

北京盈建科软件股份有限公司

2020 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”）2020 年度财务会计报表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[2021]361Z0095 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 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量。

一、主要财务数据和指标

单位：元

项目	2020 年	2019 年	增减幅度
营业收入	150,249,749.87	171,631,520.42	-12.46%
归属于上市公司股东的净利润	55,430,101.57	65,881,527.02	-15.86%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	52,630,139.18	64,777,268.17	-18.75%
经营活动产生的现金流量净额	36,239,760.84	72,244,002.43	-49.84%
基本每股收益（元/股）	1.31	1.55	-15.48%
稀释每股收益（元/股）	1.31	1.55	-15.48%
加权平均净资产收益率	26.95%	42.15%	-15.20%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减
资产总额	270,890,146.48	220,424,812.47	22.89%
归属于上市公司股东的净资产	233,366,901.05	187,130,305.84	24.71%

经营情况分析：

1、2020 年公司营业收入 15,024.97 万元，同比下降 12.46%，归属于母公司的净利润为 5,543.01 万元，同比下降 15.86%，业绩变化的主要原因如下：

2020 年度，受新型冠状病毒疫情影响，国家及各地政府分别采取了

封城、相关人员隔离、推迟复工等疫情防控措施，企业正常的生产经营受到一定影响。综上因素，公司在成本、费用等正常持续支出的情况下，公司 2020 年度归属于上市公司股东的净利润较上年同期有所下降。

2、2020 年公司经营活动产生的现金流量净额为 3,623.98 万元，比上年下降 49.84%，主要系本报告期营业收入较上年同期减少且销售回款减少所致。

二、财务状况分析

（一）资产情况

单位：元

项目	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减
货币资金	204,965,588.79	170,063,490.11	20.52%
应收票据	352,000.00	959,000.00	-63.30%
应收账款	47,721,020.82	39,516,717.38	20.76%
预付款项	8,601,666.40	4,512,101.30	90.64%
其他应收款	2,786,366.80	1,865,528.24	49.36%
合同资产	239,315.36		100.00%
一年内到期的非流动资产	1,004,892.84		100.00%
长期应收款	1,553,933.72		100.00%
固定资产	819,961.56	942,757.05	-13.03%
无形资产	1,015,313.96	1,167,367.99	-13.03%
长期待摊费用	88,071.52	792,642.52	-88.89%
递延所得税资产	1,640,330.10	605,207.88	171.04%
其他非流动资产	101,684.61		100.00%

主要变动指标分析：

1、应收票据

应收票据期末余额为 35.20 万元，比上年末下降 63.30%，主要系公司期末以承兑汇票结算应收款项减少及期初银行承兑汇票到期承兑所致。

2、预付款项

预付款项期末余额为 860.17 万元，比上年末增长 90.64%，主要系公司预付股份发行费用增加所致。

3、其他应收款

其他应收款期末余额为 278.64 万元，比上年末增长 49.36%，主要系公司支付房租押金增加所致。

4、合同资产

合同资产期末余额为 23.93 万元，上年末无余额，主要系报告期执行新收入准则，将未到期的质保金在此项目列报所致。

5、一年内到期的非流动资产

一年内到期的非流动资产期末余额为 100.49 万元，上年末无余额，系为将一年内到期的长期应收款重分类至此科目所致。

6、长期应收款

长期应收款期末余额为 155.39 万元，上年末无余额，主要系报告期分期收款超过一年期以上未到期的款项增加所致。

7、长期待摊费用

长期待摊费用期末余额为 8.81 万元，比上年末下降 88.89%，主要系报告期办公场所装修费用正常摊销所致。

8、递延所得税资产

递延所得税资产期末余额为 164.03 万元，比上年末增长 171.04%，主要系报告期执行新收入准则，合同负债产生的暂时性差异增加所致。

9、其他非流动资产

其他非流动资产期末余额为 10.17 万元，上年末无余额，系为将一年期以上未到期的合同资产重分类至此科目所致。

（二）负债情况

单位：元

项目	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末 增减
应付账款	3,207,420.91	5,157,357.54	-37.81%
预收款项		492,734.77	-100.00%
合同负债	2,836,292.82		100.00%
应付职工薪酬	15,810,994.73	22,701,076.64	-30.35%
应交税费	7,271,543.55	4,940,685.18	47.18%
其他应付款	897.80	2,652.50	-66.15%
递延收益	130,719.61		100.00%

项目	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末 增减
其他非流动负债	8,265,376.01		100.00%

