

# 2012 年半年度报告

## 一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

董事、监事、高级管理人员未声明异议。

全体董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议。

审计意见提示

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计

公司负责人周红卫、主管会计工作负责人黄维江及会计机构负责人(会计主管人员)黄维江声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
润和投资	指	江苏润和科技投资有限公司，系公司控股股东
金石投资	指	金石投资有限公司，系公司法人股东
焦点科技	指	焦点科技股份有限公司，系公司法人股东
华为投资	指	原名深圳市华为投资控股有限公司，2011 年 11 月更名为华为投资控股有限公司，系公司法人股东
善翔投资	指	上海善翔股权投资基金管理有限公司，系公司法人股东
北京分公司	指	江苏润和软件股份有限公司北京分公司
武汉分公司	指	江苏润和软件股份有限公司武汉分公司
杭州分公司	指	江苏润和软件股份有限公司杭州分公司
西安分公司	指	江苏润和软件股份有限公司西安分公司
外包园公司	指	江苏润和南京软件外包园投资有限公司，系公司全资子公司
东京润和	指	株式会社潤和ソフトウェア東京，系公司全资子公司，原名称为 Business Model Creation 株式会社（简称 BMC）
新加坡润和	指	HopeRun Software Singapore Pte. Ltd，系东京润和控股子公司
润和数码	指	南京润和数码有限公司，系公司控股子公司
波士顿润和	指	HopeRun Technology Corporation，系公司全资子公司
香港 SRS2	指	SRS2 Limited，系公司控股子公司
美国 SRS2	指	SilkRoad Software & Service, Inc，系香港 SRS2 全资子公司
上海丝略	指	丝略软件（上海）有限公司，系香港 SRS2 全资子公司
丰通 Syscom	指	株式会社豊通シスコム，英文名：Toyotsu Syscom Corporation，为世界 500 强企业丰田通商株式会社的子公司，系公司主要客户之一
ORACLE	指	Oracle Corporation，即甲骨文股份有限公司，为全球领先的企业管理软件公司，世界 500 强企业，系公司主要客户之一
华为技术	指	华为技术有限公司，为全球领先的电信解决方案供应商，世界 500 强企业，系公司主要客户之一
Airbiquity	指	Airbiquity Inc，中文名为艾比克通信技术公司，总部位于美国西雅图，为全球领先的无线连接服务技术提供商，系公司主要客户之一

丰田汽车	指	トヨタ自動車株式会社，英文名 Toyota Motor Corporation，为全球领先的汽车制造商，世界 500 强企业，系公司主要客户之一
江苏电力	指	江苏省电力公司，为江苏省规模最大的国有企业，也是国家电网公司系统规模最大的省级电力公司，其子公司江苏方天电力技术有限公司和江苏电力信息技术有限公司均系公司主要客户
捷开通讯	指	捷开通讯科技（上海）有限公司，为 TCL 通讯科技控股有限公司（简称 TCL 通讯，香港联交所上市公司，股票代码：2618）控制的企业，系公司主要客户之一

## 二、公司基本情况简介

### （一）公司基本情况

#### 1、公司信息

A 股代码	300339	B 股代码	
A 股简称	润和软件	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	江苏润和软件股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	润和软件		
公司的法定英文名称	Jiangsu Hoperun Software Co.,Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	Hoperun Software		
公司法定代表人	周红卫		
注册地址	南京市雨花台区铁心桥工业园		
注册地址的邮政编码	210012		
办公地址	南京市雨花台区铁心桥工业园		
办公地址的邮政编码	210012		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.hoperun.com">http://www.hoperun.com</a>		
电子信箱	company@hoperun.com		

#### 2、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄维江	李天蕾
联系地址	南京市雨花台区铁心桥工业园	南京市雨花台区铁心桥工业园
电话	025-52668518	025-52668518
传真	025-52668895	025-52668895
电子信箱	company@hoperun.com	company@hoperun.com

#### 3、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）

公司半年度报告备置地点	公司证券部办公室
-------------	----------

#### 4、持续督导机构（如有）

中信证券股份有限公司

### （二）会计数据和业务数据摘要

#### 1、主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	156,821,661.69	91,593,172.08	71.22%
营业利润（元）	24,420,340.34	13,963,625.25	74.89%
利润总额（元）	28,319,940.34	16,781,036.73	68.76%
归属于上市公司股东的净利润（元）	23,705,670.21	14,790,142.56	60.28%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	20,292,975.21	12,326,782.52	64.63%
经营活动产生的现金流量净额（元）	6,791,556.87	5,607,116.93	21.12%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	420,920,126.56	382,421,689.08	10.07%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	273,306,359.51	249,659,506.74	9.47%
股本（股）	76,740,000	76,740,000	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.31	0.2	55%
稀释每股收益（元/股）	0.31	0.2	55%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.26	0.16	62.5%
全面摊薄净资产收益率（%）	8.55%	5.84%	2.71%
加权平均净资产收益率（%）	8.94%	6.72%	2.22%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	7.32%	4.87%	2.45%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	7.65%	5.6%	2.05%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.09	0.07	28.57%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减（%）
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.56	3.25	9.54%
资产负债率（%）	34.14%	33.82%	0.32%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

注：报告期末公司的股本为57,550,000股，公司于2012年7月12日创业板发行，本次发行后公司的股本增至76,740,000股，上述财务指标数据中涉及每股指标数据，均按发行后的股本进行计算。

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

### （1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### （2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### （3）存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明

### （4）境内外会计准则下会计数据差异的说明

## 3、扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,899,600	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变	117,100	

动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-604,005	
合计	3,412,695	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

### 三、董事会报告

#### （一）管理层讨论与分析

2012年上半年，公司继续坚持“国际化、专业化、高端化”的发展战略，深耕供应链管理软件、智能终端嵌入式软件、智能电网信息化软件三大业务领域市场，积极深化企业内部管理制度建设，加强项目实施管控，提升运营绩效，主营业务保持良好的持续增长态势，经营业绩较去年同期相比获得了较大幅度的提升。

自公司启动IPO以来十分注重并加强公司治理水平的提高，严格以上市公司标准指导公司各方面工作的开展。董事会和全体董事勤勉尽责，严格按照相关法律、法规及规章制度的要求，认真履行董事会职责，遵守董事行为规范，发挥各自专业特长，提高公司科学决策和规范化运作水平。监事会全体监事认真履行《公司章程》赋予的各项职权，切实履行自身职责，监督和保障了公司规范化运作，维护了股东权益。公司管理层严格遵守各项法律、法规及规章制度，积极贯彻股东会、董事会的决策，为公司和股东谋取最大利益。报告期内，公司取得了较好的经营业绩。

报告期内，公司的主营业务仍然是为国际国际、国内客户提高端软件外包服务，主营业务未发生变化，主要业务仍然聚焦在供应链管理软件、智能终端嵌入式软件、智能电网信息化软件等三大业务领域，主营的业务内容也未发生重大变化。

在供应链管理软件业务领域，公司针对国内市场实施“标杆客户行业内复制，围绕龙头行业精耕细作”的市场战略，将公司在服装、商业连锁等行业的龙头企业供应链管理软件的经验和解决方案，实现市场增长；针对日本市场实施“聚焦大客户”的市场战略，通过巩固和拓展日本市场的直接接包大客户的需求，实现日本市场的增长，报告期内公司成功签约丰田汽车；针对北美市场通过继续加强与Oracle公司的战略合作关系，为Oracle公司在北美的客户提供套装软件的实施和运维服务，通过加强项目经理培训和项目运营管控等手法，提高服务项目的效率，最终提升服务交付质量和客户满意度。

智能终端嵌入式软件业务领域，公司业务覆盖智能手机、平板电脑、数字机顶盒、智能车载设备等消费电子的嵌入式软件市场，充分共享数字消费领域的成长，实现了销售收入的高速增长，报告期内公司成功签约Airbiquity公司。

智能电网信息化软件业务领域，公司围绕国家电网、南方电网等核心客户，在传统的软件外包业务基础上，不断沉淀行业经验，并通过解决方案产品化来提升公司在该业务领域的市场竞争力和盈利能力。

下半年，公司将继续坚持“国际化、专业化、高端化”的发展战略，针对国内、日本、北美以及东南亚地区市场的不同特征，进一步巩固和提高公司在供应链管理软件、智能终端嵌入式软件、智能电网信息化软件市场的份额，充分发挥公司的高端业务模式的优势，构建公司持续发展的长效战略格局。

经营成果分析 经营成果分析

单位：万元

项目	2012 年1—6 月	2011 年1—6 月	增减幅度
营业总收入	15,682.17	9,159.32	71.22%
营业利润	2,442.03	1,396.36	74.89%
利润总额	2,831.99	1,678.10	68.76%
归属于母公司所有者的净利润	2,370.57	1,479.01	60.28%

## 按收入类型分析

单位：元						
收入类型	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
<b>一、软件开发业务</b>	142,865,445.25	74,517,822.02	47.84%	57.56%	52.44%	3.81%
其中：供应链管理软件	58,593,352.94	30,456,824.86	48.02%	37.38%	35.70%	1.36%
智能终端嵌入式软件	57,090,186.22	27,951,355.17	51.04%	114.44%	111.68%	1.26%
智能电网信息化软件	16,297,945.28	9,192,041.14	43.60%	35.41%	28.83%	7.07%
其它应用软件	10,883,960.81	6,917,600.85	36.44%	16.28%	13.40%	4.64%
<b>二、外购产品销售</b>	12,461,758.36	12,361,949.91	0.80%	-	-	-
<b>三、房屋出租业务</b>	1,494,458.08	803,385.05	46.24%	62.16%	73.18%	-6.89%
<b>合计</b>	156,821,661.69	87,683,156.98	44.09%	71.22%	77.68%	-4.41%

## 主要客户状况

单位：元		
客户名称	本期营业收入	占本期营业收入的比例 (%)
1、华为技术	19,255,530.97	12.28%
2、丰田	13,046,037.94	8.32%
3、江苏电力	8,117,050.00	5.18%
4、捷开通讯	7,571,442.51	4.83%
5、Airbiquity Inc	6,926,772.66	4.42%
前五大客户营业收入合计	54,916,834.08	35.02%

注：1、公司对华为技术的营业收入含其关联公司——华为软件技术有限公司、华为技术有限公司、华为终端有限公司、深圳市华为技术软件有限公司、深圳市海思半导体有限公司、华为数字技术（成都）有限公司的销售金额； 2、公司对丰田的营业收入含——丰通Syscom、丰田汽车的销售金额； 3、公司对江苏电力的营业收入中含其下属子公司——江苏方天电力技术有限公司、江苏电力信息技术有限公司的销售金额。

## 财务状况分析

单位：元					
资产项目	期末余额	占期末总资产比重	期初余额	占期初总资产比重	本报告期末比上年同期末增减 (%)
货币资金	154,738,567.89	36.76%	149,348,362.22	39.05%	3.61%
交易性金融资产	117,100.00	0.03%		0.00%	-
应收票据	200,000.00	0.05%		0.00%	
应收账款	89,813,046.99	21.34%	66,328,361.83	17.34%	35.41%
预付款项	402,360.82	0.10%	506,103.32	0.13%	-20.50%
应收利息	924,916.67	0.22%	898,000.00	0.23%	3.00%
其他应收款	11,700,977.65	2.78%	6,336,714.48	1.66%	84.65%
固定资产	119,332,115.38	28.35%	119,111,414.83	31.15%	0.19%

在建工程	4,033,000.00	0.96%		0.00%	
无形资产	37,216,291.24	8.84%	37,732,836.08	9.87%	-1.37%
商誉	1,040,688.94	0.25%	1,040,688.94	0.27%	0.00%
长期待摊费用	876,386.98	0.21%	389,012.03	0.10%	125.29%
递延所得税资产	524,674.00	0.12%	730,195.35	0.19%	-28.15%
资产总计	420,920,126.56	100.00%	382,421,689.08	100.00%	10.07%
负债及所有者权益项目		0.00%		0.00%	
短期借款	106,000,000.00	25.18%	96,000,000.00	25.10%	10.42%
应付票据	0.00	0.00%	2,426,770.13	0.63%	-100.00%
应付账款	10,183,102.02	2.42%	6,495,183.80	1.70%	56.78%
预收款项	175,813.37	0.04%	867,417.50	0.23%	-79.73%
应付职工薪酬	9,790,107.10	2.33%	9,342,344.51	2.44%	4.79%
应交税费	2,480,262.21	0.59%	4,188,010.59	1.10%	-40.78%
应付利息	199,470.00	0.05%	209,646.67	0.05%	-4.85%
其他应付款	4,759,436.61	1.13%	1,969,359.24	0.51%	141.67%
一年内到期的非流动负债	1,275,005.18	0.30%	1,298,296.82	0.34%	-1.79%
其他流动负债	30,000.00	0.01%	30,000.00	0.01%	0.00%
长期借款	3,396,509.31	0.81%	4,107,704.74	1.07%	-17.31%
其他非流动负债	5,402,500.00	1.28%	2,417,500.00	0.63%	123.47%
实收资本（或股本）	57,550,000.00	13.67%	57,550,000.00	15.05%	0.00%
资本公积	82,935,453.87	19.70%	82,935,453.87	21.69%	0.00%
盈余公积	12,912,905.41	3.07%	12,912,905.41	3.38%	0.00%
未分配利润	119,846,289.76	28.47%	96,140,619.55	25.14%	24.66%
外币报表折算差额	61,710.46	0.01%	120,527.91	0.03%	-48.80%
负债和所有者权益（或股东权益）总计	420,920,126.56	100.00%	382,421,689.08	100.00%	10.07%

