

# 北京科蓝软件系统股份有限公司

## 2022 年度财务决算报告

大华会计师事务所（特殊普通合伙）已完成对我公司 2022 年度财务报表的审计，并出具了大华审字[2023]000604 号标准无保留意见审计报告。现将 2022 年度财务决算情况报告如下（所有数据均为合并报表数据）：

### 一、财务状况及分析

#### 1、资产构成及变动原因分析

截止 2022 年 12 月 31 日公司资产总额 2,922,382,504.72 元，比年初增加 635,712,164.14 元，增幅为 27.80%。资产结构及变动情况如下：

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日	变动额	变动率
流动资产：				
货币资金	410,947,014.82	260,739,223.06	150,207,791.76	57.61%
交易性金融资产	5,160,401.47	8,039,533.81	-2,879,132.34	-35.81%
应收票据	0.00	669,000.00	-669,000.00	-100.00%
应收账款	896,568,950.28	819,167,705.44	77,401,244.84	9.45%
预付款项	34,201,464.05	22,754,001.97	11,447,462.08	50.31%
其他应收款	30,217,666.07	24,442,098.64	5,775,567.43	23.63%
存货	579,800,290.25	441,944,797.56	137,855,492.69	31.19%
合同资产	21,794,170.15	62,278,162.78	-40,483,992.63	-65.01%
其他流动资产	199,528,904.12	6,137,649.01	193,391,255.11	3150.90%
流动资产合计	2,178,218,861.21	1,646,172,172.27	532,046,688.94	32.32%
非流动资产：				
长期股权投资	14,527,831.93	17,078,693.02	-2,550,861.09	-14.94%
其他权益工具投资	20,502,491.21	20,830,348.82	-327,857.61	-1.57%
固定资产	28,395,767.71	31,013,486.55	-2,617,718.84	-8.44%
在建工程	269,871,052.92	122,643,890.07	147,227,162.85	120.04%
使用权资产	22,101,365.30	25,954,996.33	-3,853,631.03	-14.85%
无形资产	159,480,547.23	159,810,669.23	-330,122.00	-0.21%
开发支出	45,393,125.18	28,454,267.60	16,938,857.58	59.53%
商誉	99,659,039.96	97,313,632.06	2,345,407.90	2.41%
长期待摊费用	13,326,363.06	22,557,808.26	-9,231,445.20	-40.92%
递延所得税资产	52,209,759.81	45,039,330.06	7,170,429.75	15.92%
其他非流动资产	18,696,299.20	69,801,046.31	-51,104,747.11	-73.21%
非流动资产合计	744,163,643.51	640,498,168.31	103,665,475.20	16.19%
资产总计	2,922,382,504.72	2,286,670,340.58	635,712,164.14	27.80%

(1) 货币资金：较年初增加 150,207,791.76 元，增幅为 57.61%，主要系可转债募集资金增加所致。

(2) 交易性金融资产：较年初减少 2,879,132.34 元，主要系韩国子公司 SUNJE SOFT 株式会社使用暂时闲置的自有资金购买的理财产品减少。

(3) 应收票据：较年初减少 669,000.00 元，主要系应收票据到期所致

(4) 预付款项：较年初增加 11,447,462.08 元，增幅为 50.31%，主要系硬件设备采购预付款增加

(5) 存货：较年初增加 137,855,492.69 元，增幅为 31.19%，主要系在建的在手订单增加；同时，受外部因素的影响，2022 年部分项目现场开发工作及交付延迟，因此收入确认延迟，项目实施成本增加所致。

(6) 合同资产：主要是合同质保金较年初减少 40,483,992.63 元，减幅 65.01%，主要系执行新收入准则会计科目重分类所致。

(7) 其他流动资产：较年初增加 193,391,255.11 元，增幅为 3150.90%，主要系留抵税及公司使用闲置募集资金理财购买了结构性存款。

(8) 在建工程：较年初增加 147,227,162.85 元，增幅为 120.04%，主要系期苏州子公司长三角研发中心建设工程进度继续投入所致。

(9) 开发支出：较年初增加 16,938,857.58 元，增幅为 59.53%，主要系内部研发产品增加并未达到预定可使用状态所致。

(10) 长期待摊费用：较年初减少 9,231,445.20 元，减幅 40.92%，主要系公司各共同经营项目承建各平台系统，在剩余合作年限内摊销。

(11) 其他非流动资产：较年初减少 51,104,747.11 元，减幅为 73.21%，主要系应付苏州子公司长三角研发中心工程进度款。

## 2、负债结构及变动原因分析

截止 2022 年 12 月 31 日公司负债总额 1,627,591,363.45 元，比年初增加了 509,077,200.65 元，增幅 45.51%。负债结构及变动情况如下：

