1) 在建工程基本情况

项 目	期末数			年初数		
	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	1,302,249.00		1,302,249.00			
合 计	1,302,249.00		1,302,249.00			

## 10.无形资产

### (1) 无形资产情况

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、账面原值合计	11,182,500.76	7,022,378.43		18,204,879.19
WEB 信息管理平台	75,199.76			75,199.76
报表软件	7,540,000.00			7,540,000.00
泰达软件 (OCX 控件)	145,000.00			145,000.00
MSDN 宇宙软件	12,075.00			12,075.00
土地使用权	3,410,226.00			3,410,226.00
ORACLE 软件		1,199,196.10		1,199,196.10
金蝶 APUSIC 中间软件		276,000.00		276,000.00
BEA 软件		245,000.00		245,000.00
财务数据引擎		2,282,459.90		2,282,459.90
数字仪表盘		1,228,079.43		1,228,079.43
ETL 数据集成工具		606,795.00		606,795.00
企业级开发平台		904,182.00		904,182.00
其他软件		280,666.00		280,666.00
二、累计摊销额合计	3,366,916.08	1,758,341.71		5,125,257.79
WEB 信息管理平台	37,600.08	18,800.04		56,400.12
报表软件	3,120,000.00	1,560,000.00		4,680,000.00
泰达软件 (OCX 控件)	60,000.00	30,000.00		90,000.00
MSDN 宇宙软件	4,200.00	2,100.00		6,300.00
土地使用权	145,116.00	72,558.00		217,674.00
ORACLE 软件		19,986.60		19,986.60
金蝶 APUSIC 中间软件		4,600.00		4,600.00
BEA 软件		4,083.34		4,083.34
财务数据引擎		19,020.50		19,020.50
数字仪表盘		10,233.99		10,233.99
ETL 数据集成工具		5,056.63		5,056.63
企业级开发平台		7,534.85		7,534.85
其他软件		4,367.76		4,367.76
三、无形资产账面净值合计	7,815,584.68			13,079,621.40
WEB 信息管理平台	37,599.68			18,799.64
报表软件	4,420,000.00			2,860,000.00
泰达软件 (OCX 控件)	85,000.00			55,000.00

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
MSDN 宇宙软件	7,875.00			5,775.00
土地使用权	3,265,110.00			3,192,552.00
ORACLE 软件				1,179,209.50
金蝶 APUSIC 中间软件				271,400.00
BEA 软件				240,916.66
财务数据引擎				2,263,439.40
数字仪表盘				1,217,845.44
ETL 数据集成工具				601,738.37
企业级开发平台				896,647.15
其他软件				276,298.24
<b>四、无形资产账面价值合计</b>	<b>7,815,584.68</b>			<b>13,079,621.40</b>
WEB 信息管理平台	37,599.68			18,799.64
报表软件	4,420,000.00			2,860,000.00
泰达软件 (OCX 控件)	85,000.00			55,000.00
MSDN 宇宙软件	7,875.00			5,775.00
土地使用权	3,265,110.00			3,192,552.00
ORACLE 软件				1,179,209.50
金蝶 APUSIC 中间软件				271,400.00
BEA 软件				240,916.66
财务数据引擎				2,263,439.40
数字仪表盘				1,217,845.44
ETL 数据集成工具				601,738.37
企业级开发平台				896,647.15
其他软件				276,298.24

注：本期摊销额为 1,758,341.71 元。

## (2) 开发项目支出情况

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额		年末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
CI 技术平台		8,729,293.97			8,729,293.97
财务数据引擎		2,282,459.90		2,282,459.90	
数字仪表盘		1,228,079.43		1,228,079.43	
ETL 数据集成工具		606,795.00		606,795.00	
企业级开发平台		904,182.00		904,182.00	
合计		13,750,810.30		5,021,516.33	8,729,293.97

注：公司 2009 年度共发生研究开发支出 40,063,547.14 元，其中资本化支出 13,750,810.30 元计入开发支出，费用化支出 26,312,736.84 元计入管理费用；本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 34.32%，通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为 38.39%。

