

# 北京盈建科软件股份有限公司

## 2021 年度财务决算报告

北京盈建科软件股份有限公司（以下简称“公司”）2021 年度财务会计报表业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了容诚审字[2022]361Z0064 号标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见认为，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，公允反映了公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的经营成果和现金流量。现将决算情况报告如下：

### 一、主要财务数据和指标

单位：元

项目	2021 年	2020 年	本年比上年增 减
营业收入	230,796,083.19	150,249,749.87	53.61%
归属于上市公司股东的净利润	60,028,668.79	55,430,101.57	8.30%
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	41,454,413.98	52,630,139.18	-21.23%
经营活动产生的现金流量净额	9,429,185.78	36,239,760.84	-73.98%
基本每股收益（元/股）	1.08	1.31	-17.56%
稀释每股收益（元/股）	1.08	1.31	-17.56%
加权平均净资产收益率	6.56%	26.95%	-20.39%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年 末增减
资产总额	1,080,478,445.13	270,890,146.48	298.86%
归属于上市公司股东的净资产	993,871,262.57	233,366,901.05	325.88%

### 二、财务状况分析

#### （一）资产情况

单位：元

项目	2021 年末	2020 年末	本年末比上年 末增减
货币资金	880,259,609.51	204,965,588.79	329.47%

项目	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减
应收票据	783,913.50	352,000.00	122.70%
应收账款	119,575,934.70	47,721,020.82	150.57%
预付款项	6,352,884.42	8,601,666.40	-26.14%
其他应收款	4,431,415.42	2,786,366.80	59.04%
存货	887,789.61		100.00%
合同资产	299,013.77	239,315.36	24.95%
一年内到期的非流动资产	2,080,627.32	1,004,892.84	107.05%
长期应收款	3,101,576.85	1,553,933.72	99.60%
长期股权投资	16,879,521.14		100.00%
固定资产	4,425,972.71	819,961.56	439.78%
使用权资产	24,451,002.26	不适用	100.00%
无形资产	2,584,330.78	1,015,313.96	154.54%
开发支出	7,338,317.68		100.00%
长期待摊费用	5,084,539.58	88,071.52	5,673.19%
递延所得税资产	1,827,356.19	1,640,330.10	11.40%
其他非流动资产	114,639.69	101,684.61	12.74%

主要变动指标分析：

1、货币资金比上年末增长 329.47%，主要系报告期公司首次公开发行股票募集资金到账所致。

2、应收票据比上年末增长 122.70%，主要系票据结算业务增加所致。

3、应收账款比上年末增长 150.57%，主要系报告期收入大幅增加，相应的应收账款增加所致。

4、其他应收款比上年末增长 59.04%，主要系报告期租赁新办公室押金增加所致。

5、存货期末金额为 88.78 万元，上年末无余额，主要系报告期合同履行成本增加及采购的软件产品储备增加所致。

6、一年内到期的非流动资产比上年末增长 107.05%，主要系报告期分期收款销售收入增加，对应的一年内到期长期应收款增加所致。

7、长期应收款比上年末增长 99.60%，主要系报告期分期收款销售收入增加所致。

8、长期股权投资期末金额为 1,687.95 万元，上年末无余额，主要系报告期公司对外股权投资增加所致。

9、固定资产比上年末增长 439.78%，主要系报告期采购的电子设备增加所致。

10、使用权资产期末金额为 2,445.10 万元，上年末无余额，主要系公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则所致。

11、无形资产比上年末增长 154.54%，主要系报告期购置和内部研发计算机软件所致。

12、开发支出期末金额为 733.83 万元，上年末无余额，主要系报告期公司符合资本化条件的研发项目持续投入所致。

13、长期待摊费用比上年末增长 5,673.19%，主要系报告期公司租赁新办公室装修费增加所致。

## （二）负债情况

单位：元

项目	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减
应付账款	9,618,895.73	3,207,420.91	199.90%
合同负债	3,046,032.81	2,836,292.82	7.39%
应付职工薪酬	30,114,834.03	15,810,994.73	90.47%
应交税费	13,894,004.31	7,271,543.55	91.07%
其他应付款	199,090.01	897.80	22,075.32%
一年内到期的非流动负债	11,336,145.92		100.00%
租赁负债	14,537,290.31	不适用	100.00%
递延收益		130,719.61	-100.00%
其他非流动负债	3,860,889.44	8,265,376.01	-53.29%

### 主要变动指标分析：

1、应付账款比上年末增长 199.90%，主要系报告期应付供应商及代理商款项未到结算期所致。

2、应付职工薪酬比上年末增长 90.47%，主要系报告期员工数量增加，期末计提年终奖金增加所致。

3、应交税费比上年末增长 91.07%，主要系报告期收入增加，计提增值税增

加所致。

4、其他应付款比上年末增长 22,075.32%，主要系报告期应付质保金增加所致。

5、一年内到期的非流动负债期末金额为 1,133.61 万元，上年末无余额，主要系公司自 2021 年 1 月 1 日起，执行新租赁准则，将期末一年内到期的租赁负债重分类所致。

