

江苏润和软件股份有限公司

2020 年度财务决算报告

公司 2020 年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允地反映了 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。公司财务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[2021] 215Z0040 号带强调事项段的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 2020 年的财务状况和经营成果，现将 2020 年度财务决算报告情况汇报如下：

一、经营情况说明

2020 年度公司合并实现营业收入 248,039.27 万元，较 2019 年度增长 16.93%；归属于上市公司股东的净利润为 16,706.63 万元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 10,032.44 万元。

报告期内，公司积极推进各项工作，完成年度经营计划，实现扭亏为盈。

二、2020 年度主要财务数据：

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度	增减变动幅度（%）
营业总收入	2,480,392,683.76	2,121,173,720.66	16.93%
营业利润	158,834,227.40	-1,811,566,594.83	108.77%
利润总额	172,637,598.50	-1,799,959,176.22	109.59%
归属于上市公司股东的净利润	167,066,328.21	-1,794,232,923.06	109.31%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	100,324,374.44	-1,823,764,945.13	105.50%
经营活动产生的现金流量净额	173,171,347.55	109,855,753.07	57.64%
总资产	4,323,879,078.85	4,650,748,806.26	-7.03%
归属于上市公司股东的所有者权益	2,875,379,901.04	2,722,824,071.51	5.60%
股本	796,410,841.00	796,410,841.00	0.00%

三、2020 年度主要财务指标：

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度	增减变动幅度（%）
基本每股收益（元/股）	0.21	-2.30	109.13%
稀释每股收益（元/股）	0.21	-2.30	109.13%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.13	-2.34	105.56%
加权平均净资产收益率（%）	5.98%	-48.27%	54.25%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.59%	-49.07%	52.66%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.22	0.14	57.14%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.61	3.42	5.56%
资产负债率	33.64%	41.51%	-7.87%
流动比率	2.26	1.70	32.94%
速动比率	1.93	1.54	25.32%
应收账款周转率	2.06	1.69	21.89%
总资产周转率	0.55	0.39	42.69%

四、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	2020 年 12 月 31 日		2020 年 1 月 1 日		变动幅度
	金额	所占比重	金额	所占比重	
货币资金	764,531,445.44	17.68%	760,601,549.27	16.35%	0.52%
交易性金融资产	19,929,852.60	0.46%	468,000,000.00	10.06%	-95.74%
应收票据	18,610,948.30	0.43%	18,418,420.20	0.40%	1.05%
应收账款	952,447,708.64	22.03%	955,348,450.91	20.54%	-0.30%
应收款项融资	1,837,910.70	0.04%	5,369,196.03	0.12%	-65.77%
预付款项	38,071,113.52	0.88%	6,092,603.34	0.13%	524.87%
其他应收款	32,160,320.37	0.74%	22,312,614.60	0.48%	44.14%
其中：应收利息					
应收股利					
存货	263,144,105.34	6.09%	222,516,369.43	4.78%	18.26%
合同资产	7,187,906.02	0.17%	10,138,761.97	0.22%	-29.10%
其他流动资产	4,111,808.71	0.10%	18,552,185.62	0.40%	-77.84%

项目	2020 年 12 月 31 日		2020 年 1 月 1 日		变动幅度
	金额	所占比重	金额	所占比重	
流动资产合计	2,102,033,119.64	48.61%	2,487,350,151.37	53.48%	-15.49%
长期股权投资	71,334,049.46	1.65%	89,474,576.86	1.92%	-20.27%
其他权益工具投资	233,176,326.80	5.39%	233,637,522.46	5.02%	-0.20%
固定资产	677,994,305.43	15.68%	613,875,908.21	13.20%	10.44%
在建工程			55,045.87	0.00%	-100.00%
无形资产	137,083,531.60	3.17%	132,423,144.44	2.85%	3.52%
开发支出	32,542,917.66	0.75%	22,046,257.36	0.47%	47.61%
商誉	986,181,014.18	22.81%	986,181,014.18	21.20%	0.00%
长期待摊费用	9,948,655.34	0.23%	13,080,292.92	0.28%	-23.94%
递延所得税资产	73,585,158.74	1.70%	72,624,892.59	1.56%	1.32%
非流动资产合计	2,221,845,959.21	51.39%	2,163,398,654.89	46.52%	2.70%
资产总计	4,323,879,078.85	100.00%	4,650,748,806.26	100.00%	-7.03%

1、交易性金融资产期末余额较期初余额减少95.74%，主要原因是本期公司赎回闲置募集资金购买的银行理财产品。

2、应收款项融资期末余额较期初余额减少65.77%，主要原因是本期公司银行承兑汇票到期承兑。

3、预付账款期末余额较期初余额增长 524.87%，主要原因是预付阿里云计算有限公司硬件采购款的增加。

4、其他应收款期末余额较期初余额增长 44.14%，主要原因是期末资金往来余额的增加。

5、其他流动资产期末余额较期初余额减少 77.84%，主要原因是期末待认证进项税及预缴企业所得税减少。

6、开发支出期末余额较期初余额增长 47.61%，主要原因是本期公司研发资本化项目增加，且期末均未结项，相应研发资本化期末余额增加。

（二）报告期负债构成及变动情况：

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日		2020 年 1 月 1 日		变动幅度
	金额	所占比重	金额	所占比重	
短期借款	360,531,078.54	24.79%	825,413,393.43	42.75%	-56.32%
应付票据	7,074,880.09	0.49%			100.00%

