

# 江苏润和软件股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

公司 2023 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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。公司财务报表业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具 XYZH/2024NJAA2B0054 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 2023 年的财务状况和经营成果，现将 2023 年度财务决算报告情况汇报如下：

### 一、经营情况说明

2023 年度公司合并实现营业收入 310,622.47 万元，较 2022 年度增长 4.42%；归属于上市公司股东净利润为 16,379.91 万元，较上年同期增长 55.24%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 5,609.70 万元，较上年同期大幅增加。

### 二、2023 年度主要财务数据：

单位：元

项目	2023 年度/ 2023 年 12 月 31 日	2022 年度/ 2023 年 1 月 1 日	增减变动幅度
营业总收入	3,106,224,652.97	2,974,714,403.62	4.42%
营业利润	154,737,899.19	102,719,126.93	50.64%
利润总额	163,957,521.89	110,441,938.54	48.46%
归属于上市公司股东的净利润	163,799,122.03	105,510,354.76	55.24%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	56,096,991.60	-708,832.64	—
经营活动产生的现金流量净额	136,756,104.86	90,791,652.41	50.63%
总资产	5,059,287,626.78	4,805,073,287.25	5.29%
归属于上市公司股东的所有者权益	3,374,879,019.24	3,202,175,834.55	5.39%
股本	796,410,841.00	796,410,841.00	0.00%

### 三、2023 年度主要财务指标：

单位：元

项目	2023年度/ 2023年12月31日	2022年度/ 2023年1月1日	增减变动幅度
基本每股收益（元/股）	0.21	0.13	61.54%
稀释每股收益（元/股）	0.21	0.13	61.54%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.07	0.00	—
加权平均净资产收益率（%）	4.98%	3.36%	1.62%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.71%	-0.03%	1.74%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.17	0.11	54.55%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.24	4.02	5.47%
资产负债率	33.18%	33.29%	-0.11%
流动比率	2.25	2.24	0.45%
速动比率	1.97	1.93	2.07%
应收账款周转率	1.99	2.13	-6.57%
总资产周转率	0.63	0.65	-3.08%

#### 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	2023年12月31日		2023年1月1日		变动幅度
	金额	所占比重	金额	所占比重	
货币资金	780,870,017.38	15.44%	711,185,905.24	14.80%	9.80%
交易性金融资产	54,995,500.00	1.09%	54,995,500.00	1.14%	0.00%
应收票据	1,897,131.25	0.04%	13,093,583.58	0.27%	-85.51%
应收账款	1,451,529,757.52	28.69%	1,259,418,016.62	26.21%	15.25%
应收款项融资	15,818,188.00	0.31%	16,511,553.43	0.34%	-4.20%
预付款项	19,894,071.43	0.39%	13,051,591.13	0.27%	52.43%
其他应收款	23,990,857.81	0.47%	17,820,833.38	0.37%	34.62%
其中：应收利息	—	—	—	—	—
应收股利	—	—	—	—	—
存货	330,914,966.36	6.55%	316,971,983.13	6.60%	4.40%
合同资产	45,679,959.65	0.90%	39,213,327.84	0.82%	16.49%
一年内到期的非流动资产	4,647,267.76	0.09%	—	—	—
其他流动资产	28,438,876.63	0.56%	8,500,944.97	0.18%	234.54%
流动资产合计	2,758,676,593.79	54.53%	2,450,763,239.32	51.00%	12.56%

项目	2023年12月31日		2023年1月1日		变动幅度
	金额	所占比重	金额	所占比重	
长期应收款	18,733,047.19	0.36%	—	—	—
长期股权投资	39,033,376.50	0.77%	36,231,388.09	0.75%	7.73%
其他权益工具投资	221,746,357.68	4.38%	233,625,668.10	4.86%	-5.08%
其他非流动金融资产	117,927,285.85	2.33%	127,436,088.73	2.65%	-7.46%
固定资产	584,279,611.29	11.55%	621,382,532.54	12.93%	-5.97%
在建工程	—	—	357,247.71	0.01%	-100.00%
使用权资产	25,354,702.44	0.50%	33,666,849.67	0.70%	-24.69%
无形资产	180,524,573.57	3.57%	177,679,301.06	3.70%	1.60%
开发支出	52,054,000.98	1.03%	59,808,210.88	1.24%	-12.97%
商誉	977,332,230.74	19.32%	977,332,230.74	20.34%	0.00%
长期待摊费用	12,961,826.22	0.26%	17,992,784.76	0.37%	-27.96%
递延所得税资产	70,664,020.53	1.40%	68,797,745.65	1.44%	2.71%
非流动资产合计	2,300,611,032.99	45.47%	2,354,310,047.93	49.00%	-2.28%
资产总计	5,059,287,626.78	100.00%	4,805,073,287.25	100.00%	5.29%

