



2012 年度报告

2013 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

本报告中涉及的对公司未来年度计划及发展规划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告	11
第五节 重要事项	29
第六节 股份变动及股东情况.....	33
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	38
第八节 公司治理	44
第九节 内部控制	49
第十节 财务报告	52
第十一节 备查文件目录.....	128

释义

释义项	指	释义内容
公司、久其、久其软件	指	北京久其软件股份有限公司。
北京科投	指	北京久其科技投资有限公司，系公司控股股东。
久其政务	指	北京久其政务软件股份有限公司，系公司控股子公司。
海南久其	指	海南久其云计算科技有限公司，系公司全资子公司。
深圳久其	指	深圳市久其软件有限公司，系公司全资子公司。
新疆久其	指	新疆久其科技有限公司，系公司全资子公司。
北邮中望	指	北京北邮中望信息科技有限责任公司，系公司控股子公司。
深圳拜特	指	深圳市拜特科技股份有限公司，系公司投资参股企业。
广东同望	指	广东同望科技股份有限公司，系公司投资参股企业。
报告期、本报告期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。
GMS	指	Government Management Service 政府监管服务，是面向中央和地方政府主管部门提供的贯穿部门预算、预算执行、财务核算、资产管理、部门决算、财务监管等完整的公共财政业务线的信息管理监管服务。
GSI	指	Government Statistics Information 政府统计信息化，是面向政府部门构建的集政府统计元数据管理、统计体系定义、数据采集填报、数据审核汇总、数据查询、决策分析、预测分析、动态预警等功能为一体的统计综合数据管理信息化平台。
GAMS	指	Government Assets Management System 行政事业单位资产管理系统，是以精细化管理、集成应用、动态监管为设计理念，面向行政事业单位构建的集决策支持、动态预警、流程控制、日常管理为一体的资产管理信息化平台。
CCP	指	登记审批信息化管理，是面向中央部门和地方政府机构构建的实现登记、申报（申请）、审批类事项的信息化管理平台。
GMC	指	Group Management Control 集团管控，是面向大中型企业集团构建的针对集团型企业模式和特点的战略、运营、财务和风险四大管控领域的产品及解决方案，重点产品涵盖全面预算、集中核算、集团资产管理和费控等。
EFDC	指	Enterprise Finance Data Center 企业财务数据中心，是针对企业财务数据向管理信息转换、强化财务数据相关表外信息的采集、存储和应用的一款产品，它围绕财务信息的整合展开，自动从财务及相关业务系统抽取数据，数据的清洗、转换符合会计准则要求，此外系统还提供管理分析报表向基础财务和业务数据穿透查询功能。
FSSC	指	Finance Shared Service Center 财务共享服务中心，财务共享服务是一

		种创新的作业管理模式，它对企业财务业务流程再造与标准化，通过共享服务中心集中统一处理，达到降低成本、提升客户满意度、改进服务质量和提升业务处理效率的目的。
CI	指	Comprehensive Information 综合信息管理平台（报表产品），是公司自主开发的一个面向数据管理和数据分析的综合信息管理平台，包括数据管理、综合查询和多维分析等模块，软件开发人员可以在 CI 上通过数据建模和组件重构快速生成满足客户特定需求的数据管理与分析软件。
JQR5	指	久其报表第五代产品。
SaaS	指	Software as a Servicer 软件即服务，是基于互联网提供软件服务的软件应用模式。
速速报	指	基于云平台构建的 SaaS 模式综合数据采集分析系统，以 Excel 报表、Word 文档、调查问卷、附报文档等形式进行数据采集，并提供导航式查询、多维综合查询、统计分析表、专家分析报告等分析工具。
鱼儿多	指	面向小微企业经营管理的 SaaS 应用服务平台，以销售、库存管控为核心，辅以采购和往来款项等管理业务。
哒咔考勤	指	基于位置云服务的一款手机考勤应用产品，采用网络和 GPS 定位技术，实现企业内外勤人员、分支机构人员的考勤和请假管理。
BI	指	Business Intelligence 商业智能，是基于数据仓库技术的决策支持系统，将分散数据整合、转化和提升，并运用可视化技术以快捷直观的方式展现分析结果，为管理决策层提供量化依据。
Power Show	指	BI 数据可视化工具，借助动态图形化方式展现数据挖掘分析的结果信息，可适配多种尺寸的显示屏，包括普通 PC 显示器和特定尺寸大屏幕动态监视屏。
M-show	指	面向移动智能终端（智能手机、平板电脑等）开发的信息发布与推送的移动应用产品，可以满足用户随时随地通过智能终端访问和获取企业关键数据的需求，支持当前主流的 iOS、Android 操作系统。
ABM	指	Activity-Based costing Management 作业成本管理，支持从简单到复杂的成本分摊网络的建模，实现成本资源的合理分摊过程，并提供成本追溯、查询、分析等各种图表功能。
ETL	指	BI 工具，是数据抽取（Extract）、清洗（Cleaning）、转换（Transform）、装载（Load）的过程，从数据源抽取所需的数据，经过数据清洗或加载，最终按照预先定义好的数据模型，将数据加载到数据仓库中，是构建数据仓库的重要环节。
MSS	指	Management Support System 通信行业的管理支持系统，包括财务核算、财务辅助、管理会计、工程管理、物资管理、合同管理等功能模组。
DNA、D&A	指	Development and Application 研发与业务生成平台，是公司自主研发的下一代产品开发平台，用于构建各种业务系统和解决方案的基础性研发平台。

重大风险提示

一是受宏观经济和市场环境，以及国内管理软件行业现状的影响，公司在市场拓展、人力资源等方面仍面临一定的风险。二是公司近两年培育的部分新业务和新产品尚处于积累和投入阶段，在加大公司经营成本的同时，亦存在由于市场变化而达不到预期收益目标的可能性。三是公司业绩季节性差异较大的情况仍将持续。敬请广大投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	久其软件	股票代码	002279
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京久其软件股份有限公司		
公司的中文简称	久其软件		
公司的外文名称（如有）	Beijing Join-Cheer Software Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Join-Cheer		
公司的法定代表人	赵福君		
注册地址	北京市海淀区大慧寺路 5 号 3 号楼 3 层		
注册地址的邮政编码	100081		
办公地址	北京经济技术开发区西环中路 6 号		
办公地址的邮政编码	100176		
公司网址	www.jiuqi.com.cn		
电子信箱	002279@jiuqi.com.cn		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

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

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	247,321,193.27	241,258,375.38	2.51%	188,959,111.18
归属于上市公司股东的净利润（元）	19,533,232.88	61,391,651.91	-68.18%	46,264,642.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	10,212,494.95	58,638,404.30	-82.58%	43,298,105.04
经营活动产生的现金流量净额（元）	42,588,215.80	38,663,922.40	10.15%	78,176,364.94
基本每股收益（元/股）	0.1111	0.3492	-68.18%	0.2632
稀释每股收益（元/股）	0.1111	0.3492	-68.18%	0.2632
净资产收益率（%）	2.98%	9.65%	-6.67%	7.53%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	705,336,516.06	691,628,579.03	1.98%	660,283,169.95
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	666,895,880.53	657,509,612.32	1.43%	625,089,361.02

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-115,149.45	-56,783.66	-103,646.42	
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）	8,918,765.00	3,231,600.00	3,395,065.00	公司报告期内获得计入当期损益的政府补助项目共计 11 项，其中，基于企业内部控制基本规范的 IT 治理管理专项获工信部电子信息产业发展基金资金 500 万元、基于 JAVA 的电子政务开发平台研发及产业化专项获北京市经信委

				资金 120 万元、2012 年北京市高新技术成果转化项目专项资金 100 万元。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	824,383.56			公司报告期内购买的信托产品的预计收益。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	849,521.91			公司报告期内购买的银行理财产品的投资收益及预计收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	29,599.44	-37,593.51	27,766.63	
所得税影响额	1,173,188.49	325,668.99	329,079.01	
少数股东权益影响额（税后）	13,194.04	58,306.23	23,568.39	
合计	9,320,737.93	2,753,247.61	2,966,537.81	--

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

报告期，在受到宏观经济增速放缓、市场环境复杂多变和行业形势持续低迷等因素影响的情况下，公司一方面积极采取措施应对不利局面，另一方面紧抓内部产品、业务和管理的提升，尽管公司在报告期未能实现净利润持续增长的目标，但在市场开拓、产品研发及内部管理方面亦取得了一定成效，为后续业务开展积蓄了能量。

（一）市场拓展概况

报告期内，公司积极开辟新客户，拓展新业务，组织策划市场活动，推广公司品牌。2012年公司获得订单逾3亿元，其中报告期已确认收入约2亿元。

报告期内，政府客户方面，公司继续加强与财政部、国资委、教育部、民政部、交通运输部等国家部委的合作，同时积极拓展地方市场，与省交通厅、财政厅等政府部门建立了业务合作关系。企业客户方面，公司各前台事业部采用行业聚焦的方式进行市场布局，凭借行业领域的业务特长和经验积累，围绕重点行业、重点客户、重点项目按计划、有步骤的进行重点突破，使得公司在建筑、交通、煤炭、电力、商贸、通信、保险等行业领域的拓展逐步深入，客户资源和竞争优势得到进一步积累和巩固。

报告期内，公司通过组织参与政府及企业信息化建设专题研讨会、行业财务信息化沙龙等活动，展示公司的管理理念和产品特色，为公司业务拓展提供有力支持，并进一步促进了公司品牌的发展。此外，在由中国质量协会用户委员会、工业和信息化部电子科学技术情报研究所、计世资讯联合主办的“2012中国IT用户满意度年会”上，公司获得“公共财政管理软件服务满意度第一”、“集团管理软件用户推荐品牌”两项大奖，充分体现了客户对公司的认可。

（二）业务体系建设与发展概况

1、电子政务业务

公司在报告期内继续深耕GMS政府监管服务、GSI政府统计、GAMS行政事业单位资产管理、以及CCP登记审批四大类电子政务领域的核心业务，但受宏观经济影响，部分政府项目拓展进度延缓，全年实现电子政务业务收入1.11亿元，较上年同期减少15.88%。

随着我国政务信息化的不断发展与提升，建立既适应其业务发展，又整合统一的信息化平台的意义愈发凸显，因此，公司加快了构建电子政务一体化平台的步伐，目前的GMS政府监管服务已囊括行政部门预算、预算执行、行政集中核算、部门决算、财务监管、资产管理、项目库管理、采购管理、基建管理等一系列业务应用，能够实现各业务及数据的互联互通，完善了一体化平台及业务体系建设，提升了业务应用价值，已在财政、国资、民航等政府部门应用。

报告期内，久其GSI保持了其在统计业务领域的技术优势和市场地位，市场拓展情况较好。公司继2011年与交通运输部建立合作后，又于报告期内签约黑龙江和四川两省的交通运输统计项目，为后续其他省份交通统计业务的推广奠定了基础；久其GSI还应用于民政部、国家工商行政管理总局等多个政府部门的统计业务。

报告期初，公司签约了财政部行政事业单位资产管理信息系统升级改造项目，该项目是围绕财政部对资产管理的新要求，对系统的技术架构、业务应用等进行升级改造。该升级改造项目的业务推广进度慢于预期，截至报告期末，试点工作已启动。

根据《国家出资企业产权登记管理暂行办法》（国资委令第29号）要求，全国31个省级国资委及100余家中央企业须开展产权登记系统部署工作，本报告期，公司产权登记产品通过进一步升级完善，结合资产评估、上市管理等新的需求，形成了国资委的监管大平台。报告期产权登记产品已在部分省级国资委及70余家中央企业集团推广应用，公司未来将继续在省级国资委及央企集团推广该产品，并根据客户需求开发出更多实现投资管理科学化的个性化解决方案。

2、GMC集团管控业务

久其GMC始终坚持“价值管理、集团管控”的产品方向，报告期内着力进行了重点产品研发和与其他产品线整合应用的工作，并实现移动终端应用的突破，全年实现集团管控业务收入1.27亿元，较上年同期增长21.64%。业务体系方面，GMC

逐步形成了面向大型企业或企业集团对外投资的产权管理平台、对内投资的资产全生命周期管理平台、财务集中核算与财务服务共享中心解决方案、全面预算与费控整合管理平台以及通用EFDC财务数据引擎等几个重点产品线及其组合方案；技术研发方面，针对大型管理软件的架构，在集群部署、商业中间件支持、多级部署及离线版本、多语言、移动应用等方面获得了突破性成果并在具体项目中得到规模化应用。

全面预算管理被视作提升企业集团管理效益的价值操控平台，GMC全面预算产品及解决方案经过近五年的积累和实践逐渐丰富、完善，并且在中国移动、延长石油、丰乐种业、广晟集团、中国铁建电气化局等项目中得到了较好应用。

报告期内，公司进一步优化了GMC集中核算产品的性能，稳定性和快速响应能力均得到显著提升，并建立了集中核算业务的标准化实施体系，为该产品的交付和市场推广奠定了良好的基础。

在集团财务领域，继费控管理项目后，公司与咨询公司合作在保险、建筑施工等行业，推出了GMC新业务——FSSC财务共享服务中心管理支撑系统。财务共享服务是一种创新型作业管理模式，通过对企业财务业务流程的再造与标准化，进行集中统一的数据处理，能够帮助客户实现有效降低成本、改进服务质量和提升业务效率的目的。

3、云计算服务

公司在报告期加大了云计算服务领域的研发投入，发布了“久其云计算战略”，并出资500万元设立全资子公司——海南久其云计算科技有限公司，作为久其云基地着力打造企业SaaS应用和位置云服务等产品。“速速报”云产品在报告期分别应用于“全国地方国有及国有控股企业基本情况统计调查项目”及“事业单位公务用车清查项目”，应用性和稳定性得到验证。“鱼儿多”云产品在报告期面向小微企业和个体工商户的推广试用进展良好，为产品的改进升级以及市场拓展建立了前提。2013年初，基于位置云服务的“哒哒考勤”云产品正式推出。

（三）主要产品平台研发概况

报告期内，公司继续着力于产品研发相关工作，加大技术创新支持力度，全年研发支出1.06亿元，较上年同期增加6.93%。公司从产品稳定性、易用性、安全性等方面持续改进及优化平台产品性能，有效提升了产品质量。

久其DNA平台的扩展能力、执行效率、使用效果等方面显著提升，单据及基础数据接口扩展功能逐步增强，并新增对手机、平板电脑等移动设备的支持，进一步强化了DNA平台对其他产品和解决方案的业务支撑能力。

久其报表在报告期推出了CI5.0版本，功能应用更加便捷、高效，系统效率和安全性得到大幅提升；基于久其DNA平台的新一代久其报表产品JQR5在报告期完成研发，在完善久其DNA业务体系的同时，也使公司传统报表业务优势在新一代研发平台上得以延续；同时，结合公司云计算战略报告期发布了速速报产品，可支持多租户、大用户量、大数据量的数据采集和分析。

久其BI完成了系统功能和Power Show功能的升级，以及移动终端展现M-Show、作业成本管理ABM3.X、数据抽取转换装载ETL等产品的研发，移动终端展现功能的实现填补了久其BI移动应用的空白。与此同时，久其BI建立了新的市场策略，并先后支撑了中国电信ABM项目、中国民航三期财务监控平台项目、中铁建财务分析系统投标与实施等项目。

（四）项目管理概况

针对公司报告期一、二季度部分项目停滞或延迟情况，公司积极采取措施，重点加强对产品与项目的过程管控，确保产品和项目的交付成效，其中通过销售、实施、研发、运营、财务等多部门的协同配合，定期项目排查，并借助公司内部信息化系统管理实施及研发类项目，有效推进了在建项目的进展，保证了项目结项率和回款率。项目监督管理新模式的尝试，也为公司2013年项目管理工作效能提升及一体化项目管理体系建设打下了基础。

（五）人力资源管理概况

人才是企业，尤其是知识密集型高科技企业可持续发展的源动力，企业的发展需要通过人才创造的价值来体现。本报告期，公司面临着人工成本大幅上升、人均绩效降低的压力，所以持续并有效地提升人均绩效是2012年度公司人力资源工作的一项重点。报告期内，公司人员规模增速得到一定控制，并通过人力资源盘点分析、明确岗位任职资格、完善绩效考核评价模型、开发具有针对性和个性化的培训课程体系等举措，逐步构建以能力为基础的人力资源管理体系，进一步提升人均绩效。

（六）企业文化发展概况

企业文化是公司落实战略规划和实现长远发展的一个重要基础，公司素来重视企业文化的传承与发展，紧紧围绕公司经营战略和指导方针，引领企业文化建设，展现企业精神风貌，营造健康、团结、进步的工作氛围。报告期恰逢公司成立十五周年，公司举办了庆典文艺汇演、征文大赛、爱心在行动、创新奖评选、员工评优等系列活动，推出了企业司歌，弘扬“诚信、协作、奉献、超越”的企业精神，进一步促进了企业文化自身的积淀发展及其影响力的不断深入。

