



## 2014 年年度报告

2015 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以实施本次利润分配预案之股权登记日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税)，送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

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

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

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	7
第二节 公司简介.....	9
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	11
第四节 董事会报告.....	32
第五节 重要事项.....	39
第六节 股份变动及股东情况.....	44
第七节 优先股相关情况.....	44
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	45
第九节 公司治理.....	50
第十节 内部控制.....	55
第十一节 财务报告.....	58
第十二节 备查文件目录.....	135

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、久其、久其软件	指	北京久其软件股份有限公司。
海南久其	指	公司全资子公司，海南久其云计算科技有限公司。
小驿科技	指	海南久其控股子公司，小驿科技（海南）有限公司。
亿起联科技	指	公司全资子公司，北京亿起联科技有限公司。
久其智通	指	公司控股子公司，北京久其智通数据科技有限公司。
久其科技	指	公司控股股东，北京久其科技投资有限公司。
报告期、本报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日。
BI	指	<b>Business Intelligence</b> 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。
GSI	指	<b>Government Statistics Information</b> 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	<b>Government Assets Management System</b> 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。
司机驿站	指	一款基于互联网、移动互联网、物联网、车联网等多项技术的移动互联网应用，能够为货车司机、物流企业等提供高效、智能化的 P2P 精准配合服务和增值服务。
移动广告平台	指	连接着应用开发者和广告主的平台或者中介，在此平台上，开发者提供应用，广告主提供广告。

## 重大风险提示

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

### 一、业绩季节性波动风险

由于公司服务的客户群体主要为政府部门和大型企事业单位等，该类用户大多执行较为严格的财务预算和支出管理体制，通常在年初确定项目规划及支出安排，在下半年完成项目招标或项目验收相关工作，因此，公司实现收入及盈利的高峰期通常在每年的第三和第四季度，存在一定季节性波动风险。

### 二、新业务开拓风险

为把握市场机遇，实现业务结构优化升级，公司自 2012 年以来积极探索市场模式、开辟客户资源，寻求移动互联、大数据等新兴产业与传统产业之间的融合与创新。通过自主研发或投资并购的方式扩充业务范围，完善自身产品及解决方案。然而，IT 行业瞬息万变，市场竞争日趋白热化，公司能否在较短的时间周期内抢占市场资源、树立优势地位仍存在不确定性。

### 三、收购整合风险

并购项目在完成交割后将成为公司全资或控股子公司，并由原管理团队管理和运营。从发挥整合协同效应的角度，公司和被收购企业仍需在财务管理、客户管理、资源统筹、业务拓展等方面进一步融合，整合能否顺利实施以及整合效果能否达到并购预期仍存在一定的不确定性。同时，被收购企业受行业政策、市场环境，以及经营管理等内外因素的影响，亦存在其无法实现业绩承诺，

进而影响公司整体业绩达成的风险。

#### 四、 重大资产重组审批风险

公司于 2015 年 2 月 9 日因筹划重大事项停牌，2015 年 3 月 6 日，公司召开了第五届董事会第十五次（临时）会议，审议通过了《关于公司筹划重大资产重组事项的议案》。2015 年 4 月 13 日，公司披露了《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》，公司股票于同日复牌交易。目前，公司以及有关各方正在积极推动审计、评估各项工作，以推出本次重组的正式方案。但重组交易仍需公司董事会、股东大会，以及中国证监会并购重组委员会工作会议的审核，能否获得相关批准或核准，以及何时能够获得相关批准或核准，均存在不确定性。

## 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	2014 年 07 月 30 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、胡碟

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

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
华泰联合证券有限责任公司	北京市西城区丰盛胡同 22 号 丰铭国际大厦 A 座六层	权威、倪佳伟	截止 2015 年 12 月 31 日



### 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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	326,678,547.40	289,545,451.00	12.82%	247,321,193.27
归属于上市公司股东的净利润（元）	72,679,211.46	59,433,902.96	22.29%	19,533,232.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	50,101,907.29	53,195,549.02	-5.82%	10,212,494.95
经营活动产生的现金流量净额（元）	83,342,997.19	72,100,949.70	15.59%	42,588,215.80
基本每股收益（元/股）	0.4134	0.3381	22.27%	0.1111
稀释每股收益（元/股）	0.4134	0.3381	22.27%	0.1111
加权平均净资产收益率	10.04%	8.66%	1.38%	2.98%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	824,654,371.78	762,322,892.11	8.18%	705,336,516.06
归属于上市公司股东的净资产（元）	749,786,309.55	708,750,252.99	5.79%	666,895,880.53

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

用最新股本计算的基本每股收益（元/股）	0.3667
---------------------	--------

#### 二、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 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）	-674,089.13	-842,430.01	-115,149.45	
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）	8,206,377.72	2,303,946.16	8,918,765.00	公司报告期内获得政府补助明细请参看本报告第十一节七、合并财务报表项目注释中的 36、营业外收入
计入当期损益的对非金融企业收取的资金	6,841,036.68	3,024,949.20	824,383.56	公司报告期内购买的

占用费				信托产品的投资收益及预计收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,821,057.10	3,345,119.03	849,521.91	公司报告期内购买的银行理财产品、资管产品的投资收益及预计收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-120,553.92	-702,174.68	29,599.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,699,645.98			公司报告期内处置拜特科技股权的投资收益
减：所得税影响额	2,204,751.55	873,431.80	1,173,188.49	
少数股东权益影响额（税后）	-8,581.29	17,623.96	13,194.04	
合计	22,577,304.17	6,238,353.94	9,320,737.93	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，公司紧抓市场发展机会，稳步践行公司发展战略规划。在公司自身产品研发、技术创新、管理效能等不断完善提升的同时，通过外延式发展战略，不断促进公司战略性转型，逐渐形成了涵盖传统业务、大数据以及移动互联网等领域的战略布局，进一步提升了公司市场竞争力。报告期全年，公司共实现营业收入32,667.85万元，同比增长12.82%，实现利润总额7,581.79万元，同比增长19.69%，归属于上市公司股东的净利润7,267.92万元，同比增长22.29%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

报告期，公司主营业务继续围绕面向政府客户的电子政务信息化，以及面向企业客户的集团管控信息化两大业务板块展开，与此同时，为顺应产业和市场的发展变革，实现自身业务结构优化升级，报告期，公司在移动互联、大数据等新兴行业领域取得了一定的突破和创新。

报告期，以创新业务及解决方案为先导，公司电子政务业务继续深挖中央政府市场需求，并发力地方政务销售布局，成效显著，报告期内实现电子政务业务收入1.84亿元，较上年增长22.00%。同时本着“引领市场需求、深耕重点客户、拓展重点项目”的市场策略，继续强化中央企业市场与地方企业市场协同发展，公司集团管控各项业务在报告期共实现收入1.29亿元，较上年增长1.11%。

#### 公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期，公司结合宏观经济环境、政策导向、产业发展动向及市场竞争等因素，对公司发展战略做了进一步明确，将移动互联、大数据提升为公司战略层面新的业务发展方向，并积极坚持内生增长与外延发展并重，在较好地实现年度经营业绩目标的同时，获得了业务转型升级的突破。

内部经营方面，公司继续强化技术创新与产品整合，落实业务规划与市场布局，优化人才结构并完善激励措施；外部投资合作方面，公司通过增资海南久其、投资设立小驿科技、收购亿起联科技、投资设立久其智通等，实现了公司向移动互联网和大数据领域的战略延伸。

#### (1) 电子政务业务稳中求进

报告期内，通过强化地方政务市场战略布局，落实中央与地方市场的高效协调发展，公司电子政务业务继续稳步推进。中央政务市场方面，以用户需求为导向，深化业务拓展力度，稳中求新、稳中求变。报告期，公司成功与多家老客户建立新的业务合作，并积极探索老客户的新需求，报告期成功开拓民政部养老服务信息系统，以及彩票公益金等新业务，并打开了GSI政府统计业务在新闻出版行业的应用。

同时，公司继续发力地方政务市场布局，其中，GAMS资产管理升级业务在公司统一有效的销售推广策略下，共完成全国24个省市的签约部署；国资监管平台业务继上年取得突破后，报告期又成功签约两个省；部门决算网络版系统新拓展四个省份，签约率覆盖全国半数省份；交通运输统计信息化方面，截至报告期末，公司已与黑龙江、四川、湖南、甘肃、江苏、北京、内蒙古、江西、云南等近十个省份建立了合作关系，取得了较好的市场占有率。

## （2）集团管控业务广泛拓展

报告期，以聚焦企业核心价值为依托，公司继续强化集团管控所涉核心业务产品和解决方案在各行业领域的拓展力度，随着产品和解决方案的日臻成熟完善，财务共享服务中心、全面预算、财务管理、费用控制、集中核算、财务分析等集团管控核心子业务已在建筑行业、制造行业、石油石化行业、旅游商贸行业、矿业行业中得到较好的应用。

此外，以“树立标杆”为策略，财务管理、财务共享服务中心、财务分析等子业务在大型央企的十余个二级单位得到了复制推广，成效显著。本年度，公司又成功开发东方电气集团、中海油集团、广东旅游控股集团、内蒙古矿业集团、河南圣光集团、山西潞安集团、济宁矿业集团等企业集团，其中，与东方电气集团合作的财务信息化深化应用项目，采用了久其具有国内领先优势的财务业务一体化解决方案，充分展现了公司的技术与业务实力。

## （3）移动互联网业务取得突破

2012年设立海南久其云基地伊始，公司便开始探索移动互联网领域，并自2013年着手自主研发移动互联网应用产品。报告期内，围绕新兴领域战略定位，公司继续探究移动互联网领域的业务及市场模式，积极寻求移动互联网产业与公司主营业务之间的融合与创新。

公司自主研发的基于LBS应用为货车司机、物流企业等提供高效智能化P2P精准配货及增值服务的“司机驿站”App，经过近一年多预研及开发，于报告期7月正式启动全国范围市场推广，截止本报告披露日，该产品已在全国200余个地市推广了近十万名货车司机、万余家物流企业用户。另外，司机驿站产品在报告期获评“全国十佳交通创新应用中国软件最佳创新APP”。

报告期，为尽早树立公司在移动互联网领域的优势地位，公司根据对移动互联网领域的产业分析及调研，敏锐洞察到移动广告行业在当下移动互联浪潮中呈现出的巨大的商机和发展潜力，以4.8亿全资收购国内领先的移动广告平台运营厂商“亿起联科技”，有效提升了公司在移动互联网领域的核心竞争力。

## （4）大数据战略布局雏形初现

为顺应新兴技术带动的行业转型与变革，并满足公司战略发展需要，报告期初，公司基于传统报表和BI商业智能两条产品线组建了新的大数据事业部，并制定了公司产品线与大数据技术融合的规划蓝图和演进路线。另外，报告期内通过投资新设久其智通控股子公司，进一步完善了公司在大数据应用分析领域，尤其是互联网大数据的技术经验及实力，逐步完善并丰富公司自有大数据业务体系。

## （5）夯实运营监管保障项目成效

报告期，公司通过继续完善并落实上年推行的研发及实施项目一体化激励机制，使前后台之间的业务联动性得到进一步提升，有效缩短小型项目的实施周期。通过进一步强化对重点项目、大型项目的支撑及配合力度，继续加强公司层面对项目疑难问题的指导及投入力度，要求所有实施项目提前规划问题，排查并执行项目专项性能测试，使一些项目取得突破性进展，有效促进年度经营目标的达成。

## （6）强化产品整合与研发投入

报告期，公司继续加强产品整合和研发投入力度，提高研发资源利用率，保障项目和解决方案的交付。同时，公司加大了对性能测试和自动化测试的投入，通过搭建内部管理平台及自动化测试平台，实现各产品自动化测试的每日自动运行与报告生成，并且能有效监控测试资源的分配情况以及测试工作量的投入。

## （7）人员优化与联动激励并行

通过近年来人力资源战略的有效执行，公司人均产出逐年提升。报告期，结合业务发展及经营管理需要，公司继续执行人员优化政策，通过调整优化人员结构、下放人事管理权限、提升人员复用性、积极引进高级人才、落实后备人才管理、加强培训体系建设等举措，促进全员素质能力的提升。

激励政策方面，在强调事业部自主激励的基础上，根据前后台行动计划及业务的关联性，扩大其激励范围。同时，建立研究课题激励制度和测试团队激励制度，鼓励研发创新，有效提升后台研发测试部门与前台业务部门的联动工作成效。

#### (8) 资质实力与科研实力持续提升

2014年，公司取得了CMMIL5、ISO20000等资质，并获得IT服务运维、信息安全管理、ISO27001信息安全管理、XBRL软件认证。报告期，公司共获得发明专利授权3项、软件著作权39项，同时，获得国家扶持补贴资金800余万元，提升了公司的资质水平，促进了新技术新业务的研究，提升了公司的综合竞争力。

同时，承担建设基于大数据技术的预测预警北京市发改委工程实验室，将进一步推动公司大数据及业务分析平台关键技术、预测预警模型等方面的技术创新，结合公司在多个行业的业务优势，实现大数据技术在行业的落地应用，真正做到公司的业务发展和产业发展相互融合，相互促动。

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

本报告期，公司主营业务拓展稳步推进，全年实现营业收入32,667.85万元，其中主营业务收入32,591.93万元，较上年增长12.86%。分行业看，其中电子政务业务收入18,443.30万元，同比增长22.00%；集团管控业务收入12,937.42万元，同比增长1.11%；中小企业业务收入1,211.21万元，同比增长25.64%。分产品看，其中软件销售收入14,130.50万元，同比减少16.16%；技术服务收入18,195.53万元，同比增长54.24%；硬件销售收入265.91万元，同比增长17.16%。

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）	22,444,717.69
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	6.87%

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	单位 1	4,860,699.17	1.49%
2	单位 2	4,630,000.00	1.42%

3	单位 3	4,522,738.21	1.38%
4	单位 4	4,273,504.26	1.31%
5	单位 5	4,157,776.05	1.27%
合计	--	22,444,717.69	6.87%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 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		9,522,205.79	58.14%	3,737,821.88	47.71%	154.75%
集团管控		6,679,540.48	40.78%	3,234,015.90	41.28%	106.54%
中小企业		177,711.59	1.08%	863,035.91	11.02%	-79.41%
合计		16,379,457.86	100.00%	7,834,873.69	100.00%	109.06%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 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		2,036,178.13	12.43%	1,377,426.93	17.58%	47.82%
硬件销售		2,277,178.94	13.90%	2,151,657.67	27.46%	5.83%
技术服务		12,066,100.79	73.67%	4,305,789.09	54.96%	180.23%
合计		16,379,457.86	100.00%	7,834,873.69	100.00%	109.06%

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。

报告期内营业成本较上年同期增长109.06%，主要原因为报告期内服务采购增加。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	4,278,412.18
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	23.48%

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	1,718,034.57	9.43%
2	单位 2	1,368,000.00	7.51%
3	单位 3	606,839.61	3.33%

4	单位 4	295,738.00	1.62%
5	单位 5	289,800.00	1.59%
合计	--	4,278,412.18	23.48%

#### 4、费用

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减（%）	增减幅度超过30%的原因说明
销售费用	23,979,631.66	22,057,660.82	8.71%	-
管理费用	237,804,919.02	204,184,074.84	16.47%	-
财务费用	-3,067,595.72	-3,226,552.73	-4.93%	-
所得税费用	4,171,273.89	4,231,965.37	-1.43%	-
合计	262,888,228.85	227,247,148.30	15.68%	-

#### 5、研发支出

公司高度重视自主研发能力的持续提升，报告期内公司加大了移动互联、大数据等新业务的研发投入力度，在传统技术和产品上亦不断实现新的突破，进一步丰富完善了公司产品线，提升了公司产品竞争力。

