

股票简称：久其软件
股票代码：002279



2011年度报告

二〇一二年四月

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	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	股份变动及股东情况.....	9
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	13
第六节	公司治理.....	17
第七节	内部控制.....	23
第八节	股东大会情况简介	29
第九节	董事会工作报告	31
第十节	监事会工作报告	55
第十一节	重要事项	59
第十二节	财务报告	64
第十三节	备查文件	129

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2011年年度报告经公司第四届董事会第十一次会议审议通过，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2011年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长兼总裁赵福君先生，主管会计工作负责人邱安超先生及会计机构负责人曹迎华女士声明：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

投资者专线：010-58022988

传 真：010-58022897

电子邮箱：whx@jiuqi.com.cn

公司证券事务代表：刘文佳

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：liuwenjia@jiuqi.com.cn

四、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

投资者专用电子信箱：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

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：2010年8月6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
会计师事务所办公地址：北京市海淀区知春路1号学院国际大厦15层
签字会计师姓名：吴国民、赵斌
- 8、报告期在公司履行持续督导职责的保荐机构名称：申银万国证券股份有限公司
保荐机构办公地址：上海市常熟路171号
签字保荐代表人姓名：黄学圣、吴薇

八、公司历史沿革

（一）发行上市情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]671号文核准，公司于2009年7月31日向社
会发行新股1,530万股，发行价格为27.00元/股，并于2009年8月11日起在深圳证券交易所
上市。公司股票发行上市后，公司总股本由45,740,037股变更为61,040,037股，于2009年9
月10日在北京市工商行政管理局完成工商变更登记。

（二）上市后工商变更情况

- 1、根据2009年度股东大会决议，公司在2010年5月21日实施了2009年度权益分派方案

(每10股转增8股, 派5元现金), 公司总股本由61,040,037股增至109,872,066股, 于2010年8月6日在北京市工商行政管理局完成工商变更登记。

(三) 报告期主要分支机构的设立及变更情况

1、报告期, 控股子公司北京久其政务软件股份有限公司第二届董事会第七次会议审议通过了施瑞丰先生担任董事长的议案, 2010年度股东大会审议通过了其2010年度利润分配及转增议案(以截至2010年12月31日的未分配利润转增22,000,000股), 其总股本由10,000,000股变更为32,000,000股, 公司对其持股比例仍为99.5%, 于2011年5月25日在北京市工商行政管理局完成工商变更登记。北京久其政务软件股份有限公司因业务需要增加经营范围“技术进出口”, 于2011年12月12日在北京市工商行政管理局完成工商变更登记。

2、报告期, 公司以15万元受让了控股子公司北京北邮中望信息科技有限公司自然人股东张少锋的全部股权, 公司持股比例由70.964%增至72.738%, 于2011年6月1日在北京市工商行政管理局海淀分局完成工商变更登记。

3、报告期, 公司对控股子公司新疆久其科技有限公司实施增资, 其注册资本由50万元人民币增至300万元人民币, 公司对其持股比例为100%; 新疆久其科技有限公司变更住所为乌鲁木齐市天山区人民路446号南门国际城A1栋4单元503室; 于2011年5月30日在乌鲁木齐市天山区工商行政管理局完成工商变更登记。

4、报告期, 控股子公司深圳久其软件有限公司变更住所为深圳市宝安区二区龙井路62号301D房, 于2011年5月26日在深圳市市场监督管理局完成工商变更登记。

5、报告期, 控股子公司上海久其软件有限公司变更住所为上海市虹口区车站北路612号501室, 于2011年7月18日在上海市工商行政管理局虹口分局完成工商变更登记。

6、报告期, 控股子公司广东久其软件有限公司变更住所为广州市天河区员村二横路1号1006室, 于2011年6月15日在广东省工商行政管理局完成了工商变更登记。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据

单位：人民币元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减	2009 年
营业总收入	241,258,375.38	188,959,111.18	27.68%	123,013,085.93
营业利润	60,188,893.09	39,569,981.02	52.11%	32,952,442.15
利润总额	65,693,306.28	48,773,133.34	34.69%	44,860,335.66
归属于上市公司股东的净利润	61,391,651.91	46,264,642.85	32.70%	41,435,776.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	58,638,404.30	43,298,105.04	35.43%	37,193,999.63
经营活动产生的现金流量净额	38,663,922.40	78,176,364.94	-50.54%	39,428,183.93
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减	2009 年末
资产总额	691,628,579.03	660,283,169.95	4.75%	626,512,321.47
负债总额	32,803,542.82	33,997,421.45	-3.51%	15,510,766.47
归属于上市公司股东的所有者权益	657,509,612.32	625,089,361.02	5.19%	609,344,736.67
总股本	109,872,066.00	109,872,066.00	0.00%	61,040,037.00

二、主要财务指标

单位：人民币元/股

	2011 年	2010 年	本年比上年增减	2009 年
基本每股收益	0.5588	0.4211	32.70%	0.4528
稀释每股收益	0.5588	0.4211	32.70%	0.4528

扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.5337	0.3941	35.42%	0.4064
加权平均净资产收益率	9.65%	7.53%	2.12%	12.54%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	9.21%	7.04%	2.17%	11.25%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.3519	0.7115	-50.54%	0.4308
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产	5.9843	5.6892	5.19%	9.9827
资产负债率	4.74%	5.15%	-0.41%	2.48%

三、非经常性损益项目

单位：人民币元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-56,783.66	-	-103,646.42	-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	3,231,600.00	-	3,395,065.00	4,820,937.93
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-37,593.51	-	27,766.63	-1,170.37
所得税影响额	-325,668.99	-	-329,079.01	-443,971.69
少数股东权益影响额	-58,306.23	-	-23,568.39	-2,734.67
合计	2,753,247.61	-	2,966,537.81	4,241,776.92

第四节 股份变动及股东情况

一、报告期股份变动情况表

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	70,992,929	64.61%						70,992,929	64.61%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	65,487,518	59.60%						65,487,518	59.60%
其中：境内非国有法人持股	28,157,567	25.63%						28,157,567	25.63%
境内自然人持股	37,329,951	33.98%						37,329,951	33.98%
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	5,505,411	5.01%						5,505,411	5.01%
二、无限售条件股份	38,879,137	35.39%						38,879,137	35.39%
1、人民币普通股	38,879,137	35.39%						38,879,137	35.39%
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	109,872,066	100.00%						109,872,066	100.00%

二、报告期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
北京久其科技投资有限公司	28,157,567	0	0	28,157,567	首发承诺锁定 36 个月	2012 年 8 月 11 日
董泰湘	22,569,249	0	0	22,569,249	首发承诺锁定 36 个月	2012 年 8 月 11 日
赵福君	14,760,702	0	0	14,760,702	首发承诺锁定 36 个月	2012 年 8 月 11 日
高管股	5,505,411	0	0	5,505,411	高管股份锁定要求	-
合计	70,992,929	0	0	70,992,929	-	-

三、股票发行与上市情况

1、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15,300,000股，采用网下向股票配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，其中网下配售3,060,000股，网上定价发行12,240,000股，发行价格为27.00元/股。经深圳证券交易所《关于北京久其软件股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2009]65号文）同意，本公司发行的人民币普通股股票于2009年8月11日起在深圳证券交易所上市，股票简称“久其软件”，股票代码“002279”。公司股票发行上市后，公司总股本由45,740,037股变更为61,040,037股。

2、2010年5月21日，公司实施2009年度权益分派方案：以截至2009年12月31日的总股本61,040,037股为基数，向全体股东每10股派5元人民币现金（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派4.5元）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增8股。分红前公司总股本为61,040,037股，分红后总股本增至109,872,066股。

3、报告期内，《北京久其软件股份有限公司股票期权激励计划（草案）修订稿》及其摘要经中国证监会备案无异议，并经公司2011年第一次临时股东大会审议通过。公司于2011年11月8日和2011年12月13日分别向126名激励对象和39名预留部分激励对象授予了585万份股票期权和65万份预留股票期权。截至报告期末，公司本次股权激励计划处于等待期。

4、公司无内部职工股。

四、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况

单位：股

2011 年末股东总数		14,667		本年度报告公布前一个月末股东总数		13,244	
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	25.70%	28,238,858	28,157,567			0
董泰湘	境内自然人	20.54%	22,569,249	22,569,249			0
赵福君	境内自然人	13.43%	14,760,702	14,760,702			0
欧阳曜	境内自然人	4.72%	5,187,116	3,926,937			0
施瑞丰	境内自然人	0.58%	633,737	613,737			0
李坤奇	境内自然人	0.56%	618,316	613,737			0

高原	境内自然人	0.50%	550,442	0	0
朱彬	境内自然人	0.22%	244,414	0	0
李姗	境内自然人	0.17%	182,399	0	0
雷梓豪	境内自然人	0.17%	182,250	0	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	
欧阳曜		1,260,179		人民币普通股	
高原		550,442		人民币普通股	
朱彬		244,414		人民币普通股	
李姗		182,399		人民币普通股	
雷梓豪		182,250		人民币普通股	
李敏		180,000		人民币普通股	
张亚洲		169,000		人民币普通股	
唐志军		164,420		人民币普通股	
平安证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户		160,600		人民币普通股	
唐森		160,000		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，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，分别持有北京久其科技投资有限公司 10%、15%、15% 股份。公司前 10 名股东及前 10 名无限售条件股东中的其他股东，未知他们之间是否存在关联关系，也未知他们是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。				

注：平安证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户实际持有人情况：自然人股东刘承进持有94,800股、郭锐持有55,800股、邓锦利10,000股,合计160,600股。

五、公司控股股东情况

公司控股股东系北京久其科技投资有限公司，截至报告期末，其持有本公司25.70%的股份。北京久其科技投资有限公司成立于1997年4月7日，法定代表人：董泰湘，组织机构代码63361327-X，注册资本1,050万元。公司住所：北京市海淀区大慧寺5号。经营范围：许可经营项目：无。一般经营项目：投资管理。（法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。）

报告期内，公司控股股东未发生变更。

六、公司实际控制人情况

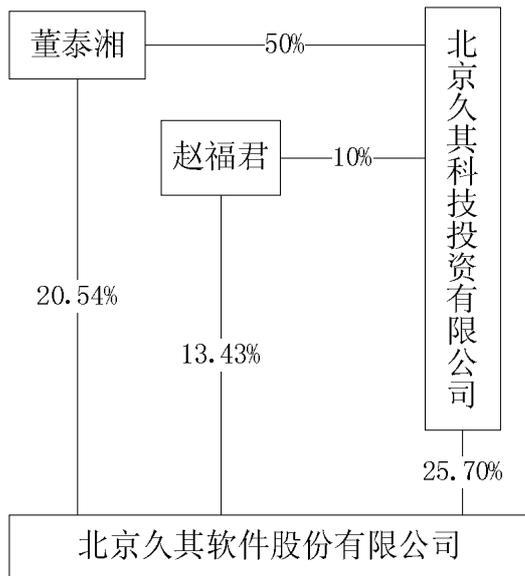
1、赵福君先生，中国国籍，1964年8月出生，1989年4月毕业于哈尔滨船舶工程学院计算机系，获硕士学位。历任北京船舶工业管理干部学院计算机系主任、副教授、北京

久其科技投资有限公司经理。现任公司董事长、总裁，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公司控股子公司的执行董事。中国软件行业协会第六届理事会理事，全国会计信息化标准化技术委员会委员。

2、董泰湘女士，中国国籍，1964年9月出生，1989年4月毕业于哈尔滨船舶工程学院计算机系，获硕士学位。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、北京久其软件股份有限公司董事长。现任北京久其科技投资有限公司执行董事。

报告期内，实际控制人未发生变更。

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) 基本情况及年度报酬

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(股)	年末持股数(股)	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、总裁	男	48	2010-11-25	2013-11-25	14,760,702	14,760,702	-	44.58	否
欧阳曜	董事、副总裁	男	36	2010-11-25	2013-11-25	5,235,916	5,187,116	竞价交易	46.07	否
李坤奇	董事	男	35	2010-11-25	2013-11-25	818,316	618,316	竞价交易	42.55	否
施瑞丰	董事、常务副总裁	男	40	2010-11-25	2013-11-25	818,316	633,737	竞价交易	56.77	否
邱安超	董事、副总裁、财务总监	男	44	2010-11-25	2013-11-25	90,000	90,000	-	47.36	否
陈冲	独立董事	男	68	2010-11-25	2012-11-25	0	0	-	6	否
黄蓉芳	独立董事	女	68	2010-11-25	2012-11-25	0	0	-	6	否
赵红	独立董事	女	49	2010-11-25	2012-11-25	0	0	-	6	否
王劲岩	监事会主席	女	37	2010-11-25	2013-11-25	0	0	-	24.16	否
曾超	监事	男	34	2010-11-25	2013-11-25	54,000	54,000	-	34.72	否
蒋硕	监事	男	41	2010-11-25	2013-11-25	0	0	-	17.37	否
刘文圣	副总裁	男	38	2010-11-25	2013-11-25	90,000	78,000	竞价交易	47.20	否
朱晓钧	副总裁	男	36	2010-11-25	2013-11-25	90,000	90,000	-	44.88	否
王海霞	副总裁、董事会秘书	女	35	2010-11-25	2013-11-25	54,000	54,000	-	39.89	否
杨主良	副总裁	男	50	2010-11-25	2011-07-26	0	0	-	19.82	否
邓宇超	副总裁	男	32	2010-11-25	2012-01-13	90,000	90,000	-	31.41	否
合计	-	-	-	-	-	22,101,250	21,655,871	-	514.78	-

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

姓名	职务	期初持有股票期权数量(股)	报告期新授予股票期权数量(股)	报告期股票期权行权数量(股)	股票期权行权价格(元)	期末持有股票期权数量(股)	期初持有限制性股票数量(股)	报告期新授予限制性股票数量(股)	限制性股票的授予价格(元)	期末持有限制性股票数量(股)
施瑞丰	董事、常务副总裁	0	150,000	0	28.78	150,000	0	0	-	0

李坤奇	董事	0	150,000	0	28.78	150,000	0	0	-	
邱安超	董事、副总裁、财务总监	0	150,000	0	28.78	150,000	0	0	-	0
刘文圣	副总裁	0	150,000	0	28.78	150,000	0	0	-	0
朱晓钧	副总裁	0	150,000	0	28.78	150,000	0	0	-	0
王海霞	副总裁、董事会秘书	0	150,000	0	28.78	150,000	0	0	-	0
邓宇超	副总裁		150,000	0	28.78	150,000	0	0	-	0
合计	-	0	1,050,000	0	-	1,050,000	0	0	-	0

(三) 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。现任公司董事长兼总裁，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公司控股子公司执行董事。

2、欧阳曜先生，久其公司创始人之一。现任公司董事、副总裁、技术总监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。

4、施瑞丰先生，现任公司董事、常务副总裁及北京久其政务软件股份有限公司董事长。

5、邱安超先生，现任公司董事、副总裁、财务总监，以及深圳市拜特科技股份有限公司董事，北京北邮中望信息科技有限责任公司董事，广东同望科技股份有限公司董事。

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，中国软件行业协会理事长；现任公司及上海宝信软件股份有限公司、广东远光软件股份有限公司、珠海万力达电气股份有限公司、北京神州泰岳软件股份有限公司的独立董事。

7、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；现任公司及中国长城计算机深圳股份有限公司的独立董事。

8、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副主任委员，公司及大同煤业股份有限公司的独立董事。

9、王劲岩女士，现任公司监事会主席、工会主席。

10、曾超先生，现任公司监事、GMC产品事业部总经理。

11、蒋硕先生，现任公司监事。

12、刘文圣先生，现任公司副总裁、BI产品事业部总经理，北京北邮中望信息科技有限公司董事。

13、朱晓钧先生，现任公司副总裁，主管运营监管工作。

14、王海霞女士，现任公司副总裁、董事会秘书，新疆久其科技有限公司监事。

（四）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	2009-07-20 至 2012-07-19	否

（五）董事、监事、高级管理人员报酬决策程序及确定依据

1、公司董事会薪酬与考核委员会负责研究董事、高级管理人员考核的标准，根据高级管理人员岗位职责制定薪酬方案，审查公司董事、高级管理人员的履职情况并对其进行年度绩效考评。董事会授权董事会薪酬与考核委员会根据绩效考核情况确定总经理的年薪总额。董事会授权董事长根据绩效考核情况确定除总经理外其他高级管理人员的年薪总额。

2、按照公司《高级管理人员薪酬管理制度》的规定，公司高级管理人员的年度薪酬总额由基本年薪和浮动奖金两部分构成，由其岗位级别来确定其基本年薪；根据年度绩效考核结果及公司经营业绩情况来确定其浮动奖金。

3、公司董事、监事按照其在公司的行政职务，根据公司薪酬管理制度、绩效考核制度的规定领取薪酬，无董事津贴、监事津贴。

4、独立董事津贴标准按照由股东大会审议通过的《独立董事津贴办法》执行。

（六）公司董事、监事和高级人员变动情况

副总裁杨主良先生、邓宇超先生分别于2011年7月26日和2012年1月13日因个人原因向董事会提出书面辞职并生效。其中，邓宇超先生所持的90,000股股份已进入锁定状态，在申报离任后6个月内不得卖出，并且其在报告期获授的150,000份股票期权将由公司办理注销。

二、公司员工情况

截至2011年12月31日，公司员工总数为1,237人（包含各控股子公司），其专业构成、教育程度情况如下表：

项目	分类	人数（人）	占公司总人数比例
专业类别	销售人员	57	4.61%
	技术人员	919	74.29%
	管理人员	125	10.11%
	职能人员	136	10.99%
	合计	1,237	100%
教育程度	研究生及以上	60	4.85%
	本科	950	76.80%
	大专	189	15.28%
	大专以下	38	3.07%
	合计	1,237	100%

此外，公司没有需承担费用的离退休职工。

第六节 公司治理

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》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规的规定，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制体系，进一步落实规范运作。截至报告期末，公司已建立的法人治理相关制度如下：