二、主营业务分析

1、概述

报告期公司整体市场拓展和业务进程慢于预期，截至报告期末，公司实现营业收入24,732.12万元，同比略增2.51%。同时，由于公司在产品研发和业务创新方面的持续投入，以及摊销股权激励期权成本的影响，销售费用和管理费用增速加快，分别较上年同期增长50.10%、28.42%，导致公司在报告期实现利润总额2,247.27万元，同比减少65.79%，归属于上市公司股东的净利润1,953.32万元，同比减少68.18%，基本每股收益0.1111元，同比减少68.18%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司在报告期初制定的经营计划重点围绕加大市场拓展力度、加强价值链核心环节管控、促进技术创新和提升产品质量、完善业务体系建设、促进人才效能持续提升等几方面展开。报告期内，因外部经济及市场环境对业务拓展进度的不利影响，公司市场推广未能达到预期目标，但通过事业部整合优化，以及行之有效的市场布局策略，使公司在新客户拓展及行业聚焦方面仍取得了一定成绩。对于核心价值链各环节，加强了管理力度，通过项目监管、信息化管控等方式，促进了项目结项率及回款率的提升。并且，通过落实研发环节的质量评审和监控机制，有效提升了产品质量；优化售前咨询体系，进一步促进了业务体系的完善。此外，公司针对不同岗位类别的目标人才展开了具有针对性的培养计划，同时完善相应的绩效考核评价体系，保障人才效能的持续提升。

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

适用 不适用

2、收入

说明

近几年，受金融危机影响，宏观经济形势持续低迷，随着各行业发展速度的放缓，管理软件行业作为后周期行业也受到了一定影响。本报告期内，受行业环境影响，公司部分重点项目停滞或延后，营业收入增速放缓，全年实现营业收入24,732.12万元，较上年同期增长2.51%，其中电子政务收入11,099.61万元，较上年同期减少15.88%；集团管控收入12,689.57万元，较上年同期增长21.64%。

历经金融危机以及随着经济的逐步复苏，强化管控已经成为企业抵御风险、持续发展的必然要求，企业集团信息化建设的需求也将逐步恢复，同时政府部门的信息化建设也会随着职能转变和宏观管理的加强而带动电子政务市场的发展。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	26,223,590.41
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	10.6%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	客户 1	6,531,120.00	2.64%
2	客户 2	6,328,811.32	2.56%
3	客户 3	4,785,710.46	1.94%
4	客户 4	4,421,367.50	1.79%
5	客户 5	4,156,581.13	1.68%
合计	——	26,223,590.41	10.6%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
电子政务		5,220,045.00	57.2%	4,380,434.94	57%	19.17%
集团管控		3,367,459.38	36.9%	3,090,376.19	40.21%	8.97%
中小企业		538,361.25	5.9%	214,660.32	2.79%	150.8%
总计		9,125,865.63	100%	7,685,471.45	100%	18.74%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
软件销售		1,626,208.96	17.82%	3,062,358.50	39.85%	-46.9%
硬件销售		2,292,690.21	25.12%	1,400,436.06	18.22%	63.71%
技术服务		5,206,966.46	57.06%	3,222,676.89	41.93%	61.57%
总计		9,125,865.63	100%	7,685,471.45	100%	18.74%

说明

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

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	5,793,528.37
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	40.61%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	单位 1	1,685,024.50	11.81%
2	单位 2	1,293,250.00	9.07%
3	单位 3	1,223,625.00	8.58%
4	单位 4	994,160.00	6.97%
5	单位 5	597,468.87	4.19%
合计	——	5,793,528.37	40.61%

4、费用

单位：元

项目	2012年	2011年	同比增减（%）	增减幅度超过30%的原因说明
销售费用	23,553,136.22	15,691,861.38	50.10%	报告期内公司加大市场拓展力度，销售人员数量增加所致。
管理费用	205,666,721.72	160,154,158.65	28.42%	-
财务费用	-5,870,785.57	-7,518,841.98	-	-
所得税费用	3,288,209.50	4,199,707.23	-21.70%	-
合计	226,637,281.87	172,526,885.28	31.36%	-

5、研发支出

单位：元

项目	2012年	2011年	同比增减（%）
研发支出总额	106,131,652.28	99,255,036.73	6.93%
其中：资本化的研发支出	11,607,863.52	19,929,575.35	-41.76%
费用化的研发支出	94,523,788.76	79,325,461.38	19.16%
研发支出总额占净资产比例（%）	15.88%	15.07%	0.81%
研发支出总额占营业收入比例（%）	42.91%	41.14%	1.77%

说明：报告期内研发支出主要用于全面预算产品、费控产品等的研发。本期资本化的研发支出较上年同期减少41.76%，主要原因是公司本期资本化项目减少。

6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	275,220,826.74	226,716,722.79	21.39%
经营活动现金流出小计	232,632,610.94	188,052,800.39	23.71%
经营活动产生的现金流量净额	42,588,215.80	38,663,922.40	10.15%
投资活动现金流入小计	28,532,184.37	259,546.01	10,893.11%
投资活动现金流出小计	157,193,548.93	84,264,055.85	86.55%
投资活动产生的现金流量净额	-128,661,364.56	-84,004,509.84	-53.16%
筹资活动现金流出小计	21,974,413.20	32,961,619.80	-33.33%
筹资活动产生的现金流量净额	-21,974,413.20	-32,961,619.80	33.33%
现金及现金等价物净增加额	-108,047,561.96	-78,302,207.24	-37.99%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、投资活动现金流入小计较上年同期增长 10893.11%，主要原因是本期公司购买的部分银行理财产品到期收回本金及利息；
- 2、投资活动现金流出小计较上年同期增长 86.55%，主要原因是本期公司购买了短期银行理财产品和信托产品；
- 3、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 53.16%，主要原因是本期公司购买了短期银行理财产品和信托产品；
- 4、筹资活动现金流出小计较上年同期减少 33.33% 与筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 33.33%，主要原因是本期公司发放的现金股利减少；
- 5、现金及现金等价物净增加额较上年同期减少 37.99%，主要原因是本期公司购买了短期银行理财产品和信托产品。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司受宏观经济增速放缓、人工成本持续上升、期权成本摊销增加等因素影响，实现的净利润较上年同期减少。而公司在报告期内加大项目监督和管控力度，并通过公司内部销售、实施、研发、运营、财务等多部门的协同配合，定期进行项目排查，有效提升了公司项目回款率，所以本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期有所增长。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
电子政务	110,996,082.23	5,220,045.00	95.3%	-15.88%	19.17%	-1.38%
集团管控	126,895,656.61	3,367,459.38	97.35%	21.64%	8.97%	0.31%
中小企业	8,662,249.43	538,361.25	93.78%	98.14%	150.8%	-1.3%
合计	246,553,988.27	9,125,865.63	96.3%	2.46%	18.74%	-0.51%

分产品						
软件销售	144,341,622.06	1,626,208.96	98.87%	6.51%	-46.9%	1.13%
硬件销售	2,545,299.16	2,292,690.21	9.92%	65.8%	63.71%	1.15%
技术服务	99,667,067.05	5,206,966.46	94.78%	-3.78%	61.57%	-2.11%
合计	246,553,988.27	9,125,865.63	96.3%	2.46%	18.74%	-0.51%
分地区						

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

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	231,128,801.80	32.77%	336,015,003.39	48.58%	-15.81%	本期公司购买理财产品、分配股利等因素导致货币资金减少。
应收账款	61,047,578.77	8.66%	57,943,402.00	8.38%	0.28%	
存货	519,813.04	0.07%	251,510.60	0.04%	0.03%	
长期股权投资	73,092,382.31	10.36%	75,789,605.98	10.96%	-0.6%	
固定资产	154,792,553.98	21.95%	144,775,271.02	20.93%	1.02%	
在建工程	1,871,701.00	0.27%	3,631,325.00	0.53%	-0.26%	

2、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）		685,791.77			98,100,000.00	28,100,000.00	70,685,791.77
金融资产小计		685,791.77			98,100,000.00	28,100,000.00	70,685,791.77
上述合计	0.00	685,791.77			98,100,000.00	28,100,000.00	70,685,791.77

金融负债	0.00						0.00
------	------	--	--	--	--	--	------

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、核心竞争力分析

（一）自主创新的技术研发实力

公司历来重视自主创新，秉承柔性软件研发理念，依托自主研发的核心技术平台，为政府部门和企业集团信息化建设提供产品、解决方案及咨询服务。公司在报告期继续加大研发投入力度，全年研发支出1.06亿元。截至报告期末，公司拥有技术人员1000余人，致力于平台及相关产品的研究开发，不断优化并完善产品应用、提升产品质量，为公司业务创新和市场拓展提供了强有力的支撑。

公司自2006年至报告期被连续评为“国家规划布局内重点软件企业”，截至报告期末，公司共拥有软件著作权184项，报告期申请发明专利9项，已进入实审阶段。公司自主研发的各类产品多次荣获国家火炬计划项目、国家重点新产品计划项目、北京市火炬计划项目、北京市自主创新产品、北京市高新技术成果转化项目、北京市科学技术创新奖等荣誉。2011年公司参与了工业与信息化部行业标准《软件成本度量标准》（计划号：2010-3194T-SJ）的制定工作，报告期，公司作为信息技术服务标准工作组（ITSS）的全权成员单位，参与了信息技术服务系列标准的研制。

自2001年至报告期末，公司共承担国家和地方政府资金支持专项20余项，其中，本报告期内，公司承建的基于企业内部基本控制规范的IT治理系统研发、基于新一代开发平台的集团管控软件的升级改造和久其企业集团管控系统产业化项目分别获得电子产业发展基金、国家重大技改专项和北京市高新技术成果转化项目的政府专项资金支持。

（二）客户资源与行业经验优势

政府部门和企业集团是公司的两大主要客户群体。公司自成立之初即进入电子政务领域，凭借多年的业务经验对当前政府信息化需求的精准理解及敏锐把握，推出的政府管理服务、政府统计、行政事业单位资产管理和登记审批类的产品与解决方案在40多个国家政府部门得到了广泛应用，树立了良好的品牌知名度和美誉度。

公司自2001年涉足企业信息化伊始，经历了国内企业集团信息化发展的多重变革，积累了丰富的实践经验，形成了一套完整的提升企业现代化管控能力的解决方案体系，在立足于80多家中央直属企业客户基础上，公司近年来积极拓展一些地方企业和大型民营企业，取得了一定市场成效，并通过聚焦行业用户、深挖行业需求的方式，巩固了公司在建筑、交通、煤炭、电力、商贸、通信、保险等行业的客户资源和优势地位。

（三）体系化与产品化的服务优势

多年来，公司以及及时、专业、真诚为服务宗旨，不断通过技术研发、产品实施、解决方案咨询来提升IT服务的价值。公司凭借成熟专业的研发、技术服务和咨询团队，构建起集业务规划、系统设计、软件开发、系统集成、运维保障等为一体化的IT服务体系，推出久其一站式专业服务解决方案，并通过呼叫中心、定期巡检、远程诊断、现场响应、外派常驻以及技术培训等多种形式为用户提供高品质服务。公司在全国三十余个地区设立了分支机构，并实行标准化的规范管理，形成了覆盖范围广、服务体系化的服务网络，能够高效、及时的响应各地用户本地化服务需求。

同时，为了更好地为客户提供个性化、定制化的服务，优化服务质量，公司进一步规范了服务标准和流程，以实现服务的定价、评估与考核，服务产品化在提高项目交付效率的同时，进一步提升了用户体验和满意度。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
6,352,500.00	52,600,000.00	-87.92%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
北京北邮中望信息科技有限责任公司	软件产品开发与技术服务	83.24%
海南久其云计算科技有限公司	软件产品开发与技术服务（含云计算产品与服务）	100%

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
兴业银行	410	2012 年 08 月 01 日	2012 年 09 月 13 日	浮动收益	410	2.17	2.17	是	0	否	无
民生银行	1,000	2012 年 08 月 01 日	2013 年 02 月 01 日	浮动收益	0	0	0	是	0	否	无
中融信托	3,000	2012 年 09 月 05 日	2013 年 06 月 25 日	浮动收益	0	0	0	是	0	否	无
民生银行	1,000	2012 年 09 月 06 日	2012 年 10 月 11 日	浮动收益	1,000	4.41	4.41	是	0	否	无
民生银行	1,000	2012 年 09 月 06 日	2013 年 03 月 05 日	浮动收益	0	0	0	是	0	否	无
兴业银行	1,400	2012 年 09 月 25 日	2012 年 11 月 22 日	浮动收益	1,400	9.79	9.79	是	0	否	无

民生银行	1,300	2012年 10月18 日	2013年 01月18 日	浮动收益	0	0	0	是	0	否	无
兴业银行	2,000	2012年 10月25 日	2013年 01月23 日	浮动收益	0	0	0	是	0	否	无
兴业银行	1,700	2012年 12月13 日	2013年 02月18 日	浮动收益	0	0	0	是	0	否	无
合计	12,810	--	--	--	2,810	16.37	16.37	--	0	--	--
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况（如适用）				无							
委托理财情况说明				无							

说明

上述购买短期银行理财产品和信托产品的事项已经公司2012年8月8日召开的2012年第一次临时股东大会审议通过，购买资金来源于公司自有资金，不涉及募集资金和银行贷款。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	38,712.68
报告期投入募集资金总额	1,142.13
已累计投入募集资金总额	37,949.54
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	
公司五个募集资金投资项目已于 2011 年 8 月底全部投入完成并结项，节余部分募集资金已经公司董事会第十次会议审批通过后永久补充公司流动资金。截至报告期末，用于购买分支机构办公场所的超额募集资金尚未使用完毕，仍存放于募集资金专户进行管理。	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募 资金投向	是否已变 更项目 (含部分	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额 (1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (%) (3)=	项目达到 预定可使 用状态日	本报告期 实现的效 益	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发 生重大变
-------------------	---------------------	--------------------	--------------------	--------------	-----------------------	--------------------------	----------------------	-------------------	--------------	----------------------

	变更)					(2)/(1)	期			化
承诺投资项目										
1、行政事业单位资产管理信息系统项目	否	7,970.9	7,970.9	0	7,445.11	93.4%	2011年 08月31 日	1,643.91	是	否
2、久其 D&A 研发与业务生成平台	否	5,915.9	5,915.9	0	5,504.02	93.04%	2010年 07月31 日	9,401.89	是	否
3、政府直补一卡(折)通管理信息系统	否	4,008	4,008	0	3,444.63	85.94%	2011年 08月31 日	68.87	否	否
4、决算报表大厅	否	2,552.3	2,552.3	0	2,421.73	94.88%	2011年 08月31 日	1,888.35	是	否
5、久其商业智能套件(久其 BI 套件)	否	1,401	1,401	0	1,224.45	87.4%	2010年 09月30 日	1,417.87	是	否
6、节余补充流动资金	否				2,206.73		2011年 12月13 日			
承诺投资项目小计	--	21,848.1	21,848.1	0	22,246.67	--	--	14,420.89	--	--
超募资金投向										
对深圳市拜特科技股份有限公司投资	否	2,100	2,100		2,100	100%	2009年 10月15 日	-149.23		
对广东同望科技股份有限公司投资	否	4,995	4,995		4,995	100%	2011年 06月10 日	-120.49		
总部购买办公场所	否	1,957.07	1,957.07		1,957.07	100%	2010年 03月02 日			
分支机构购买办公场所	否	3,000	3,000	1,142.13	1,650.8	55.03%	2013年 12月31 日			
归还银行贷款(如有)	--	5,000	5,000		5,000	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	17,052.07	17,052.07	1,142.13	15,702.87	--	--	-269.72	--	--
合计	--	38,900.17	38,900.17	1,142.13	37,949.54	--	--	14,151.17	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	政府直补一卡(折)通管理信息系统未达到预计收益主要原因为受市场环境和需求变化影响,该产品的业务拓展不佳,收入较低。									

(分具体项目)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司使用超额募集资金 5,000.00 万元归还公司银行借款，并按照有关规定履行了审批程序和信息披露义务；公司使用超额募集资金 2,100.00 万元，对深圳市拜特科技股份有限公司进行投资，并按照有关规定履行了审批程序和信息披露义务；公司使用超额募集资金 1,957.07 万元购置位于北京市西城区西直门内南小街国英一号 1102 室作为办公场所，并按照有关规定履行了审批程序和信息披露义务。公司使用超额募集资金 4,995.00 万元，对广东同望科技股份有限公司投资，并按照有关规定履行了审批程序和信息披露义务；公司使用超募资金合计不超过 3,000 万元购置分支机构办公场所，并按照有关规定履行了审批程序和信息披露义务，截至 2012 年末，公司已在深圳、贵阳、济南、拉萨、海南、呼和浩特购置办公场所。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用 无
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用 无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 4,092.36 万元，已经大信会计师事务所有限公司于 2009 年 8 月 21 日出具的大信核字[2009]第 1-0666 号专项审计报告审核，并按照有关规定履行了审批程序和信息披露义务。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用 无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 行政事业单位资产管理系统项目结余募集资金 525.79 万元，久其 D&A 研发与业务生成平台项目结余募集资金 411.88 万元，政府直补一卡（折）通管理信息系统项目结余募集资金 563.37 万元，决算报表大厅项目结余募集资金 130.57 万元，久其商业智能套件(久其 BI 套件)项目结余募集资金 176.55 万元，均为项目实施过程中实施了严格的成本控制。
尚未使用的募集资金用途及去向	公司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。尚未使用的超额募集资金仍在募集资金专户管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
北京久其政务软件股份有限公司	子公司	软件和信息技术服务业	电子政务领域信息化系统开发与服务	32,000,000 元	60,725,047.50	40,677,170.47	25,079,047.82	13,060,372.91	13,983,808.22
上海久其软件有限公司	子公司	软件和信息技术服务业	软件开发与技术服务	3,000,000 元	6,845,863.58	6,589,944.66	2,829,149.13	-523,897.95	225,794.98
成都久其软件有限公司	子公司	软件和信息技术服务业	软件开发与技术服务	3,000,000 元	3,369,787.40	3,156,092.02	1,647,761.42	-268,151.72	-235,966.37
西安久其软件有限公司	子公司	软件和信息技术服务业	软件开发与技术服务	3,000,000 元	4,381,810.25	2,950,924.45	4,067,715.07	124,008.55	82,311.55
广东久其软件有限公司	子公司	软件和信息技术服务业	软件开发与技术服务	3,000,000 元	5,312,293.30	4,768,721.39	2,708,528.48	-594,726.63	-655,842.45
新疆久其科技有限公司	子公司	软件和信息技术服务业	软件开发与技术服务	3,000,000 元	2,279,662.19	1,965,936.34	1,942,539.72	9,823.26	658.15
重庆久其软件有限公司	子公司	软件和信息技术服务业	软件开发与技术服务	10,000,000 元	10,257,514.90	7,689,480.83	2,036,662.12	-1,038,861.20	-1,038,861.20
深圳市久其软件有限公司	子公司	软件和信息技术服务业	软件开发与技术服务	3,000,000 元	2,401,146.92	2,330,829.63	41,645.30	-372,436.84	-377,744.50
北京北邮中望信息科技有限公司	子公司	软件和信息技术服务业	通信领域管理信息化系统开发与服务	10,000,000 元	3,881,440.01	-2,221,201.38	5,156,119.47	239,457.37	362,698.06
海南久其云计算科技有限公司	子公司	软件和信息技术服务业	云计算产品研发与服务	5,000,000 元	5,066,545.40	4,304,912.50	800,000.00	-695,087.50	-695,087.50
深圳市拜特科技股份有限公司	参股公司	软件和信息技术服务业	资金管理信息化系统与服务	27,850,000 元	79,045,673.72	50,888,954.47	64,254,162.01	-3,250,887.08	712,816.07
广东同望科技股份	参股公司	软件和信息技术服	项目管理、协同办公、系统	55,290,000 元	134,990,093	107,851,52	71,097,854.	-17,480,9	-5,921,009.73

