

江苏润和软件股份有限公司

2012 年度财务决算报告

经华普天健会计师事务所（北京）有限公司审计，出具了会审字[2013]0227 号标准无保留意见的《审计报告》。为了使各位股东全面、详细地了解公司 2012 年的财务状况和经营成果，现将 2012 年度财务决算报告情况汇报如下：

一、2012 年度主要财务数据：

单位：元

项目	2012 年度	2011 年度	增减变动幅度（%）
营业总收入	379,535,216.02	234,283,272.56	62.00%
营业利润	54,183,850.19	44,099,475.77	22.87%
利润总额	71,471,361.26	53,864,466.55	32.69%
归属于上市公司股东的净利润	65,547,736.31	46,385,012.19	41.31%
经营活动产生的现金流量净额	57,436,670.54	50,535,043.19	13.66%
总资产	849,497,061.38	382,421,689.08	122.14%
归属于上市公司股东的所有者权益	654,740,876.57	249,659,506.74	162.25%
股本	76,740,000.00	57,550,000.00	33.34%

二、2012 年度主要财务指标

单位：元

项目	2012 年度	2011 年度	增减变动幅度（%）
基本每股收益（元/股）	1.00	0.81	23.46%
稀释每股收益（元/股）	1.00	0.81	23.46%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.72	0.66	9.09%
加权平均净资产收益率（%）	16.52%	19.53%	-3.01%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	11.86%	15.99%	-4.13%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.75	0.88	-14.76%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	8.53	4.34	96.67%
流动比率	3.93	1.82	115.93%
速动比率	3.8	1.82	108.79%
资产负债率	22.16%	33.82%	-11.66%
应收账款周转率	3.72	3.81	-2.36%
总资产周转率	0.62	0.69	-10.14%

三、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）报告期资产构成及变动情况

单位：元

项目	2012 年度		2011 年度		变动幅度
	金额	所占比重	金额	所占比重	
货币资金	513,711,110.43	60.47%	149,348,362.22	39.05%	243.97%
交易性金融资产	897,600.00	0.11%	0.00	0.00%	100.00%
应收票据	1,018,000.00	0.12%	0.00	0.00%	100.00%
应收账款	127,484,338.76	15.01%	66,328,361.83	17.34%	92.20%
预付款项	763,580.40	0.09%	506,103.32	0.13%	50.87%
应收利息	3,778,543.39	0.44%	898,000.00	0.23%	320.77%
其他应收款	8,717,415.42	1.03%	6,336,714.48	1.66%	37.57%
存货	21,156,410.06	2.49%	0.00	0.00%	100.00%
其他流动资产	1,176,662.75	0.14%	0.00	0.00%	100.00%
流动资产合计	678,703,661.21	79.89%	223,417,541.85	58.42%	203.78%
固定资产	121,898,492.10	14.35%	119,111,414.83	31.15%	2.34%
在建工程	6,327,788.29	0.74%	0.00	0.00%	100.00%
无形资产	40,217,160.14	4.73%	37,732,836.08	9.87%	6.58%
商誉	1,040,688.94	0.12%	1,040,688.94	0.27%	0.00%
长期待摊费用	238,426.67	0.03%	389,012.03	0.10%	-38.71%
递延所得税资产	1,070,844.03	0.13%	730,195.35	0.19%	46.65%
非流动资产合计	170,793,400.17	20.11%	159,004,147.23	41.58%	7.41%
资产总计	849,497,061.38	100.00%	382,421,689.08	100.00%	122.14%

- 1、货币资金年末较年初增加 243.97%，主要系公司本年度在创业板上市募集资金到位。
- 2、交易性金融资产年末较年初增加 100%，主要系 2012 年末公司持有的尚未交割的远期外汇结汇合同产生的浮动盈利。
- 3、应收票据年末较年初增加 100%，主要系部分客户采用商业汇票结算货款。
- 4、应收账款年末较年初增加 92.20%，主要系公司业务增长，合同账期内应收款项相应增长。
- 5、预付款项年末较年初增加 50.87%，主要系预付房租、车辆租赁款增加。
- 6、应收利息年末较年初增加 320.77%，主要系期末未到期的定期存款增加而计提的利息。
- 7、其他应收款年末较年初增加 37.57%，主要系质量保证金、租赁押金及员工备用金增加。
- 8、存货年末较年初增加 100%，主要系公司外购的以备出售的软件产品增加。
- 9、在建工程年末较年初增加 100%，主要系子公司外包园公司“润和国际软件外包研发总部基地”项目前期投入。

