

# 北京久其软件股份有限公司

## 2022 年度财务决算报告

2022 年是我国实施“十四五”规划承上启下的一年，也是数字经济蓬勃发展的年份。公司坚持“深耕主业、聚焦行业”的发展战略，不断提升产品质量和项目交付效率，努力开拓下沉市场，持续为政企客户数字化转型赋能，使得公司管理软件业务稳健发展。同时数字传播业务在有效控制风险的同时，进一步优化业务结构，降低其应收账款回收风险。2022 年度公司实现营业总收入 2,897,833,211.24 元，同比增长 6.97%；实现归属于上市公司股东的净利润 51,455,712.21 元，扭亏为盈。

### 一、2022 年度财务决算情况

#### 1. 主要财务数据

单位：人民币元

项目	2022 年度	2021 年度	比上年增减	2020 年度
营业总收入	2,897,833,211.24	2,709,019,077.44	6.97%	2,821,408,719.24
利润总额	57,082,064.01	-133,791,781.98	-	72,923,951.08
归属于上市公司股东的净利润	51,455,712.21	-131,741,235.26	-	71,626,575.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	42,028,494.75	-141,596,414.51	-	-206,488,912.47
经营活动产生的现金流量净额	150,391,331.74	202,114,656.15	-25.59%	196,546,348.04
项目	2022 年末	2021 年末	比上年增减	2020 年末
总资产	2,766,240,446.84	2,629,383,272.55	5.20%	2,667,022,974.11
股东权益	1,829,014,334.09	978,295,496.99	86.96%	1,124,175,560.43

#### 2. 主要财务指标

单位：元/股

项目	2022 年度	2021 年度	比上年增减	2020 年度
基本每股收益	0.0709	-0.1853	-	0.1007
稀释每股收益	0.0709	-0.1853	-	0.1007
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.0579	-0.1992	-	-0.2903
加权平均净资产收益率	5.04%	-13.38%	18.42%	7.12%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	4.12%	-14.39%	18.51%	-20.52%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.2073	0.2843	-27.08%	0.2763

### 3. 非经常性损益扣除项目和金额

单位：人民币元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-1,083,415.48
计入当期损益的政府补助	3,498,039.26
委托他人投资或管理资产的损益	3,109,662.37
持有金融资产取得的投资收益	6,813,144.55
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	7,017,823.69
除上述各项之外的其他营业外收支净额	152,115.37
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-6,741,714.27
非经营性损益对利润总额的影响的合计	12,765,655.49
减：所得税影响数	4,017,162.62
减：少数股东影响数	-678,724.59
归属于母公司的非经常性损益影响数	9,427,217.46
扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润	42,028,494.75

### 4. 股东权益变动情况及变化原因

单位：人民币元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本	710,548,032.00	155,220,592.00		865,768,624.00
其他权益工具	154,512,915.31		154,512,915.31	-
资本公积	271,161,942.50	785,421,707.56	40,519,735.65	1,016,063,914.41
库存股	60,103,576.62	20,736,082.50	60,103,576.62	20,736,082.50
其他综合收益	-2,362,793.43	627,668.90		-1,735,124.53
盈余公积	72,495,704.44			72,495,704.44
未分配利润	-229,968,859.36	51,455,712.21		-178,513,147.15
归属于母公司股东权益合计	916,283,364.84	971,989,598.17	134,929,074.34	1,753,343,888.67
少数股东权益	62,012,132.15	15,792,313.27	2,134,000.00	75,670,445.42
股东权益合计	978,295,496.99	987,781,911.44	137,063,074.34	1,829,014,334.09

1、股本变动原因：主要系报告期可转换公司债券转股增加所致。

2、其他权益工具变动原因：主要系报告期可转换公司债券转股或偿付所致。

3、资本公积变动原因：

股本溢价本期增加系可转债转股增加股本溢价 771,913,979.51 元，华夏电通少数股东增资增加股本溢价 2,344,153.57 元。此外，久其软件 2022 年度实施股权激励导致股本溢价减少 39,367,494.12 元，同一控制下企业合并北京久其易实科技有限公司并购买少数股东股权冲减资本公积 744,241.53 元。

其他资本公积本期增加系可转债回售增加其他资本公积 656,318.50 元，本公司及华夏电通因实施股权激励计划确认股份支付费用导致其他资本公积增加 8,459,861.56 元，以及本公司处置同望科技增加其他资本公积金 2,047,394.42 元。此外，因本期子公司久其数字处置联营企业减少其他资本公积 408,000.00 元。