有限公司		务业	集成三大领域相关业务的管理研究和信息化技术开发		.64	5.18	28	69.35	
------	--	----	-------------------------	--	-----	------	----	-------	--

主要子公司、参股公司情况说明

主要子公司方面，久其政务报告期净利润较上年增长86.51%，主要原因为报告期业务拓展所致。

参股公司方面，深圳拜特2012年度实现净利润71.28万元，由于深圳市义达会计事务所有限责任公司对其2012年度财务报表年初数进行了会计差错更正调整，调减其年初未分配利润862.91万元，故本报告期公司对深圳拜特的投资收益为-149.23万元。广东同望2012年度净利润亏损592.1万元，主要原因是业务拓展不利及人力成本费用增加。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
海南久其云计算科技有限公司	进一步优化公司营销服务网络建设，并依托海南的区域优势、成本优势和信息产业的政策优势，发展云计算、移动互联网等新一代信息技术。	设立	截至报告期末，由于海南久其成立时间较短，尚未对公司业绩产生较大影响。
深圳市久其软件有限公司	进一步整合资源，降低管理成本，提升管理效能。	注销	截至报告期末，该注销事项尚未办理完毕，注销后深圳久其的资产及业务将转移到公司总部，不会影响对现有客户的业务及服务，也不会对公司整体业务发展和盈利水平产生重要影响。注销后会使得合并财务报表的范围发生变化，但不会对公司合并财务报表产生实质性影响。

七、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

当前，国内经济增速放缓，但软件产业自身变革还在不断加快，以云计算、物联网、移动互联网等为代表的战略性新兴产业发展迅猛，反观传统的管理软件行业发展却面临着诸多压力与风险。

一是在经历了市场化进程和经济危机后，市场对管理软件的知识体系和实践经验提出了更高的要求，从局部到全面、从分散到一体化、从管理到控制、从通用到个性化，同时国内管理软件厂商与国外的先进企业仍有所差距，必须不断自我提升、创造价值，才能适应多变的市场需求。

二是国内软件行业竞争日趋白热化，不仅仅是业内厂商在产品、价格、服务等市场资源方面的竞争，还包括新兴信息产业对传统软件行业人才资源的竞争，如何在发展变革中寻求新的契机，巩固并扩大自身核心优势是攸关管理软件厂商未来发展重要问题。三是通胀压力的持续导致软件企业人力成本骤增，而软件产品收入规模却有所局限，致使软件企业利润普遍下降情况愈加加重，这也给软件企业自身的经营管理提出更高要求。

（二）经营战略

结合国内外经济形势和企业的实际情况，公司将继续围绕报表管理软件、电子政务软件、集团管控软件和商业智能软件

领域拓展并深耕新老市场，培育新业务、新产品，为政府部门和企业集团提供优秀的信息化建设解决方案，实现企业持续、健康的发展。

（三）经营计划

为了充分应对内外部压力与风险，根据2013年度的经营战略规划，公司将进一步加强市场开拓、产品研发及业务体系建设、人才战略等方面的工作，通过树目标抓绩效、降成本提效能、争创新促发展的举措，以扭转报告期净利润下降的不良局面。

第一，在坚持产品创新与业务创新的基础上，通过对知识和经验不断的积累与运用，增强售前咨询实力，优化实施服务体系建设，有效促进公司咨询及服务价值的提升与突破。

第二，进一步适应产业变革趋势，积极尝试并发展符合自身业务规划的新的服务模式和商业模式，强化市场营销布局，一方面通过新业务、新产品挖掘客户新需求，不断夯实中央政府及企业集团的市场基础，另一方面继续深化事业部的业务改革，统筹全国市场，协同分支机构提升地方市场价值，巩固并促进公司的可持续发展。

第三，加强项目监管，推广一体化项目管理模式，覆盖售前、销售、开发、实施、验收等各管控环节，提升项目交付能力和质量。

第四，优化人员结构，落实全员激励。针对高居不下的企业人力成本问题，公司一方面将继续加大成本费用控制的力度，另一方面要积极优化人力资源结构，不断完善激励考核体系，以人才效能提升为目标，根据公司的发展战略、经营策略和业务需求，统筹配置人才资源，有效提高人均产出，增强企业经济效益。

（四）资金需求

公司目前的现金流量情况较好，基本可满足公司日常生产经营的需求。公司将通过积极发展主营业务，进一步加强对应收账款的管理和催收，提高资金使用效率。

（五）可能面对的风险

一是受宏观经济和市场环境，以及国内管理软件行业现状的影响，公司在市场拓展、人力资源等方面仍面临一定的风险。

二是公司近两年培育的部分新业务和新产品尚处于积累和投入阶段，在加大公司经营成本的同时，亦存在由于市场变化而达不到预期收益目标的可能性。

三是公司业绩季节性差异较大的情况仍将持续。

八、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

无

九、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

无

十、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

本报告期合并报表范围比上期相比新增合并单位一家，原因为：经公司第四届董事会第十一次会议审议通过，公司以货币资金200万元、无形资产300万元出资设立海南久其云计算科技有限公司，上述出资业经海南鹏林会计师事务所审验，并分别出具鹏林验字[2012]02016号验资报告及鹏林验字[2012]02021号验资报告予以验证。

十一、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

(一) 报告期内利润分配政策的执行情况

经2012年5月8日召开的2011年度股东大会审议通过后，公司实施了2011年度权益分派方案：以截至2011年12月31日公司总股本109,872,066股为基数，向全体股东每10股派2元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增6股，分红前公司总股本为109,872,066股，分红后总股本增至175,795,305股。该方案已于2012年6月8日实施完毕。

(二) 报告期内利润分配政策的调整情况

根据2012年6月29日北京证监局下发的《关于进一步完善上市公司现金分红有关事项的通知》（京证公司发〔2012〕101号）的要求，公司对《公司章程》中利润分配相关条款进行了调整。

第一，明确了分红标准和比例：“公司充分考虑对投资者的回报，在公司当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年按不低于当年实现的合并报表归属于母公司股东的净利润与母公司净利润的孰低者的5%向股东分配股利，且公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。”

第二，加强了独立董事和监事就利润分配事项的履职：“股东大会在审议利润分配方案前，公司的独立董事和监事会应当就上述方案发表明确意见”、“公司因特殊情况而不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议”、“公司调整利润分配政策应当以股东利益保护为出发点，由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告并经独立董事审议后提交股东大会特别决议通过。”

第三，提升了中小股东对利润分配方案参与度：“审议不进行现金分红的项时，公司为股东提供网络投票方式”、“审议利润分配政策变更事项时，公司为股东提供网络投票方式”。

第四，完善了现金分红政策进行调整或变更的条件及程序：“当相关的法律法规、股东对利润分配的要求和意愿、公司的经营状况、经营环境和经营能力以及其他影响利润分配政策的重要因素发生重大变化时或者遇到战争、自然灾害等不可抗力时，公司可对利润分配政策进行调整。并且公司调整利润分配政策应当以股东利益保护为出发点，由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告并经独立董事审议后提交股东大会特别决议通过。”

上述利润分配政策调整的条件和程序合规、透明，由公司董事会做出专题论述，形成书面报告并经独立董事审议后提交2012年8月8日召开的2012年度第一次临时股东大会审议通过，同时公司为该次股东大会提供了网络投票方式。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	175,795,305.00
现金分红总额（元）（含税）	17,579,530.50
可分配利润（元）	156,135,749.61
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
公司以 2012 年末总股本 175,795,305 股为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元（含税），共计派发现金股利 17,579,530.50 元，派发现金股利后，公司未分配利润余额为 138,556,219.11 元。	

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

(1) 2010年度利润分配方案：以截至2010年12月31日公司总股本109,872,066股为基数，向全体股东每10股派3元人民币现金（含税），共计派发现金股利32,961,619.80元。

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

(3) 2012年度利润分配方案：以截至2012年12月31日公司总股本175,795,305股为基数，拟向全体股东每10股派1元人民币现金（含税），共计派发现金股利17,579,530.50元。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012年	17,579,530.50	19,533,232.88	90%
2011年	21,974,413.20	61,391,651.91	35.79%
2010年	32,961,619.80	46,264,642.85	71.25%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年05月10日	公司亦庄总部504会议室	实地调研	机构	中国民族证券有限责任公司、中国银河证券股份有限公司、中信建投证券股份有限公司、华夏基金管理有限公司、隆中投资、北京金百裕投资管理有限公司、天相投资顾问有限公司、汇添富基金管理有限公司、安信证券股份有限公司、日信证券有限责任公司、中信证券股份有限公司、长城证券有限责任公司	公司基本情况、主营业务及股权激励相关情况（未提供材料）
2012年05月21日	公司亦庄总部董事会秘书办公室	实地调研	机构	湘财证券有限责任公司	公司基本情况、主营业务及股权激励相关情况（未提供材料）
2012年06月05日	公司亦庄总部董事会秘书办公室	实地调研	机构	华夏基金管理有限公司	公司基本情况、主营业务及股权激励相关情况（未提供材料）
2012年06月19日	公司亦庄总部董事会秘书办公室	实地调研	机构	上海申银万国证券研究所有限公司	公司基本情况、主营业务及股权激励相关情况（未提供材料）
2012年08月15日	公司亦庄总部509会议室	实地调研	机构	长城证券有限责任公司、东兴证券股份有限公司、日信证券有限责任公司	公司基本情况、主营业务及股权激励相关情况（未提供材料）

2012 年 08 月 23 日	公司亦庄总部董 事会秘书办公室	实地调研	机构	广发证券股份有限公司	公司基本情况及主 营业务相关情况（未 提供材料）
2012 年 08 月 30 日	公司亦庄总部 509 会议室	实地调研	机构	上海申银万国证券研究所有限公司	公司基本情况及主 营业务相关情况（未 提供材料）
2012 年 09 月 12 日	公司亦庄总部 509 会议室	实地调研	机构	中国银河证券股份有限公司、北京乾坤上 下资产管理公司	公司基本情况及主 营业务相关情况（未 提供材料）
2012 年 10 月 30 日	公司亦庄总部 509 会议室	实地调研	机构	国信证券股份有限公司、国金通用基金管 理有限公司	公司基本情况及主 营业务相关情况（未 提供材料）
2012 年 10 月 31 日	公司亦庄总部董 事会秘书办公室	实地调研	机构	华夏基金管理有限公司	公司基本情况及主 营业务相关情况（未 提供材料）
2012 年 11 月 14 日	公司亦庄总部 511 会议室	实地调研	机构	民生证券有限责任公司	公司基本情况、主营 业务及股权激励相 关情况（未提供材 料）
2012 年 11 月 21 日	公司亦庄总部 509 会议室	实地调研	机构	中国银河证券股份有限公司、国海富兰克 林基金管理有限公司	公司基本情况及主 营业务相关情况（未 提供材料）
2012 年 11 月 30 日	公司亦庄总部董 事会秘书办公室	实地调研	机构	华泰联合证券有限责任公司、英大泰和财 产保险股份有限公司	公司基本情况及主 营业务相关情况（未 提供材料）

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、公司股权激励的实施情况及其影响

（一）股权激励计划的实施情况

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

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

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

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

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

（二）股权激励计划对本报告期的影响

公司2011年度经营业绩符合《股权激励计划》中规定的第一个行权期的行权条件，公司首期及预留的股票期权已分别于2012年11月9日、2012年12月14日进入第一个行权期，但由于公司股票二级市场价格低于行权价格，所以第一个行权期的股票期权尚未行权。

本报告期，公司确认股票期权费用为1,371.23万元，对公司本报告期资产负债表及利润表造成一定影响。

三、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告 书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所 作承诺	北京久其科技 投资有限公司	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。	2009 年 08 月 11 日	三年	承诺人在承诺期限严格履行该承诺，该项承诺于报告期内到期。
	董泰湘、赵福君	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。	2009 年 08 月 11 日	三年	承诺人在承诺期限严格履行该承诺，该项承诺于报告期内到期后，承诺人追加其所持股票的锁定期限一年。
	北京久其科技 投资有限公司	将不在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何与发行人相同的、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与发行人存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。	2009 年 08 月 11 日	长期	报告期内，承诺人严格履行该承诺。
	董泰湘、赵福君	将不在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何与发行人相同的、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，或在经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。	2009 年 08 月 11 日	长期	报告期内，承诺人严格履行该承诺。
	赵福君	在锁定股份承诺基础上，还承诺三十六个月的承诺期限届满后，在职	2009 年 08 月 11 日	长期	报告期内，承诺人严格履行该

		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。			承诺。
	赵福君	本人及近亲属在本人任职期间及离职后半年内，不从事自营或为他人经营与发行人同类的业务，也不从事与发行人利益发生冲突的对外投资。	2009年08月11日	长期	报告期内，承诺人严格履行该承诺。
其他对公司中小股东所作承诺	董泰湘、赵福君	自2012年8月11日至2013年8月10日期间，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。	2012年08月11日	一年	鉴于承诺人于公司首次公开发行时做出的股份锁定承诺期限届满，承诺人于本报告期内追加锁定期限一年。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	不适用				

四、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	30
境内会计师事务所审计服务的连续年限	0
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈勇波、隋振涛

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

报告期内，公司原聘请的大信会计师事务所人员变动较大，为确保审计工作质量，经公司2012年第一次临时股东大会审议通过，公司改聘立信会计师事务所为公司提供2012年年报及其他审计服务。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

五、其他重大事项的说明

无

六、公司子公司重要事项

- 1、报告期内，公司与广东新华南方软件外包有限公司签署股权转让协议，以135.25万元受让广东新华南方持有的北邮中望的全部股权，受让后公司持有北邮中望的比例由72.738%增至83.24%。
- 2、经2012年4月16日召开的公司第四届董事会第十一次会议审议通过，公司投资500万元在海南省设立全资子公司海南久其云计算科技有限公司，将依托海南的区域优势、成本优势及信息产业的政策优势，积极发展云计算技术的研发和应用。公司于2012年7月24日办理完成海南久其工商登记事宜。（公告编号：2012-006、2012-008、2012-024）
- 3、经2012年10月25日召开的公司第四届董事会第十四次会议审议通过，决定注销公司全资子公司深圳市久其软件有限公司，截止到报告期末，注销手续仍在办理中。（公告编号：2012-032、2012-034）
- 4、报告期内，经久其政务2012年第一次临时股东大会审议通过，决定以截至2012年11月30日总股本32,000,000股为基数，每10股派发现金股利5元（含税），合计派发现金股利1,600万元。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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%			42,408,836	-45,435,641	-3,026,805	67,966,124	38.66%
3、其他内资持股	65,487,518	59.6%			39,292,510	-45,052,107	-5,759,597	59,727,921	33.98%
其中：境内法人持股	28,157,567	25.63%			16,894,540	-45,052,107	-28,157,567	0	0%
境内自然人持股	37,329,951	33.98%			22,397,970		22,397,970	59,727,921	33.98%
5、高管股份	5,505,411	5.01%			3,116,326	-383,534	2,732,792	8,238,203	4.69%
二、无限售条件股份	38,879,137	35.39%			23,514,403	45,435,641	68,950,044	107,829,181	61.34%
1、人民币普通股	38,879,137	35.39%			23,514,403	45,435,641	68,950,044	107,829,181	61.34%
三、股份总数	109,872,066	100%			65,923,239	0	65,923,239	175,795,305	100%

股份变动的原因

- 1、报告期内，公司实施2011年度权益分派方案，以资本公积金向全体股东每10股转增6股，公司总股本由109,872,066股增至175,795,305股；
- 2、报告期内，公司控股股东北京久其科技投资有限公司持有的股份解除限售，共计45,052,107股上市流通；
- 3、因公司董事施瑞丰、欧阳曜、李坤奇及高管刘文圣于2011年减持股份及公司高管邓宇超于报告期内离职，所以报告期内高管股份发生变动。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2012年5月8日，公司2011年度股东大会审议通过了《2011年度利润分配方案》，其中同意以资本公积金向全体股东每10股转增6股。