序号	制度名称	建立或最新修订时间
1	《公司章程》	2011-04-20
2	《股东大会议事规则》	2010-08-02
3	《董事会议事规则》	2010-11-25
4	《监事会议事规则》	2010-05-10
5	《总经理工作细则》	2009-09-18
6	《董事会战略发展委员会议事规则》	2010-02-25
7	《董事会审计委员会议事规则》	2010-02-25
8	《董事会薪酬与考核委员会议事规则》	2010-02-25
9	《董事会提名委员会议事规则》	2010-02-25
10	《独立董事工作制度》	2007-02-01
11	《信息披露制度》	2011-02-21
12	《关联交易决策制度》	2009-10-15
13	《内部审计制度》	2010-11-08
14	《募集资金专项存储与使用管理办法》	2011-02-21
15	《财务管理办法》	2009-01-18
16	《独立董事津贴办法》	2010-11-25
17	《投资者关系管理制度》	2009-10-26
18	《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》	2009-10-26

19	《内幕信息知情人管理制度》	2011-12-13
20	《独立董事年报工作制度》	2010-02-02
21	《审计委员会年报工作制度》	2010-02-25
22	《分子公司管理制度》	2010-04-26
23	《对外投资管理制度》	2010-08-02
24	《对外担保管理制度》	2010-08-02
25	《高级管理人员薪酬管理制度》	2010-11-25
26	《年报信息披露重大差错责任追究制度》	2011-02-21
27	《重大信息内部报告制度》	2011-02-21
28	《董事会秘书工作细则》	2011-02-21
29	《规范与关联方资金往来的管理制度》	2011-03-28
30	《控股股东内幕信息管理制度》	2011-04-20
31	《股票期权激励计划考核管理办法》	2011-10-13

（一）关于股东与股东大会

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

（二）关于公司与控股股东

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

（三）关于董事和董事会

公司董事会由8名董事组成，其中独立董事3名。董事会的人数及人员构成符合相关法律、法规的要求。董事会按照《公司法》、《董事会议事规则》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求召集组织会议，全体董事能够依法行使职权，

认真履行董事诚实守信、勤勉尽责的义务，认真出席董事会和股东大会。

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

（四）关于监事和监事会

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

（五）关于内部审计工作

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

（六）关于相关利益者

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

（七）关于信息披露与投资者关系管理

公司严格按照中国证监会《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定，以及公司《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》的要求，履行信息披露义务。公司董事会秘书为信息披露及投资者关系管理的负责人，通过采用投资者专线电话、电子邮箱，现场接待及深圳证券交易所互动易平台等多种方式，实现与广大投资者及时、高效的沟通，并根据监管要求，及时向深圳证券交易所提交投资者来访纪要，着力于向公众提高公司运作的透明度。公司指定《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为公司信息披露的指定网站，严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，

确保公司所有股东能够平等地获得信息。

二、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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及《公司章程》的有关要求，诚实守信、勤勉、独立地履行职责，并且能够在公司董事会事务上投入足够的时间和精力，切实履行董事的各项职责，维护公司整体利益，保护股东的合法权益不受损害。公司董事长积极推动公司法人治理与内部控制相关制度的制订和完善，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》、《上市公司治理准则》及《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》、《独立董事工作制度》等的要求，本着诚实、勤勉的义务，独立认真履行职责，能够做出独立、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，切实维护公司和中小股东合法权益；并按照各项专门委员会议事规则召开会议，主持相关工作的开展。公司独立董事在报告期内多次前往公司与公司董事、监事和高级管理人员、内审负责人、年审会计师积极沟通，依据自己的专业知识和能力监督并指导有关工作的开展。报告期内，公司现任3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，亦没有提议召开董事会、聘请外部审计或咨询机构的情况。

报告期内，公司独立董事共发表了9个事项的独立意见，具体情况如下：

序号	时间	事项	意见类型		
			陈冲	黄蓉芳	赵红
1	2011-03-28	2010年度内部控制的自我评价报告	同意	同意	同意
2	2011-03-28	关联方资金占用及对外担保事项的专项说明	同意	同意	同意
3	2011-03-28	续聘2011年度审计机构的事宜	同意	同意	同意
4	2011-03-28	使用超额募集资金购置分支机构办公场所的事宜	同意	同意	同意

5	2011-03-28	使用超额募集资金购买广东同望科技股份有限公司股权并对其增资的事宜	同意	同意	同意
6	2011-07-27	控股股东及关联方资金占用、对外担保事项的专项说明	同意	同意	同意
7	2011-09-20	《股票期权激励计划（草案）修订稿》	同意	同意	同意
8	2011-11-08	关于股票期权激励计划首次授予相关事项	同意	同意	同意
9	2011-12-13	关于股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项	同意	同意	同意

报告期内，公司共召开了8次董事会（现场方式4次、现场与通讯相结合方式3次、通讯方式1次）和2次股东大会，董事出席及列席会议情况如下：

董事姓名	具体职务	列席股东大会次数			出席董事会次数				
		现场	委托	缺席	现场	通讯	委托	缺席	是否连续两次未亲自出席会议
赵福君	董事长	2	0	0	7	1	0	0	否
欧阳曜	董事	1	1	0	6	2	0	0	否
李坤奇	董事	2	0	0	7	1	0	0	否
施瑞丰	董事	2	0	0	4	3	1	0	否
邱安超	董事	2	0	0	7	1	0	0	否
黄蓉芳	独立董事	2	0	0	6	2	0	0	否
陈冲	独立董事	2	0	0	5	3	0	0	否
赵红	独立董事	2	0	0	5	3	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、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

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

人员独立情况：公司的人事管理和绩效管理完全独立，与控股股东及其关联企业不存

在依赖关系。

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

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

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

四、公司对高级管理人员的绩效考评及激励机制

公司建立了公正、透明的高级管理人员绩效评价标准和程序，由董事会薪酬与考核委员会负责制定公司高级管理人员的考核标准、薪酬方案并进行考核。按照公司《高级管理人员薪酬管理制度》的规定，公司高级管理人员的年度薪酬总额与岗位级别、公司经营业绩和个人绩效考核挂钩。此外，公司制定了面向包括高级管理人员在内的核心员工的股权激励计划。

第七节 内部控制

一、内部控制制度的建立健全情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》有关法律法规及《企业内部控制基本规范》及其配套指引的相关要求，结合公司情况，逐步健全法人治理结构，完善内部控制体系，并对公司的业务流程和管理制度进行了梳理和检查，进一步规范公司日常经营运作，提升公司管理效能。

公司董事会负责指导内部控制的建立健全及有效实施；监事会负责对各项内部控制进行监督；经营团队负责组织各项内部控制措施的日常运行。

（一）生产经营控制

研发管控方面，公司自设立至今一直秉承平台化和自主研发的理念，技术研发和项目执行过程严格遵循 CMMI 和 ISO9001:2008 质量管理体系规范的要求，并针对研发和实施项目制定了体系化的规范、流程，形成了从需求、设计、研发、测试到实施、验收等项目全生命周期的明确规范与质量控制。

信息化管控方面，公司启动内部 EIP（企业信息化平台）建设工作，实现了财务集中核算、合同管理、销售管理、项目管理等关键业务环节的流程管控，并建设完善了人力资源管理、渠道管理、资信管理、证券管理等应用功能，提升了对内部信息的管理和共享。

运营管控方面，公司建立了销售管理制度、合同管理制度、采购管理制度、资产管理制度、公章管理规定、渠道总则、产品许可管理流程等制度规范，涵盖进销存、合同、资产、渠道、行政管理等多个方面。

人力资源管理方面，公司充分重视人力资源管控，建立了绩效管理、薪酬管理、人事管理、考勤管理、招聘管理、员工晋级管理、培训学习管理等十余项制度，有效防范了人力资源风险。

监事会对公司经营管理履行监督检查职责，运营监管中心不定期对各项制度、流程的执行情况进行检查和评估，对公司日常运作的规范度起到了积极的监督和管控作用。

（二）财务管理控制

公司依据《公司法》、《会计法》等有关法律法规要求，制定了财务管理制度，建立内部财务管理体制，会计核算严格遵循《企业会计准则》的规定。公司财务部岗位人员和职责权限配备合理，能够执行营运资产，筹集资金，控制成本费用，规范收益分配，依法纳税等财务行为，能够实施对财务的监督和财务信息的管理，控制财务风险。

（三）信息披露控制

在信息披露管控方面，公司制定了《信息披露制度》、《重大信息内部报告制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《控股股东内幕信息管理制度》，并根据《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30号）要求，修订了《内幕信息知情人管理制度》，进一步明确并细化了内幕信息知情人登记管理工作。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告修正等情况，确保了信息披露的真实、准确、完整、及时。

（四）其他事项的内部控制

在对外担保管理方面，公司制定了《对外担保管理制度》，规范了公司及控股子公司对外担保事项的决策权限、申请及审核程序、日常管理、持续风险控制及信息披露的机制。报告期内，公司及控股子公司未发生对外担保事项。

在关联交易管理方面，公司制定了《关联交易决策制度》，确认了关联人、关联关系及关联交易，规范了关联交易的决策程序及信息披露要求。报告期内，公司的关联交易事项均严格按照《关联交易决策制度》执行，且未发生合并报表范围外的关联交易事项。

在募集资金管理方面，公司严格按照《募集资金专项存储与使用管理办法》的规定，管理并使用募资资金。报告期内，公司的募集资金存放与使用符合相关法规的要求。

在投资管理方面，公司建立了《对外投资管理制度》和《分子公司管理制度》，规范了委派联营企业董事及分子公司负责人的管理，以及重大事项的内部报告的流程。报告期内，公司能够对投资的联营企业和分子公司实施监督和管理。

二、内部控制检查监督部门的设置情况

公司制定了《内部审计制度》，并设有内部审计部和专职的内审人员，内审负责人由董事会审计委员会提名，董事会任免。内部审计部对董事会审计委员会负责，独立开展内部控制的检查与监督工作。内部审计部负责制定年度内审工作计划，定期向董事会审

计委员会报告。内部审计部门以业务环节为基础开展审计工作，并根据实际情况，对关联交易、对外担保、对外提供财务资助、购买或出售资产、对外投资等重大事项实施情况，与关联方资金往来情况进行检查；定期对募集资金的存放和使用情况进行审计，并对募集资金使用情况出具审计意见。

董事会审计委员会根据《董事会审计委员会议事规则》、《审计委员会年报工作制度》的规定，负责公司内部、外部审计的沟通、监督与核查工作，定期向董事会报告内部审计工作进度、质量以及发现的重大问题；并就内部控制缺陷、问题及风险隐患提出改进或处理建议。报告期内，公司不存在内部控制重大缺陷及重大问题。

内部控制相关情况	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		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	-
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	-
3. (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	-
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	-
2. 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	-
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	是	-
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	是	-
5. 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	-
6. 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		
审计委员会本年度的主要工作内容与工作成效		
1、与经营管理层沟通 2010 年度经营情况，听取 2010 年度财务工作报告和内审工作报告，并审议 2010 年度内控自我评价报告；		
2、与年审会计师就 2010 年度审计工作进行了事前事中事后 3 次沟通，审阅了会计师事务所出具的 2010 年度审计报告、管理建议书和审计工作总结；审议了公司关于会计师事务所从事 2010 年度审计工作的总结报告，并提出了 2011 年续聘会计师事务所的建议；		
3、审议了 2011 年第一季度财务报表（未经审计）及 2011 年第一季度报告；		
4、审议了 2011 年半年度财务报告（未经审计）及 2011 年半年度报告；		
5、审议了 2011 年第三季度财务报表（未经审计）及 2011 年第三季度报告；		
6、审议了 2011 年 1 季度、2011 年上半年和 2011 年 3 季度的内部审计工作报告		
7、审议了关于募集资金投资项目投入完成情况的议案。		
内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
报告期，审计部对公司及分子公司日常经营进行了审计，按照《内部审计制度》、《董事会审计委员会议事规则》的规		

定，每季度对公司购买或出售资产、对外投资、对外提供财务资助、关联交易、募集资金管理及使用情况和信息披露等事项进行内部审计，跟踪、监督并审核公司内部控制相关活动的开展情况，并向审计委员会提交季度和年度内审工作报告及后续工作计划，对审计中发现的问题提出整改措施，并对整改结果进行追踪。

四、公司认为需要说明的其他情况（如有）

无

三、公司治理专项活动情况

根据深圳证券交易所2011年8月23日发布的《关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的通知》的要求，公司对内部控制相关制度进行了自查。经自查发现，公司在上市后6个月内未与具有从事代办股份转让券商业务资格的证券公司签署《委托代办股份转让协议》。

就此问题，公司安排董事会秘书王海霞女士担任整改责任人，并于2011年11月28日与具有股票上市推荐资格以及代办股份转让业务资格的申银万国证券股份有限公司（主办券商）、光大证券股份有限公司（副主办券商）签署了三方《推荐恢复上市、委托代办股份转让协议书》，完成了此次专项活动的自查整改工作，相关信息已披露于2011年11月30日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn。

四、对内部控制的评价及审核意见

（一）董事会对于公司内部控制的免责声明及自我评价

公司董事会对公司2011年度内部控制活动承担责任。公司董事会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，并披露了《关于2011年度内部控制的自我评价报告》，认为：公司具有比较完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合有关法律法规规定。公司内部控制制度能够得到有效地执行，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促进公司规范运作和健康发展起到了积极的作用，在公司未来的经营发展中，公司将持续不断的推进内部控制体系建设。

公司董事会《关于2011年度内部控制的自我评价报告》的具体内容披露于2012年4月17日巨潮资讯网www.cninfo.com.cn。

（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、独立董事对《关于公司2011年度内部控制的自我评价报告》意见的具体内容披露于2012年4月17日巨潮资讯网www.cninfo.com.cn。

（三）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 2011 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 2011 年 12 月 31 日，久其软件已建立了较为完善、有效的内部控制，并得到了较有效的实施。公司对 2011 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 2011 年度内部控制的自我评价报告》无异议。

（四）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 [2012] 第1-1687号《内部控制鉴证报告》，认为：公司按照《企业内部控制基本规范》标准建立的与财务报表相关的内部控制于2011年12月31日在所有重大方面是有效的。

五、公司财务报告内部控制机制的依据

按照《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7号）和《企业内部控制应用指引》，公司持续完善内部财务管理体系，严格执行会计法律法规和国家统一的会计准则并按要求编制财务报告，在进一步完善财务决策机制、内部会计控制及会计核算流程的基础上，加强对财务报告编制，以及对外提供和分析利用财务报告的过程管理，明确相关工作流程和要求，落实责任，确保财务报告合法合规、真实完整和有效利用。报告期内，公司不存在财务报告内部控制的重大缺陷。

六、年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

根据《证券法》、《会计法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准

则》等法律法规的要求，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了年度报告重大差错的责任追究机制，有效保障了信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年度报告信息披露的质量和透明度。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

七、其他内部问责机制的建立和执行情况

公司在报告期内制定了《规范与关联方资金往来的管理制度》，明确了发生关联方侵占公司资产、损害公司及股东利益时的问责机制。报告期内，公司未发生关联方资金占用情况。

第八节 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》的规定。会议具体情况如下：

一、2010年度股东大会

2010年度股东大会于2011年4月20日在北京经济技术开发区西环中路6号504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名，代表有表决权的股份72,787,066股，占公司有权表决权股份总数109,872,066股的比例为66.25%，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《2010年度董事会工作报告》；
- 2、审议通过了《2010年度监事会工作报告》；
- 3、审议通过了《2010年度财务决算报告》；
- 4、审议通过了《2011年度财务预算报告》；
- 5、审议通过了《2010年度利润分配方案》；
- 6、审议通过了《2010年度报告》及其摘要；
- 7、审议通过了《关于续聘2011年度审计机构的议案》；
- 8、审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》；
- 9、审议通过了《控股股东内幕信息管理制度》。

该次会议决议公告披露在2011年4月21日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn。

二、2011年第一次临时股东大会

2011年第一次临时股东大会现场会议于2011年10月13日在北京经济技术开发区西环中路6号公司504会议室召开，网络投票时间为2011年10月12日至10月13日。出席现场会议股东及股东代表共13名，代表具有表决权的股份数72,909,457股，占公司总股份

109,872,066股的比例为66.36%；通过网络投票系统进行投票表决的股东共计14名，代表股份133,968股，占公司总股份109,872,066股的比例为0.12%；本次会议没有股东委托独立董事进行投票。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《北京久其软件股份有限公司股票期权激励计划（草案）修订稿及其摘要》；
- 2、审议通过了《北京久其软件股份有限公司股票期权激励计划考核管理办法》；
- 3、审议通过了《关于提请股东大会授权董事会办理股票期权激励计划相关事宜的议案》。

该次会议决议公告披露在2011年10月14日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn。

第九节 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

报告期内，公司各项业务稳步开展，围绕 2011 年经营计划，公司整合优化了产品线，加强产品和解决方案体系的建设，进一步突出了业务发展重点。随着售前咨询管理工作的不断推进，产品和解决方案的交付能力得到了有效提升，在巩固优势领域市场的同时，加快了对新产品、新业务的推广与完善，为深入拓展用户需求和争取更大的市场份额奠定了基础，其中久其 GMC 集团管控业务在报告期取得了较快发展。公司全年共实现营业收入 2.41 亿元，比上年增长 27.68%；实现利润总额 6,569.33 万元，比上年增长 34.69%；归属于上市公司股东的净利润 6,139.17 万元，比上年增长 32.70%。

1、 业务发展情况

(1) 电子政务领域

报告期内，基于电子政务领域多年的经验，以及对当前政府信息化需求的敏锐把握，公司政府管理与服务解决方案体系日臻完善，形成了 GMS 政府管理服务、GSI 政府统计、GAMS 行政事业单位资产管理和 CCP 登记审批四大类核心业务，全方位支撑政府机构和事业单位的管理信息化工作。报告期，以政府财政一体化为目标的 GMS 政府管理服务和优势业务 GSI 政府统计的市场拓展工作持续深入，分别签约中国民用航空局清算中心民航财务管理信息系统和交通运输部科学研究院交通运输统计分析监测和投资计划管理信息系统，该两项合同总额逾 4,000 万元，为后续的市场推广打下了基础。公司电子政务业务全年实现收入 1.32 亿元。

GAMS 行政事业单位资产管理在 2010 年完成了 23 个省市的推广和实施，报告期内，继续深入拓展县级单位客户，并开始着手升级产品的研发与试点工作。2012 年初，久其中标财政部行政事业单位资产管理信息系统升级改造项目，随着升级项目的推进，公司将针对既有用户和新用户展开市场推广工作，预计会对公司未来两年的业绩产生积极影响。

