

江苏润和软件股份有限公司

2022 年度财务决算报告

公司 2022 年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允地反映了 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。公司财务报表业经容诚会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具容诚审字[2023]215Z0101 号标准无保留意见审计报告。为了使各位股东全面、详细地了解公司 2022 年的财务状况和经营成果，现将 2022 年度财务决算报告情况汇报如下：

一、经营情况说明

2022 年度公司合并实现营业收入 297,471.44 万元，较 2021 年度增长 7.82%；归属于上市公司股东的净利润为 10,541.01 万元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-80.91 万元。

二、2022 年度主要财务数据：

单位：元

项目	2022 年度/ 2022 年 12 月 31 日	2021 年度/ 2021 年 12 月 31 日	增减变动幅度
营业总收入	2,974,714,403.62	2,758,867,790.42	7.82%
营业利润	102,719,126.93	179,579,747.72	-42.80%
利润总额	110,441,938.54	189,222,733.79	-41.63%
归属于上市公司股东的净利润	105,410,115.26	176,221,262.75	-40.18%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-809,072.14	82,573,557.83	-100.98%
经营活动产生的现金流量净额	90,791,652.41	146,280,500.06	-37.93%
总资产	4,805,232,236.02	4,413,694,908.73	8.87%
归属于上市公司股东的所有者权益	3,202,334,783.32	3,057,995,602.39	4.72%
股本	796,410,841.00	796,410,841.00	0.00%

三、2022 年度主要财务指标：

单位：元

项目	2022年度/ 2022年12月31日	2021年度/ 2021年12月31日	增减变动幅度
基本每股收益（元/股）	0.13	0.23	-43.48%
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.23	-43.48%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.00	0.11	-100.00%
加权平均净资产收益率（%）	3.36%	5.92%	-2.56%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-0.03%	2.78%	-2.81%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.11	0.18	-38.89%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.02	3.84	4.69%
资产负债率	33.29%	30.75%	2.54%
流动比率	2.24	2.50	-10.40%
速动比率	1.93	2.14	-9.81%
应收账款周转率	2.13	2.18	-2.29%
总资产周转率	0.65	0.63	3.17%

四、财务状况、经营成果和现金流量情况分析：

（一）报告期资产构成及变动情况：

单位：元

项目	2022年12月31日		2021年12月31日		变动幅度
	金额	所占比重	金额	所占比重	
货币资金	711,185,905.24	14.80%	587,871,723.82	13.32%	20.98%
交易性金融资产	54,995,500.00	1.14%	54,995,500.00	1.25%	0.00%
应收票据	13,093,583.58	0.27%	4,289,641.50	0.10%	205.24%
应收账款	1,259,418,016.62	26.21%	1,095,885,496.51	24.83%	14.92%
应收款项融资	16,511,553.43	0.34%	8,278,501.41	0.19%	99.45%
预付款项	13,051,591.13	0.27%	5,401,414.63	0.12%	141.63%
其他应收款	17,820,833.38	0.37%	28,139,924.09	0.64%	-36.67%
其中：应收利息					
应收股利					
存货	316,971,983.13	6.60%	296,486,246.20	6.72%	6.91%
合同资产	39,213,327.84	0.82%	24,631,841.76	0.56%	59.20%
其他流动资产	8,500,944.97	0.18%	8,040,059.44	0.18%	5.73%
流动资产合计	2,450,763,239.32	51.00%	2,114,020,349.36	47.90%	15.93%
长期股权投资	36,231,388.09	0.75%	56,269,126.59	1.27%	-35.61%

项目	2022年12月31日		2021年12月31日		变动幅度
	金额	所占比重	金额	所占比重	
其他权益工具投资	233,625,668.10	4.86%	233,023,855.29	5.28%	0.26%
其他非流动金融资产	127,436,088.73	2.65%	74,913,948.73	1.70%	70.11%
固定资产	621,382,532.54	12.93%	657,700,466.63	14.90%	-5.52%
在建工程	357,247.71	0.01%	864,000.00	0.02%	-58.65%
使用权资产	33,666,849.67	0.70%	28,460,374.20	0.64%	18.29%
无形资产	177,679,301.06	3.70%	159,109,137.80	3.60%	11.67%
开发支出	59,808,210.88	1.24%	35,268,906.49	0.80%	69.58%
商誉	977,332,230.74	20.34%	977,332,230.74	22.14%	0.00%
长期待摊费用	17,992,784.76	0.37%	11,233,722.98	0.25%	60.17%
递延所得税资产	68,956,694.42	1.44%	65,498,789.92	1.48%	5.28%
非流动资产合计	2,354,468,996.70	49.00%	2,299,674,559.37	52.10%	2.38%
资产总计	4,805,232,236.02	100.00%	4,413,694,908.73	100.00%	8.87%

