

上海金仕达卫宁软件股份有限公司

2013 年度财务决算报告

公司2013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2013年12月31日的合并及母公司财务状况及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。公司财务报表已经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现将2013年度合并财务报表反映的主要财务数据报告如下：

一、报告期内主要财务数据和指标

1、主要财务数据

单位：人民币元

项目	本报告期	上年同期	增减幅度（%）
营业收入	348,827,862.85	265,771,223.28	31.25%
营业成本	160,147,408.35	120,823,323.64	32.55%
营业利润	50,642,073.68	35,998,276.06	40.68%
利润总额	84,144,992.25	57,743,830.51	45.72%
归属于上市公司普通股股东的净利润	80,604,028.76	52,849,948.41	52.51%
资产总额	741,311,570.83	622,662,329.59	19.06%
负债总额	111,190,148.33	90,305,484.07	23.13%
股本	107,967,100	107,000,000	0.90%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益	627,941,095.62	528,833,621.76	18.74%

报告期内，公司管理层按照全年经营计划，持续进行研发投入、市场拓展，进一步提升品牌影响力和市场竞争力；同时优化成本和费用管控，使得公司经营业绩保持稳定增长。

2013年度，公司实现营业收入348,827,862.85元，较上年同期增长31.25%；营业利润50,642,073.68元，较上年同期增长40.68%；利润总额84,144,992.25元，较上年同期增长45.72%；归属于上市公司股东的净利润80,604,028.76元，较上年同期增长52.51%。

资产总额741,311,570.83元，较上年同期增长19.06%；归属于上市公司股东的净资产627,941,095.62元，较上年同期增长18.74%。

2、主要财务指标

项目	本报告期末	本报告期初	增减幅度(%)
基本每股收益(元/股)	0.75	0.49	53.06%
加权平均净资产收益率(%)	14.15%	10.53%	3.62%
销售毛利率(%)	54.09%	54.54%	-0.45%
销售利润率(%)	23.11%	19.89%	3.22%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.4645	0.2558	81.59%
流动比率(倍)	6.53	7.28	-10.30%
速动比率(倍)	6.46	6.95	-7.05%
资产负债率(%)	15.00%	14.50%	0.50%
应收账款周转率(次数)	2.44	3.20	-23.75%
存货周转率(次数)	37.10	6.97	432.28%

1、盈利能力分析

公司的基本每股收益为0.75元/股，较去年同期增长53.06%；加权平均净资产收益率为14.15%，与上年同期相比增长3.62%，主要是因为产品销售保持良好发展势头，主营业务利润保持一定幅度增长，增加了每股收益和加权平均净资产收益率。

销售利润率较去年同期上升3.22%，而销售毛利率基本持平，主要是公司加快开拓上海地区以外市场的同时，有效地控制了费用支出。

总体来看，2013年公司盈利能力较强，公司将继续加大成本优化和费用管控。

2、经营现金流能力分析

公司的每股经营活动产生的现金流量净额为0.4645元/股，较去年同期增加81.59%，主要原因是营业收入增长及收款增加所致。

3、偿债能力分析

公司资产负债率为15%，同比增加0.50%，说明偿债能力较好。从流动比率及速动比率指标数据上看，虽然比上年同期有一定幅度降低，但均高于理论理想值，说明公司具有较强的短期偿债能力，财务风险较小。

4、营运能力分析

存货周转次数同比增加432.28%，主要是硬件合同履行完毕使得多笔发出商品结转营业成本减少所致。应收账款周转率同比都有一定程度的下降，主要是因为公司处于快速成长期，业务规模增长较快所致。公司将继续加强应收账款管理，不断提