（2）企业集团管控业务

为帮助企业集团实现一体化、规范化的目标，围绕集成、共享、协同的业务理念，公司启动了面向企业集团财务管控、运营管控、战略管控和风险管控产品的研究开发工作。作为公司战略规划的重点，久其 GMC 集团管控业务在报告期内得到了较快发展，其不仅涵盖了国资委要求央企建设完善财务信息系统的八大模块（《关于加强中央企业财务信息化工作的通知》（国资发评价[2011]99号）中提到的会计集中核算、财务合并报告、资金集中管理、资产动态管理、全面预算管理、成本费用管理、财务分析与决策支持、风险管控），更与久其报表、统计等优势业务相互融合，形成了较为完善的解决方案体系。2011年，久其 GMC 在工程建设、通信、金融保险、交通运输、能源、商贸等多个行业树立了标杆项目并取得突破，全年实现收入 1.04 亿元。

（3）公共云计算服务

报告期初，公司设立了中小企业事业部，着力于小微企业经营管理信息化产品的研究与开发，并于 2012 年 2 月正式发布了“久其云计算战略”，推出了“速速报”（满足数据搜集、管理和分析的 SaaS 服务）、“鱼儿多”（“一站式”的企业管理应用的 SaaS 服务）两大主力品牌的 SaaS 服务。随后公司将落实并推广云计算战略，加大云计算产品的研发投入力度。

2、主要产品平台研发情况

久其 DNA 研发与业务生成平台在报告期内在功能全面性、运行效率、产品稳定性、交付能力等方面继续提升，有力地支持了全面预算、集中核算、报表 5.0、资产管理 2.1 等重点产品的研发工作。

2011 年 5 月久其 BI2.0 的发布进一步加快了公司 BI 商业智能产品的市场进程。本着“以市场为导向，以客户价值为中心，按需而变”的研发策略，瞄准市场热点业务和技术，研发完成了 ABM3.0、数据测算分析、数据预警分析等新模块，使久其 BI 产品更具生命力和市场竞争力，报告期在黑龙江移动 ERP 拓展查询分析项目、广东移动财务管理集中监控平台项目、中国电信北九省区域集中 MSS 系统优化扩容数据分析系统、湖北电信财务分析项目、蓝星集团决策支持系统以及中国电信三个省的 ABC 作业成本分析系统等项目中得到应用。

3、日常经营管理情况

(1) 销售管理与市场拓展并进

随着公司业务的迅速铺开，营销工作需要越来越细化的分析数据作支持，公司在报告期进一步细化了销售管理制度，完善了销售定价机制，并通过内部信息化系统有效落实了项目从销售至交付各环节的职责。公司定位精准的产品发布会、网络营销策划、研讨会等市场推广活动获得了行业用户的好评，品牌市场效应逐渐扩大。

(2) 项目管理进一步加强

报告期，公司项目管理工作在流程细化和问题处理机制方面取得成效，进一步确保了项目质量，提升了项目效率；同时基于项目资源最优化、收益最大化的考虑，改进了项目考核与激励方式，通过新方法对项目质量、过程规范度、目标达成度等指标进行考核。

(3) 信息资产管理逐步落实

报告期，公司开展并落实了信息资产管理相关工作，相继建立了《信息资产管理制度》、《产品许可管理流程》、《资信管理流程》等制度规范，在加强公司信息资产管理和效能的同时，进一步保护了信息资产，维护了公司合法权益，提高信息资产的利用率，降低管理成本。

(4) 企业文化建设持续深入

企业文化对提升团队凝聚力、增强企业综合实力、实现公司长远发展有着积极影响。公司素来重视企业文化的传承与发展，在报告期举办了首届“企业文化节”，并通过优秀员工评选、创新奖励等文化活动，树立先进典型，激励创新，出版了《久其人故事》；通过“一本好书，受益一生”的读书活动，使员工的知识体系得到拓展，逐步构建了“以知识为基础，以实际工作为依托”的学习型、创新型组织；各部门子文化建设也陆续展开，企业文化工作得到了进一步深入。

(5) 人力资源管控力度提升

报告期，公司人力资源管理继续围绕“精细化、服务型”转变，通过管理技能提升、招聘评价机制、管理建议反馈等举措，确保招聘效率及质量，有效指导各级管理人员工作，不断完善绩效考核制度，进一步巩固了公司人力管控体系。公司内部培训工作不断深入，岗前培训成效显著，课程体系不断完善。报告期，公司完成了首次股权激励计划的授予，进一步促进了对管理人员、核心员工、技术骨干及引进人才的激励。

(6) 渠道实力全面提高

报告期，公司各分支机构在销售业绩、项目实施服务、客户满意度和人员技能提升方面也取得了进步。通过积极落实“金字塔型”和“一专多能”的人才培养战略，招聘有经验和高素质的人才，提高了分支机构整体人员素质，优化了人员结构，服务支撑能力得到提升，减轻了总部人员需求的压力，加快了服务本地化的步伐，为地方业务发展提供了有力保障。

4、主要财务数据变动及其原因

单位：人民币元

	2011 年末	2010 年末	2009 年末	本年比上年 增减	增减幅度超过 30%的原因
营业收入	241,258,375.38	188,959,111.18	123,013,085.93	27.68%	-
营业利润	60,188,893.09	39,569,981.02	32,952,442.15	52.11%	报告期公司业务规模扩大，募投项目实现收益
利润总额	65,693,306.28	48,773,133.34	44,860,335.66	34.69%	
归属于上市公司股东的净利润	61,391,651.91	46,264,642.85	41,435,776.55	32.70%	
经营活动产生的现金流量净额	38,663,922.40	78,176,364.94	39,428,183.93	-50.54%	报告期应收账款增加及人工成本上升所致
基本每股收益	0.5588	0.4211	0.4528	32.70%	报告期营业收入增加所致
加权平均的净资产收益率	9.65%	7.53%	12.54%	2.12%	-
总资产	691,628,579.03	660,283,169.95	626,512,321.47	4.75%	-
归属于上市公司股东的所有者权益	657,509,612.32	625,089,361.02	609,344,736.67	5.19%	-

5、订单获取和执行情况

公司是软件服务型企业，客户群体主要是政府机构和企业集团，公司针对客户不同的业务需求，大多通过招投标方式来签订合同并为其提供服务，合同内容主要涉及软件开发、产品销售、技术服务、管理咨询等。报告期内，公司客户群体稳定，项目监管部负责对项目的全过程进行监督和管控，确保项目能够按照合同要求执行并交付。公司在报告期累计签署合约 2.8 亿元，其中签约金额前五名项目情况如下：

序号	项目名称	合同金额 (万元)	签署日期	项目现状
1	中国民用航空局清算中心民航财务管理信息系统（三期）应用开发及实施采购项目	2,725.00	2011-11-01	在建
2	交通运输部科学研究院交通运输统计分析监测和投资计划管理信息系统（一期）工程软件开发及数据库建设项目	1,286.00	2011-06-28	在建
3	中国化学工程股份有限公司财务综合管理信息系统	420.00	2011-09-29	在建
4	陕西延长石油（集团）有限责任公司全面预算管理软件系统一期项目	418.00	2011-11-10	在建
5	中国五矿股份有限公司财务信息报送平台	290.00	2011-09-22	结项

6、公司主要产品、原材料等价格变动情况

报告期内，公司单机版产品的光盘、包装等原材料价格未发生较大变动。依据公司销售定价体系，定制化项目综合研发投入、人工成本、实施周期以及市场竞争等因素进行报价。

7、毛利率变动情况

销售毛利率	2011 年末	2010 年末	2009 年末	本年比上年增减	本年比上年增减幅度超过 30% 的原因
	96.81%	94.33%	92.47%	2.48%	-

8、主要供应商和客户情况

单位：人民币元

2011 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
	2,158,581.18	47.42%	0	0%
2011 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
	32,232,443.76	13.36%	4,059,550.00	7.01%

前五名供应商和前五名客户与公司不存在关联关系。

9、主营业务按产品、业务分布情况

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	135,525,650.47	3,062,358.50	97.74%	62.53%	-17.43%	2.19%
硬件销售	1,535,131.51	1,400,436.06	8.77%	-64.13%	-64.23%	0.25%
技术服务	103,581,713.40	3,222,676.89	96.89%	2.84%	4.26%	-0.04%
合计	240,642,495.38	7,685,471.45	96.81%	27.74%	-28.27%	2.50%

报告期，公司主要业务的收入情况如下：

单位：人民币元

业务分类	2011 年度收入	占 2011 年营业收入的比例
电子政务	131,952,941.48	54.69%
集团管控	104,317,847.39	43.24%
中小企业	4,987,586.51	2.07%
合计	241,258,375.38	100%

10、 非经常性损益情况

单位：人民币元

项目	2011 年	2010 年
非流动资产处置损益	-56,783.66	-103,646.42
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	3,231,600.00	3,395,065.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-37,593.51	27,766.63
所得税影响额	-325,668.99	-329,079.01
少数股东权益影响额	-58,306.23	-23,568.39
合计	2,753,247.61	2,966,537.81

报告期内，公司获得北京市高新技术成果转化项目财政专项资金、北京市科技创新资金项目、北京市财政专项补贴、北京市科学技术奖励等政府补助的支持。

11、 主要费用情况

单位：人民币元

费用项目	2011年	占2011年 营业收入 比例	2010年	2009年	本年比 上年增 减	本年比上年 增减幅度超 过30%的原 因
销售费用	15,691,861.38	6.50%	14,586,983.14	5,368,719.18	7.57%	-
管理费用	160,154,158.65	66.38%	123,450,840.09	72,947,567.37	29.73%	-
财务费用	-7,518,841.98	-3.12%	-5,973,535.11	197,569.71	-	-
所得税费用	4,199,707.23	1.74%	3,121,299.25	3,033,085.51	34.55%	报告期营业收入增加所致
合计	172,526,885.28	71.51%	135,185,587.37	81,546,941.77	27.62%	-

12、 现金流状况分析

单位：人民币元

项目	2011年度	2010年度	同比增减	同比增减幅度超 过30%的原因
一、经营活动产生的 现金流量净额	38,663,922.40	78,176,364.94	-50.54%	报告期应收账款增加 及人工成本上升所致
经营活动现金流入量	226,716,722.79	226,524,912.50	0.08%	
经营活动现金流出量	188,052,800.39	148,348,547.56	26.76%	
二、投资活动产生的 现金流量净额	-84,004,509.84	-53,339,244.61	-	-
投资活动现金流入量	259,546.01	173,151.26	49.90%	报告期处置固定资产 所致
投资活动现金流出量	84,264,055.85	53,512,395.87	57.47%	报告期投资同望公司 所致
三、筹资活动产生的 现金流量净额	-32,961,619.80	-29,659,056.80	-	-
筹资活动现金流入量	0	910,000.00	-100.00%	上期合并北邮中望公 司所致
筹资活动现金流出量	32,961,619.80	30,569,056.80	7.83%	-
四、现金及现金等价 物净增加额	-78,302,207.24	-4,821,936.47	-	-
现金流入总计	226,976,268.80	227,608,063.76	-0.28%	-
现金流出总计	305,278,476.04	232,430,000.23	31.34%	-

13、 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，也不存在重大前期会计差错情况。

14、 经营环境与行业分析

2011 年初发布的《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》，以及 2011 年底《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》的出台，进一步明确软件产业的发展思路和发展目标。随着技术的迅速发展和应用的不断深入，结合业务发展规划，公司启动了云计算产品的研发，积极探索并尝试新的服务模式和商业模式。

政府信息化在追求规范、高效、稳健的同时亦更加注重应用的整合优化与协调共享。而随着企业集团经营规模快速扩大，产业链条不断延伸，经营业态逐步多元化，“集而不团、管而不控”的现象普遍存在，整体管控机制的缺乏以及薄弱的管理信息化水平成为制约企业做强做优的重要因素。结合外部需求的变化，公司近两年在市场研究和产品业务梳理方面做了大量工作，面对政府及企业两大客户群体，分别提出了“政府管理服务”和“集团管控”两项高端体系化的业务策略，市场反映良好，管理咨询实力和解决方案交付能力得到了提升。

15、 薪酬分析

姓名	职务	2011 年度 从公司领取 的报酬总额 (万元)(税 前)	2010 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、总裁	44.58	42.31	5.37%	32.70%	报告期，公司高级管理人员的薪酬变化较小，2010 年 11 月 25 日经股东大会审议通过，独立董事津贴由原先的每年 3.6 万元/人调高至 6 万元/人。
欧阳曜	董事、副总裁	46.07	51.09	-9.83%	32.70%	
李坤奇	董事	42.55	45.00	-5.44%	32.70%	
施瑞丰	董事、常务副总裁	56.77	68.24	-16.81%	32.70%	
邱安超	董事、副总裁、 财务总监	47.36	53.31	-11.16%	32.70%	
陈冲	独立董事	6	3.84	56.25%	32.70%	
黄蓉芳	独立董事	6	3.84	56.25%	32.70%	
赵红	独立董事	6	3.84	56.25%	32.70%	
王劲岩	监事会主席	24.16	21.20	13.96%	32.70%	
曾超	监事	34.72	32.57	6.60%	32.70%	
蒋硕	监事	17.37	20.96	-17.13%	32.70%	
刘文圣	副总裁	47.20	46.87	0.70%	32.70%	
朱晓钧	副总裁	44.88	42.16	6.45%	32.70%	
王海霞	副总裁、董事会秘书	39.89	37.47	6.46%	32.70%	

杨主良	副总裁	19.82	47.31	-58.11%	32.70%
邓宇超	副总裁	31.41	58.02	-45.86%	32.70%
合计		514.78	578.03	-10.94%	32.70%

注：上述为2011年度和2010年度的税前应付报酬总额（含当期基本工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费和各项保险费、公积金、年金以及其他形式从公司获得的报酬）。

（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	2011年末	占总资产的比重	2010年末	本年末比上年末增减幅度
应收款项	67,005,285.79	9.69%	31,462,194.56	112.97%
存货	251,510.60	0.04%	1,663,101.17	-84.88%
长期股权投资	75,789,605.98	10.96%	22,847,641.21	231.72%
固定资产	144,775,271.02	20.93%	141,807,367.22	2.09%
在建工程	3,631,325.00	0.53%	0	-

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，不存在核心资产减值的情况。

3、存货变动情况

单位：人民币元

项目	2011年末余额	占2011年末总资产比重	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	0	-	-	-	-	-
库存商品	251,510.60	0.04%	-	-	-	-

4、金融资产投资情况

报告期内，公司未开展金融资产投资，不存在金融资产、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	2011 年末	2010 年末	同比增减	同比增减幅度达到 30% 的原因	2009 年末
长期借款	-	-	-	-	-
短期借款		-	-	-	-
应收账款	57,943,402.00	24,122,244.15	140.21%	报告期，业务规模扩大，收入增多所致	36,245,407.74
应付账款	2,084,752.92	2,189,937.82	-4.80%	-	429,070.20

6、偿债能力分析

项目	2011 年末	2010 年末	同比增减	同比增减幅度达到 30% 的原因	2009 年末
流动比率	12.29	13.16	-6.61%	-	29.92
速动比率	12.29	13.11	-6.25%	-	29.74
资产负债率	4.74%	5.15%	-0.41%	-	2.48%

7、资产运营能力分析

项目	2011 年末	2010 年末	同比增减	同比增减幅度达到 30% 的原因	2009 年末
应收账款周转率	5.88	6.26	-6.07%	-	3.55
存货周转率	8.03	4.76	68.70%	报告期加大存货清理力度所致	2.24
资产周转率	0.36	0.29	24.14%	-	0.29

8、研发情况

单位：人民币元

项目	2011 年	2010 年	2009 年
研发支出总额	99,255,036.73	74,337,542.73	40,063,547.14
其中：资本化的研发支出总额（元）	19,929,575.35	17,771,065.25	13,750,810.30
研发支出总额占营业收入的比重	41.14%	39.34%	32.57%

报告期内，公司共取得 21 项软件著作权登记证书。公司全面预算管理系统获评 2011 年国家火炬计划项目，企业财务数据整合引擎获评 2011 年国家重点新产品，久其 BI 商业智能系统荣获 2011 年中国 IT 项目管理大奖，企业财务数据整合引擎通过了北京市自主创新产品认定，行政事业单位资产管理系统获评北京市火炬计划项目。

序号	软件名称	证书编号	发证日期
1	久其智能分析软件 V1.0	软著登字第 0283470 号	2011-02-14
2	久其经营数据统计分析系统 V1.0	软著登字第 BJ33086 号	2011-03-28
3	久其企业集团合并报表管理系统 V1.0	软著登字第 BJ33087 号	2011-03-28
4	全面预算管理应用软件 V2.0	软著登字第 0280667 号	2011-04-01
5	国有资本经营预算应用软件 V1.0	软著登字第 0280618 号	2011-04-01
6	久其政府统计信息管理系统 V1.0	软著登字第 BJ35409 号	2011-06-15
7	久其企业集团管控系统 V1.0	软著登字第 BJ36160 号	2011-09-27
8	投资项目评价系统 V1.0	软著登字第 BJ36437 号	2011-09-28
9	企业综合统计分析系统 V1.0	软著登字第 BJ36438 号	2011-09-28
10	组件化统一应用管理系统 V1.0	软著登字第 BJ36439 号	2011-09-28
11	企业资产管理系统 V1.0	软著登字第 BJ36440 号	2011-09-28
12	企业财务集中化流程管理系统 V1.0	软著登字第 BJ36441 号	2011-09-28
13	通信企业投资项目管理系统 V2.0	软著登字第 BJ36442 号	2011-09-28
14	企业全面预算管理系统 V2.0	软著登字第 BJ36443 号	2011-09-28
15	久其企业税务风险管理信息系统 V1.0	软著登字第 BJ36304 号	2011-09-28
16	久其商业智能软件 V2.0	软著登字第 0354702 号	2011-10-13
17	久其政府管理服务平台应用软件 V1.0	软著登字第 BJ0347637 号	2011-11-17
18	久其外商投资会计报表软件 V1.0	软著登字第 0353389 号	2011-12-02
19	久其集团企业全面预算管理系统 V1.0	软著登字第 0361076 号	2011-12-19
20	久其企业会计决算报表软件 V1.0	软著登字第 0361079 号	2011-12-19
21	久其外商投资企业财政登记软件 V1.0	软著登字第 0361074 号	2011-12-19

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	公司直接持股比例	报告期末总资产	报告期末净资产	报告期净利润	对合并报表中归属于母公司所有者的净利润的影响比例
北京久其政务软件股份有限公司	32,000,000	注 1	99.5%	46,610,484.34	42,693,362.25	7,497,779.96	12.15%
上海久其软件有限公司	3,000,000	注 2	100%	8,921,526.13	6,364,149.68	265,296.17	0.43%