**11. 长期待摊费用**

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	年末余额
国英一号装修费	79,488.91		79,488.91		
亦庄研发楼装修费	3,777,005.80	1,714,676.00	91,528.03		5,400,153.77
重庆装修费	421,394.00	30,000.00	82,755.53		368,638.47
合 计	4,277,888.71	1,744,676.00	253,772.47		5,768,792.24

注：亦庄研发楼 2009 年 12 月装修完毕，摊销时间自 2009 年 12 月至 2014 年 12 月。

**12. 递延所得税资产**

项 目	年末余额	年初余额
递延所得税资产：		
计提坏账准备产生的可抵扣暂时性差异	156,701.88	66,996.30
小 计	156,701.88	66,996.30

**13. 资产减值准备明细**

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少额		年末余额
			转回	转销	
坏账准备	888,527.41	935,426.16			1,823,953.57
合 计	888,527.41	935,426.16			1,823,953.57

**14. 短期借款**
**(1) 短期借款按分类列示如下**

借款条件	年末余额	年初余额
抵押借款		20,000,000.00
担保及质押借款		5,000,000.00
合 计		25,000,000.00

**15. 应付账款**
**(1) 应付账款按账龄列示如下**

项 目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	32,082.00	7.48	85,952.00	4.87
1 至 2 年	3,555.00	0.83	1,166,566.50	66.08

项 目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
2 至 3 年	97,917.20	22.82	461,364.40	26.13
3 年以上	295,516.00	68.87	51,536.80	2.92
合 计	429,070.20	100.00	1,765,419.70	100.00

(2) 应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%) 上表决权股份的股东单位情况。

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况

报告期 1 年以上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。

## 16. 预收款项

(1) 预收款项按账龄列示如下

项 目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	671,818.00	60.97	1,193,048.00	36.02
1 至 2 年	91,768.00	8.33	1,657,415.00	50.04
2 至 3 年	225,578.00	20.47	258,900.00	7.82
3 年以上	112,740.00	10.23	203,096.78	6.13
合 计	1,101,904.00	100.00	3,312,459.78	100.00

(2) 预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方情况。

(3) 账龄超过一年的大额预收款项情况

报告期账龄超过一年的预收款项主要系未完工项目与未结算尾款。

## 17. 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,150,394.23	48,922,339.18	47,832,077.13	4,240,656.28
二、职工福利费		4,963,178.99	4,963,178.99	
三、社会保险费		8,452,421.89	8,452,421.89	
其中：医疗保险费		2,542,882.88	2,542,882.88	
基本养老保险费		5,408,301.91	5,408,301.91	
年金缴费				

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	年末余额
失业保险费		295,600.73	295,600.73	
工伤保险费		91,240.28	91,240.28	
生育保险费		114,396.09	114,396.09	
四、住房公积金		3,172,207.81	3,172,207.81	
五、辞退福利				
六、其他	2,001,363.52	282,413.95	283,315.38	2,000,462.09
其中：工会及教育经费	2,001,363.52	42,584.08	43,485.51	2,000,462.09
解除劳动关系给予的补偿		239,829.87	239,829.87	
合 计	5,151,757.75	65,792,561.82	64,703,201.20	6,241,118.37

注：应付职工薪酬中无拖欠性质的款项。

### 18. 应交税费

税 种	年末余额	年初余额	备注
增值税	3,146,023.41	3,640,575.41	
营业税	678,858.68	738,884.76	
城市维护建设税	289,416.36	344,453.33	
个人所得税	360,503.23	541,925.47	
所得税	2,146,796.20	2,390,961.67	
车船使用税			
房产税	3,249.95		
教育费附加	125,138.41	148,913.62	
堤防费（防洪费）	4,396.21	6,756.82	
平抑副食品基金	768.57	1,434.40	
人民教育基金	359.52	434.28	
合计	6,755,510.54	7,814,339.76	

### 19. 其他应付款

#### （1）其他应付款按账龄列示如下

项 目	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	551,835.05	56.13	836,791.87	76.83
1 至 2 年	317,965.32	32.34	95,620.38	8.78
2 至 3 年	20,284.83	2.06	156,666.56	14.39
3 年以上	93,078.16	9.47		
合 计	983,163.36	100.00	1,089,078.81	100.00