报告期末，公司应收账款余额较2011年年底增加35.41%，原因为公司主营业务持续增长，应收账款同步增长；其他应收款余额较2011年年底增加84.65%，原因为支付上市中介费用、差旅费借支备用金增加；应付票据余额较2011年年底减少100%，原因为应付票据本期承兑；应付账款余额较2011年年底增加56.78%，原因为应付未付外购成本增加；应交税费余额较2011年年底减少40.78%，原因为2011年度所得税汇算清缴；其他应付款余额较2011年年底增加141.67%，原因为公司控股子公司润和数码实收资本按计划到位，截至报告期末工商变更手续尚未完成；其他非流动负债余额较2011年年底增加123.47%，原因为本期收到应计入递延收益的政府补助增加。

#### 费用同比变化情况

单位：元			
项目	本期金额	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
销售费用	12,352,761.78	7,070,774.81	74.70%
管理费用	26,210,455.71	17,135,414.67	52.96%
财务费用	3,077,195.54	2,576,505.12	19.43%

报告期内，公司销售费用较上年同期增长74.70%，原因为公司加大国际、国内市场开拓力度，销售费用相应增加；管理费用较上年同期增长52.38%，原因为随着公司规模扩大，管理费用相应增加。

#### 现金流量状况分析

单位：元			
项目	本期金额	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	6,791,556.87	5,607,116.93	21.12%
投资活动产生的现金流量净额	-7,812,932.83	-8,419,058.13	-7.20%

筹资活动产生的现金流量净额	6,478,518.19	37,000,711.65	-82.49%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-66,936.56	-51,969.95	28.80%
现金及现金等价物净增加额	5,390,205.67	34,136,800.5	-84.21%

报告期内，本期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少30,522,193.46元，原因为上年同期股东以货币资金增资。公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：

□ 是 √ 否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

报告期内，公司控股子公司均纳入合并范围。主要子公司经营情况：

外包园公司，实现营业收入16,191,862.02元，净利润6,742.26元；  
 润和数码，实现营业收入1,754,215.00元，净利润-13,831.22元；  
 东京润和，实现营业收入21,750,073.34元，净利润-422,161.28元；  
 新加坡润和，实现营业收入3,399,056.98元，净利润893,671.46元；  
 波士顿润和，实现营业收入9,059,444.47元，净利润215,669.13元；  
 香港SRS2，实现营业收入0元，净利润-64,459.15元；  
 美国SRS2，实现营业收入13,743,771.45元，净利润213,556.99元；  
 上海丝略，实现营业收入4,081,217.30元，净利润330,292.34元；

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
计算机应用	156,821,661.69	87,683,156.98				
分产品						
一、软件开发业务	142,865,445.25	74,517,822.02	47.84%	57.56%	52.44%	3.81%
二、外购产品销售	12,461,758.36	12,361,949.91	0.8%			
三、房屋出租业务	1,494,458.08	803,385.05	46.24%	62.16%	73.18%	-6.89%

主营业务分行业和分产品情况的说明

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

### (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
国内	109,298,977.69	92.88%
国外	47,522,684	36.07%

主营业务分地区情况的说明

主营业务构成情况的说明

**2、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明** 适用  不适用**3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明** 适用  不适用**4、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析** 适用  不适用**5、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动** 适用  不适用**6、参股子公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况** 适用  不适用**7、报告期内公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等）发生重大变化的主要影响因素及公司应对不利变化的具体措施** 适用  不适用

报告期内，通过中华人民共和国国家版权局审核，取得了4项软件著作权，具体如下：

软件名称	版本号	证书登记号	发证日期
润和合理用药分析与医保费用检测系统软件	V1.0	2012SR010364	2012年02月16日
输电线路融冰辅助决策系统	V1.0	2012SR018551	2012年03月09日
润和飞影Android版视频会议软件	V1.0	2012SR017988	2012年03月08日
润和智能终端办公系统软件	V1.0	2012SR045676	2012年06月01日

**8、报告期内发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的具体情况 and 公司拟采取的措施** 适用  不适用**9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状 and 变化趋势及公司行业地位 or 区域市场地位的变动趋势** 适用  不适用**10、对公司未来发展战略 and 经营目标的实现产生不利影响的风险因素 and 公司采取的措施** 适用  不适用

①应收账款金额较大的风险

报告期末，公司应收账款净额为8981.30万元，占同期公司总资产的21.34%，应收账款客户主要为国内、国外资信程度较高的最终客户，信用期相对较长。公司将进一步加强合同管理，不断完善信用审批和应收账款催收机制，建立应收账款回款率与销售业绩挂钩的业务考核机制，以有效控制应收账款发生坏账的风险。

#### ②税收优惠政策变化风险

报告期内，根据《高新技术企业认定管理办法》及其附件《国家重点支持的高新技术领域》的规定，本公司享受所得税税率优惠政策，执行15%的所得税税率，优惠政策有效期至2012年12月，如果未来国家及地方政府税收优惠政策出现不可预测的调整，将对公司的盈利能力产生一定的不利影响。公司将保持持续稳定的盈利水平，以不断降低税收优惠占利润的比重。

#### ③管理风险

若公司管理层素质及管理水平不能适应公司规模迅速扩张的需要，各项内部控制制度及具体的管理制度未能随着公司经营规模的扩大而及时完善，将有可能削弱公司的市场竞争力，存在规模迅速扩张导致的管理风险。公司将不断完善各项制度，细化内部控制制度的具体执行办法，引进科学管理办法，加强对相关人员的业务和风险防范培训、考核、监督与评价工作，降低管理和人力资源风险产生的可能性，监事会和审计部采用定期检查和抽查的方式加强监督，使内部控制制度能够适应公司不断发展的需要。

#### ④人力资源风险

随着公司业务的进一步快速发展，公司对优秀的专业技术人才和管理人才的需求将不断增加，倘若公司不能吸引到业务快速发展所需的人才、不能有效消化高素质人员的较高人力成本或者公司核心骨干人员流失，将会对公司经营发展造成不利的影响。公司将不断完善人事与薪酬体系，开拓多种人才引进渠道，注重人才培养，为公司的人才储备提供了高质量的保障。

#### ⑤技术风险

如果公司不能准确地把握行业技术的发展趋势，在技术开发方向的决策上发生失误，或不能及时将新技术运用于产品开发和升级，或在技术升级和软件开发的过程中产生产品质量问题，将对公司的声誉和盈利能力造成不利影响，面临技术与产品开发的危险。公司将进一步加强对市场的调研，提高公司研发的针对性，进一步完善激励机制，将继续保持并加大研发投入，进一步提升公司软件技术水平。

#### ⑥汇率变动风险

国际软件外包业务在公司经营业务中一直占据较高比重，以日元、美元等外汇形式结算的收入受国际外汇市场汇率波动的影响，对公司的财务状况可能造成较大影响。公司将通过加快外汇资金周转速度，并适当采用远期结售汇等低风险的金融工具，降低汇率波动的影响。

## （二）公司投资情况

### 1、募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	35,181.47
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	0
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0%
募集资金总体使用情况说明	

## 2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
供应链管理软件外包中心扩建项目	否	6,507.15	6,507.15	0	0	0%	2015年07月13日	0		否
智能终端嵌入式软件外包中心扩建项目	否	10,069.55	10,069.55	0	0	0%	2015年07月13日	0		否
承诺投资项目小计	-	16,576.7	16,576.7	0	0	-	-	0	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-					-	-		-	-
合计	-					-	-		-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）										
项目可行性发生重大变化的情况说明										

超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	

### 3、募集资金变更项目情况

适用  不适用

### 4、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

(三) 报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较, 说明完成预测或计划的进度情况

适用  不适用

(四) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

(五) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用  不适用

(六) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

(七) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

2011 年 12 月 1 日, 公司召开临时股东大会审议通过了《公司章程(草案)修正案》, 确定了公司发行上市后的利润分配政策如下: (1) 公司实施积极的利润分配政策, 重视对投资者的合理投资回报, 并保持利润分配政策的连续性和稳定性。公司的利润分配不得超过累计可分配利润的范围, 不得损害公司持续经营能力。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、外部监事和公众投资者的意见; (2) 公司可以采取现金或者股票方式分配股利, 可以进行中期现金分红; (3) 公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 20%; 对于公司当年的利润分配计划, 公司董事会应当在定期报告中披露当年未分配利润的使用计划、安排或原则。公司董事会未做出年度现金利润分配预案或年度现金利润分配比例不足 20% 的, 应当在定期报告中披露原因、公司留存资金的使用计划和安排, 该等年度现金利润分配方案须经董事会审议、监事会审核后提交股东大会审议; 股东大会审议该等年度现金利润分配方案时, 公司应当提供网络投票表决方式为社会公众股东参加股东大会提供便利; 对于该等年度现金利润分配方案, 独立董事应当发表独立意见; (4) 在保证公司股本规模和股权结构合理的前提下, 基于回报投资者和分享企业价值考虑, 公司可以发放股票股利, 具体方案需经公司董事会审议后提交公司股东大会批准; (5) 公司的利润分配政策经董事会审议、监事会审核后, 报股东

大会表决通过。如需要调整利润分配政策的，应以股东权益保护为出发点，由公司董事会、监事会进行研究论证并在股东大会提案中详细论证和说明原因，经调整的利润分配政策应当符合有关法律、行政法规、部门规章及本章程的规定并须经董事会审议、监事会审核后提交股东大会审议，股东大会审议该等议案时，公司应当提供网络投票表决方式为公众股东参加股东大会提供便利。对于公司利润分配政策的制订或修改事项，独立董事应当发表独立意见；（6）公司制定各期利润分配的具体规划和计划安排，以及调整规划或计划安排时，应按照有关法律、行政法规、部门规章及本章程的规定，并充分听取独立董事、外部监事和公众投资者的意见；公司制定分红回报规划应当着眼于公司的长远和可持续发展，在综合分析企业经营发展实际、股东要求和意愿、社会资金成本、外部融资环境等因素的基础上，建立对投资者持续、稳定、科学的回报机制。

### （九）利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

是否分配或转增	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数（元）（含税）	1.5
每 10 股转增数（股）	
分配预案的股本基数（股）	76,740,000
现金分红总额（元）（含税）	11,511,000
可分配利润（元）	119,846,289.76
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
2012 年 7 月 24 日公司控股股东江苏润和科技投资有限公司(持有润和软件 20,851,000 股，占润和软件总股本的 27.17%)向公司董事会提交了《关于江苏润和软件股份有限公司 2012 年半年度利润分配预案的提议》，公司 2012 年 1-6 月，实现净利润 23,705,670.21 元，提取法定盈余公积金 0 元，截至 2012 年 6 月 30 日可供分配利润为 119,846,289.76 元。本次分配预案已于 2012 年 7 月 25 日在中国证监会指定的创业板信息披露网站进行了公告。	

### （十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

（十一）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况，以及现金分红政策的执行情况

适用  不适用

## 四、重要事项

### （一）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## (二) 资产交易事项

### 1、收购资产情况

适用  不适用

收购资产情况说明

### 2、出售资产情况

适用  不适用

出售资产情况说明

### 3、资产置换情况

适用  不适用

资产置换情况说明

#### 4、企业合并情况

适用  不适用

#### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

##### （三）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

##### （四）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

##### （五）重大关联交易

## 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
华为软件技术有限公司	股东	销售	软件开发	市场定价, 执行《关联交易决策制度》	883.24	883.24	6.18%	合同进度法			
华为技术有限公司	股东	销售	软件开发	市场定价, 执行《关联交易决策制度》	572.9	572.9	4.01%	合同进度法			
华为终端有限公司	股东	销售	软件开发	市场定价, 执行《关联交易决策制度》	395.65	395.65	2.77%	合同进度法			
深圳市华为技术软件有限公司	股东	销售	软件开发	市场定价, 执行《关联交易决策制度》	63.99	63.99	0.45%	合同进度法			
深圳市海思半导体有限公司	股东	销售	软件开发	市场定价, 执行《关联交易决策制度》	9.76	9.76	0.07%	合同进度法			
合计				--	--	1,925.55	13.48%	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况											
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因											

关联交易对上市公司独立性的影响	
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况	
关联交易的说明	

## 与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
华为软件技术有限公司	883.24	6.18%		
华为技术有限公司	572.9	4.01%		
华为终端有限公司	395.65	2.77%		
深圳市华为技术软件有限公司	63.99	0.45%		
深圳市海思半导体有限公司	9.76	0.07%		
合计	1,925.55	13.48%		