项目	2020 年 12 月 31 日		2020 年 1 月 1 日		变动幅度
	金额	所占比重	金额	所占比重	
应付账款	65,631,627.11	4.51%	90,530,731.70	4.69%	-27.50%
预收款项	5,749,663.38	0.40%	5,800,210.52	0.30%	-0.87%
合同负债	115,602,393.13	7.95%	133,963,959.73	6.94%	-13.71%
应付职工薪酬	208,079,847.57	14.31%	173,789,631.25	9.00%	19.73%
应交税费	32,005,336.85	2.20%	32,997,323.85	1.71%	-3.01%
其他应付款	35,591,014.65	2.45%	22,335,464.56	1.16%	59.35%
其中：应付利息					
应付股利					
一年内到期的非流动负债	43,749,721.40	3.01%	121,976,853.63	6.32%	-64.13%
其他流动负债	57,976,362.92	3.99%	58,538,986.22	3.03%	-0.96%
流动负债合计	931,991,925.64	64.08%	1,465,346,554.89	75.90%	-36.40%
长期借款	504,284,832.41	34.67%	448,305,478.19	23.22%	12.49%
递延收益	16,492,500.00	1.13%	16,932,500.00	0.88%	-2.60%
递延所得税负债	1,751,969.66	0.12%	3,908.14	0.00%	44728.73%
非流动负债合计	522,529,302.07	35.92%	465,241,886.33	24.10%	12.31%
负债合计	1,454,521,227.71	100.00%	1,930,588,441.22	100.00%	-24.66%

1、短期借款期末余额较期初余额减少 56.32%，主要原因是本期公司归还短期借款。

2、应付票据期末余额较期初余额大幅增长，主要原因是期末应付银行承兑汇票增加。

3、其他应付款期末余额较期初余额增长 59.35%，主要原因是本期公司及子公司北京联创智融信息技术有限公司收到宁波宏创股权投资合伙企业（有限合伙）支付的业绩承诺补偿保证金所致。

4、一年内到期的非流动负债期末余额较期初余额减少 64.13%，主要原因是公司一年内到期的长期借款减少。

5、递延所得税负债期末余额较期初余额大幅增长，主要原因是本期公司转让苏州博纳讯动软件有限公司（以下简称“博纳讯动”）部分股权后，将持有的博纳讯动剩余股权按照股权出售日公允价值重新计量与账面价值产生的差异，按照公司适用的所得税税率确认递延所得税负债。

(三) 股东权益情况:

单位: 元

项目	2020 年 12 月 31 日		2020 年 1 月 1 日		变动幅度
	金额	所占比重	金额	所占比重	
股本	796,410,841.00	27.76%	796,410,841.00	29.28%	0.00%
资本公积	2,869,064,651.93	99.99%	2,879,893,912.55	105.87%	-0.38%
减: 库存股	162,988,941.20	5.68%	162,988,941.20	5.99%	0.00%
其他综合收益	-4,286,895.25	-0.15%	-605,657.19	-0.02%	607.81%
盈余公积	79,632,498.72	2.78%	79,632,498.72	2.93%	0.00%
未分配利润	-702,452,254.16	-24.48%	-869,518,582.37	-31.97%	-19.21%
归属于母公司所有者 权益合计	2,875,379,901.04	100.21%	2,722,824,071.51	100.10%	5.60%
少数股东权益	-6,022,049.90	-0.21%	-2,663,706.47	-0.10%	126.08%
所有者权益合计	2,869,357,851.14	100.00%	2,720,160,365.04	100.00%	5.48%

1、资本公积期末余额较期初余额减少 0.38%，主要原因是：

(1) 本期因公司参股公司奥特酷增资扩股本公司所持股权被动稀释，对应调整长期股权投资-其他权益变动 4,286,395.93 元，其他资本公积相应增加 4,286,395.93 元；

(2) 本期因公司参股公司博纳讯动增资扩股本公司所持股权被动稀释，对应调整长期股权投资-其他权益变动-721,712.09 元，其他资本公积相应减少 721,712.09 元；

(3) 本期因转让博纳讯动部分股权，公司对博纳讯动不再具有重大影响，剩余股权投资由“长期股权投资”转为“交易性金融资产”核算，对应转出权益法核算期间博纳讯动增资扩股本公司所确认的其他资本公积 13,492,182.27 元；

(4) 本期因转让润和智融部分股权，对润和智融不再具有控制权，剩余股权投资由长期股权投资成本法转为权益法核算，导致其他资本公积减少 901,762.19 元。

2、其他综合收益期末余额较期初余额减少 607.81%，主要原因是期末汇率变动对境外子公司财务报表折算差额的影响。

3、少数股东权益期末余额较期初余额减少 126.08%，主要原因是：①本期公司转让润和智融部分股权后丧失控制权，不再将其纳入合并财务报表范围；②

2021 年 1 月公司子公司北京联创智融信息技术有限公司已将持有的南京汇聚智融信息技术有限公司股权全部转让，不再将其纳入合并财务报表范围。上述事项导致本期末少数股东权益减少。