股份变动的过户情况

不适用

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

√ 适用 □ 不适用

本报告期实施权益分派方案后，按最新股本175,795,305股摊薄计算，2011年基本每股收益为0.3492元（原为0.5588元），稀释每股收益为0.3492元（原为0.5588元）。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
首次公开发行	2009年07月31日	27.00元/股	15,300,000	2009年08月11日	61,040,037	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]671号“关于核准北京久其软件股份有限公司首次公开发行股票批复”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、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期内，公司于2012年5月8日召开的2011年度股东大会审议通过了《2011年度利润分配方案》，以2011年12月31日的公司总股本109,872,066股为基数，向全体股东每10股派2元人民币现金（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增6股。公司于2012年6月8日实施了2011年度权益分派方案，公司总股本由109,872,066股增至175,795,305股。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数		14,770		年度报告披露日前第5个交易日末股东总数		14,249		
持股5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例(%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
北京久其科技投资有限公司	境内非国有法人	25.7%	45,182,172	16,943,314	0	45,182,172		
董泰湘	境内自然人	20.54%	36,110,798	13,541,549	36,110,798	0		
赵福君	境内自然人	13.43%	23,617,123	8,856,421	23,617,123	0		
欧阳曜	境内自然人	4.72%	8,299,385	3,112,269	6,224,539	2,074,846		

施瑞丰	境内自然人	0.58%	1,013,979	380,242	760,485	253,494		
李坤奇	境内自然人	0.56%	989,305	370,989	741,979	247,326		
戚小敏	境内自然人	0.17%	300,520	201,420	0	300,520		
雷梓豪	境内自然人	0.17%	291,600	109,350	0	291,600		
李敏	境内自然人	0.16%	288,000	108,000	0	288,000		
唐志军	境内自然人	0.15%	263,072	98,652	0	263,072		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	董泰湘与赵福君系夫妻关系，且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。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类						
		股份种类	数量					
北京久其科技投资有限公司	45,182,172	人民币普通股	45,182,172					
欧阳曜	2,074,846	人民币普通股	2,074,846					
戚小敏	300,520	人民币普通股	300,520					
雷梓豪	291,600	人民币普通股	291,600					
李敏	288,000	人民币普通股	288,000					
唐志军	263,072	人民币普通股	263,072					
郭建秀	262,100	人民币普通股	262,100					
李月英	257,068	人民币普通股	257,068					
华安证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	256,221	人民币普通股	256,221					
施瑞丰	253,494	人民币普通股	253,494					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	<p>1、前 10 名无限售流通股股东中，欧阳曜、施瑞丰是北京久其科技投资有限公司的股东，分别持有北京久其科技投资有限公司 10%、15%的股份；</p> <p>2、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；</p> <p>3、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。</p>							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无							

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代 码	注册资本	主要经营业务
北京久其科技投资有限 公司	董泰湘	1997 年 04 月 07 日	63361327-X	1,050 万元	许可经营项目：无。一般经营项目： 投资管理。法律、行政法规、国务院 决定禁止的，不得经营；法律、行政 法规、国务院决定规定应经许可的， 经审批机关批准并经工商行政管理 机关登记注册后方可经营；法律、行 政法规、国务院决定未规定许可的， 自主选择经营项目开展经营活动。
经营成果、财务状况、现 金流和未来发展战略等	截至报告期末，北京科投资产总额为 5,093.78 万元，净资产为 4,934.35 万元，期末现金及现金等 价物余额为 232.96 万元；北京科投 2012 年实现营业收入 64.25 万元，净利润 435.84 万元。北京 科投未来将继续以高科技企业为主展开投资活动。				
控股股东报告期内控股 和参股的其他境内外上 市公司的股权情况	无				

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

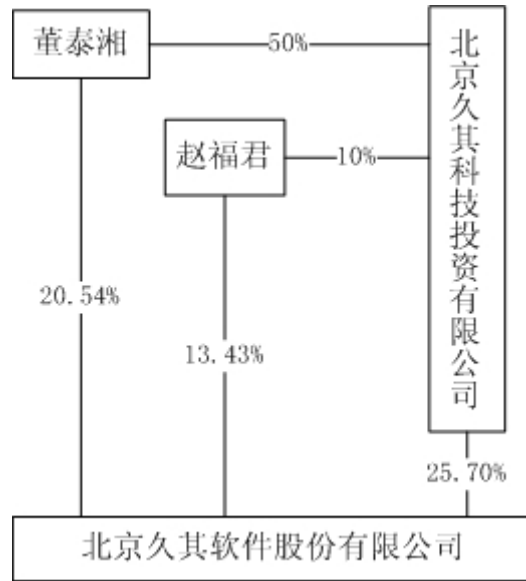
自然人

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

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
赵福君	董事长	现任	男	49	2010年11月25日	2013年11月25日	14,760,702	8,856,421		23,617,123
施瑞丰	董事、总裁	现任	男	41	2010年11月25日	2013年11月25日	633,737	380,242		1,013,979
欧阳曜	董事、副总裁	现任	男	37	2010年11月25日	2013年11月25日	5,187,116	3,112,269		8,299,385
李坤奇	董事	现任	男	36	2010年11月25日	2013年11月25日	618,316	370,989		989,305
邱安超	董事、副总裁、财务总监	现任	男	45	2010年11月25日	2013年11月25日	90,000	54,000		144,000
刘汝林	独立董事	现任	男	68	2012年12月12日	2013年11月25日				
韩凤岐	独立董事	现任	男	64	2012年12月12日	2013年11月25日				
祝卫	独立董事	现任	男	48	2012年12月12日	2013年11月25日				
陈冲	独立董事	离任	男	69	2010年11月25日	2012年12月12日				
黄蓉芳	独立董事	离任	女	69	2010年11月25日	2012年12月12日				
赵红	独立董事	离任	女	50	2010年11月25日	2012年12月12日				
王劲岩	监事会主席	现任	女	38	2010年11月25日	2013年11月25日				
曾超	监事	现任	男	35	2010年11月25日	2013年11月25日	54,000	32,400		86,400
蒋硕	监事	现任	男	42	2010年11月25日	2013年11月25日				
刘文圣	副总裁	现任	男	39	2010年11月25日	2013年11月25日	78,000	46,800		124,800

朱晓钧	副总裁	现任	男	37	2010年11月25日	2013年11月25日	90,000	54,000		144,000
王海霞	副总裁、董事会秘书	现任	女	36	2010年11月25日	2013年11月25日	54,000	32,400		86,400
邓宇超	副总裁	离任	男	33	2010年11月25日	2012年01月13日	90,000	54,000		144,000
合计	--	--	--	--	--	--	21,655,871	12,993,521	0	34,649,392

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

（一）公司董事会成员

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

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

3、欧阳曜先生，1976年3月出生，本科学历。公司创始人之一，现任公司董事、副总裁及北京久其科技投资有限公司监事。

4、李坤奇先生，1977年12月出生，本科学历。公司创始人之一，曾任公司RO事业部总经理。现任公司董事、政府事业部高级顾问。

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

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

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

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

（二）公司监事会成员

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

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

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

（三）公司高级管理人员

1、施瑞丰先生简历见董事简历。

2、欧阳曜先生简历见董事简历。

3、邱安超先生简历见董事简历。

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

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

6、王海霞女士，1977年4月出生，本科学历。2001年加入公司，曾任公司生产经营部经理、总裁办公室主任。现任公司副总裁、董事会秘书，新疆久其及海南久其公司监事。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
欧阳曜	北京久其科技投资有限公司	监事	2012年07月20日	2015年07月19日	否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
邱安超	深圳市拜特科技股份有限公司	董事	2012年05月21日	2015年05月20日	否
邱安超	广东同望科技股份有限公司	董事	2012年03月26日	2014年08月25日	否
刘汝林	中国电子学会	副理事长	2012年04月19日		是
刘汝林	万达信息股份有限公司	独立董事	2010年11月22日	2013年11月21日	是
刘汝林	太极计算机股份有限公司	独立董事	2011年12月08日	2014年12月07日	是
刘汝林	广州杰赛科技股份有限公司	独立董事	2012年04月17日	2015年04月16日	是
刘汝林	山东新北洋信息技术股份有限公司	独立董事	2012年03月21日	2015年03月20日	是
祝卫	中天运会计师事务所	董事长	2000年07月01日		是
祝卫	武汉健民药业集团股份有限公司	独立董事	2010年09月16日	2013年09月15日	是
祝卫	北京湘鄂情集团股份有限公司	独立董事	2010年10月27日	2013年10月27日	是
祝卫	杭州华东医药股份有限公司	独立董事	2012年06月28日	2015年06月28日	是
在其他单位任职情况的说明	无				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

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。

2、公司董事、监事按照其在公司的任职情况，根据公司现行薪酬管理制度、绩效管理制度的规定领取薪酬，无董事津贴、

监事津贴。

3、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。

4、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。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 应付报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 获得报酬
赵福君	董事长	男	49	现任	42.64	0	42.64
施瑞丰	董事、总裁	男	41	现任	54.38	0	54.38
欧阳曜	董事、副总裁	男	37	现任	45.57	0	45.57
李坤奇	董事	男	36	现任	41.71	0	41.71
邱安超	董事、副总裁、 财务总监	男	45	现任	53.18	0	53.18
刘汝林	独立董事	男	68	现任	0.33	0	0.33
韩凤岐	独立董事	男	64	现任	0.33	0	0.33
祝卫	独立董事	男	48	现任	0.33	0	0.33
陈冲	独立董事	男	69	离任	5.69	0	5.69
黄蓉芳	独立董事	女	69	离任	5.69	0	5.69
赵红	独立董事	女	50	离任	5.69	0	5.69
王劲岩	监事	女	38	现任	28.06	0	28.06
曾超	监事	男	35	现任	43.83	0	43.83
蒋硕	监事	男	42	现任	16.34	0	16.34
刘文圣	副总裁	男	39	现任	47.96	0	47.96
朱晓钧	副总裁	男	37	现任	45.7	0	45.7
王海霞	副总裁、董事 会秘书	女	36	现任	34.25	0	34.25
邓宇超	副总裁	男	33	离任	2.11	0	2.11
合计	--	--	--	--	473.79	0	473.79

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	报告期内可 行权股数	报告期内已 行权股数	报告期内已 行权股数行 权价格（元/ 股）	报告期末市 价（元/股）	期初持有有 限制性股票数 量	报告期新授 予限制性股 票数量	限制性股票 的授予价格 （元/股）	期末持有有 限制性股票数 量
施瑞丰	董事、总裁	96,000	0	0	7.83	0	0	0	0

李坤奇	董事	96,000	0	0	7.83	0	0	0	0
邱安超	董事、副总裁、财务总监	96,000	0	0	7.83	0	0	0	0
朱晓钧	副总裁	96,000	0	0	7.83	0	0	0	0
刘文圣	副总裁	96,000	0	0	7.83	0	0	0	0
王海霞	副总裁、董事会秘书	96,000	0	0	7.83	0	0	0	0
合计	--	576,000	0	--	--	0	0	--	0

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
赵福君	总裁	离职	2012年11月23日	公司董事长赵福君先生基于公司战略规划考虑，为进一步推动公司治理结构的完善与优化，申请辞去兼任的总裁职务。
陈冲	独立董事	离职	2012年12月12日	在本公司担任独立董事的任期满6年。
黄蓉芳	独立董事	离职	2012年12月12日	在本公司担任独立董事的任期满6年。
赵红	独立董事	离职	2012年12月12日	在本公司担任独立董事的任期满6年。
邓宇超	副总裁	离职	2012年01月13日	个人原因。

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

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

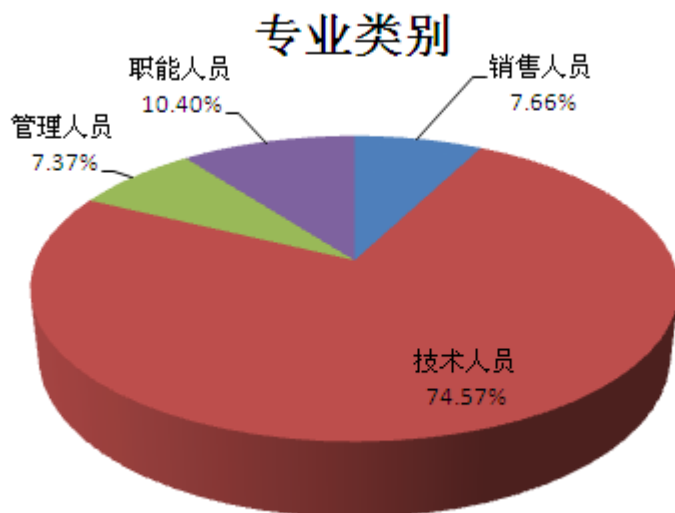
六、公司员工情况

截止2012年12月31日，公司员工（含控股子公司）总数为1384人，公司没有承担费用的离退休职工。

公司员工专业构成、教育程度情况如下：

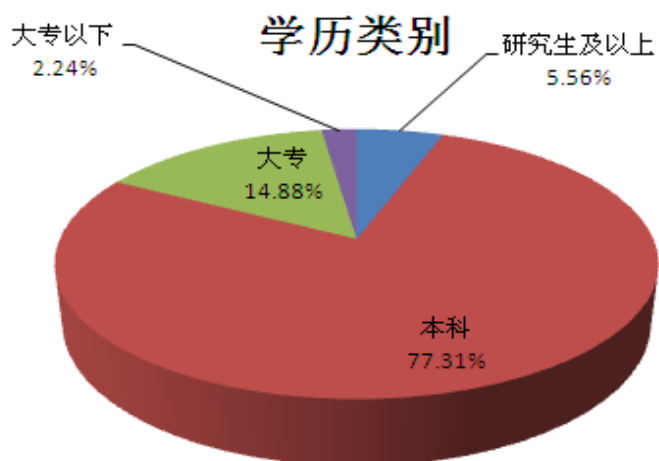
1、专业构成

专业类别	人数	占公司总人数比例
销售人员	106	7.66%
技术人员	1032	74.57%
管理人员	102	7.37%
职能人员	144	10.40%
合计	1384	100.00%



2、教育程度

学历类别	人数	占公司总人数比例
研究生及以上	77	5.56%
本科	1070	77.31%
大专	206	14.88%
大专以下	31	2.24%
合计	1384	100.00%



第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规的规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，进一步实现规范运作。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/修订时间
1	《公司章程》	2012-08-08
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》	2012-07-19
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》	2012-10-25
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》	2012-08-08
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》	2012-04-16
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》及《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。报告期内，由于原独立董事连续任职已满六年，公司完成了独立董事更换工作，独立董事的选任程序合法、合规。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；并及时通过深交所互动易平台向广大股东展示投资者关系活动记录表，着力于向公众提高公司的透明度及公平性。《中国证券报》、《证券时报》为公司信息披露的指定报纸，巨潮资讯网www.cninfo.com.cn为公司信息披露的指定网站，严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能够平等地获得信息。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

（一）报告期内公司治理专项活动开展情况

根据2012年5月8日北京证监局下发的《关于开展北京辖区上市公司规范运作自查自纠工作的通知》（京证公司发〔2012〕60号）的要求，报告期内，由公司监事会主席负责，监事、内部审计人员及董事会办公室人员联合参与进行了有关自查自纠工作。针对《募集资金专项存储与使用管理办法》和《对外投资管理制度》中存在的制度缺失，制定了相应的整改措施，

并落实赵福君董事长为整改责任人，于整改完成时间 2012 年 8 月底前完成了相关制度的修订和审议工作，进一步完善公司治理机制，促进公司规范运作水平的不断提高。该专项治理活动相关信息已披露于 2012 年 7 月 21 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn，公告编号为 2012-018。

（二）报告期内公司内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司 2010 年即建立了《内幕信息知情人管理制度》。报告期内，公司严格按照《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》及《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》等法律、法规，以及公司《内幕信息知情人管理制度》的规定，落实并执行了内幕信息知情人窗口期禁止买卖的提示告知，以及定期报告等事项的内幕信息知情人登记备案工作，公司能够有效的展开内幕信息管理工作，保护投资者合法权益。报告期内，公司未发生内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票，以及监管部门查处和整改情况；公司董事、监事和高级管理人员不存在违规买卖公司股票的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度股东大会	2012 年 05 月 08 日	《2011 年度董事会工作报告》、《2011 年度监事会工作报告》、《2011 年度财务决算报告》、《2011 年度利润分配方案》、《2011 年度报告》及其摘要、《关于续聘 2012 年度审计机构的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》	审议通过	2012 年 05 月 09 日	《2011 年度股东大会决议公告》（公告编号 2012-012）已披露于证券时报、中国证券报和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 。

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 08 月 08 日	《关于修订<公司章程>的议案》、《关于修订<对外投资管理制度>的议案》、《关于更换会计师事务所的议案》、《关于使用闲置资金投资短期理财产品的议案》	审议通过	2012 年 08 月 09 日	《2012 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号 2012-028）已披露于证券时报、中国证券报和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 。
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 12 月 12 日	《关于更换公司独立董事的议案》（选举刘汝林、韩凤岐、祝卫担任公司独立董事）	审议通过	2012 年 12 月 13 日	《2012 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号 2012-039）已披露于证券时报、中国证券报和巨潮资讯网

					网 www.cninfo.com.cn。
--	--	--	--	--	-------------------------

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
陈冲	5	2	3	0	0	否
黄蓉芳	5	3	2	0	0	否
赵红	5	3	2	0	0	否
刘汝林	1	1	0	0	0	否
韩凤岐	1	1	0	0	0	否
祝卫	1	1	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事建议公司要继续加强在战略风险管控方面的工作，有效地执行经营规划，达成经营目标。同时，在人力资源建设方面，要持续完善激励机制建设，注重人才能力的提升，优化人才结构，提高企业人均产出。公司采纳了独立董事上述建议，经营管理层组织相关工作的开展。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