1、应收票据期末余额较期初余额减少85.51%，主要系银行承兑汇票到期承兑所致。

2、预付款项期末余额较期初余额增长52.43%，主要系因公司业务发展需要，预付采购款增加。

3、其他应收款期末余额较期初余额增长34.62%，主要系本期支付的业务投标保证金增加。

4、其他流动资产期末余额较期初余额增长234.54%，主要系增值税待认证进项税额增加。

5、长期应收款期末余额较期初余额大幅增加，主要系本期发生的分期收款业务增加。

(二) 报告期负债构成及变动情况：

单位：元

项目	2023年12月31日		2023年1月1日		变动幅度
	金额	所占比重	金额	所占比重	
短期借款	309,490,529.65	18.43%	273,983,893.98	17.13%	12.96%
应付账款	215,263,701.26	12.81%	113,751,619.38	7.11%	89.24%

项目	2023年12月31日		2023年1月1日		变动幅度
	金额	所占比重	金额	所占比重	
预收款项	7,498,694.99	0.45%	5,923,639.01	0.37%	26.59%
合同负债	139,441,415.40	8.31%	119,177,132.95	7.45%	17.00%
应付职工薪酬	192,849,491.14	11.49%	234,431,329.80	14.66%	-17.74%
应交税费	21,704,831.81	1.29%	34,207,262.06	2.14%	-36.55%
其他应付款	213,342,564.23	12.71%	211,938,940.19	13.25%	0.66%
其中：应付利息	—	—	—	—	—
应付股利	1,561,050.18	0.09%	—	—	—
一年内到期的非流动负债	39,591,360.29	2.36%	31,990,596.99	2.00%	23.76%
其他流动负债	85,048,659.79	5.07%	71,041,716.79	4.44%	19.72%
流动负债合计	1,224,231,248.56	72.92%	1,096,446,131.15	68.55%	11.65%
长期借款	422,955,602.46	25.20%	449,796,572.53	28.12%	-5.97%
租赁负债	12,487,625.38	0.74%	22,601,583.65	1.41%	-44.75%
递延收益	19,122,500.00	1.14%	30,652,500.00	1.92%	-37.62%
非流动负债合计	454,565,727.84	27.08%	503,050,656.18	31.45%	-9.64%
负债合计	1,678,796,976.40	100.00%	1,599,496,787.33	100.00%	4.96%

1、应付账款期末余额较期初余额增长 89.24%，主要系期末按照合同约定公司应付货款增加。

2、应交税费期末余额较期初余额减少 36.55%，主要系应交增值税减少。

3、租赁负债期末余额较期初余额减少 44.75%，主要系公司按合同如期支付租金及部分办公场所退租所致。

4、递延收益期末余额较期初余额减少 37.62%，主要系本期部分政府补助项目完成验收，由递延收益转入其他收益或营业外收入所致。

(三) 报告期股东权益情况：

单位：元

项目	2023年12月31日		2023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	23.56%	796,410,841.00	24.84%	0.00%
资本公积	2,971,265,487.88	87.89%	2,942,445,945.18	91.79%	0.98%
减：库存股	191,240,952.40	5.66%	191,240,952.40	5.97%	0.00%
其他综合收益	-24,008,153.07	-0.71%	-4,092,673.03	-0.13%	-486.61%

项目	2023年12月31日		2023年1月1日		变动幅度
	金额	所占比重	金额	所占比重	
盈余公积	79,632,498.72	2.36%	79,632,498.72	2.48%	0.00%
未分配利润	-257,180,702.89	-7.61%	-420,979,824.92	-13.13%	38.91%
归属于母公司所有者权益合计	3,374,879,019.24	99.83%	3,202,175,834.55	99.89%	5.39%
少数股东权益	5,611,631.14	0.17%	3,400,665.37	0.11%	65.02%
所有者权益合计	3,380,490,650.38	100.00%	3,205,576,499.92	100.00%	5.46%

1、资本公积期末余额较期初余额增长 0.98%，主要系：

(1) 根据公司 2023 年 2 月 20 日召开的第六届董事会第二十八次会议、第六届监事会第二十二次会议及 2023 年 3 月 10 日召开的 2023 年第一次临时股东大会审议通过的《关于修订公司第二期员工持股计划有关事项的议案》，公司延长第二期员工持股计划的锁定期及存续期，据此计算相应的股份支付分摊成本，公司本报告期计入资本公积-其他资本公积的股份支付分摊成本为 28,803,575.91 元。

(2) 根据公司 2023 年 1 月 11 日召开的第六届董事会第二十七次会议及第六届监事会第二十一次会议审议通过的《关于转让全资子公司部分股权暨关联交易的议案》，公司将持有的全资子公司江苏润开鸿数字科技有限公司（以下简称“润开鸿”）20%的股权转让给南京和鹄智联数字科技合伙企业（有限合伙）（以下简称“和鹄智联”），本次交易完成后，公司持有润开鸿 80%的股权，和鹄智联持有润开鸿 20%的股权。公司因转让润开鸿 20%股权合并财务报表调整资本公积 15,966.79 元。