4、库存股变动原因：主要系报告期公司库存股用于员工股权激励所致。

5、其他综合收益变动原因：主要系汇率变动导致的外币报表折算差异所致。

6、未分配利润变动原因：主要系报告期归母净利润盈利所致。

7、少数股东权益变动原因：本期增加主要系少数股东损益增加 6,820,473.63 元，以及受少数股东增资、股份支付及其他影响，增加少数股东权益 8,971,839.64 元。本期减少是子公司华夏电通及久其金建向少数股东分红共计 2,134,000.00 元所致。

## 二、2022 年内重大经济活动

2022 年 3 月，本公司之子公司海南研究院以现金和原持有对久其易实的长期股权投资控股合并久其易实，久其易实原系公司最终控制方控制之子公司，此项合并属同一控制下的企业合并。

## 三、资产负债情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日，公司总资产 2,766,240,446.84 元，总负债 937,226,112.75 元，归属于上市公司股东的所有者权益 1,753,343,888.67 元，少数股东权益 75,670,445.42 元，资产负债率 33.88%，较上年减少 28.91%。

1、期末资产结构中流动资产占比 66.81%，非流动资产占比 33.19%。

(1) 流动资产中：

货币资金 754,885,923.50 元，占总资产的 27.29%，主要是公司经营活动产生以及为满足公司业务发展所需要的资金。

交易性金融资产 416,041,409.85 元，占总资产的 15.04%，主要为公司使用暂时闲置的资金购买的理财产品。

应收账款余额 619,642,215.35 元，账面价值 490,731,296.04 元，占总资产的 17.74%，应收账款为日常业务结算形成，其中账龄 1 年以内的应收账款余额为 408,954,007.30 元，占全部应收账款余额的 66.00%。

(2) 非流动资产中：

本年商誉期末余额为 302,004,462.60 元，占资产总额的 10.92%，与上年相比无变化。

2、期末负债结构中 95.78%为流动负债，4.22%为非流动负债。

(1) 流动负债

主要为日常业务运转过程中发生的正常往来款项、应付职工薪酬等。其中：应付账款 248,840,818.87 元，占全部负债的 26.55%，主要为待支付供应商的货款；合同负债 395,346,100.43 元，占全部负债的 42.18%，主要为预收的尚未确认收入的客户合同款；应付职工薪酬 128,491,534.39 元，占全部负债的 13.71%，主要为应支付员工的工资、奖金、社保住房公积金等；其他应付款 67,457,325.61 元，占全部负债的 7.20%，主要为日常经营待付的社保、保证金等款项。

(2) 非流动负债

主要为租赁负债，占全部负债的 3.70%。

3、期末归属于母公司的股东权益为 1,753,343,888.67 元，较上年 916,283,364.84 元，增长 91.35%。增长主要原因是报告期可转换公司债券转股及本年归属于上市公司股东的净利润增加所致。

#### 四、财务收支情况说明

2022 年度公司共取得营业收入 2,897,833,211.24 元，实现归属于上市公司股东的净利润 51,455,712.21 元。

1、本年公司共取得营业收入 2,897,833,211.24 元，较上年 2,709,019,077.44 元，增长 6.97%。收入增加的主要原因是数字传播业务收入增长所致。

2、本年营业成本 2,013,003,902.47 元，较上年 1,860,667,705.33 元，增长 8.19%。成本增加的主要原因是数字传播业务成本增长所致。

3、本年公司期间费用合计 812,431,895.34 元，较之上年 789,061,072.68 元，增长 2.96%，基本与上年持平。

2022 年公司研发投入共计 284,261,844.75 元，其中研发费用化支出额 269,621,946.30 元，资本化金额 14,639,898.45 元，期内主要资本化项目为“企业智能财务引擎”。

4、本年计提资产减值损失 1,321,466.70 元，上年计提资产减值损失 180,724,245.99 元，主要原因为上年计提了大额商誉减值损失。

#### 五、主要财务指标说明

2022 年加权平均净资产收益率 5.04%，比上年-13.38%提高 18.42%。基本每股收益为 0.0709 元/股，比上年-0.1853 元/股增加 0.2562 元/股，主要原因为上年计提了大额商誉减值损失。

2022 年每股经营活动产生的现金流量净额 0.2073 元/股，比上年 0.2843 元/股减少 0.0770 元/股，主要系本期内支付供应商货款增加以及人力成本支出增加所致。

北京久其软件股份有限公司 董事会

2023 年 4 月 1 日