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减（%）
研发支出总额（元）	133,822,920.07	116,267,716.95	15.10%
其中：资本化的研发支出（元）	12,041,213.47	10,922,501.32	10.24%
费用化的研发支出（元）	121,781,706.60	105,345,215.63	15.60%
研发支出总额占净资产比例（%）	17.63%	16.38%	1.25%
研发支出总额占营业收入比例（%）	40.96%	40.16%	0.80%

#### 6、现金流

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减
经营活动现金流入小计	361,240,124.97	306,443,741.79	17.88%
经营活动现金流出小计	277,897,127.78	234,342,792.09	18.59%
经营活动产生的现金流量净额	83,342,997.19	72,100,949.70	15.59%
投资活动现金流入小计	368,543,439.59	352,594,217.15	4.52%
投资活动现金流出小计	364,022,021.32	409,769,718.98	-11.16%

投资活动产生的现金流量净额	4,521,418.27	-57,175,501.83	-
筹资活动现金流入小计	2,000,000.00		-
筹资活动现金流出小计	37,764,664.33	17,659,530.50	113.85%
筹资活动产生的现金流量净额	-35,764,664.33	-17,659,530.50	-
现金及现金等价物净增加额	52,099,751.13	-2,734,082.63	-

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

筹资活动现金流入本次增加 200 万元，主要原因是小驿科技少数股东在报告期出资所致；

筹资活动现金流出较上年同期增长 113.85%，主要原因是报告期较上年度分红款增加所致。

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

### 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	184,433,037.54	9,522,205.79	94.84%	22.00%	154.75%	-2.69%
集团管控	129,374,219.37	6,679,540.48	94.84%	1.11%	106.54%	-2.63%
中小企业	12,112,065.49	177,711.59	98.53%	25.64%	-79.41%	7.48%
合计	325,919,322.40	16,379,457.86	94.97%	12.86%	109.06%	-2.32%
分产品						
软件销售	141,304,954.84	2,036,178.13	98.56%	-16.16%	47.82%	-0.62%
硬件销售	2,659,107.71	2,277,178.94	14.36%	17.16%	5.83%	9.17%
技术服务	181,955,259.85	12,066,100.79	93.37%	54.24%	180.23%	-2.98%
合计	325,919,322.40	16,379,457.86	94.97%	12.86%	109.06%	-2.32%
分地区						
不适用						

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

	2014 年末		2013 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	287,187,584.43	34.83%	234,712,889.08	30.79%	4.04%	-
应收账款	65,227,158.98	7.91%	67,084,987.90	8.80%	-0.89%	-
存货	71,665.90	0.01%	1,210,750.04	0.16%	-0.15%	-
长期股权投资	53,208,911.08	6.45%	71,305,706.12	9.35%	-2.90%	-
固定资产	143,059,452.33	17.35%	146,655,804.41	19.24%	-1.89%	-
在建工程			1,871,701.00	0.25%	-0.25%	-

### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	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（不含衍生金融资产）	80,788,375.18	11,530.41	799,905.59		211,001,920.00	241,001,920.00	50,799,905.59
金融资产小计	80,788,375.18	11,530.41	799,905.59		211,001,920.00	241,001,920.00	50,799,905.59
上述合计	80,788,375.18	11,530.41	799,905.59		211,001,920.00	241,001,920.00	50,799,905.59
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

报告期内，公司未发生因设备、专利及非专利技术升级换代、盈利模式变化、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的情况。并且，随着发展战略的升级与转变，公司在不断探究传统业务与新兴领域的创新与融合。依托公司十余年来积累的市场资源、业务经验及用户口碑，积极通过与移动互联网、

大数据等新兴领域业务理念与商业模式的融合，促动产业及行业的发展变革，以及客户价值的提升，并实现企业自身的发展与突破，进而提升公司市场竞争力。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
22,000,000.00	0.00	-
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
海南久其云计算科技有限公司	云计算、移动互联网等领域的产品研发和服务	100.00%
小驿科技（海南）有限公司	移动互联产品的研发和服务	70.00%
久其智通数据科技有限公司	大数据分析应用领域的研究开发、技术服务及管理咨询	51.00%

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
中融信托	无	否	信托产品	7,000	2013年09月18日	2014年08月25日	浮动利率	7,000		588.58	410.86
中信证券	无	否	资管产品	1,000	2013年10月11日	2014年03月31日	浮动利率	1,000		28.6	14.15
中信证券	无	否	资管产品	1,000	2013年10月16日	2014年04月11日	浮动利率	1,000		29.1	16.43
兴业银行	无	否	理财产品	1,700	2013年10月17日	2014年04月15日	浮动利率	1,700		46.95	25.64
民生银行	无	否	理财产品	3,300	2013年11月05日	2014年01月06日	浮动利率	3,300		29.15	2.82
民生银行	无	否	理财产品	1,000	2013年11月28日	2014年05月28日	浮动利率	1,000		27.77	22.71
民生银行	无	否	理财产品	3,300	2014年01月09日	2014年07月09日	浮动利率	3,300		98.19	98.19
中信证券	无	否	资管产品	1,000	2014年04月01日	2014年04月02日	浮动利率	1,000		0.07	0.07
中信证券	无	否	资管产品	1,000	2014年04月04日	2014年11月04日	浮动利率	1,000		38.11	36.3
中信证券	无	否	资管产品	1,000	2014年04月15日	2014年04月16日	浮动利率	1,000		0.1	0.1
中信证券	无	否	资管产品	1,000	2014年04月16日	2014年04月17日	浮动利率	1,000		0.1	0.1
中信证券	无	否	资管产品	1,000	2014年04月17日	2014年04月18日	浮动利率	1,000		0.29	0.29
中信证券	无	否	国债逆回	10	2014年	2014年	浮动利率	10			注

			购		04月18日	04月19日						
中信证券	无	否	资管产品	9.8	2014年04月18日	2014年04月19日	浮动利率	9.8				注
中信证券	无	否	资管产品	980.39	2014年04月18日	2014年09月06日	浮动利率	980.39		33.04		33.04
民生银行	无	否	理财产品	600	2014年04月22日	2014年07月22日	浮动利率	600		7.93		7.93
民生银行	无	否	理财产品	1,000	2014年06月03日	2014年08月04日	浮动利率	1,000		9.33		9
兴业银行	无	否	理财产品	1,100	2014年07月03日	2015年01月05日	浮动利率			34.19		33.27
民生银行	无	否	理财产品	3,300	2014年07月14日	2014年08月18日	浮动利率	3,300		15.82		15.82
中信建投基金	无	否	基金产品	600	2014年07月29日	2014年10月14日	浮动利率	600		3.98		3.98
民生银行	无	否	理财产品	1,000	2014年08月11日	2014年11月11日	浮动利率	1,000		12.98		12.98
民生银行	无	否	理财产品	300	2014年08月25日	2014年10月27日	浮动利率	300		2.59		2.59
中航信托	无	否	信托产品	2,000	2014年09月04日	2014年09月10日	浮动利率	2,000		2.36		2.36
长江财富	无	否	信托产品	5,000	2014年09月05日	2015年09月05日	浮动利率			435		139.44
四川信托	无	否	信托产品	3,000	2014年09月11日	2015年08月20日	浮动利率			248.09		80.28
中航信托	无	否	信托产品	1,000	2014年09月11日	2014年09月17日	浮动利率	1,000		2.34		2.34

					日	日					
中信证券	无	否	资管产品	980	2014年 09月13 日	2015年 08月05 日	浮动利率			56.89	19.11
中航信托	无	否	信托产品	1,000	2014年 09月16 日	2015年 09月16 日	浮动利率			90	26.14
中航信托	无	否	信托产品	1,000	2014年 09月30 日	2015年 09月30 日	浮动利率			90	22.68
中信证券	无	否	资管产品	600	2014年 10月21 日	2015年 04月21 日	浮动利率			18.55	6.24
中信证券	无	否	资管产品	1,000	2014年 10月24 日	2015年 04月24 日	浮动利率			32.41	12.2
民生银行	无	否	理财产品	300	2014年 10月30 日	2015年 03月05 日	浮动利率			5.28	2.6
民生银行	无	否	理财产品	1,020	2014年 11月14 日	2015年 01月14 日	浮动利率			8.52	6.57
合计				49,100.19	--	--	--	34,100.19		1,996.31	1,066.23
委托理财资金来源				自有资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）				2013年08月03日							
				2014年08月18日							
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）				2013年08月24日							
				2014年09月03日							

注：该两款1日产品收益较小，未列示在上表中。

## （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## （3）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 3、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	38,712.68
报告期投入募集资金总额	1,557.4
已累计投入募集资金总额	39,506.94
报告期内变更用途的募集资金总额	1,557.4
累计变更用途的募集资金总额	1,557.4
累计变更用途的募集资金总额比例	3.94%
募集资金总体使用情况说明	
<p>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，结余部分募集资金已经公司第四届董事会第十次会议审批通过后永久补充公司流动资金。报告期内，经公司 2014 年第三次临时股东大会审议，同意变更部分超额募集资金的实施主体和投资用途，将购买分支机构办公场所尚未使用的超募资金余额及其至资金划拨之日的全部利息收入用于公司控股子公司北京久其政务软件股份有限公司购置办公用地。截至报告期末，募集资金已全部使用完毕，募集资金专户已于 2014 年 11 月 20 日办理注销手续。</p>	

#### (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.行政事业单位资产管理信息系统项目	否	7,970.9	7,970.9		7,445.11	93.40%	2011年08月31日	3,848.98	是	否
2.久其 D&A 研发与业务生成平台	否	5,915.9	5,915.9		5,504.02	93.04%	2010年07月31日	11,795.95	是	否
3.政府直补一卡(折)通管理信息系统	否	4,008	4,008		3,444.63	85.94%	2011年08月31日	215.24	否	否
4.决算报表大厅	否	2,552.3	2,552.3		2,421.73	94.88%	2011年08月31日	2,048.56	是	否
5.久其商业智能套件	否	1,401	1,401		1,224.45	87.40%	2010年09	2,116.98	是	否

(久其 BI 套件)							月 30 日			
6.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		22,246.67	--	--	20,025.71	--	--
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	100.00%	2009 年 10 月 15 日	689.35		
对广东同望科技股份有限公司投资	否	4,995	4,995		4,995	100.00%	2011 年 06 月 10 日	125.97		
总部购买办公场所	否	1,957.07	1,957.07		1,957.07	100.00%	2010 年 03 月 02 日			
分支购置办公场所	是	3,000	1,650.8		1,650.8	100.00%	2012 年 12 月 30 日			
久其政务购置办公场所	是		1,557.4	1,557.4	1,557.4	100.00%	2014 年 11 月 20 日			
归还银行贷款 (如有)	--	5,000	5,000		5,000	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	17,052.07	17,260.27	1,557.4	17,260.27	--	--	815.32	--	--
合计	--	38,900.17	39,108.37	1,557.4	39,506.94	--	--	20,841.03	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	政府直补一卡 (折) 通管理信息系统未达到预计收益主要原因为受市场环境和需求变化影响, 该产品的业务拓展不佳, 收益未达预期。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司使用超额募集资金 5,000.00 万元归还公司银行借款, 并按照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, 已于 2014 年 12 月以 2,625.00 万元价格对外处置, 并按照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, 并按照规定履行了审批程序和信息披露义务; 公司拟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, 公司已在深圳、贵阳、济南、拉萨、海南、呼和浩特购置办公场所; 后经公司股东大会审议通过, 将拟购置分支机构办公场所的尚未使用超募资金及其利息合计 1,557.40 万元, 变更用途和实施主体, 用于久其政务购置办公场所。截止报告期末, 超募资金已全部使用完毕, 公司于 2014 年 11 月 20 日办理完成募集资金专户注销手续。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实	不适用									

施方式调整情况	
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
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 行政事业单位资产管理系统项目结余募集资金 525.79 万元，久其 D&A 研发与业务生成平台项目结余募集资金 411.88 万元，政府直补一卡（折）通管理信息系统项目结余募集资金 563.37 万元，决算报表大厅项目结余募集资金 130.57 万元，久其商业智能套件（久其 BI 套件）项目结余募集资金 176.55 万元，均为项目实施过程中实施了严格的成本控制。
尚未使用的募集资金用途及去向	公司第四届董事会第十次会议、第四届监事会第九次会议审议通过了《关于将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。同意将五个募集资金投资项目的节余资金 2,206.73 万元（截至 2011 年 11 月 30 日，含利息收入 398.57 万元）永久补充公司流动资金，公司保荐机构申银万国证券股份有限公司对此发表了同意实施的核查意见。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### （3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
公司控股子公司北京久其政务软件股份有限公司购置办公用地	购置分支机构办公场所	1,557.4	1,557.4	1,557.4	100.00%	2014 年 11 月 20 日	不适用	是	否
合计	--	1,557.4	1,557.4	1,557.4	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			因各地房地产价格的波动以及公司对各地分支机构的发展规划及管理方式的调整，公司暂停原购置分支机构办公场所的计划，为满足公司业务拓展和战略发展需要，经公司第五届董事会第十次会议及 2014 年第三次临时股东大会审议通过，将原购置分支机构办公场所的尚未使用的超募资金及利息收入用于控股子公司北京久其政务软件股份有限公司购置办公用地。公司《第五届董事会第十次会议决议公告》（公告						



	编号 2014-069)、《关于变更部分超额募集资金实施主体及投资用途的公告》(公告编号 2014-071)、《2014 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号 2014-079) 均已披露在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

#### 4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
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	32,000,000.00	87,420,728.09	62,738,953.52	50,860,771.48	13,483,835.65	13,965,069.30
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	3,000,000.00	4,139,197.53	3,164,896.12	6,359,930.39	471,866.53	351,572.78
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	3,000,000.00	5,706,159.52	5,113,890.26	3,346,074.37	-1,145,118.41	-1,069,517.21
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	3,000,000.00	3,335,230.43	2,830,942.05	2,498,393.66	100,226.56	108,560.17
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	3,000,000.00	4,925,304.20	4,762,623.09	3,545,155.09	-15,434.52	29,049.25
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	3,000,000.00	2,473,591.44	2,083,211.23	3,993,594.34	170,394.39	133,779.91
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	10,000,000.00	9,846,171.18	9,449,731.70	4,286,155.91	1,255,709.42	1,256,186.63
北京北邮中望信息科技有限责任公司	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	10,000,000.00	69,495.08	-3,542,525.53	1,259,497.10	825,382.88	758,407.83
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	30,000,000.00	11,071,715.75	8,683,893.23	3,675,472.73	-6,698,268.93	-3,888,638.55
北京久其智通数据科技有限公司	子公司	软件和信息 技术服务业	大数据分析产 品研发与服务	10,000,000.00	13,711,590.62	13,683,647.57		-1,216,352.43	-1,216,352.43

广东同望科技股份有限公司	参股公司	软件和信息技术服务业	项目管理、协同办公、系统集成三大领域相关业务的管理研究和信息化技术开发	55,290,000.00	148,589,598.05	113,756,862.40	80,220,054.09	-668,615.28	6,190,393.63
--------------	------	------------	-------------------------------------	---------------	----------------	----------------	---------------	-------------	--------------

主要子公司、参股公司情况说明

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的目的	报告期内取得和处置子公司的方式	对整体生产和业绩的影响
北京久其智通数据科技有限公司	布局大数据业务领域	合资设立	尚处于投入期

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
建设久其政务研发中心项目	22,038	1,737.59	1,737.59	7.88%	不适用	2014年10月16日	公告编号2014-070
合计	22,038	1,737.59	1,737.59	--	--	--	--