#### （2）其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方情况。

**20.股本**

项目	年初余额		本年增减变动额(+、-)					期末余额	
	金额	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例(%)
一、有限售条件股份	45,740,037.00	100.00						45,740,037.00	74.93
(一) 国家持股									
(二) 国有法人持股									
(三) 其他内资持股	33,461,565.00	73.16						33,461,565.00	54.82
1、境内非国有法人持股	15,643,093.00	34.20						15,643,093.00	25.63
2、境内自然人持股	17,818,472.00	38.96						17,818,472.00	29.19
(四) 外资持股									
1、境外法人持股									
2、境外自然人持股									
(五) 高管持股	12,278,472.00	26.84						12,278,472.00	20.12
二、无限售条件流通股份			15,300,000.00				15,300,000.00	15,300,000.00	25.07
(一) 人民币普通股			15,300,000.00				15,300,000.00	15,300,000.00	25.07
(二) 境内上市的外资股									
(三) 境外上市的外资股									
(四) 其他									
三、股份总数	45,740,037.00	100.00	15,300,000.00				15,300,000.00	61,040,037.00	100.00

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

**21.资本公积**

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	年末余额
资本溢价		371,826,830.79		371,826,830.79
其他资本公积	3,030,000.00			3,030,000.00
合计	3,030,000.00	371,826,830.79		374,856,830.79

注：根据本公司 2007 年度和 2008 年度股东大会决议和中国证券监督管理委员会证监许可[2009]671 号“关于核准北京久其软件股份有限公司首次公开发行股票的批复”规定，本公司于 2009 年 8 月 4 日前向不特定对象公开募集股份(A 股) 1,530 万股，募集资金扣除股本及发行费用后的余额 371,826,830.79 元计入资本公积。

**22.盈余公积**

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	年末余额
----	------	-------	-------	------

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	年末余额
法定盈余公积	16,620,110.09	3,872,547.90		20,492,657.99
合 计	16,620,110.09	3,872,547.90		20,492,657.99

## 23.未分配利润

### (1) 未分配利润明细如下

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	115,391,982.24	—
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)		—
调整后年初未分配利润	115,391,982.24	—
加:本期归属于母公司所有者的净利润	41,435,776.55	—
减:提取法定盈余公积	3,872,547.90	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	152,955,210.89	

### (2) 未分配利润说明如下

本公司发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有。

## 24.营业收入和营业成本

### (1) 营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	122,691,185.93	130,027,134.86
其他业务收入	321,900.00	170,100.00
营业收入合计	123,013,085.93	130,197,234.86

### (2) 营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	9,260,335.50	10,149,347.79
其他业务成本	1,303.50	
营业成本合计	9,261,639.00	10,149,347.79

### (3) 主营业务按产品分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本

软件销售	89,929,324.20	2,853,392.19	109,219,524.13	2,669,588.76
硬件销售	5,317,294.23	5,027,643.31	5,214,410.73	4,879,759.03
技术服务	27,444,567.50	1,379,300.00	15,593,200.00	2,600,000.00
合 计	122,691,185.93	9,260,335.50	130,027,134.86	10,149,347.79

**(4) 本期公司前五名客户的营业收入情况**

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中国民用航空总局清算中心	5,162,393.14	4.20
北京首都旅游集团有限责任公司	3,471,010.26	2.82
中国烟草总公司	2,785,470.11	2.26
神华集团海勃湾矿业有限责任公司	2,783,846.15	2.26
中国神华能源股份有限公司	2,160,957.26	1.76
合 计	16,363,676.92	13.30

**25. 营业税金及附加**

项 目	计缴标准	本期发生额	上期发生额
营业税	应税劳务收入*5%	1,469,178.38	1,607,231.15
城市维护建设税	应交流转税*7%	718,412.30	959,257.65
教育费附加	应交流转税*3%、4%	311,339.49	415,583.79
副调基金	0.1%	1,276.28	1,923.51
堤防费	2%	843.32	1,475.40
合 计		2,501,049.77	2,985,471.50

**26. 财务费用**

费用项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,004,175.00	1,704,850.04
减：利息收入	812,639.64	221,785.94
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费支出	6,034.35	4,778.61
合 计	197,569.71	1,487,842.71

