

证券代码：002279

证券简称：久其软件

公告编号：2023-033

## 北京久其软件股份有限公司

### 2023 年第一季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

#### 重要内容提示：

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、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。

2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3. 第一季度报告是否经审计

是 否

#### 一、主要财务数据

##### (一) 主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更 会计差错更正 同一控制下企业合并 其他原因

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减 (%)
		调整前	调整后	调整后
营业收入 (元)	415,680,568.57	589,102,366.82	589,102,366.82	-29.44%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-81,944,910.69	-24,894,329.77	-24,632,647.10	--
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-86,574,467.59	-27,926,949.09	-27,665,266.42	--
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-161,897,568.20	-191,768,915.77	-191,768,915.77	--

基本每股收益（元/股）	-0.0946	-0.0350	-0.0346	--
稀释每股收益（元/股）	-0.0946	-0.0350	-0.0346	--
加权平均净资产收益率（%）	-4.78%	-2.76%	-2.73%	-2.05%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比 上年度末增减 （%）
		调整前	调整后	
总资产（元）	2,504,362,600.34	2,766,240,446.84	2,771,381,266.48	-9.63%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,676,584,786.99	1,753,343,888.67	1,753,879,658.37	-4.41%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

财政部 2022 年 11 月 30 日印发的《企业会计准则解释第 16 号》：关于单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，应当按照本解释和《企业会计准则第 18 号-所得税》规定将累计影响数调整财务报表列报最早期间的留存收益及其他相关财务报表项目，相关会计处理自 2023 年 1 月 1 日起施行。

公司根据上述《企业会计准则解释第 16 号》之规定，自 2023 年 1 月 1 日起进行会计政策变更，追溯调整相关财务报表项目。

## （二）非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	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）	12,535.41	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	848,779.89	
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	4,151,071.11	主要系公司购买的理财产品在本期的公允价值变动损益和投资收益。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	256,917.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-40,490.19	
减：所得税影响额	501,745.52	
少数股东权益影响额（税后）	97,510.82	
合计	4,629,556.90	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

### （三）主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

适用 不适用

#### （一）合并资产负债表项目变动说明

- 1、货币资金 51,974.51 万元，较年初减少 31.15%，主要系本期支付上年年终奖及购买理财产品所致；
- 2、应收票据 199.98 万元，较年初减少 42.36%，系本期承兑汇票到期所致；
- 3、其他流动资产 1,731.50 万元，较年初增加 96.03%，主要系本期预缴增值税增多所致；
- 4、开发支出 1,660.39 万元，较年初增加 37.01%，主要系本期资本化项目增加投入所致；
- 5、应付票据 241.62 万元，较年初增加 48.09%，主要系本期华夏电通对供应商采用票据结算增加所致；
- 6、应付账款 15,074.50 万元，较年初减少 39.42%，主要系本期数字传播支付了媒介结算款所致；
- 7、应付职工薪酬 4,186.21 万元，较年初减少 67.42%，主要系本期支付了上年末计提的年终奖所致；
- 8、应交税费 360.35 万元，较年初减少 78.85%，主要系本期支付了应交的增值税所致；
- 9、一年内到期的非流动负债 875.84 万元，较年初减少 39.13%，主要系本报告期短期租赁付款额减少所致。

#### （二）合并利润表项目变动说明

- 1、营业收入 41,568.06 万元，较上年同期减少 29.44%，主要系本期公司管理软件部分大额项目交付验收延迟以及数字传播业务控制风险所致；
- 2、销售费用 2,145.28 万元，较上年同期增加 36.14%，主要系本期公司加大市场拓展力度，增加销售人员数量所致；
- 3、财务费用-201.28 万元，较上年同期减少 1,103.85 万元，主要系公司可转换债券于上年末完成转股，本期无相关利息费用所致；
- 4、信用减值损失 172.11 万元，较上年同期增加 198.69 万元，主要系应收账款减值的变动增加所致；
- 5、公允价值变动收益 391.01 万元，较上年同期增加 100.07%，主要系本期在途的理财产品较上年同期增加且公允价值变动收益增多所致；
- 6、投资收益 27.87 万元，较上年同期增加 343.18 万元，主要系本期理财解出收益、上期重组损失影响和长期股权投资投资收益变动所致。