## 七、公司未来发展的展望

### （一）行业发展趋势

在国家“十二五”发展规划的指导下，国内软件和信息技术服务业继续保持平稳、较快的发展。国民经济信息化建设的持续推进，为软件和信息服务业带来了良好的发展机遇，并且基于信息安全在国计民生中的战略性地位，政府采购项目对信息安全的要求会持续提升，这也意味着国内IT厂商将直接受益并获得更多先机。与此同时，在以云计算、物联网、移动互联网、大数据等新技术、新业态的驱动下，不仅为全社会的经济发展创造了新的活力，更是带动了整个信息技术产业的革命。在2015年两会期间，李克强总理在政府工作报告中提出制定“互联网+”行动计划，首次将推动互联网发展纳入国家经济的顶层设计，互联网与传统行业的融合将越来越紧密，传统行业在新环境下升级换代的同时，软件和信息服务业将迎来新的发展契机。

### （二）发展规划

公司未来将持续围绕电子政务、集团管控、大数据以及移动互联网等领域开展经营，紧抓行业发展机遇，重点布局规划互联网+政府、互联网+金融、互联网+物流、互联网+广告传媒等领域。同时，公司将进一步

促进现有产品和技术平台的产业化和互联网化，互联网技术和思维的成熟、运营经验的提升将反过来促进传统业务的发展，从而实现互联网+渗透到公司每一个业务领域，变革传统商业模式，加速互联网与传统业务领域的创新和融合。

除业务类型和模式升级考虑外，公司将重点规划久其生态圈的建设：一方面现有传统业务与移动互联网、云计算、大数据深度融合，协同发展；另一方面通过战略投资和收购方式，弥补短板，进一步完善生态圈，形成良性发展循环，巩固和提升公司的核心竞争力。

### （三）经营计划

以公司2015年度经营计划目标为导向，公司将继续落实深耕地方市场、强化重大项目交付、孵化咨询业务，以及实施外延发展战略等方面的工作，以促进发展战略的落实、保障经营业绩的持续增长。

1、继续优化电子政务、集团管控、大数据等业务的解决方案，深化行业纵深市场的挖掘，提升市场拓展能力，做强主业。

2、加大对“互联网+”的研究及投入，继续培育司机驿站项目，并积极落实互联网金融相关业务的开展。

3、为深入拓展地方市场，公司2015年初通过组织机构调整化小事业部核算单元，并以属地化原则突出事业部区域效应，依托公司资源统筹及配置效应，以及全盘联动的管理经验和优势，为深耕地方市场夯实基础。

4、大项目交付能力是公司竞争实力的集中体现，也是公司一直以来关注的重点，为立足全局，促进大项目交付效率的提高，公司于2015年初设立了重大项目工程部，构建业务能力、技术能力和大项目管理经验突出的团队，专项推进重大项目的交付工作，树立标杆项目，提升客户满意度。

5、咨询能力是公司引领市场需求、树立行业地位的前提，开展咨询业务也是公司第二个十年规划中一项重要的目标。随着近年来公司业务的日臻完善，产品线的逐渐丰富，以及重点项目经验的不断积累，公司已拥有一批在经验和专业上都日趋成熟的业务骨干，加之资深专家的融入，公司将依托咨询业务的开展，进一步将深耕行业领域，紧抓市场机遇。

6、身处企业转型关键时期，外延发展仍将是公司未来一段时期内经营发展的主题，为加速企业转型升级带来新的机遇和动力。然而，外延发展也对公司的管控能力和整合能力提出了挑战，公司在执行投资合作时，将充分考虑双方在产业生态、行业领域、核心团队以及文化认知方面的融合度与可行性，为强化整合效应打下坚实的基础。

### （四）资金需求

公司素来重视现金净流量情况，良好的现金流情况基本能够满足公司日常生产经营需求，然而随着对外投资合作事项的增多，公司对大额资金的需求有所提升，因此公司将在积极发展主营业务、合理分配资金用途的同时，选择性采取债务等融资方式来改善公司的资产负债结构，提高资产盈利能力，规避资金风险。

## 八、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 九、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

适用  不适用

与上年度财务报告相比，本报告期会计政策变更如下：

（1）执行财政部于2014年修订及新颁布的准则

《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）

(2) 根据修订后的《企业会计准则第30号——财务报表列报》及其应用指南的规定，对报表列报科目作以下重分类：原列报于合并资产负债表及资产负债表的“其他非流动负债”科目的递延收益项目，改为列报于“递延收益”科目。

## 十、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十一、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

2014年8月，公司与北京智通胜创科技有限公司签署《投资合作协议书》，共同出资设立北京久其智通数据科技有限公司，其中，公司以货币出资1000万元，占51%股权；北京智通胜创科技有限公司以无形资产出资490万元，占49%股权，该无形资产已经北京海峡资产评估有限公司出具的海峡评字[2014]第018号资产评估报告予以评估。

## 十二、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，根据《上市公司证券发行管理办法》、《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》（证监会令第57号）以及《公司章程》的规定，公司2013年度股东大会审议通过了《2013年度利润分配方案》，即以截至2013年12月31日公司总股本175,795,305股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.8元（含税），共计派发现金股利31,643,154.90元。公司独立董事对公司2013年度利润分配方案发表了独立意见，认为公司2013年度利润分配方案符合有关法律、行政法规和部门规章的要求，符合公司客观实际并不影响公司正常生产经营。该方案已于2014年4月24日实施完毕。

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

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

(1) 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。

(2) 2013年度利润分配预案：以截至2013年12月31日公司总股本175,795,305股为基数，拟向全体股东每10股派1.8元人民币现金（含税），共计派发现金股利31,643,154.90元。

(3) 2014年度利润分配预案：以截止2015年4月20日公司总股本198,198,737股为基数，拟向全体股东每10股派1元人民币现

金（含税），预计派发现金股利19,819,873.70元。若本次利润分配预案自公布之日至实施期间，公司总股本发生变化，则以实施本次利润分配预案之股权登记日的公司总股本为基数。

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	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	19,819,873.70	72,679,211.46	27.27%	-	-
2013年	31,643,154.90	59,433,902.96	53.24%	-	-
2012年	17,579,530.50	19,533,232.88	90.00%	-	-

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

### 十三、本报告期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）	1.00
分配预案的股本基数（股）	198,198,737
现金分红总额（元）（含税）	19,819,873.70
可分配利润（元）	215,745,488.77
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，截至 2014 年 12 月 31 日，公司实现净利润 61,218,547.23 元。公司以 2014 年度净利润 61,218,547.23 元为基数，提取 10% 的法定盈余公积金 6,121,854.72 元，加 2013 年度未分配利润 192,291,951.16 元，减去已分配的现金股利 31,643,154.90 元，本次实际可供分配的利润为 215,745,488.77 元；公司以 2015 年 4 月 20 日总股本 198,198,737 股为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），共计派发现金股利 19,819,873.70 元，派发现金股利后，公司未分配利润余额为 195,925,615.07 元，此外公司不送红股，不以资本公积金转增股本。若本次利润分配预案自公布之日至实施期间，公司总股本发生变化，则以实施本次利润分配预案之股权登记日的公司总股本为基数。</p>	

### 十四、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 01	公司亦庄办	实地调研	机构	光大证券股份有限公司、中邮创业基金管理有限公	公司基本情况、主营

月 23 日	公区高管会议室			司、北京时间投资管理有限公司	业务及移动互联网新业务进展情况（未提供资料）
2014 年 03 月 27 日	公司亦庄办公区多功能厅	实地调研	机构	信达证券股份有限公司、中信建投证券股份有限公司、海富通基金管理有限公司、泰康资产管理有限责任公司、北京鼎萨投资有限公司、北京腾业资本管理有限公司、民生证券股份有限公司、万家基金管理有限公司、招商证券股份有限公司、嘉实基金管理有限公司、华商基金管理有限公司、平安资产管理有限责任公司、华夏基金管理有限公司、国海证券股份有限公司、上投摩根基金管理有限公司、华宝兴业基金管理有限公司、上海尚雅投资管理有限公司、华创证券有限责任公司、长城人寿保险股份有限公司、远策投资管理有限公司、泰达宏利基金管理有限公司、北京万和赢佳投资管理有限公司、润晖投资、长江证券股份有限公司、浙商证券资产管理有限公司、广发基金管理有限公司、中欧基金管理有限公司、长盛基金管理有限公司、国信证券股份有限公司、上海申银万国证券研究所有限公司、中国民族证券有限责任公司、天安财产保险股份有限公司、广发证券股份有限公司、国联安基金管理有限公司、民生加银基金管理有限公司、华安基金管理有限公司	公司基本情况、主营业务及移动互联网新业务进展情况（未提供资料）
2014 年 04 月 01 日	公司亦庄办公区 509 会议室	实地调研	机构	海通证券股份有限公司、东方基金管理有限责任公司、中信证券股份有限公司、南京证券股份有限公司、上海铭深资产管理有限公司、安邦资产管理有限责任公司、合众资产管理股份有限公司、北京嘉承金信投资有限公司、华宝兴业基金管理有限公司	公司基本情况、主营业务及移动互联网新业务进展情况（未提供资料）
2014 年 04 月 28 日	公司亦庄办公区 509 会议室	实地调研	机构	东方证券股份有限公司、宏源证券股份有限公司、天安财产保险股份有限公司、英大泰和财产保险股份有限公司	公司基本情况、主营业务及移动互联网新业务进展情况（未提供资料）
2014 年 05 月 07 日	公司亦庄办公区 509 会议室	实地调研	机构	华泰证券股份有限公司、中原证券股份有限公司、华融证券股份有限公司、莫尼塔（上海）投资发展有限公司、中邮创业基金管理有限公司、宁锐达（北京）投资管理有限公司	公司基本情况、主营业务及移动互联网新业务进展情况（未提供资料）
2014 年 05 月 21 日	公司亦庄办公区高管会议室	实地调研	机构	国海证券股份有限公司、华商基金管理有限公司、天势投资基金管理（北京）有限公司	公司基本情况、主营业务及移动互联网新业务进展情况（未提供资料）
2014 年 05 月 29 日	公司亦庄办公区高管会议室	实地调研	机构	平安证券有限责任公司、中再资产管理股份有限公司	公司基本情况、主营业务及移动互联网新业务进展情况（未提供资料）

					供资料)
2014年06月26日	公司亦庄办公区509会议室	实地调研	机构	华创证券有限责任公司、第一创业证券股份有限公司	公司基本情况、主营业务及移动互联网新业务进展情况(未提供资料)
2014年07月17日	公司亦庄办公区504会议室	实地调研	机构	海通证券股份有限公司、长城证券有限责任公司、兴业证券股份有限公司、银河基金管理有限公司、新华基金管理有限公司、万家基金管理有限公司、英大基金管理有限公司、信达澳银基金管理有限公司、上海鑫富越资产管理有限公司、拾贝投资管理(北京)有限公司	公司基本情况、主营业务、大数据及移动互联网新业务进展情况(未提供资料)
2014年09月12日	公司西直门办公区1101会议室	实地调研	机构	上投摩根基金管理有限公司、国海证券有限责任公司、宏源证券股份有限公司、海通证券股份有限公司、广发资产管理(广东)有限公司、君合泰达投资管理有限公司、中信建投证券股份有限公司、北京源乐晟资产管理有限公司、益民基金管理有限公司、工银瑞信基金管理有限公司、民生证券股份有限公司、万家基金管理有限公司、信达证券股份有限公司、宏源证券北京资产管理分公司、长城证券有限责任公司	公司传统业务、大数据、移动互联网新业务进展情况以及亿起联公司基本情况(未提供资料)
2014年09月26日	公司西直门办公区1101会议室	实地调研	机构	日信证券有限责任公司、招商基金、中信建投证券股份有限公司、中信建投基金管理有限公司、国海证券股份有限公司、太平洋证券股份有限公司、工银瑞信基金管理有限公司、新华资产管理股份有限公司、北京工道投资有限公司、光大证券股份有限公司、银华基金管理有限公司、国都证券有限责任公司、招商证券股份有限公司、诺安基金管理有限公司	公司传统业务、大数据、移动互联网新业务进展情况以及亿起联公司基本情况(未提供资料)
2014年12月26日	公司西直门办公区1302会议室	实地调研	机构	中邮创业基金管理有限公司、中金基金管理有限公司、英大保险资产管理有限公司、华泰柏瑞基金管理有限公司、齐鲁证券、光大证券资产管理有限公司、诺安基金管理有限公司、上投摩根基金管理有限公司、平安证券有限责任公司、泰康资产管理有限责任公司、东方证券股份有限公司、银华基金管理有限公司、中和合众投资有限公司	公司传统业务、大数据、移动互联网新业务进展情况以及亿起联公司基本情况(未提供资料)

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
王新、李勇	北京亿起联科技有限公司100%股权	48,000	已过户完成	收购资产有助于提升公司盈利能力,对公司原有业务连续性及管理层的稳定性没有影响。	报告期内,由于交割事宜尚未完成,收购资产的财务状况未计入合并报表。		否		2014年09月10日	公告编号2014-057



## 2、出售资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
深圳前海厚润德贰号财富投资中心(有限合伙)、深圳富存壹号投资管理中心(有限合伙)、胡德芳、甘少煊	深圳市拜特科技股份有限公司 18.85% 股权	2014 年 12 月 11 日	2,625	689.35	本次出售资产符合公司发展战略及对外投资管理需要,有利于公司部署对外投资策略,提高资金使用效率。	9.48%	根据标的公司资产情况,协商确定价格	否	-	是	是	2014 年 12 月 06 日	公告编号 2014-08 4
李瀚林	北京北邮中望信息科技有限公司 83.24% 股权	2015 年 1 月 14 日	25.61	63.13	本次出售资产没有对公司 2014 年度的财务状况和经营成果构成重大影响。		根据北京海峡资产评估有限公司出具的海峡评报字 [2014]第 024 号《资产评估报告》确定价格	否	-	是	是	2014 年 12 月 27 日	公告编号 2014-08 7

## 3、企业合并情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
北京久其科技投资有限公司	控股股东	非公开发行股份募集重大资产重组配套资金	公司在收购亿起联科技 100% 股权的同时, 向久其科技以非公开发行的方式定向发行股份 592.2746 万股募集配套资金 13,800 万元, 主要用于支付本次收购的现金对价、中介机构费用和亿起联科技项目营运资金。	公司审议本次非公开发行事项董事会决议公告日前 20 个交易日公司股票交易均价	13,800	13,800	13,800	13,800	支付现金	-	2014 年 09 月 10 日	公告编号 2014-057
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				不适用								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				不适用								

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 八、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

#### 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

#### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 九、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	北京久其科技投资有限公司	将不在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何与发行人相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动,或拥有与发行人存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益,或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。	2009年08月11日	长期	报告期内,承诺人严格履行该承诺。
	董泰湘、赵福君	将不在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何与发行人相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动,或拥有与发行人存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益,或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权,或在经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。	2009年08月11日	长期	报告期内,承诺人严格履行该承诺。
	赵福君	在锁定股份承诺基础上,还承诺三十六个月的承诺期限届满后,在职期间每年转让的股份不超过其所持有的该公司股份总数的百分之二十五;离职后,其所持公司股份在法律、法规规定的限售期内不转让。	2009年08月11日	长期	报告期内,承诺人严格履行该承诺。
	赵福君	本人及近亲属在本人任职期间及离职后半年内,不从事自营或为他人经营与发行人同类的业务,也不从事与发行人利益发生冲突的对外投资。	2009年08月11日	长期	报告期内,承诺人严格履行该承诺。
其他对公司中小股东所作承诺	北京久其软件股份有限公司	公司承诺在终止筹划重大资产重组事项暨股票复牌之日起六个月内不再筹划重大资产重组事项。	2014年01月10日	六个月	报告期内,承诺人严格履行该承诺。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	不适用				

### 2、公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
北京亿起联科技有限公司	2014年01月01日	2014年12月31日	3,678.45	3,310.78	由于苹果公司对App Store 的排名规则及算法进行了调整,使得积分墙广告的推广效果有所降低,广告主对积分墙广告的投放意愿也同时降低,从而导致iOS广告业务收入减少。	2014年09月10日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《北京亿起联科技有限公司2014年8月-2015年度盈利预测审核报告》