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

（一）董事会战略发展委员会

董事会战略发展委员会报告期召开了一次会议，就公司组织机构调整事项进行了讨论和审议，促进公司管理的进一步规范和完善。

（二）董事会审计委员会

董事会审计委员会报告期共召开六次会议。在2011年度报告编制期间，通过审议财务报告、审计工作报告和内部控制报告等文件，以及与经营管理层和年审会计师现场沟通的方式，有效地指导了年度审计工作的开展。通过审议公司2012年第一季度、半年度、第三季度的财务报表和内部审计工作报告与计划，加强对公司财务和内部审计的监督和核查，并讨论审议了公司更换会计师事务所相关事项。

（三）董事会薪酬与考核委员会

董事会薪酬与考核委员会报告期共召开两次会议。根据2011年业绩情况，对2011年度高级管理人员的绩效考核成绩与薪酬，以及公司股权激励对象的年度绩效考核情况进行审查，并根据董事会授权确定了2012年度总经理薪酬方案。

（四）董事会提名委员会

董事会提名委员会报告期召开了一次会议。就公司独立董事换届及聘任总经理的事项，审查了三位独立董事候选人及一名总经理候选人的任职资格、选择标准和程序，并提出候选建议，提交至公司董事会。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

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

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

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

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

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

七、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的年度薪酬总额与其所任公司职务、岗位级别，以及公司经营业绩和个人绩效考核挂钩。报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会根据《高级管理人员薪酬管理制度》的规定，对2011年度高级管理人员的绩效考核成绩与薪酬进行审查，并根据董事会授权确定了2012年度总经理薪酬方案。为了构建更加公正、透明的董事、监事和高级管理人员绩效评价标准和程序，公司依据《董事会薪酬与考核委员会议事规则》的规定，制定了《董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度》，其中对高级管理人员的薪酬方案和绩效考核程序做了进一步明确。《董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度》已经2013年4月22日召开的第四届董事会第十七次会议审议通过，制度全文详见2013年4月24日指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司对内部控制的相关责任落实到位，董事会负责指导内部控制的建立健全及有效实施，监事会负责对各项内部控制进行监督，经营管理层负责组织各项内部控制措施的日常运行。报告期内，公司依据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的相关要求，结合公司自身经营模式及业务特点，对公司日常管理制度和业务流程进行梳理和检查，针对某些经营管理的风险点，展开行之有效的规范与调整，逐步健全法人治理结构，完善内部控制体系。

（一）组织架构

公司的法人治理结构围绕股东大会、董事会、监事会和经理会组成，制定了相关议事规则，明确了各级组织的职责和权限，并为董事会设立四个专门委员会，以增强董事会专业履职能力。为适应业务发展需要，公司构建了事业部制运营模式，设立了三个前台事业部、三个产品事业部、两个混合事业部、软件研究院、测试中心，以及运营监管、售前、渠道、市场、人力、财务、审计、服务等共 22 个责任中心，制定了各项岗位职责并明确分工，为公司的经营运作打下基础。

（二）发展战略

公司董事会战略委员会负责组织对公司发展目标和战略规划进行可行性研究和论证。为了更好地落实战略规划并促进其成效，公司设立了技术与产品管理委员会、项目管理委员会、财经管理委员会、企业文化管理委员会和顾问管理委员会，并建立了相关委员会章程，对不同层面的战略规划进行分解，确定阶段及目标，公司经理会负责相关具体工作任务的执行。

（三）人力资源

人力资源对企业战略规划的实现具有重要意义，公司充分重视人力资源管理和控制，针对人才的引进、开发、使用、培养、考核、激励、退出建立了相关招聘管理、培训学习管理、绩效管理、薪酬管理、员工晋级管理、人事管理等十余项制度，并通过建立信息化管理平台对人力资源情况进行配置及优化，防范人力资源管控风险。

（四）企业文化

公司企业文化管理委员会负责研究并制定文化战略和方针政策，组织开展有关工作及活动。经过多年积淀与发展，形成了公司独具特色的企业文化。2010 年底公司发布了《久其企业文化手册（总纲）》，围绕久其的使命与愿景，挖掘并提炼出久其价值观与核心价值，构建了久其的核心文化体系，强调了文化对于管理、人才、研发、市场、服务等的重要意义，为营造团结进取的企业氛围，并促成全员向心力和凝聚力起到了积极作用。

（五）资金活动

公司建立了《募集资金专项存储与使用管理办法》，明确了募集资金存放、使用、变更和监督等事项的职责及审批权限。报告期内，公司的募集资金的存放及使用符合相关法规的要求。为了进一步增强对公司投资活动的管理监督，公司建立了《对外投资管理制度》，并设专人跟踪被投资企业的日常经营，还针对使用闲置自有资金进行理财的事项，设立了理财工作小组及风险控制小组，从产品筛选、风险评估到投资决策，建立了一套较完备的流程规范，防范对外投资风险。此外，公司还制定了《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，公司发生的关联交易事项均严格按照相关规定执行，属于公司正常的业务经营需要，按照公平自愿、互惠互利原则进行，交易价格按市场公允价格确定。

（六）担保业务

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。

（七）资产管理

为加强公司存货及固定资产的管理，维护资产安全和完整，公司设立专职部门并建立了生产经营和资产管理相关制度，明确了资产出入库、维护、管理等的职责及流程规范，保证了公司资产的正常运转，提高了资产使用效率。无形资产方面，

公司配备专职人员进行信息资产管理，并建立相关制度，能够对品牌、商标、软件著作权、土地使用权等无形资产实施有效管理，公司法务负责无形产权益的保护，防范侵权行为及法律风险。

（八）销售业务

基于各前台事业部与全国分支机构形成的营销服务网络，公司构建了适应自身业务特点的销售管理模式，制定了销售管理制度、产品报价策略、投标操作指南、客户服务白皮书等制度规范，并通过总分联动一体化的方式，开展市场营销活动。采用信息化方式，对销售立项、费用、回款、开票等情况进行监督管理，及时防范企业利益受损的风险。

（九）研究与开发

公司技术与产品管理委员会负责评估并论证技术、产品及研发过程相关战略规划。公司坚持自主研发和技术创新，研究开发项目的执行过程严格遵循 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。

（十）合同管理

公司设立了专职法务人员，并按照《合同管理制度》的要求执行合同管理工作，在合同订立过程中重点关注双方的权利义务和违约责任，在确保条款内容完整、表述清晰的基础上，加强了对合同商务和技术内容的审核力度，避免出现重大疏漏或风险。采用公司内部信息化系统，在合同签约之后，及时掌握项目执行和交付、销售开票回款等合同履行情况。

（十一）项目管理

公司项目管理委员会指导项目监管部开展研发和实施项目的管理和监督工作，以项目交付和项目质量为目标，从项目前期的立项、计划、成本评审，到项目过程中的定期沟通机制、问题跟踪反馈，以及项目后期的质量评审、结项、考核等，针对研发项目及实施项目形成了较为完整并有效的管理制度和流程规范，并通过加强并完善项目奖惩机制建设，进一步落实项目责权人，促进项目成效。

（十二）内部信息传递

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

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会对公司 2012 年度内部控制活动承担责任。公司董事会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为：公司具有比较完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合有关法律法规规定。公司内部控制制度能够得到有效地执行，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促进公司规范运作和健康发展起到了积极的作用，在公司未来的经营发展中，公司需持续不断的推进内部控制体系建设，保证内部控制体系的有效性和完备性。

三、建立财务报告内部控制的依据

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

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

报告期内未发现公司内部控制存在重大缺陷的情况。

内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 04 月 24 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《关于 2012 年度内部控制的自我评价报告》披露于证券时报、中国证券报和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

五、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 22 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）

审计报告

信会师报字[2013]第710689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2012年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2012年度的利润表和合并利润表、2012年度的现金流量表和合并现金流量表、2012年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 陈勇波

中国·上海

中国注册会计师： 隋振涛

二〇一三年四月二十二日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京久其软件股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	231,128,801.80	336,015,003.39
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	70,685,791.77	
应收票据	280,000.00	
应收账款	61,047,578.77	57,943,402.00
预付款项	1,469,727.83	2,592,756.57
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	11,366,382.16	6,469,127.22
买入返售金融资产		
存货	519,813.04	251,510.60
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	376,498,095.37	403,271,799.78
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	30,824,383.56	
长期应收款		
长期股权投资	73,092,382.31	75,789,605.98
投资性房地产		
固定资产	154,792,553.98	144,775,271.02

在建工程	1,871,701.00	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	39,819,507.79	44,065,657.06
开发支出	21,172,335.16	9,564,471.64
商誉	2,971,594.34	4,551,488.50
长期待摊费用	3,861,638.64	5,827,231.90
递延所得税资产	432,323.91	151,728.15
其他非流动资产		
非流动资产合计	328,838,420.69	288,356,779.25
资产总计	705,336,516.06	691,628,579.03
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	2,937,239.92	2,084,752.92
预收款项	1,769,636.00	4,285,507.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	20,154,165.35	17,833,312.33
应交税费	5,181,868.11	4,547,653.18
应付利息	687,583.46	687,583.46
应付股利	80,000.00	
其他应付款	4,442,466.80	3,364,733.93
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	35,252,959.64	32,803,542.82
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	68,579.18	
其他非流动负债	1,700,000.00	
非流动负债合计	1,768,579.18	
负债合计	37,021,538.82	32,803,542.82
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	175,795,305.00	109,872,066.00
资本公积	275,919,230.51	330,015,020.98
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	32,871,261.46	30,367,996.05
一般风险准备		
未分配利润	182,310,083.56	187,254,529.29
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	666,895,880.53	657,509,612.32
少数股东权益	1,419,096.71	1,315,423.89
所有者权益（或股东权益）合计	668,314,977.24	658,825,036.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计	705,336,516.06	691,628,579.03

法定代表人：赵福君

主管会计工作负责人：邱安超

会计机构负责人：马巧红

2、母公司资产负债表

编制单位：北京久其软件股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	161,253,970.12	280,502,677.02

交易性金融资产	70,685,791.77	
应收票据	280,000.00	
应收账款	55,098,470.77	51,595,598.40
预付款项	1,437,209.47	2,050,283.08
应收利息		
应收股利	15,920,000.00	
其他应收款	13,501,950.60	10,280,810.70
存货	331,639.11	169,619.58
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	318,509,031.84	344,598,988.78
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资	30,824,383.56	
长期应收款		
长期股权投资	122,639,316.96	118,984,040.63
投资性房地产		
固定资产	136,389,767.42	126,433,006.79
在建工程	1,871,701.00	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	36,895,899.40	43,869,313.38
开发支出	21,172,335.16	9,564,471.64
商誉		
长期待摊费用	3,418,787.22	5,002,465.26
递延所得税资产	387,493.16	116,329.26
其他非流动资产		
非流动资产合计	353,599,683.88	307,600,951.96
资产总计	672,108,715.72	652,199,940.74
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		

应付票据		
应付账款	1,605,256.20	1,594,959.20
预收款项	1,098,184.00	3,614,984.00
应付职工薪酬	17,130,776.91	14,390,891.04
应交税费	2,690,170.20	2,645,562.55
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,042,236.55	3,950,597.52
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	27,566,623.86	26,196,994.31
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	68,579.18	
其他非流动负债	1,700,000.00	
非流动负债合计	1,768,579.18	
负债合计	29,335,203.04	26,196,994.31
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	175,795,305.00	109,872,066.00
资本公积	277,971,196.61	330,182,110.25
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	32,871,261.46	30,367,996.05
一般风险准备		
未分配利润	156,135,749.61	155,580,774.13
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	642,773,512.68	626,002,946.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计	672,108,715.72	652,199,940.74

法定代表人：赵福君

主管会计工作负责人：邱安超

会计机构负责人：马巧红

3、合并利润表

编制单位：北京久其软件股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	247,321,193.27	241,258,375.38
其中：营业收入	247,321,193.27	241,258,375.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	238,353,086.64	184,061,447.06
其中：营业成本	9,125,865.63	7,685,471.45
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	3,181,832.55	6,244,499.70
销售费用	23,553,136.22	15,691,861.38
管理费用	205,666,721.72	160,154,158.65
财务费用	-5,870,785.57	-7,518,841.98
资产减值损失	2,696,316.09	1,804,297.86
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	685,791.77	
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,709,109.97	2,991,964.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,697,223.67	2,991,964.77
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	7,944,788.43	60,188,893.09
加：营业外收入	14,647,698.77	5,661,234.53
减：营业外支出	119,748.83	156,821.34
其中：非流动资产处置损	115,149.45	56,783.66

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22,472,738.37	65,693,306.28
减：所得税费用	3,288,209.50	4,199,707.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	19,184,528.87	61,493,599.05
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	19,533,232.88	61,391,651.91
少数股东损益	-348,704.01	101,947.14
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1111	0.3492
（二）稀释每股收益	0.1111	0.3492
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	19,184,528.87	61,493,599.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	19,533,232.88	61,391,651.91
归属于少数股东的综合收益总额	-348,704.01	101,947.14

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：赵福君

主管会计工作负责人：邱安超

会计机构负责人：马巧红

4、母公司利润表

编制单位：北京久其软件股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	204,625,735.33	202,012,625.72
减：营业成本	8,437,400.96	6,539,307.76
营业税金及附加	2,013,730.92	4,364,642.96
销售费用	20,953,356.86	13,306,704.20
管理费用	176,570,583.44	131,171,069.67
财务费用	-4,968,476.35	-6,604,413.67
资产减值损失	1,011,638.96	1,525,499.06
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	685,791.77	
投资收益（损失以“-”号填列）	14,210,890.03	2,991,964.77

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,697,223.67	2,991,964.77
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	15,504,182.34	54,701,780.51
加：营业外收入	10,769,119.50	4,204,749.85
减：营业外支出	72,245.51	30,991.63
其中：非流动资产处置损失	69,924.84	30,991.63
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	26,201,056.33	58,875,538.73
减：所得税费用	1,168,402.24	3,570,115.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	25,032,654.09	55,305,423.04
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1424	0.3146
（二）稀释每股收益	0.1424	0.3146
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	25,032,654.09	55,305,423.04

法定代表人：赵福君

主管会计工作负责人：邱安超

会计机构负责人：马巧红

5、合并现金流量表

编制单位：北京久其软件股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	252,934,518.34	213,331,412.86
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

收到的税费返还	5,694,734.95	2,367,190.36
收到其他与经营活动有关的现金	16,591,573.45	11,018,119.57
经营活动现金流入小计	275,220,826.74	226,716,722.79
购买商品、接受劳务支付的现金	11,440,308.59	8,955,369.62
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	143,575,403.62	108,281,664.08
支付的各项税费	16,898,230.74	19,348,954.34
支付其他与经营活动有关的现金	60,718,667.99	51,466,812.35
经营活动现金流出小计	232,632,610.94	188,052,800.39
经营活动产生的现金流量净额	42,588,215.80	38,663,922.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	28,100,000.00	
取得投资收益所收到的现金	163,730.14	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	268,454.23	259,546.01
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	28,532,184.37	259,546.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,741,048.93	34,164,055.85
投资支付的现金	129,452,500.00	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	157,193,548.93	84,264,055.85
投资活动产生的现金流量净额	-128,661,364.56	-84,004,509.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,974,413.20	32,961,619.80
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	21,974,413.20	32,961,619.80
筹资活动产生的现金流量净额	-21,974,413.20	-32,961,619.80
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	-108,047,561.96	-78,302,207.24
加：期初现金及现金等价物余额	336,015,003.39	414,317,210.63
六、期末现金及现金等价物余额	227,967,441.43	336,015,003.39

法定代表人：赵福君

主管会计工作负责人：邱安超

会计机构负责人：马巧红

6、母公司现金流量表

编制单位：北京久其软件股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	206,379,348.92	174,684,278.08
收到的税费返还	4,265,715.68	1,166,205.68
收到其他与经营活动有关的现金	13,233,778.25	9,684,620.30
经营活动现金流入小计	223,878,842.85	185,535,104.06
购买商品、接受劳务支付的现金	9,462,115.17	7,536,874.42
支付给职工以及为职工支付的现金	119,145,472.47	85,855,111.46
支付的各项税费	11,852,959.10	15,329,244.98
支付其他与经营活动有关的现金	53,924,830.09	50,788,476.90

经营活动现金流出小计	194,385,376.83	159,509,707.76
经营活动产生的现金流量净额	29,493,466.02	26,025,396.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	28,100,000.00	
取得投资收益所收到的现金	163,730.14	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	235,991.16	62,116.69
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	28,499,721.30	62,116.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,976,341.39	30,375,083.70
投资支付的现金	131,452,500.00	52,600,000.00
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	158,428,841.39	82,975,083.70
投资活动产生的现金流量净额	-129,929,120.09	-82,912,967.01
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	21,974,413.20	32,961,619.80
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	21,974,413.20	32,961,619.80
筹资活动产生的现金流量净额	-21,974,413.20	-32,961,619.80
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	-122,410,067.27	-89,849,190.51
加：期初现金及现金等价物余额	280,502,677.02	370,351,867.53
六、期末现金及现金等价物余额	158,092,609.75	280,502,677.02