成都久其软件有限公司	3,000,000	注 2	100%	4,182,591.76	3,392,058.39	139,350.53	0.23%
西安久其软件有限公司	3,000,000	注 2	100%	4,028,311.13	2,868,612.90	-143,850.17	-0.23%
广东久其软件有限公司	3,000,000	注 2	66.70%	6,326,034.32	5,424,563.84	762,597.31	0.83%
新疆久其科技有限公司	3,000,000	注 2	100%	2,166,530.98	1,965,278.19	3,362.88	0.01%
重庆久其软件有限公司	10,000,000	注 2	100%	10,415,425.50	8,728,342.03	-1,317,094.64	-2.15%
深圳市久其软件有限公司	3,000,000	注 2	100%	2,768,723.39	2,708,574.13	-40,564.43	-0.07%
北京北邮中望信息科技有限公司	10,000,000	注 3	72.738%	3,907,871.29	-2,583,899.44	-751,604.08	-1.22%
深圳市拜特科技股份有限公司	27,850,000	注 4	18.851%	80,349,764.13	58,805,235.80	-1,291,671.72	-0.44%
广东同望科技股份有限公司	36,860,000	注 5	20.347%	129,085,132.61	113,772,534.91	2,315,774.79	5.31%

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；销售电子计算机软硬件及外部设备；承接计算机网络系统工程；信息咨询；技术进出口。

注2：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3：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机技术培训；承接计算机网络工程；批发计算机及外围设备、仪器仪表、电子元器件。

注4：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）。

注5：计算机软、硬件及其外围设备的研发、生产、销售；计算机网络系统集成和技术咨询服务。

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分析

1、 2012 年经营目标及主要措施

根据公司战略规划，2012 年公司将继续深入市场推广、品牌战略、产品战略、业务体系、人才战略和知识管理等方面的工作，力争实现收入增长不低于 30% 的目标，具体举措如下：

第一，继续加大市场拓展力度。2012年公司将对前台企业集团事业部进行整合优化，使资源配置更加合理有效，进一步加大企业集团领域优势行业的拓展力度，为有布局、分步骤地开展全国市场工作奠定基础。

第二，加强价值链核心环节管控。为继续巩固并加强自身实力，更好地满足并引领市场需求，公司将加强研发过程管理、项目管理、销售管理、合同管理等价值链核心环节工作的推进和落实。

第三，产品战略围绕“高品质”展开。在加大研发投入力度的同时，公司将通过加强落实质量评审和监控机制，有效促进技术创新和质量提升，为市场拓展提供有力保障。

第四，不断完善业务体系建设。随着公司内部知识管理和售前咨询工作的持续开展，公司产品和解决方案体系逐步完善，业务体系进一步规范并提升。

第五，促进人才效能的持续提升。在人力资源管理方面，公司将针对管理、研发、售前、销售、服务等岗位的目标人才展开具有针对性的专项培养计划，同时完善相应的考核与激励机制，着力提升人才综合实力。

2、2012年度计划重大投资事项

公司在2012年将根据自身战略规划和业务需求，积极与业内的企业展开合作或投资事宜。

3、发展规划资金来源及使用计划

公司将根据战略发展规划，结合业务发展实际情况，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

面对不断出现的发展机遇和持续扩大的市场空间，软件产业仍面临诸多压力与风险。第一，国内的基础软件产品、高端信息服务和多数应用软件产品的发展水平较国外先进企业仍有较大差距，面临着技术创新与模式创新双重挑战；第二，在全球经济增速放缓的预期下，市场总体需求不旺、企业经营成本上升的问题将对企业发展产生制约影响；第三，国内软件企业的竞争激烈，产业整合加剧；第四，软件企业受人力成本上升、利润下降“两头挤压”的情况愈加严重，从经济、管理等方面给企业经营提出更高要求。

针对内外部压力与风险，公司继续坚持平台化研发方向，坚持技术创新、提升咨询服务实力、增进对外合作，并尝试新的服务模式和商业模式，促进业务持续发展。同时，在人力成本激增的情况下，不仅要加强成本控制力度，更要注重人才能力与效率的提升，实现提高人均产出的目标。

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、董事、监事、高级管理人员和重要股东变动情况

报告期内，除公司副总裁杨主良先生因个人原因离职外，公司监事、董事、其他高级管理人员和重要股东在报告期内未发生变化。副总裁邓宇超先生因个人原因于2012年1月13日离职。

7、控制权变动情况

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”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。

截至报告期末，募集资金使用金额及余额情况为：

单位：人民币元

项目	金额
年初募集资金净额	153,520,125.91
2011年度募集资金投资项目投入	52,752,739.09
2011年度募集资金利息收入	2,806,300.83
募集资金超额部分向广东同望科技股份有限公司投资	49,950,000.00
节余募集资金永久性补充流动资金	22,067,250.73
2011年超募资金购置分支机构办公场所	5,086,666.00
截至2011年12月31日募集资金应存余额	26,469,770.92
截至2011年12月31日募集资金实存余额	50,921,287.65
差异	24,451,516.73

截至报告期末，公司募集资金专户实际存款余额50,921,287.65元，比应有余额多24,451,516.73元，其中公司其他账户垫支的购置分支机构办公场所支出款2,384,266.00元及募集资金项目节余资金22,067,250.73元尚未从募集资金专户划出。

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，公司依照法律法规规定，结合公司实际情况，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》及补充协议，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，财务部门检查，并报告董事会。

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			12,985.67		
报告期内变更用途的募集资金总额		0			已累计投入募集资金总额			36,807.41		
累计变更用途的募集资金总额		0			本年度实现的效益			是否达到预计效益		
累计变更用途的募集资金总额比例		0%			项目达到预定可使用状态日期			项目可行性是否发生重大变化		
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.行政事业单位资产管理系统项目	否	7,970.90	7,970.90	3,382.51	7,445.11	93.40%	2011-08-31	3,541.77	是	否
2.久其 D&A 研发与业务生成平台	否	5,915.90	5,915.90	-369.06	5,504.02	93.04%	2010-07-31	6,034.59	是	否
3.政府直补一卡（折）通管理信息系统	否	4,008.00	4,008.00	1,851.73	3,444.63	85.94%	2011-08-31	187.84	否	否
4.决算报表大厅	否	2,552.30	2,552.30	522.29	2,421.73	94.88%	2011-08-31	1,450.52	是	否
5.久其商业智能套件（久其 BI 套件）	否	1,401.00	1,401.00	-112.20	1,224.45	87.40%	2010-09-30	782.93	是	否
6.节余补充流动资金	否	-	-	2,206.73	2,206.73	-	2011-12-13	-	-	-
承诺投资项目小计	-	21,848.10	21848.10	7,482.00	22,246.67	-	-	11,997.65	-	-
超募资金投向										
对深圳市拜特科技股份有限公司投资	否	2,100.00	2,100.00	-	2,100.00	100%	2009-10-15	-27.01	-	-
对广东同望科技股份有限公司投资	否	4,995.00	4,995.00	4,995.00	4,995.00	100.00%	2011-06-10	326.21	-	-
总部购买办公场所	否	1,957.07	1,957.07	-	1,957.07	100.00%	2010-03-02	-	-	-
分支机构购买办公场所	否	3,000.00	3,000.00	508.67	508.67	16.96%	2012-12-31	-	-	-
归还银行贷款（如有）	-	5,000.00	5,000.00	-	5,000.00	100%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	17,052.07	17,052.07	5,503.67	14,560.74	-	-	299.20	-	-
合计	-	38,900.17	38,900.17	12,985.67	36,807.41	-	-	12,296.85	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	政府直补一卡（折）通管理信息系统未达到预计收益主要是由于政府直补项目未能中标所致，但该产品市场前景良好，后续公司还将投入该产品升级研发工作，并加强对其的市场推广。									
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	公司使用超额募集资金 5,000.00 万元归还公司银行借款，并按照有关规定履行了审批程序和信息披露义务；公司使用超额募集资金 2,100.00 万元，对深圳市拜特科技股份有限公司进行投资，并按照有关规定履行了审批程序和信息披露义务；公司使用超额募集资金 1,957.07 万元购置位于北京市西城区西直门内南小街国英一号 1102 室作为办公场所，并按照有关规定履行审批程序和信息披露义务；公司使用超募资金合计不超过 3,000 万元购置分支机构办公场所，并按照有关规定履行了审批程序和信息披露义务。									
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	公司置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 4,092.36 万元，已经大信会计师事务所有限公司于 2009 年 8 月 21 日出具的大信核字[2009]第 1-0666 号专项审核报告审核，并按照有关规定履行了审批程序和信息披露义务。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	行政事业单位资产管理系统项目结余募集资金 525.79 万元，久其 D&A 研发与业务生成平台项目结余募集资金 411.88 万元，政府直补一卡（折）通管理信息系统项目结余募集资金 563.37 万元，决算报表大厅项目结余募集资金 130.57 万元，久其商业智能套件（久其 BI 套件）项目结余募集资金 176.55 万元，均为项目实施过程中实施了严格的成本控制。
尚未使用的募集资金用途及去向	公司在第四届董事会第十次会议、第四届监事会第九次会议审议并通过了《关于将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。同意将五个募集资金投资项目的节余资金 2,206.73 万元（截至 2011 年 11 月 30 日，含利息收入 398.57 万元）永久补充公司流动资金，公司保荐机构申银万国证券股份有限公司对此发表了同意实施的核查意见。 尚未使用的募集资金在募集资金专户管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

截至报告期末，公司经考察调研，已在深圳、贵阳、济南、西藏四地的分支机构购买了自用办公场所。

4、会计师事务所的专项审核意见

大信会计师事务所有限公司出具了大信专审字[2012]第1-1688号《关于北京久其软件股份有限公司2011年度募集资金实际存放与使用情况的鉴证报告》，认为：公司管理层编制的专项报告符合深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定，在所有重大方面如实反映了公司2011年度募集资金实际存放与使用的实际情况。

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2011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2011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2011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

报告期，公司使用自有资金投入全面预算产品的研发，投资金额956.45万元。

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2011年度财务报告出具了大信审字[2012]第1-2518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8次会议，会议的召集、召开和表决程序符合《公司法》、《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、2011年2月21日，公司第四届董事会第三次（临时）会议在北京经济技术开发区西环中路6号公司504会议室以现场会议方式召开，会议应到董事8人，实到董事8人。会议审议通过了如下议案：

- （1）审议通过了《关于签订募集资金三方监管补充协议的议案》；
- （2）审议通过了《关于修改<募集资金专项存储与使用管理办法>的议案》；
- （3）审议通过了《关于对公司组织机构调整的议案》；
- （4）审议通过了《关于修改<信息披露制度>的议案》；
- （5）审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》；
- （6）审议通过了《重大信息内部报告制度》；
- （7）审议通过了《董事会秘书工作细则》。

该次会议决议公告披露在2011年2月23日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn。

2、2011年3月28日，公司第四届董事会第四次会议在北京新云南皇冠假日酒店以现场会议方式召开，会议应到董事8人，实到8人。会议审议通过了如下议案：

- （1）审议通过了《2010年度总经理工作报告》；
- （2）审议通过了《2010年度董事会工作报告》，并提交股东大会审议；
- （3）审议通过了《2010年度财务决算报告》，并提交股东大会审议；
- （4）审议通过了《2011年度财务预算报告》，并提交股东大会审议；

- (5) 审议通过了《2010年度利润分配方案》，并提交股东大会审议；
- (6) 审议通过了《2010年度报告》及其摘要，并提交股东大会审议；
- (7) 审议通过了《关于2010年度内部控制的自我评价报告》；
- (8) 审议通过了《关于2010年度募集资金使用情况的专项报告》；
- (9) 审议通过了《关于续聘2011年度审计机构的议案》，并提交股东大会审议；
- (10) 审议通过了《关于使用超额募集资金购置分支机构办公场所的议案》；
- (11) 审议通过了《关于使用超额募集资金购买广东同望科技股份有限公司股权并对其增资的议案》；
- (12) 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；
- (13) 审议通过了《规范与关联方资金往来的管理制度》；
- (14) 审议通过了《控股股东内幕信息管理制度》，并提交股东大会审议；
- (15) 审议通过了《关于聘任证券事务代表的议案》；
- (16) 审议通过了《关于召开2010年度股东大会的议案》。

该次会议决议公告披露在2011年3月30日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn。

3、2011年4月15日，公司第四届董事会第五次（临时）会议以通讯方式召开，会议应参加董事8人，实际参加8人。会议审议通过了如下议案：

- (1) 审议通过了公司《2011年第一季度报告》（全文及正文）。

《2011年第一季度报告正文》披露在2011年4月16日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn，《2011年第一季度报告全文》披露在2011年4月16日的巨潮资讯网www.cninfo.com.cn。

4、2011年7月27日，公司第四届董事会第六次会议在西直门内南小街国英一号13层公司1302会议室以现场会议方式召开，会议应到董事8人，实到8人。会议审议通过了如下议案：

- (1) 审议通过了《2011年半年度报告》及其摘要。

《2011年半年度报告摘要》披露在2011年7月29日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn，《2011年半年度报告》披露在2011年7月29日的巨潮资

讯网www.cninfo.com.cn。

5、2011年9月20日，公司第四届董事会第七次会议以现场与通讯相结合方式召开，会议应参加董事8人，实际参加董事8人。会议审议通过了如下议案：

- (1) 审议通过了《北京久其软件股份有限公司股票期权激励计划（草案）修订稿》及其摘要，并提交股东大会审议；
- (2) 审议通过了《内部控制规则落实情况自查表及整改计划》；
- (3) 审议通过了《关于召开2011年第一次临时股东大会的通知》。

该次会议决议公告披露在2011年9月21日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn。

6、2011年10月20日，公司第四届董事会第八次（临时）会议以现场与通讯相结合方式召开，会议应参加董事8人，实际参加董事8人。会议审议通过了如下议案：

- (1) 审议通过了公司《2011年第三季度报告》（全文及正文）；

《2011年第三季度报告正文》披露在2011年10月21日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn，《2011年第三季度报告全文》披露在2011年10月21日的巨潮资讯网www.cninfo.com.cn。

7、2011年11月8日，公司第四届董事会第九次（临时）会议在北京经济技术开发区西环中路6号公司504会议室以现场与通讯相结合方式召开，会议应参加董事8人，实际参加董事8人。会议审议通过了如下议案：

- (1) 审议通过了《关于调整股票期权行权价格的议案》；
- (2) 审议通过了《关于公司股票期权激励计划授予相关事项的议案》。

该次会议决议公告披露在2011年11月10日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn。

8、2011年12月13日，公司第四届董事会第十次会议在北京经济技术开发区西环中路6号公司504会议室以现场方式召开，会议应参加董事8人，实际参加董事8人。会议审议通过了如下议案：

- (1) 审议通过了《关于募集资金投资项目投入完成情况的议案》；

- (2) 审议通过了《关于将节余募集资金永久补充流动资金的议案》;
- (3) 审议通过了《关于公司股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的议案》;
- (4) 审议通过了《关于修订<内幕信息知情人管理制度>的议案》。

该次会议决议公告披露在2011年12月15日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网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2010年度股东大会决议，以公司2010年末总股本109,872,066股为基数，向全体股东每10股派发现金股利3元（含税）。董事会按该决议办理了利润分配有关事宜。

2、根据公司2010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2011年度年报及其他审计服务。

3、根据公司2010年度股东大会决议，董事会修改了《公司章程》，并制定了《控股股东内幕信息管理制度》。

4、根据公司2011年第一次临时股东大会审议通过的《北京久其软件股份有限公司股票期权激励计划（草案）修订稿》，办理了全部165名激励对象共计650万份股票期权的授予工作。

(三) 董事会专门委员会的履职情况

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

1、报告期董事会审计委员会履职情况

(1) 2011年1月13日，第四届董事会审计委员会第一次会议与年审会计师沟通2010年年审工作安排，审阅了公司编制的2010年度财务报表（未经审计）。

(2) 2011年2月21日，第四届董事会审计委员会第二次会议暨独立董事与经营管理层和年审会计师沟通会听取了《2010年度经营情况汇报》、审议通过了《2010年度财务工作报告》、《2010年度内审工作报告》及《关于2010年度内部控制的自我评价报告》，并与年审会计师沟通审计情况，审阅了其出具的2010年度财务报表初稿。

(3) 2011年3月27日，第四届董事会审计委员会第三次会议审议通过了大信会计师事务所出具的《2010年度审计报告》及财务报表、《管理建议书》、《2010年度审计工作总结》及《关于会计师事务所从事2010年度公司审计工作的总结报告》，并向董事会提交《关于续聘2011年度审计机构的议案》进行审议。

(4) 2011年4月14日，第四届董事会审计委员会第四次会议审议通过了公司2011年第一季度财务报表（未经审计）、公司《2011年第一季度报告》（全文及正文）和《2011年1季度内部审计工作报告》，并提交董事会审议。

(5) 2011年7月22日，第四届董事会审计委员会第五次会议审议通过了公司《2011年半年度财务报告》（未经审计）和《2011年上半年内部审计工作报告》，并提交董事会审议。

(6) 2011年10月19日，第四届董事会审计委员会第六次会议审议通过了公司2011年第三季度财务报表（未经审计）、公司《2011年第三季度报告》（全文及正文）和《2011年3季度内部审计工作报告》，并提交董事会审议。

(7) 2011年12月13日，第四届董事会审计委员会第七次会议审议通过了《关于募集资金投资项目投入完成情况的议案》，并提交董事会审议。

2、报告期董事会薪酬与考核委员会履职情况

(1) 2011年2月21日，第四届董事会薪酬与考核委员会第二次会议审议通过了《关于2010年度高级管理人员绩效考核及薪酬的议案》和《关于2011年度总经理薪酬方案》，并提交董事会审查。

(2) 2011年9月14日，第四届董事会薪酬与考核委员会第三次会议审议修订了《北京久其软件股份有限公司股票期权激励计划（草案）》及其摘要和《北京久其软件股份有限公司股票期权激励计划的激励对象名单》，并提交董事会审议。

(3) 2011年11月8日，第四届董事会薪酬与考核委员会第四次会议审查确认股权激励计划拟首次授予的126名激励对象的授予条件符合规定要求，并提交董事会审查。

(4) 2011年12月13日，第四届董事会薪酬与考核委员会第五次会议审查确认股权激

励计划拟授予预留股票期权的39名激励对象的授予条件符合规定要求，并提交董事会审查。

3、报告期董事会战略发展委员会履职情况

(1) 2011年3月27日，第四届董事会战略发展委员会第一次会议审议通过了《关于使用超额募集资金购买广东同望科技股份有限公司股权并对其增资的议案》，并提交董事会审议。