注:亿起联科技2014年度实现的扣除非经常性损益净利润为3,250.36万元。

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	35
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈勇波、胡碟

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十一、监事会、独立董事(如适用)对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十四、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

公司参股公司广东同望科技股份有限公司于2014年1月28日收到全国中小企业股份转让系统文件《关于同意广东同望科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2014]294号），同望科技股票获准在全国中小企业股份转让系统挂牌。

## 十五、公司子公司重要事项

√ 适用 □ 不适用

北京北邮中望信息科技有限公司诉讼仲裁事项说明：

（1）北京北邮中望信息科技有限公司于2013年7月24日收到北京市海淀区人民法院出具的（2013）海民初字第20210号《传票》、《应诉通知书》、《民事起诉状》及相关诉讼材料，北京市海淀区人民法院受理了广东新华南方软件外包有限公司诉北京北邮中望信息科技有限公司的借款纠纷案，最终经北京市第一中级人民法院开庭审理及调解，双方于2014年1月20日当庭达成和解，北京北邮中望信息科技有限公司将分期偿还广东新华南方软件外包有限公司借款本金136.35万元，2014年2月底，北京北邮中望信息科技有限公司完成第一期还款13.635万元。

（2）北京北邮中望信息科技有限公司于2013年8月9日收到中国国际贸易仲裁委员会出具的（2013）中国贸仲京字第017014号《DX20130567号软件开发服务协议争议案件仲裁通知》、《仲裁申请书》及相关材料，中国国际贸易仲裁委员会受理了广东新华南方软件外包有限公司提出的仲裁申请，经中国国际贸易仲裁委员会开庭审理，最终裁决北京北邮中望信息科技有限公司向广东新华南方软件外包有限公司支付服务费910,822.50元，支付滞纳金45,541.13元，由于无力支付欠款，北京市第一中级人民法院在2014年5月9日出具了（2014）一中执字第401-1号《执行裁定书》，对北京北邮中望信息科技有限公司的银行账户执行冻结。2014年11月底，北京北邮中望信息科技有限公司完成还款，该案终结。

北京北邮中望信息科技有限公司近年来经营情况不佳、盈利能力不稳定，业务规模和人员规模大幅萎缩，资不抵债的经营困局难以扭转。因此，根据公司战略发展和投资管理的需要，减少亏损业务对公司经营的拖累、及时止损，经公司2014年12月26日召开的第五届董事会第十三次（临时）会议审议通过，以北京海峡资产评估有限公司出具海峡评报字[2014]第024号《资产评估报告》的评估价值为作价依据，公司将所持北京北邮中望信息科技有限公司83.24%股权以256,068.10元（含税）作价转让给自然人李瀚林。截至2015年1月末，本次股权交割已全部完成。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	25,926,370	14.75%				-1,203,077	-1,203,077	24,723,293	14.06%
3、其他内资持股	25,926,370	14.75%				-1,203,077	-1,203,077	24,723,293	14.06%
境内自然人持股	25,926,370	14.75%				-1,203,077	-1,203,077	24,723,293	14.06%
二、无限售条件股份	149,868,935	85.25%				1,203,077	1,203,077	151,072,012	85.94%
1、人民币普通股	149,868,935	85.25%				1,203,077	1,203,077	151,072,012	85.94%
三、股份总数	175,795,305	100.00%						175,795,305	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、公司部分董监高于2013年进行了股份减持，从而导致报告期有限售条件股份（高管锁定股）减少。
- 2、报告期内，公司原董事李坤奇离职已满六个月，其所持有股份的50%部分由有限售条件股份变更为无限售条件股份。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

### 二、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	13,417	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	10,056	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况					

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							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	25.70%	45,182,172	0		45,182,172		
董泰湘	境内自然人	18.83%	33,110,798	-3,000,000		33,110,798		
赵福君	境内自然人	13.43%	23,617,123	0	17,712,842	5,904,281	质押	17,000,000
华夏成长证券投资基金	其他	4.52%	7,937,268	7,937,268		7,937,268		
欧阳曜	境内自然人	3.83%	6,740,885	-500,000	5,430,664	1,310,221		
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	其他	1.29%	2,270,476	2,270,476		2,270,476		
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	其他	1.22%	2,150,089	2,150,089		2,150,089		
中国银行—华夏回报证券投资基金	其他	0.89%	1,559,899	1,559,899		1,559,899		
全国社保基金四一一组合	其他	0.85%	1,499,788	1,499,788		1,499,788		
中国建设银行股份有限公司—兴全社会责任股票型证券投资基金	其他	0.73%	1,277,122	1,277,122		1,277,122		
上述股东关联关系或一致行动的说明	董泰湘与赵福君系夫妻关系，且二人与股东欧阳曜均为北京久其科技投资有限公司股东，三人分别持有北京久其科技投资有限公司 50%、25%、10% 的股份。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
北京久其科技投资有限公司	45,182,172	人民币普通股	45,182,172					
董泰湘	33,110,798	人民币普通股	33,110,798					
华夏成长证券投资基金	7,937,268	人民币普通股	7,937,268					
赵福君	5,904,281	人民币普通股	5,904,281					
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	2,270,476	人民币普通股	2,270,476					
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	2,150,089	人民币普通股	2,150,089					
中国银行—华夏回报证券投资基金	1,559,899	人民币普通股	1,559,899					



全国社保基金四一一组合	1,499,788	人民币普通股	1,499,788
欧阳曜	1,310,221	人民币普通股	1,310,221
中国建设银行股份有限公司一兴全社会责任股票型证券投资基金	1,277,122	人民币普通股	1,277,122
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、公司前 10 名股东中，董泰湘与赵福君系夫妻关系，且二人与股东欧阳曜均为北京久其科技投资有限公司股东，三人分别持有北京久其科技投资有限公司 50%、25%、10% 的股份； 2、公司前 10 名股东及前 10 名无限售条件股东中的其他股东，未知他们之间是否存在关联关系，也未知他们是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

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。
未来发展战略	北京科投未来将继续以高科技企业为主展开投资活动。				
经营成果、财务状况、现金流等	截至报告期末，久其科技资产总额为 6,383.10 万元，净资产为 6,375.86 万元，期末现金及现金等价物余额为 631.66 万元；久其科技 2014 年实现净利润 1,081.49 万元。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

自然人

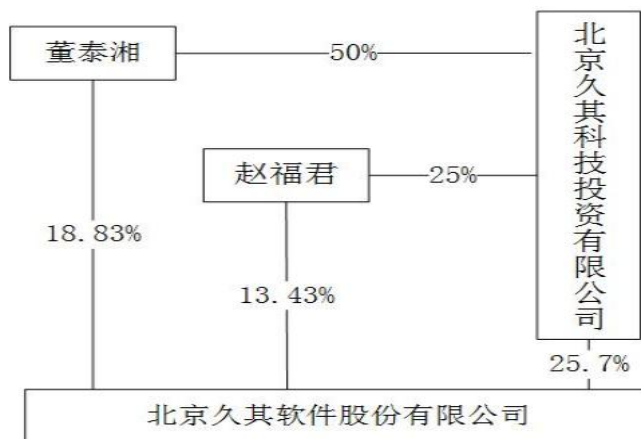
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
董泰湘	中国	否
赵福君	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	1、董泰湘女士，1964 年 9 月出生，1989 年 4 月毕业于哈尔滨船舶工程学院计算机系，获硕士学位。历任北京船舶工业管理干部学院讲师、太平洋软件（中国）有限公司技术部经理、北京久其软件股份有限公司董事长。现任北京久其科技投资有限公司和公司控股子公司北京久其智通数据科技有限公司执行董事。2、赵福君先生，1964 年 8 月出生，1989 年 4 月毕业于哈尔滨船舶工程学院计算机系，获硕士学位。历任北京船舶工业管理干部学院计算机系主任、副教授、北京久其科技投资有限公司经理。现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

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

### 三、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 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	51	2013年11月21日	2016年11月21日	23,617,123			23,617,123
施瑞丰	董事、总裁	现任	男	43	2013年11月21日	2016年11月21日	1,013,979			1,013,979
欧阳曜	董事、副总裁	现任	男	39	2013年11月21日	2016年11月21日	7,240,885		500,000	6,740,885
邱安超	董事、副总裁、财务总监	现任	男	47	2013年11月21日	2016年11月21日	144,000			144,000
刘汝林	独立董事	离任	男	70	2013年11月21日	2014年12月30日				
韩凤岐	独立董事	现任	男	66	2013年11月21日	2016年11月21日				
祝卫	独立董事	现任	男	50	2013年11月21日	2016年11月21日				
王劲岩	监事会主席	现任	女	40	2013年11月21日	2016年11月21日				
曾超	监事	现任	男	37	2013年11月21日	2016年11月21日	81,400			81,400
蒋硕	监事	现任	男	44	2013年11月21日	2016年11月21日				
刘文圣	副总裁	现任	男	41	2013年11月21日	2016年11月21日	110,400		27,600	82,800
朱晓钧	副总裁	现任	男	39	2013年11月21日	2016年11月21日	144,000		16,000	128,000
王海霞	副总裁、董事会秘书	现任	女	38	2013年11月21日	2016年11月21日	86,400			86,400
合计	--	--	--	--	--	--	32,438,187	0	543,600	31,894,587

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### (一) 公司董事会成员

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

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

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

4、邱安超先生，1968年9月出生，本科学历，高级经济师，中国注册会计师非执业会员。2000年加入公司，现任公司董事、副总裁、财务总监，北京亿起联科技有限公司董事，广东同望科技股份有限公司董事。

5、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。

6、祝卫先生，1965年8月出生，硕士研究生，高级经济师，注册会计师。曾任财政部工业交通司、经贸司副处长，中晟环保科技开发投资有限公司董事、副总经理，武汉健民药业集团股份有限公司、北京湘鄂情集团股份有限公司独立董事。现任公司独立董事，中天运会计师事务所（特殊普通合伙）执行合伙人，杭州华东医药股份有限公司独立董事，华夏银行股份有限公司外部监事。

### (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，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，现任公司监事、集团管控事业部总经理。

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

### (三) 公司高级管理人员

1、施瑞丰先生简历见董事简历。

2、欧阳曜先生简历见董事简历。

3、邱安超先生简历见董事简历。

4、刘文圣先生，1974年4月出生，硕士研究生。2002年加入公司，现任公司副总裁、大数据事业部总经理。

5、朱晓钧先生，1976年3月出生，硕士学位。1999年加入公司，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，现任公司副总裁、董事会秘书，新疆久其科技有限公司、海南久其云计算科技有限公司监事。

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	广东同望科技股份有限公司	董事	2014年09月01日	2017年09月01日	否
王海霞	广东同望科技股份有限公司	董事	2013年05月04日	2014年08月25日	否
祝卫	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)	执行合伙人	2000年07月01日		是
祝卫	杭州华东医药股份有限公司	独立董事	2012年06月28日	2015年06月28日	是
祝卫	华夏银行股份有限公司	外部监事	2014年02月27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，根据董事、高级管理人员岗位职责制定薪酬方案，审查公司董事、高级管理人员的履职情况并对其进行年度绩效考评。
- 2、公司独立董事津贴标准按照由股东大会审议通过的《独立董事津贴办法》执行。
- 3、公司董事、监事按照其在公司的任职情况，根据公司现行薪酬管理制度、绩效管理制度的规定领取薪酬；公司外部董事、监事经股东大会批准后可以领取津贴。
- 4、根据公司《董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度》的规定，公司董事长及高级管理人员的年度薪酬总额由基本年薪和浮动奖金两部分构成，根据个人工作职务及岗位级别确定其基本年薪；根据公司经营业绩及个人年度绩效考核结果确定其浮动奖金。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的应付报酬总额	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	51	现任	51.21		51.21
施瑞丰	董事、总裁	男	43	现任	58.32		58.32
欧阳曜	董事、副总裁	男	39	现任	60.72		60.72
邱安超	董事、副总裁、财务总监	男	47	现任	53.6		53.6
刘汝林	独立董事	男	70	离任	6		6
韩凤岐	独立董事	男	66	现任	6		6
祝卫	独立董事	男	50	现任	6		6
王劲岩	监事	女	40	现任	18.22		18.22
曾超	监事	男	37	现任	49.88		49.88
蒋硕	监事	男	44	现任	14.9		14.9
刘文圣	副总裁	男	41	现任	50.44		50.44

朱晓钧	副总裁	男	39	现任	51.94		51.94
王海霞	副总裁、董事会秘书	女	38	现任	48.76		48.76
合计	--	--	--	--	476	0	476

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

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘汝林	独立董事	离任	2014年12月30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。

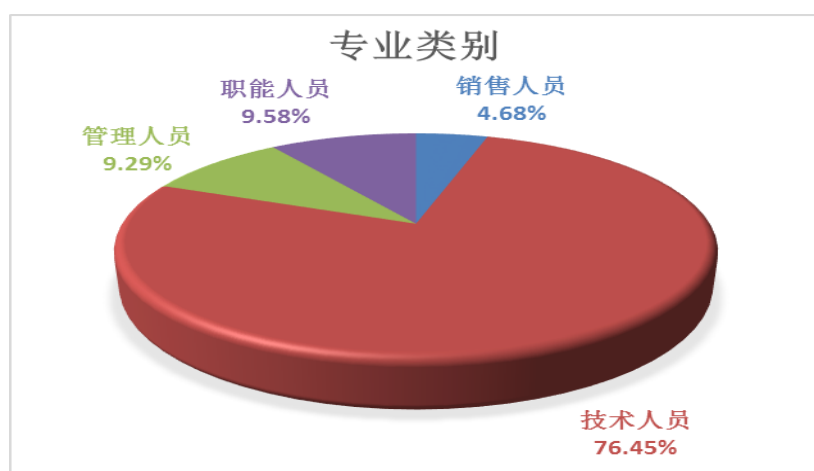
#### 六、公司员工情况

截止2014年12月31日，公司员工（含控股子公司）总数为1389人，公司没有承担费用的离退休职工。

公司员工专业构成、教育程度、薪酬政策、培训计划等情况如下：

##### 1、专业构成

专业类别	人数	占公司总人数比例
销售人员	65	4.68%
技术人员	1062	76.45%
管理人员	129	9.29%
职能人员	133	9.58%
合计	1389	100.00%

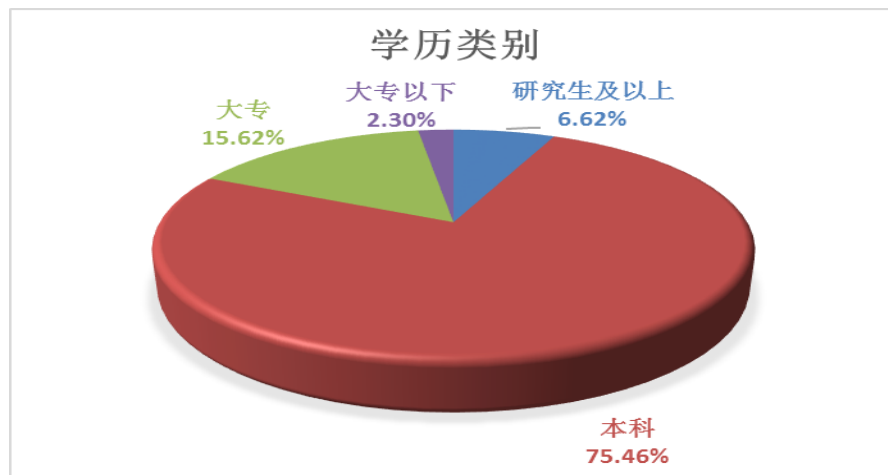


##### 2、教育程度

学历类别	人数	占公司总人数比例
研究生及以上	92	6.62%



%本科	1048	75.46%
大专	217	15.62%
大专以下	32	2.30%
合计	1389	100.00%



### 3、薪酬政策

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

### 4、培训计划

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

## 第九节 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。

#### （一）关于股东与股东大会

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

#### （二）关于公司与控股股东

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

#### （三）关于董事和董事会

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

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，着力于提高公司信息披露的透明度及公平性。《中国证券报》、《证券时报》为公司信息披露的指定报纸，巨潮资讯网www.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