注：本年财务费用较上年降低 86.72%，原因系货币资金增加，利息收入增多。

**27. 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	935,426.16	408,041.89
合 计	935,426.16	408,041.89

## 28. 投资收益

### (1) 投资收益明细情况

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	1,151,327.41	
合 计	1,151,327.41	

### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

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	1,151,327.41		本年新增投资
合 计	1,151,327.41		

## 29. 营业外收入

### (1) 营业外收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助利得	4,820,937.93	3,501,800.00
增值税退税	7,219,410.23	9,005,119.69
其他	2,229.63	
合 计	12,042,577.79	12,506,919.69

### (2) 政府补助明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
北京市高新技术成果转化服务中心成果转化项目财政专项资金	1,606,200.00	1,276,800.00	关于拨付 2009 年度高新技术成果转化项目财政专项资金的通知
北京市海淀区科学技术委员会重大产业发展专项资金	1,000,000.00	700,000.00	海园发[2009]23 号
北京高技术创业服务中心	650,000.00	815,000.00	
科技部创新基金拨款	490,000.00		科技型中小企业技术创新基金无偿资助
北京经济技术开发区管理委员会	300,000.00		科技创新专项资金
大连市财政局国有资本经营预算应用系统经费	180,000.00		
北京市高新技术成果转化服务中心成果转化项目贷款贴息补助	150,000.00		关于拨付 2009 年度高新技术成果转化项目贷款贴息补助的通知
辽宁省企业财会信息补助经费	150,000.00	150,000.00	
2009 年稳定就业岗位补贴	115,737.93		北京市人力资源和社会保障局京人社复

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
			[2009]670号
北京市海淀区财政局	100,000.00		第三批中小企业融资临时性补贴
北京市海淀区财政局	70,000.00		促进产学研专项[2009海财综指1668]
北京中关村企业信用促进会	9,000.00		
中关村高科技产业促进中心拨付创新基金		350,000.00	
辽宁省财政厅软件产业发展专项资金		200,000.00	
上海科委补贴科技发展基金		10,000.00	
合 计	4,820,937.93	3,501,800.00	

### 30. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	131,284.28	1,440.00
其中：固定资产处置损失	131,284.28	1,440.00
对外捐赠支出	2,600.00	203,200.00
其他	800.00	16,636.15
合 计	134,684.28	221,276.15

### 31. 所得税费用

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	3,122,791.09	2,800,572.10
递延所得税调整	-89,705.58	-34,811.35
其中：递延所得税资产费用	-89,705.58	-34,811.35
合 计	3,033,085.51	2,765,760.75

### 32. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

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( )	P0	41,435,776.55	48,578,126.60
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润( )	P0	37,194,344.79	45,597,888.14
期初股份总数	S0	45,740,037.00	45,740,037.00
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		

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	15,300,000.00	
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	4	
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	50,840,037.00	45,740,037.00
基本每股收益( )		0.8150	1.0620
基本每股收益( )		0.7316	0.9969
调整后的归属于普通股股东的当期净利润( )	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( )	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( )		0.8150	1.0620
稀释每股收益( )		0.7316	0.9969

### (1) 基本每股收益

基本每股收益= P0÷ S

$$S= S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 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；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 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/(S<sub>0</sub> + S<sub>1</sub> + S<sub>i</sub> × M<sub>i</sub> ÷ M<sub>0</sub> - S<sub>j</sub> × M<sub>j</sub> ÷ M<sub>0</sub> - S<sub>k</sub> + 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，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。

## 33.现金流量表项目注释

**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

项 目	本期金额	上期金额
政府补助款	4,820,937.93	3,501,800.00
利息收入	812,639.64	221,785.94

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

项 目	本期金额	上期金额
付现管理费用	14,870,054.11	13,378,124.73

**34.现金流量表补充资料**
**(1) 现金流量表补充资料**

项 目	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	41,827,250.15	48,867,619.88
加：资产减值准备	935,426.16	408,041.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,011,425.88	4,963,451.26
无形资产摊销	1,518,858.84	1,683,458.04
长期待摊费用摊销	253,772.47	238,320.00
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）	131,284.28	1,440.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,004,175.00	1,704,850.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,151,327.41	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-89,705.58	-34,811.35
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	894,835.75	-2,582,779.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,823,160.05	-11,227,081.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,084,651.56	-11,690,568.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	39,428,183.93	32,331,940.06
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	419,139,147.10	55,936,888.53