1、应收票据期末余额较期初余额增长205.24%，主要原因是本期公司票据结算货款增加。

2、应收款融资期末余额较期初余额增长99.45%，主要原因是本期公司票据结算货款增加。

3、预付款项期末余额较期初余额增长141.63%，主要原因是预付采购款增加。

4、其他应收款期末余额较期初余额减少36.67%，主要原因是本期收回前期出售上海菲耐得信息科技有限公司股权转让款。

5、合同资产期末余额较期初余额增长59.20%，主要原因是未达到无条件收款的货款增加。

6、长期股权投资期末余额较期初余额减少35.61%，主要原因是公司本期出售原联营企业润芯微科技（江苏）有限公司（以下简称“润芯微”）部分股权所致。

7、其他非流动金融资产期末余额较期初余额增长70.11%，主要原因是：

①2022年12月，公司与苏州市相城区相聚智能车联网产业创业投资中心（有限合伙）签订股权转让协议，将公司持有的润芯微股权进行转让，股权转让比例为0.8333%，对应转让价格为1,000.00万元，持股比例由12.5350%变为11.7017%，同时，报告期末公司已不再是润芯微的重要供应商，对润芯微生产经营不再具有

重大影响，对其股权投资相应由长期股权投资转换至其他非流动金融资产核算。

②公司原董事、高级管理人员刘延新系南京润辰科技有限公司董事长兼总经理，本期刘延新已离任公司董事及高管职务，本公司对参股公司南京润辰科技有限公司不再具有重大影响，对其股权投资相应由长期股权投资转换至其他非流动金融资产核算。

8、在建工程期末余额较期初余额减少58.65%，主要原因是办公场所装修完工后转入长期待摊费用予以摊销。

9、开发支出期末余额较期初余额增加69.58%，主要原因是开源鸿蒙标准发行版项目尚未完成研发。

10、长期待摊费用期末余额较期初余额增长60.17%，主要原因是本期装修费增加。

(二) 报告期负债构成及变动情况：

单位：元

项目	2022年12月31日		2021年12月31日		变动幅度
	金额	所占比重	金额	所占比重	
短期借款	273,983,893.98	17.13%	249,361,541.67	18.37%	9.87%
应付票据	—	0.00%	1,751,331.00	0.13%	-100.00%
应付账款	113,751,619.38	7.11%	69,341,747.30	5.11%	64.04%
预收款项	5,923,639.01	0.37%	5,928,135.72	0.44%	-0.08%
合同负债	119,177,132.95	7.45%	128,403,001.89	9.46%	-7.19%
应付职工薪酬	234,431,329.80	14.66%	224,905,543.73	16.57%	4.24%
应交税费	34,207,262.06	2.14%	40,820,561.97	3.01%	-16.20%
其他应付款	211,938,940.19	13.25%	23,907,552.44	1.76%	786.49%
其中：应付利息					
应付股利					
一年内到期的非流动负债	31,990,596.99	2.00%	34,569,724.54	2.55%	-7.46%
其他流动负债	71,041,716.79	4.44%	68,116,984.73	5.02%	4.29%
流动负债合计	1,096,446,131.15	68.55%	847,106,124.99	62.41%	29.43%
长期借款	449,796,572.53	28.12%	480,281,015.65	35.38%	-6.35%
租赁负债	22,601,583.65	1.41%	11,310,228.19	0.83%	99.83%
递延收益	30,652,500.00	1.92%	18,652,500.00	1.37%	64.33%

项目	2022年12月31日		2021年12月31日		变动幅度
	金额	所占比重	金额	所占比重	
非流动负债合计	503,050,656.18	31.45%	510,243,743.84	37.59%	-1.41%
负债合计	1,599,496,787.33	100.00%	1,357,349,868.83	100.00%	17.84%