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

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

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 04 月 15 日	《2013 年度董事会工作报告》、《2013 年度监事会工作报告》、《2013 年度财务决算报告》、《2013 年度利润分配方案》、《2013 年度报告》及其摘要、《关于续聘 2014 年度审计机构的议案》、《关于授权公司管理层出售公司所持同望科技股权的议案》	审议通过	2014 年 04 月 16 日	《2013 年度股东大会决议公告》（公告编号 2014-021）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
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 09 月 02 日	《关于继续使用闲置自有资金进行理财的议案》	审议通过	2014 年 09 月 03 日	《2014 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号 2014-053）已披露于证券时报、中国证券报和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 09 月 25 日	《关于本次交易符合<关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定>第四条规定的议案》、《关于本次发行股份及支付现金购买资产的方案的议案》、《关于发行股份募集配套资金方案的议案》、《关于公司本次交易构成关联交易的议案》、《关于与相关方签署<北京久其软件股份有限公司与王新、李勇关于现金及发行股份购买资产协议>的议案》、	审议通过	2014 年 09 月 26 日	《2014 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号 2014-064）已披露于证券时报、中国证券报和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

		《关于与相关方签署<北京久其软件股份有限公司与王新、李勇关于现金及发行股份购买资产之业绩承诺与补偿协议>的议案》、《关于与相关方签署<北京久其软件股份有限公司与北京久其科技投资有限公司之股份认购协议>的议案》、《<北京久其软件股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告>（草案）及其摘要的议案》、《关于批准本次交易有关审计报告、盈利预测审核报告、备考合并盈利预测审核报告及资产评估报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理与本次发行股份并支付现金购买资产及募集配套资金相关事宜的议案》			
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 10 月 31 日	《关于变更部分超额募集资金实施主体及投资用途的议案》	审议通过	2014 年 11 月 01 日	《2014 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号 2014-079）已披露于证券时报、中国证券报和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

### 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 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
韩凤岐	11	9	2	0	0	否
祝卫	11	8	3	0	0	否
刘汝林	11	8	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						4

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

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

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

### （一）董事会战略发展委员会

报告期内，公司董事会战略发展委员会召开会议三次，审议通过了《关于向全资子公司增资暨对外投资的议案》、《关于全资子公司对外投资设立小驿科技（海南）有限公司的议案》和《关于公司对外投资设立合资公司的议案》。为顺应产业发展趋势，践行移动互联网、大数据战略，公司董事会战略发展委员会同意向海南久其增资、投资设立小驿科技及久其智通的有关事项。

### （二）董事会审计委员会

报告期内，公司董事会审计委员会召开会议六次。在2013年度报告编制期间，公司董事会审计委员会委员通过审议审计工作计划、财务报表、审计报告以及内部控制报告等文件，并与经营管理层和年审会计师现场沟通的方式，有效指导了公司2013年度审计工作的开展，同时建议公司继续聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）提供2014年年报及其他审计服务。通过审议公司2014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。

### （三）董事会薪酬与考核委员会

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会召开会议一次。根据公司2013年度业绩情况，对公司董事、高级管理人员以及股权激励对象的2013年度绩效考核情况进行审查，并确定公司董事和高级管理人员2014年度基本年薪。

## 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、同业竞争情况

适用  不适用

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

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

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

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

#### （一）组织架构

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

#### （二）发展战略

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

#### （三）人力资源

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

#### （四）企业文化

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

#### （五）资金活动

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

#### （六）采购业务

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

#### （七）担保业务

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

#### （八）资产管理

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

#### （九）销售业务

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

#### （十）研究与开发

公司技术与产品管理委员会负责评估并论证技术产品，以及研发过程相关战略和规划。自主创新的技术研发实力是公司首要的核心竞争力，公司研发项目的执行过程严格遵循CMMI和ISO9001:2008质量管理体系要求的规范和标准，并根据公司研发项目和实施项目特点，制定了体系化、规范化的流程和标准，实现了从需求、设计、研发、测试，到实施、验收、维护等项目全生命周期的质量控制和风险控制。

#### （十一）财务报告

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

#### （十二）合同管理

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

#### （十三）项目管理

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

#### （十四）内部信息传递

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

## 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会对公司2014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、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷或重要缺陷，报告期内，未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷或重要缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 21 日
内部控制评价报告全文披露索引	《2014 年度内部控制评价报告》披露于巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>

### 五、内部控制审计报告或鉴证报告

#### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。 本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。	
内部控制鉴证报告全文披露日期	2015 年 04 月 21 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《内部控制鉴证报告》披露于巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

### 六、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。

## 第十一节 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	2015 年 04 月 20 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2015]第 710985 号
注册会计师姓名	陈勇波 胡磔

审计报告正文

#### 审计报告

信会师报字[2015]第710985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2014年12月31日的合并及公司资产负债表、2014年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司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2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司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：胡磔

二〇一五年四月二十日

## 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	287,187,584.43	234,712,889.08
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	50,799,905.59	80,788,375.18
衍生金融资产		
应收票据	245,235.00	200,000.00
应收账款	65,227,158.98	67,084,987.90
预付款项	7,141,358.34	3,692,601.45
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	19,623,716.50	14,674,840.04
买入返售金融资产		
存货	71,665.90	1,210,750.04
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	430,296,624.74	402,364,443.69
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资	101,422,164.40	71,795,068.49
长期应收款		

长期股权投资	53,208,911.08	71,305,706.12
投资性房地产		
固定资产	143,059,452.33	146,655,804.41
在建工程		1,871,701.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	75,478,719.35	60,257,423.39
开发支出	17,645,325.16	5,604,111.69
商誉	2,401,000.00	
长期待摊费用	486,028.48	2,086,691.88
递延所得税资产	656,146.24	381,941.44
其他非流动资产		
非流动资产合计	394,357,747.04	359,958,448.42
资产总计	824,654,371.78	762,322,892.11
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		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,336,073.64	2,973,322.20
预收款项	5,737,912.40	2,331,493.98
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	42,718,300.55	32,581,140.45
应交税费	9,037,686.34	8,744,472.73
应付利息	687,583.46	687,583.46
应付股利		
其他应付款	4,689,915.00	3,547,701.87

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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	64,207,471.39	50,865,714.69
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	1,212,833.76	1,528,773.84
递延所得税负债	79,990.56	78,837.52
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,292,824.32	1,607,611.36
负债合计	65,500,295.71	52,473,326.05
所有者权益：		
股本	175,795,305.00	175,795,305.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	275,919,230.51	275,919,230.51
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	44,963,753.07	38,841,898.35
一般风险准备		
未分配利润	253,108,020.97	218,193,819.13

归属于母公司所有者权益合计	749,786,309.55	708,750,252.99
少数股东权益	9,367,766.52	1,099,313.07
所有者权益合计	759,154,076.07	709,849,566.06
负债和所有者权益总计	824,654,371.78	762,322,892.11

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	205,765,092.03	179,340,576.95
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	50,799,905.59	80,788,375.18
衍生金融资产		
应收票据	245,235.00	200,000.00
应收账款	56,291,956.14	57,408,389.69
预付款项	7,120,353.02	3,684,440.23
应收利息		
应收股利		
其他应收款	31,719,383.75	17,090,605.25
存货	71,665.90	1,062,781.24
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	352,013,591.43	339,575,168.54
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资	101,422,164.40	71,795,068.49
长期应收款		
长期股权投资	119,804,835.66	117,901,630.70
投资性房地产		
固定资产	122,931,645.93	126,778,388.27
在建工程		1,871,701.00
工程物资		

固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	49,679,067.65	55,936,500.84
开发支出	17,645,325.16	5,604,111.69
商誉		
长期待摊费用	342,959.17	1,835,109.18
递延所得税资产	556,293.29	347,606.86
其他非流动资产		
非流动资产合计	412,382,291.26	382,070,117.03
资产总计	764,395,882.69	721,645,285.57
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,724,693.64	2,318,459.70
预收款项	4,727,214.00	1,504,131.58
应付职工薪酬	32,021,917.70	23,455,210.62
应交税费	6,713,583.99	5,870,795.15
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,439,905.59	1,988,726.04
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	48,627,314.92	35,137,323.09
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		

长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	1,212,833.76	1,528,773.84
递延所得税负债	79,990.56	78,837.52
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,292,824.32	1,607,611.36
负债合计	49,920,139.24	36,744,934.45
所有者权益：		
股本	175,795,305.00	175,795,305.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	277,971,196.61	277,971,196.61
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	44,963,753.07	38,841,898.35
未分配利润	215,745,488.77	192,291,951.16
所有者权益合计	714,475,743.45	684,900,351.12
负债和所有者权益总计	764,395,882.69	721,645,285.57

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	326,678,547.40	289,545,451.00
其中：营业收入	326,678,547.40	289,545,451.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	279,945,879.11	236,958,371.95
其中：营业成本	16,379,457.86	7,834,873.69
利息支出		
手续费及佣金支出		



退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,019,064.37	2,075,704.38
销售费用	23,979,631.66	22,057,660.82
管理费用	237,804,919.02	204,184,074.84
财务费用	-3,067,595.72	-3,226,552.73
资产减值损失	2,830,401.92	4,032,610.95
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	11,530.41	102,583.41
投资收益（损失以“－”号填列）	18,803,768.33	4,480,808.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,453,558.98	-1,786,676.19
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	65,547,967.03	57,170,471.09
加：营业外收入	11,198,904.15	8,020,193.25
其中：非流动资产处置利得	70,819.55	937.16
减：营业外支出	928,932.38	1,844,579.65
其中：非流动资产处置损失	744,908.68	843,367.17
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	75,817,938.80	63,346,084.69
减：所得税费用	4,171,273.89	4,231,965.37
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	71,646,664.91	59,114,119.32
归属于母公司所有者的净利润	72,679,211.46	59,433,902.96
少数股东损益	-1,032,546.55	-319,783.64
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享		

有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	71,646,664.91	59,114,119.32
归属于母公司所有者的综合收益总额	72,679,211.46	59,433,902.96
归属于少数股东的综合收益总额	-1,032,546.55	-319,783.64
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.4134	0.3381
(二)稀释每股收益	0.4134	0.3381

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

法定代表人：赵福君

主管会计工作负责人：邱安超

会计机构负责人：马巧红

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	256,505,347.10	240,619,317.80
减：营业成本	12,991,213.25	6,543,346.02
营业税金及附加	1,453,879.87	1,416,235.69
销售费用	18,565,665.66	17,450,530.72
管理费用	183,749,579.06	161,993,967.97
财务费用	-2,158,222.19	-2,512,525.56
资产减值损失	2,402,804.30	1,054,725.84

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	11,530.41	102,583.41
投资收益（损失以“－”号填列）	18,803,768.33	3,797,735.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,453,558.98	-1,786,676.19
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	58,315,725.89	58,573,355.96
加：营业外收入	6,603,228.26	5,989,212.93
其中：非流动资产处置利得		526.52
减：营业外支出	769,785.40	1,773,270.60
其中：非流动资产处置损失	744,335.89	772,315.36
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	64,149,168.75	62,789,298.29
减：所得税费用	2,930,621.52	3,082,929.35
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	61,218,547.23	59,706,368.94
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	61,218,547.23	59,706,368.94

七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3482	0.3396
（二）稀释每股收益	0.3482	0.3396

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	347,418,333.17	295,511,310.42
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	2,858,237.10	5,543,936.02
收到其他与经营活动有关的现金	10,963,554.70	5,388,495.35
经营活动现金流入小计	361,240,124.97	306,443,741.79
购买商品、接受劳务支付的现金	16,410,289.45	10,984,511.20
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	191,277,841.47	159,591,685.48
支付的各项税费	24,466,529.70	17,147,444.70

支付其他与经营活动有关的现金	45,742,467.16	46,619,150.71
经营活动现金流出小计	277,897,127.78	234,342,792.09
经营活动产生的现金流量净额	83,342,997.19	72,100,949.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	357,251,920.00	350,242,535.62
取得投资收益收到的现金	11,023,467.46	2,054,264.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	268,052.13	297,417.26
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	368,543,439.59	352,594,217.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,020,101.32	12,769,718.98
投资支付的现金	331,001,920.00	397,000,000.00
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	364,022,021.32	409,769,718.98
投资活动产生的现金流量净额	4,521,418.27	-57,175,501.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,000,000.00	
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	2,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,643,154.90	17,659,530.50
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	6,121,509.43	
筹资活动现金流出小计	37,764,664.33	17,659,530.50

筹资活动产生的现金流量净额	-35,764,664.33	-17,659,530.50
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	52,099,751.13	-2,734,082.63
加：期初现金及现金等价物余额	225,233,358.80	227,967,441.43
六、期末现金及现金等价物余额	277,333,109.93	225,233,358.80

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	271,733,568.35	246,341,322.01
收到的税费返还	1,547,323.50	4,878,351.56
收到其他与经营活动有关的现金	10,543,916.38	3,383,886.98
经营活动现金流入小计	283,824,808.23	254,603,560.55
购买商品、接受劳务支付的现金	11,697,692.53	9,746,453.06
支付给职工以及为职工支付的现金	143,289,461.39	126,666,650.45
支付的各项税费	17,525,313.13	11,732,793.32
支付其他与经营活动有关的现金	51,477,643.97	40,576,190.97
经营活动现金流出小计	223,990,111.02	188,722,087.80
经营活动产生的现金流量净额	59,834,697.21	65,881,472.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	357,251,920.00	350,536,623.32
取得投资收益收到的现金	11,023,467.46	17,974,264.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	116,443.89	4,381,024.12
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	368,391,831.35	372,891,911.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,455,373.37	12,313,417.04
投资支付的现金	351,001,920.00	397,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付		

的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	364,457,293.37	409,313,417.04
投资活动产生的现金流量净额	3,934,537.98	-36,421,505.33
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	31,643,154.90	17,579,530.50
支付其他与筹资活动有关的现金	6,121,509.43	
筹资活动现金流出小计	37,764,664.33	17,579,530.50
筹资活动产生的现金流量净额	-37,764,664.33	-17,579,530.50
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	26,004,570.86	11,880,436.92
加：期初现金及现金等价物余额	169,973,046.67	158,092,609.75
六、期末现金及现金等价物余额	195,977,617.53	169,973,046.67

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	175,795,305.00				275,919,230.51					38,841,898.35		218,193,819.13	1,099,313.07	709,849,566.06
加：会计政策变更														
前期差														

错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	175,795,305.00				275,919,230.51			38,841,898.35		218,193,819.13	1,099,313.07	709,849,566.06	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								6,121,854.72		34,914,201.84	8,268,453.45	49,304,510.01	
(一)综合收益总额										72,679,211.46	-1,032,546.55	71,646,664.91	
(二)所有者投入和减少资本											9,301,000.00	9,301,000.00	
1. 股东投入的普通股											9,301,000.00	9,301,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配								6,121,854.72		-37,765,009.62		-31,643,154.90	
1. 提取盈余公积								6,121,854.72		-6,121,854.72			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-31,643,154.90		-31,643,154.90	
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													



4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	175,79 5,305. 00				275,919 ,230.51				44,963, 753.07		253,108 ,020.97	9,367.7 66.52	759,154 ,076.07

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股 东权益	所有者 权益合 计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润			
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	175,79 5,305. 00				275,919 ,230.51				32,871, 261.46		182,310 ,083.56	1,419.0 96.71	668,314 ,977.24	
加：会计政策 变更														
前期差 错更正														
同一控 制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	175,79 5,305. 00				275,919 ,230.51				32,871, 261.46		182,310 ,083.56	1,419.0 96.71	668,314 ,977.24	
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）								5,970,6 36.89			35,883, 735.57	-319,78 3.64	41,534, 588.82	
(一) 综合收益总 额											59,433, 902.96	-319,78 3.64	59,114, 119.32	
(二) 所有者投入 和减少资本														
1. 股东投入的普 通股														
2. 其他权益工具														