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日	变动额	变动率
流动负债				
短期借款	485,835,679.92	560,374,541.20	-74,538,861.28	-13.30%
应付账款	75,375,971.44	68,429,829.78	6,946,141.66	10.15%
合同负债	88,417,126.48	67,481,809.48	20,935,317.00	31.02%
应付职工薪酬	55,363,267.45	76,788,109.35	-21,424,841.90	-27.90%
应交税费	64,215,409.65	53,741,821.24	10,473,588.41	19.49%

其他应付款	33,929,219.37	56,274,581.61	-22,345,362.24	-39.71%
一年内到期的非流动负债	31,512,741.70	23,734,205.51	7,778,536.19	32.77%
其他流动负债	33,752.13	189,283.02	-155,530.89	-82.17%
流动负债合计	834,683,168.14	907,014,181.19	-72,331,013.05	-7.97%
长期借款	379,419,113.83	185,701,242.00	193,717,871.83	104.32%
应付债券	376,434,256.65	0.00	376,434,256.65	不适用
租赁负债	10,762,004.03	12,667,297.35	-1,905,293.32	-15.04%
长期应付款	0.00	5,227,079.75	-5,227,079.75	-100.00%
递延收益	2,500,000.00	0	2,500,000.00	不适用
递延所得税负债	23,792,820.80	7,904,362.51	15,888,458.29	201.01%
非流动负债合计	792,908,195.31	211,499,981.61	581,408,213.70	274.90%
负债合计	1,627,591,363.45	1,118,514,162.80	509,077,200.65	45.51%

(1) 合同负债：较年初增加 20,935,317.00 元，增幅 31.02%，主要系收到客户支付的合同预付款增加所致；

(2) 其他应付款：较年初减少 22,345,362.24 元，减幅为 39.71%，主要为支付股权转让款减少导致。

(3) 一年内到期的非流动负债：较年初增加 7,778,536.19 元，增幅为 32.77%，主要系一年内到期的长期借款及融资租赁借款增加所致。

(5) 长期借款：较年初增加 193,717,871.83 元，增幅 104.32%，主要系苏州子公司长三角研发中心工程借款增加所致。

(6) 应付债券：较年初增加 376,434,256.65 元，主要系本期发行可转换公司债券，期末可转债（负债成分）金额增加所致。

(7) 长期应付款：较年初减少 5,227,079.75 元，主要系一年以上融资租赁款所致。

(8) 递延所得税负债：较年初增加 15,888,458.29 元，主要系可转债权益成份利息费用调整所致

### 3、股东权益结构及变动原因分析

截止 2022 年 12 月 31 日公司股东权益 1,294,791,141.27 元，比年初增加 126,634,963.49 元，增幅 10.84%。股东权益结构及变动情况如下：

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日	变动额	变动率
股本	462,178,442.00	462,178,442.00	0.00	0.00%
其他权益工具	99,214,496.93	0.00	99,214,496.93	不适用
资本公积	346,895,925.63	346,895,925.63	0.00	0.00%
其他综合收益	-3,172,538.65	70,775.86	-3,243,314.51	-4582.52%
盈余公积	42,148,868.60	38,688,986.44	3,459,882.16	8.94%

未分配利润	291,056,211.64	272,894,810.50	18,161,401.14	6.66%
归属于母公司所有者权益合计	1,238,321,406.15	1,120,728,940.43	117,592,465.72	10.49%
少数股东权益	56,469,735.12	47,427,237.35	9,042,497.77	19.07%
股东权益合计	1,294,791,141.27	1,168,156,177.78	126,634,963.49	10.84%

(1) 其他权益工具：较年初增加 99,214,496.93 元，主要系本期发行可转换公司债券，期末可转债（权益成分）金额增加所致。

(2) 其他综合收益：较年初减少 3,243,314.51 元，减幅为 4582.52%，主要系外币报表折算差额。

## 二、利润表构成及变动原因分析

2022 年度公司实现营业收入 1,176,195,193.91 元，比上年减幅为 9.42%；实现净利润 21,669,683.10 元，比上年减幅 42.38%。经营情况如下：