(四) 经营情况：

单位：元

项目	2020 年度		2019 年度		变动幅度
	金额	所占比重	金额	所占比重	
营业收入	2,480,392,683.76	100.00%	2,121,173,720.66	100.00%	16.93%
营业成本	1,751,398,047.43	70.61%	1,554,940,283.04	73.31%	12.63%
税金及附加	20,352,590.43	0.82%	25,103,599.03	1.18%	-18.93%
销售费用	90,529,814.35	3.65%	80,968,982.29	3.82%	11.81%
管理费用	206,268,216.00	8.32%	176,818,147.72	8.34%	16.66%
研发费用	251,584,235.72	10.14%	227,000,503.23	10.70%	10.83%
财务费用	64,303,394.67	2.59%	79,173,566.34	3.73%	-18.78%
其中：利息费用	67,390,495.47	2.72%	83,653,895.61	3.94%	-19.44%
利息收入	3,134,614.48	0.13%	4,314,018.06	0.20%	-27.34%
其他收益（损失以“-”号填列）	20,297,843.53	0.82%	19,017,456.78	0.90%	6.73%
投资收益（损失以“-”号填列）	35,763,089.40	1.44%	19,407,074.72	0.91%	84.28%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	9,034,309.32	0.36%	-197,254,100.52	-9.30%	-104.58%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,290,828.25	-0.09%	-1,629,666,940.32	-76.83%	-99.86%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	73,428.24	0.00%	-238,724.50	-0.01%	-130.76%
营业利润	158,834,227.40	6.40%	-1,811,566,594.83	-85.40%	-108.77%
营业外收入	18,326,846.20	0.74%	12,978,921.86	0.61%	41.20%
营业外支出	4,523,475.10	0.18%	1,371,503.25	0.06%	229.82%
利润总额	172,637,598.50	6.96%	-1,799,959,176.22	-84.86%	-109.59%
所得税	4,586,973.43	0.18%	1,698,996.59	0.08%	169.98%
净利润	168,050,625.07	6.78%	-1,801,658,172.81	-84.94%	-109.33%

1、投资收益本期发生额较上期发生额增长 84.28%，主要原因是本期处置联营企业博纳讯动部分股权产生的处置收益，以及丧失重大影响后剩余股权按公允价值重新计量产生的利得较上年同期大幅增加。

2、信用减值损失 2020 年度较 2019 年度减少 104.58%，主要原因是上期单项计提应收账款坏账损失金额较大。

3、资产减值损失 2020 年度较 2019 年度减少 99.86%，主要原因是上期计提了大额商誉减值准备。

4、营业外收入 2020 年度较 2019 年度增长 41.20%，主要原因是本期确认对宁波宏创的违约金收入以及收到的与企业日常经营活动无关的政府补助增加。

5、营业外支出 2020 年度较 2019 年度增长 229.82%，主要原因是本期疫情期间发生的对外捐赠支出增加。

6、所得税费用 2020 年度较 2019 年度增长 169.98%，主要原因是本期子公司联创智融以前年度应收账款回款较多，期末应收账款坏账准备余额减少，相应递延所得税费用大幅增加，导致所得税费用本期发生额较上期发生额增加。

（五）报告期内现金流量变化情况

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度	增减变动幅度（%）
经营活动现金流入小计	2,667,868,095.76	2,106,124,390.85	26.67%
经营活动现金流出小计	2,494,696,748.21	1,996,268,637.78	24.97%
经营活动产生的现金流量净额	173,171,347.55	109,855,753.07	57.64%
投资活动现金流入小计	1,027,838,065.73	1,704,175,303.99	-39.69%
投资活动现金流出小计	646,099,272.99	2,205,007,001.41	-70.70%
投资活动产生的现金流量净额	381,738,792.74	-500,831,697.42	-176.22%
筹资活动现金流入小计	458,000,000.00	1,563,230,350.00	-70.70%
筹资活动现金流出小计	1,012,064,348.25	1,662,962,812.92	-39.14%
筹资活动产生的现金流量净额	-554,064,348.25	-99,732,462.92	455.55%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,150,810.01	1,077,821.67	-392.33%
现金及现金等价物净增长额	-2,305,017.97	-489,630,585.60	-99.53%

1、经营活动产生的现金流量净额 2020 年度较 2019 年度增长 57.64%，主要原因是本期公司销售商品、提供劳务收到的现金增加。

2、投资活动产生的现金流量净额 2020 年度较 2019 年度增长 176.22%，主要原因是本期公司赎回闲置募集资金购买的金融机构理财产品。

3、筹资活动产生的现金流量净额 2020 年度较 2019 年度减少 455.55%，主

要原因是本期公司归还银行借款金额增加。

江苏润和软件股份有限公司

董 事 会

2021 年 4 月 28 日