6、租赁负债期末金额为 1,453.73 万元，上年末无余额，主要系公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则所致。

7、其他非流动负债比上年末下降 53.29%，主要系报告期预收货款减少所致。

### （三）所有者权益情况

单位：元

项目	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减
股本	56,505,000.00	42,375,000.00	33.35%
资本公积	737,392,191.62	5,842,498.89	12,521.18%
盈余公积	27,190,366.88	21,187,500.00	28.33%
未分配利润	172,783,704.07	163,961,902.16	5.38%
所有者权益合计	993,871,262.57	233,366,901.05	325.88%

主要变动指标分析：

1、股本比上年末增长 33.35%，主要系报告期公司首次公开发行股票所致。

2、资本公积比上年末增长 12,521.18%，主要系报告期公司首次公开发行股票产生的股本溢价所致。

### 三、经营成果分析

单位：元

项目	2021 年	2020 年	增减幅度
营业收入	230,796,083.19	150,249,749.87	53.61%
营业成本	18,524,930.98	1,139,899.06	1,525.14%
税金及附加	2,489,504.14	2,064,823.89	20.57%
销售费用	93,075,427.24	55,837,575.73	66.69%
管理费用	32,517,593.67	15,464,582.74	110.27%
研发费用	48,239,539.81	27,441,661.94	75.79%

项目	2021年	2020年	增减幅度
财务费用	-4,800,196.32	-882,732.43	-443.79%
其他收益	11,859,395.22	11,769,451.19	0.76%
投资收益	15,631,824.12	2,570,901.38	508.03%
信用减值损失	-3,958,048.95	-1,229,588.24	221.90%
资产减值损失	-24,292.36	-6,918.71	251.11%
营业外收入	2,011,974.21	0.31	649,023,838.71%
营业外支出	141,982.40	579.25	24,411.42%
所得税费用	6,099,484.72	6,857,104.05	-11.05%
净利润	60,028,668.79	55,430,101.57	8.30%

主要变动指标分析：

1、营业收入比上一年度增长 53.61%，主要系报告期软件销量增加，软件销售收入相应增加以及技术开发收入增加所致。

2、营业成本比上一年度增长 1,525.14%，主要系报告期公司对大额定制软件开发项目实行项目制管理，对应的人工成本按项目归集并结转成本所致。

3、销售费用比上一年度增长 66.69%，主要系报告期公司加强营销及服务网络扩建，人工成本及市场开拓投入增加所致。

4、管理费用比上一年度增长 110.27%，主要系报告期员工数量增加，相应的人工成本及股权激励费用增加所致。

5、研发费用比上一年度增长 75.79%，主要系报告期公司持续加大研发投入所致。

6、财务费用比上一年度下降 443.79%，主要系报告期公司银行存款增加，相应的利息收入增加所致。

7、投资收益比上一年度增长 508.03%，主要系报告期公司购买理财产品到期收回产生的收益增加所致。

8、信用减值损失比上一年度增长 221.90%，主要系报告期应收账款坏账损失增加所致。

9、资产减值损失比上一年度增长 251.11%，主要系报告期合同资产减值损失增加所致。

10、营业外收入比上一年度增加 201.20 万元，主要系报告期收到上市补贴

200.00 万元所致。

11、营业外支出比上一年度增加 14.14 万元，主要系捐赠支出和固定资产报废增加所致。

#### 四、现金流情况

单位：元

项目	2021 年	2020 年	增减幅度
经营活动现金流入小计	192,460,838.02	169,573,667.62	13.50%
经营活动现金流出小计	183,031,652.24	133,333,906.78	37.27%
经营活动产生的现金流量净额	9,429,185.78	36,239,760.84	-73.98%
投资活动现金流入小计	4,156,697,441.14	811,570,901.38	412.18%
投资活动现金流出小计	4,176,292,473.23	811,042,677.24	414.93%
投资活动产生的现金流量净额	-19,595,032.09	528,224.14	-3,809.61%
筹资活动现金流入小计	758,073,298.11		100.00%
筹资活动现金流出小计	72,613,431.08	1,865,886.30	3,791.63%
筹资活动产生的现金流量净额	685,459,867.03	-1,865,886.30	36,836.42%
现金及现金等价物净增加额	675,294,020.72	34,902,098.68	1,834.82%

##### 主要变动指标分析：

1、经营活动产生的现金流量净额比上一年度下降 73.98%，主要系报告期购买商品服务及各项费用的现金支出较上年同期增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额比上一年度下降 3,809.61%，主要系报告期公司对外投资及购建无形资产的现金支出增加所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额比上一年度增长 36,836.42%，主要系报告期公司首次公开发行股票募集资金到账所致。

北京盈建科软件股份有限公司董事会

2022 年 4 月 14 日