持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								5,970,636.89		-23,550,167.39		-17,579,530.50	
1. 提取盈余公积								5,970,636.89		-5,970,636.89			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-17,579,530.50		-17,579,530.50	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	175,795,305.00				275,919,230.51			38,841,898.35		218,193,819.13	1,099,313.07	709,849,566.06	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	175,795,305.00				277,971,196.61				38,841,898.35	192,291,951.16	684,900,351.12
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	175,795,305.00				277,971,196.61				38,841,898.35	192,291,951.16	684,900,351.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									6,121,854.72	23,453,537.61	29,575,392.33
（一）综合收益总额										61,218,547.23	61,218,547.23
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									6,121,854.72	-37,765,009.62	-31,643,154.90
1. 提取盈余公积									6,121,854.72	-6,121,854.72	
2. 对所有者（或股东）的分配										-31,643,154.90	-31,643,154.90
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补											

亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	175,795,305.00				277,971,196.61				44,963,753.07	215,745,488.77	714,475,743.45

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	175,795,305.00				277,971,196.61				32,871,261.46	156,135,749.61	642,773,512.68
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	175,795,305.00				277,971,196.61				32,871,261.46	156,135,749.61	642,773,512.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									5,970,636.89	36,156,201.55	42,126,838.44
（一）综合收益总额										59,706,368.94	59,706,368.94
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配									5,970,636.89	-23,550,167.39	-17,579,530.50
1. 提取盈余公积									5,970,636.89	-5,970,636.89	
2. 对所有者（或股东）的分配										-17,579,530.50	-17,579,530.50
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	175,795,305.00				277,971,196.61				38,841,898.35	192,291,951.16	684,900,351.12

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

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

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

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

2001年12月18日，经京政体改股函[2001]65号文批准，公司整体改制为北京久其软件股份有限公司，并以截至2001年11月30日止经中鸿信建元会计师事务所有限公司审计的净资产45,740,037.00元为基准，按1:1

的比例折股，改制后公司注册资本45,740,037.00元，其中北京久其科技投资有限公司出资人民币15,643,093.00元，占注册资本的34.20%；董泰湘出资人民币15,048,472.00元，占注册资本的32.90%；赵福君出资人民币10,840,390.00元，占注册资本的23.70%；欧阳曜出资人民币3,018,842.00元，占注册资本的6.60%；李坤奇出资人民币594,620.00元，占注册资本的1.30%；施瑞丰出资人民币594,620.00元，占注册资本的1.30%。上述行为业经中鸿信建元会计师事务所有限责任公司审验，并出具中鸿信建元验字[2001]第61号验资报告予以验证。

根据本公司2007年度和2008年度股东大会决议和中国证券监督管理委员会证监许可[2009]671号“关于核准北京久其软件股份有限公司首次公开发行股票批复”规定，本公司于2009年8月4日前向不特定对象公开募集股份（A股）1,530万股，增加注册资本1,530万元，变更后的注册资本为人民币6,104.0037万元，上述募集资金到位情况业经大信会计师事务所有限公司予以验证，并出具大信验字[2009]第1-0021号《验资报告》。2010年5月，根据2009年度股东大会通过的有关决议，公司以2009年12月31日总股本为基数，每10股派发现金股利5元（含税），共计派送现金30,520,018.50元；并以资本公积向全体股东每10股转增8股，共计转增48,832,029.00股，转增后公司注册资本变更为10,987.2066万元，上述变更业经大信会计师事务所有限公司出具大信验资[2010]第1-0030号验资报告予以验证。

2012年5月，根据2011年度股东大会通过的有关决议，公司以2011年末总股本109,872,066.00股为基数，每10股派发现金股利2元(含税)，共计派发现金股利21,974,413.20元；并以资本公积向全体股东每10股转增6股，共计转增65,923,239.00股，经转增后，公司的注册资本由原来的10,987.2066万元变更为17,579.5305万元，上述变更业经大信会计师事务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2014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	33,110,798.00	18.83
赵福君	23,617,123.00	13.43
欧阳曜	6,740,885.00	3.83
施瑞丰	1,013,979.00	0.58
其他社会公众股	66,130,348.00	37.63
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

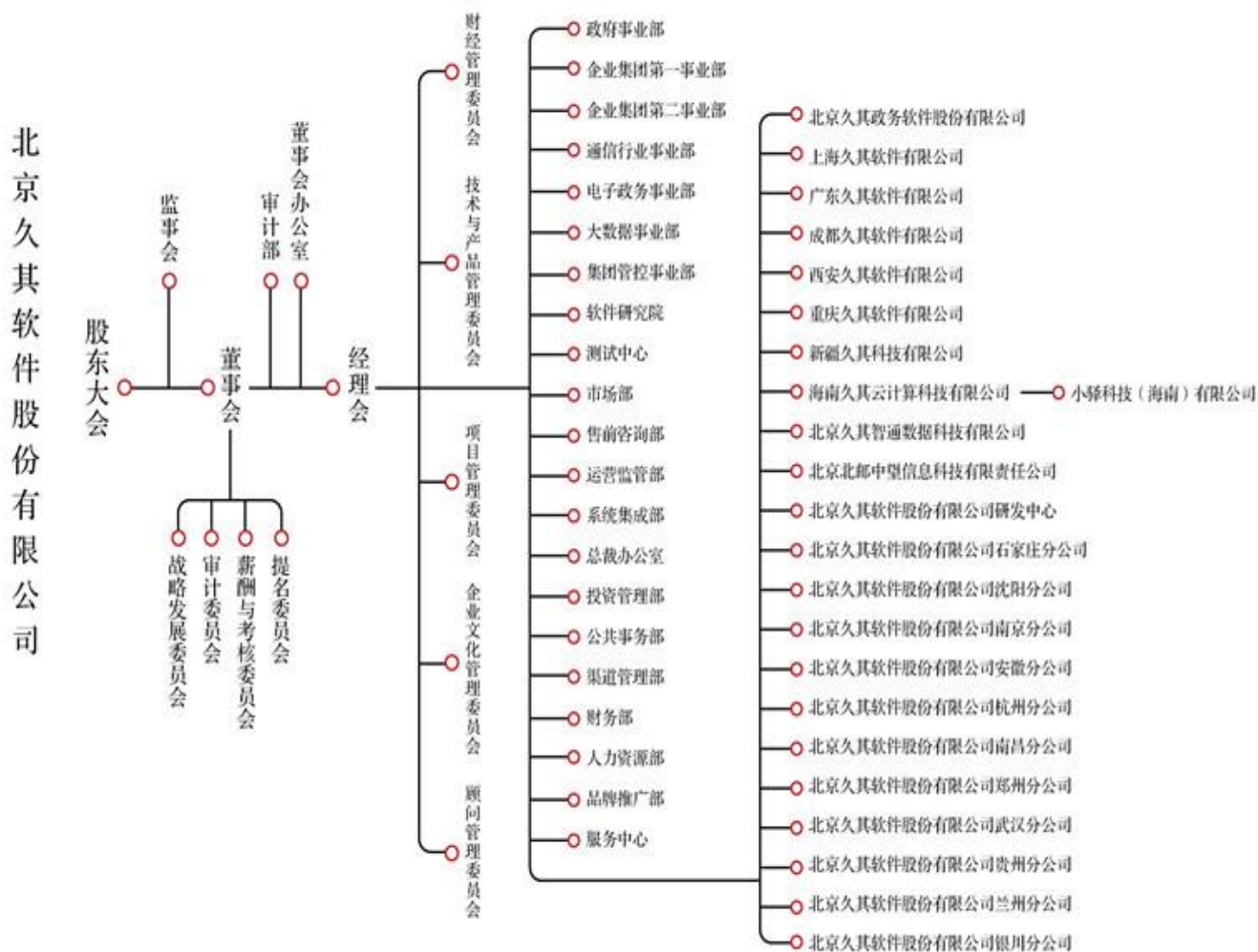
公司行业性质：公司为管理软件开发企业，多年来公司产品在政府部门和企事业单位的基础统计信息管理、大型统计分析、财务业务一体化集成应用系统等领域均有广泛应用。从行业细分角度而言，公司主要产品分别属于管理软件的电子政务软件领域、集团管控软件领域、大数据软件领域以及移动互联网领域。

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

公司主营业务和主要产品：公司主要从事电子政务软件、集团管控软件、大数据软件等管理软件以及移动互联网领域的研究和开发，为政府部门和企业集团提供咨询及信息化管理解决方案，主要产品包括有决

算报表、合并报表、商业智能、决策分析、战略管理、全面预算、集中核算、财辅管理、资产管理、全面绩效、风险管理、项目管理、经营统计和综合业务应用等。主营业务自设立以来未发生变更。

公司基本组织架构如下：



截止2014年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
西安久其软件有限公司
上海久其软件有限公司
成都久其软件有限公司
广东久其软件有限公司
北京久其政务软件股份有限公司
新疆久其科技有限公司
重庆久其软件有限公司
北京北邮中望信息科技有限公司
海南久其云计算科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、24、收入”。

### 1、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。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 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

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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

非同一控制下企业合并：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。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### （2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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。

#### <1>增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### <2>处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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：

③终止确认部分的账面价值；

④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）减值准备计提

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

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
按账龄分析法计提坏账准备的应收款项	账龄分析法
内部及关联方应收款项	其他方法

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	0.00%	0.00%
6-12 个月	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	15.00%	15.00%
3—5 年	20.00%	20.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
------	----------	-----------

内部及关联方应收款项	0.00%	0.00%
------------	-------	-------

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

存货发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- ①低值易耗品采用一次转销法；
- ②包装物采用一次转销法。

## 12、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

## 13、长期股权投资

### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### (2) 初始投资成本的确定

#### 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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

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。

#### 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。

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### ①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

#### ②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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。

## 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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。

## 15、固定资产

### （1）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）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5.00%	1.90-4.75
机器设备	年限平均法	4-8	5.00%	11.88-23.75
运输设备	年限平均法	8-12	5.00%	7.92-11.88

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

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。

## 16、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。

## **17、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。

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 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。

## （2）内部研究开发支出会计政策

### ①划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### ②开发阶段支出符合资本化的具体标准

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。

## 19、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。

## 20、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。

## 21、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

#### ① 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### ② 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## 22、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。

## 23、股份支付

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。

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。

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。

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。

## 24、收入

### (1) 收入确认的一般原则

销售商品时，在同时满足以下条件时确认收入实现：

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

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

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

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

### (2) 收入确认的具体方法

#### ① 自行开发研制的软件产品销售收入确认和计量方法

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

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

#### ② 定制软件产品销售收入确认和计量方法

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

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

#### ③ 系统集成收入确认和计量方法

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

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

#### ④ 技术服务收入确认和计量方法

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

技术服务收入在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

## 25、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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；

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

## 27、关联方

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

本公司的关联方包括但不限于：

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

## 28、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

①执行财政部于2014年修订及新颁布的准则

《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）

②根据修订后的《企业会计准则第30号——财务报表列报》及其应用指南的规定，对报表列报科目作以下重分类：原列报于合并资产负债表及资产负债表的“其他非流动负债”科目的递延收益项目，改为列报于“递延收益”科目。

### (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京久其软件股份有限公司	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%
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%
北京久其智通数据科技有限公司	25%

## 2、税收优惠

### (1) 所得税：

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

北京久其政务软件股份有限公司、北京北邮中望信息科技有限公司、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、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，分别适用17%和6%的增值税税率。公司其他分子公司均为小规模纳税人，按3%的征收率计算缴纳增值税。

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



## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	245,264.40	429,120.96
银行存款	277,087,845.53	224,804,237.84
其他货币资金	9,854,474.50	9,479,530.28
合计	287,187,584.43	234,712,889.08

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	年初余额
履约保证金	9,850,474.50	9,479,530.28
银行汇票	4,000.00	
合计	9,854,474.50	9,479,530.28

货币资金说明：

截至2014年12月31日，其他货币资金中人民币9,850,474.50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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	50,799,905.59	80,788,375.18
其中：债务工具投资	50,799,905.59	80,788,375.18
合计	50,799,905.59	80,788,375.18

其他说明：

期末交易性金融资产系购入的银行理财产品：购入非凡资产管理126天增利第153期对公02款3,000,000.00元，期末公允价值3,025,989.04元；购入2014年第25期非保本公司机构理财D款11,000,000.00元，期末公允价值11,332,742.47元；购入非凡资产管理双月增利第155期对公02款10,200,000.00元，期末公允价值10,265,671.23元；购入信泽财富24号集合资产管理计划9,800,000.00元，期末公允价值9,991,100.00元；购入中信证券信泽财富34号集合资产管理计划10,000,000.00元，期末公允价值10,122,000.00元；购入中信信诚稳赢四期（优先级）6,000,000.00元，期末公允价值6,062,402.85元。

本公司交易性金融资产投资变现不存在重大限制。

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	245,235.00	200,000.00
合计	245,235.00	200,000.00

### 4、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	66,724,523.68	96.69%	1,497,364.70	2.24%	65,227,158.98	68,329,886.10	100.00%	1,244,898.20	1.82%	67,084,987.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,283,644.00	3.31%	2,283,644.00	100.00%						
合计	69,008,167.68	100.00%	3,781,008.70	5.48%	65,227,158.98	68,329,886.10	100.00%	1,244,898.20	1.82%	67,084,987.90

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
0-6 个月	50,079,494.68		0.00%
6-12 个月	7,235,408.00	361,770.40	5.00%
1 年以内小计	57,314,902.68	361,770.40	0.63%
1 至 2 年	7,958,213.00	795,821.30	10.00%

2至3年	805,500.00	120,825.00	15.00%
3至5年	533,700.00	106,740.00	20.00%
5年以上	112,208.00	112,208.00	100.00%
合计	66,724,523.68	1,497,364.70	2.24%

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

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：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,536,110.50 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
单位1	4,800,000.00	6.96	
单位2	2,820,000.00	4.09	
单位3	2,436,000.00	3.53	
单位4	2,146,000.00	3.11	31,600.00
单位5	1,500,000.00	2.17	150,000.00
合计	13,702,000.00	19.86	181,600.00

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	7,100,216.34	99.43%	3,244,898.89	87.87%
1至2年	5,142.00	0.07%	10,559.76	0.29%
2至3年			128,400.00	3.48%
3年以上	36,000.00	0.50%	308,742.80	8.36%
合计	7,141,358.34	--	3,692,601.45	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过一年的预付款项系未结算的购货尾款。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例
单位1	6,480,000.00	90.74
单位2	141,509.43	1.98
单位3	120,000.00	1.68
单位4	100,000.00	1.40
单位5	60,300.00	0.84
合计	6,901,809.43	96.64

其他说明：

## 6、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,818,405.60	100.00%	1,194,689.10	5.74%	19,623,716.50	15,575,237.72	100.00%	900,397.68	5.78%	14,674,840.04
合计	20,818,405.60	100.00%	1,194,689.10	5.74%	19,623,716.50	15,575,237.72	100.00%	900,397.68	5.78%	14,674,840.04

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
0-6个月	7,643,358.71		0.00%
6-12个月	203,880.00	10,194.00	5.00%

1 年以内小计	7,847,238.71	10,194.00	1.30%
1 至 2 年	3,212,585.20	321,258.52	10.00%
2 至 3 年	4,003,850.00	600,577.50	15.00%
3 至 5 年	450,265.42	90,053.08	20.00%
5 年以上	172,606.00	172,606.00	100.00%
合计	15,686,545.33	1,194,689.10	7.62%

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的其他应收款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