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额万元。

与年初预计临时披露差异的说明	
----------------	--

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

## 3、关联债权债务往来

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

#### 4、其他重大关联交易

##### (六) 重大合同及其履行情况

##### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

###### (1) 托管情况

适用  不适用

###### (2) 承包情况

适用  不适用

###### (3) 租赁情况

适用  不适用

##### 2、担保情况

适用  不适用

### 3、委托理财情况

适用  不适用

## （七）发行公司债的说明

适用  不适用

## （八）证券投资情况

适用  不适用

证券投资情况的说明

## （九）承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	润和投资、周红卫、姚宁、孙强、焦点科技、金石投资	不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已持有的股份，也不由公司回购该部分股份。自然人股东在担任公司的董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其直接或间接持有公司股份总数的百分之二十五。在离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份；如在公司	2012年07月18日	润和投资、周红卫、姚宁：自公司股票上市之日起三十六个月内；孙强、焦点科技：自公司股票上市之日起十二个月内；金石投资：自公司股票上市之日起十八个月内。	报告期内，上述人员均严格信守承诺，未出现违反上述承诺的情况。

		股票上市之日起六个月内申报离职的,自申报离职之日起十八个月内不转让其直接或间接持有的公司股份,如在股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的,自申报离职之日起十二个月内不转让其直接或间接持有的公司股份。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否				
承诺的解决期限					
解决方式	<p>公司控股股东润和投资已于 2010 年 2 月 22 日与公司签订《避免同业竞争协议》,约定为避免同业竞争减少关联交易,润和投资不得从事任何与公司目前业务相同或类似的业务,润和投资承诺如下: 1、作为公司的控股股东,润和投资及润和投资控股和实际控制下的其他企业目前未从事与公司相竞争的业务。润和投资将对其他控股、实际控制的企业按本协议进行监督,并行使必要的权力,促使其遵守本协议。润和投资保证润和投资及其控股和实际控制的其他企业不会以任何形式直接或间接地从事与公司相同或相似的业务。2、在公司审议是否与润和投资存在同业竞争的董事会或股东大会上,润和投资将按规定进行回避,不参与表决。如公司认定润和投资或其控股、实际控制的其他企业正在或将要从事的业务与公司存在同业竞争,则润和投资将在公司提出异议后自行或要求相关企业及时转让或终止上述业务或以获得润和投资及证券监管部门共同认可的其他方式对上述业务进行处理;如公司进一步提出受让请求,则润和投资应无条件按有证券从业资格的中介机构审计或评估后的公允价格将上述业务和资产优先转让给公司。3、润和投资保证严格遵守中国证监会、证券交易所有关规章及公司《公司章程》的规定,与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务,不利用大股东的地位谋取不当利益,不损害公司和其他股东的合法权益。公司实际控制人周红卫和姚宁于 2010 年 2 月 22 日分别与公司签订《避免同业竞争协议》,约定为避免同业竞争减少关联交易,周红卫与姚宁不得从事任何与公司目前业务相同或类似的业务。周红卫与姚宁承诺如下: 1、作为公司的实际控制人,周红卫和姚宁及周红卫和姚宁</p>				

	<p>控股和实际控制下的其他企业目前未从事与公司相竞争的业务。周红卫和姚宁将对其他控股、实际控制的企业按本协议进行监督，并行使必要的权力，促使其遵守本协议。周红卫和姚宁保证周红卫和姚宁及其控股和实际控制的其他企业不会以任何形式直接或间接地从事与公司相同或相似的业务。2、在公司审议是否与周红卫和姚宁存在同业竞争的董事会或股东大会上，周红卫和姚宁将按规定进行回避，不参与表决。如公司认定周红卫和姚宁或其控股、实际控制的其他企业正在或将要从事的业务与公司存在同业竞争，则周红卫和姚宁将在公司提出异议后自行或要求相关企业及时转让或终止上述业务或以获得周红卫和姚宁及证券监管部门共同认可的其他方式对上述业务进行处理；如公司进一步提出受让请求，则周红卫和姚宁应无条件按有证券从业资格的中介机构审计或评估后的公允价格将上述业务和资产优先转让给公司。3、周红卫和姚宁保证严格遵守中国证监会、证券交易所有关规章及公司《公司章程》的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，不利用大股东的地位谋取不当利益，不损害公司和其他股东的合法权益。公司控股股东润和投资、实际控制人周红卫和姚宁均出具了《关于避免和减少关联交易的承诺书》，承诺将尽可能避免和减少与公司之间的关联交易。若有关的关联交易为公司日常经营所必须或者无法避免，承诺方保证该等关联交易所列之交易条件公允，不损害公司及股东利益。</p>
承诺的履行情况	报告期内，上述人员均严格信守承诺，未出现违反上述承诺的情况。

### （十）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是  否

### （十一）其他重大事项的说明

适用  不适用

### （十二）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径	备注
中信证券股份有限公司关于公司首次公开发行股票并在创业板上市之发行保荐书	无	2012年06月29日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
中信证券股份有限公司关于公司首次公开发行股票并在创业板上市之发行保荐工作报告	无	2012年06月29日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
中国证监会关于核准公司首次公开发行股票	无	2012年06月29日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	

票并在创业板上市的批复				
首次公开发行股票并在创业板上市招股意向书	无	2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
首次公开发行股票并在创业板上市提示公告	无	2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
首次公开发行股票并在创业板上市初步询价及推介公告	《中国证券报》信息披露版面、《上海证券报》信息披露版面、《证券时报》信息披露版面、《证券日报》信息披露版面。	2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
审计报告	无	2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
内部控制鉴证报告	无	2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
控股股东、实际控制人关于招股说明书的确认意见	无	2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于公司首次公开发行股票并在创业板上市的律师工作报告	无	2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于公司首次公开发行并在创业板上市的法律意见书	无	2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书(一)	无	2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书(二)	无	2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书(三)	无	2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于公司首次公开发行股票并在创业板上	无	2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	

市的补充法律意见书 (四)				
关于公司设立以来股本演变情况的说明及董事、监事、高级管理人员的确认意见	无	2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
公司章程（草案）	无	2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
非经常性损益鉴证报告	无	2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第三届董事会第十六次会议决议	无	2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第三届董事会第九次会议决议	无	2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年度股东大会决议	无	2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2010 年度股东大会决议	无	2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	

## 五、股本变动及股东情况

### （一）股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

### （二）股东和实际控制人情况

#### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 101 户。

#### 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况
-----------

股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
江苏润和科技投资有限公司	社会法人股	36.231%	20,851,000	20,851,000		
周红卫	其他	9.401%	5,410,000	5,410,000		
姚宁	其他	7.993%	4,600,000	4,600,000		
孙强	其他	5.23%	3,010,000	3,010,000		
金石投资有限公司	社会法人股	5.213%	3,000,000	3,000,000		
焦点科技股份有限公司	社会法人股	5.213%	3,000,000	3,000,000		
华为投资控股有限公司	社会法人股	4.952%	2,850,000	2,850,000		
曹荣	其他	2.259%	1,300,000	1,300,000		
上海善翔股权投资基金管理有限公司	社会法人股	1.738%	1,000,000	1,000,000		
马玉峰	其他	1.581%	910,000	910,000		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

适用  不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用  不适用

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	润和投资	20,851,000	2015年07月18日	0	首发承诺
2	周红卫	5,410,000	2015年07月18日	0	首发承诺
3	姚宁	4,600,000	2015年07月18日	0	首发承诺
4	孙强	3,010,000	2013年07月18日	0	首发承诺
5	金石投资	3,000,000	2014年01月18日	0	首发承诺
6	焦点科技	3,000,000	2013年07月18日	0	首发承诺
7	华为投资	2,850,000	2014年02月28日	0	首发承诺
8	曹荣	1,300,000	2013年07月18日	0	首发承诺

			日		
9	善翔投资	1,000,000	2013年07月18日	0	首发承诺
10	马玉峰	910,000	2013年07月18日	0	首发承诺

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

周红卫、孙强、马玉峰担任润和投资董事，姚宁担任润和投资监事，周红卫、姚宁、孙强、马玉峰持有润和投资股权；曹荣为善翔投资的控股股东和实际控制人。除上述关联关系之外，上述股东间不存在其他关联关系。周红卫和姚宁两人共同签署《一致行动人协议》，周红卫和姚宁两人为公司的共同实际控制人。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用  不适用

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### (1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是  否

实际控制人名称	周红卫、姚宁
实际控制人类别	共同控制

情况说明

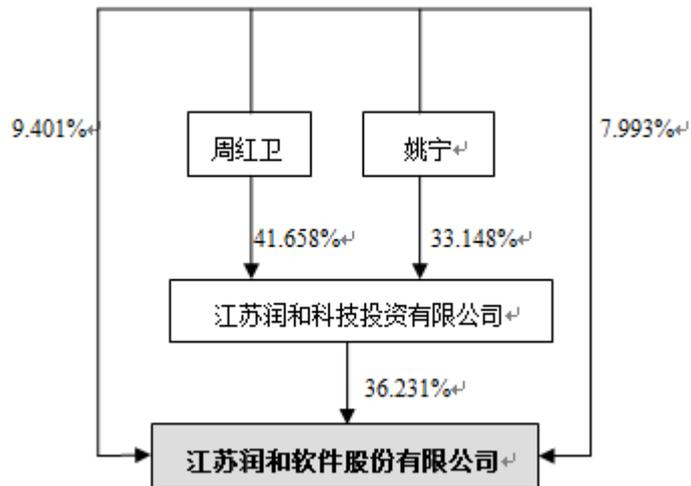
公司实际控制人为自然人周红卫（身份证号32011319671124\*\*\*\*）、姚宁（身份证号32010219680908\*\*\*\*），截至报告期，两人分别直接持有公司9.401%和7.993%的股权，并通过共同控制润和投资合计控制公司53.62%表决权的股份。基本情况如下：

周红卫先生，中国籍，1967年出生，毕业于南京理工大学计算机系，公司主要创始人，公司成立至今一直担任公司董事长及总裁职务，曾获2006年度、2007年度、2008年度中国软件企业出口（外包）成就人物、江苏省高层次创新创业人才计划拔尖人物等称号。

姚宁先生，中国籍，1968年出生，毕业于东南大学无线电工程系，公司主要创始人、技术总监，公司成立至今一直担任公司董事及常务副总裁职务，曾获南京市中青年行业技术学科带头人称号。

公司实际控制人除对公司控股股东及公司投资外，不存在对其他企业的投资。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 六、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股数(股)	本期减持股数(股)	期末持股数(股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	报告期内从 公司领取的 报酬总额 (万元)(税 前)	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
周红卫	董事长;总 经理	男	45	2009年12 月18日	2012年12 月17日	5,410,000	0	0	5,410,000	5,410,000	0	无	28.5	否
姚宁	董事;副总 经理	男	44	2009年12 月18日	2012年12 月17日	4,600,000	0	0	4,600,000	4,600,000	0	无	27.5	否
孙强	董事	男	42	2009年12 月18日	2012年12 月17日	3,010,000	0	0	3,010,000	3,010,000	0	无	0	是
马玉峰	董事;副总 经理	男	41	2009年12 月18日	2012年12 月17日	910,000	0	0	910,000	910,000	0	无	14.31	否
黄维江	财务总监; 董事;董事 会秘书	男	46	2009年12 月18日	2012年12 月17日	500,000	0	0	500,000	500,000	0	无	14.4	否
沈锦华	董事	男	45	2010年07 月25日	2012年12 月17日	0	0	0	0	0	0	无	0	是
董化礼	独立董事	男	66	2009年12 月18日	2012年12 月17日	0	0	0	0	0	0	无	3	否
张顺颐	独立董事	男	68	2010年07 月25日	2012年12 月17日	0	0	0	0	0	0	无	3	否
张洪发	独立董事	男	48	2009年12 月18日	2012年12 月17日	0	0	0	0	0	0	无	3	否

吴昊	监事	男	37	2009年12月18日	2012年12月17日	56,000	0	0	56,000	56,000	0	无	11.8	否
廉智慧	监事	女	34	2009年12月18日	2012年12月17日	28,000	0	0	28,000	28,000	0	无	3.29	否
王辉	监事	男	34	2009年12月18日	2012年12月17日	261,000	0	0	261,000	261,000	0	无	8	否
合计	--	--	--	--	--	14,775,000	0	0	14,775,000	14,775,000	0	--		--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

**(二) 公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因**

□ 适用 √ 不适用

**七、财务会计报告****(一) 审计报告**

半年报是否经过审计

□ 是 √ 否

**(二) 财务报表**

是否需要合并报表：

√ 是 □ 否

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

**1、合并资产负债表**

编制单位：江苏润和软件股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		154,738,567.89	149,348,362.22
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
交易性金融资产		117,100	0
应收票据		200,000	0
应收账款		89,813,046.99	66,328,361.83
预付款项		402,360.82	506,103.32
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
应收利息		924,916.67	898,000
应收股利		0	0
其他应收款		11,700,977.65	6,336,714.48

买入返售金融资产		0	0
存货		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0
流动资产合计		257,896,970.02	223,417,541.85
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产		119,332,115.38	119,111,414.83
在建工程		4,033,000	0
工程物资		0	0
固定资产清理		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		37,216,291.24	37,732,836.08
开发支出		0	0
商誉		1,040,688.94	1,040,688.94
长期待摊费用		876,386.98	389,012.03
递延所得税资产		524,674	730,195.35
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		163,023,156.54	159,004,147.23
资产总计		420,920,126.56	382,421,689.08
流动负债：			
短期借款		106,000,000	96,000,000
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0
交易性金融负债		0	0
应付票据		0	2,426,770.13
应付账款		10,183,102.02	6,495,183.8

