

北京久其软件股份有限公司

2021 年度财务决算报告

2021 年度，公司深入贯彻落实“深耕主业、聚焦行业、降本增效、加强风控”的经营方针，持续夯实技术与产品体系，不断完善面向政企客户数字化转型的解决方案，促进公司管理软件业务稳健发展，同时通过有效控制数字传播业务规模，降低其应收账款回收风险。2021 年度公司共实现营业收入 270,860.56 万元，实现归属于上市公司股东的净利润为-13,171.60 万元。

一、2021 年度财务决算情况

1. 主要财务数据

单位：人民币元

项目	2021 年度	2020 年度	比上年增减	2019 年度
营业总收入	2,708,605,612.09	2,821,408,719.24	-4.00%	3,101,650,196.18
利润总额	-133,743,498.64	72,923,951.08	--	57,434,727.75
归属于上市公司股东的净利润	-131,715,984.95	71,626,575.82	--	52,264,905.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-141,571,164.20	-206,488,912.47	--	34,850,114.31
经营活动产生的现金流量净额	202,118,789.53	196,546,348.04	2.84%	168,011,622.15
项目	2021 年末	2020 年末	比上年增减	2019 年末
总资产	2,627,825,741.48	2,667,022,974.11	-1.47%	3,036,280,249.02
股东权益	976,893,780.33	1,124,175,560.43	-13.10%	1,194,157,207.54

2. 主要财务指标

单位：元/股

项目	2021 年度	2020 年度	比上年增减	2019 年度
基本每股收益	-0.1853	0.1007	--	0.0735
稀释每股收益	-0.1853	0.1007	--	0.0735
扣除非经常性损益后的基本每股收益	-0.1991	-0.2903	--	0.0490
加权平均净资产收益率	-13.38%	7.12%	-20.50%	4.58%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	-14.38%	-20.52%	6.14%	3.06%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.2845	0.2763	2.95%	0.2362

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	-2,502,812.58
计入当期损益的政府补助	1,673,384.77
委托他人投资或管理资产的损益	4,002,229.66
持有金融资产取得的投资收益	9,157,334.49
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-241,731.09
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经营性损益对利润总额的影响的合计	12,088,405.25
减：所得税影响数	551,039.64
减：少数股东影响数	1,682,186.36
归属于母公司的非经常性损益影响数	9,855,179.25
扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润	-141,571,164.20

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	711,255,563.00		707,531.00	710,548,032.00
其他权益工具	154,529,007.44		16,092.13	154,512,915.31
资本公积	278,933,736.78	457,936.53	8,949,861.31	270,441,812.00
库存股	64,212,594.62		4,109,018.00	60,103,576.62
其他综合收益	-1,328,606.55		1,034,186.88	-2,362,793.43
盈余公积	72,495,704.44			72,495,704.44
未分配利润	-98,227,624.10	-131,715,984.95		-229,943,609.05
归属于母公司股东权益合计	1,053,445,186.39	-131,258,048.42	6,598,653.32	915,588,484.65
少数股东权益	70,730,374.04		9,425,078.36	61,305,295.68
股东权益合计	1,124,175,560.43	-140,683,126.78	6,598,653.32	976,893,780.33

1、股本变动原因：2021年度久其转债转股数量 4,849 股；股权激励回购注销股权、减少 712,380 股；

2、其他权益工具变动原因：久其转债转股减少的权益价值。

3、资本公积变动原因：一、本期久其转债转股增加股本溢价 41,967.94 元；二、其他资本公积本年增加系本期联营企业其他权益变动确认其他资本公积 408,000.00 元，以及可转债回售增加其他资本公积 7,968.59 元；减少系本期子公司华夏电通调整冲回股份支付费用导致其他资本公积减少 5,568,144.71 元，以及因股权激励回购注销股权、减少注册资本导致其他资本公积减少 3,381,716.60 元。

4、库存股变动原因：本期变动系久其软件对因离职和个人股权激励考核指标未达标的激励对象持有的股限制性股票进行回购并注销所致。

5、其他综合收益变动原因：系本期境外子公司期末外币报表折算差额产生。

6、未分配利润变动原因：本期新增归属于上市公司股东的净利润 -131,715,984.95 元。

7、少数股东权益变动原因：本期新增归属于少数股东的净损益 -419,080.64 元，对少数股东分配利润 -3,490,000.00 元，股份支付计入少数股东权益 -5,568,144.71 元及其他少数股东权益变动额 52,146.99 元所致。