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

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。

该组合中其他应收款期末余额为5,131,860.27元，坏账准备期末余额为0元，坏账准备的计提比例为0。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 294,291.42 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
业务借款及备用金	5,171,860.27	3,893,976.45
保证金及押金	11,366,942.42	10,420,829.02
单位往来	4,234,841.20	1,192,767.23
代收代付款	44,761.71	67,665.02
合计	20,818,405.60	15,575,237.72

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	履约保证金	2,725,000.00	2-3 年	13.09%	408,750.00
单位 2	履约保证金	2,177,040.00	1-2 年	10.46%	217,704.00
单位 3	履约保证金	500,000.00	0-6 个月	2.40%	

单位 4	投标保证金	463,000.00	0-6 个月	2.22%	
单位 5	投标保证金	370,750.00	0-6 个月	1.78%	
合计	--	6,235,790.00	--	29.95%	626,454.00

## 7、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	71,665.90		71,665.90	1,210,750.04		1,210,750.04
合计	71,665.90		71,665.90	1,210,750.04		1,210,750.04

## 8、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
四川信托汇证 29 号 集合资金信托计划	30,802,849.32		30,802,849.32			
长江财富-中百 2 号专 项资产管理计划	50,131,095.90		50,131,095.90			
中航信托天惠 43 号 信贷及车贷结构化集 合资金信托(优先级)	10,226,849.32		10,226,849.32			
中航信托天惠 42 号 信贷及车贷结构化集 合资金信托(优先级)	10,261,369.86		10,261,369.86			
中融-华夏孔雀城五 期集合资金信托				71,795,068.49		71,795,068.49
合计	101,422,164.40		101,422,164.40	71,795,068.49		71,795,068.49

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

位		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市拜 特科技股 份有限公 司	19,356,54 0.14		19,550,35 4.02	193,813.8 8							
广东同望 科技股份 有限公司	51,949,16 5.98			1,259,745 .10						53,208,91 1.08	
小计	71,305,70 6.12		19,550,35 4.02	1,453,558 .98						53,208,91 1.08	
合计	71,305,70 6.12		19,550,35 4.02	1,453,558 .98						53,208,91 1.08	

其他说明

2014年12月，公司董事会审议通过《关于出售公司所持拜特科技股份的议案》，以协议方式出售公司所持拜特全部股份，转让价格为人民币5元/股，合计转让价款为人民币2625万元。

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	147,382,811.34	26,962,986.57		11,075,627.79		185,421,425.70
2.本期增加金额	2,011,688.00	4,222,284.69		331,320.77		6,565,293.46
(1) 购置		4,222,284.69		331,320.77		4,553,605.46
(2) 在建工程转入	2,011,688.00					2,011,688.00
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		3,872,945.08		787,054.79		4,659,999.87
(1) 处置或报废		3,872,945.08		787,054.79		4,659,999.87
4.期末余额	149,394,499.34	27,312,326.18		10,619,893.77		187,326,719.29
二、累计折旧						

1.期初余额	18,084,285.68	13,452,316.39		7,229,019.22		38,765,621.29
2.本期增加金额	3,438,738.66	4,941,639.49		839,499.40		9,219,877.55
(1) 计提	3,438,738.66	4,941,639.49		839,499.40		9,219,877.55
3.本期减少金额		3,018,931.22		699,300.66		3,718,231.88
(1) 处置或报废		3,018,931.22		699,300.66		3,718,231.88
4.期末余额	21,523,024.34	15,375,024.66		7,369,217.96		44,267,266.96
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	127,871,475.00	11,937,301.52		3,250,675.81		143,059,452.33
2.期初账面价值	129,298,525.66	13,510,670.18		3,846,608.57		146,655,804.41

## 11、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
分部房屋				1,871,701.00		1,871,701.00
合计				1,871,701.00		1,871,701.00

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计



一、账面原值					
1.期初余额	3,410,226.00		68,377,704.05	12,585,268.59	84,373,198.64
2.本期增加金额	17,375,930.00			5,527,300.00	22,903,230.00
(1) 购置	17,375,930.00			5,527,300.00	22,903,230.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	20,786,156.00		68,377,704.05	18,112,568.59	107,276,428.64
二、累计摊销					
1.期初余额	507,906.00		14,379,673.49	9,228,195.76	24,115,775.25
2.本期增加金额	188,397.52		6,837,770.40	655,766.12	7,681,934.04
(1) 计提	188,397.52		6,837,770.40	655,766.12	7,681,934.04
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	696,303.52		21,217,443.89	9,883,961.88	31,797,709.29
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	20,089,852.48		47,160,260.16	8,228,606.71	75,478,719.35
2.期初账面价值	2,902,320.00		53,998,030.56	3,357,072.83	60,257,423.39

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 62.48%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
北京经济技术开发区河西区 X6-1M2 地块	17,375,930.00	尚在办理中

其他说明：

## 13、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
司机驿站		212,269.64			212,269.64		
智慧物流港		4,028,662.24			4,028,662.24		
外商投资企业 财政登记项目		818,969.59			818,969.59		
久其集团财务 信息管理软件		1,028,183.39			1,028,183.39		
基于 JAVA 的电 子政务平台		19,089,917.67			19,089,917.67		
大数据分析		692,575.22			692,575.22		
久其报表管理 系统		34,112,179.40			34,112,179.40		
久其 GMC 集团 管控平台		36,574,030.85			36,574,030.85		
久其 GMS 政府 管理服务平台		25,224,918.60			25,224,918.60		
财务共享服务 中心	5,604,111.69	12,041,213.47					17,645,325.16
合计	5,604,111.69	133,822,920.07			121,781,706.60		17,645,325.16

其他说明

财务共享服务中心项目资本化开始时点为2013年7月，其资本化具体依据为技术委员会立项文件，截止期末，产品原型设计已全部完成并评审通过。公司2014年度共发生研究开发支出133,822,920.07元，其中资本化支出12,041,213.47元计入开发支出，费用化支出121,781,706.60元计入管理费用；本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为9.00%，通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为62.48%。

## 14、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
北京北邮中望信 息科技有限责任公司	5,627,588.30					5,627,588.30
北京久其智通数 据科技有限公司		2,401,000.00				2,401,000.00
合计	5,627,588.30	2,401,000.00				8,028,588.30

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
北京北邮中望信 息科技有限责任公司	5,627,588.30					5,627,588.30
合计	5,627,588.30					5,627,588.30

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

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

其他说明

2014年8月，公司与北京智通胜创科技有限公司签署《投资合作协议书》，共同出资设立北京久其智通数据科技有限公司，其中，公司以货币出资1000万元，占51.00%股权；北京智通胜创科技有限公司以无形资产出资490万元，占49.00%股权，公司投资成本超出可辨认净资产部分确认为商誉。

## 15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
国英一号装修费	103,617.48		73,141.68		30,475.80
亦庄研发楼装修费	1,673,625.13		1,396,608.29		277,016.84

天津鼎泰装修费	57,866.57		22,400.04		35,466.53
重庆装修费	176,361.63		77,387.43		98,974.20
新疆装修费	75,221.07		31,125.96		44,095.11
合计	2,086,691.88		1,600,663.40		486,028.48

其他说明

**16、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,955,502.10	534,862.86	2,126,635.30	229,064.06
递延收益	1,212,833.76	121,283.38	1,528,773.84	152,877.38
合计	6,168,335.86	656,146.24	3,655,409.14	381,941.44

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融工具公允价值变动	799,905.59	79,990.56	788,375.18	78,837.52
合计	799,905.59	79,990.56	788,375.18	78,837.52

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		656,146.24		381,941.44
递延所得税负债		79,990.56		78,837.52

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	20,195.70	18,660.58

合计	20,195.70	18,660.58
----	-----------	-----------

## 17、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	486,942.44	1,055,603.50
1-2 年	176,480.00	196,600.00
2-3 年	196,600.00	788,380.89
3 年以上	476,051.20	932,737.81
合计	1,336,073.64	2,973,322.20

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

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。

## 18、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	4,977,698.40	1,627,616.98
1-2 年	82,837.00	237,924.00
2-3 年	236,574.00	158,678.00
3 年以上	440,803.00	307,275.00
合计	5,737,912.40	2,331,493.98

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

其他说明：

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。

## 19、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	32,581,140.45	193,420,232.34	183,283,072.24	42,718,300.55
二、离职后福利-设定提存计划		18,668,072.19	18,668,072.19	
三、辞退福利		70,917.00	70,917.00	
合计	32,581,140.45	212,159,221.53	202,022,061.43	42,718,300.55

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	30,137,852.60	166,038,494.17	155,624,758.77	40,551,588.00
2、职工福利费		7,496,234.62	7,496,234.62	
3、社会保险费		9,606,128.09	9,606,128.09	
其中：医疗保险费		8,588,525.20	8,588,525.20	
工伤保险费		321,681.66	321,681.66	
生育保险费		695,921.23	695,921.23	
4、住房公积金	6,658.00	9,819,821.06	9,826,479.06	
5、工会经费和职工教育经费	2,436,629.85	459,554.40	729,471.70	2,166,712.55
合计	32,581,140.45	193,420,232.34	183,283,072.24	42,718,300.55

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		17,620,864.98	17,620,864.98	
2、失业保险费		1,047,207.21	1,047,207.21	
合计		18,668,072.19	18,668,072.19	

## 20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,039,503.92	4,098,127.75
营业税	2,504.80	196,464.21
企业所得税	2,554,883.89	3,309,888.79
个人所得税	768,529.63	597,351.25
城市维护建设税	380,311.19	312,308.87
房产税	16,358.48	3,249.95
教育费附加	272,198.58	223,050.49
堤防费	2,339.79	4,031.42
平抑副食品基金	1,056.06	
合计	9,037,686.34	8,744,472.73

## 21、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他借款应付利息	687,583.46	687,583.46
合计	687,583.46	687,583.46

重要的已逾期未支付的利息情况：无

其他说明：

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。

## 22、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
个人借款	2,061,750.00	2,198,100.00
员工保险	1,534,509.90	644,643.77
单位往来	441,020.00	417,490.90
业务报销	361,818.15	249,416.88
房租押金租金	284,730.00	33,665.55
代收代付款	6,086.95	4,384.77
合计	4,689,915.00	3,547,701.87

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
孟霖	1,227,150.00	子公司原股东往来款
梁雄健	189,600.00	子公司股东往来款
司亚清	537,000.00	子公司股东往来款
合计	1,953,750.00	--

## 23、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,528,773.84		315,940.08	1,212,833.76	
合计	1,528,773.84		315,940.08	1,212,833.76	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基于新一代开发平台的集团管控软件的升级改造	1,528,773.84		315,940.08		1,212,833.76	与资产相关
合计	1,528,773.84		315,940.08		1,212,833.76	--

其他说明：

2012年8月，根据北京市发展和改革委员会《关于北京久其软件股份有限公司基于新一代开发平台的集团管控软件的升级改造项目资金申请报告的批复》（京发改[2012]1313号），公司收到“基于新一代开发平台的集团管控软件的升级改造项目”专项补贴1,700,000.00元；截止2013年7月，该资金已全部用于购买机器设备和无形资产，该专项补贴按机器设备和无形资产使用年限分摊计入营业外收入，本年计入营业外收入315,940.08元。

## 24、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	175,795,305.00						175,795,305.00

## 25、资本公积

单位：元



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

## 26、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	38,841,898.35	6,121,854.72		44,963,753.07
合计	38,841,898.35	6,121,854.72		44,963,753.07

## 27、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	218,193,819.13	182,310,083.56
调整后期初未分配利润	218,193,819.13	182,310,083.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	72,679,211.46	59,433,902.96
减：提取法定盈余公积	6,121,854.72	5,970,636.89
应付普通股股利	31,643,154.90	17,579,530.50
期末未分配利润	253,108,020.97	218,193,819.13

调整期初未分配利润明细：

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

## 28、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	325,919,322.40	16,379,457.86	288,774,492.15	7,834,873.69
其他业务	759,225.00		770,958.85	
合计	326,678,547.40	16,379,457.86	289,545,451.00	7,834,873.69

**29、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	51,335.10	621,726.01
城市维护建设税	1,142,941.07	846,128.55
教育费附加	817,951.38	605,405.51
副食品调控基金	1,748.87	0.10
堤防费	5,087.95	2,444.21
合计	2,019,064.37	2,075,704.38

**30、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	17,083,916.60	16,121,168.22
业务招待费	1,726,395.74	1,646,710.60
宣传费	722,151.07	262,892.00
差旅费	1,386,969.00	1,123,939.10
办公费	484,956.15	86,188.06
其他	2,575,243.10	2,816,762.84
合计	23,979,631.66	22,057,660.82

**31、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	121,781,706.60	105,345,215.63
工资及福利	77,137,366.04	63,540,141.19
差旅费	2,978,839.73	2,514,546.06
折旧费	5,238,564.44	5,055,308.62
业务招待费	6,135,153.78	5,555,949.40
办公费	2,580,856.42	2,942,537.62
汽车费	2,719,788.21	2,361,812.97
会议费	2,546,456.01	2,420,379.70
聘请中介机构费	2,899,996.85	3,141,555.17

长期待摊费用摊销	1,600,663.40	1,774,946.76
其他	12,185,527.54	9,531,681.72
合计	237,804,919.02	204,184,074.84

### 32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-3,073,117.06	-3,237,752.35
手续费支出	5,521.34	11,199.62
合计	-3,067,595.72	-3,226,552.73

### 33、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	2,830,401.92	1,061,016.61
十三、商誉减值损失		2,971,594.34
合计	2,830,401.92	4,032,610.95

### 34、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	11,530.41	102,583.41
合计	11,530.41	102,583.41

### 35、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,453,558.98	-1,786,676.19
处置长期股权投资产生的投资收益	6,699,645.98	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	3,809,526.69	3,242,535.62
持有至到期投资在持有期间的投资收益	5,856,520.50	1,795,068.49
处置持有至到期投资取得的投资收益	984,516.18	1,229,880.71

合计	18,803,768.33	4,480,808.63
----	---------------	--------------

其他说明：

(1) 权益核算的长期股权投资说明：

①深圳市拜特科技股份有限公司2014年1-11月未经审计的净利润为1,028,135.78元，公司当年按权益法核算的长期股权投资收益=1,028,135.78\*18.851%=193,813.88元。

②大华会计师事务所(特殊普通合伙)对广东同望科技股份有限公司2014年度财务报表进行了审计，并出具了大华审字【2015】001264号审计报告，广东同望科技股份有限公司2014年度净利润为6,190,393.63元，公司当年按权益法核算的长期股权投资收益=6,190,393.63\*20.35%=1,259,745.10元。

(2) 处置长期股权投资产生的投资收益

2014年12月，公司董事会审议通过《关于出售公司所持拜特科技股份的议案》，以协议方式出售公司所持拜特525万股股份，转让价格为人民币5元/股，合计转让价款为人民币2625万元，处置投资收益为6,699,645.98元。

### 36、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	70,819.55	937.16	70,819.55
其中：固定资产处置利得	70,819.55	937.16	70,819.55
政府补助	8,206,377.72	2,303,946.16	8,206,377.72
无法支付的款项	59,072.88	276,453.66	192.78
增值税退税	2,858,237.10	5,416,272.13	
其他	4,396.90	22,584.14	63,277.00
合计	11,198,904.15	8,020,193.25	8,340,667.05

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
企业税收扶持资金奖励	9,630.28	12,320.00	与收益相关
智慧“物流港”的研发与示范应用		500,000.00	与收益相关
2013年度海南省电子信息产业发展专项资金		400,000.00	与收益相关
中关村商标奖励、著作权补贴		300,000.00	与收益相关
海淀区促进产学研合作专项--产学研合作示范基地项目		550,000.00	与收益相关
2013年度开发区科技创新专项资金	300,000.00		与收益相关
科学技术补贴	90,000.00		与收益相关