1、应付票据期末余额较期初余额减少，主要原因是期末应付银行承兑汇票减少。

2、应付账款期末余额较期初余额增长 64.04%，主要原因是期末按照合同约定公司应付货款增加。

3、其他应付款期末余额较期初余额增长 786.49%，主要原因是本期公司收到第二期员工持股计划认购款 191,240,952.40 元确认相应的回购义务。

4、租赁负债期末余额较期初余额增长 99.83%，主要原因是公司本期租赁场地增加。

5、递延收益期末余额较期初余额增长 64.33%，主要原因是本期收到的政府补助增加。

（三）报告期股东权益情况：

单位：元

项目	2022年12月31日		2022年1月1日		变动幅度
	金额	所占比重	金额	所占比重	
股本	796,410,841.00	24.84%	796,410,841.00	26.06%	0.00%
资本公积	2,942,445,945.18	91.79%	2,877,272,583.25	94.14%	2.27%
减：库存股	191,240,952.40	5.97%	162,988,941.20	5.33%	17.33%
其他综合收益	-4,092,673.03	-0.13%	-6,100,387.97	-0.20%	32.91%
盈余公积	79,632,498.72	2.48%	79,632,498.72	2.61%	0.00%
未分配利润	-420,820,876.15	-13.13%	-526,230,991.41	-17.22%	20.03%
归属于母公司所有者权益合计	3,202,334,783.32	99.89%	3,057,995,602.39	100.05%	4.72%
少数股东权益	3,400,665.37	0.11%	-1,650,562.49	-0.05%	306.03%
所有者权益合计	3,205,735,448.69	100.00%	3,056,345,039.90	100.00%	4.89%

1、资本公积期末余额较期初余额增长 2.27%，主要原因是：

（1）本期公司将收到员工缴纳的第二期员工持股计划认股款与公司回购股份全部支出之间的差额计入资本公积-股本溢价 28,252,011.20 元；

(2) 本期公司原联营企业润芯微增资扩股，对应调整长期股权投资-其他权益变动 11,844,062.39 元，其他资本公积相应增加 11,844,062.39 元；

(3) 公司本期确认应分摊的股权激励费用为 50,224,664.14 元，资本公积-其他资本公积相应增加 50,224,664.14 元；

(4) 本期公司将回购专用证券账户股份过户至第二期员工持股计划账户所发生的费用冲减资本公积-股本溢价 254,495.43 元。

(5) 本期公司转让所持有的原联营企业润芯微 2.8333% 股权，相应确认的其他权益变动由资本公积-其他资本公积转入投资收益 2,582,205.63 元，其他资本公积相应减少 2,582,205.63 元；上述股权转让后，公司对润芯微持股比例降至 11.7017%，同时，报告期末公司已不再是润芯微的重要供应商，对其不再具有重大影响，由长期股权投资转换至其他非流动金融资产核算，对应调整长期股权投资-其他权益变动-19,479,435.73 元，其他资本公积相应减少 19,479,435.73 元；其他资本公积合计减少 22,061,641.36 元；

(6) 公司原董事、高级管理人员刘延新系南京润辰科技有限公司董事长兼总经理，本期刘延新已离任公司董事及高管职务，本公司对参股公司南京润辰科技有限公司不再具有重大影响，对其股权投资相应由长期股权投资转换至其他非流动金融资产核算，调整长期股权投资-其他权益变动-2,831,239.01 元，其他资本公积相应减少 2,831,239.01 元。

