

北京盈建科软件股份有限公司

2023 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）2023 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[2024]361Z0265 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 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 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	2023 年	2022 年	本年比上年增 减
营业收入	162,504,673.32	167,355,791.31	-2.90%
归属于上市公司股东的净利润	-40,189,311.50	-27,941,881.48	-43.83%
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-53,626,572.16	-44,589,108.76	-20.27%
经营活动产生的现金流量净额	-28,948,632.52	-50,049,298.48	42.16%
基本每股收益（元/股）	-0.51	-0.35	-45.71%
稀释每股收益（元/股）	-0.51	-0.35	-45.71%
加权平均净资产收益率	-4.43%	-2.93%	-1.50%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年 末增减
资产总额	934,569,968.04	979,026,599.64	-4.54%
归属于上市公司股东的净资产	888,184,185.07	923,537,345.61	-3.83%

二、财务状况分析

（一）资产情况

单位：元

项目	2023 年末	2022 年末	本年末比上年 末增减
货币资金	752,582,023.07	774,722,747.05	-2.86%
应收票据	538,872.31	140,500.00	283.54%

项目	2023 年末	2022 年末	本年末比上年 末增减
应收账款	102,461,483.50	119,559,963.86	-14.30%
预付款项	3,855,772.32	5,618,180.65	-31.37%
其他应收款	4,632,800.59	5,146,249.79	-9.98%
存货	1,306,793.07	1,188,774.66	9.93%
合同资产	299,000.42	367,083.41	-18.55%
一年内到期的非流动资产	2,012,263.03	2,821,017.25	-28.67%
长期应收款	1,341,063.20	2,192,367.39	-38.83%
长期股权投资	20,285,378.35	21,804,678.51	-6.97%
固定资产	2,145,527.72	3,629,294.26	-40.88%
使用权资产	5,809,945.92	15,781,374.52	-63.18%
无形资产	16,900,702.76	3,154,801.28	435.71%
开发支出	-	10,979,155.58	-100.00%
长期待摊费用	1,076,738.95	3,069,983.76	-64.93%
递延所得税资产	19,319,596.88	8,842,895.60	118.48%
其他非流动资产	2,005.95	7,532.07	-73.37%

主要变动指标分析：

- 1、 应收票据比上年末增长 283.54%，主要系报告期票据结算业务增加所致。
- 2、 预付款项比上年末下降 31.37%，主要系报告期预付货款减少所致。
- 3、 长期应收款比上年末下降 38.83%，主要系报告期货款到期收回所致。
- 4、 固定资产比上年末下降 40.88%，主要系报告期固定资产计提折旧所致。
- 5、 使用权资产比上年末下降 63.18%，主要系报告期租赁资产计提折旧所致。
- 6、 无形资产比上年末增长 435.71%，主要系报告期公司自研项目开发完成结转至无形资产所致。
- 7、 开发支出比上年末下降 100.00%，主要系报告期公司自研项目开发完成结转至无形资产所致。
- 8、 长期待摊费用比上年末下降 64.93%，主要系报告期租赁办公室装修费摊销所致。
- 9、 递延所得税资产比上年末增长 118.48%，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。

10、其他非流动资产比上年末下降 73.37%，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	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减
应付账款	6,110,746.83	6,720,109.58	-9.07%
合同负债	7,093,763.08	8,081,929.39	-12.23%
应付职工薪酬	18,832,633.05	17,172,467.82	9.67%
应交税费	6,721,217.57	5,128,518.91	31.06%
其他应付款	-	74,400.00	-100.00%
一年内到期的非流动负债	4,963,581.76	11,461,074.98	-56.69%
租赁负债	-	4,542,361.44	-100.00%
其他非流动负债	2,663,840.68	2,308,391.91	15.40%

主要变动指标分析：

- 1、应交税费比上年末增长 31.06%，主要系报告期末应交的增值税增加所致。
- 2、其他应付款比上年末下降 100.00%，主要系应付供应商款项减少所致。
- 3、一年内到期的非流动负债比上年末下降 56.69%，主要系公司租赁的办公场所将于 2024 年到期，一年内需支付的租赁款减少所致。
- 4、租赁负债比上年末下降 100.00%，主要系报告期公司支付租赁款所致。

（三）所有者权益情况

单位：元

项目	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减
股本	79,430,680.00	79,107,000.00	0.41%
资本公积	722,114,627.10	717,602,156.14	0.63%
盈余公积	27,190,366.88	27,190,366.88	-
未分配利润	59,448,511.09	99,637,822.59	-40.34%
所有者权益合计	888,184,185.07	923,537,345.61	-3.83%

主要变动指标分析：

- 1、未分配利润比上年末下降 40.34%，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	2023 年	2022 年	增减幅度
营业收入	162,504,673.32	167,355,791.31	-2.90%
营业成本	12,431,805.00	11,151,231.23	11.48%
税金及附加	2,187,158.78	2,157,285.34	1.38%
销售费用	93,042,031.21	104,184,819.61	-10.70%
管理费用	17,631,916.72	24,932,411.63	-29.28%
研发费用	80,701,352.01	80,479,133.45	0.28%
财务费用	-2,180,572.93	-3,240,837.13	32.72%
其他收益	11,111,562.90	12,968,077.50	-14.32%
投资收益	12,950,506.36	15,207,598.61	-14.84%
信用减值损失	-33,338,761.64	-12,719,629.98	162.10%
资产减值损失	4,819.43	-1,990.10	-342.17%
资产处置收益	5,394.03	-2,483.16	317.22%
营业外收入	5.91	2,000,060.75	-100.00%
营业外支出	90,522.30	100,801.69	-10.20%
所得税费用	-10,476,701.28	-7,015,539.41	-49.34%
净利润	-40,189,311.50	-27,941,881.48	-43.83%

主要变动指标分析：

1、 财务费用比上一年度增长 32.72%，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增长 162.10%，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。

3、 资产减值损失比上一年度下降 342.17%，主要系报告期合同资产减值损失减少所致。

4、 资产处置收益比上一年度增长 317.22%，主要系报告期处置使用权资产收益增加所致。

5、 营业外收入比上一年度下降 100.00%，主要系上年同期公司收到上市补贴所致。

6、 所得税费用比上一年度下降 49.34%，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	2023年	2022年	增减幅度
经营活动现金流入小计	180,454,124.01	198,176,623.81	-8.94%
经营活动现金流出小计	209,402,756.53	248,225,922.29	-15.64%
经营活动产生的现金流量净额	-28,948,632.52	-50,049,298.48	42.16%
投资活动现金流入小计	4,392,527,994.97	4,881,289,387.72	-10.01%
投资活动现金流出小计	4,381,599,752.89	4,877,909,964.06	-10.17%
投资活动产生的现金流量净额	10,928,242.08	3,379,423.66	223.38%
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	12,889,931.94	58,866,987.64	-78.10%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,270,333.54	-58,866,987.64	92.75%
现金及现金等价物净增加额	-22,290,723.98	-105,536,862.46	78.88%

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增长 42.16%，主要系报告期公司支付给职工的现金支出较上年同期减少所致。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 223.38%，主要系报告期公司对外投资及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增长 92.75%，主要系上年同期公司派发现金股利所致。

北京盈建科软件股份有限公司董事会

2024年4月10日