

北京盈建科软件股份有限公司

2024 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）2024 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[2025]361Z0227 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 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 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	2024 年	2023 年	本年比上年增 减
营业收入	133,820,861.86	162,504,673.32	-17.65%
归属于上市公司股东的净利润	-50,780,322.16	-40,189,311.50	-26.35%
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-62,495,079.95	-53,626,572.16	-16.54%
经营活动产生的现金流量净额	-32,422,098.64	-28,948,632.52	-12.00%
基本每股收益（元/股）	-0.64	-0.51	-25.49%
稀释每股收益（元/股）	-0.64	-0.51	-25.49%
加权平均净资产收益率	-5.88%	-4.43%	-1.45%
	2024 年末	2023 年末	本年末比上年 末增减
资产总额	900,687,185.16	934,569,968.04	-3.63%
归属于上市公司股东的净资产	838,707,693.46	888,184,185.07	-5.57%

二、财务状况分析

（一）资产情况

单位：元

项目	2024 年末	2023 年末	本年末比上年 末增减
货币资金	723,912,453.99	752,582,023.07	-3.81%
应收票据	327,770.78	538,872.31	-39.17%

项目	2024 年末	2023 年末	本年末比上年 末增减
应收账款	85,575,283.61	102,461,483.50	-16.48%
预付款项	3,473,849.81	3,855,772.32	-9.91%
其他应收款	3,896,167.12	4,632,800.59	-15.90%
存货	4,495,360.77	1,306,793.07	244.00%
合同资产	113,519.21	299,000.42	-62.03%
一年内到期的非流动资产	1,180,295.52	2,012,263.03	-41.34%
长期应收款	2,053,339.46	1,341,063.20	53.11%
长期股权投资	12,623,741.74	20,285,378.35	-37.77%
固定资产	1,021,633.51	2,145,527.72	-52.38%
使用权资产	17,758,967.95	5,809,945.92	205.66%
无形资产	13,018,653.63	16,900,702.76	-22.97%
开发支出	1,388,027.94	-	100.00%
长期待摊费用	-	1,076,738.95	-100.00%
递延所得税资产	29,789,614.52	19,319,596.88	54.19%
其他非流动资产	58,505.60	2,005.95	2816.60%

主要变动指标分析：

- 1、 应收票据比上年末下降 39.17%，主要系报告期票据结算业务减少所致。
- 2、 存货比上年末增长 244.00%，主要系报告期采购的软件和硬件增加所致。
- 3、 合同资产比上年末下降 62.03%，主要系报告期公司一年以内到期的质保金减少所致。
- 4、 一年内到期的非流动资产比上年末下降 41.34%，主要系报告期公司分期收款合同中一年内应收的货款减少所致。
- 5、 长期应收款比上年末增长 53.11%，主要系报告期公司分期收款合同中一年以上应收的货款增加所致。
- 6、 长期股权投资比上年末下降 37.77%，主要系报告期公司对联营企业股权投资计提减值准备所致。
- 7、 固定资产比上年末下降 52.38%，主要系报告期固定资产计提折旧所致。
- 8、 使用权资产比上年末增长 205.66%，主要系公司租赁的办公场所于报告期续租所致。
- 9、 开发支出比上年末增长 100.00%，主要系报告期公司自研项目资本化投

入所致。

10、长期待摊费用比上年末下降 100.00%，主要系报告期租赁办公室装修费摊销完毕所致。

11、递延所得税资产比上年末增长 54.19%，主要系报告期公司可抵扣亏损确认的递延所得税资产增加所致。

12、其他非流动资产比上年末增长 2816.60%，主要系报告期公司一年以上到期的质保金增加所致。

（二）负债情况

单位：元

项目	2024 年末	2023 年末	本年末比上年末增减
应付账款	5,248,587.43	6,110,746.83	-14.11%
合同负债	9,920,666.94	7,093,763.08	39.85%
应付职工薪酬	20,874,462.39	18,832,633.05	10.84%
应交税费	5,367,567.32	6,721,217.57	-20.14%
其他应付款	61,534.12	-	100.00%
一年内到期的非流动负债	6,841,826.11	4,963,581.76	37.84%
租赁负债	10,365,073.88	-	100.00%
预计负债	135,419.19	-	100.00%
其他非流动负债	3,164,354.32	2,663,840.68	18.79%