#### （三）合并现金流表项目变动说明

- 1、收到的税费返还 630.46 万元，较上年同期增加 34.69%，主要系本期增值税即征即退增多所致；
- 2、收到其他与经营活动有关的现金 753.50 万元，较上年同期增加 262.55%，主要系往来款变动所致；
- 3、收回投资收到的现金 29,343.69 万元，较上年同期增加 307.55%，主要系本期集中赎回理财产品所致；
- 4、取得投资收益收到的现金 856.61 万元，较上年同期增加 1,272.64%，主要系本期集中赎回理财产品所致；
- 5、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 627.00 万元，较上年同期增加 62.52%，主要系本期固定资产投资及资本化投入增加所致；
- 6、投资支付的现金 36,000.00 万元，较上年同期增加 175.66%，主要系本期购买的理财产品增加所致；
- 7、支付其他与筹资活动有关的现金 413.92 万元，较上年同期增加 937.83%，主要系本期支付的租赁款所致。

## 二、股东信息

### （一）普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	138,191	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例（%）	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					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	11.24%	97,301,009	0		
赵福君	境内自然人	9.04%	78,265,507	58,699,130		
董泰湘	境内自然人	5.49%	47,555,062	0		
欧阳曜	境内自然人	2.00%	17,283,301	0		
栗军	境内自然人	0.73%	6,327,026	6,327,026		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.65%	5,634,729	0		
施瑞丰	境内自然人	0.41%	3,542,932	2,657,199		
九泰基金—广发银行—四川金舵投资有限责任公司	其他	0.35%	3,000,000	0		
中国国际金融股份有限公司	国有法人	0.26%	2,275,591	0		
中信证券股份有限公司	国有法人	0.22%	1,887,437	0		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
北京久其科技投资有限公司	97,301,009	人民币普通股	97,301,009			
董泰湘	47,555,062	人民币普通股	47,555,062			
赵福君	19,566,377	人民币普通股	19,566,377			
欧阳曜	17,283,301	人民币普通股	17,283,301			
香港中央结算有限公司	5,634,729	人民币普通股	5,634,729			
九泰基金—广发银行—四川金舵投资有限责任公司	3,000,000	人民币普通股	3,000,000			
中国国际金融股份有限公司	2,275,591	人民币普通股	2,275,591			
中信证券股份有限公司	1,887,437	人民币普通股	1,887,437			
华泰证券股份有限公司	1,505,857	人民币普通股	1,505,857			
石磊	1,339,700	人民币普通股	1,339,700			
上述股东关联关系或一致行动的说明	赵福君与董泰湘系夫妻关系，且二人与股东欧阳曜、施瑞丰均为北京久其科技投资有限公司股东，四人分别直接持有北京久其科技投资有限公司 2.625%、5.25%、1.05% 和 1.575% 的股权；此外，赵福君和董泰湘通过天津君泰融汇投资中心（有限合伙）间接持有北京久其科技投资有限公司 89.5% 股权。					
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	无					

## （二）公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

## 三、其他重要事项

适用 不适用

### 1、行政诉讼事项进展

针对上海移通事项，基于香港移通及其实际控制人行为已经构成合同诈骗罪的事实，公司认为代替犯罪分子所缴纳至北京市海淀区税务局的税款需予以退回。报告期内，公司向北京市海淀区人民法院提起行政诉讼，请求撤销国家税务总局北京市海淀区税务局作出的海税际通（2022）013 号《税务事项通知书》以及国家税务总局北京市海淀区税务局作出的（2022）37 号《行政复议决定书》，并判令国家税务总局北京市海淀区税务局向公司退还因代扣代缴而缴纳的总计 48,146,520.25 元税款。公司于 2023 年 2 月 1 日收到北京市海淀区人民法院出具的《受理案件通知书》，北京市海淀区人民法院于 2023 年 4 月 23 日开庭审理了本次行政诉讼。截至本报告披露日，公司尚未收到开庭审理结果。

### 2、子公司重要事项进展

#### （1）华夏电通完成股权激励及定向增发的股份登记工作

公司控股子公司华夏电通于 2022 年 10 月 31 日召开 2022 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于〈2022 年股权激励计划（草案）〉的议案》《关于〈2022 年第一次股票定向发行说明书〉的议案》等议案。报告期内，华夏电通已完成了前述事项的股份登记和工商变更登记手续，详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于控股子公司北京华夏电通科技股份有限公司重要事项的进展公告》（公告编号 2023-005）、《关于控股子公司北京华夏电通科技股份有限公司完成工商变更登记的公告》（公告编号 2023-007）。