营改增财政补贴	1,197.36		与收益相关
基于新一代开发平台的集团管控软件的升级改造	315,940.08	171,226.16	与资产相关
中介服务支持资金补贴款	14,000.00	10,400.00	与收益相关
面向数据密集型行业的大数据管理系统及数据分析平台研发与产业化	3,000,000.00		与收益相关
专利申请资助	5,610.00		与收益相关
基于新一代信息技术的管理软件平台创新能力建设项目补贴资金	720,000.00		与收益相关
重点培育企业资金奖励专项补贴	900,000.00		与收益相关
重大联合攻关项目研发资助项目补贴	50,000.00		与收益相关
科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目《行政事业单位资产管理系统》		210,000.00	与收益相关
省重大科技专项资金	500,000.00		与收益相关
2014 年省应用技术研发与示范推广专项资金	300,000.00		与收益相关
2014 年国家中小企业专项资金	2,000,000.00		与收益相关
2013 年企业信息管理补助经费		50,000.00	与收益相关
科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目《久其企业集团综合信息管理平台》		100,000.00	与收益相关
合计	8,206,377.72	2,303,946.16	--

### 37、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	744,908.68	843,367.17	744,908.68
其中：固定资产处置损失	744,908.68	843,367.17	744,908.68
公益性捐赠支出		1,000,000.00	

其他	184,023.70	1,212.48	184,023.70
合计	928,932.38	1,844,579.65	928,932.38

### 38、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,444,325.65	4,171,324.56
递延所得税费用	-273,051.76	60,640.81
合计	4,171,273.89	4,231,965.37

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	75,817,938.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,444,325.65
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-273,051.76
所得税费用	4,171,273.89

### 39、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	7,890,437.64	2,132,720.00
利息收入	3,073,117.06	3,237,752.35
往来款		18,023.00
合计	10,963,554.70	5,388,495.35

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付销售费用、管理费用和其它支出等	45,742,467.16	46,619,150.71

付现		
合计	45,742,467.16	46,619,150.71

### (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发行费用	6,121,509.43	
合计	6,121,509.43	

## 40、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	71,646,664.91	59,114,119.32
加：资产减值准备	2,830,401.92	4,032,610.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,863,614.06	9,240,257.27
无形资产摊销	6,845,839.76	5,579,077.48
长期待摊费用摊销	1,600,663.40	1,774,946.76
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）	674,089.13	842,430.01
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-11,530.41	-102,583.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-18,803,768.33	-4,480,808.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-274,204.80	50,382.47
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,153.04	10,258.34
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,139,084.14	-691,057.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,830,762.44	-15,484,319.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,661,752.81	12,215,635.30
经营活动产生的现金流量净额	83,342,997.19	72,100,949.70
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	277,333,109.93	225,233,358.80
减：现金的期初余额	225,233,358.80	227,967,441.43
现金及现金等价物净增加额	52,099,751.13	-2,734,082.63

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	277,333,109.93	225,233,358.80
其中：库存现金	245,264.40	429,120.96
可随时用于支付的银行存款	277,087,845.53	224,804,237.84
三、期末现金及现金等价物余额	277,333,109.93	225,233,358.80

## 41、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	9,854,474.50	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
合计	9,854,474.50	--

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

2014年8月，公司与北京智通胜创科技有限公司签署《投资合作协议书》，共同出资设立北京久其智通数据科技有限公司，其中，公司以货币出资1000万元，占51%股权；北京智通胜创科技有限公司以无形资产出资490万元，占49%股权，该无形资产已经北京海峡资产评估有限公司出具的海峡评字[2014]第018号资产评估报告予以评估。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
西安久其软件有限公司	西安	西安	民营	100.00%		设立



上海久其软件有限公司	上海	上海	民营	100.00%		设立
成都久其软件有限公司	成都	成都	民营	100.00%		设立
广东久其软件有限公司	广州	广州	民营	66.70%		设立
北京久其政务软件股份有限公司	北京	北京	民营	99.50%		设立
新疆久其科技有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	民营	100.00%		设立
重庆久其软件有限公司	重庆	重庆	民营	100.00%		设立
北京北邮中望信息科技有限公司	北京	北京	民营	83.24%		购买
海南久其云计算科技有限公司	澄迈	澄迈	民营	100.00%		设立
小驿科技(海南)有限公司	海口	海口	民营		70.00%	设立
北京久其智通数据科技有限公司	北京	北京	民营	51.00%		设立

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广东久其软件有限公司	33.30%	9,673.40		1,585,953.48
北京久其政务软件股份有限公司	0.50%	69,825.35		313,694.77
北京北邮中望信息科技有限公司	16.76%	127,109.15		-593,727.28
北京久其智通数据科技有限公司	49.00%	-596,012.69		6,704,987.31

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司	期末余额	期初余额
-----	------	------

名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广东久其软件有限公司	4,664,319.47	260,984.73	4,925,304.20	162,681.11		162,681.11	4,936,764.00	341,079.07	5,277,843.07	544,269.23		544,269.23
北京久其政务软件股份有限公司	65,539,689.77	21,881,038.32	87,420,728.09	24,681,774.57		24,681,774.57	52,049,423.20	4,965,298.90	57,014,722.10	8,240,837.88		8,240,837.88
北京北邮中望信息科技有限公司	68,145.30	1,349.78	69,495.08	3,612,020.61		3,612,020.61	568,613.10	5,244.74	573,857.84	4,874,791.20		4,874,791.20
北京久其智通数据科技有限公司	8,908.054.35	4,803.536.27	13,711.590.62	27,943.05		27,943.05						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广东久其软件有限公司	3,545,155.09	29,049.25	29,049.25	-142,940.92	3,457,142.20	-35,147.55	-35,147.55	104,397.16
北京久其政务软件股份有限公司	50,860,771.48	13,965,069.30	13,965,069.30	30,196,635.20	32,437,454.13	8,096,713.75	8,096,713.75	8,847,957.68
北京北邮中望信息科技有限公司	1,259,497.10	758,407.83	758,407.83	-14,916.80	4,675,323.85	-2,079,731.98	-2,079,731.98	-2,298,935.43
北京久其智通数据科技有限公司		-1,216,352.43	-1,216,352.43	-1,074,912.65				

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广东同望科技股份有限公司	珠海	珠海	民营	20.35%		权益法

## (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

项目	广东同望科技股份有限公司	
	期末余额/ 本期发生额	年初余额/ 上期发生额
流动资产	69,154,910.35	70,540,134.98
非流动资产	79,434,687.70	73,983,545.27
资产合计	148,589,598.05	144,523,680.25
流动负债	34,566,068.98	36,467,211.48
非流动负债	266,666.67	490,000.00
负债合计	34,832,735.65	36,957,211.48
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	113,756,862.40	107,566,468.77
按持股比例计算的净资产份额	23,149,521.50	21,889,776.39
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	53,208,911.08	51,949,165.98
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	80,220,054.09	77,251,061.51
净利润	6,190,393.63	2,573,919.66
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	6,190,393.63	2,573,919.66

本年度收到的来自联营企业的股利		
-----------------	--	--

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### (一)信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。公司的主要客户为境外客户，为主要客户的应收款项办理了出口业务信用保险。

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

### (二)市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

#### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司没有带息负债，没有面临的利率风险。

#### (2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司没有外汇业务，没有面临的外汇风险。

### (三)流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金		50,799,905.59		50,799,905.59

融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		50,799,905.59		50,799,905.59
(1) 债务工具投资		50,799,905.59		50,799,905.59
3.持有至到期投资		101,422,164.40		101,422,164.40
持续以公允价值计量的资产总额		152,222,069.99		152,222,069.99
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

重要参数为预期利率、起息日、到期日与本金。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
北京久其科技投资有限公司	母公司	民营	1,050.00 万元	25.70%	25.70%
董泰湘	实际控制人			18.83%	18.83%
赵福君	实际控制人			13.43%	13.43%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是董泰湘、赵福君。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京久其移动商务科技有限公司	同受母公司控制

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市拜特科技股份有限公司	技术服务		524,528.28
广东同望科技股份有限公司	软件销售	61,723.25	
广东同望科技股份有限公司	技术服务		434,140.00

### (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京久其移动商务科技有限公司	车辆	66,308.00	80,906.00
北京久其移动商务科技有限公司	房屋	138,696.00	

### (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,580,006.44	4,990,849.38

### (4) 其他关联交易

单位：元

关联方	关联业务内容	本期发生额	上期发生额
北京久其移动商务科技有限公司	代收代缴网络宽带费	22,641.51	13,207.55
北京久其移动商务科技有限公司	代收代缴电费	21,538.47	6,645.30

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广东同望科技股份有限公司		136,140.00

## 十三、股份支付

### 1、股份支付的修改、终止情况

2014年1月17日，公司收到经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认的《注销证券结果报表》，股票期权注销事宜已完成。

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2014年12月31日，本公司无需要披露的承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2014年12月31日，本公司无需要披露的或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	19,819,873.70
经审议批准宣告发放的利润或股利	19,819,873.70

### 2、其他资产负债表日后事项说明

(1) 公司第五届董事会第十三次（临时）会议审议通过了《关于出售控股子公司股权的议案》，控股子公司北京北邮中望信息科技有限责任公司于 2015年 1 月 4 日完成工商变更登记手续。

(2) 2015年1月28日，本公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》及《上市公司股份未到帐结构表》、《证券持有人名册》，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记存管部已受理上市公司本次发行新增股份登记申请材料，发行新股数量为22,403,432股（包括向王新、李勇2名交易对方发行的16,480,686股和向久其科技非公开发行的5,922,746股），新增股份后总股本为198,198,737股。

## 十六、其他重要事项

### 1、其他

2014 年 12 月 24 日，中国证监会核准公司购买北京亿起联科技有限公司（以下简称“亿起联科技”）相关资产，亿起联科技就股权交割向北京市工商行政管理局怀柔分局申请了变更登记，2015 年 1 月 20 日，公司完成非公开发行股份及支付现金用作股权转让的对价支付。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	57,590,282.84	96.77%	1,298,326.70	2.25%	56,291,956.14	58,506,937.39	100.00%	1,098,547.70	1.88%	57,408,389.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,920,044.00	3.23%	1,920,044.00	100.00%						
合计	59,510,326.84	100.00%	3,218,370.70	5.41%	56,291,956.14	58,506,937.39	100.00%	1,098,547.70	1.88%	57,408,389.69

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
0-6 个月	42,683,224.24		
6-12 个月	6,707,208.00	335,360.40	5.00%
1 年以内小计	49,390,432.24	335,360.40	0.68%
1 至 2 年	7,031,533.00	703,153.30	10.00%



2至3年	688,700.00	103,305.00	15.00%
3至5年	262,500.00	52,500.00	20.00%
5年以上	104,008.00	104,008.00	100.00%
合计	57,477,173.24	1,298,326.70	2.26%

确定该组合依据的说明:

已单独计提减值准备的应收账款除外,公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础,结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

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:

内部及关联方应收款项,除有特别证据,否则不计提坏账。该组合中应收账款期末余额为113,109.60元,坏账准备期末余额为0,计提比例为0。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,119,823.00 元;本期收回或转回坏账准备金额元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位:元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
单位1	4,800,000.00	8.07	
单位2	2,820,000.00	4.74	
单位3	2,436,000.00	4.09	
单位4	2,146,000.00	3.61	31,600.00
单位5	1,500,000.00	2.52	150,000.00
合计	13,702,000.00	23.03	181,600.00

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位:元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组	32,851,1	100.00%	1,131,72	3.45%	31,719,38	17,939,	100.00%	848,747.1	4.73%	17,090,605.

合计计提坏账准备的其他应收款	12.15		8.40		3.75	352.35		0		25
合计	32,851,112.15	100.00%	1,131,728.40	3.45%	31,719,383.75	17,939,352.35	100.00%	848,747.10	4.73%	17,090,605.25

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
0-6 个月	4,335,597.00		
6-12 个月	149,380.00	7,469.00	5.00%
1 年以内小计	4,484,977.00	7,469.00	0.17%
1 至 2 年	3,106,384.00	310,638.40	10.00%
2 至 3 年	4,003,500.00	600,525.00	15.00%
3 至 5 年	339,150.00	67,830.00	20.00%
5 年以上	145,266.00	145,266.00	100.00%
合计	12,079,277.00	1,131,728.40	9.37%

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的其他应收款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

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

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。该组合中其他应收款期末余额为20,771,835.15元，未计提坏账准备。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 282,981.30 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

业务借款及备用金	4,397,811.97	2,840,316.37
保证金及押金	11,138,627.00	10,174,273.60
单位往来	17,314,673.18	4,924,762.38
合计	32,851,112.15	17,939,352.35

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	往来结算款	15,574,023.18	0-6 个月	47.76%	
单位 2	往来结算款	2,725,000.00	2-3 年	8.36%	408,750.00
单位 3	往来结算款	2,177,040.00	1-2 年	6.68%	217,704.00
单位 4	往来结算款	800,000.00	0-6 个月	2.45%	
单位 5	投标保证金	500,000.00	0-6 个月	1.53%	
合计	--	21,776,063.18	--	66.78%	626,454.00

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	66,595,924.58		66,595,924.58	46,595,924.58		46,595,924.58
对联营、合营企业投资	53,208,911.08		53,208,911.08	71,305,706.12		71,305,706.12
合计	119,804,835.66		119,804,835.66	117,901,630.70		117,901,630.70

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
西安久其软件有限公司	2,974,522.70			2,974,522.70		
上海久其软件有限公司	3,203,281.00			3,203,281.00		
成都久其软件有限公司	2,952,000.00			2,952,000.00		

广东久其软件有限公司	1,504,638.24			1,504,638.24		
北京久其政务软件股份有限公司	10,582,354.54			10,582,354.54		
新疆久其科技有限公司	2,876,628.10			2,876,628.10		
重庆久其软件有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京北邮中望信息科技有限公司	7,502,500.00			7,502,500.00		
海南久其云计算科技有限公司	5,000,000.00	10,000,000.00		15,000,000.00		
北京久其智通数据科技有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	46,595,924.58	20,000,000.00		66,595,924.58		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
深圳市拜特科技股份有限公司	19,356,54 0.14		19,550,35 4.02	193,813.8 8						0.00
广东同望科技股份有限公司	51,949,16 5.98			1,259,745 .10						53,208,91 1.08
小计	71,305,70 6.12		19,550,35 4.02	1,453,558 .98						53,208,91 1.08
合计	71,305,70 6.12		19,550,35 4.02	1,453,558 .98						53,208,91 1.08

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	255,746,122.10	12,991,213.25	239,848,358.95	6,543,346.02
其他业务	759,225.00		770,958.85	
合计	256,505,347.10	12,991,213.25	240,619,317.80	6,543,346.02

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,453,558.98	-1,786,676.19
处置长期股权投资产生的投资收益	6,699,645.98	-683,073.20
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	3,809,526.69	3,242,535.62
持有至到期投资在持有期间的投资收益	5,856,520.50	1,795,068.49
处置持有至到期投资的投资收益	984,516.18	1,229,880.71
合计	18,803,768.33	3,797,735.43

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-674,089.13	
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）	8,206,377.72	公司报告期内获得政府补助明细请参看本报告第十一节七、合并财务报表项目注释中的 36、营业外收入
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	6,841,036.68	公司报告期内购买的信托产品的投资收益及预计收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保	3,821,057.10	公司报告期内购买的银行理财产品、资

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		管产品的投资收益及预计收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-120,553.92	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,699,645.98	公司报告期内处置拜特科技股权投资的投资收益
减：所得税影响额	2,204,751.55	
少数股东权益影响额	-8,581.29	
合计	22,577,304.17	--

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

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	10.04%	0.4134	0.4134
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.92%	0.2850	0.2850

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

### (2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

## 4、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

## 第十二节 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、胡磬签名并盖章的公司2014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2014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

2015年4月21日