项 目	本期金额	上期金额
减：现金的期初余额	55,936,888.53	37,360,285.42
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	363,202,258.57	18,576,603.11

## (2) 现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	419,139,147.10	55,936,888.53
其中：库存现金	334,867.28	302,059.69
可随时用于支付的银行存款	418,804,279.82	55,634,828.84
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	419,139,147.10	55,936,888.53

## 六、资产证券化业务的会计处理

无

## 七、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	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
北京久其科技投资有限公司	母公司	有限责任公司	北京	李坤奇	民营	1050万元	25.63	25.63
董泰湘	实际控制人						20.54	20.54
赵福君	实际控制人						13.43	13.43

### 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	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	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	全资子公司	有限责任公司	西安	赵福君	民营	300	100.00	100.00	72998682-0
上海久其软件有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	赵福君	民营	300	100.00	100.00	74269719-3

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
成都久其软件有限公司	全资子公司	有限责任公司	成都	赵福君	民营	300	100.00	100.00	74360794-6
深圳市久其软件有限公司	全资子公司	有限责任公司	深圳	赵福君	民营	300	100.00	100.00	74515135-6
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	66.70	66.70	734093744
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	董泰湘	民营	1000	99.50	99.50	78395382-7
新疆久其科技有限公司	全资子公司	有限责任公司	乌鲁木齐	赵福君	民营	50	100.00	100.00	78466670-7
重庆久其软件有限公司	全资子公司	有限责任公司	重庆	赵福君	民营	1000	100.00	100.00	66892730-8

### 3. 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	关联关系	组织机构代码
深圳市拜特科技股份有限公司	联营企业	72617434-1

注：合营企业和联营企业的详细信息详见附注五、6。

### 4. 其他关联交易—关键管理人员报酬

序号	姓名	职务	2009 年度	2008 年度
1	赵福君	董事长	386,620.00	392,600.00
2	欧阳曜	董事	349,540.00	293,800.00
3	施瑞丰	董事	240,000.00	195,000.00
4	李坤奇	董事	317,780.35	267,800.00
5	陈冲	独立董事	36,000.00	36,000.00
6	黄蓉芳	独立董事	36,000.00	36,000.00
7	赵红	独立董事	36,000.00	36,000.00
8	王劲岩	监事会主席	130,390.00	123,200.00
9	曾超	监事	209,447.32	198,736.09
10	蒋硕	监事	99,960.00	100,080.00
11	邱安超	副总经理、财务总监	269,580.00	261,800.00
12	王海霞	副总经理、董事会秘书	190,520.00	154,500.00
13	刘文圣	副总经理	268,158.50	261,096.56
14	朱晓钧	副总经理	239,825.00	230,172.41
15	邓宇超	副总经理	237,987.41	231,000.00

## 九、或有事项

本公司无需要说明的或有事项。

## 十、承诺事项

本公司无需要说明的承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

根据本公司第三届董事会第十二次会议通过的有关决议，本公司拟以 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），共计拟派送现金 30,520,018.50 元；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，该利润分配及资本公积转增股本议案尚未经股东大会表决通过。

## 十二、其他重要事项

本公司无需要说明的其他重要事项。

## 十三、母公司财务报表重要项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 应收账款按种类列示如下

种 类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的应收账款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	370,570.00	1.02	370,570.00	100.00
其他不重大应收账款	35,908,917.74	98.98	893,345.70	2.49
合 计	36,279,487.74	100.00	1,263,915.70	3.48

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的应收账款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	160,450.00	0.53	160,450.00	100.00
其他不重大应收账款	29,998,125.60	99.47	332,701.60	1.11
合 计	30,158,575.60	100.00	493,151.60	1.64

注：公司无单项金额重大的应收账款。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，是指账龄超过 5 年以上的应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