法定代表人：赵福君

主管会计工作负责人：邱安超

会计机构负责人：马巧红

7、合并所有者权益变动表

编制单位：北京久其软件股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	109,872,066.00	330,015,020.98			30,367,996.05		187,254,529.29		1,315,423.89	658,825,036.21
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	330,015,020.98			30,367,996.05		187,254,529.29		1,315,423.89	658,825,036.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	65,923,239.00	-54,095,790.47			2,503,265.41		-4,944,445.73		103,672.82	9,489,941.03
（一）净利润							19,533,232.88		-348,704.01	19,184,528.87
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							19,533,232.88		-348,704.01	19,184,528.87
（三）所有者投入和减少资本		11,827,448.53							532,376.83	12,359,825.36
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额		13,712,325.36								13,712,325.36
3. 其他		-1,884,876.83							532,376.83	-1,352,500.00
（四）利润分配					2,503,265.41		-24,477,678.61		-80,000.00	-22,054,413.20
1. 提取盈余公积					2,503,265.41		-2,503,265.41			
2. 提取一般风险准备										

3. 对所有者（或股东）的分配								-21,974,413.20		-80,000.00	-22,054,413.20
4. 其他											
（五）所有者权益内部结转	65,923,239.00	-65,923,239.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	65,923,239.00	-65,923,239.00									
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（六）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（七）其他											
四、本期期末余额	175,795,305.00	275,919,230.51			32,871,261.46		182,310,083.56		1,419,096.71	668,314,977.24	

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	109,872,066.00	326,024,801.79			24,837,453.75		164,355,039.48		1,196,387.48	626,285,748.50
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	109,872,066.00	326,024,801.79			24,837,453.75		164,355,039.48		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		119,036.41	32,539,287.71
（一）净利润							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		101,947.14	61,493,599.05
(三) 所有者投入和减少资本		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
3. 其他		-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
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(或股东)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(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	109,872,066.00	330,015,020.98			30,367,996.05	187,254,529.29		1,315,423.89	658,825,036.21

法定代表人：赵福君

主管会计工作负责人：邱安超

会计机构负责人：马巧红

8、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

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	109,872,06 6.00	330,182,11 0.25			30,367,996 .05		155,580,77 4.13	626,002,94 6.43
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	109,872,06 6.00	330,182,11 0.25			30,367,996 .05		155,580,77 4.13	626,002,94 6.43
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	65,923,239 .00	-52,210,91 3.64			2,503,265. 41		554,975.48	16,770,566 .25
（一）净利润							25,032,654 .09	25,032,654 .09
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							25,032,654 .09	25,032,654 .09
（三）所有者投入和减少资本		13,712,325 .36						13,712,325 .36
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额		13,712,325 .36						13,712,325 .36
3. 其他								
（四）利润分配					2,503,265. 41		-24,477,67 8.61	-21,974,41 3.20
1. 提取盈余公积					2,503,265. 41		-2,503,265. 41	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-21,974,41 3.20	-21,974,41 3.20
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	65,923,239 .00	-65,923,23 9.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	65,923,239 .00	-65,923,23 9.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								

3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	175,795,305.00	277,971,196.61			32,871,261.46		156,135,749.61	642,773,512.68

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	109,872,066.00	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（或股东）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（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	109,872,066.00	330,182,110.25			30,367,996.05		155,580,774.13	626,002,946.43

法定代表人：赵福君

主管会计工作负责人：邱安超

会计机构负责人：马巧红

三、公司基本情况

北京久其软件股份有限公司成立于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。

2012年5月,根据2011年度股东大会通过的有关决议,公司以2011年末总股本109,872,066.00股为基数,每10股派发现金股利2元(含税),共计派发现金股利21,974,413.20元;并以资本公积向全体股东每10股转增6股,共计转增65,923,239.00股,经转增后,贵公司的注册资本由原来的10,987.2066万元变更为17,579.5305万元,上述变更业经大信会计师事务所有限公司出具大信验字[2012]第1-0056号验资报告予以验证。

截至2012年12月31日,本公司的股本结构如下:

股东名称	持股数(股)	持股比例(%)
北京久其科技投资有限公司	45,182,172.00	25.70
董泰湘	36,110,798.00	20.54
赵福君	23,617,123.00	13.43
欧阳曜	8,299,385.00	4.72
施瑞丰	1,013,979.00	0.58
李坤奇	989,305.00	0.56
其他社会公众股	60,582,543.00	34.47
合计	175,795,305.00	100.00

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

公司注册号:110000000798536

公司注册地址:北京市海淀区大慧寺路5号3号楼3层

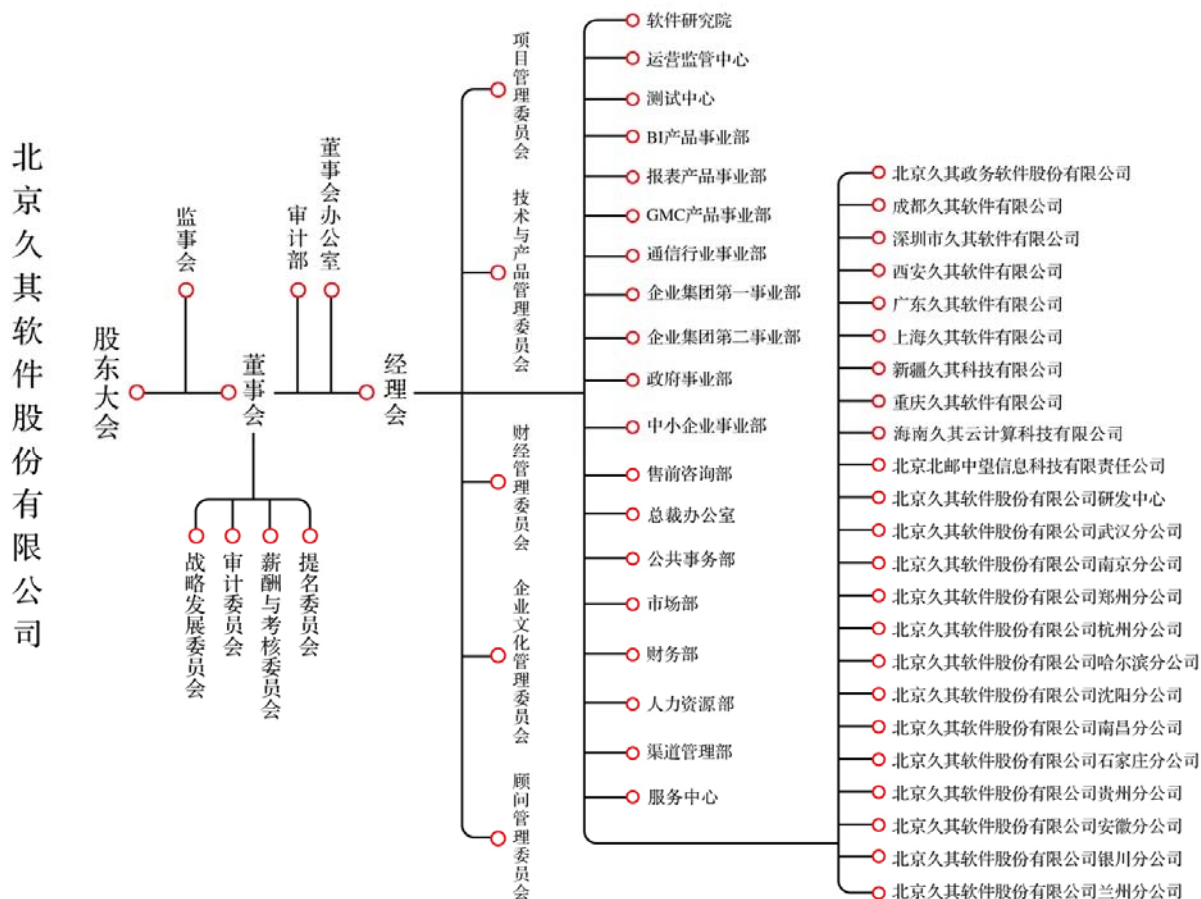
公司注册资本:17,579.5305万元

公司法定代表人:赵福君

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

公司经营范围:许可经营项目:互联网信息服务业务。一般经营项目:电子计算机软件、硬件及外部设备的技术开发、技术咨询、技术转移、技术服务、技术培训;经济贸易咨询、企业管理咨询;计算机系统服务;销售(含网上销售)电子计算机软硬件及外部设备、打印纸及计算机耗材;计算机及外部设备租赁;技术进出口、货物进出口、代理进出口。

公司主营业务和主要产品:公司主要从事报表管理软件、电子政务软件、集团管控软件、商业智能软件等管理软件的研究和开发,为政府部门、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产品与解决方案。主营业务自设立以来未发生变更。公司基本组织架构如下:



四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

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

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

益。

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

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

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

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

（2）外币财务报表的折算

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

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

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资

产的情形)之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值;

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(6) 金融资产(不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

11、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备

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

(2) 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

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

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

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

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

(2) 损益确认

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

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

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制,是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制,仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的,被投资单位为其合营企业。重大影响,是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的,被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

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

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

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

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

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资

产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他

专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

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

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

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

（6）内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

18、商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

19、长期待摊费用

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

20、预计负债

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

（1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

21、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

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

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

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

22、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

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

- ① 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。

(4) 收入确认的具体方法

① 自行开发研制的软件产品销售收入确认和计量方法

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

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

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) 类型

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

(2) 会计处理方法

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

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

24、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

25、关联方

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

本公司的关联方包括但不限于：

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

26、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

27、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

五、税项**1、公司主要税种和税率**

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

公 司	税率
北京久其软件股份有限公司	10%
北京久其软件股份有限公司武汉分公司	汇总纳税

北京久其软件股份有限公司郑州分公司	汇总纳税
北京久其软件股份有限公司南京分公司	汇总纳税
北京久其软件股份有限公司南昌分公司	汇总纳税
北京久其软件股份有限公司石家庄分公司	汇总纳税
北京久其软件股份有限公司贵州分公司	汇总纳税
北京久其软件股份有限公司杭州分公司	汇总纳税
北京久其软件股份有限公司沈阳分公司	汇总纳税
北京久其软件股份有限公司哈尔滨分公司	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	15%
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	25%
新疆久其科技有限公司	20%
重庆久其软件有限公司	25%
北京北邮中望信息科技有限公司	15%
海南久其云计算科技有限公司	25%

2、税收优惠及批文

(1) 所得税

根据国家发展和改革委员会、工业和信息化部、财政部、商务部与国家税务总局联合下发的《关于认定2011—2012年度国家规划布局内重点软件企业和集成电路设计企业的通知》（发改高技[2013]234号），本公司被认定为“2011-2012年度国家规划布局内重点软件企业”，根据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号）的规定，国家规划布局内重点软件企业可享受企业所得税减按10%税率征收的优惠政策。通过此次认定后，公司2011年度和2012年度的企业所得税将执行10%的税率。

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

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

3、其他说明

公司及其控股子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自2012年9月起适用营改增政策，增值税税率为6%；上海久其软件有限公司自2012年1月起适用营改增政策，增值税税率为6%；广东久其软件有限公司、深圳市久其软件有限公司自2012年11月起适用营改增政策，增值税税率为6%。安徽分公司自2012年10月起适用营改增政策，增值税税率为6%；南京分公司自2012年10月起适用营改增政策，增值税税率为3%；武汉分公司自2012年12月起适用营改增政策，增值税税率为6%；杭州分公司自2012年12月起适用营改增政策，增值税税率为3%。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
西安久其软件有限公司	全资子公司	西安	计算机软、硬件行业	3,000,000.00	技术开发、技术服务、软硬件产品销售	3,000,000.00		100%	100%	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	3,000,000.00	技术开发、技术服务、软硬件产品销售	3,000,000.00		100%	100%	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	3,000,000.00	技术开发、技术服务、软硬件产品销售	3,000,000.00		100%	100%	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	3,000,000.00	技术开发、技术服务、软硬件产品销售	3,000,000.00		100%	100%	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	3,000,000.00	技术开发、技术服务、软硬件产品销售	2,000,000.00		66.7%	66.7%	是	1,587,984.21		
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	32,000,000.00	技术开发、技术服务、软硬件产品销售	31,840,000.00		99.5%	99.5%	是	203,385.85		
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	3,000,000.00	技术开发、技术服务、软硬件产品销售	3,000,000.00		100%	100%	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	10,000,000.00	技术开发、技术服务、软硬件产品销售	10,000,000.00		100%	100%	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	10,000,000.00	技术开发、技术服务、软硬件产品销售	7,502,500.00		83.24%	83.24%	是	-372,273.35	-332,149.32	
海南久其云计算科技有限公司	全资子公司	澄迈	计算机软、硬件行业	5,000,000.00	技术开发、技术服务、软硬件产品销售	5,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

2012年5月，公司以货币资金人民币200万元出资设立海南久其云计算科技有限公司，上述出资业经海南鹏林会计师事务所审验，并出具鹏林验字[2012]02016号验资报告予以验证。

2012年7月，公司以知识产权（《久其CI综合信息管理平台应用软件V3.9》）人民币300万元增加投资海南久其云计算科技有限公司，上述出资业经海南鹏林会计师事务所审验，并出具鹏林验字[2012]02021号验资报告予以验证。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
海南久其云计算科技有限公司	4,304,912.50	-695,087.50

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	215,932.08	--	--	326,302.30
人民币	--	--	215,932.08	--	--	326,302.30
银行存款：	--	--	227,751,509.35	--	--	335,688,701.09
人民币	--	--	227,751,509.35	--	--	335,688,701.09
其他货币资金：	--	--	3,161,360.37	--	--	
人民币	--	--	3,161,360.37	--	--	
合计	--	--	231,128,801.80	--	--	336,015,003.39

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

截至2012年12月31日，其他货币资金中人民币3,161,360.37元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

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

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

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

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	61,912,305.35	100%	864,726.58	1.4%	58,917,692.50	100%	974,290.50	1.65%
组合 2 内部及关联方应收账款								
组合小计	61,912,305.35	100%	864,726.58	1.4%	58,917,692.50	100%	974,290.50	1.65%
合计	61,912,305.35	--	864,726.58	--	58,917,692.50	--	974,290.50	--

应收账款种类的说明

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
0-6个月	53,104,753.75	85.77%		46,039,535.50	78.14%	
6-12个月	3,024,855.60	4.89%	151,242.78	9,169,256.00	15.56%	458,462.80
1年以内小计	56,129,609.35	90.66%	151,242.78	55,208,791.50	93.7%	458,462.80
1至2年	4,770,944.00	7.71%	477,094.40	2,601,954.00	4.42%	260,195.40
2至3年	690,980.00	1.12%	103,647.00	743,430.00	1.26%	111,514.50
3至5年	235,037.00	0.38%	47,007.40	274,249.00	0.47%	54,849.80
5年以上	85,735.00	0.14%	85,735.00	89,268.00	0.15%	89,268.00
合计	61,912,305.35	--	864,726.58	58,917,692.50	--	974,290.50

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
单位 1	客户	3,265,560.00	0-6个月	5.27%
单位 2	客户	2,586,500.00	0-6个月	4.18%
单位 3	客户	1,864,100.00	0-6个月	3.01%
单位 4	客户	1,800,000.00	0-6个月	2.91%
单位 5	客户	1,744,500.00	0-6个月	2.82%
合计	--	11,260,660.00	--	18.19%

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	9,283,088.38	71.56%	1,606,082.29	17.3%	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	3,689,376.07	28.44%			3,792,397.08	55.37%		
组合小计	12,972,464.45	100%	1,606,082.29	12.38%	6,849,223.66	100%	380,096.44	5.55%
合计	12,972,464.45	--	1,606,082.29	--	6,849,223.66	--	380,096.44	--

其他应收款种类的说明

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
0-6 个月	4,292,990.00	46.25%		751,361.80	24.58%	
6-12 个月	3,004,433.00	32.36%	150,221.65	256,450.00	8.39%	12,822.50
1 年以内小计	7,297,423.00	78.61%	150,221.65	1,007,811.80	32.97%	12,822.50
1 至 2 年	257,926.60	2.78%	25,792.66	625,511.42	20.46%	62,551.14
2 至 3 年	313,435.42	3.38%	47,015.31	35,397.36	1.16%	5,309.60

3 至 5 年	39,063.36	0.42%	7,812.67	1,360,866.00	44.52%	272,173.20
5 年以上	1,375,240.00	14.81%	1,375,240.00	27,240.00	0.89%	27,240.00
合计	9,283,088.38	--	1,606,082.29	3,056,826.58	--	380,096.44

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
单位 1	3,933,000.00	履约保证金	30.32%
单位 2	1,452,000.00	履约保证金	11.19%
合计	5,385,000.00	--	41.51%

说明

本公司金额较大的其他应收款主要为履约保证金。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
单位 1	客户	3,933,000.00	6-12 月、5 年以上	30.32%
单位 2	客户	1,452,000.00	0-6 个月	11.19%
单位 3	客户	449,150.00	0-6 个月、1-3 年	3.46%
安小兵	员工	307,009.60	1 年以内、1-2 年	2.37%
单位 5	客户	298,000.00	0-6 个月	2.3%
合计	--	6,439,159.60	--	49.64%

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

1 年以内	823,418.73	56.03%	1,965,737.17	75.82%
1 至 2 年	337,189.00	22.94%	287,595.60	11.09%
2 至 3 年	64,000.00	4.35%	211,646.50	8.16%
3 年以上	245,120.10	16.68%	127,777.30	4.93%
合计	1,469,727.83	--	2,592,756.57	--

预付款项账龄的说明

账龄超过一年的预付款项系未结算的购货尾款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
单位 1	供应商	200,000.00	0-6 个月	预付款
单位 2	供应商	157,124.00	1-2 年	预付款
单位 3	供应商	152,500.00	0-6 个月	预付款
单位 4	供应商	125,000.00	0-6 个月	预付款
单位 5	供应商	118,400.00	1-2 年	预付款
合计	--	753,024.00	--	--