预收款项		175,813.37	867,417.5
卖出回购金融资产款		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬		9,790,107.1	9,342,344.51
应交税费		2,480,262.21	4,188,010.59
应付利息		199,470	209,646.67
应付股利		0	0
其他应付款		4,759,436.61	1,969,359.24
应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
一年内到期的非流动负债		1,275,005.18	1,298,296.82
其他流动负债		30,000	30,000
流动负债合计		134,893,196.49	122,827,029.26
非流动负债：			
长期借款		3,396,509.31	4,107,704.74
应付债券		0	0
长期应付款		0	0
专项应付款		0	0
预计负债		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		5,402,500	2,417,500
非流动负债合计		8,799,009.31	6,525,204.74
负债合计		143,692,205.8	129,352,234
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		76,740,000	76,740,000
资本公积		82,935,453.87	82,935,453.87
减：库存股		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		12,912,905.41	12,912,905.41
一般风险准备		0	0
未分配利润		119,846,289.76	96,140,619.55
外币报表折算差额		61,710.47	120,527.91

归属于母公司所有者权益合计		273,306,359.51	249,659,506.74
少数股东权益		3,921,561.25	3,409,948.34
所有者权益（或股东权益）合计		277,227,920.76	253,069,455.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计		420,920,126.56	382,421,689.08

法定代表人：周红卫

主管会计工作负责人：黄维江

会计机构负责人：黄维江

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		120,348,006.7	139,670,945.3
交易性金融资产		117,100	
应收票据		200,000	
应收账款		75,194,589.81	49,572,841.16
预付款项		198,634	306,979.17
应收利息		924,916.67	898,000
应收股利		0	
其他应收款		78,170,675.97	56,518,099.38
存货		0	
一年内到期的非流动资产		0	
其他流动资产		0	
流动资产合计		275,153,923.15	246,966,865.01
非流动资产：			
可供出售金融资产		0	
持有至到期投资		0	
长期应收款		0	
长期股权投资		106,454,265.4	103,284,815.4
投资性房地产		0	
固定资产		11,727,339.06	10,350,747.58
在建工程		0	
工程物资		0	
固定资产清理		0	
生产性生物资产		0	

油气资产		0	
无形资产		1,803,144.44	1,961,293.8
开发支出		0	
商誉		0	
长期待摊费用		876,386.98	389,012.03
递延所得税资产		881,920.06	881,920.06
其他非流动资产		0	
非流动资产合计		121,743,055.94	116,867,788.87
资产总计		396,896,979.09	363,834,653.88
流动负债：			
短期借款		106,000,000	96,000,000
交易性金融负债		0	0
应付票据		0	900,000
应付账款		3,118,338	2,365,832.64
预收款项		0	803,000
应付职工薪酬		8,478,031.55	8,298,835.61
应交税费		1,061,468.87	2,065,346.69
应付利息		199,470	209,646.67
应付股利		0	0
其他应付款		1,593,729.44	2,067,226.86
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		120,451,037.86	112,709,888.47
非流动负债：			
长期借款		0	
应付债券		0	
长期应付款		0	
专项应付款		0	
预计负债		0	
递延所得税负债		0	
其他非流动负债		4,300,000	1,300,000
非流动负债合计		4,300,000	1,300,000
负债合计		124,751,037.86	114,009,888.47
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）		57,550,000	57,550,000
资本公积		84,484,351.06	84,484,351.06
减：库存股		0	
专项储备			
盈余公积		12,793,041.44	12,793,041.44
未分配利润		117,318,548.73	94,997,372.91
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		272,145,941.23	249,824,765.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计		396,896,979.09	363,834,653.88

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		156,821,661.69	91,593,172.08
其中：营业收入		156,821,661.69	91,593,172.08
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		132,518,421.35	77,629,546.83
其中：营业成本		87,683,156.98	49,348,833.63
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金		0	0
净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
营业税金及附加		1,408,457.22	1,171,884.09
销售费用		12,352,761.78	7,070,774.81
管理费用		26,210,455.71	17,135,414.67
财务费用		3,077,195.54	2,576,505.12
资产减值损失		1,786,394.12	326,134.51

加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		117,100	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		24,420,340.34	13,963,625.25
加：营业外收入		3,899,600	2,879,500
减：营业外支出		0	62,088.52
其中：非流动资产处置损失		0	62,088.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		28,319,940.34	16,781,036.73
减：所得税费用		4,112,940.81	1,888,278.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		24,206,999.53	14,892,758.47
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
归属于母公司所有者的净利润		23,705,670.21	14,790,142.56
少数股东损益		501,329.32	102,615.91
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.31	0.2
（二）稀释每股收益		0.31	0.2
七、其他综合收益		-48,533.85	-36,821.67
八、综合收益总额		24,158,465.68	14,855,936.8
归属于母公司所有者的综合收益总额		23,646,852.77	14,758,171.57
归属于少数股东的综合收益总额		511,612.91	97,765.23

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：周红卫

主管会计工作负责人：黄维江

会计机构负责人：黄维江

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		111,281,750.08	70,744,306.01
减：营业成本		60,039,365	42,020,499.12
营业税金及附加		869,736.95	728,410.05
销售费用		3,865,977.27	2,457,183.13
管理费用		18,620,532.25	9,139,673.23
财务费用		2,914,105.14	2,416,583.88
资产减值损失		2,734,191.33	394,074.55
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		117,100	0
投资收益（损失以“－”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		22,354,942.14	13,587,882.05
加：营业外收入		3,884,600	2,864,500
减：营业外支出		0	62,088.52
其中：非流动资产处置损失		0	62,088.52
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		26,239,542.14	16,390,293.53
减：所得税费用		3,918,366.32	1,927,686.18
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		22,321,175.82	14,462,607.35
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.29	0.19
（二）稀释每股收益		0.29	0.19
六、其他综合收益		0	0
七、综合收益总额		22,321,175.82	14,462,607.35

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	136,089,322.11	84,442,619.54
客户存款和同业存放款项净增加		

额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,160,824.72	2,927,256.65
经营活动现金流入小计	143,250,146.83	87,369,876.19
购买商品、接受劳务支付的现金	57,541,012.28	39,648,260.29
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	60,582,706.29	35,110,993.23
支付的各项税费	8,228,995.58	4,776,476.65
支付其他与经营活动有关的现金	10,105,875.81	2,227,029.09
经营活动现金流出小计	136,458,589.96	81,762,759.26
经营活动产生的现金流量净额	6,791,556.87	5,607,116.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		730,000
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,129,610.04	129,749.51

投资活动现金流入小计	1,129,610.04	859,749.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,942,542.87	9,278,807.64
投资支付的现金	0	
质押贷款净增加额	0	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	8,942,542.87	9,278,807.64
投资活动产生的现金流量净额	-7,812,932.83	-8,419,058.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,835,773.95	18,810,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	65,000,000	62,782,440.27
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	67,835,773.95	81,592,440.27
偿还债务支付的现金	55,647,707.69	41,344,039.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,909,548.07	2,755,135.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0
支付其他与筹资活动有关的现金	800,000	492,553
筹资活动现金流出小计	61,357,255.76	44,591,728.62
筹资活动产生的现金流量净额	6,478,518.19	37,000,711.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-66,936.56	-51,969.95
五、现金及现金等价物净增加额	5,390,205.67	34,136,800.5
加：期初现金及现金等价物余额	149,348,362.22	86,582,156.95
六、期末现金及现金等价物余额	154,738,567.89	120,718,957.45

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	84,029,880.83	65,344,985.12
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,998,471.36	2,618,453.5
经营活动现金流入小计	91,028,352.19	67,963,438.62
购买商品、接受劳务支付的现金	31,419,468.48	29,014,948.14
支付给职工以及为职工支付的现金	48,105,351.32	25,735,630.95
支付的各项税费	6,199,286.15	3,396,067.42
支付其他与经营活动有关的现金	6,578,188.82	1,652,327.37
经营活动现金流出小计	92,302,294.77	59,798,973.88
经营活动产生的现金流量净额	-1,273,942.58	8,164,464.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		730,000
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,129,610.04	127,553.5
投资活动现金流入小计	1,129,610.04	857,553.5
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,744,335.63	2,689,352.53
投资支付的现金	6,663,985	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	13,079,018.2	6,570,333.92
投资活动现金流出小计	23,487,338.83	9,259,686.45
投资活动产生的现金流量净额	-22,357,728.79	-8,402,132.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		18,810,000
取得借款收到的现金	65,000,000	61,782,440.27
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	65,000,000	80,592,440.27
偿还债务支付的现金	55,000,000	40,000,000

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,847,799.61	2,655,781.65
支付其他与筹资活动有关的现金	800,000	486,635
筹资活动现金流出小计	60,647,799.61	43,142,416.65
筹资活动产生的现金流量净额	4,352,200.39	37,450,023.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-43,467.62	-35,953.16
五、现金及现金等价物净增加额	-19,322,938.6	37,176,402.25
加：期初现金及现金等价物余额	139,670,945.3	76,648,976.65
六、期末现金及现金等价物余额	120,348,006.7	113,825,378.9

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	57,550,000	82,935,453.87			12,912,905.41		96,140,619.55	120,527.91	3,409,948.34	253,069,455.08
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	57,550,000	82,935,453.87			12,912,905.41		96,140,619.55	120,527.91	3,409,948.34	253,069,455.08
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							23,705,670.21	-58,817.45	511,612.91	24,158,465.67
(一) 净利润							23,705,670.21		501,329.32	24,206,999.53
(二) 其他综合收益								-58,817.45	10,283.59	-48,533.86
上述(一)和(二)小计							23,705,670.21	-58,817.45	511,612.91	24,158,465.67
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										

2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										0
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	57,550,000	82,935,453.87			12,912,905.41		119,846,289.76	61,710.46	3,921,561.25	277,227,920.76

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	54,700,000	66,975,453.87			8,434,269.24		54,234,243.53	391,778.34	2,671,689.82	187,407,434.8
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										

二、本年年初余额	54,700,000	66,975,453.87			8,434,269.24		54,234,243.53	391,778.34	2,671,689.82	187,407,434.8
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,850,000	15,960,000			4,478,636.17		41,906,376.02	-271,250.43	738,258.52	65,662,020.28
（一）净利润							46,385,012.19	-271,250.43	738,258.52	46,852,020.28
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							46,385,012.19	-271,250.43	738,258.52	46,852,020.28
（三）所有者投入和减少资本	2,850,000	15,960,000								18,810,000
1. 所有者投入资本	2,850,000	15,960,000								18,810,000
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					4,478,636.17		-4,478,636.17			
1. 提取盈余公积					4,478,636.17		-4,478,636.17			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	57,550,000	82,935,453.87			12,912,905.41		96,140,619.55	120,527.91	3,409,948.34	253,069,455.08

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	57,550,000	84,484,351 .06			12,793,041 .44		94,997,372 .91	249,824,76 5.41
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	57,550,000	84,484,351 .06			12,793,041 .44		94,997,372 .91	249,824,76 5.41
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							22,321,175 .82	22,321,175 .82
（一）净利润							22,321,175 .82	22,321,175 .82
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							22,321,175 .82	22,321,175 .82
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								

(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	57,550,000	84,484,351.06			12,793,041.44		117,318,548.73	272,145,941.23

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	54,700,000	68,524,351.06			8,314,405.27		54,689,647.37	186,228,403.7
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	54,700,000	68,524,351.06			8,314,405.27		54,689,647.37	186,228,403.7
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,850,000	15,960,000			4,478,636.17		40,307,725.54	63,596,361.71
（一）净利润							44,786,361.71	44,786,361.71
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							44,786,361.71	44,786,361.71
（三）所有者投入和减少资本	2,850,000	15,960,000						18,810,000
1. 所有者投入资本	2,850,000	15,960,000						18,810,000
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					4,478,636.17		-4,478,636.17	
1. 提取盈余公积					4,478,636.17		-4,478,636.17	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								

(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	57,550,000	84,484,351.06			12,793,041.44		94,997,372.91	249,824,765.41

### (三) 公司基本情况

**中文名称:** 江苏润和软件股份有限公司  
**英文名称:** Jiangsu Hoperun Software Co.,Ltd.  
**中文简称:** 润和软件  
**英文简称:** Hoperun Software  
**股票代码:** 300339  
**注册资本:** 5,755万元  
**法定代表人:** 周红卫  
**成立日期:** 2006年6月29日  
**住所:** 南京市雨花台区铁心桥工业园  
**邮政编码:** 210012  
**电话:** 025-52668518  
**传真号码:** 025-52668895  
**互联网网址:** <http://www.hoperun.com>  
**电子邮箱:** [company@hoperun.com](mailto:company@hoperun.com)  
**经营范围:** 计算机软件的研发, 相关产品的销售以及售后综合技术服务; 自营和代理各类商品及技术的进出口业务。计算机网络系统集成, 楼宇智能化系统工程的设计、施工、安装。  
**信息披露部门:** 江苏润和软件股份有限公司证券部  
**信息披露负责人:** 黄维江  
**联络方式:** 025-52668518

### (四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

#### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和

计量，在此基础上编制财务报表。

## 2、遵循企业会计准则的声明

本公司按上述编制基础编制的财务报表符合《企业会计准则》及其应用指南和准则解释的要求，真实完整地反映了本公司2012年6月30日的财务状况以及2012年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