2、库存股期末余额较期初余额增长 17.33%，主要原因是：

(1) 本期公司将回购专用证券账户股份过户至第二期员工持股计划账户，库存股相应减少 162,988,941.20 元；

(2) 公司对已获授但尚未解锁的第二期员工持股计划产生的回购义务确认的库存股 191,240,952.40 元。

3、其他综合收益期末余额较期初余额增长 32.91%，主要原因是期末汇率变动对境外子公司财务报表折算差额的影响。

4、少数股东权益期末余额较期初余额增长 306.03%，主要原因是本期少数股东损益增加，以及子公司广州润和颐能软件技术有限公司收到少数股东认缴出资款增加。

(四) 报告期经营情况：

单位：元

项目	2022 年度		2021 年度		变动幅度
	金额	所占比重	金额	所占比重	
营业收入	2,974,714,403.62	100.00%	2,758,867,790.42	100.00%	7.82%
营业成本	2,239,991,485.62	75.30%	1,975,413,550.38	71.60%	13.39%
税金及附加	25,943,035.87	0.87%	25,029,113.74	0.91%	3.65%
销售费用	104,787,864.33	3.52%	85,839,688.35	3.11%	22.07%
管理费用	265,741,194.48	8.93%	238,002,597.71	8.63%	11.65%
研发费用	280,232,344.24	9.42%	282,128,013.33	10.23%	-0.67%
财务费用	40,934,780.75	1.38%	51,725,753.02	1.87%	-20.86%
其中：利息费用	47,707,107.23	1.60%	50,230,107.17	1.82%	-5.02%
利息收入	5,445,709.77	0.18%	3,843,199.56	0.14%	41.70%
其他收益（损失以“-”号填列）	14,712,922.74	0.49%	10,972,968.59	0.40%	34.08%
投资收益（损失以“-”号填列）	104,646,685.25	3.52%	78,905,102.79	2.86%	32.62%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-17,134,271.00	-0.58%	-2,566,452.30	-0.09%	567.62%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-17,305,954.43	-0.58%	-8,694,280.20	-0.32%	99.05%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	716,046.04	0.02%	233,334.95	0.01%	206.87%
营业利润	102,719,126.93	3.45%	179,579,747.72	6.51%	-42.80%
营业外收入	11,005,106.61	0.37%	13,239,330.82	0.48%	-16.88%
营业外支出	3,282,295.00	0.11%	3,596,344.75	0.13%	-8.73%
利润总额	110,441,938.54	3.71%	189,222,733.79	6.86%	-41.63%
所得税费用	2,011,558.08	0.07%	8,609,638.40	0.31%	-76.64%
净利润	108,430,380.46	3.65%	180,613,095.39	6.55%	-39.97%

1、其他收益 2022 年度较 2021 年度增长 34.08%，主要原因是本期收到的直接计入当期损益的政府补助增加。

2、投资收益 2022 年度较 2021 年度增长 32.62%，主要原因是本期子公司北京联创智融信息技术有限公司与亚联（天津）信息技术有限责任公司达成债务和解产生的债务重组收益增加、公司处置润芯微部分股权产生的投资收益增加。

3、信用减值损失 2022 年度较 2021 年度增长 567.62%，主要原因是本期计提的应收账款坏账损失较上期增加。

4、资产减值损失 2022 年度较 2021 年度增长 99.05%，主要原因是本期计提

的合同履约成本减值损失较上期增加。

5、资产处置收益 2022 年度较 2021 年度增长 206.87%，主要原因是本期办公场所退租利得增加。

6、所得税费用 2022 年度较 2021 年度减少 76.64%，主要原因是本期计提的递延所得税费用较上期减少。

(五) 报告期现金流量变化情况：

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度	增减变动幅度
经营活动现金流入小计	3,086,443,538.09	2,785,793,788.82	10.79%
经营活动现金流出小计	2,995,651,885.68	2,639,513,288.76	13.49%
经营活动产生的现金流量净额	90,791,652.41	146,280,500.06	-37.93%
投资活动现金流入小计	47,398,931.04	220,664,828.20	-78.52%
投资活动现金流出小计	149,834,003.98	311,261,551.12	-51.86%
投资活动产生的现金流量净额	-102,435,072.94	-90,596,722.92	-13.07%
筹资活动现金流入小计	606,939,351.09	441,824,776.44	37.37%
筹资活动现金流出小计	483,798,924.61	669,157,280.75	-27.70%
筹资活动产生的现金流量净额	123,140,426.48	-227,332,504.31	154.17%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,516,790.40	-5,937,871.73	142.39%
现金及现金等价物净增长额	114,013,796.35	-177,586,598.90	164.20%

1、经营活动产生的现金流量净额 2022 年度较 2021 年度减少 37.93%，主要系本期支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增加。

2、筹资活动产生的现金流量净额 2022 年度较 2021 年度增长 154.17%，主要系本期公司收到第二期员工持股计划认购款所致。

江苏润和软件股份有限公司

董 事 会

2023 年 4 月 21 日