主要变动指标分析：

1、应付账款

应付账款期末余额为 320.74 万元，比上年末下降 37.81%，主要系报告期支付购置无形资产尾款所致。

2、预收款项

预收款项期末余额为 0.00 万元，比上年末下降 100.00%，主要系报告期执行新收入准则列报于合同负债及其他非流动负债所致。

3、合同负债

合同负债期末余额为 283.63 万元，上年末无余额，主要系报告期执行新收入准则将预收账款列报于此科目所致。

4、应付职工薪酬

应付职工薪酬期末余额为 1,581.10 万元，比上年末下降 30.35%，主要系报告期年终计提奖金下降所致。

5、应交税费

应交税费期末余额为 727.15 万元，比上年末增长 47.18%，主要系报告期应交企业所得税增加所致。

6、递延收益

递延收益期末余额为 13.07 万元，上年末无余额，主要系报告期收到的与资产相关的政府补助增加所致。

7、其他非流动负债

其他非流动负债期末余额为 826.54 万元，上年末无余额，系为将一年期以上的合同负债重分类至此科目所致。

(三) 所有者权益情况

单位：元

项目	2020 年末	2019 年末	本年末比上年 末增减
股本	42,375,000.00	42,375,000.00	0.00%
资本公积	5,842,498.89	5,842,498.89	0.00%

项目	2020 年末	2019 年末	本年末比上年 末增减
盈余公积	21,187,500.00	20,686,112.57	2.42%
未分配利润	163,961,902.16	118,226,694.38	38.68%
所有者权益合计	233,366,901.05	187,130,305.84	24.71%

主要变动指标分析：

未分配利润期末余额为16,396.19万元，比上年末增长38.68%，主要系报告期经营利润所得增加所致。

三、经营成果分析

单位：元

项目	2020 年	2019 年	增减幅度
营业收入	150,249,749.87	171,631,520.42	-12.46%
营业成本	1,139,899.06	1,310,217.16	-13.00%
税金及附加	2,064,823.89	2,401,546.97	-14.02%
销售费用	55,837,575.73	67,847,500.95	-17.70%
管理费用	15,464,582.74	17,351,450.35	-10.87%
研发费用	27,441,661.94	27,647,563.15	-0.74%
财务费用	-882,732.43	-1,049,771.90	15.91%
其他收益	11,769,451.19	14,674,032.99	-19.79%
投资收益	2,570,901.38	1,093,186.30	135.18%
信用减值损失	-1,229,588.24	-1,222,712.57	-0.56%
资产减值损失	-6,918.71		-100.00%
营业外收入	0.31	45.30	-99.32%
营业外支出	579.25	14,947.11	-96.12%
所得税费用	6,857,104.05	4,771,091.63	43.72%
净利润	55,430,101.57	65,881,527.02	-15.86%

主要变动指标分析：

1、投资收益为 257.09 万元，比上一年度增长 135.18%，主要系购买理财产品的投资收益增加所致。

2、资产减值损失为-0.69 万元，上一年度无发生额，主要系合同资产本期计提坏账准备所致。

3、所得税费用为 685.71 万元，比上一年度增长 43.72%，主要系当期应交所

得税费增长所致。

四、现金流情况

单位：元

项目	2020年	2019年	增减幅度
经营活动现金流入小计	169,573,667.62	206,376,619.10	-17.83%
经营活动现金流出小计	133,333,906.78	134,132,616.67	-0.60%
经营活动产生的现金流量净额	36,239,760.84	72,244,002.43	-49.84%
投资活动现金流入小计	811,570,901.38	131,093,186.30	519.08%
投资活动现金流出小计	811,042,677.24	131,514,746.70	516.69%
投资活动产生的现金流量净额	528,224.14	-421,560.40	225.30%
筹资活动现金流出小计	1,865,886.30	28,439,000.00	-93.44%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,865,886.30	-28,439,000.00	93.44%
现金及现金等价物净增加额	34,902,098.68	43,383,442.03	-19.55%

主要变动指标分析：

1、经营活动产生的现金流量净额为 3,623.98 万元，比上一年度下降 49.84%，主要系本报告期营业收入较上年同期减少且销售回款减少所致。

2、投资活动产生的现金流量净额为 52.82 万元，比上一年度增长 225.30%，主要系本报告期公司购买理财产品投资收益增加所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额为-186.59 万元，比上一年度增长 93.44%，主要系本报告期末分配股利所致。

北京盈建科软件股份有限公司董事会

2021年4月26日