## 3、会计期间

会计年度采用公历制，即公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

## 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币，境外子公司以所在国家或地区的货币为记账本位币，编制合并财务报表时折算为人民币，详细的折算方法见本附注四、8。

境外子公司的记账本位币

东京润和以日圆为记账本位币，公司编制财务报表时折算为人民币；

波士顿润和、香港SRS2、美国SRS2以美元为记账本位币，公司编制财务报表时折算为人民币；

新加坡润和以新加坡元为记账本位币，公司编制财务报表时折算为人民币；

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

① 同一控制下的控股合并的会计处理方法详见本附注四、12。

② 同一控制下的吸收合并的会计处理方法

对同一控制下吸收合并中取得的资产、负债按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。

A. 以发行权益性证券方式进行的该类合并，本公司在合并日以被合并方的原账面价值确认合并中取得的被合并方的资产和负债后，所确认的净资产入账价值与发行股份面值总额的差额，记入资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）的余额不足冲减的，相应冲减盈余公积和未分配利润；

B. 以支付现金、非现金资产方式进行的该类合并，所确认的净资产入账价值与支付的现金、非现金资产账面价值的差额，相应调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）的余额不足冲减的，相应冲减盈余公积和未分配利润。

### (2) 非同一控制下的企业合并

① 非同一控制下的控股合并的会计处理方法详见本附注四、12。

② 非同一控制下的吸收合并的会计处理方法

非同一控制下的吸收合并，本公司在购买日将合并中取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，按其公允价值确认为本公司的资产和负债；作为合并对价的有关非货币性资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产处置损益计入合并当期的利润表；确定的企业合并成本与所取得的被购买方可辨认净资产公允价值之间的差额，如为借差确认为商誉，如为贷差计入企业合并当期的损益。

③ 商誉的减值测试

本公司对企业合并所形成的商誉，在每年年度终了进行减值测试。减值测试时结合与其相关的资产组或者资产组组合进

行，应当按以下步骤处理：首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，应当就其差额确认减值损失，减值损失金额应当首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

凡本公司能够控制的子公司、合营公司以及特殊目的主体（以下简称“纳入合并范围的公司”）都纳入合并范围；纳入合并范围的公司所采用的会计期间、会计政策与母公司不一致的，已按照母公司的会计期间、会计政策对其财务报表进行调整；以母公司和纳入合并范围的公司调整后的财务报表为基础，按照权益法调整对纳入合并范围的公司的长期股权投资后，由母公司编制；合并报表范围内母公司与纳入合并范围的公司、纳入合并范围的公司相互之间发生的内部交易、资金往来在合并时予以抵销。

### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金指本公司库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

在资产负债表日，公司按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

①外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

②以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

③以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益；如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额，计入资本公积。

### (2) 外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

④现金流量表项目采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。包括：金额资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债五大类。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

确认依据：此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。交易性金融资产或金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指企业基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

计量方法：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。处置时，公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### ②持有至到期投资

确认依据：指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本计量，采用实际利率法（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

#### ③应收款项

确认依据：公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

计量方法：持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

确认依据：指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。资产负债表日将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

① 已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

- A. 所转移金融资产的账面价值。
- B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A. 终止确认部分的账面价值。
- B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

② 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

### (4) 金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

- ①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；
- ②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

① 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

- A. 发行方或债务人发生严重财务困难；
- B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

- G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

② 本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

A. 交易性金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益；

B. 持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

C. 可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

### (7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

企业将持有至到期投资在到期前处置或重分类，通常表明其违背了将投资持有至到期的最初意图。

如果处置或重分类为其他类金融资产的金额相对于该类投资（即企业全部持有至到期投资）在出售或重分类前的总额较大，则企业在处置或重分类后应即将其剩余的持有至到期投资（即全部持有至到期投资扣除已处置或重分类的部分）重分类为可供出售金融资产。但是，遇到下列情况可以除外：

① 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；

② 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金；

③ 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。此种情况主要包括：(1) 因被投资单位信用状况严重恶化，将持有至到期投资予以出售；(2) 因相关税收法规取消了持有至到期投资的利息税前可抵扣政策或显著减少了税前可抵扣金额，将持有至到期投资予以出售；(3) 因发生重大企业合并或重大处置，为保持现行利率风险头寸或维持现行信用风险政策，将持有至到期投资予以出售；(4) 因法律、行政法规对允许投资的范围或特定投资品种的投资限额作出重大调整，将持有至到期投资予以出售；(5) 因监管部门要求大幅度提高资产流动性或大幅度提高持有至到期投资在计算资本充足率时的风险权重，将持有至到期投资予以出售。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款单项金额 100 万元以上，其他应收款单项金额 50 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
------	----------------	---------

账龄组合	账龄分析法	对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项会同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。
------	-------	---

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	50%	50%
3 年以上		
3—4 年	100%	100%
4—5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试。

坏账准备的计提方法：

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、处在开发过程中的软件产品等，包括原材料、周转材料、库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制  定期盘存制  其他

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

周转材料在领用时一次计入成本费用

包装物

摊销方法：一次摊销法

周转材料在领用时一次计入成本费用

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

分别下列情况对长期股权投资进行计量

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B.合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C.非同一控制下的企业合并，购买方在购买日以按照《企业会计准则第20号—企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；

B.以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；

C.投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定不公允的除外；

D.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》确定；

E.通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

## (2) 后续计量及损益确认

根据是否对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。

① 采用成本法核算的长期投资，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

② 采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资后，在计算投资损益时按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，在此基础上再抵销本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有或应分担计算归属于本公司的部分，确认投资损益并调整长期股权投资账面价值。如果本公司取得投资时被投资单位有关资产、负债的公允价值与其账面价值不同的，后续计量计算归属于投资企业应享有的净利润或应承担的净亏损时，应考虑对被投资单位计提的折旧额、摊销额以及资产减值准备金额等进行调整。以上调整均考虑重要性原则，在符合下列条件之一的，本公司按被投资单位的账面净利润为基础，经调整未实现内部交易损益后，计算确认投资损益。

- A. 无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。
- B. 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。
- C. 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照准则中规定的原则对被投资单位的净损益进行调整的。

③ 在权益法下长期股权投资的账面价值减记至零的情况下，如果仍有未确认的投资损失，应以其他长期权益的账面价值为基础继续确认。如果在投资合同或协议中约定将履行其他额外的损失补偿义务，还按《企业会计准则第13号—或有事项》的规定确认预计将承担的损失金额。

④ 按照权益法核算的长期股权投资，投资企业自被投资单位取得的现金股利或利润，抵减长期股权投资的账面价值。自被投资单位取得的现金股利或利润超过已确认损益调整的部分视同投资成本的收回，冲减长期股权投资的成本。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：

- A. 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；
- B. 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；

C. 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

② 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：

- A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- B. 参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；
- C. 与被投资单位之间发生重要交易；
- D. 向被投资单位派出管理人员；
- E. 向被投资单位提供关键技术资料。

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 13、投资性房地产

(1) 投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ① 已出租的土地使用权；
- ② 持有并准备增值后转让的土地使用权；
- ③ 已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(3) 初始计量投资性房地产按照成本进行初始计量。

- ① 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；
- ② 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；
- ③ 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 后续计量投资性房地产采用成本模式计量。采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。本公司固定资产包括房屋建筑物、运输设备和办公及其它设备。

固定资产在同时满足下列条件时，予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- ① 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- ② 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- ③ 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- ④ 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异
- ⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有公司才能使用。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-50	5	4.75-1.90
机器设备			
电子设备	5	5	19.00
运输设备	5	5	19.00
其他设备	5	5	19.00
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物	20-50	5	4.75-1.90
机器设备			
电子设备	5	5	19.00
运输设备	5	5	19.00
其他设备	5	5	19.00

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ① 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ② 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③ 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④ 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤ 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

### (5) 其他说明

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ① 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- ② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产购建或者生产的，应当予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### (2) 借款费用资本化期间

借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

## 17、生物资产

## 18、油气资产

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本入账。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
计算机软件	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

### (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命不确定的无形资产，本公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- A. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

C.其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的残值一般为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

### **(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

① 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

② 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

③ 开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足条件的，确认为无形资产，不满足条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。

前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

## **20、长期待摊费用摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

## **21、附回购条件的资产转让**

## **22、预计负债**

### **(1) 预计负债的确认标准**

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

(1) 该义务是本公司承担的现时义务；

(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

## (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### A、以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### B、以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### C、修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修

改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 24、回购本公司股份

公司为减少注册资本或奖励本公司职工等原因而收购本公司股份时，按实际支付的金额记入库存股。

公司根据以权益结算的股份支付协议将收购的股份奖励给本公司职工时，按奖励库存股账面余额与职工所支付现金及授予权益工具时确认的资本公积之间的差额，计入资本公积（股本溢价）。

注销库存股时，按所注销库存股面值总额注销股本，按所注销库存股的账面余额，冲减库存股，按其差额冲减资本公积（股本溢价），股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 25、收入

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

#### ①软件开发业务

本公司软件开发业务分为以下两类：

a. 软件外包业务：软件外包业务分为软件定制业务和技术服务业务，其中软件定制业务按照合同约定提交软件开发成果并经客户验收后确认收入；技术服务业务按照合同约定提供服务并经客户确认后确认收入。

b. 自主软件产品销售：按照合同约定在产品交付并经客户验收后确认收入。

#### ②外购产品销售业务

合同约定需要安装的在产品安装完成并经客户验收后确认收入，合同约定不需要安装的以产品交付并经客户验收后确认收入。

### （2）确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，予以确认：

①相关的经济利益很可能流入企业；

②收入的金额能够可靠地计量。

### （3）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，同时满足下列条件：

①收入的金额能够可靠地计量；

②相关的经济利益很可能流入企业；

③交易的完工进度能够可靠地确定；

④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

## 26、政府补助

### (1) 类型

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

公司对能够满足政府补助所附条件且实际收到时，确认为政府补助。

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

③与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- A. 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；
- B. 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

①对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

②本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

C. 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

③于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债应按各种应纳税暂时性差异确认，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税负债不予确认：

- ①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：
  - A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

### (2) 融资租赁会计处理

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务收入。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的固定资产、无形资产和其他非流动资产划分为持有待售资产：一是公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

持有待售资产不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。公允价值减去处

置费用的净额低于原账面价值的金额，作为资产减值损失计入当期损益。

### 30、资产证券化业务

### 31、套期会计

(1) 公司被套期项目主要是使公司面临现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的预期商品销售、预期商品购买等项目。

(2) 公司套期工具是为进行套期而指定的、其现金流量变动预期可抵销被套期项目的现金流量变动的衍生工具，包括期货合同、期权等。

(3) 现金流量套期同时满足下列条件的，才能运用套期会计方法进行处理：

①在套期开始时，公司对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。

套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响公司的损益。

②该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略。

③对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险。

④套期有效性能够可靠地计量。

⑤公司持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

对于满足上述条件的现金流量套期，按照下列规定进行会计处理：

①套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，并单列项目反映。该有效套期部分的金额，按照套期工具自套期开始的累计利得或损失与被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额两项的绝对额中较低者确定。

②套期工具利得或损失中属于无效套期的部分（即扣除直接确认为所有者权益后的其他利得或损失），计入当期损益。

③在风险管理策略的正式书面文件中，载明了在评价套期有效性时将排除套期工具的某部分利得或损失或相关现金流量影响的，被排除的该部分利得或损失的处理适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》。

### 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

### 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

#### (五) 税项

##### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售额	17%、5%、3%、
消费税		
营业税	营业额	5%
城市维护建设税	增值税、营业税	7%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	房产余值、租金	1.2%， 12%

各分公司、分厂执行的所得税税率

25%

##### 2、税收优惠及批文

根据国务院《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》的通知（国发[2000]18号）、国务院《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》的通知（国发[2011]4号）和财政部、国家税务总局、海关总署《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25号），本公司及原子公司南京润和销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税，对实际税负超过3%的部分即征即退。

根据财政部、国家税务总局《关于贯彻落实<关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定>有关税收问题的通知》（财税[1999]273号）有关规定，本公司、子公司上海丝略及原子公司南京润和从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入在取得技术合同认定并经税务局备案后免征营业税。

2008年1月1日起实施的新《企业所得税法》规定，内外资企业所得税的税率统一为25%，国家对重点扶持和鼓励发展的产业和项目，给予企业所得税优惠，国家需要重点扶持的高新技术企业，减至15%的税率征收企业所得税。

### 3、其他说明

#### （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

##### 1、子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
江苏润和南京软件外包园投资有限公司	全资子公司	南京	物业及管理	60,000,000	许可经营项目：无。一般经营项目：软件外包园区的投资和管理；实业投资；计算机软硬件系统的开发、集成、咨询、销售和服务；物业管理；自建房屋出租；电子、通讯产品的研制和销	91,097,600		100%	100%	是			

					售；房地产项目的策划和咨询；自营和代理各类商品的技术和进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。								
HopeRun Technology Corporation	全资子公司	美国	计算机软件开发	6,826,100	目标市场主要为以东海岸为主的美国本地市场，专注于北美地区供应链管理软件、智能终端嵌入式软件外包市场的客户开拓及本地化服务。	6,589,850		100%	100%	是			
HopeRun Software Singapore Pte. Ltd.	控股子公司	新加坡	计算机软件开发	682,720	目标市场为以新加坡为中心，覆盖东南亚市	482,661.31		70%	70%	是			