2、其他综合收益期末余额较期初余额减少 486.61%，主要系公司根据江苏民营投资控股有限公司最近的交易价格并结合净资产情况对其确认公允价值变动损失 2,000.00 万元计入其他综合收益。

3、少数股东权益期末余额较期初余额增长 65.02%，主要系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	2023 年度		2022 年度		变动幅度
	金额	所占比重	金额	所占比重	
营业收入	3,106,224,652.97	100.00%	2,974,714,403.62	100.00%	4.42%
营业成本	2,317,290,533.28	74.60%	2,239,991,485.62	75.30%	3.45%
税金及附加	27,148,679.07	0.87%	25,943,035.87	0.87%	4.65%
销售费用	103,288,959.54	3.33%	104,787,864.33	3.52%	-1.43%
管理费用	268,718,821.28	8.65%	265,741,194.48	8.93%	1.12%
研发费用	278,605,377.94	8.97%	280,232,344.24	9.42%	-0.58%
财务费用	36,024,337.48	1.16%	40,934,780.75	1.38%	-12.00%
其中：利息费用	38,189,046.53	1.23%	47,707,107.23	1.60%	-19.95%
利息收入	4,213,733.83	0.14%	5,445,709.77	0.18%	-22.62%
其他收益（损失以“-”号填列）	26,404,708.58	0.85%	14,712,922.74	0.49%	79.47%
投资收益（损失以“-”号填列）	37,466,279.99	1.21%	104,646,685.25	3.52%	-64.20%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	24,777,990.22	0.80%	—	—	—
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,400,571.39	-0.05%	-17,134,271.00	-0.58%	-91.83%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-9,373,906.16	-0.30%	-17,305,954.43	-0.58%	-45.83%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,715,453.57	0.06%	716,046.04	0.02%	139.57%
营业利润	154,737,899.19	4.98%	102,719,126.93	3.45%	50.64%
营业外收入	12,165,208.69	0.39%	11,005,106.61	0.37%	10.54%
营业外支出	2,945,585.99	0.09%	3,282,295.00	0.11%	-10.26%
利润总额	163,957,521.89	5.28%	110,441,938.54	3.71%	48.46%
所得税费用	-491,734.02	-0.02%	1,911,318.58	0.06%	-125.73%
净利润	164,449,255.91	5.29%	108,530,619.96	3.65%	51.52%

1、其他收益发生额 2023 年度较 2022 年度增长 79.47%，主要系本期直接计入当期损益的政府补助增加。

2、投资收益发生额 2023 年度较 2022 年度减少 64.20%，主要系上期发生了丧失重大影响后剩余股权按公允价值重新计量产生的利得。

3、信用减值损失发生额 2023 年度较 2022 年度减少 91.83%，主要系本期应收账款坏账损失发生额较上期减少。

4、资产减值损失发生额 2023 年度较 2022 年度减少 45.83%，主要系本期合同履约成本减值损失发生额较上期减少。

5、资产处置收益发生额 2023 年度较 2022 年度增长 139.57%，主要系本期办公场所退租利得增加。

6、所得税费用发生额 2023 年度较 2022 年度减少 125.73%，主要系本期计提的当期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	2023 年度	2022 年度	增减变动幅度
经营活动现金流入小计	3,226,836,008.82	3,086,443,538.09	4.55%
经营活动现金流出小计	3,090,079,903.96	2,995,651,885.68	3.15%
经营活动产生的现金流量净额	136,756,104.86	90,791,652.41	50.63%
投资活动现金流入小计	72,465,047.92	47,398,931.04	52.88%
投资活动现金流出小计	113,679,440.50	149,834,003.98	-24.13%
投资活动产生的现金流量净额	-41,214,392.58	-102,435,072.94	59.77%
筹资活动现金流入小计	403,642,526.53	606,939,351.09	-33.50%
筹资活动现金流出小计	474,703,088.25	483,798,924.61	-1.88%
筹资活动产生的现金流量净额	-71,060,561.72	123,140,426.48	-157.71%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,310,268.69	2,516,790.40	-152.06%
现金及现金等价物净增长额	23,170,881.87	114,013,796.35	-79.68%

1、经营活动产生的现金流量净额 2023 年度较 2022 年度增长 50.63%，主要系本报告期公司持续加强应收账款管理，销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加。

2、投资活动产生的现金流量净额 2023 年度较 2022 年度增长 59.77%，主要系本报告期公司转让部分参股公司股权收到的现金增加，以及购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额 2023 年度较 2022 年度减少 157.71%，主要系上年同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

2024 年 4 月 24 日