**(2) 应收账款按账龄列示如下**

账 龄	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
0-6 个月	24,953,512.14	68.78		0	26,724,346.00	88.61		0
6-12 个月	3,987,591.60	10.99	185,774.50	5	706,474.00	2.34	34,188.20	5
1-2 年	5,974,756.00	16.47	543,011.00	10	1,611,892.00	5.34	143,179.20	10
2-3 年	649,828.00	1.79	95,914.20	15	621,818.60	2.06	88,615.20	15
3-5 年	343,230.00	0.95	68,646.00	20	333,595.00	1.11	66,719.00	20
5 年以上	370,570.00	1.02	370,570.00	100	160,450.00	0.53	160,450.00	100
合 计	36,279,487.74	100.00	1,263,915.70		30,158,575.60	100	493,151.60	

**(3) 应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。**
**(4) 应收账款金额前五名单位情况**

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
中国民用航空总局清算中心	客户	2,416,000.00	1 年以内	6.66
中国烟草总公司	客户	2,022,000.00	1 年以内	5.57
中国铝业公司	客户	1,800,000.00	1 年以内	4.96
中国交通建设股份有限公司	客户	1,795,800.00	1 年以内	4.95
北京先锋时代数码科技有限责任公司	客户	1,600,691.00	1 年以内	4.41
合 计	—	9,634,491.00	- -	26.56

**(5) 应收关联方账款情况**

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
成都久其软件有限公司	子公司	1,463,475.60	4.03
新疆久其科技有限公司	子公司	11,768.00	0.03
重庆久其软件有限公司	子公司	310.00	0.00
合 计	—	1,475,553.60	4.07

**2. 其他应收款**
**(1) 其他应收款按种类披露**

种 类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)

种 类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的其他应收款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	4,670,720.33	100	269,654.17	5.77
合 计	4,670,720.33	100	269,654.17	5.77

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的其他应收款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	4,469,145.27	100	176,811.40	3.96
合 计	4,469,145.27	100	176,811.40	3.96

注：单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，是指账龄超过 5 年以上的其他应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

## (2) 其他应收款按账龄列示如下

账 龄	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
0-6 个月	1,086,812.61	23.27		0	2,045,947.07	45.78		0
6-12 个月	456,857.60	9.78	984.87	5	750,815.89	16.80	5.00	5
1-2 年	1,481,974.12	31.73	12,309.10	10	1,479,406.31	33.10	147,810.00	10
2-3 年	1,453,100.00	31.11	217,965.00	15	191,976.00	4.30	28,796.40	15
3-5 年	191,976.00	4.11	38,395.20	20	1,000.00	0.02	200.00	20
5 年以上				100				100
合 计	4,670,720.33	100.00	269,654.17		4,469,145.27	100.00	176,811.40	

(3) 其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
中国民用航空总局清算中心	1,208,000.00	投标保证金
合 计	1,208,000.00	- -

**(5) 其他应收款金额前五名单位情况**

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(%)
中国民用航空总局清算中心	客户	1,208,000.00	2-3 年	25.86
新疆久其科技有限公司	子公司	675,000.00	0-6 个月、1-2 年	14.45
注册会计师协会	客户	147,000.00	3-5 年	3.15
黄玉霞	员工	134,283.00	1 年以内	2.87
北京市人民检察院	客户	100,000.00	2-3 年	2.14
合 计	—	2,264,283.00	--	48.48

**(6) 应收关联方账款情况**

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
新疆久其科技有限公司	子公司	675,000.00	14.45
合 计	—	675,000.00	14.45

**(7) 本报告期无不符合确认条件的其他应收款项发生转移的情况。**
**3. 长期股权投资**

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	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
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		2,951,010.07	100	100				
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	10,582,354.54	10,582,354.54		10,582,354.54	99.5	99.5				
新疆久其科技有限公司	成本法	376,628.10	376,628.10		376,628.10	100	100				
重庆久其软件有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100	100				
深圳市拜特科技股份有限公司	权益法	21,000,000.00		22,151,327.41	22,151,327.41	20	20				
合 计	—	55,544,434.65	34,544,434.65		56,695,762.06	--	--				

**4. 营业收入和营业成本**
**(1) 营业收入明细如下**

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	104,869,251.24	104,803,592.90
其他业务收入	95,100.00	
营业收入合计	104,964,351.24	104,803,592.90