					场，业务目标为以新加坡为基地，主要为现有核心客户在东南亚地区的业务活动提供本地化软件外包服务。								
南京润和数码有限公司	控股子公司	南京	计算机软件开发	10,215,300	动漫设计制作，计算机软件的开发，销售自产产品并提供相关配套的售后服务；系统应用管理和维护、信息技术支持管理。	1,826,220		55%	55%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

公司直接持有东京润和91.67%的股权，东京润和持有8.33%的库存股股权。公司对东京润和表决权、分红权、剩余财产分配权比例为100%。

## (2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公司所有 者权益冲减子 公司少数股东 分担的本期亏 损超过少数股 东在该子公司 年初所有者权 益中所享有份 额后的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

## (3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公司所有 者权益冲减子 公司少数股东 分担的本期亏 损超过少数股 东在该子公司 年初所有者权 益中所享有份 额后的余额
SRS2 Limited	控股子 公司	香港	计算机 软件开 发	4,534,0 60	作为持 股公司 全资持 有美国 SRS2 和上海 丝略。	2,084,5 94.4		51%	51%	是			
SilkRoa d Softwar e &	控股子 公司	美国	计算机 软件开 发	703,519 .5	目标市 场为以 西海岸 为主的	0		51%	51%	是			

Service, Inc.					美国本土市场，在北美地区重点针对 ORACLE 及其全球客户进行软件外包业务开拓及本地化服务。								
丝略软件（上海）有限公司	控股子公司	上海	计算机软件开发	1,365,440	计算机软件的开发、设计制作及维护服务，系统集成并提供相关领域的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务。	1,319,901.12		51%	51%	是			
株式会社潤和ソフトウェア東京	全资子公司	东京	计算机软件开发	4,304,340	目标市场为日本，专注于日本软件外包市场的客户开拓、前	4,856,001		91.67%	100%	是			

					期咨 询、本 地化服 务、后 期维护 等。								
--	--	--	--	--	--------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用  不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用  不适用

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

## 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的高誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明：

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项目	汇率确定方法
资产负债类	资产负债表日的即期汇率
所有者权益类	交易发生日的即期汇率
损益类	交易发生日的即期汇率的近似汇率

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在合并后的资产负债表中股东权益项目下单独列示。

## (七) 合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	157,354.9	--	--	169,545.2
人民币	--	--	89,407.13	--	--	134,967.25
USD	2,406.59	6.3249	15,221.44	12	6.3009	2,585.89
JPY	661,991.94	0.07964 8	52,726.33	237,080	0.081103	19,227.9
SGD				2,637.64	4.839236	12,764.16
银行存款：	--	--	154,581,213	--	--	146,752,046.89
人民币	--	--	136,209,328.7	--	--	138,931,000.46
USD	2,067,508.44	6.3249	13,076,784.1	765,927.66	6.3009	4,826,033.59
JPY	62,071,860	0.07964 8	4,943,899.51	31,200,999	0.081103	2,530,494.62
SGD	71,451.85	4.91520 8	351,200.7	95,989.99	4.839236	464,518.22
其他货币资金：	--	--	0	--	--	2,426,770.13
人民币	--	--	0	--	--	2,426,770.13
合计	--	--	154,738,567.89	--	--	149,348,362.22

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资	0	0
交易性权益工具投资	0	0
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	117,100	0
衍生金融资产	0	0
套期工具	0	0
其他	0	0
合计	117,100	0

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

### (3) 套期工具及相关套期交易的说明

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产系报告期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

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	200,000	
合计	200,000	0

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

合计	--	--	0	--
----	----	----	---	----

说明：

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0	--

说明：

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0	--

说明：

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0	0	0	0
其中：				
账龄一年以上的应收股利	0	0	0	0
其中：	--	--	--	--
合计	0	0	0	0

说明：

## 5、应收利息

## (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	898,000	924,916.67	898,000	924,916.67
合计	898,000	924,916.67	898,000	924,916.67

## (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	0

## (3) 应收利息的说明

## 6、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
以账龄作为信用风险特征组合	94,803,223.69	100%	4,990,176.7	5.2637%	69,819,328.24	100%	3,490,966.41	5%
组合小计	94,803,223.69	100%	4,990,176.7	5.2637%	69,819,328.24	100%	3,490,966.41	5%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	94,803,223.69	--	4,990,176.7	--	69,819,328.24	--	3,490,966.41	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	89,802,913.69	94.73%	4,490,145.7	69,819,328.24	100%	3,490,966.41
1 年以内小计	89,802,913.69	94.73%	4,490,145.7	69,819,328.24	100%	3,490,966.41
1 至 2 年	5,000,310	5.27%	500,031			
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	94,803,223.69	--	4,990,176.7	69,819,328.24	--	3,490,966.41

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

应收账款核销说明：

### (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

### (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
华为软件技术有限公司	客户	8,656,434	1 年以内	9.13%
华为技术有限公司	客户	6,943,667.9	1 年以内	7.32%
南京南瑞集团公司	客户	6,316,490	1 年以内	6.66%
江苏方天电力技术有限公司	客户	4,550,000	1 年以内	4.8%
捷开通讯科技（上海）有限公司	客户	4,477,813.77	1 年以内	4.72%
合计	--	30,944,405.67	--	32.64%

### (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
华为软件技术有限公司	客户	8,656,434	9.13%
华为技术有限公司	客户	6,943,667.9	7.32%

华为终端有限公司	客户	3,262,378.65	3.44%
深圳市华为技术软件有限公司	客户	447,935	0.47%
深圳市海思半导体有限公司	客户	171,632	0.18%
合计	--	19,482,047.55	20.55%

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0	0

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
资产小计	0
负债：	
负债小计	0

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末				期初			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
以账龄作为信用风险特征组合	12,354,639.34	100%	653,661.7	5.04%	6,703,192.35	100%	366,477.87	5.47%

组合小计	12,354,639.34	100%	653,661.7	5.04%	6,703,192.35	100%	366,477.87	5.47%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	12,354,639.34	--	653,661.7	--	6,703,192.35	--	366,477.87	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：						
1年以内	11,636,044.74	94.18%	581,802.24	6,394,632.77	95.4%	319,731.64
1年以内小计	11,636,044.74	94.18%	581,802.24	6,394,632.77	95.4%	319,731.64
1至2年	718,594.6	5.82%	71,859.46	268,833.9	4.01%	26,883.39
2至3年				39,725.68	0.59%	19,862.84
3年以上						
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	12,354,639.34	--	653,661.7	6,703,292.35	--	366,477.87

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明:

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

其他应收款核销说明:

### (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位: 元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例 (%)
合计	0	--	0%

说明:

### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
上市中介机构费用	服务机构	2,000,000	1 年以内	16.19%

中国出口信用保险公司江苏分公司	服务机构	205,414.88	1 年以内	1.66%
捷开通讯科技（上海）有限公司	客户	150,000	1 年以内	1.21%
无锡杰尔压缩机有限公司	客户	100,000	1 年以内	0.81%
江苏开拓信息与系统有限公司	客户	100,000	1 年以内	0.81%
合计	--	2,555,414.88	--	20.69%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0	0%

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0	0

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0
负债：	
负债小计	0

## 8、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	402,360.82	100%	506,103.32	100%
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	402,360.82	--	506,103.32	--

预付款项账龄的说明：

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
金堆城铝业集团有限公司	服务公司	136,000		预付房租，租期未满
江苏省电力公司南京供电公司	服务公司	65,570.37		预付电费，次月结算
杭州金润科技有限公司	服务公司	62,634		预付房租，租期未满
塚越商事株式会社	服务公司	41,815.2		预付房租，租期未满
The World Management Pte Ltd	服务公司	16,829.67		预付软件维护费，期限未满
合计	--	322,849.24	--	--

预付款项主要单位的说明：

### (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

 适用  不适用

### (4) 预付款项的说明

## 9、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合计	0	0	0	0	0	0

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	0	0	0	0	0

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

--	--	--	--

存货的说明：

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0	0

其他流动资产说明：

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计	0	0

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

## 12、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0	0

持有至到期投资的说明：

## (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计	0	--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计	0	0

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润

							(%)					
一、合营企业												
二、联营企业												

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

## 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
合计	--	0	0	0	0	--	--	--	0	0	0

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

 适用  不适用

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

 适用  不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	129,891,218.55	3,330,957.69		0	133,222,176.24
其中：房屋及建筑物	110,026,752.96	212,832.84			110,239,585.8
机器设备					
运输工具	3,018,545.08				3,018,545.08
办公及其他设备	16,845,920.51	3,118,124.85			19,964,045.36
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	10,779,803.72	0	3,110,257.14	0	13,890,060.86
其中：房屋及建筑物	4,333,422.28		1,324,387.3		5,657,809.58
机器设备					
运输工具	1,390,808.72		286,761.78		1,677,570.5
办公及其他设备	5,055,572.72		1,499,108.06		6,554,680.78

--	期初账面余额	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	119,111,414.83	--	119,332,115.4
其中：房屋及建筑物	105,693,330.68	--	104,581,776.2
机器设备		--	
运输工具	1,627,736.36	--	1,340,974.58
办公及其他设备	11,790,347.79	--	13,409,364.58
四、减值准备合计	0	--	0
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
办公及其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	119,111,414.83	--	119,332,115.38
其中：房屋及建筑物	105,693,330.68	--	104,581,776.2
机器设备		--	
运输工具	1,627,736.36	--	1,340,974.58
办公及其他设备	11,790,347.79	--	13,409,364.58

本期折旧额 6,220,514.28 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0	
机器设备				0	
运输工具				0	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

单位：元

种类	账面价值
房屋及建筑物	

机器设备	
运输工具	

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：

## 18、在建工程

## (1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
装修	523,000		523,000			
外包园二期基建	3,510,000		3,510,000			
合计	4,033,000	0	4,033,000	0	0	0

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
合计	0	0	0	0	0	--	--	0	0	--	--	0

在建工程项目变动情况的说明：

## (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0	0	0	0	--

## (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

## (5) 在建工程的说明

## 19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0	0	0	0

工程物资的说明：

## 20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计	0	0	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

## 21、生产性生物资产

## (1) 以成本计量

□ 适用 √ 不适用

## (2) 以公允价值计量

□ 适用 √ 不适用

## 22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	0	0	0	0
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计	0	0	0	0
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计	0	0	0	0
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计	0	0	0	0
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

## 23、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	42,179,348.77	270,305.68	0	42,449,654.45
土地使用权	38,412,787.55			38,412,787.55
软件	3,766,561.22	270,305.68		4,036,866.9
二、累计摊销合计	4,446,512.69	786,850.52	0	5,233,363.21

土地使用权	2,685,310.15	383,530.38		3,068,840.53
软件	1,761,202.54	403,320.14		2,164,522.68
三、无形资产账面净值合计	37,732,836.08	0	0	37,216,291.24
土地使用权	35,727,477.4			35,343,947.02
软件	2,005,358.68			1,872,344.22
四、减值准备合计	0	0	0	0
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	37,732,836.08	0	0	37,216,291.24
土地使用权	35,727,477.4			35,343,947.02
软件	2,005,358.68			1,872,344.22

本期摊销额 786,850.52 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计	0	0	0	0	0

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

## (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
东京润和	295,996.75			295,996.75	295,996.75
香港 SRS2	1,040,688.94			1,040,688.94	
合计	1,336,685.69	0	0	1,336,685.69	295,996.75

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
装修费	389,012.03	601,654	114,279.05		876,386.98	
合计	389,012.03	601,654	114,279.05	0	876,386.98	--

长期待摊费用的说明：

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	467,471.72	401,907.44
开办费	0	
可抵扣亏损	25,932.62	286,493.71
资产摊销跨期及转回差异	41,794.2	41,794.2
小 计	524,674	730,195.35
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	1,020,537.49	1,212,277.37
可抵扣亏损	2,073,109.5	2,205,382.8

合计	3,093,646.99	3,417,660.17
----	--------------	--------------

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2014 年	101,864.35	234,137.65	
2015 年	1,299,309.47	1,299,309.47	
2016 年	671,935.68	671,935.68	
合计	2,073,109.5	2,205,382.8	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额
应纳税差异项目	
小计	
可抵扣差异项目	
资产减值准备	5,801,195.1
可抵扣亏损	2,828,055.74
资产摊销跨期及转回差异	278,628.01
小计	8,907,878.85

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用  不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	3,857,444.28	1,786,394.12		99,911.56	5,643,838.4
二、存货跌价准备	0	0	0	0	0
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					

五、长期股权投资减值准备		0			0
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0				0
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0	0			0
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0	0			0
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备	295,996.75				295,996.75
十四、其他					
合计	4,153,441.03	1,786,394.12	0	0	5,939,835.15

资产减值明细情况的说明：

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0	0

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	40,000,000	45,000,000
保证借款	55,000,000	40,000,000
信用借款	11,000,000	11,000,000
合计	106,000,000	96,000,000

短期借款分类的说明：

## (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

## 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计	0	0

交易性金融负债的说明：

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		2,426,770.13
合计	0	2,426,770.13

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明：

### 32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	9,906,665.59	5,582,726.82
1-2 年	276,436.43	912,456.98
合计	10,183,102.02	6,495,183.8

