

北京盈建科软件股份有限公司

2022 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）2022 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[2023]361Z0032 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 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 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 | 2022 年 | 2021 年 | 本年比上年增 减 |
|----------------------------|----------------|------------------|---------------|
| 营业收入 | 167,355,791.31 | 230,796,083.19 | -27.49% |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -27,941,881.48 | 60,028,668.79 | -146.55% |
| 归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润 | -44,589,108.76 | 41,454,413.98 | -207.56% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -50,049,298.48 | 9,429,185.78 | -630.79% |
| 基本每股收益（元/股） | -0.35 | 0.77 | -145.45% |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.35 | 0.77 | -145.45% |
| 加权平均净资产收益率 | -2.93% | 6.56% | -9.49% |
| | 2022 年末 | 2021 年末 | 本年末比上年 末增减 |
| 资产总额 | 979,026,599.64 | 1,080,478,445.13 | -9.39% |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 923,537,345.61 | 993,871,262.57 | -7.08% |

二、财务状况分析

（一）资产情况

单位：元

| 项目 | 2022 年末 | 2021 年末 | 本年末比上年 末增减 |
|------|----------------|----------------|---------------|
| 货币资金 | 774,722,747.05 | 880,259,609.51 | -11.99% |
| 应收票据 | 140,500.00 | 783,913.50 | -82.08% |

| 项目 | 2022 年末 | 2021 年末 | 本年末比上年 末增减 |
|-------------|----------------|----------------|---------------|
| 应收账款 | 119,559,963.86 | 119,575,934.70 | -0.01% |
| 预付款项 | 5,618,180.65 | 6,352,884.42 | -11.56% |
| 其他应收款 | 5,146,249.79 | 4,431,415.42 | 16.13% |
| 存货 | 1,188,774.66 | 887,789.61 | 33.90% |
| 合同资产 | 367,083.41 | 299,013.77 | 22.76% |
| 一年内到期的非流动资产 | 2,821,017.25 | 2,080,627.32 | 35.58% |
| 长期应收款 | 2,192,367.39 | 3,101,576.85 | -29.31% |
| 长期股权投资 | 21,804,678.51 | 16,879,521.14 | 29.18% |
| 固定资产 | 3,629,294.26 | 4,425,972.71 | -18.00% |
| 使用权资产 | 15,781,374.52 | 24,451,002.26 | -35.46% |
| 无形资产 | 3,154,801.28 | 2,584,330.78 | 22.07% |
| 开发支出 | 10,979,155.58 | 7,338,317.68 | 49.61% |
| 长期待摊费用 | 3,069,983.76 | 5,084,539.58 | -39.62% |
| 递延所得税资产 | 8,842,895.60 | 1,827,356.19 | 383.92% |
| 其他非流动资产 | 7,532.07 | 114,639.69 | -93.43% |

主要变动指标分析：

- 1、 应收票据比上年末下降 82.08%， 主要系票据结算业务减少所致。
- 2、 存货比上年末增长 33.90%， 主要系报告期采购的软件增加所致。
- 3、 一年内到期的非流动资产比上年末增长 35.58%， 主要系一年内到期长期应收款增加所致。
- 4、 使用权资产比上年末下降 35.46%， 主要系租赁资产计提折旧所致。
- 5、 开发支出比上年末增长 49.61%， 主要系报告期公司研发项目资本化投入所致。
- 6、 长期待摊费用比上年末下降 39.62%， 主要系报告期租赁办公室装修费摊销所致。
- 7、 递延所得税资产比上年末增长 383.92%， 主要系报告期公司亏损， 以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限确认递延所得税资产所致。
- 8、 其他非流动资产比上年末下降 93.43%， 主要系报告期一年以上到期的合同资产减少所致。

（二）负债情况

单位：元

| 项目 | 2022 年末 | 2021 年末 | 本年末比上年末增减 |
|-------------|---------------|---------------|-----------|
| 应付账款 | 6,720,109.58 | 9,618,895.73 | -30.14% |
| 合同负债 | 8,081,929.39 | 3,046,032.81 | 165.33% |
| 应付职工薪酬 | 17,172,467.82 | 30,114,834.03 | -42.98% |
| 应交税费 | 5,128,518.91 | 13,894,004.31 | -63.09% |
| 其他应付款 | 74,400.00 | 199,090.01 | -62.63% |
| 一年内到期的非流动负债 | 11,461,074.98 | 11,336,145.92 | 1.10% |
| 租赁负债 | 4,542,361.44 | 14,537,290.31 | -68.75% |
| 其他非流动负债 | 2,308,391.91 | 3,860,889.44 | -40.21% |