#### （2）华夏电通申请公开发行股票并在北交所上市的进展

为抓住当前我国智慧法院建设的发展机遇，借助资本市场推动司法领域信息化业务快速发展，公司控股子公司华夏电通于 2022 年 12 月 2 日向北京证监局提交了向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所（以下简称“北交所”）上市辅导备案材料。

公司及华夏电通分别于 2023 年 2 月 28 日、2023 年 3 月 17 日召开了董事会和股东大会，审议通过了华夏电通公开发行股票并在北交所上市事项的相关议案。

2023 年 3 月 13 日，华夏电通按照全国中小企业股份转让系统的市场层级调整程序，正式调入创新层。

2023 年 4 月 13 日，华夏电通通过了北京证监局的辅导验收，并于 2023 年 4 月 14 日向北交所报送了向不特定合格投资者公开发行股票并上市的申报材料，华夏电通自 2023 年 4 月 17 日起开始停牌。

2023 年 4 月 20 日，华夏电通收到了北交所出具的《受理通知书》，北交所已正式受理华夏电通向不特定合格投资者公开发行股票并上市的申请。

上述具体内容详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于同意控股子公司北京华夏电通科技股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的提示性公告》（公告编号 2023-011）、《关于控股子公司北京华夏电通科技股份有限公司进入创新层的提示性公告》（公告编号 2023-016）、《关于控股子公司北京华夏电通科技股份有限公司申请公开发行股票并在北交所上市辅导验收完成的提示性公告》（公告编号 2023-029）、《关于控股子公司北京华夏电通科技股份有限公司公开发行股票并在北交所上市申请获得北交所受理的提示性公告》（公告编号 2023-030）。

## 四、季度财务报表

### (一) 财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：北京久其软件股份有限公司

2023 年 03 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	519,745,068.52	754,885,923.50
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	478,607,929.86	416,041,409.85
衍生金融资产		
应收票据	1,999,825.00	3,469,264.12
应收账款	388,490,345.80	490,731,296.04
应收款项融资		
预付款项	40,197,618.97	39,693,531.16
应收保理款		64,229.26
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	54,691,320.95	51,982,099.47
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	58,111,646.17	58,516,879.02
合同资产	23,686,976.56	23,841,042.20
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	65,720.02	
其他流动资产	17,315,000.45	8,832,875.94
流动资产合计	1,582,911,452.30	1,848,058,550.56
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	79,429.98	
长期股权投资	81,253,374.68	82,591,083.57
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	11,032,744.04	10,075,641.94
投资性房地产	24,555,932.37	24,789,252.60
固定资产	191,920,648.26	193,241,255.43
在建工程	122,276,876.72	121,873,217.56
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	42,530,874.36	43,776,874.33
无形资产	92,496,564.93	96,901,379.45
开发支出	16,603,874.79	12,118,787.18
商誉	302,004,462.60	302,004,462.60
长期待摊费用	2,711,665.55	2,884,879.00

递延所得税资产	33,984,699.76	33,065,882.26
其他非流动资产		
非流动资产合计	921,451,148.04	923,322,715.92
资产总计	2,504,362,600.34	2,771,381,266.48
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,416,207.00	1,631,625.00
应付账款	150,745,014.93	248,840,818.87
预收款项	1,726,054.48	1,577,766.89
合同负债	418,420,891.07	395,346,100.43
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	41,862,065.25	128,491,534.39
应交税费	3,603,518.31	17,041,445.79
其他应付款	67,639,608.59	67,457,325.61
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	8,758,351.07	14,389,576.05
其他流动负债	23,740,041.60	22,945,834.29
流动负债合计	718,911,752.30	897,722,027.32
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	37,793,993.76	34,651,973.75
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,925,938.71	4,091,736.35
递延所得税负债	4,689,862.97	5,403,709.82
其他非流动负债		
非流动负债合计	46,409,795.44	44,147,419.92
负债合计	765,321,547.74	941,869,447.24
所有者权益：		
股本	865,768,624.00	865,768,624.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,020,602,866.01	1,016,063,914.41
减：库存股	20,736,082.50	20,736,082.50
其他综合收益	-1,624,036.82	-1,735,124.53
专项储备		