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

 适用  不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

### 33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	175,813.37	867,417.5
合计	175,813.37	867,417.5

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

 适用  不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

### 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,242,739.87	49,589,545.21	49,134,563.54	9,697,721.54
二、职工福利费	38,971.53	1,698,512.54	1,737,484.07	
三、社会保险费	60,633.11	6,993,201.13	6,984,120.68	69,713.56
社会保险费	60,633.11	6,993,201.13	6,984,120.68	69,713.56
四、住房公积金		2,749,210	2,726,538	22,672

五、辞退福利				
六、其他	0	0	0	0
合计	9,342,344.51	61,030,468.88	60,582,706.29	9,790,107.1

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 0，非货币性福利金额 0，因解除劳动关系给予补偿 0。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

应付职工薪酬余额已于2012年7月份发放完毕。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	16,790.25	159,962.64
消费税		
营业税	562,849.33	655,068.96
企业所得税	1,533,047.25	2,773,117.52
个人所得税	120,838.54	79,164.04
城市维护建设税	31,093.7	33,934.98
教育费附加	21,437.18	23,168.71
房产税	194,205.96	
土地使用税		463,593.74
合计	2,480,262.21	4,188,010.59

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	199,470	209,646.67
合计	199,470	209,646.67

应付利息说明：

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计	0	0	--

应付股利的说明：

### 38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	3,646,723.61	1,859,359.24
1-2 年	1,112,713	110,000
合计	4,759,436.61	1,969,359.24

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

 适用  不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

1-2年其他应付款中含南京重呈自控设备有限公司写字楼出租押金934,713.00元。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

公司控股子公司润和数码于2012年6月份收到外方股东Carlton Acquisition Limited按期出资款40万美元，报告期末因工商变更手续尚未完成，该笔出资款计入其他应付款。

### 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				

待执行的亏损合同				
其他				
合计	0	0	0	0

预计负债说明：

#### 40、一年内到期的非流动负债

##### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	1,275,005.18	1,298,296.82
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	1,275,005.18	1,298,296.82

##### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	1,275,005.18	1,298,296.82
信用借款		
合计	1,275,005.18	1,298,296.82

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
興産信用金 庫人形町支 店	2010年08月 31日	2015年08月 31日	JPY	2.9%	10,008,000	797,117.18	10,008,000	811,678.82
興産信用金 庫人形町支	2011年12月 07日	2016年12月 07日	JPY	1.6%	6,000,000	477,888	6,000,000	486,618

店								
合计	--	--	--	--	--	1,275,005.18	--	1,298,296.82

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计	0	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

## 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
一年内到期的递延收益	30,000	30,000
合计	30,000	30,000

其他流动负债说明：

根据南京市发展和改革委员会、南京市财政局文件“苏发改服务字[2008]600号”《关于下达2007年度省级服务业发展引导资金投资计划的通知》，本公司于2008年11月收到南京市雨花台区财政局拨付的省下2007年服务业发展引导资金1,200,000.00元，本公司确定为与资产有关的政府补助，随资产折旧的计提而分摊。报告期内，随折旧的计提转入“营业外收入”项目金额为15,000.00元，报告期末，重分类到“其他流动负债”项目金额为30,000.00元，“其他非流动负债”项目余额为1,102,500.00元。

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	3,396,509.31	4,107,704.74
信用借款		
合计	3,396,509.31	4,107,704.74

长期借款分类的说明：

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
興産信用金 庫人形町支 店	2010年08月 31日	2015年08月 31日	JPY	2.9%	21,644,000	1,723,901.31	26,648,000	2,161,232.74
興産信用金 庫人形町支 店	2011年12月 07日	2016年12月 07日	JPY	1.6%	21,000,000	1,672,608	24,000,000	1,946,472
合计	--	--	--	--	--	3,396,509.31	--	4,107,704.74

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

## 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利 息	本期应计利 息	本期已付利 息	期末应付利 息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计	0	0	0	0

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

#### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初	本期增加	本期减少	期末	备注说明
合计	0	0	0	0	--

专项应付款说明：

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	5,402,500	2,417,500
合计	5,402,500	2,417,500

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

①根据南京市经济和信息化委员会、南京市财政局文件“宁经信软件[2010]458号 宁财企[2010]1090号”《关于转下2010年省级现代服务业（软件产业）发展引导资金项目和经费指标的通知》，本公司于2010年12月收到南京市雨花软件园管理委员会拨付的润和三网融合视频平台项目资金1,000,000.00元。

根据南京市科学技术委员会、南京市财政局文件“宁科[2011]109号 宁财教[2011]453号”《关于下达南京市2011年第三批科技发展计划及科技经费指标的通知》，本公司于2011年12月收到中国（南京）软件谷管理委员会拨付的企业供应链管理软件开发研

发项目资金200,000.00元。

根据南京市雨花台区科技局文件、南京市雨花台区财政局文件“雨科[2011]27号 雨财[2011]178号”《关于下达雨花台区2011年科技项目计划及补助经费指标的通知》，本公司于2011年12月收到中国（南京）软件谷管理委员会拨付的企业供应链管理软件工程技术研究中心项目资金100,000.00元。

根据江苏省财政厅、江苏省商务厅《关于印发江苏省支持承接国际服务外包业务专项引导资金管理暂行办法的通知》，本公司收到2012年4月收到中国（南京）软件谷管理委员会拨付的省级基地龙头型服务外包企业的奖励3,000,000.00元。

以上款项4,300,000.00元，由于项目合同明确注明需政府验收通过，在完成项目验收手续前，计入递延收益。

②根据南京市发展和改革委员会、南京市财政局文件“苏发改服务字[2008]600号”《关于下达2007年度省级服务业发展引导资金投资计划的通知》，本公司于2008年11月收到南京市雨花台区财政局拨付的省下2007年服务业发展引导资金1,200,000.00元，本公司确定为与资产有关的政府补助，随资产折旧的计提而分摊。报告期内，随折旧的计提转入“营业外收入”项目金额为15,000.00元，报告期末，重分类到“其他流动负债”项目金额为30,000.00元，“其他非流动负债”项目余额为1,102,500.00元。

## 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	57,550,000					0	57,550,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

## 48、库存股

库存股情况说明

## 49、专项储备

专项储备情况说明

## 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	82,935,453.87			82,935,453.87
其他资本公积				
合计	82,935,453.87	0	0	82,935,453.87

资本公积说明：

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	12,912,905.41			12,912,905.41
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	12,912,905.41	0	0	12,912,905.41

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	96,140,619.55	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	96,140,619.55	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,705,670.21	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	119,846,289.76	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。

- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

2011年5月10日，本公司2010年年度股东大会审议通过了《关于本次发行前滚存利润分配方案的议案》，如果本公司首次公开发行股票的申请获得核准并成功发行，则本公司本次公开发行前实现的未分配利润由公司本次发行前后的新老股东按持股比例共同享有。

## 54、营业收入及营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	156,821,661.69	91,593,172.08
其他业务收入		
营业成本	87,683,156.98	49,348,833.63

### (2) 主营业务（分行业）

适用  不适用

### (3) 主营业务（分产品）

适用  不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、软件开发业务	142,865,445.25	74,517,822.02	90,671,578.41	48,884,920.77
二、外购产品销售	12,461,758.36	12,361,949.91		
三、房屋出租业务	1,494,458.08	803,385.05	921,593.67	463,912.86
合计	156,821,661.69	87,683,156.98	91,593,172.08	49,348,833.63

### (4) 主营业务（分地区）

适用  不适用

单位：元

地区名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	109,298,977.69	63,907,112.25	56,667,845.1	32,550,571.35
国外	47,522,684	23,776,044.73	34,925,326.98	16,798,262.28
合计	156,821,661.69	87,683,156.98	91,593,172.08	49,348,833.63

### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
华为软件技术有限公司	8,832,422.1	5.63%
捷开通讯科技（上海）有限公司	7,571,442.51	4.83%
株式会社豊通シスコム	7,230,510.43	4.61%
Airbiquity Inc.	6,926,772.66	4.42%
江苏方天电力技术有限公司	6,620,000	4.22%
合计	37,181,147.7	23.71%

营业收入的说明

### 55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

合同项目的说明：

### 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	956,116.12	854,851.38	5%
城市维护建设税	72,721.45	50,882.96	7%、1%
教育费附加	51,223.01	30,834.04	5%、4%
资源税			
房产税	328,396.64	235,315.71	12%
合计	1,408,457.22	1,171,884.09	--

营业税金及附加的说明：

**57、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	117,100	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0	0
合计	117,100	0

公允价值变动收益的说明：

公允价值变动收益系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。

**58、投资收益****(1) 投资收益明细情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0	0
权益法核算的长期股权投资收益	0	0
处置长期股权投资产生的投资收益	0	0
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	0	0
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	0	0
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	0	0
处置交易性金融资产取得的投资收益	0	0
持有至到期投资取得的投资收益	0	0
可供出售金融资产等取得的投资收益	0	0
其他	0	0
合计	0	0

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

合计	0	0	--

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0	0	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

**59、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,886,305.677	326,134.51
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,786,394.12	326,134.51

**60、营业外收入****(1)**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	3,899,600	2,879,500
合计	3,899,600	2,879,500

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
雨花台区科技局款项	4,600		
软件产业重点项目（市级企业技术中心）	500,000		
服务外包专项资金	3,380,000		
南京市财政局 2010 年底服务外包业务发展资金		364,500	
基于 GIS 技术的商圈分析应用 SaaS 平台补助		2,500,000	
财政拨款	15,000	15,000	
合计	3,899,600	2,879,500	--

营业外收入说明

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	0	62,088.52
其中：固定资产处置损失		62,088.52
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		

合计	0	62,088.52

营业外支出说明：

## 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,907,419.46	1,888,278.26
递延所得税调整	205,521.35	
合计	4,112,940.81	1,888,278.26

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

计算后的基本每股收益为0.31元，稀释每股收益为0.31元。

其中：P为归属于母公司股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub>为期初股份总数；S<sub>1</sub>为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub>为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub>为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub>为报告期缩股数；M<sub>0</sub>为报告期月份数；M<sub>i</sub>为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub>为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

稀释每股收益=[P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息-转换费用)×(1-所得税率)]/(S<sub>0</sub>+S<sub>1</sub>+S<sub>i</sub>×M<sub>i</sub>÷M<sub>0</sub>-S<sub>j</sub>×M<sub>j</sub>÷M<sub>0</sub>-S<sub>k</sub>+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)。

报告期内本公司未发行可转换债券、认股权证等稀释性潜在普通股，故稀释每股收益与基本每股收益一致。

## 64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		

小计	0	0
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0	0
4.外币财务报表折算差额	-48,533.85	-36,821.67
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-48,533.85	-36,821.67
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
合计	-48,533.85	-36,821.67

其他综合收益说明：

## 65、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补贴及保证金的收回等	7,160,824.72
合计	7,160,824.72

收到的其他与经营活动有关的现金说明

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
差旅费、办公费等费用报销	10,792,110.96
合计	10,105,875.81

支付的其他与经营活动有关的现金说明

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
利息收入	1,129,610.04
合计	1,129,610.04

收到的其他与投资活动有关的现金说明

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
上市中介机构费用	800,000
合计	800,000

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 66、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	24,206,999.53	14,892,758.47
加：资产减值准备	1,786,394.12	326,134.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,110,257.14	2,693,607.36
无形资产摊销	786,850.52	794,996.44
长期待摊费用摊销	160,126.66	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		62,088.52
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-117,100	
财务费用（收益以“-”号填列）	2,973,730.88	2,738,730.96
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	205,521.35	-37,484.84
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-31,526,946.58	-12,770,355.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,105,811.68	-3,093,359.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,791,556.87	5,607,116.93
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	154,738,567.89	149,348,362.22
减：现金的期初余额	149,348,362.22	86,596,357.87
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	5,390,205.67	34,136,800.5

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产	0	0
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0	0
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	154,738,567.89	149,348,362.22
其中：库存现金	157,354.9	169,545.2
可随时用于支付的银行存款	154,581,213	146,752,046.89
可随时用于支付的其他货币资金		2,426,770.13
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	154,738,567.89	149,348,362.22

现金流量表补充资料的说明

## 67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

### （八）资产证券化业务的会计处理

#### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

#### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

### （九）关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
江苏润和科技投资有限公司	控股股东	有限责任公司	南京	周红卫	实业投资；投资管理；电子产品、建材销售。	30,000,000	36.231%	36.231%	周红卫、姚宁	69464780-1

本企业的母公司情况的说明

## 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
江苏润和南京软件外包园投资有限公司	控股子公司	有限责任公司	南京	周红卫	许可经营项目：无。一般经营项目：软件外包园区的投资和管理；实业投资；计算机软、硬件系统的开发、集成、咨询、销售和服务；物业管理；自建房屋出租；电子、通讯产品的研制和销售；房地产项目的策划和咨询；自营和代理各类商品的技术和进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。	60,000,000	100%	100%	69460820-4
HopeRun Technology Co., Ltd.	控股子公司		美国		目标市场主要为以东海岸为主的美国本地市场，专注于北美地区供应链管理软件、智能终端嵌入式软件外包市场	6,826,100	100%	100%	