二、2021 年内重大经济活动

2021 年度，公司注销二级子公司北京久其智通数据科技有限公司及北京久其互联网金融信息服务有限公司。

三、资产负债情况说明

截至 2021 年 12 月 31 日，公司总资产 26.28 亿元，总负债 16.51 亿元，归属于上市公司股东的所有者权益 9.16 亿元，少数股东权益 0.61 亿元，资产负债率 62.83%，较上年增加 4.98%。

1、期末资产结构中流动资产占比 64.43%，非流动资产占比 35.57%。

(1) 流动资产中：

货币资金 6.91 亿元，占总资产的 26.29%，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 3.33 亿元，占总资产的 12.67%，主要为尚未到期的银行与券商理财产品。

应收账款余额 5.27 亿元，账面价值 4.37 亿元，占总资产的 16.63%，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 3.28 亿元，占全部应收账款余额的 62.12%。

(2) 非流动资产中：

本年商誉期末余额为 3.02 亿元，占资产总额的 11.49%，较上年末减少 1.78 亿元。减少的主要原因是公司对收购的子公司北京亿起联科技有限公司、北京瑞意恒动科技有限公司、北京华夏电通科技股份有限公司形成的商誉计提减值准备共 1.78 亿元所致。

2、期末负债结构中 51.93%为流动负债，48.07%为非流动负债。

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。其中：

(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 1.7 亿元，占全部负债的 10.31%，主要为待支付供应商的货款；合同负债 4.34 亿元，占全部负债的 26.28%，主要为预收的尚未确认收入的客户合同款；应付职工薪酬 1.39 亿元，占全部负债的 8.41%，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 0.53 亿元，占全部负债的 3.22%，主要为日常经营待付的社保、保证金等款项。

(2) 非流动负债

主要为应付债券 7.46 亿元，为公司发行的可转换债券，占全部负债的 45.19%。

3、期末归属于母公司的股东权益为 9.16 亿元，较上年减少 1.38 亿元。减少主要原因是本期归属于上市公司股东的净利润亏损 1.32 亿元所致。

四、财务收支情况说明

2021 年度公司共取得营业收入 27.09 亿元，实现归属于上市公司股东的净利润-1.32 亿元。

1、本年公司共取得营业收入 27.09 亿元，较上年降低 1.13 亿元，降低 4%。收入降低的主要原因是公司电子政务与集团管控业务分别较上期增加 1.38 亿元及 0.92 亿元，但互联网业务较上年下降 3.47 亿元所致；

2、本年营业总成本合计 18.61 亿元，较上年降低 2.31 亿元，降低 11.05%；成本下降原因是公司电子政务与集团管控业务分别较上期增加 1.02 亿元及 0.05 亿元，但互联网业务较之上年下降 3.38 亿元所致；

3、本年公司期间费用合计 7.89 亿元，较之上年增加 0.19 亿元，增幅 2.50%，基本与上年持平。

2021 年公司研发投入共计 2.70 亿元，其中研发费用化支出额 2.60 亿元，资本化金额 1,028 万元，期内资本化项目为“行政事业单位内部控制管理系统”尚未结项。

4、本年计提资产减值损失 1.81 亿元，较上年增加 0.84 亿元。公司本年资产减值损失 1.81 亿元主要为对子公司北京亿起联科技有限公司、北京瑞意恒动科技有限公司、北京华夏电通科技股份有限公司形成的商誉计提减值准备共 1.78 亿元所致。上年资产减值损失 0.97 亿元主要为对全资子公司北京瑞意恒动科技有限公司计提商誉减值准备 0.95 亿元所致。

截止年末，公司尚有商誉余额 3.02 亿元。

五、主要财务指标说明

2021 年加权平均净资产收益率-13.38%，比上年降低 20.50%。基本每股收益为-0.1853 元/股，比上年减少 0.2860 元/股，主要原因为本期公司归母净利润亏损所致。

2021 年每股经营活动产生的现金流量净额 0.2845 元/股，净额比上年增加 2.95%，主要系本期内管理软件业务回款情况较好。

北京久其软件股份有限公司

2022 年 4 月 23 日