**(2) 营业成本明细如下**

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	7,998,177.21	4,133,011.00
其他业务成本	1,303.50	
营业成本合计	7,999,480.71	4,133,011.00

**(3) 主营业务按产品分项列示如下**

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
软件销售	75,958,871.87	2,119,302.64	93,246,352.70	1,456,576.80
硬件销售	4,983,540.87	4,699,574.57	2,654,591.20	2,376,434.20
技术服务	23,926,838.50	1,179,300.00	8,902,649.00	300,000.00
合计	104,869,251.24	7,998,177.21	104,803,592.90	4,133,011.00

**(4) 本期公司前五名客户的营业收入情况**

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中国民用航空总局清算中心	5,162,393.16	4.92
北京首都旅游集团有限责任公司	4,061,082.00	3.87
中国烟草总公司	3,259,000.00	3.10
中国神华能源股份有限公司	2,582,320.00	2.46
中国海运(集团)总公司	2,436,000.00	2.32
合 计	17,500,795.16	16.67

**5. 投资收益**
**(1) 投资收益明细情况**

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	1,151,327.41	
合 计	1,151,327.41	

**(2) 按权益法核算的长期股权投资收益**

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	1,151,327.41		本年新增投资
合 计	1,151,327.41		

**6. 现金流量表补充资料**

项 目	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	38,725,478.96	42,363,152.08
加：资产减值准备	863,606.87	256,332.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,804,614.44	4,044,515.54
无形资产摊销	1,518,858.84	1,683,458.04
长期待摊费用摊销	171,016.94	238,320.00
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）	113,640.47	1,440.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,004,175.00	1,704,850.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,151,327.41	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-86,360.69	-36,191.35
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	612,146.46	-2,094,669.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,606,197.14	-16,522,402.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,536,844.55	-5,410,128.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	32,432,808.19	26,228,675.93
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	383,535,022.24	26,963,709.94
减：现金的期初余额	26,963,709.94	15,171,122.96
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	356,571,312.30	11,792,586.98

**十四、补充资料**

**1. 当期非经常性损益明细表**

(1) 根据中国证监会《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(2008)》[证监会公告(2008)43号], 本公司非经常性损益如下:

项 目	金 额	注释
1. 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	-131,284.28	
2. 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的的税收返还、减免		
3. 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)	4,820,937.93	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 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		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,170.37	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 所得税影响额	-443,971.69	
23. 少数股东权益影响额(税后)	-2,734.67	
合 计	4,241,776.92	

**2. 净资产收益率和每股收益**

本公司按照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 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010 年修订)》(“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”)、《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》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”)要求计算的净资产收益率和每股收益如下:

**(1) 本年度**

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	12.54	0.8150	0.8150
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.25	0.7316	0.7316

**(2) 上年度**

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	31.04	1.0620	1.0620
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	29.14	0.9969	0.9969

**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:

**(1) 资产负债表**

报表项目	年末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	比重%	注释
货币资金	419,139,147.10	55,936,888.53	363,202,258.57	649.31	66.90	注 1
应收账款	36,245,407.74	33,126,536.90	3,118,870.84	9.42	5.79	注 2
固定资产	111,192,563.40	113,518,145.64	-2,325,582.24	-2.05	17.75	注 3
无形资产	13,079,621.40	7,815,584.68	5,264,036.72	67.35	2.09	注 4
长期待摊费用	5,768,792.24	4,277,888.71	1,490,903.53	34.85	0.92	注 5
递延所得税资产	156,701.88	66,996.30	89,705.58	133.90	0.03	注 6
短期借款		25,000,000.00	-25,000,000.00	-100.00		注 7
应付账款	429,070.20	1,765,419.70	-1,336,349.50	-75.70	0.07	注 8
预收款项	1,101,904.00	3,312,459.78	-2,210,555.78	-66.73	0.18	注 9
股本	61,040,037.00	45,740,037.00	15,300,000.00	33.45	9.74	注 10
资本公积	374,856,830.79	3,030,000.00	371,826,830.79	12,271.51	59.83	注 11
未分配利润	152,955,210.89	115,391,982.24	37,563,228.65	32.55	24.41	注 12
少数股东权益	1,656,818.33	1,265,344.73	391,473.60	30.94	0.26	注 12