预付款项主要单位的说明

期末预付款项中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	519,813.04		519,813.04	251,510.60		251,510.60
合计	519,813.04		519,813.04	251,510.60		251,510.60

8、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
中融-济南小清河财产权信托	30,824,383.56	
合计	30,824,383.56	

持有至到期投资的说明

2012年9月4日，公司认购中融-济南小清河财产权信托项下信托受益权30,000,000.00份，认购金额为人民币30,000,000.00元，持有期间为2012年9月5日至2013年6月25日，年化预期收益率为8.5%；本财产权信托的信托利益来源依赖于济南市人民政府、承担收购义务的委托人。

9、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
深圳市拜特科技股份有限公司	18.85%	18.85%	79,045,673.72	28,156,719.25	50,888,954.47	64,254,162.01	712,816.07
广东同望科技股份有限公司	20.35%	20.35%	134,990,093.64	27,138,568.46	107,851,525.18	71,097,854.28	-5,921,009.73

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

无

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳市拜特科技股份有限公司	权益法	21,000,000.00	22,577,505.54	-1,492,298.19	21,085,207.35	18.85%	18.85%				
广东同望科技股份有限公司	权益法	49,950,000.00	53,212,100.44	-1,204,925.48	52,007,174.96	20.35%	20.35%				
合计	--	70,950,000.00	75,789,605.98	-2,697,223.67	73,092,382.31	--	--	--			

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	175,324,821.05	20,028,668.78		1,709,210.26	193,644,279.57
其中：房屋及建筑物	133,599,513.74	13,804,892.00			147,404,405.74
机器设备	30,854,780.33	4,397,559.99		907,534.28	34,344,806.04
运输工具	10,870,526.98	1,826,216.79		801,675.98	11,895,067.79
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	30,549,550.03		9,525,823.88	1,223,648.32	38,851,725.59
其中：房屋及建筑物	11,647,422.98		3,038,521.30		14,685,944.28
机器设备	13,128,804.44		5,413,494.08	756,130.25	17,786,168.27
运输工具	5,773,322.61		1,073,808.50	467,518.07	6,379,613.04
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	144,775,271.02	--			154,792,553.98
其中：房屋及建筑物	121,952,090.76	--			132,718,461.46
机器设备	17,725,975.89	--			16,558,637.77
运输工具	5,097,204.37	--			5,515,454.75
五、固定资产账面价值合计	144,775,271.02	--			154,792,553.98
其中：房屋及建筑物	121,952,090.76	--			132,718,461.46
机器设备	17,725,975.89	--			16,558,637.77
运输工具	5,097,204.37	--			5,515,454.75

本期折旧额 9,525,823.88 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 13,232,811.00 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	本年新购入海南房屋，尚未办妥产权手续。	2013 年

固定资产说明

公司期末不存在抵押或担保的固定资产。

公司于2012年12月31日对主要固定资产进行减值测试，未见减值迹象。

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
分部房屋	1,871,701.00		1,871,701.00	3,631,325.00		3,631,325.00
合计	1,871,701.00		1,871,701.00	3,631,325.00		3,631,325.00

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	57,200,563.85	517,990.00	72,680.00	57,645,873.85
外购软件	11,903,358.59	517,990.00	72,680.00	12,348,668.59
自主研发	41,886,979.26			41,886,979.26
土地使用权	3,410,226.00			3,410,226.00
二、累计摊销合计	13,134,906.79	4,692,670.61	1,211.34	17,826,366.06
外购软件	8,315,131.42	431,414.69	1,211.34	8,745,334.77
自主研发	4,456,985.37	4,188,697.92		8,645,683.29
土地使用权	362,790.00	72,558.00		435,348.00
三、无形资产账面净值合计	44,065,657.06	-4,174,680.61	71,468.66	39,819,507.79
外购软件	3,588,227.17			3,603,333.82
自主研发	37,429,993.89			33,241,295.97
土地使用权	3,047,436.00			2,974,878.00
外购软件				
自主研发				
土地使用权				
无形资产账面价值合计	44,065,657.06	-4,174,680.61	71,468.66	39,819,507.79
外购软件	3,588,227.17			3,603,333.82
自主研发	37,429,993.89			33,241,295.97
土地使用权	3,047,436.00			2,974,878.00

本期摊销额 4,692,670.61 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
全面预算	9,564,471.64	11,607,863.52			21,172,335.16
合计	9,564,471.64	11,607,863.52			21,172,335.16

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 10.94%。

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 83.48%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法
公司全面预算的开发支出以本公司实际发生的开发成本予以归集，本期无以评估值为入账依据的开发支出。

14、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
北京北邮中望信息科技有限公司	5,627,588.30			5,627,588.30	2,655,993.96
合计	5,627,588.30			5,627,588.30	2,655,993.96

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

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1,579,894.16元。

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
国英一号装修费	249,900.84		73,141.68		176,759.16	
亦庄研发楼装修费	4,649,897.77		1,488,136.32		3,161,761.45	
天津鼎泰装修费	102,666.65		22,400.04		80,266.61	
重庆装修费	496,647.15		160,142.76		336,504.39	
成都装修费	190,646.50		190,646.50			
新疆装修费	137,472.99		31,125.96		106,347.03	
合计	5,827,231.90		1,965,593.26		3,861,638.64	--

长期待摊费用的说明

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

16、递延所得税资产和递延所得税负债**(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	262,323.91	151,728.15
递延收益	170,000.00	
小计	432,323.91	151,728.15
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	68,579.18	
小计	68,579.18	

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
资产减值准备	80,542.31	
合计	80,542.31	

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

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

17、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,354,386.94	1,116,421.93			2,470,808.87

十三、商誉减值准备	1,076,099.80	1,579,894.16			2,655,993.96
合计	2,430,486.74	2,696,316.09			5,126,802.83

资产减值明细情况的说明

18、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	989,840.00	1,062,553.89
1-2 年	940,880.89	756,191.83
2-3 年	742,086.83	
3 年以上	264,432.20	266,007.20
合计	2,937,239.92	2,084,752.92

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

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

19、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,153,139.00	3,266,002.00
1-2 年	277,902.00	457,502.00
2-3 年	116,802.00	371,317.00
3 年以上	221,793.00	190,686.00
合计	1,769,636.00	4,285,507.00

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

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

20、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补	15,803,815.52	126,602,435.39	125,108,262.18	17,297,988.73

贴				
二、职工福利费		5,567,852.41	5,567,852.41	
三、社会保险费	29,335.34	24,582,025.43	24,611,360.77	
其中：医疗保险费	9,103.26	7,443,630.61	7,452,733.87	
基本养老保险费	17,741.40	15,376,429.74	15,394,171.14	
年金缴费				
失业保险费	2,094.35	905,845.25	907,939.60	
工伤保险费	265.76	269,911.90	270,177.66	
生育保险费	130.57	586,207.93	586,338.50	
四、住房公积金	11,756.00	8,285,618.32	8,297,374.32	
六、其他	1,988,405.47	1,753,748.25	885,977.10	2,856,176.62
其中：工会及教育经费	1,988,405.47	1,413,209.16	545,438.01	2,856,176.62
解除劳动关系给予的补偿		340,539.09	340,539.09	
合计	17,833,312.33	166,791,679.80	164,470,826.78	20,154,165.35

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,413,209.16 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 340,539.09 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	3,095,371.26	662,419.45
营业税	149,826.00	1,355,684.70
企业所得税	1,143,529.28	1,879,070.42
个人所得税	310,202.46	345,879.87
城市维护建设税	276,931.34	200,334.78
房产税	3,249.95	3,249.95
教育费附加	198,233.16	91,550.17
堤防费（防洪费）	3,371.23	5,951.47
平抑副食品基金	1,153.43	3,512.37
合计	5,181,868.11	4,547,653.18

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

22、应付利息

单位：元

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

应付利息说明

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

23、应付股利

单位：元

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

应付股利的说明

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

24、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	1,403,100.80	281,414.71
1-2年	111,524.65	1,096,304.93
2-3年	1,017,794.31	1,707,100.00
3年以上	1,910,047.04	279,914.29
合计	4,442,466.80	3,364,733.93

25、其他非流动负债

单位：元

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

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

2012年8月，根据北京市发展和改革委员会《关于北京久其软件股份有限公司基于新一代开发平台的集团管控软件的升级改造项目资金申请报告的批复》（京发改[2012]1313号），公司收到“基于新一代开发平台的集团管控软件的升级改造专项”专项补贴1,700,000.00元，截止2012年12月31日，尚未使用该资金。

26、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	109,872,066.00			65,923,239.00		65,923,239.00	175,795,305.00

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

根据 2011 年度股东大会通过的有关决议，本公司以资本公积向全体股东每 10 股转增 6 股，共计转增 65,923,239.00 股，转增后公司注册资本变更为 175,795,305.00 元，上述变更业经大信会计师事务所有限公司出具大信验字[2012]第 1-0056 号验资报告予以验证。

27、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	322,827,712.52		67,808,115.83	255,019,596.69
其他资本公积	7,187,308.46	13,712,325.36		20,899,633.82
合计	330,015,020.98	13,712,325.36	67,808,115.83	275,919,230.51

资本公积说明

1、资本溢价本期减少 67,808,115.83 元：其中 1,884,876.83 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；其中 65,923,239.00 元系根据 2011 年度股东大会通过的有关决议，本公司以资本公积向全体股东每 10 股转增 6 股，共计转增 65,923,239.00 股，转增后公司注册资本变更为 175,795,305.00 元，上述变更业经大信会计师事务所有限公司出具大信验字[2012]第 1-0056 号验资报告予以验证。

2、其他资本公积本期增加 13,712,325.36 元，系以权益结算的股份支付确认的费用总额。

28、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	30,367,996.05	2,503,265.41		32,871,261.46
合计	30,367,996.05	2,503,265.41		32,871,261.46

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

29、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	187,254,529.29	--

调整后年初未分配利润	187,254,529.29	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,533,232.88	--
减：提取法定盈余公积	2,503,265.41	10%
应付普通股股利	21,974,413.20	
期末未分配利润	182,310,083.56	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

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

根据公司2011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2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1.80元），共计派送现金21,974,413.20元。

30、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	246,553,988.27	240,642,495.38
其他业务收入	767,205.00	615,880.00
营业成本	9,125,865.63	7,685,471.45

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子政务	110,996,082.23	5,220,045.00	131,952,941.48	4,380,434.94
集团管控	126,895,656.61	3,367,459.38	104,317,847.39	3,090,376.19
中小企业	8,662,249.43	538,361.25	4,371,706.51	214,660.32
合计	246,553,988.27	9,125,865.63	240,642,495.38	7,685,471.45

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件销售	144,341,622.06	1,626,208.96	135,525,650.47	3,062,358.50
硬件销售	2,545,299.16	2,292,690.21	1,535,131.51	1,400,436.06
技术服务	99,667,067.05	5,206,966.46	103,581,713.40	3,222,676.89
合计	246,553,988.27	9,125,865.63	240,642,495.38	7,685,471.45

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
单位 1	6,531,120.00	2.64%
单位 2	6,328,811.32	2.56%
单位 3	4,785,710.46	1.94%
单位 4	4,421,367.50	1.79%
单位 5	4,156,581.13	1.68%
合计	26,223,590.41	10.61%

31、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,891,047.60	5,146,495.92	5%
城市维护建设税	750,016.51	747,740.09	7%
教育费附加	536,213.67	344,072.62	3%、2%
副食品调控基金	1,155.04	3,200.73	0.1%
堤防费	3,399.73	2,990.34	
合计	3,181,832.55	6,244,499.70	--

营业税金及附加的说明

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	16,055,634.02	8,904,813.51
业务招待费	1,858,442.18	2,235,233.70

宣传费	958,638.53	395,519.20
差旅费	1,361,395.45	1,326,737.99
办公费	604,683.35	1,014,971.50
会议费	858,479.20	607,456.90
运输费	373,456.24	162,766.85
广告费		180,000.00
其他	1,482,407.25	864,361.73
合计	23,553,136.22	15,691,861.38

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	94,523,788.76	79,325,461.38
工资及福利	57,428,080.80	42,719,960.17
差旅费	4,545,945.45	3,786,166.94
折旧费	4,675,350.58	4,916,772.48
业务招待费	4,174,039.25	4,045,363.81
办公费	3,737,951.48	2,713,792.60
汽车费	3,082,507.70	2,179,681.79
会议费	2,278,495.42	1,226,461.51
邮电通讯费	1,980,559.46	1,461,156.15
聘请中介机构费	2,678,069.55	1,908,276.94
长期待摊费用摊销	1,965,593.26	1,701,644.11
水电、暖气费	1,879,187.37	1,595,527.36
修理费	1,326,731.96	1,378,665.25
税费	1,327,331.44	1,866,896.05
其他	20,063,089.24	9,328,332.11
合计	205,666,721.72	160,154,158.65

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-5,881,265.12	-7,527,068.09
手续费支出	10,479.55	8,226.11
合计	-5,870,785.57	-7,518,841.98

35、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	685,791.77	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	685,791.77	
合计	685,791.77	

公允价值变动收益的说明

36、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,697,223.67	2,991,964.77
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	824,383.56	
处置交易性金融资产取得的投资收益	163,730.14	
合计	-1,709,109.97	2,991,964.77

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳市拜特科技股份有限公司	-1,492,298.19	-270,135.67	被投资单位净利润变动
广东同望科技股份有限公司	-1,204,925.48	3,262,100.44	被投资单位净利润变动
合计	-2,697,223.67	2,991,964.77	--

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

深圳市拜特科技股份有限公司2012年度实现净利润712,816.07元，根据深圳市义达会计事务所有限责任公司对深圳市拜特科技股份有限公司2012年度财务报表年初数的会计差错更正调整，调减年初未分配利润8,629,097.40元，公司当年投资收益=（712,816.07-8,629,097.40）*18.851%=-1,492,298.19元。

37、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,116,421.93	1,673,206.38
十三、商誉减值损失	1,579,894.16	131,091.48
合计	2,696,316.09	1,804,297.86

38、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	8,918,765.00	3,231,600.00	8,918,765.00
增值税退税	5,694,734.95	2,367,190.36	
其他	34,198.82	62,444.17	34,198.82
合计	14,647,698.77	5,661,234.53	8,952,963.82

(2) 政府补助明细

单位：元

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	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	中科园发[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
企业财会信息资料统计补助		43,000.00	粤财工[2011]584 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
中介服务支持资金补贴款	22,600.00		北京中关村企业信用促进会
基于企业内部控制基本规范的 IT 治理管理系统研发	5,000,000.00		工业和信息化部关于下达 2012 年度电子信息产业发展基金项目计划的通知、工信部财[2012]407 号
专利申请资助	1,165.00		国家知识产权局专利局北京代办处
基于大规模成本分摊网络算法的 ABC 作业成本分析系统	50,000.00		中关村科技园区海淀园管理委员会
2012 年北京市高新技术成果转化项目	1,000,000.00		北京市科学技术委员会
海淀区企业研发中心研发投入补	400,000.00		中关村科技园区海淀园管理委员会

贴项目立项			
科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目《行政事业单位资产管理信息系统》	105,000.00		北京市高技术创业服务中心
基于 JAVA 的电子政务开发平台研发及产业化	500,000.00		北京经济技术开发区财政局（京开财企[2012]42 号
基于 JAVA 的电子政务开发平台研发及产业化	1,200,000.00		北京市经济和信息化委员会
2012 年企业信息管理补助经费	50,000.00		广东省财政厅（粤财工[2012]557 号）
科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目《久其企业集团综合信息管理平台》	590,000.00		上海市科学技术委员会
合计	8,918,765.00	3,231,600.00	--

营业外收入说明

39、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	115,149.45	56,783.66	115,149.45
其中：固定资产处置损失	115,149.45	56,783.66	115,149.45
对外捐赠		100,000.00	
其他	4,599.38	37.68	4,599.38
合计	119,748.83	156,821.34	119,748.83

营业外支出说明

40、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,500,226.08	4,151,119.18
递延所得税调整	-212,016.58	48,588.05
合计	3,288,209.50	4,199,707.23

41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

计算公式：

1、基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

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

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；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×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	19,533,232.88	61,391,651.91
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	10,212,494.95	58,638,404.30
期初股份总数	S0	109,872,066.00	109,872,066.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	65,923,239.00	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12.00	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	6.00	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	175,795,305.00	175,795,305.00
基本每股收益(I)		0.1111	0.3492
基本每股收益(II)		0.0581	0.3336
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1		
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1		
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数			
稀释每股收益(I)		0.1111	0.3492
稀释每股收益(II)		0.0581	0.3336

说明：上期金额，按《企业会计准则第34号——每股收益》规定进行了调整计算，2011年度每股收益已按2012年转增股本后的股份数量重新计算。

42、现金流量表附注**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
政府补助	10,618,765.00
利息收入	5,881,265.12
其他	91,543.33
合计	16,591,573.45

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付销售费用、管理费用和其它支出等付现	60,718,667.99
合计	60,718,667.99

支付的其他与经营活动有关的现金说明

43、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	19,184,528.87	61,493,599.05
加：资产减值准备	2,696,316.09	1,804,297.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,942,459.51	8,069,884.71
无形资产摊销	4,129,566.42	3,601,720.34
长期待摊费用摊销	1,965,593.26	1,719,800.92
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）	115,149.45	56,783.66
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-685,791.77	
投资损失（收益以“-”号填列）	1,709,109.97	-2,991,964.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-280,595.76	48,588.05
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	68,579.18	