主要变动指标分析：

1、合同负债比上年末增长 39.85%，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。

2、一年内到期的非流动负债比上年末增长 37.84%，主要系公司租赁的办公场所于报告期续租，一年内需支付的租赁款增加所致。

3、租赁负债比上年末增长 100.00%，主要系公司租赁的办公场所于报告期续租所致。

（三）所有者权益情况

单位：元

项目	2024 年末	2023 年末	本年末比上年末增减
股本	79,430,680.00	79,430,680.00	0.00%

项目	2024 年末	2023 年末	本年末比上年末增减
资本公积	723,418,457.65	722,114,627.10	0.18%
盈余公积	27,190,366.88	27,190,366.88	0.00%
未分配利润	8,668,188.93	59,448,511.09	-85.42%
所有者权益合计	838,707,693.46	888,184,185.07	-5.57%

主要变动指标分析：

1、未分配利润比上年末下降 85.42%，主要系报告期公司经营亏损所致。

三、经营成果分析

单位：元

项目	2024 年	2023 年	增减幅度
营业收入	133,820,861.86	162,504,673.32	-17.65%
营业成本	8,921,596.03	12,431,805.00	-28.24%
税金及附加	1,822,613.99	2,187,158.78	-16.67%
销售费用	82,797,358.91	93,042,031.21	-11.01%
管理费用	21,247,742.35	17,631,916.72	20.51%
研发费用	78,179,341.76	80,701,352.01	-3.13%
财务费用	-1,224,765.92	-2,180,572.93	43.83%
其他收益	10,163,358.64	11,111,562.90	-8.53%
投资收益	11,803,259.01	12,950,506.36	-8.86%
信用减值损失	-18,805,626.14	-33,338,761.64	-43.59%
资产减值损失	-6,438,255.70	4,819.43	133689.57%
资产处置收益	-	5,394.03	-100.00%
营业外收入	19.45	5.91	229.10%
营业外支出	50,069.80	90,522.30	-44.69%
所得税费用	-10,470,017.64	-10,476,701.28	0.06%
净利润	-50,780,322.16	-40,189,311.50	-26.35%

主要变动指标分析：

1、财务费用比上一年度增长 43.83%，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。

2、信用减值损失比上一年度下降 43.59%，主要系上年同期应收账款坏账准备计提较多所致。

3、资产减值损失比上一年度增长 133689.57%，主要系报告期计提长期股权投资减值准备所致。

四、现金流情况

单位：元

项目	2024 年	2023 年	增减幅度
经营活动现金流入小计	163,901,545.25	180,454,124.01	-9.17%
经营活动现金流出小计	196,323,643.89	209,402,756.53	-6.25%
经营活动产生的现金流量净额	-32,422,098.64	-28,948,632.52	-12.00%
投资活动现金流入小计	3,988,389,413.70	4,392,527,994.97	-9.20%
投资活动现金流出小计	3,975,798,735.63	4,381,599,752.89	-9.26%
投资活动产生的现金流量净额	12,590,678.07	10,928,242.08	15.21%
筹资活动现金流入小计	-	8,619,598.40	-100.00%
筹资活动现金流出小计	8,688,148.51	12,889,931.94	-32.60%
筹资活动产生的现金流量净额	-8,688,148.51	-4,270,333.54	-103.45%
现金及现金等价物净增加额	-28,519,569.08	-22,290,723.98	-27.94%

主要变动指标分析：

1、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 103.45%，主要系上年同期公司收到限制性股票的股权激励认购款所致。

北京盈建科软件股份有限公司董事会

2025 年 4 月 10 日