五、公司 2011 年利润分配方案

经大信会计师事务所有限公司审计确认，截至2011年12月31日，公司实现净利润55,305,423.04元。公司以2011年度净利润55,305,423.04元为基数，提取10%的法定盈余公积金5,530,542.30元，加2010年度未分配利润138,767,513.19元，减去已分配的现金股利32,961,619.80元，本次实际可供分配的利润为155,580,774.13元；公司以2011年末总股本109,872,066股为基数，拟向全体股东每10股派发现金股利2元(含税)，共计派发现金股利21,974,413.20元，派发现金股利后，公司未分配利润余额为133,606,360.93元。

截至2011年12月31日，公司资本公积余额为330,182,110.25元，以2011年末总股本109,872,066股为基数，拟向全体股东每10股转增6股，共计转增65,923,240股，转增股本后，公司总股本为175,795,306股，资本公积余额为264,258,870.25元。

此方案须提交2011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	年度可分配利润
2010年	32,961,619.80	46,264,642.85	71.25%	138,767,513.19
2009年	30,520,018.50	41,435,776.55	73.66%	130,184,369.86
2008年	0.00	48,578,126.60	0.00%	95,331,438.80
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)				139.75%

六、内幕信息知情人管理制度的执行情况

报告期内，为了进一步加强公司内幕信息管理工作，保护投资者合法权益，根据《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30号）要求，公司修订了《内幕信息知情人管理制度》，针对内部信息知情人及外部信息使用人，按要求严格落实并执行了窗口期禁止买卖提示告知，以及内幕信息知情人登记备案等工作。报告期内，公司未发生内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票，以及监管部门查处和整改情况；公司董事、监事和高级管理人员不存在违规买卖公司股票的情况。

第十节 监事会工作报告

一、报告期内监事会工作情况

2011年，公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》赋予的各项职权，本着对全体股东负责的精神和对公司长期发展的高度责任感，认真履行各项职权和义务，对公司决策程序、依法运作情况、财务状况以及内部管理等各方面进行了监督和核查，忠实地维护公司和股东的合法权益，为公司的规范运作和健康发展提供了必要保障。报告期内，监事会共召开7次会议，会议情况如下：

1、2011年3月28日，第四届监事会第三次会议在北京新云南皇冠假日酒店以现场方式召开，会议应到监事3人，实到监事3人。会议审议通过了如下议案：

- (1) 审议通过了《2010年度监事会工作报告》，并提交股东大会审议；
- (2) 审议通过了《2010年度财务决算报告》，并提交股东大会审议；
- (3) 审议通过了《2011年度财务预算报告》，并提交股东大会审议；
- (4) 审议通过了《2010年度利润分配方案》，并提交股东大会审议；
- (5) 审议通过了《2010年度报告》及其摘要，并提交股东大会审议；
- (6) 审议通过了《关于2010年度内部控制的自我评价报告》；
- (7) 审议通过了《关于2010年度募集资金使用的专项说明》。

该次会议决议公告披露在2011年3月30日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。

2、2011年4月15日，第四届监事会第四次（临时）会议在北京经济技术开发区西环中路6号公司监事会办公室以现场方式召开，会议应到监事3人，实到监事3人。会议审议通过了如下议案：

- (1) 审议通过了《2011年第一季度报告》（全文及正文）。

《2011年第一季度报告正文》披露在2011年4月16日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn，《2011年第一季度报告全文》披露在2011年4

月16日的巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。

3、2011年7月27日，第四届监事会第五次会议在西直门内南小街国英一号13层公司1301会议室以现场方式召开，会议应到监事3人，实到监事3人。会议审议通过了如下议案：

- (1) 审议通过了《2011年半年度报告》及其摘要。

《2011年半年度报告摘要》披露在2011年7月29日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn，《2011年半年度报告》披露在2011年7月29日的巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。

4、2011年9月20日，第四届监事会第六次会议在北京经济技术开发区西环中路6号公司监事会办公室以现场方式召开，会议应到监事3人，实到监事3人。会议审议通过了如下议案：

- (1) 审议通过了《北京久其软件股份有限公司股票期权激励计划（草案）修订稿》及其摘要，并提交股东大会审议；
- (2) 审议通过了《北京久其软件股份有限公司股票期权激励计划名单》。

该次会议决议公告披露在2011年9月21日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。

5、2011年10月20日，第四届监事会第七次（临时）会议在北京经济技术开发区西环中路6号公司监事会办公室以现场方式召开，会议审议通过了如下议案：

- (1) 审议通过了公司《2011年第三季度报告》（全文及正文）。

《2011年第三季度报告正文》披露在2011年10月21日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn，《2011年第三季度报告全文》披露在2011年10月21日的巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。

6、2011年11月8日，第四届监事会第八次会议在北京经济技术开发区西环中路6号公司监事会办公室以现场方式召开，会议审议通过了如下议案：

- (1) 审议通过了《关于公司股票期权激励计划授予相关事项的议案》。

该次会议决议公告披露在 2011 年 11 月 10 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。

7、2011 年 12 月 13 日，第四届监事会第九会议在北京经济技术开发区西环中路 6 号公司监事会办公室以现场方式召开，会议审议通过了如下议案：

- (1) 审议通过了《关于募集资金投资项目投入完成情况的议案》；
- (2) 审议通过了《关于将节余募集资金永久补充流动资金的议案》；
- (3) 审议通过了《关于公司股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的议案》。

该次会议决议公告披露在 2011 年 12 月 15 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 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体系，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 2011 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 2011 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《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求。

（四）公司重大投资、出售资产的核查

2011年3月28日，经公司第四届董事会第四次会议审议通过，公司使用超额募集资金共计4,995万元对广东同望科技股份有限公司进行投资，投资后，公司占其总股本的20.347%。

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》、《对外投资管理制度》等的相关规定，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、收购及出售资产等情况。

（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

对董事会《关于2011年度内部控制的自我评价报告》、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，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。

（七）公司内幕信息知情人管理制度的执行情况

对公司内幕信息知情人登记管理情况进行了审核，认为：公司已建立了《内幕信息知情人管理制度》，能够按要求严格落实并执行对内部信息知情人及外部信息使用人的窗口期禁止买卖提示告知，并进行内幕信息知情人登记备案。报告期内，公司未发生内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票，以及公司董事、监事和高级管理人员违规买卖公司股票的情况。

本届监事会将严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求，诚信、勤勉地履行职责，加强监督检查力度，切实保护公司及股东利益，促进公司持续、稳定发展。

第十一节 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，以及参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的事项。

四、重大收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司未发生重大收购及出售资产、吸收合并事项。

五、股权激励计划实施情况

1、2010年12月6日，公司第四届董事会第二次（临时）会议及第四届监事会第二次（临时）会议审议通过了《北京久其软件股份有限公司股票期权激励计划（草案）》及其摘要，并报中国证监会备案审查。

2、根据中国证监会反馈意见，2011年9月20日，公司第四届董事会第七次会议及第四届监事会第六次会议审议通过了《北京久其软件股份有限公司股票期权激励计划（草案）修订稿》及其摘要，并经中国证监会备案无异议。

3、2011年10月13日，经公司2011年第一次临时股东大会审议通过，公司股权激励计划获得批准。

4、2011年11月8日，第四届董事会第九次（临时）会议审议通过了《关于调整股票期权行权价格的议案》及《关于股票期权激励计划授予相关事项的议案》，同意在授予日2011年11月8日向公司126名激励对象授予了585万份股票期权，行权价格由29.08元调整为28.78元。公司于2011年11月15日完成了585万份股票期权的授予登记。

5、2011年12月13日，第四届董事会第十次会议审议通过了《关于公司股票期权激励

计划预留股票期权授予相关事项的议案》，同意在授予日2011年12月13日向39名激励对象授予65万份预留股票期权，其行权价格为24.61元。公司于2011年12月23日完成了65万份预留股票期权的授予登记。

截至报告期末，165名激励对象获授的650万份股票期权已进入等待期。

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[2012]第1-1689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，公司未签订达到披露标准的重大日常经营性合同，也不存在以前签订但持续到报告期的达到披露标准的重大日常经营性合同的事项。

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，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

（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2010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报告期年报及其他审计服务，服务期为1年，审计费用为人民币30万元。该所已连续7年为公司提供审计服务，签字的注册会计师符合《关于证券期货审计业务签字注册会计师定期轮换的规定》（证监会计字[2003]13号）的要求。

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
2011-001	2011-01-28	2010 年度业绩快报
2011-002	2011-02-23	第四届董事会第三次（临时）会议决议公告
2011-003	2011-02-23	关于签署募集资金三方监管补充协议的公告
2011-004	2011-02-25	关于公司通过 2010 年度国家规划布局内重点软件企业认定的公告
2011-005	2011-03-30	第四届董事会第四次会议决议公告
2011-006	2011-03-30	第四届监事会第三次会议决议公告
2011-007	2011-03-30	关于使用超额募集资金购置分支机构办公场所的公告
2011-008	2011-03-30	关于使用超额募集资金购买广东同望科技股份有限公司股权并对其增资的公告
2011-009	2011-03-30	关于召开 2010 年度股东大会的通知
2011-010	2011-03-30	北京久其软件股份有限公司 2010 年年度报告摘要
2011-011	2011-03-30	关于举行 2010 年年度报告网上说明会的公告
2011-012	2011-04-16	2011 年第一季度季度报告正文
2011-013	2011-04-21	2010 年度股东大会决议公告
2011-014	2011-05-13	2010 年度权益分派实施公告
2011-015	2011-06-03	关于子公司完成工商变更登记的公告
2011-016	2011-06-21	对外投资进展公告
2011-017	2011-07-29	关于副总经理辞职的公告
2011-018	2011-07-29	北京久其软件股份有限公司 2011 年半年度报告摘要
2011-019	2011-09-21	关于股票期权激励计划（草案）获得中国证监会备案无异议的公告
2011-020	2011-09-21	第四届董事会第七次会议决议公告
2011-021	2011-09-21	北京久其软件股份有限公司股票期权激励计划（草案）摘要
2011-022	2011-09-21	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知
2011-023	2011-09-21	独立董事征集投票权授权报告书
2011-024	2011-09-21	第四届监事会第六次会议决议公告
2011-025	2011-10-10	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的提示性公告
2011-026	2011-10-14	2011 年第一次临时股东大会决议公告
2011-027	2011-10-21	北京久其软件股份有限公司 2011 年第三季度季度报告正文
2011-028	2011-11-07	股票交易异常波动公告
2011-029	2011-11-10	第四届监事会第八次（临时）会议决议公告
2011-030	2011-11-10	第四届董事会第九次（临时）会议决议公告
2011-031	2011-11-10	关于调整股票期权行权价格的公告
2011-032	2011-11-10	关于公司股票期权激励计划授予相关事项的公告
2011-033	2011-11-16	关于公司股票期权完成授予登记的公告
2011-034	2011-11-30	关于签订《推荐恢复上市、委托代办股份转让协议书》的公告

2011-035	2011-12-15	第四届监事会第九次会议决议公告
2011-036	2011-12-15	第四届董事会第十次会议决议公告
2011-037	2011-12-15	关于将节余募集资金永久补充流动资金的公告
2011-038	2011-12-15	关于公司股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的公告
2011-039	2011-12-24	关于公司预留股票期权完成授予登记的公告
2011-040	2011-12-24	关于子公司变更经营范围的公告

以上公告均已在指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上进行了披露。

第十二节 财务报告

大信审字[2012]第 1-2518 号

北京久其软件股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京久其软件股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2011年12月31日的合并及母公司财务状况以及2011年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：赵斌

中国·北京

中国注册会计师：吴国民

二〇一二年四月十六日

合并资产负债表

编制单位：北京久其软件股份有限公司

2011年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	336,015,003.39	414,317,210.63
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	57,943,402.00	24,122,244.15
预付款项	五、3	2,592,756.57	1,821,401.15
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	6,469,127.22	5,518,549.26
买入返售金融资产			
存货	五、5	251,510.60	1,663,101.17
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		403,271,799.78	447,442,506.36
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、6	75,789,605.98	22,847,641.21
投资性房地产			
固定资产	五、7	144,775,271.02	141,807,367.22
在建工程	五、8	3,631,325.00	
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、9	44,065,657.06	28,748,512.40
开发支出	五、9	9,564,471.64	7,797,610.26
商誉	五、10	4,551,488.50	4,682,579.98
长期待摊费用	五、11	5,827,231.90	6,756,636.32
递延所得税资产	五、12	151,728.15	200,316.20
其他非流动资产			
非流动资产合计		288,356,779.25	212,840,663.59
资产总计		691,628,579.03	660,283,169.95

合并资产负债表（续）

编制单位：北京久其软件股份有限公司

2011年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	五、14	2,084,752.92	2,189,937.82
预收款项	五、15	4,285,507.00	3,481,572.30
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、16	17,833,312.33	18,118,767.89
应交税费	五、17	4,547,653.18	6,201,545.66
应付利息		687,583.46	687,583.46
应付股利			
其他应付款	五、18	3,364,733.93	3,318,014.32
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		32,803,542.82	33,997,421.45
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		32,803,542.82	33,997,421.45
所有者权益：			
股本	五、19	109,872,066.00	109,872,066.00
资本公积	五、20	330,015,020.98	326,024,801.79
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、21	30,367,996.05	24,837,453.75
一般风险准备			
未分配利润	五、22	187,254,529.29	164,355,039.48
外币报表折算差额			

归属于母公司所有者权益合计		657,509,612.32	625,089,361.02
少数股东权益		1,315,423.89	1,196,387.48
所有者权益合计		658,825,036.21	626,285,748.50
负债和所有者权益总计		691,628,579.03	660,283,169.95

母公司资产负债表

编制单位：北京久其软件股份有限公司

2011年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		280,502,677.02	370,351,867.53
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、1	51,595,598.40	19,663,778.90
预付款项		2,050,283.08	1,381,094.26
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三、2	10,280,810.70	6,069,733.54
存货		169,619.58	1,257,638.49
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		344,598,988.78	398,724,112.72
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	118,984,040.63	63,392,075.86
投资性房地产			
固定资产		126,433,006.79	124,873,226.09
在建工程		3,631,325.00	
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		43,869,313.38	28,626,537.40
开发支出		9,564,471.64	7,797,610.26
商誉			
长期待摊费用		5,002,465.26	6,461,076.61
递延所得税资产		116,329.26	137,380.15
其他非流动资产			
非流动资产合计		307,600,951.96	231,287,906.37
资产总计		652,199,940.74	630,012,019.09

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

2011年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		1,594,959.20	966,672.99
预收款项		3,614,984.00	2,583,011.00
应付职工薪酬		14,390,891.04	16,009,742.20
应交税费		2,645,562.55	4,584,567.89
应付利息			
应付股利			
其他应付款		3,950,597.52	6,366,190.28
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		26,196,994.31	30,510,184.36
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		26,196,994.31	30,510,184.36
所有者权益：			
股本		109,872,066.00	109,872,066.00
资本公积		330,182,110.25	326,024,801.79
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		30,367,996.05	24,837,453.75
一般风险准备			
未分配利润		155,580,774.13	138,767,513.19
所有者权益合计		626,002,946.43	599,501,834.73
负债和所有者权益总计		652,199,940.74	630,012,019.09

合并利润表

编制单位：北京久其软件股份有限公司

2011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		241,258,375.38	188,959,111.18
其中：营业收入	五、23	241,258,375.38	188,959,111.18
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		184,061,447.06	150,085,443.96
其中：营业成本	五、23	7,685,471.45	10,715,024.70
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、24	6,244,499.70	6,290,172.85
销售费用	五、25	15,691,861.38	14,586,983.14
管理费用	五、26	160,154,158.65	123,450,840.09
财务费用	五、27	-7,518,841.98	-5,973,535.11
资产减值损失	五、28	1,804,297.86	1,015,958.29
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、29	2,991,964.77	696,313.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,991,964.77	696,313.80
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		60,188,893.09	39,569,981.02
加：营业外收入	五、30	5,661,234.53	9,310,465.17
减：营业外支出	五、31	156,821.34	107,312.85
其中：非流动资产处置净损失		56,783.66	103,646.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		65,693,306.28	48,773,133.34
减：所得税费用	五、32	4,199,707.23	3,121,299.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		61,493,599.05	45,651,834.09
其中：归属于母公司所有者的净利润		61,391,651.91	46,264,642.85
少数股东损益		101,947.14	-612,808.76
六、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	五、33	0.5588	0.4211
（二）稀释每股收益(元/股)	五、33	0.5588	0.4211
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		61,493,599.05	45,651,834.09
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		61,391,651.91	46,264,642.85
归属于少数股东的综合收益总额		101,947.14	-612,808.76

母公司利润表

编制单位：北京久其软件股份有限公司

2011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	202,012,625.72	161,011,701.09
减：营业成本	十三、4	6,539,307.76	8,744,346.67
营业税金及附加		4,364,642.96	5,109,358.49
销售费用		13,306,704.20	13,543,101.94
管理费用		131,171,069.67	101,631,037.41
财务费用		-6,604,413.67	-5,703,336.39
资产减值损失		1,525,499.06	-159,768.33
加：公允价值变动收益			
投资收益	十三、5	2,991,964.77	696,313.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,991,964.77	696,313.80
二、营业利润		54,701,780.51	38,543,275.10
加：营业外收入		4,204,749.85	7,606,017.37
减：营业外支出		30,991.63	94,113.00
其中：非流动资产处置净损失		30,991.63	90,980.94
三、利润总额		58,875,538.73	46,055,179.47
减：所得税费用	十三、6	3,570,115.69	2,607,221.88
四、净利润		55,305,423.04	43,447,957.59
五、每股收益			
（一）基本每股收益(元/股)		0.5034	0.3955
（二）稀释每股收益(元/股)		0.5034	0.3955
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		55,305,423.04	43,447,957.59