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度	变动额	变动率
营业收入	1,176,195,193.91	1,298,464,358.00	-122,269,164.09	-9.42%
营业成本	753,888,923.69	847,437,460.02	-93,548,536.33	-11.04%
税金及附加	5,943,810.75	4,486,526.35	1,457,284.40	32.48%
销售费用	64,167,167.13	73,566,588.00	-9,399,420.87	-12.78%
管理费用	123,189,150.78	122,439,395.33	749,755.45	0.61%
研发费用	115,210,724.69	118,660,421.56	-3,449,696.87	-2.91%
财务费用	41,417,694.90	42,266,911.23	-849,216.33	-2.01%
其他收益	11,683,657.54	7,553,617.93	4,130,039.61	54.68%
投资收益	1,750,535.56	293,370.69	1,457,164.87	496.70%
公允价值变动收益	63,545.55	14,890.28	48,655.27	326.76%
信用减值损失	-65,670,059.27	-49,187,388.80	-16,482,670.47	33.51%
资产减值损失	-5,885,061.66	-14,828,706.72	8,943,645.06	-60.31%
资产处置收益	-8,593.11	1788.93	-10,382.04	-580.35%
营业利润	14,311,746.58	33,454,627.82	-19,142,881.24	-57.22%
营业外收入	2,412.01	34,166.65	-31,754.64	-92.94%
营业外支出	784,914.62	560,514.64	224,399.98	40.03%
利润总额	13,529,243.97	32,928,279.83	-19,399,035.86	-58.91%
所得税费用	-8,140,439.13	-4,676,523.93	-3,463,915.20	-74.07%
净利润	21,669,683.10	37,604,803.76	-15,935,120.66	-42.38%

(1) 营业收入：较上年减少 122,269,164.09 元，主要系 2022 年受外部因素影响，部分项目收入确认延迟。

(2)其他收益：较上年增加 4,130,039.61 元，增幅为 54.68%，主要系收到的增值税退税、个税返还、政府补助。

(3)投资收益：较上年增加 1,457,164.87 元，增幅为 496.70%，主要系闲置募集资金理财产品收益增加所致。

(4)信用减值损失：较上年增加 16,482,670.47 元，增幅为 33.51%，主要系报告期内计提的信用损失增加。

(5)资产减值损失：较上年减少 8,943,645.06 元，减幅为 60.31%，主要系报告期内计提商誉减值及无形资产的资产减值准备增加。

### 三、现金流量构成及变动原因

2022 年度公司现金流量简表如下：

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度	变动额	变动率
一、经营活动产生的现金流量：				
经营活动现金流入小计	1,188,214,305.80	1,159,822,565.38	28,391,740.42	2.45%
经营活动现金流出小计	1,278,746,926.83	1,234,636,707.93	44,110,218.90	3.57%
经营活动产生的现金流量净额	-90,532,621.03	-74,814,142.55	-15,718,478.48	-21.01%
二、投资活动产生的现金流量：				
投资活动现金流入小计	367,305,682.03	134,869,835.73	232,435,846.30	172.34%
投资活动现金流出小计	673,950,442.62	191,661,687.36	482,288,755.26	251.64%
投资活动产生的现金流量净额	-306,644,760.59	-56,791,851.63	-249,852,908.96	-439.94%
三、筹资活动产生的现金流量：				
筹资活动现金流入小计	1,731,167,730.86	1,352,038,998.49	379,128,732.37	28.04%
筹资活动现金流出小计	1,186,954,007.81	1,399,912,571.25	-212,958,563.44	-15.21%
筹资活动产生的现金流量净额	544,213,723.05	-47,873,572.76	592,087,295.81	1236.77%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,820,466.99	-801,023.38	2,621,490.37	327.27%
五、现金及现金等价物净增加额	148,856,808.42	-180,280,590.32	329,137,398.74	182.57%
加：期初现金及现金等价物余额	253,316,199.47	433,596,789.79	-180,280,590.32	-41.58%
六、期末现金及现金等价物余额	402,173,007.89	253,316,199.47	148,856,808.42	58.76%

(1)投资活动产生的现金流量净额：较去年同期减少 439.94%，主要系闲置募集

资金购买理财产品所致；

(2) 筹资活动产生的现金流量净额：较上年同期增加 1236.77%，主要系本期向不特定对象发行可转换公司债券募集资金所致。

北京科蓝软件系统股份有限公司

2023年4月25日