（二）报告期负债构成及变动情况

单位：元

项目	2012 年度		2011 年度		变动幅度
	金额	所占比重	金额	所占比重	
短期借款	85,000,000.00	45.15%	96,000,000.00	74.22%	-11.46%
应付票据	43,361,000.00	23.03%	2,426,770.13	1.88%	1686.78%
应付账款	18,955,294.96	10.07%	6,495,183.80	5.02%	191.84%
预收账款	802,767.13	0.43%	867,417.50	0.67%	-7.45%
应付职工薪酬	18,659,760.39	9.91%	9,342,344.51	7.22%	99.73%
应交税费	2,563,026.03	1.36%	4,188,010.59	3.24%	-38.80%
应付利息	184,457.78	0.10%	209,646.67	0.16%	-12.01%
其他应付款	2,168,402.11	1.15%	1,969,359.24	1.52%	10.11%
一年内到期流动负债	1,169,368.39	0.62%	1,298,296.82	1.00%	-9.93%
其他流动负债	30,000.00	0.02%	30,000.00	0.02%	0.00%
流动负债合计	172,894,076.79	91.84%	122,827,029.26	94.96%	40.76%
长期借款	2,530,417.36	1.34%	4,107,704.74	3.18%	-38.40%
递延所得税负债	134,640.00	0.07%		0.00%	100.00%
其他非流动负债	12,687,500.00	6.74%	2,417,500.00	1.87%	424.82%
非流动负债合计	15,352,557.36	8.16%	6,525,204.74	5.04%	135.28%
负债合计	188,246,634.15	100.00%	129,352,234.00	100.00%	45.53%

1、应付票据年末较年初增加 1686.78%，主要系公司采用银行承兑汇票与部分供应商结算。

2、应付账款年末较年初增加 191.84%，主要系业务规模扩大，应付采购货款增加。

3、应付职工薪酬年末较年初增加 99.73%，主要系随着公司业务规模的扩大，人员增加，期末应付职工薪酬余额相应增加。

4、应交税费年末较年初下降 38.80%，主要系公司取得 2011-2012 年度国家规划布局内重点软件企业认证，2012 年度应交企业所得税减少。

5、长期借款年末交年初下降 38.40%，公司子公司东京润和分期归还长期借款。

（三）股东权益情况

单位：元

项目	2012 年度		2011 年度		变动幅度
	金额	所占比重	金额	所占比重	
股本	76,740,000.00	11.61%	57,550,000.00	22.74%	33.34%
资本公积	415,560,152.54	62.84%	82,935,453.87	32.77%	401.06%
盈余公积	19,344,049.39	2.93%	12,912,905.41	5.10%	49.80%
未分配利润	143,746,211.88	21.74%	96,140,619.55	37.99%	49.52%

外币报表折算差额	-649,537.24	-0.10%	120,527.91	0.05%	-638.91%
归属于母公司所有者权益合计	654,740,876.57	99.02%	249,659,506.74	98.65%	162.25%
少数股东权益	6,509,550.66	0.98%	3,409,948.34	1.35%	90.90%
股东权益合计	661,250,427.23	100.00%	253,069,455.08	100.00%	161.29%