合并现金流量表

编制单位：北京久其软件股份有限公司

2011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		213,331,412.86	211,114,362.96
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		2,367,190.36	5,883,967.11
收到其他与经营活动有关的现金	五、33	11,018,119.57	9,526,582.43
经营活动现金流入小计		226,716,722.79	226,524,912.50
购买商品、接受劳务支付的现金		8,955,369.62	12,773,097.98
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		108,281,664.08	70,915,309.78
支付的各项税费		19,348,954.34	17,394,584.69
支付其他与经营活动有关的现金	五、33	51,466,812.35	47,265,555.11
经营活动现金流出小计		188,052,800.39	148,348,547.56
经营活动产生的现金流量净额		38,663,922.40	78,176,364.94
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		259,546.01	57,698.48
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			115,452.78
投资活动现金流入小计		259,546.01	173,151.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,164,055.85	53,512,395.87
投资支付的现金		50,100,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		84,264,055.85	53,512,395.87
投资活动产生的现金流量净额		-84,004,509.84	-53,339,244.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			910,000.00
筹资活动现金流入小计			910,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,961,619.80	30,569,056.80
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		32,961,619.80	30,569,056.80
筹资活动产生的现金流量净额		-32,961,619.80	-29,659,056.80
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		-78,302,207.24	-4,821,936.47
加：期初现金及现金等价物余额		414,317,210.63	419,139,147.10
六、期末现金及现金等价物余额		336,015,003.39	414,317,210.63

母公司现金流量表

编制单位：北京久其软件股份有限公司

2011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		174,684,278.08	184,178,745.90
收到的税费返还		1,166,205.68	4,460,301.37
收到其他与经营活动有关的现金		9,684,620.30	8,854,657.70
经营活动现金流入小计		185,535,104.06	197,493,704.97
购买商品、接受劳务支付的现金		7,536,874.42	10,376,962.37
支付给职工以及为职工支付的现金		85,855,111.46	57,042,470.52
支付的各项税费		15,329,244.98	14,108,612.02
支付其他与经营活动有关的现金		50,788,476.90	39,875,549.41
经营活动现金流出小计		159,509,707.76	121,403,594.32
经营活动产生的现金流量净额		26,025,396.30	76,090,110.65
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		62,116.69	55,378.48
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		62,116.69	55,378.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,375,083.70	52,808,626.04
投资支付的现金		52,600,000.00	6,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		82,975,083.70	58,808,626.04
投资活动产生的现金流量净额		-82,912,967.01	-58,753,247.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,961,619.80	30,520,017.80
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		32,961,619.80	30,520,017.80
筹资活动产生的现金流量净额		-32,961,619.80	-30,520,017.80
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		-89,849,190.51	-13,183,154.71
加：期初现金及现金等价物余额		370,351,867.53	383,535,022.24
六、期末现金及现金等价物余额		280,502,677.02	370,351,867.53



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

2011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	小计		
一、上年年末余额	109,872,066.00	326,024,801.79			24,837,453.75		164,355,039.48		625,089,361.02	1,196,387.48	626,285,748.50
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	109,872,066.00	326,024,801.79			24,837,453.75		164,355,039.48		625,089,361.02	1,196,387.48	626,285,748.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		3,990,219.19			5,530,542.30		22,899,489.81		32,420,251.30	119,036.41	32,539,287.71
（一）净利润							61,391,651.91		61,391,651.91	101,947.14	61,493,599.05
（二）其他综合收益											
上述（一）和（二）小计							61,391,651.91		61,391,651.91	101,947.14	61,493,599.05
（三）所有者投入和减少资本		3,990,219.19							3,990,219.19	17,089.27	4,007,308.46
1.所有者投入资本											
2.股份支付计入所有者权益的金额		4,157,308.46							4,157,308.46		4,157,308.46
3.其他		-167,089.27							-167,089.27	17,089.27	-150,000.00
（四）利润分配					5,530,542.30		-38,492,162.10		-32,961,619.80		-32,961,619.80
1.提取盈余公积					5,530,542.30		-5,530,542.30				
2.提取一般风险准备											
3.对所有者的分配							-32,961,619.80		-32,961,619.80		-32,961,619.80
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											
（七）其他											
四、本期末余额	109,872,066.00	330,015,020.98			30,367,996.05		187,254,529.29		657,509,612.32	1,315,423.89	658,825,036.21



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

2011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	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
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	48,832,029.00	-48,832,029.00			4,344,795.76		11,399,828.59		15,744,624.35	-460,430.85	15,284,193.50
（一）净利润							46,264,642.85		46,264,642.85	-612,808.76	45,651,834.09
（二）其他综合收益											
上述（一）和（二）小计							46,264,642.85		46,264,642.85	-612,808.76	45,651,834.09
（三）所有者投入和减少资本										152,377.91	152,377.91
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										152,377.91	152,377.91
（四）利润分配					4,344,795.76		-34,864,814.26		-30,520,018.50		-30,520,018.50
1.提取盈余公积					4,344,795.76		-4,344,795.76				
2.提取一般风险准备											
3.对所有者的分配							-30,520,018.50		-30,520,018.50		-30,520,018.50
4.其他											
（五）所有者权益内部结转	48,832,029.00	-48,832,029.00									
1.资本公积转增资本	48,832,029.00	-48,832,029.00									
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											
（七）其他											
四、本期期末余额	109,872,066.00	326,024,801.79			24,837,453.75		164,355,039.48		625,089,361.02	1,196,387.48	626,285,748.50

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

2011年度

单位：人民币元

项 目	本 期 金 额							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	
一、上年年末余额	109,872,066.00	326,024,801.79			24,837,453.75		138,767,513.19	599,501,834.73
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	109,872,066.00	326,024,801.79			24,837,453.75		138,767,513.19	599,501,834.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		4,157,308.46			5,530,542.30		16,813,260.94	26,501,111.70
（一）净利润							55,305,423.04	55,305,423.04
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							55,305,423.04	55,305,423.04
（三）所有者投入和减少资本		4,157,308.46						4,157,308.46
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额		4,157,308.46						4,157,308.46
3.其他								
（四）利润分配					5,530,542.30		-38,492,162.10	-32,961,619.80
1.提取盈余公积					5,530,542.30		-5,530,542.30	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配							-32,961,619.80	-32,961,619.80
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								
（七）其他								
四、本期期末余额	109,872,066.00	330,182,110.25			30,367,996.05		155,580,774.13	626,002,946.43



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

2011年度

单位：人民币元

项 目	上 期 金 额							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	
一、上年年末余额	61,040,037.00	374,856,830.79			20,492,657.99		130,184,369.86	586,573,895.64
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	61,040,037.00	374,856,830.79			20,492,657.99		130,184,369.86	586,573,895.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	48,832,029.00	-48,832,029.00			4,344,795.76		8,583,143.33	12,927,939.09
（一）净利润							43,447,957.59	43,447,957.59
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							43,447,957.59	43,447,957.59
（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					4,344,795.76		-34,864,814.26	-30,520,018.50
1.提取盈余公积					4,344,795.76		-4,344,795.76	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配							-30,520,018.50	-30,520,018.50
4.其他								
（五）所有者权益内部结转	48,832,029.00	-48,832,029.00						
1.资本公积转增资本	48,832,029.00	-48,832,029.00						
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								
（七）其他								
四、本期期末余额	109,872,066.00	326,024,801.79			24,837,453.75		138,767,513.19	599,501,834.73

北京久其软件股份有限公司 财务报表附注

2011年1月1日—2011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批复”规定,本公司于2009年8月4日

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

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

截至2011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	28,238,858.00	25.70
董泰湘	22,569,249.00	20.54
赵福君	14,760,702.00	13.43
欧阳曜	5,187,116.00	4.72
施瑞丰	633,737.00	0.58
李坤奇	618,316.00	0.56
其他社会公众股	37,864,088.00	34.46
合计	109,872,066.00	100.00

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

公司注册号：11000010798536

公司注册地址：北京市海淀区大慧寺路5号3号楼3层

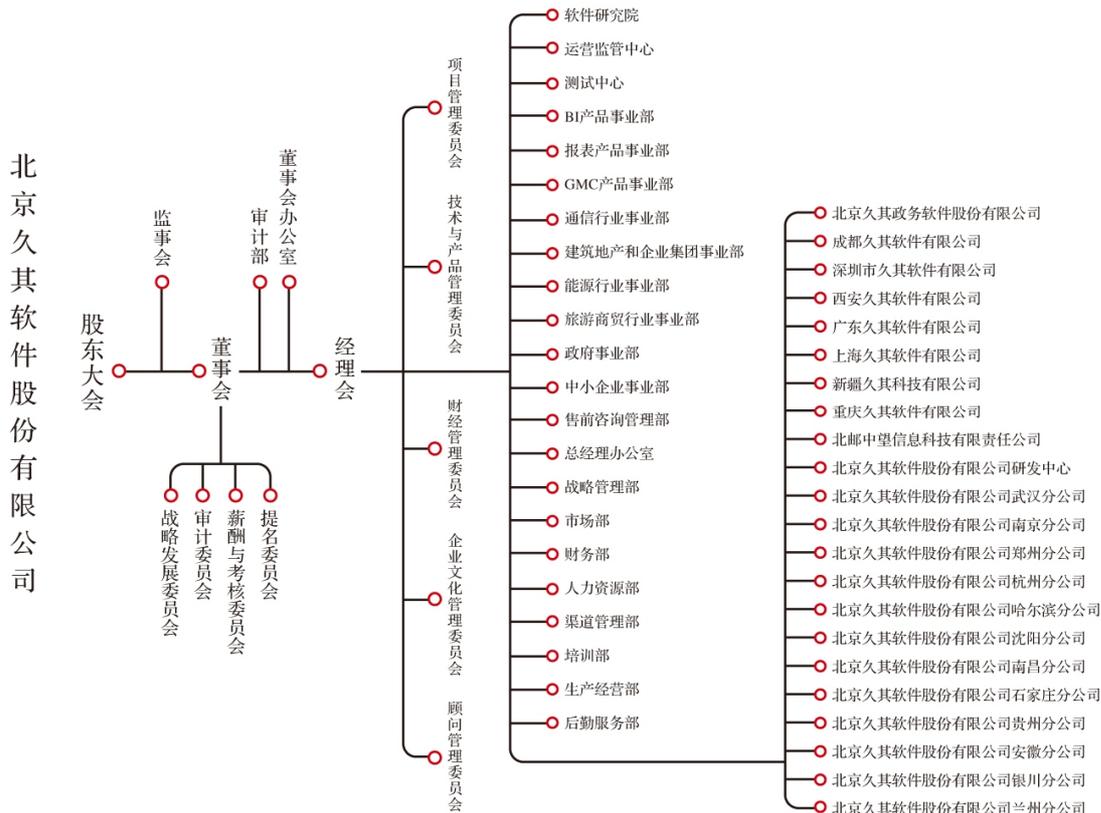
公司注册资本：10,987.2066万元

公司法定代表人：赵福君

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



二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 遵循企业会计准则的声明

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 2011 年 12 月 31 日的财务状况、2011 年度的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。

合并方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。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。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，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再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，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9. 金融工具

(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、贷款和应收款项、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。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

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：①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。②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。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

（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

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

11. 存货

(1) 存货的分类

存货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、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、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：①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；②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。③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）投资成本的确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为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；

②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；

③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；

④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；

⑤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

①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。

②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：

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③. 向被投资单位派出管理人员；
- ④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤. 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。

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；若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，按照市场价格减去相关税费。

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。

资产负债表日，本公司对投资性房地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。

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：

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

(2) 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。

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。

(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：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②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；③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；④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；⑤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

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(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。

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

16. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额计算方法

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

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂

停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

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①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。②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的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

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

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

(4) 无形资产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。

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

(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：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售，在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；
- ⑥ 相关费用能够在研究阶段与开发阶段合理划分。

18. 商誉

(1) 商誉的确认与计量

本公司商誉系非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

（2）商誉的减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在对商誉进行减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后，再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认减值损失。

19. 长期待摊费用

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

20. 预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

21. 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：

- ① 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

② 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。

22. 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：

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

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

① 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；

② 已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

(2) 收入确认的具体方法

① 自行开发研制的软件产品销售收入确认和计量方法

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

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

② 定制软件产品销售收入确认和计量方法

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

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

③ 系统集成收入确认和计量方法

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

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

④ 技术服务收入确认和计量方法

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

技术服务收入在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

23. 政府补助

(1) 政府补助类型

政府补助主要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。

(2) 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；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①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；②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。

24. 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。

25. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

本公司本年无会计政策变更、会计估计变更的说明。

26. 前期差错更正的说明

本公司本年无前期差错更正事项。

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%、20%、25%

1. 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
北京久其软件股份有限公司天津分公司	本年已注销
北京久其软件股份有限公司石家庄分公司	汇总纳税
北京久其软件股份有限公司贵州分公司	汇总纳税
北京久其软件股份有限公司杭州分公司	汇总纳税
北京久其软件股份有限公司沈阳分公司	汇总纳税
北京久其软件股份有限公司哈尔滨分公司	汇总纳税
北京久其软件股份有限公司安徽分公司	汇总纳税
北京久其软件股份有限公司银川分公司	汇总纳税
北京久其软件股份有限公司兰州分公司	汇总纳税
北京久其软件股份有限公司研发中心	不独立核算
北京久其政务软件股份有限公司	15%
西安久其软件有限公司	25%
上海久其软件有限公司	20%
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%
北京北邮中望信息科技有限责任公司	15%

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	1-11 月适用 3%、12 月适用 17%
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%

公 司	税率
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	17%
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兰州分公司	3%
北京久其软件股份有限公司研发中心	不独立核算
西安久其软件有限公司	17%
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	17%
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%
北京北邮中望信息科技有限公司	17%

(二) 税收优惠及批文:

1. 所得税

根据国家发展和改革委员会发改高技[2011]342号文件的规定, 本公司2010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。根据国家发展和改革委员会、工业和信息化部、商务部、国家税务总局颁布的《国家规划布局内重点软件企业认定管理办法》的有关规定, 虽然截至本财务报表报出日, 本公司尚未获得2011年度关于国家规划布局内重点软件企业的认定通知, 但本公司认为于2011年度, 本公司能够满足认定管理办法中关于国家规划布局内重点软件企业的认定条件, 因此于2011年度仍按照10%的税率计缴企业所得税。

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

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、深圳市久其软件有限公司、新疆久其科技有限公司、西安久其软件

有限公司、北京北邮中望信息科技有限责任公司为增值税一般纳税人，安徽分公司、武汉分公司为增值税一般纳税人，适用 17% 的增值税税率。公司其他分子公司均为小规模纳税人，按 3% 的征收率计算缴纳增值税。

根据国务院国发[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，2011 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、北京北邮中望信息科技有限责任公司适用此规定。

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	计算机软、硬件行业	300.00	技术开发、技术服务、软硬件产品销售	300.00		100.00	100.00	是			
上海久其软件有限公司	全资子公司	上海	计算机软、硬件行业	300.00	技术开发、技术服务、软硬件产品销售	300.00		100.00	100.00	是			
成都久其软件有限公司	全资子公司	成都	计算机软、硬件行业	300.00	技术开发、技术服务、软硬件产品销售	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	计算机软、硬件行业	300.00	技术开发、技术服务、软硬件产品销售	300.00		100.00	100.00	是			
广东久其软件有限公司	控股子公司	广州	计算机软、硬件行业	300.00	技术开发、技术服务、软硬件产品销售	200.00		66.70	66.70	是	1,806,379.75		
北京久其政务软件股份有限公司	控股子公司	北京	计算机软、硬件行业	3,200.00	技术开发、技术服务、软硬件产品销售	995.00		99.50	99.50	是	213,466.81		

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
新疆久其科技有限公司	全资子公司	乌鲁木齐	计算机软、硬件行业	300.00	技术开发、技术服务、软硬件产品销售	300.00		100.00	100.00	是			
重庆久其软件有限公司	全资子公司	重庆	计算机软、硬件行业	1,000.00	技术开发、技术服务、软硬件产品销售	1,000.00		100.00	100.00	是			
北京北邮中望信息科技有限公司	控股子公司	北京	计算机软、硬件行业	1,000.00	技术开发、技术服务、软硬件产品销售	615.00		72.738	72.738	是	-704,422.67		

2. 合并范围发生变更的说明

2010年9月,经本公司第三届董事会第十五次(临时)会议审议通过,本公司以自有资金600万元人民币对北京北邮中望信息科技有限公司进行了增资扩股,占其总股本的70.964%,成为控股股东。依据准则要求,本公司将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围。2011年6月,本公司以自有资金15万元人民币收购北京北邮中望信息科技有限公司少数股东张少锋1.774%股权,持股比例变更为72.738%。

3. 非同一控制下企业合并商誉的形成

2010年收购控股子公司北京北邮中望信息科技有限公司属于非同一控制下企业合并,因合并成本超过应享有的被投资单位可辨认净资产与购买日的公允价值份额,形成商誉5,627,588.30元。期末以被投资单位整体作为一个资产组,对不包含商誉的资产账面价值与预计可回收金额相比较,经测试,预计可收回金额小于资产组账面价值,2010年12月31日计提商誉减值准备945,008.32元,2011年12月31日计提商誉减值准备131,091.48元,2011年12月31日商誉账面价值为4,551,488.50元。

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	期末余额			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:	—	—	326,302.30	—	—	450,799.06
其中:人民币	—	—	326,302.30	—	—	450,799.06
银行存款:	—	—	335,688,701.09	—	—	413,866,411.57
其中:人民币	—	—	335,688,701.09	—	—	413,866,411.57
合 计	—	—	336,015,003.39	—	—	414,317,210.63

2. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1: 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	58,917,692.50	100.00	974,290.50	1.65
组合 2: 内部及关联方应收账款				
组合小计	58,917,692.50	100.00	974,290.50	1.65
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	58,917,692.50	100.00	974,290.50	1.65

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1: 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	25,294,247.00	100.00	1,172,002.85	4.63
组合 2: 内部及关联方应收账款				
组合小计	25,294,247.00	100.00	1,172,002.85	4.63
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	25,294,247.00	100.00	1,172,002.85	4.63

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
0-6 个月	46,039,535.50	78.14		18,470,299.02	73.03	
6-12 个月	9,169,256.00	15.56	458,462.80	2,080,450.00	8.22	104,022.50
1-2 年	2,601,954.00	4.42	260,195.40	1,708,830.00	6.76	170,883.00
2-3 年	743,430.00	1.26	111,514.50	1,938,292.98	7.66	290,743.95
3-5 年	274,249.00	0.47	54,849.80	612,527.00	2.42	122,505.40
5 年以上	89,268.00	0.15	89,268.00	483,848.00	1.91	483,848.00
合 计	58,917,692.50	100.00	974,290.50	25,294,247.00	100.00	1,172,002.85