主要变动指标分析：

1、应付账款比上年末下降 30.14%，主要系报告期公司调整销售方式，减少代理商销售渠道，故应付销售服务费减少所致。

2、合同负债比上年末增长 165.33%，主要系报告期公司预收软件使用费和技术服务费增加所致。

3、应付职工薪酬比上年末下降 42.98%，主要系期末计提的职工年终奖金减少所致。

4、应交税费比上年末下降 63.09%，主要系报告期公司营业收入下降和经营亏损，计提增值税和企业所得税减少所致。

5、其他应付款比上年末下降 62.63%，主要系应付质保金减少所致。

6、租赁负债比上年末下降 68.75%，主要系报告期公司支付租赁款所致。

7、其他非流动负债比上年末下降 40.21%，主要系报告期公司一年以上到期的合同负债减少所致。

（三）所有者权益情况

单位：元

| 项目 | 2022 年末 | 2021 年末 | 本年末比上年末增减 |
|------|----------------|----------------|-----------|
| 股本 | 79,107,000.00 | 56,505,000.00 | 40.00% |
| 资本公积 | 717,602,156.14 | 737,392,191.62 | -2.68% |
| 盈余公积 | 27,190,366.88 | 27,190,366.88 | 0.00% |

| 项目 | 2022 年末 | 2021 年末 | 本年末比上年末增减 |
|---------|----------------|----------------|-----------|
| 未分配利润 | 99,637,822.59 | 172,783,704.07 | -42.33% |
| 所有者权益合计 | 923,537,345.61 | 993,871,262.57 | -7.08% |

主要变动指标分析：

1、股本比上年末增长 40.00%，主要系报告期公司以资本公积转增股本所致。

2、未分配利润比上年末下降 42.33%，主要系报告期公司向全体股东派发现金股利和经营亏损所致。

三、经营成果分析

单位：元

| 项目 | 2022 年 | 2021 年 | 增减幅度 |
|--------|----------------|----------------|----------|
| 营业收入 | 167,355,791.31 | 230,796,083.19 | -27.49% |
| 营业成本 | 11,151,231.23 | 18,524,930.98 | -39.80% |
| 税金及附加 | 2,157,285.34 | 2,489,504.14 | -13.34% |
| 销售费用 | 104,184,819.61 | 93,075,427.24 | 11.94% |
| 管理费用 | 24,932,411.63 | 32,517,593.67 | -23.33% |
| 研发费用 | 80,479,133.45 | 48,239,539.81 | 66.83% |
| 财务费用 | -3,240,837.13 | -4,800,196.32 | 32.49% |
| 其他收益 | 12,968,077.50 | 11,859,395.22 | 9.35% |
| 投资收益 | 15,207,598.61 | 15,631,824.12 | -2.71% |
| 信用减值损失 | -12,719,629.98 | -3,958,048.95 | 221.36% |
| 资产减值损失 | -1,990.10 | -24,292.36 | -91.81% |
| 资产处置收益 | -2,483.16 | | -100.00% |
| 营业外收入 | 2,000,060.75 | 2,011,974.21 | -0.59% |
| 营业外支出 | 100,801.69 | 141,982.40 | -29.00% |
| 所得税费用 | -7,015,539.41 | 6,099,484.72 | -215.02% |
| 净利润 | -27,941,881.48 | 60,028,668.79 | -146.55% |

主要变动指标分析：

1、营业成本比上一年度下降 39.80%，主要系报告期定制软件开发项目收入减少所致。

2、研发费用比上一年度增长 66.83%，主要系报告期公司持续加大研发投入

入所致。

3、财务费用比上一年度增长 32.49%，主要系报告期公司银行存款减少，相应的利息收入减少所致。

4、信用减值损失比上一年度增长 221.36%，主要系报告期公司部分客户回款不及预期，计提的应收账款坏账准备增加所致。

5、资产减值损失比上一年度下降 91.81%，主要系报告期合同资产减值损失减少所致。

6、资产处置收益本年发生额为-0.25 万元，上一年度无发生额，主要系报告期处置固定资产资产损失所致。

7、所得税费用比上一年度下降 215.02%，主要系报告期公司亏损，确认的递延所得税费用增加所致。

四、现金流情况

单位：元

| 项目 | 2022 年 | 2021 年 | 增减幅度 |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 经营活动现金流入小计 | 198,176,623.81 | 192,460,838.02 | 2.97% |
| 经营活动现金流出小计 | 248,225,922.29 | 183,031,652.24 | 35.62% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -50,049,298.48 | 9,429,185.78 | -630.79% |
| 投资活动现金流入小计 | 4,881,289,387.72 | 4,156,697,441.14 | 17.43% |
| 投资活动现金流出小计 | 4,877,909,964.06 | 4,176,292,473.23 | 16.80% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 3,379,423.66 | -19,595,032.09 | 117.25% |
| 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 | 58,866,987.64 | 72,613,431.08 | -18.93% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -58,866,987.64 | 685,459,867.03 | -108.59% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -105,536,862.46 | 675,294,020.72 | -115.63% |

主要变动指标分析：

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 630.79%，主要系报告期公司支付给职工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较上年同期增长 117.25%，主要系报告期公司购建非流动资产的现金支出减少所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 108.59%，主要系上年同

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

2023年4月11日