1、股本年末较年初增加 33.34%，主要系公司 2012 年 7 月首次向社会公开发行人民币普通股 1,919 万股。

2、资本公积年末较年初增加 401.06%，主要系本公司 2012 年 7 月公开发行普通股时，股东投入形成的股本溢价。

3、盈余公积年末较年初增加 49.80%，主要系本公司根据《公司法》及公司章程有关规定，按本年净利润 10%提取的法定盈余公积金。

（四）经营情况

单位：元

项目	2012 年度		2011 年度		变动幅度
	金额	所占比重	金额	所占比重	
营业收入	379,535,216.02	100.00%	234,283,272.56	100.00%	62.00%
营业成本	229,222,712.53	60.40%	126,983,897.63	54.20%	80.51%
营业税金及附加	2,526,812.07	0.67%	2,901,573.47	1.24%	-12.92%
销售费用	27,368,479.77	7.21%	15,093,386.59	6.44%	81.33%
管理费用	60,764,635.95	16.01%	38,286,553.93	16.34%	58.71%
财务费用	3,935,387.39	1.04%	6,207,983.79	2.65%	-36.61%
资产减值损失	3,599,838.12	0.95%	566,494.98	0.24%	535.46%
公允价值变动收益	897,600.00	0.24%		0.00%	100.00%
投资收益	1,168,900.00	0.31%	-143,906.40	-0.06%	912.26%
营业利润	54,183,850.19	14.28%	44,099,475.77	18.82%	22.87%
营业外收入	17,503,243.07	4.61%	9,863,935.99	4.21%	77.45%
营业外支出	215,732.00	0.06%	98,945.21	0.04%	118.03%
利润总额	71,471,361.26	18.83%	53,864,466.55	22.99%	32.69%
所得税	5,690,750.00	1.50%	6,655,257.16	2.84%	-14.49%
净利润	65,780,611.26	17.33%	47,209,209.39	20.15%	39.34%

1、报告期营业收入较上年同期增幅为62.00%，主要系公司加强市场开拓力度，在保持原有专业领域业务持续增长的同时，积极开拓智能终端产品新业务。

2、报告期营业成本较上年同期增幅为80.51%，主要系主营业务增长，营业成本相应增加。

3、报告期销售费用较上年同期增长 81.33%，主要系随着公司规模的扩大，销售人员增加，人员工资、业务费、差旅费相应增长；同时为扩大公司知名度，广告宣传费增加。

4、报告期管理费用较上年同期增长 58.71%，主要系随着公司研发投入的增加，研发费用、职工培训费用、差旅费等相应增长。

5、报告期财务费用较上年同期减少 36.61%，主要系随着公司本年度募集资金到位，利息收入增加。

6、报告期资产减值损失较上年同期增加 535.46%，主要系公司业务增长，合同账期内应收账款增加。

7、报告期公允价值变动收益较上年同期增加 100%，主要系公司为规避外币应收账款因汇率变动产生的风险，开展的远期外汇结汇业务确认的合同浮动盈亏。

8、报告期投资收益较上年同期增加 912.26%，主要系远期外汇结汇业务交割产生的汇率收益增加。

9、报告期营业外收入较上年同期增加 77.45%，主要系计入当期损益的政府补贴增加。

10、报告期营业外支出较上年同期增加 118.03%，主要系公司本年度公益性捐赠增加。

（五）报告期内现金流量变化情况

单位：元

项 目	2012 年度	2011 年度	增减变动幅度（%）
经营活动现金流入小计	357,032,939.25	225,480,986.54	58.34%
经营活动现金流出小计	299,596,268.71	174,945,943.35	71.25%
经营活动产生的现金流量净额	57,436,670.54	50,535,043.19	13.66%
投资活动现金流入小计	4,394,755.25	2,116,382.65	107.65%
投资活动现金流出小计	19,610,823.58	17,375,224.17	12.87%
投资活动产生的现金流量净额	-15,216,068.33	-15,258,841.52	-0.28%
筹资活动现金流入小计	455,861,903.00	162,939,932.20	179.77%
筹资活动现金流出小计	132,436,655.20	134,810,396.22	-1.76%
筹资活动产生的现金流量净额	323,425,247.80	28,129,535.98	1049.77%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,283,101.80	-639,532.38	100.63%
现金及现金等价物净增加额	364,362,748.21	62,766,205.27	480.51%

报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年增加 13.66%，主要系公司业务规模扩大，收入增加，且能按期收回账款，以及部分采购货款采用商业汇票方式结算。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年增加 1049.77%，主要系募集资金到位。

江苏润和软件股份有限公司

董 事 会

2013 年 3 月 18 日