注 1: 货币资金年末余额较年初余额增加 3.63 亿元, 增幅 649.31%, 主要原因系根据本公司 2007 年度和 2008 年度股东大会决议和中国证券监督管理委员会证监许可 [2009]671 号“关于核准北京久其软件股份有限公司首次公开发行股票的批复”规定, 本公司于 2009 年 8 月 4 日前向不特定对象公开募集股份 (A 股) 1,530 万股, 募集资金 387,126,830.79 元;

注 2: 应收账款年末余额 36,245,407.74 元, 占公司报表日资产总额的 5.79%, 系客户正常欠款;

注 3: 固定资产年末余额 111,192,563.40 元, 占公司报表日资产总额的 17.75%, 其中房屋建筑物 97,771,088.53 元, 机器设备 9,100,037.00 元, 运输设备 4,321,437.87 元;

注 4: 无形资产年末余额较年初余额增加 526.40 万元, 增幅 67.35%, 原因系公司自行研发项目形成无形资产, 本期从开发支出

转入无形资产 502.15 万元；

注 5：长期待摊费用年末余额较年初余额增加 149.09 万元，增幅 34.85%，原因系亦庄研发中心辅楼装修投入增加；

注 6：递延所得税资产年末余额较年初余额增加 8.97 万元，增幅 133.90%，原因系报告期因计提坏账准备产生的可抵扣暂时性差异增加；

注 7：短期借款减少，原因系报告期内归还全部银行借款；

注 8：应付账款年末余额较年初余额减少 133.63 万元，降幅 75.70%，原因系年初采购商品已于本期结算支付；

注 9：预收款项年末余额较年初余额减少 221.06 万元，降幅 66.73%，原因系预收项目款依据项目完工进度确认收入；

注 10：股本年末余额较年初余额增加 1,530 万，增幅 33.45%，原因参见附注五、20 相关披露；

注 11：资本公积年末余额较年初余额增加 3.72 亿元，增幅 12,271.51%，原因参见附注五、21 相关披露；

注 12：未分配利润及少数股东权益年末余额较年初余额增加，原因系报告期内经营积累。

## (2) 利润表

报表项目	本年发生额	上年发生额	变动金额	变动幅度%	比重%	注释
营业收入	123,013,085.93	130,197,234.86	-7,184,148.93	-5.52	274.21	注 1
营业成本	9,261,639.00	10,149,347.79	-887,708.79	-8.75	20.65	注 2
销售费用	5,368,719.18	1,465,244.57	3,903,474.61	266.40	11.97	注 3
管理费用	72,947,567.37	74,353,549.31	-1,405,981.94	-1.89	162.61	注 4
营业外收入	12,042,577.79	12,506,919.69	-464,341.90	-3.71	26.84	注 5

注 1：营业收入本年发生额 123,013,085.93 元，占报告期利润总额 274.21%，较上年同期波动较小；

注 2：营业成本本年发生额 9,261,639.00 元，占报告期利润总额的 20.65%，较上年同期波动较小；

注 3：销售费用本年发生额 5,368,719.18 元，占报告期利润总额的 11.97%，其中销售人员工资 2,849,140.50 元、广告及宣传费用 685,865.00 元；

注 4：管理费用本年发生额 72,947,567.37 元，占报告期利润总额的 163.61%，其中员工工资 34,642,741.84 元、福利费 4,963,178.99 元、养老保险 4,774,524.70 元、折旧费用 5,011,425.88 元；

注 5：营业外收入本年发生额 12,042,577.79 元，占报告期利润总额的 26.84%，其中政府补助 4,820,937.93 元，增值税退税 7,219,410.23 元。

## 十五、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2010 年 4 月 15 日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

北京久其软件股份有限公司

2010 年 4 月 15 日

## 第十二节 备查文件

- 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、载有大信会计师事务所有限公司盖章、注册会计师胡小黑、吴国民签名并盖章的公司 2009 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 2009 年度报告文本原件。

北京久其软件股份有限公司

董事长：赵福君

2010 年 4 月 16 日