(2) 应收账款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项

(3) 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(%)
单位 1	客户	2,755,000.00	0-6 个月	4.68
单位 2	客户	2,572,000.00	0-6 个月	4.37
单位 3	客户	1,708,200.00	0-6 个月	2.90
单位 4	客户	1,674,000.00	6-12 个月	2.84
单位 5	客户	1,340,000.00	0-6 个月	2.27
合计	—	10,049,200.00	—	17.06

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合 计	—	1,786,288.00	—	—
其中：单位 1	货款	409,538.00	无法收回	否
单位 2	货款	320,000.00	无法收回	否
单位 3	货款	150,000.00	无法收回	否
单位 4	货款	97,900.00	需求变更，尾款不回	否
单位 5	货款	95,500.00	无法收回	否

注：本报告期实际核销的应收账款总额为 1,786,288.00 元。

3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,965,737.17	75.82	1,381,264.85	75.84
1 至 2 年	287,595.60	11.09	299,565.00	16.45
2 至 3 年	211,646.50	8.16	12,794.00	0.70
3 年以上	127,777.30	4.93	127,777.30	7.02
合 计	2,592,756.57	100.00	1,821,401.15	100.00

注：账龄超过 1 年的预付款项系未结算的采购款。

(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
单位 1	供货商	538,519.00	20.77	6-12 个月、1-2 年	预付款
单位 2	供货商	354,838.00	13.69	0-6 个月	预付款

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
单位 3	供货商	211,646.50	8.16	2-3 年	预付款
单位 4	供货商	157,124.00	6.06	0-6 个月	预付款
单位 5	供货商	142,030.00	5.48	0-6 个月	预付款
合 计	—	1,404,157.50	54.16	—	—

(3) 预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款

4. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	3,056,826.58	44.63	380,096.44	12.43
组合 2: 内部及关联方其他应收款	3,792,397.08	55.37		-
组合小计	6,849,223.66	100.00	380,096.44	5.55
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	6,849,223.66	100.00	380,096.44	5.55

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	4,872,814.61	83.02	350,779.91	7.20
组合 2: 内部及关联方其他应收款	996,514.56	16.98		
组合小计	5,869,329.17	100	350,779.91	5.98
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	5,869,329.17	100	350,779.91	5.98

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
0-6个月	751,361.80	24.58		3,039,658.81	51.79	
6-12个月	256,450.00	8.39	12,822.50	652,445.58	11.12	11,195.07
1-2年	625,511.42	20.46	62,551.14	275,584.70	4.70	3,539.74
2-3年	35,397.36	1.16	5,309.60	300,324.08	5.12	1,554.90
3-5年	1,360,866.00	44.52	272,173.20	1,574,076.00	26.82	307,250.20
5年以上	27,240.00	0.89	27,240.00	27,240.00	0.46	27,240.00
合计	3,056,826.58	100.00	380,096.44	5,869,329.17	100.00	350,779.91

(2) 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

(3) 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
单位1	1,208,000.00	投标保证金
合计	1,208,000.00	—

(4) 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(%)
单位1	客户	1,208,000.00	3-5年	17.64
许春生	员工	220,472.14	0-6个月、6-12个月	3.22
石磊	员工	220,000.00	0-6个月	3.21
安小兵	员工	185,673.60	0-6个月	2.71
徐毅	员工	174,084.00	0-6个月	2.54
合计	—	2,008,229.74	—	29.32

(5) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
郭勤锋	备用金	55,314.20	无法收回	否
合计	—	55,314.20	—	—

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
库存商品	251,510.60		251,510.60	2,033,471.95	370,370.78	1,663,101.17
合计	251,510.60		251,510.60	2,033,471.95	370,370.78	1,663,101.17

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况列示如下

存货项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
库存商品	370,370.78			370,370.78	
合计	370,370.78			370,370.78	

6. 长期股权投资

(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	股份公司	深圳市	胡德芳	民营	2,785.00	18.851	18.851	80,349,764.13	21,544,528.33	58,805,235.80	40,077,608.68	-1,291,671.72
广东同望科技股份有限公司	股份公司	珠海市	刘洪舟	民营	3,686.00	20.35	20.35	129,085,132.61	15,312,597.70	113,772,534.91	77,911,694.49	2,315,774.79

(2) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳市拜特科技股份有限公司	权益法	21,000,000.00	22,847,641.21	-270,135.67	22,577,505.54	18.851	18.851				
广东同望科技股份有限公司	权益法	49,950,000.00		53,212,100.44	53,212,100.44	20.35	20.35				
合计	—	70,950,000.00	22,847,641.21	52,941,964.77	75,789,605.98	—	—				

7. 固定资产

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	期末余额
一、账面原值合计	164,500,188.18	12,214,806.76		1,390,173.89	175,324,821.05
房屋及建筑物	130,374,391.59	3,225,122.15			133,599,513.74
机器设备	24,085,277.78	7,812,276.44		1,042,773.89	30,854,780.33
运输工具	10,040,518.81	1,177,408.17		347,400.00	10,870,526.98
	—	本期新增	本期计提	—	—
二、累计折旧合计	22,692,820.96	8,918,365.29		1,061,636.22	30,549,550.03
房屋及建筑物	8,705,531.78	2,941,891.20			11,647,422.98
机器设备	9,360,203.55	4,695,983.68		927,382.79	13,128,804.44
运输工具	4,627,085.63	1,280,490.41		134,253.43	5,773,322.61
三、固定资产账面价值合计	141,807,367.22				144,775,271.02
房屋及建筑物	121,668,859.81				121,952,090.76
机器设备	14,725,074.23				17,725,975.89
运输工具	5,413,433.18				5,097,204.37

注 1：本期折旧额为 8,918,365.29 元；

注2：本期由在建工程转入固定资产原价为 1,430,000.00 元；

8. 在建工程

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	3,631,325.00		3,631,325.00			
合 计	3,631,325.00		3,631,325.00			

9. 无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	37,205,628.15	19,994,935.70		57,200,563.85
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	556,500.00		1,755,696.10
金蝶 APUSIC 中间软件	276,000.00			276,000.00
BEA 软件	245,000.00			245,000.00
office2010	62,000.00			62,000.00
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
JIRA 缺陷跟踪管理系统无限制用户	68,000.00			68,000.00
Q.Meeting 视讯协作会议系统	45,000.00			45,000.00
CI 综合信息管理平台	18,702,748.96			18,702,748.96
oracle 数据库		570,000.00		570,000.00
Weblogic 中间件		258,000.00		258,000.00
SQL Server2008		125,700.00		125,700.00
行资管理平台		18,162,713.97		18,162,713.97
其他软件	403,666.00	233,341.73		637,007.73
博睿勤主机监控与审计系统		16,000.00		16,000.00
VPN 软件		72,680.00		72,680.00
二、累计摊销额合计	8,457,115.75	4,677,791.04		13,134,906.79
WEB 信息管理平台	75,199.76			75,199.76
报表软件	6,240,000.00	1,300,000.00		7,540,000.00
泰达软件（OCX 控件）	120,000.00	25,000.00		145,000.00
MSDN 宇宙软件	8,400.00	2,100.00		10,500.00
土地使用权	290,232.00	72,558.00		362,790.00

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
ORACLE 软件	139,906.20	138,469.60		278,375.80
金蝶 APUSIC 中间软件	32,200.00	27,600.00		59,800.00
BEA 软件	28,583.38	24,500.04		53,083.42
office2010	2,066.68	6,200.04		8,266.72
财务数据引擎	247,266.50	228,246.00		475,512.50
数字仪表盘	133,041.87	122,807.88		255,849.75
ETL 数据集成工具	65,736.19	60,679.56		126,415.75
企业级开发平台	97,953.05	90,418.20		188,371.25
JIRA 缺陷跟踪管理系统无限制用户	4,533.36	6,800.04		11,333.40
Q.Meeting 视讯协作会议系统	2,625.00	4,500.00		7,125.00
CI 综合信息管理平台	935,137.44	1,870,274.88		2,805,412.32
oracle 数据库		23,750.00		23,750.00
Weblogic 中间件		10,750.00		10,750.00
SQL Server2008		4,190.00		4,190.00
行资管理平台		605,423.80		605,423.80
其他软件	34,234.32	51,511.68		85,746.00
博睿勤主机监控与审计系统		799.98		799.98
VPN 软件		1,211.34		1,211.34
三、无形资产账面价值合计	28,748,512.40			44,065,657.06
WEB 信息管理平台				
报表软件	1,300,000.00			
泰达软件 (OCX 控件)	25,000.00			
MSDN 宇宙软件	3,675.00			1,575.00
土地使用权	3,119,994.00			3,047,436.00
ORACLE 软件	1,059,289.90			1,477,320.30
金蝶 APUSIC 中间软件	243,800.00			216,200.00
BEA 软件	216,416.62			191,916.58
office2010	59,933.32			53,733.28
财务数据引擎	2,035,193.40			1,806,947.40
数字仪表盘	1,095,037.56			972,229.68
ETL 数据集成工具	541,058.81			480,379.25
企业级开发平台	806,228.95			715,810.75
JIRA 缺陷跟踪管理系统无限制用户	63,466.64			56,666.60
Q.Meeting 视讯协作会议系统	42,375.00			37,875.00
CI 综合信息管理平台	17,767,611.52			15,897,336.64
oracle 数据库				546,250.00
Weblogic 中间件				247,250.00
SQL Server2008				121,510.00
行资管理平台				17,557,290.17
其他软件	369,431.68			551,261.73
博睿勤主机监控与审计系统				15,200.02
VPN 软件				71,468.66

注：本期摊销额为 4,677,791.04 元。

(2) 开发项目支出情况

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
行资管理平台	7,797,610.26	10,365,103.71		18,162,713.97	
全面预算		9,564,471.64			9,564,471.64
合 计	7,797,610.26	19,929,575.35		18,162,713.97	9,564,471.64

注：公司 2011 年度发生研究开发支出 99,255,036.73 元，其中资本化支出 19,929,575.35 计入开发支出，费用化支出 79,325,461.38 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 20.08%，本报告期内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 41.22%。

10. 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	年初减值准备	本期增加额	本期减少额	期末余额	期末减值准备
北京北邮中望信息科技有限责任公司	5,627,588.30	945,008.32			5,627,588.30	1,076,099.80
合 计	5,627,588.30	945,008.32			5,627,588.30	1,076,099.80

注：期末以被投资单位整体作为一个资产组，对不包含商誉的资产账面价值与预计可回收金额相比较，经测试，预计可回收金额小于资产组账面价值，本期计提商誉减值准备 131,091.48 元。

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	期末余额
国英一号装修费	261,709.20		11,808.36		249,900.84
亦庄研发楼装修费	6,199,367.41		1,549,469.64		4,649,897.77
天津鼎泰装修款		112,000.00	9,333.35		102,666.65
重庆装修费	295,559.71	332,120.20	131,032.76		496,647.15
成都装修费		190,646.50			190,646.50
新疆装修费		155,629.80	18,156.81		137,472.99
合 计	6,756,636.32	790,396.50	1,719,800.92		5,827,231.90

12. 递延所得税资产、递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	151,728.15	200,316.20
合 计	151,728.15	200,316.20

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		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,522,782.76	1,673,206.38		1,841,602.20	1,354,386.94
二、存货跌价准备	370,370.78			370,370.78	
三、商誉减值准备	945,008.32	131,091.48			1,076,099.80
合 计	2,838,161.86	1,804,297.86		2,211,972.98	2,430,486.74

14. 应付账款

(1) 应付账款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,062,553.89	50.97	1,923,774.62	87.85
1至2年	756,191.83	36.27	156.00	0.01
2至3年			3,555.00	0.16
3年以上	266,007.20	12.76	262,452.20	11.98
合 计	2,084,752.92	100.00	2,189,937.82	100.00

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

(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。

15. 预收款项

(1) 预收款项按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,266,002.00	76.21	2,663,685.30	76.51
1至2年	457,502.00	10.68	451,661.00	12.97
2至3年	371,317.00	8.66	61,278.00	1.76
3年以上	190,686.00	4.45	304,948.00	8.76
合 计	4,285,507.00	100.00	3,481,572.30	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款项

(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。

16. 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	16,144,341.70	105,409,452.74	105,749,978.92	15,803,815.52

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
二、职工福利费		5,053,904.54	5,053,904.54	
三、社会保险费		19,215,336.70	19,186,001.36	29,335.34
其中：医疗保险费		5,878,703.58	5,869,600.32	9,103.26
基本养老保险费		12,180,622.82	12,162,881.42	17,741.40
年金缴费				
失业保险费		691,040.04	688,945.69	2,094.35
工伤保险费		207,197.88	206,932.12	265.76
生育保险费		257,772.38	257,641.81	130.57
四、住房公积金		6,679,706.69	6,667,950.69	11,756.00
五、辞退福利				
六、其他	1,974,426.19	234,336.87	220,357.59	1,988,405.47
其中：工会及教育经费	1,974,426.19	129,033.87	115,054.59	1,988,405.47
解除劳动关系给予的补偿		105,303.00	105,303.00	
合 计	18,118,767.89	136,592,737.54	136,878,193.10	17,833,312.33

注 1：应付职工薪酬中因解除劳动关系给予补偿金额为 105,303.00 元；

注 2：应付职工薪酬余额 15,803,815.52 元已于 2012 年 1 月 31 日集中发放。

17. 应交税费

税 种	期末余额	年初余额	备注
增值税	662,419.45	1,100,022.38	
营业税	1,355,684.70	1,947,092.96	
城市维护建设税	200,334.78	273,092.78	
个人所得税	345,879.87	466,816.45	
所得税	1,879,070.42	2,271,416.87	
房产税	3,249.95	15,487.28	
教育费附加	91,550.17	120,184.02	
堤防费（防洪费）	5,951.47	5,785.81	
平抑副食品基金	3,512.37	1,647.11	
合 计	4,547,653.18	6,201,545.66	

18. 其他应付款

（1）其他应付款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	281,414.71	8.36	1,255,412.39	37.84
1 至 2 年	1,096,304.93	32.58	1,709,987.12	51.54
2 至 3 年	1,707,100.00	50.74	280,422.19	8.45

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
3年以上	279,914.29	8.32	72,192.62	2.18
合 计	3,364,733.93	100.00	3,318,014.32	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款项

19. 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	70,992,929.00	64.61						70,992,929.00	64.61
（一）国家持股									
（二）国有法人持股									
（三）其他内资持股	65,487,518.00	59.60						65,487,518.00	59.60
1、境内非国有法人持股	28,157,567.00	25.63						28,157,567.00	25.63
2、境内自然人持股	37,329,951.00	33.97						37,329,951.00	33.97
（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	5,505,411.00	5.01						5,505,411.00	5.01
二、无限售条件流通股	38,879,137.00	35.39						38,879,137.00	35.39
（一）人民币普通股	38,879,137.00	35.39						38,879,137.00	35.39
（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	109,872,066.00	100.00						109,872,066.00	100.00

注：北京久其科技投资有限公司（本企业的母公司）于2011年6月在二级市场以每股18.653元的价格购入北京久其股份有限公司股票81,291.00股，交易股份数占公司股本总额的0.07%。

20. 资本公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	322,994,801.79		167,089.27	322,827,712.52
其他资本公积	3,030,000.00	4,157,308.46		7,187,308.46
合 计	326,024,801.79	4,157,308.46	167,089.27	330,015,020.98

注：1、资本溢价本期减少167,089.27元，系购买北京北邮中望信息科技有限公司少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额。

2、其他资本公积本期增加4,157,308.46元，系以权益结算的股份支付确认的费用总额。

21. 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	24,837,453.75	5,530,542.30		30,367,996.05
合 计	24,837,453.75	5,530,542.30	-	30,367,996.05

22. 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	164,355,039.48	—
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	164,355,039.48	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	61,391,651.91	—
减：提取法定盈余公积	5,530,542.30	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	32,961,619.80	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	187,254,529.29	

注：根据2010年度股东大会通过的有关决议，公司以总股本109,872,066股为基数，向全体股东每10股派3元人民币现金（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派2.70元），共计派送现金32,961,619.80元。

23. 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	240,642,495.38	188,389,021.18
其他业务收入	615,880.00	570,090.00
营业收入合计	241,258,375.38	188,959,111.18

(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	7,685,471.45	10,715,024.70
其他业务成本		
营业成本合计	7,685,471.45	10,715,024.70

(3) 主营业务按产品分项列示如下

产品名称	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	135,525,650.47	3,062,358.50	83,387,224.59	3,708,828.10

硬件销售	1,535,131.51	1,400,436.06	4,279,911.59	3,915,261.60
技术服务	103,581,713.40	3,222,676.89	100,721,885.00	3,090,935.00
合 计	240,642,495.38	7,685,471.45	188,389,021.18	10,715,024.70

(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(%)
单位 1	11,650,337.61	4.83
单位 2	8,016,000.00	3.32
单位 3	4,542,217.50	1.88
单位 4	4,181,252.73	1.73
单位 5	3,842,635.92	1.59
合 计	32,232,443.76	13.35

24. 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%	5,146,495.92	5,133,637.70
城市维护建设税	应交流转税*7%	747,740.09	803,073.00
教育费附加	应交流转税*3%、4%	344,072.62	351,375.05
副食品调控基金	0.1%	3,200.73	1,929.19
堤防费	2%	2,990.34	157.91
合 计		6,244,499.70	6,290,172.85

25. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	15,691,861.38	14,586,983.14
其中：工资及福利	8,904,813.51	6,382,874.65
业务招待费	2,235,233.70	1,873,384.79
宣传费	395,519.20	1,824,321.00
差旅费	1,326,737.99	1,784,300.45
办公费	1,014,971.50	726,355.90
会议费	607,456.90	602,856.43
运输费	162,766.85	581,332.26
广告费	180,000.00	400,500.00

26. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	160,154,158.65	123,450,840.09

项 目	本期发生额	上期发生额
其中：研究开发费	79,325,461.38	56,566,477.48
工资及福利	42,719,960.17	35,228,941.01
差旅费	3,786,166.94	4,839,106.66
折旧费	4,916,772.48	4,467,433.48
业务招待费	4,045,363.81	3,207,290.74
办公费	2,713,792.60	2,584,080.46
汽车费	2,179,681.79	2,387,328.24
会议费	1,226,461.51	1,912,782.80
邮电通讯费	1,461,156.15	1,637,003.34
聘请中介机构费	1,908,276.94	1,569,888.21
长期待摊费用摊销	1,701,644.11	1,344,064.42
水电、暖气费	1,595,527.36	1,329,234.62
修理费	1,378,665.25	1,191,207.20
税费	1,866,896.05	1,121,828.27

27. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出		118,284.49
减：利息收入	7,527,068.09	6,100,464.37
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费支出	8,226.11	8,644.77
其他支出		
合 计	-7,518,841.98	-5,973,535.11

注：利息支出系本公司之子公司北京北邮中望信息科技有限公司向个人股东借款支付的利息。

28. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,673,206.38	-299,420.81
二、存货跌价损失		370,370.78
三、商誉减值准备	131,091.48	945,008.32
合 计	1,804,297.86	1,015,958.29

29. 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	2,991,964.77	696,313.80
合 计	2,991,964.77	696,313.80

(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	-270,135.67	696,313.80	投资单位经营利润变动
广东同望科技股份有限公司	3,262,100.44		投资单位经营利润变动
合 计	2,991,964.77	696,313.80	

30. 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	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
增值税退税	2,367,190.36		5,883,967.11	
政府补助利得	3,231,600.00	3,231,600.00	3,395,065.00	3,395,065.00
其他	62,444.17	62,444.17	31,433.06	31,433.06
合 计	5,661,234.53	3,294,044.17	9,310,465.17	3,426,498.06

(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	1,613,600.00	854,300.00	北京市高新技术成果转化服务中心
科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目《久其 VA 管理平台软件》	150,000.00		中关村高科技产业促进中心
中介服务支持资金补贴	12,500.00		中科院发[2009]4 号
2011 年海淀区企业研发中心补贴专项资金	1,000,000.00		海园发[2011]36 号
2011 年企业财会信息补助经费	200,000.00		辽财指企[2011]1047 号
商业智能平台产业化项目		1,500,000.00	北京市经济和信息化委员会
2010 年第一批知识产权质押贷款贴息		136,000.00	
第一批促进企业上市补助资金		500,000.00	2010 海财综指[2003]
补贴利息		54,765.00	
产学研合作专项资金		70,000.00	北京市海淀区财政局
北京经济技术开发区管理委员会		200,000.00	科技创新专项资金
企业财会信息资料统计补助	43,000.00	50,000.00	粤财工[2011]584 号
2009 年度第四批广州市软件(动漫)产业发展资金 项目经费		30,000.00	穗科函字[2009]13 号
中介服务支持资金补贴费	2,500.00		北京中关村企业信用促进会
通信企业战略财务决策支持系统	210,000.00		北京市高技术创业服务中心
合 计	3,231,600.00	3,395,065.00	

31. 营业外支出

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	56,783.66	56,783.66	103,646.42	103,646.42
其中：固定资产处置损失	56,783.66	56,783.66	103,646.42	103,646.42
对外捐赠支出	100,000.00	100,000.00		
其他	37.68	37.68	3,666.43	3,666.43
合 计	156,821.34	156,821.34	107,312.85	107,312.85

32. 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	4,151,119.18	3,164,913.57
递延所得税调整	48,588.05	-43,614.32
其中：递延所得税费用	48,588.05	-43,614.32
合 计	4,199,707.23	3,121,299.25

33. 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(I)	P0	61,391,651.91	46,264,642.85
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	58,638,404.30	43,298,105.04
期初股份总数	S0	109,872,066.00	61,040,037.00
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		48,832,029.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		7
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	109,872,066.00	109,872,066.00
基本每股收益(I)		0.5588	0.4211
基本每股收益(II)		0.5337	0.3941
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1		
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1		
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
稀释后的发行在外普通股的加权平均数			
稀释每股收益(I)		0.5588	0.4211
稀释每股收益(II)		0.5337	0.3941

(1) 基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

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

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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。

34. 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	3,231,600.00	3,395,065.00
利息收入	7,527,068.09	6,100,464.37

(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
支付营业费用、管理费用和其它支出等付现	51,466,812.35	47,265,555.11

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
-----	------	------

项 目	本期金额	上期金额
2010年并入子公司北邮中望期初现金数		115,452.78

35. 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	61,493,599.05	45,651,834.09
加：资产减值准备	1,804,297.86	1,015,958.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,069,884.71	6,220,643.35
无形资产摊销	3,601,720.34	2,505,161.93
长期待摊费用摊销	1,719,800.92	1,344,064.42
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）	56,783.66	103,646.42
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）		118,284.49
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,991,964.77	-696,313.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	48,588.05	-43,614.32
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）	1,221,092.32	-550,986.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-41,665,702.20	4,568,115.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,148,514.00	17,939,571.40
其他	4,157,308.46	
经营活动产生的现金流量净额	38,663,922.40	78,176,364.94
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	336,015,003.39	414,317,210.63
减：现金的期初余额	414,317,210.63	419,139,147.10
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	-78,302,207.24	-4,821,936.47

(2) 现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	336,015,003.39	414,317,210.63
其中：库存现金	326,302.30	450,799.06

项 目	本期金额	上期金额
可随时用于支付的银行存款	335,688,701.09	413,866,411.57
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	336,015,003.39	414,317,210.63

六、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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
北京久其科技投资有限公司	母公司	有限责任公司	北京	董泰湘	民营	1050万元	25.70	25.70		63361327X
董泰湘	实际控制人						20.54	20.54	是	
赵福君	实际控制人						13.43	13.43	是	

2. 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
西安久其软件有限公司	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
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	施瑞丰	民营	3200	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	300	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
北京北邮中望信息科技有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	北京	梁雄健	民营	1000	72.738	72.738	72147971-X

3. 本企业的合营和联营企业情况

(1) 联营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例%	关联关系	组织机构代码
深圳市拜特科技股份有限公司	股份公司	深圳	胡德芳	民营	18.851	18.851	联营企业	72617434-1
广东同望科技股份有限公司	股份公司	珠海	刘洪舟	民营	20.35	20.35	联营企业	63283448-4

七、股份支付

1. 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	585 万份股票期权；65 万预留股票期权
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	7 万份股票期权
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围、合同剩余期限、等待期及行权比例	股票期权：行权价格为 28.78 元；合同剩余期限：4 年； 等待期及行权比例：从授予日（2011 年 11 月 8 日）起后 12 个月后按 40%： 30%：30%的比例分三期行权 预留股票期权：行权价格为 24.61 元；合同剩余期限：4 年； 等待期及行权比例：从授予日（2011 年 12 月 13 日）起 12 个月后按 40%：30%： 30%的比例分三期行权

2. 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 期权定价模型
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	在等待期内每个资产负债表日，企业应当根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	4,157,308.46
以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,157,308.46

3. 以股份支付服务情况

以股份支付换取的职工服务总额	4,157,308.46
以股份支付换取的其他服务总额	

4. 股份支付的修改、终止情况

2011 年 10 月 13 日，公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《股权激励计划》、《股权激励计划考核管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理股票期权激励计划相关事宜的议案》。

2011 年 11 月 8 日召开的第四届董事会第九次（临时）会议审议通过了《关于调整股权激励行权价格的议案》及《关于股权激励计划授予相关事宜的议案》，同意在授予日 2011 年 11 月 8 日向公司 126 名激励对象授予了 585 万份股票期权，行权价格由 29.08 调整为 28.78 元。公司于 2011 年 11 月 15 日完成了 585 万份股票期权的授予登记。

2011 年 12 月 13 日召开的第四届董事会第十次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的议案》，确定 2011 年 12 月 13 日作为授予日向 39 名激励对象授予 65 万份预留股票期权，其行权价格为 24.61 元。

八、或有事项

本公司无需要说明的或有事项。

九、承诺事项

本公司无需要说明的承诺事项。

十、资产负债表日后事项

根据本公司第四届董事会第十一次会议通过的有关决议，公司以 2011 年末总股本 109,872,066.00 股为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金股利 2 元(含税)，共计派发现金股利 21,974,413.20 元，派发现金股利后，公司未分配利润余额为 133,606,360.93 元。截至 2011 年 12 月 31 日，公司资本公积余额为 330,182,110.25 元，以 2011 年末总股本 109,872,066.00 股为基数，拟向全体股东每 10 股转增 6 股，共计转增 65,923,240.00 股，转增股本后，公司总股本为 175,795,306.00 股，资本公积余额为 264,258,870.25 元。

十一、其他重要事项

无

十二、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	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1: 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	50,238,881.50	95.85	818,492.70	1.63
组合 2: 内部及关联方应收账款	2,175,209.60	4.15		-
组合小计	52,414,091.10	100.00	818,492.70	1.56
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	52,414,091.10	100.00	818,492.70	1.56

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1: 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	19,378,266.00	93.52	1,057,750.70	5.46
组合 2: 内部及关联方应收账款	1,343,263.60	6.48		

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
组合小计	20,721,529.60	100	1,057,750.70	5.10
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	20,721,529.60	100	1,057,750.70	5.10

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
0-6 个月	38,552,065.50	76.74		14,051,298.02	67.81	
6-12 个月	8,436,166.00	16.79	421,808.30	2,147,810.00	10.37	103,839.50
1-2 年	2,282,195.00	4.54	228,219.50	1,794,925.60	8.66	154,185.00
2-3 年	736,650.00	1.47	110,497.50	1,892,227.98	9.13	283,834.20
3-5 年	217,297.00	0.43	43,459.40	399,220.00	1.93	79,844.00
5 年以上	14,508.00	0.03	14,508.00	436,048.00	2.10	436,048.00
合 计	50,238,881.50	100.00	818,492.70	20,721,529.60	100.00	1,057,750.70

(2) 应收账款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项

(3) 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(%)
单位 1	客户	2,755,000.00	0-6 个月	5.26
单位 2	客户	2,572,000.00	0-6 个月	4.91
单位 3	客户	1,674,000.00	6-12 个月	3.19
北京北邮中望信息科技有限责任公司	子公司	1,628,600.00	6-12 个月	3.11
单位 4	客户	1,340,000.00	0-6 个月	2.56
合计	—	9,969,600.00	—	19.03

(4) 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(%)
北京北邮中望信息科技有限责任公司	子公司	1,628,600.00	3.11
成都久其软件有限公司	子公司	546,609.60	1.04
合计	—	2,175,209.60	4.15

(5) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合 计	—	1,736,008.00	—	—
其中：单位 1	货款	409,538.00	无法收回	否
单位 2	货款	320,000.00	无法收回	否
单位 3	货款	150,000.00	无法收回	否
单位 4	货款	97,900.00	需求变更，尾款不回	否
单位 5	货款	95,500.00	无法收回	否

注：本年核销的应收账款总额为 1,736,008.00 元。

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1：按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	2,890,385.96	27.20	344,799.90	11.93
组合 2：内部及关联方其他应收款	7,735,224.64	72.80		
组合小计	10,625,610.60	100.00	344,799.90	3.24
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	10,625,610.60	100.00	344,799.90	3.24

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1：按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	3,162,985.36	49.53	316,050.84	9.99
组合 2：内部及关联方其他应收款	3,222,799.02	50.47		
组合小计	6,385,784.38	100	316,050.84	4.95
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	6,385,784.38	100	316,050.84	4.95

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
0-6 个月	690,276.60	23.88		3,313,392.76	51.89	
6-12 个月	256,450.00	8.87	12,822.50	479,164.16	7.50	4,151.00
1-2 年	549,896.00	19.03	54,989.60	366,378.48	5.74	3,529.74
2-3 年	35,297.36	1.22	5,294.60	692,772.98	10.85	1,554.90
3-5 年	1,358,466.00	47.00	271,693.20	1,534,076.00	24.02	306,815.20
5 年以上						
合 计	2,890,385.96	100.00	344,799.90	6,385,784.38	100.00	316,050.84

(2) 其他应收款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项

(3) 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
上海久其软件有限公司	2,200,000.00	往来结算款
重庆久其软件有限公司	1,500,000.00	往来结算款
单位 1	1,208,000.00	投标保证金
合 计	4,908,000.00	—

(4) 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 (%)
上海久其软件有限公司	子公司	2,200,000.00	0-6 个月	20.70
重庆久其软件有限公司	子公司	1,500,000.00	0-6 个月、6-12 个月	14.12
单位 1	客户	1,208,000.00	3-5 年	11.37
北京北邮中望信息科技有限责任公司	子公司	600,000.00	6-12 个月、1-2 年	5.65
许春生	员工	220,472.14	0-6 个月、6-12 个月	2.07
合计	—	5,728,472.14	—	53.91

(5) 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 (%)
上海久其软件有限公司	子公司	2,200,000.00	20.70
重庆久其软件有限公司	子公司	1,500,000.00	14.12
北京北邮中望信息科技有限责任公司	子公司	600,000.00	5.65
新疆久其科技有限公司	子公司	125,000.00	1.18
合 计	—	4,425,000.00	41.65

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
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	2,876,628.10	376,628.10	2,500,000.00	2,876,628.10	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				
北京北部中望信息科技有限公司	成本法	6,150,000.00	6,000,000.00	150,000.00	6,150,000.00	72.738	72.738				
深圳市拜特科技股份有限公司	权益法	21,000,000.00	22,847,641.21	-270,135.67	22,577,505.54	18.851	18.851				
广东同盟科技股份有限公司	权益法	49,950,000.00		53,212,100.44	53,212,100.44	20.35	20.35				
合计		114,144,434.65	63,392,075.86	55,591,964.77	118,984,040.63	—	—				

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	201,647,845.72	160,668,411.09
其他业务收入	364,780.00	343,290.00
合计	202,012,625.72	161,011,701.09

(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	6,539,307.76	8,744,346.67
其他业务成本		
合计	6,539,307.76	8,744,346.67

(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	128,700,552.14	2,325,380.47	72,648,309.53	2,378,911.69
硬件销售	1,502,385.68	1,376,456.29	4,245,723.56	3,891,329.98
技术服务	71,444,907.90	2,837,471.00	83,774,378.00	2,474,105.00
合计	201,647,845.72	6,539,307.76	160,668,411.09	8,744,346.67

(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(%)
单位 1	11,650,337.61	5.77
单位 2	8,016,000.00	3.97
北京北邮中望信息科技有限责任公司	5,732,528.42	2.84
单位 3	4,137,662.99	2.05
单位 4	3,771,659.00	1.86
合计	33,308,188.02	16.49

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	2,991,964.77	696,313.80
合 计	2,991,964.77	696,313.80

(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	-270,135.67	696,313.80	被投资单位净利润变动
广东同望科技股份有限公司	3,262,100.44		被投资单位净利润变动
合 计	2,991,964.77	696,313.80	

6. 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	3,549,064.80	2,591,245.04
递延所得税调整	21,050.89	15,976.84
其中：递延所得税费用	21,050.89	15,976.84
合 计	3,570,115.69	2,607,221.88

7. 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	55,305,423.04	43,447,957.59
加：资产减值准备	1,525,499.06	-159,768.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,747,539.55	4,997,536.05
无形资产摊销	3,587,409.02	2,504,136.93
长期待摊费用摊销	1,570,611.35	1,253,785.66
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）	30,991.63	90,980.94

项 目	本期金额	上期金额
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）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,991,964.77	-696,313.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	21,050.89	15,976.84
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）	801,514.62	-567,839.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-43,232,913.13	11,202,110.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,497,073.42	14,001,547.48
其他	4,157,308.46	
经营活动产生的现金流量净额	26,025,396.30	76,090,110.65
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	280,502,677.02	370,351,867.53
减：现金的期初余额	370,351,867.53	383,535,022.24
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	-89,849,190.51	-13,183,154.71

十三、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

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	-56,783.66	
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）	3,231,600.00	
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		

项 目	金 额	注 释
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	-37,593.51	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 少数股东权益影响额	-58,306.23	
23. 所得税影响额	-325,668.99	
合 计	2,753,247.61	

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	9.65	0.5588	0.5588
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.21	0.5337	0.5337

（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	7.53	0.4211	0.4211
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.04	0.3941	0.3941

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，且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	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	注释
应收账款	57,943,402.00	24,122,244.15	33,821,157.85	140.21	注 1
存货	251,510.60	1,663,101.17	-1,411,590.57	-84.88	注 2
长期股权投资	75,789,605.98	22,847,641.21	52,941,964.77	231.72	注 3
在建工程	3,631,325.00		3,631,325.00	-	注 4
无形资产	44,065,657.06	28,748,512.40	15,317,144.66	53.28	注 5

注 1：应收账款年末余额 5,794.34 万元较年初余额增长 140.21%，系公司业务量增长。

注 2：存货年末余额 25.15 万元较年初余额减少 84.88%，系公司硬件产品销售导致。

注 3：长期股权投资年末余额较年初余额增加 5,294.20 万元，增幅 231.72%，系公司以 2,997.00 万元购买深圳市达晨财富创业投资企业、林新纳、于彤持有广东同望科技股份有限公司的 450 万股，以货币资金向广东同望科技股份有限公司增资 1,998.00 万元；本报告期享受广东同望科技股份有限公司投资收益 326.21 万元，本报告期享受深圳市拜特科技股份有限公司投资收益 -27.01 万元。

注 4：在建工程年末余额较年初余额增加 363.13 万元，系公司新购入房产且未完成装修。

注 5：无形资产年末余额较年初余额增加 1,531.71 万元，增幅 53.28%，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 1,816.27 万元。

（2） 利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	注释
营业收入	241,258,375.38	188,959,111.18	52,299,264.20	27.68	注 1
资产减值损失	1,804,297.86	1,015,958.29	788,339.57	77.60	注 2
投资收益	2,991,964.77	696,313.80	2,295,650.97	329.69	注 3
营业外收入	5,661,234.53	9,310,465.17	-3,649,230.64	-39.19	注 4

注 1：营业收入本年较上年增加 5,229.93 万元，增幅 27.68%，原因系业务规模扩大，募投项目开始实现收益影响。

注 2：资产减值损失本年较上年增加 78.83 万元，增幅 77.60%，原因系本报告期实际核销的应收账款总额为 178.63 万元，本报告期实际核销的其他应收款总额为 5.53 万元。

注 3：投资收益本年较上年增加 229.57 万元，增幅 329.69%，原因系本报告期享受广东同望科技股份有限公司投资收益 326.21 万元，本报告期享受深圳市拜特科技股份有限公司投资收益 -27.01 万元。

注 4：营业外收入本年较上年减少 364.92 万元，减幅 39.19%，原因系增值税退税、政府补助较上年有所下降。

十四、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2012 年 4 月 16 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。

第十三节 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曹迎华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、注册会计师吴国民、赵斌签名并盖章的公司2011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2011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

2012年4月17日