					的客户开拓及本地化服务。				
南京润和数码有限公司	控股子公司	有限责任公司	南京	周红卫	动漫设计制作，计算机软件的开发，销售自产产品并提供相关配套的售后服务；系统应用管理和维护、信息技术支持管理。	10,215,300	55%	55%	55551964-X
SRS2 LIMITED	控股子公司		香港		单纯作为持股公司全资持有美国 SRS2 和上海丝略。	4,534,060	51%	51%	
丝略软件（上海）有限公司	控股子公司	有限责任公司（台港澳法人独资）	上海	HAOBO LAWRENCE CHEN	计算机软件的开发、设计制作及维护服务，系统集成并提供相关领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，（涉及行政许可的，凭许可证经营）。	1,365,440	51%	51%	69577735-X
SilkRoad Software & Service .Inc	控股子公司		美国		目标市场为以西海岸为主的美国本土市场，在北美地区重点针对 ORACLE 及其全球客户进行软件	703,519.5	51%	51%	

					外包业务开拓及本地化服务。				
株式会社潤和ソフトウェア東京	控股子公司		日本		目标市场为日本，专注于日本软件外包市场的客户开拓、前期咨询、本地化服务、后期维护等。	4,304,340	91.67%	100%	
HOPERUN SOFTWARE SINGAPORE PTE. LTD.	控股子公司		新加坡		目标市场为以新加坡为中心，覆盖东南亚市场，业务目标为以新加坡为基地，主要为现有核心客户在东南亚地区的业务活动提供本地化软件外包服务。	1,365,440	70%	70%	

## 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
周红卫	公司实际控制人，持有公司 5% 以上股份的主要股东	
姚宁	公司实际控制人，持有公司 5% 以上股份的主要股东	
孙强	持有公司 5% 以上股份的主要股东	
金石投资有限公司	持有公司 5% 以上股份的主要股东	71093513-4
焦点科技股份有限公司	持有公司 5% 以上股份的主要股东	25000246-3
华为投资控股有限公司	其他主要股东	74664525-1
华为技术有限公司	华为投资控股有限公司之关联方	19220382-1
华为软件技术有限公司	华为投资控股有限公司之关联方	77702317-2
华为数字技术（成都）有限公司	华为投资控股有限公司之关联方	66534530-2
华为终端有限公司	华为投资控股有限公司之关联方	75567503-0
深圳市海思半导体有限公司	华为投资控股有限公司之关联方	76758041-8
深圳华为技术软件有限公司	华为投资控股有限公司之关联方	78394651-2

本企业的其他关联方情况的说明

注：华为数字技术（成都）有限公司系原成都市华为赛门铁克科技有限公司于2012年4月份更名。

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
华为软件技术有限	软件开发	市场定价，执行	8,832,422.1	6.18%	967,318.1	1.07%

公司		《关联交易决策制度》				
华为技术有限公司	软件开发	市场定价, 执行《关联交易决策制度》	5,729,006.65	4.01%	1,055,000	1.16%
华为终端有限公司	软件开发	市场定价, 执行《关联交易决策制度》	3,956,535.22	2.77%		
深圳市华为技术软件有限公司	软件开发	市场定价, 执行《关联交易决策制度》	639,935	0.45%		
深圳市海思半导体有限公司	软件开发	市场定价, 执行《关联交易决策制度》	97,632	0.07%	1,482,490	1.64%
华为数字技术(成都)有限公司	软件开发	市场定价, 执行《关联交易决策制度》			480,000	0.53%

## (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

## (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏润和科技投资有限公司	公司	10,000,000	2011年06月22日	2012年06月22日	是
江苏润和科技投资有限公司	公司	20,000,000	2011年10月17日	2012年10月17日	否
江苏润和科技投资有限公司	公司	20,000,000	2012年01月20日	2013年01月18日	否
江苏润和科技投资有限公司	公司	5,000,000	2012年06月13日	2013年06月12日	否
江苏润和南京软件外包园投资有限公司	公司	20,000,000	2011年04月01日	2012年04月01日	是
江苏润和南京软件外包园投资有限公司	公司	20,000,000	2011年04月01日	2012年04月01日	是
江苏润和南京软件外包园投资有限公司	公司	5,000,000	2011年11月08日	2012年06月19日	是
江苏润和南京软件外包园投资有限公司	公司	10,000,000	2011年11月08日	2012年11月08日	否
江苏润和南京软件外包园投资有限公司	公司	5,000,000	2012年06月13日	2013年06月12日	否

司					
江苏润和南京软件外包园投资有限公司	公司	20,000,000	2012年03月27日	2013年03月27日	否
江苏润和南京软件外包园投资有限公司	公司	20,000,000	2012年04月11日	2013年04月11日	否
周红卫	公司	20,000,000	2011年10月17日	2012年10月17日	否
周红卫	公司	20,000,000	2012年01月20日	2013年01月18日	否
周红卫	公司	5,000,000	2012年06月13日	2013年06月12日	否
任琪(与周红卫系夫妻关系)	公司	20,000,000	2012年01月20日	2013年01月18日	否
任琪(与周红卫系夫妻关系)	公司	5,000,000	2012年06月13日	2013年06月12日	否
姚宁	公司	20,000,000	2011年10月17日	2012年10月17日	否

关联担保情况说明

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

#### (7) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
软件开发	华为软件技术有限公司	8,656,434	2,530,336.9
软件开发	华为技术有限公司	6,943,667.9	4,159,936.25
软件开发	华为终端有限公司	3,262,378.65	1,602,692.66
软件开发	深圳市华为技术软件有限公司	447,935	
软件开发	深圳市海思半导体有限公司	171,632	989,943
软件开发	焦点科技股份有限公司		111,963

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

## (十) 股份支付

### 1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	

资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

### 5、股份支付的修改、终止情况

#### （十一）或有事项

##### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

##### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响：

#### （十二）承诺事项

##### 1、重大承诺事项

## 2、前期承诺履行情况

## (十三) 资产负债表日后事项

## 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
首次公开发行股票	<p>根据公司 2010 年度股东大会决议、2011 年度股东大会决议和章程规定，经中国证券监督管理委员会证监许可 [2012]812 号《关于核准江苏润和软件股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，公司于 2012 年 7 月 13 日向社会公开发行人民币普通股股票 1,919 万股（每股面值 1.00 元），每股发行价格为人民币 20.39 元，募集资金总额人民币 391,284,100.00 元，扣除发行费用人民币 39,469,401.33 元，实际募集资金净额为人民币 351,814,698.67 元，其中增加股本人民币 19,190,000.00 元，增加资本公积人民币 332,624,698.67 元。本次变更业经华普天健会计师事务所（北京）有限公司会验字 [2012]1905 号《验资报告》验证。</p>		

## 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	11,511,000
经审议批准宣告发放的利润或股利	

## 3、其他资产负债表日后事项说明

## (十四) 其他重要事项说明

## 1、非货币性资产交换

## 2、债务重组

## 3、企业合并

## 4、租赁

## 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

## 6、年金计划主要内容及重大变化

## 7、其他需要披露的重要事项

## (十五) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例

		(%)		(%)		(%)		(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
以账龄作为信用风险特征组合	79,415,374.01	100%	4,220,784.2	5.31%	52,181,938.06	100%	2,609,096.9	5%
组合小计	79,415,374.01	100%	4,220,784.2	5.31%	52,181,938.06	100%	2,609,096.9	5%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	79,415,374.01	--	4,220,784.2	--	52,181,938.06	--	2,609,096.9	--

应收账款种类的说明:

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1年以内	74,415,064.01	93.7%	3,720,753.2	52,181,938.06	100%	2,609,096.9
1年以内小计	74,415,064.01	93.7%	3,720,753.2	52,181,938.06	100%	2,609,096.9
1至2年	5,000,310	6.3%	500,031			
2至3年						
3年以上						
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	79,415,374.01	--	4,220,784.2	52,181,938.06	--	2,609,096.9

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

应收账款核销说明：

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）

华为软件技术有限公司	客户	8,656,434	1 年以内	10.9%
华为技术有限公司	客户	6,943,667.9	1 年以内	8.74%
南京南瑞集团公司	客户	6,316,490	1 年以内	7.95%
江苏方天电力技术有限公司	客户	4,550,000	1 年以内	5.73%
捷开通讯科技（上海）有限公司	客户	4,477,813.77	1 年以内	5.64%
合计	--	30,944,405.67	--	38.97%

### (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
华为软件技术有限公司	客户	8,656,434	10.9%
华为技术有限公司	客户	6,943,667.9	8.74%
华为终端有限公司	客户	3,262,378.65	4.11%
深圳市华为技术软件有限公司	客户	447,935	0.56%
深圳市海思半导体有限公司	客户	171,632	0.22%
合计	--	19,482,047.55	24.53%

### (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

### (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提	0		0		0		0	

坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
以账龄作为信用风险特征组合	82,284,922.08	100%	4,114,246.11	5%	59,509,841.46	100%	2,991,742.08	5.03%
组合小计	82,284,922.08	100%	4,114,246.11	5%	59,509,841.46	100%	2,991,742.08	5.03%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	82,284,922.08	--	4,114,246.11	--	59,509,841.46	--	2,991,742.08	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内	82,228,559.96	99.93%	4,108,609.9	59,464,841.46	99.92%	2,973,242.08
1年以内小计	82,228,559.96	99.93%	4,108,609.9	59,464,841.46	99.92%	2,973,242.08
1至2年	56,362.12	0.07%	5,636.21	10,000	0.02%	1,000
2至3年				35,000	0.06%	17,500
3年以上						
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	82,284,922.08	--	4,114,246.11	59,509,841.46	--	2,991,742.08

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

其他应收款核销说明：

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

 适用  不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
江苏润和南京软件外包园投资有限公司	子公司	66,649,440.19	1 年以内	81%
南京润和数码有限公司	子公司	3,541,514.64	1 年以内	4.3%
中介服务机构	服务机构	2,000,000	1 年以内	2.43%

中国出口信用保险公司江苏分公司	服务机构	205,414.88	1 年以内	0.25%
合计	--	73,222,399.9	--	88.99%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
江苏润和南京软件外包园投资有限公司	子公司	66,649,440.19	81%
南京润和数码有限公司	子公司	3,541,514.64	4.3%
丝略软件（上海）有限公司	子公司	826,030.19	1%
合计	--	71,016,985.02	86.31%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
HOPERUN TECHNOLOGY CO.,LTD	成本法	6,589,850	3,420,400	3,169,450	6,589,850	100%	100%				
东京润和株式会社	成本法	4,856,001	4,856,001		4,856,001	91.67%	100%				
江苏润和南京软件	成本法	91,097,600	91,097,600		91,097,600	100%	100%				

外包园投资有限公司											
SRS2 LIMITE D	成本法	2,084,594.4	2,084,594.4		2,084,594.4	51%	51%				
南京润和数码有限公司	成本法	1,826,220	1,826,220		1,826,220	55%	55%				
合计	--	106,454,265.4	103,284,815.4	3,169,450	106,454,265.4	--	--	--	0	0	0

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	111,281,750.08	70,744,306.01
其他业务收入		
营业成本	60,039,365	42,020,499.12
合计		

##### (2) 主营业务（分行业）

适用  不适用

##### (3) 主营业务（分产品）

适用  不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件开发	111,281,750.08	60,039,365	70,744,306.01	42,020,499.12
合计	111,281,750.08	60,039,365	70,744,306.01	42,020,499.12

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	93,798,967.2	51,786,409.79	55,746,251.43	34,306,243.13
国外	17,482,782.88	8,252,955.21	14,998,054.58	7,714,255.99
合计	111,281,750.08	60,039,365	70,744,306.01	42,020,499.12

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
华为软件技术有限公司	8,832,422.1	7.94%
捷开通讯科技（上海）有限公司	7,571,442.51	6.8%
东京润和	7,057,835.55	6.34%
江苏方天电力技术有限公司	6,620,000	5.95%
华为技术有限公司	5,729,006.65	5.15%
合计	35,810,706.81	32.18%

营业收入的说明

**5、投资收益****(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0	0
权益法核算的长期股权投资收益	0	0
处置长期股权投资产生的投资收益	0	0
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	0	0
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	0	0
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	0	0
处置交易性金融资产取得的投资收益	0	0
持有至到期投资取得的投资收益	0	0

可供出售金融资产等取得的投资收益	0	0
其他	0	0
合计	0	0

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
	0	0	
合计	0	0	--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
	0	0	
合计	0	0	--

投资收益的说明：

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	22,321,175.82	14,462,607.35
加：资产减值准备	2,734,191.33	394,074.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,564,759.27	1,188,299.83
无形资产摊销	368,249.36	335,975.53
长期待摊费用摊销	114,279.05	25,054
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		62,088.52
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-117,100	
财务费用（收益以“-”号填列）	2,914,105.14	2,416,583.88
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-28,924,928.61	-5,180,788.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,248,673.94	-5,539,430.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,273,942.58	8,164,464.74
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	120,348,006.7	113,825,378.9
减：现金的期初余额	139,670,945.3	76,648,976.65
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-19,322,938.6	37,176,402.25

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

## （十六）补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.94%	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.65%	0.26	0.26

## 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

## 八、备查文件目录

备查文件目录
1、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
2、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
4、其他有关资料。
以上备查文件的备置地点：公司证券部办公室

董事长：周红卫

董事会批准报送日期：2012年08月07日

## 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容