存货的减少（增加以“-”号填列）	-268,302.44	1,221,092.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,531,995.39	-41,665,702.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,831,273.05	1,148,514.00
其他	13,712,325.36	4,157,308.46
经营活动产生的现金流量净额	42,588,215.80	38,663,922.40
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	227,967,441.43	336,015,003.39
减：现金的期初余额	336,015,003.39	414,317,210.63
现金及现金等价物净增加额	-108,047,561.96	-78,302,207.24

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	227,967,441.43	336,015,003.39
其中：库存现金	215,932.08	326,302.30
可随时用于支付的银行存款	227,751,509.35	335,688,701.09
三、期末现金及现金等价物余额	227,967,441.43	336,015,003.39

现金流量表补充资料的说明

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
北京久其科技投资有限公司	控股股东	有限责任公司	北京	董泰湘	民营	10,500,000	25.7%	25.7%		63361327-X
董泰湘	实际控制人						20.54%	20.54%	是	
赵福君	实际控制人						13.43%	13.43%	是	

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
西安久其软件有限公司	控股子公司	有限责任公司	西安	赵福君	民营	3,000,000	100%	100%	72998682-0
上海久其软件有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	赵福君	民营	3,000,000	100%	100%	74269719-3
成都久其软件有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都	赵福君	民营	3,000,000	100%	100%	74360794-6
深圳市久其软件有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳	赵福君	民营	3,000,000	100%	100%	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	3,000,000	66.7%	66.7%	73409374-4
北京久其政务软件股份有限公司	控股子公司	股份有限公司	北京	施瑞丰	民营	32,000,000	99.5%	99.5%	78395382-7
新疆久其科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	乌鲁木齐	赵福君	民营	3,000,000	100%	100%	78466670-7
重庆久其软件有限公司	控股子公司	有限责任公司	重庆	赵福君	民营	10,000,000	100%	100%	66892730-8
北京北邮中望信息科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	朱晓钧	民营	10,000,000	83.24%	83.24%	72147971-X
海南久其云计算科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	澄迈	赵福君	民营	5,000,000	100%	100%	59493309-3

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

深圳市拜特科技股份有限公司	股份有限公司	深圳	胡德芳	民营	27,850,000	18.85%	18.85%	联营企业	72617434-1
广东同望科技股份有限公司	股份有限公司	珠海	刘洪舟	民营	55,290,000	20.35%	20.35%	联营企业	63283448-4

4、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
深圳市拜特科技股份有限公司	技术服务	市场价	320,000.00	6.15%		

九、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	6,524,800.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	股票期权：行权价格为 17.86 元；合同剩余期限：约 1 年（到期日：2013 年 11 月 8 日）；预留股票期权：行权价格为 15.26 元；合同剩余期限：约 1 年（到期日：2013 年 12 月 13 日）
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

2012年7月19日，公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于调整股权激励计划激励对象名单及期权数量、行权价格的议案》，决议依据公司《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》的相关规定及2011年度股东大会审议通过的《2011年度利润分配方案》，鉴于原激励对象邓宇超等9人离职，同意取消该9名激励对象参与本次股权激励计划的资格并注销其已获授的股票期权合计37万份。调整后，公司股权激励计划股票期权总额由650万份减至613万份，其中，首次授予股票期权总额由585万份减至549万份，首次授予激励对象人数由126名变为118名；授予的预留股票期权总额由65万份减至64万份，预留部分激励对象人数由39名变为38名。公司股票期权激励计划首次授予股票期权数量由549万份调整为878.4万份，行权价格由每股28.78元调整至每股17.86元；公司股票期权激励计划首次授予预留股票期权数量由64万份调整为

102.4万份，行权价格由每股24.41元调整至每股15.26元。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 期权定价模型
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	在等待期内每个资产负债表日，企业应当根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	17,869,633.82
以权益结算的股份支付确认的费用总额	17,869,633.82

以权益结算的股份支付的说明

3、以股份支付服务情况

单位：元

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

4、股份支付的修改、终止情况

鉴于公司经营业绩受宏观经济和市场因素等的不利影响，2012年度经营业绩无法达到公司股权激励计划目标，故第二个行权期和第三个行权期因非市场业绩条件未满足而自动终止失效，但第一个行权期已满足市场业绩条件，本期已确认13,712,325.36元的费用。

十、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	17,579,530.50
经审议批准宣告发放的利润或股利	17,579,530.50

2、其他资产负债表日后事项说明

截止2013年4月22日，深圳市久其软件有限公司、哈尔滨分公司正在办理注销相关工作。除上述事项，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)		685,791.77			70,685,791.77
金融资产小计		685,791.77			70,685,791.77
上述合计	0.00	685,791.77			70,685,791.77
金融负债	0.00				0.00

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	53,393,321.35	95.84%	611,306.58	1.14%	50,238,881.50	95.85%	818,492.70	1.63%
组合 2 内部及关联方应收账款	2,316,456.00	4.16%			2,175,209.60	4.15%		
组合小计	55,709,777.35	100%	611,306.58	1.1%	52,414,091.10	100%	818,492.70	1.56%
合计	55,709,777.35	--	611,306.58	--	52,414,091.10	--	818,492.70	--

应收账款种类的说明

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
0-6 个月	46,790,186.75	87.64%		38,552,065.50	76.74%	
6-12 个月	2,218,055.60	4.15%	110,902.78	8,436,166.00	16.79%	421,808.30
1 年以内小计	49,008,242.35	91.79%	110,902.78	46,988,231.50	93.53%	421,808.30
1 至 2 年	3,593,694.00	6.73%	359,369.40	2,282,195.00	4.54%	228,219.50
2 至 3 年	576,980.00	1.08%	86,547.00	736,650.00	1.47%	110,497.50
3 至 5 年	199,897.00	0.37%	39,979.40	217,297.00	0.43%	43,459.40
5 年以上	14,508.00	0.03%	14,508.00	14,508.00	0.03%	14,508.00
合计	53,393,321.35	--	611,306.58	50,238,881.50	--	818,492.70

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
单位 1	客户	3,265,560.00	0-6 个月	5.86%
单位 2	客户	2,586,500.00	0-6 个月	4.64%
单位 3	客户	1,864,100.00	0-6 个月	3.35%
单位 4	客户	1,800,000.00	0-6 个月	3.23%
单位 5	客户	1,744,500.00	0-6 个月	3.13%
合计	--	11,260,660.00	--	20.21%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
北京北邮中望信息科技有限公司	子公司	1,500,000.00	2.69%
西安久其软件有限公司	子公司	792,486.40	1.42%
成都久其软件有限公司	子公司	23,969.60	0.04%
合计	--	2,316,456.00	4.15%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	9,128,982.96	60.59%	1,563,624.98	17.13%	2,890,385.96	27.2%	344,799.90	11.93%
组合 2 内部及关联方应收账款	5,936,592.62	39.41%			7,735,224.64	72.8%		
组合小计	15,065,575.58	100%	1,563,624.98	10.38%	10,625,610.60	100%	344,799.90	3.24%
合计	15,065,575.58	--	1,563,624.98	--	10,625,610.60	--	344,799.90	--

其他应收款种类的说明

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		

1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
0-6 个月	4,279,740.00	46.88%		690,276.60	23.88%	
6-12 个月	3,004,433.00	32.91%	150,221.65	256,450.00	8.87%	12,822.50
1 年以内小计	7,284,173.00	79.79%	150,221.65	946,726.60	32.75%	12,822.50
1 至 2 年	218,926.60	2.4%	21,892.66	549,896.00	19.03%	54,989.60
2 至 3 年	241,320.00	2.64%	36,198.00	35,297.36	1.22%	5,294.60
3 至 5 年	36,563.36	0.4%	7,312.67	1,358,466.00	47%	271,693.20
5 年以上	1,348,000.00	14.77%	1,348,000.00			
合计	9,128,982.96	--	1,563,624.98	2,890,385.96	--	344,799.90

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
单位 1	客户	3,933,000.00	6-12 月、5 年以上	26.11%
重庆久其软件有限公司	子公司	2,400,000.00	1 年以内、1-2 年	15.93%
单位 3	客户	1,452,000.00	0-6 个月	9.64%
北京北邮中望信息科技有限公司	子公司	600,000.00	1-3 年	3.98%
单位 5	客户	449,150.00	0-6 个月、1-3 年	2.98%
合计	--	8,834,150.00	--	58.64%

(3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
重庆久其软件有限公司	子公司	2,400,000.00	15.93%
北京北邮中望信息科技有限公司	子公司	600,000.00	3.98%
合计	--	3,000,000.00	19.91%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳市拜特科技股份有限公司	权益法	21,000,000.00	22,577,505.54	-1,492,298.19	21,085,207.35	18.85%	18.85%				
广东同望科技股份有限公司	权益法	49,950,000.00	53,212,100.44	-1,204,925.48	52,007,174.96	20.35%	20.35%				
西安久其软件有限公司	成本法	2,974,522.70	2,974,522.70		2,974,522.70	100%	100%				
上海久其软件有限公司	成本法	3,203,281.00	3,203,281.00		3,203,281.00	100%	100%				
成都久其软件有限公司	成本法	2,952,000.00	2,952,000.00		2,952,000.00	100%	100%				
深圳市久其软件有限公司	成本法	2,951,010.07	2,951,010.07		2,951,010.07	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%				16,000,000.00
新疆久其科技有限公司	成本法	2,876,628.10	2,876,628.10		2,876,628.10	100%	100%				
重庆久其软件有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				

北京北邮中望信息科技有限公司	成本法	7,502,500.00	6,150,000.00	1,352,500.00	7,502,500.00	83.24%	83.24%				
海南久其云计算科技有限公司	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00	100%	100%				
合计	--	120,496,934.65	118,984,040.63	3,655,276.33	122,639,316.96	--	--	--			16,000,000.00

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	203,988,130.33	201,647,845.72
其他业务收入	637,605.00	364,780.00
合计	204,625,735.33	202,012,625.72
营业成本	8,437,400.96	6,539,307.76

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
政府及企业	203,988,130.33	8,437,400.96	201,647,845.72	6,539,307.76
合计	203,988,130.33	8,437,400.96	201,647,845.72	6,539,307.76

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件销售	133,922,140.77	1,002,694.13	128,700,552.14	2,325,380.47
硬件销售	2,453,846.17	2,230,570.56	1,502,385.68	1,376,456.29
技术服务	67,612,143.39	5,204,136.27	71,444,907.90	2,837,471.00
合计	203,988,130.33	8,437,400.96	201,647,845.72	6,539,307.76

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
单位 1	6,531,120.00	3.19%
单位 2	6,328,811.32	3.09%
单位 3	4,627,248.92	2.26%
单位 4	4,421,367.50	2.16%
单位 5	4,156,581.13	2.03%
合计	26,065,128.87	12.73%

营业收入的说明

5、投资收益**(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	15,920,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-2,697,223.67	2,991,964.77
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	824,383.56	
处置交易性金融资产取得的投资收益	163,730.14	
合计	14,210,890.03	2,991,964.77

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳市拜特科技股份有限公司	-1,492,298.19	-270,135.67	被投资单位净利润变动
广东同望科技股份有限公司	-1,204,925.48	3,262,100.44	被投资单位净利润变动
合计	-2,697,223.67	2,991,964.77	--

投资收益的说明

深圳市拜特科技股份有限公司2012年度实现净利润712,816.07元，根据深圳市义达会计事务所有限责任公司对深圳市拜特科技股份有限公司2012年度财务报表年初数的会计差错更正调整，调减年初未分配利润8,629,097.40元，公司当年投资收益= (712,816.07-8,629,097.40) *18.851%=-1,492,298.19元。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	25,032,654.09	55,305,423.04
加：资产减值准备	1,011,638.96	1,525,499.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,859,463.89	6,747,539.55
无形资产摊销	3,929,511.13	3,587,409.02
长期待摊费用摊销	1,583,678.04	1,570,611.35
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）	69,924.84	30,991.63
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-685,791.77	
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,210,890.03	-2,991,964.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-271,163.90	21,050.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	68,579.18	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-162,019.53	801,514.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-11,581,210.71	-43,232,913.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,136,766.47	-1,497,073.42
其他	13,712,325.36	4,157,308.46
经营活动产生的现金流量净额	29,493,466.02	26,025,396.30
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	158,092,609.75	280,502,677.02
减：现金的期初余额	280,502,677.02	370,351,867.53
现金及现金等价物净增加额	-122,410,067.27	-89,849,190.51

十三、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	2.98%	0.1111	0.1111
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.56%	0.0581	0.0581

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

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

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
货币资金	231,128,801.80	336,015,003.39	-31.21%	注1
交易性金融资产	70,685,791.77			注2
预付款项	1,469,727.83	2,592,756.57	-43.31%	注3
其他应收款	11,366,382.16	6,469,127.22	75.70%	注4
存货	519,813.04	251,510.60	106.68%	注5
在建工程	1,871,701.00	3,631,325.00	-48.46%	注6
开发支出	21,172,335.16	9,564,471.64	121.36%	注7
商誉	2,971,594.34	4,551,488.50	-34.71%	注8
长期待摊费用	3,861,638.64	5,827,231.90	-33.73%	注9
递延所得税资产	432,323.91	151,728.15	184.93%	注10
应付账款	2,937,239.92	2,084,752.92	40.89%	注11
预收款项	1,769,636.00	4,285,507.00	-58.71%	注12
其他应付款	4,442,466.80	3,364,733.93	32.03%	注13
股本	175,795,305.00	109,872,066.00	60.00%	注14
资本公积	275,919,230.51	330,015,020.98	-16.39%	注15
未分配利润	182,310,083.56	187,254,529.29	-2.64%	注16
营业收入	247,321,193.27	241,258,375.38	2.51%	注17
营业成本	9,125,865.63	7,685,471.45	18.74%	注18
营业税金及附加	3,181,832.55	6,244,499.70	-49.05%	注19
销售费用	23,553,136.22	15,691,861.38	50.10%	注20
管理费用	205,666,721.72	160,154,158.65	28.42%	注21
资产减值损失	2,696,316.09	1,804,297.86	49.44%	注22
投资收益	-1,709,109.97	2,991,964.77	-157.12%	注23
营业外收入	14,647,698.77	5,661,234.53	158.74%	注24

注1、货币资金年末余额较年初余额减少104,886,201.59元，减少31.21%，主要系公司投资银行理财产品、中融-济南小清河财产权信托。

注2、交易性金融资产年末余额较年初余额增加70,685,791.77元，主要系公司本期投资银行理财产品。

注3、预付账款年末余额较年初余额减少1,123,028.74元，减少43.31%，主要系公司本期收到上期预付款的产品。

注4、其他应收款年末余额较年初余额增加4,897,254.94元，增加75.70%，主要系公司项目投标保证金及客户保证金。

注5、存货年末余额较年初余额增加268,302.44元，增加106.68%，主要系公司外购商品。

- 注6、在建工程年末余额较年初余额减少1,759,624.00元，减少48.46%，系公司在建工程转固定资产。
- 注7、开发支出年末余额较年初余额增加11,607,863.52元，增加121.36%，系公司全面预算项目研发投入。
- 注8、商誉年末余额较年初余额减少1,579,894.16元，减少34.71%，系期末以被投资单位整体作为一个资产组，对不包含商誉的资产账面价值与预计可回收金额相比较，经测试，预计可收回金额小于资产组账面价值，本期计提商誉减值准备1,579,894.16元。
- 注9、长期待摊费用年末余额较年初余额减少1,965,593.26元，减少33.73%，系公司本期计提摊销。
- 注10、递延所得税资产年末余额较年初余额增加280,595.76元，增加184.93%，系公司本期新增资产减值准备和递延收益。
- 注11、应付账款年末余额较年初余额增加852,487.00元，增加40.89%，主要系公司本期采购量增加。
- 注12、预收账款年末余额较年初余额减少2,515,871.00元，减少58.71%，主要系公司本期完成前期预收款项目。
- 注13、其他应付款年末余额较年初余额增加1,077,732.87元，增加32.03%，主要系未支付培训费、报销费。
- 注14、股本年末余额较年初余额增加65,923,239.00元，增加60.00%，主要系公司实施资本公积转增股本。
- 注15、资本公积年末余额较年初余额减少54,095,790.47元，减少16.39%，主要系公司实施资本公积转增股本。
- 注16、未分配利润年末余额较年初余额减少4,944,445.73元，减少2.64%，主要系公司本期分配现金股利。
- 注17、营业收入本年发生额较上年发生额增加6,062,817.89元，增加2.51%，主要系公司市场开拓，业务规模扩大。
- 注18、营业成本本年发生额较上年发生额增加1,440,394.18元，增加18.74%，主要系公司市场开拓，业务规模扩大，营业成本随之增长。
- 注19、营业税金及附加本年发生额较上年发生额减少3,062,667.15元，减少49.05%，主要系公司技术服务收入适用营改增政策。
- 注20、销售费用本年发生额较上年发生额增加7,861,274.84元，增加50.10%，主要系公司销售人员增加、人工成本增长。
- 注21、管理费用本年发生额较上年发生额增加45,512,563.07元，增加28.42%，主要系公司研发费用和人工成本增长。
- 注22、资产减值损失本年发生额较上年发生额增加892,018.23元，增加49.44%，主要系公司本期计提的商誉减值准备。
- 注23、投资收益本年发生额较上年发生额减少4,701,074.74元，减少157.12%，主要系公司投资的联营企业本年净利润的变动。
- 注24、营业外收入本年发生额较上年发生额增加8,986,464.24元，增加158.74%，主要系政府补助、增值税退税增长。

第十一节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人赵福君、公司财务总监邱安超及会计机构负责人马巧红签名并盖章的会计报表。
- 2、载有立信会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师陈勇波、隋振涛签名并盖章的公司2012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2012年度报告文本原件。

北京久其软件股份有限公司

法定代表人：赵福君

2013年4月22日