盈余公积	72,495,704.44	72,495,704.44
一般风险准备		
未分配利润	-259,922,288.14	-177,977,377.45
归属于母公司所有者权益合计	1,676,584,786.99	1,753,879,658.37
少数股东权益	62,456,265.61	75,632,160.87
所有者权益合计	1,739,041,052.60	1,829,511,819.24
负债和所有者权益总计	2,504,362,600.34	2,771,381,266.48

法定代表人：赵福君

主管会计工作负责人：丁丹

会计机构负责人：魏文君

## 2、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	415,680,568.57	589,102,366.82
其中：营业收入	415,680,568.57	589,102,366.82
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	519,732,890.31	624,939,940.62
其中：营业成本	334,107,491.83	460,278,653.36
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,500,666.91	1,570,013.82
销售费用	21,452,770.81	15,758,442.72
管理费用	91,203,508.14	75,402,558.67
研发费用	73,481,266.80	62,904,611.99
财务费用	-2,012,814.18	9,025,660.06
其中：利息费用	515,307.96	10,457,443.94
利息收入	2,571,038.01	1,233,934.32
加：其他收益	7,151,431.97	6,080,445.17
投资收益（损失以“-”号填列）	278,720.89	-3,153,109.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,337,708.89	-2,484,604.29
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		



净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	3,910,119.47	1,948,286.20
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,721,143.93	265,770.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）	9,157.23	99,590.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）	12,535.41	2,796.78
三、营业利润（亏损以“-”填列）	-94,411,500.70	-30,593,793.72
加：营业外收入	292,525.64	136,197.10
减：营业外支出	129,942.98	30,933.08
四、利润总额（亏损总额以“-”填列）	-94,248,918.04	-30,488,529.70
减：所得税费用	-2,416,749.69	-12,135.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-91,832,168.35	-30,476,394.11
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-91,832,168.35	-30,476,394.11
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-81,944,910.69	-24,632,647.10
2.少数股东损益	-9,887,257.66	-5,843,747.01
六、其他综合收益的税后净额	111,087.71	-94,670.58
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	111,087.71	-94,670.58
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	111,087.71	-94,670.58
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	111,087.71	-94,670.58
7.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	-91,721,080.64	-30,571,064.69
归属于母公司所有者的综合收益总额	-81,833,822.98	-24,727,317.68
归属于少数股东的综合收益总额	-9,887,257.66	-5,843,747.01
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0946	-0.0346
（二）稀释每股收益	-0.0946	-0.0346

法定代表人：赵福君

主管会计工作负责人：丁丹

会计机构负责人：魏文君

## 3、合并现金流量表

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	551,173,885.91	574,261,308.21
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	6,304,608.76	4,680,910.89
收到其他与经营活动有关的现金	7,535,003.84	2,078,325.80
经营活动现金流入小计	565,013,498.51	581,020,544.90
购买商品、接受劳务支付的现金	446,159,272.87	489,921,155.05
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		
拆出资金净增加额		
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	236,427,371.17	235,300,986.76
支付的各项税费	25,365,359.80	21,801,278.80
支付其他与经营活动有关的现金	18,959,062.87	25,766,040.06
经营活动现金流出小计	726,911,066.71	772,789,460.67
经营活动产生的现金流量净额	-161,897,568.20	-191,768,915.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	293,436,854.19	72,000,000.00
取得投资收益收到的现金	8,566,072.95	624,059.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,000.00	17,623.50
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	302,003,927.14	72,641,683.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	6,269,989.20	3,857,890.15

投资支付的现金	360,000,000.00	130,593,562.00
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	366,269,989.20	134,451,452.15
投资活动产生的现金流量净额	-64,266,062.06	-61,809,768.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		918,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		918,000.00
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	17,555.02	
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	4,139,246.64	398,834.94
筹资活动现金流出小计	4,156,801.66	398,834.94
筹资活动产生的现金流量净额	-4,156,801.66	519,165.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,430,482.74	-303,996.85
五、现金及现金等价物净增加额	-231,750,914.66	-253,363,516.45
加：期初现金及现金等价物余额	741,184,244.89	674,132,988.43
六、期末现金及现金等价物余额	509,433,330.23	420,769,471.98

## （二）审计报告

第一季度报告是否经过审计

是 否

公司第一季度报告未经审计。

北京久其软件股份有限公司董事会

2023 年 04 月 29 日