高资产运营效率和管理水平。

二、2013年度资产负债状况

单位：人民币元

项目	2013年12月31日	2012年12月31日	增减额	增减比例
货币资金	458,093,549.42	412,384,289.19	45,709,260.23	11.08%
应收票据	205,584.00	3,783,672.00	-3,578,088.00	-94.57%
应收账款	180,764,331.34	104,728,958.56	76,035,372.78	72.60%
预付款项	2,218,112.24	3,150,448.05	-932,335.81	-29.59%
应收利息	1,417,004.68	1,787,935.95	-370,931.27	-20.75%
其他应收款	29,272,098.64	33,801,729.24	-4,529,630.60	-13.40%
存货	6,859,446.17	26,150,827.88	-19,291,381.71	-73.77%
长期股权投资	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-
固定资产	30,266,469.27	23,589,929.85	6,676,539.42	28.30%
无形资产	1,979,939.80	2,162,835.07	-182,895.27	-8.46%
开发支出	13,461,196.98	-	13,461,196.98	100.00%
长期待摊费用	4,446,666.68	-	4,446,666.68	100.00%
递延所得税资产	7,327,171.61	6,121,703.80	1,205,467.81	19.69%
资产总计	741,311,570.83	622,662,329.59	118,649,241.24	19.06%
应付票据	3,222,129.75	-	3,222,129.75	100.00%
应付账款	33,103,602.60	26,769,256.06	6,334,346.54	23.66%
预收款项	34,408,759.33	42,608,828.32	-8,200,068.99	-19.24%
应付职工薪酬	16,150,905.98	7,233,911.07	8,916,994.91	123.27%
应交税费	3,297,079.89	-5,882,426.11	9,179,506.00	-156.05%
其他应付款	13,762,259.35	9,788,343.91	3,973,915.44	40.60%
预计负债	3,745,411.43	2,447,070.82	1,298,340.61	53.06%
其他非流动负债	3,500,000.00	7,340,500.00	-3,840,500.00	-52.32%
负债合计	111,190,148.30	90,305,484.07	20,884,664.26	23.13%

注：公司对变动较大的界定是金额增减在100万元以上且增减比例大于30%。

- 1、应收票据较年初减少94.57%，主要是期初票据已承兑所致；
- 2、应收账款较年初增长72.60%，主要是收入规模增长及部分医疗卫生管理机构资金预算及严格控制付款进度；
- 3、存货较年初减少73.77%，主要是硬件销售合同履行完毕使得多笔发出商品减少所致；

- 4、开发支出较年初增长100%，主要是项目本年增加开发支出所致；
- 5、长期待摊费用较年初增长100%，主要是新办公场地装修费增加所致；
- 6、应付票据较年初增长100%，主要是业务增长影响；
- 7、应付职工薪酬较年初增长123.27%，主要是公司员工增加及工资水平增长所致；
- 8、应交税费较年初增长156.05%，主要是上年末已缴税金数较多及本年末应付个人所得税增加所致；
- 9、其他应付款较年初增长40.60%，主要是业务增长及部分费用未付款所致；
- 10、预计负债较年初增长53.06%，主要是业务增长影响；
- 11、其他非流动负债较年初减少52.32%，主要是递延收益摊销影响。

三、2013年度所有者权益变动情况

单位：人民币元

项目	2013年12月31日	2012年12月31日	增减额	增减比例
股本	107,967,100.00	107,000,000.00	967,100.00	0.90%
资本公积	313,171,550.49	288,145,205.35	25,026,345.14	8.69%
盈余公积	24,568,345.40	16,165,332.64	8,403,012.76	51.98%
未分配利润	627,941,095.62	117,523,083.77	510,418,011.85	434.31%
少数股东权益	2,180,326.88	3,523,223.76	-1,342,896.88	-38.12%
股东权益合计	630,121,422.50	532,356,845.50	97,764,577.00	18.36%

截止报告期末，公司股票期权激励计划首次授予股票期权第一批共计行权967,100股，引起公司股本数量增加967,100股，公司申请增加股本96.71万元，变更后总股本为10,796.71万元。上述股本于2014年3月3日业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）会验字[2014]0292号验资报告验证。

1、盈余公积较年初增长51.98%，未分配利润较年初增长55.06%，主要是盈利增加所致；

2、少数股东权益较年初减少38.12%，主要是非控股子公司亏损增加所致。

四、2013年度经营成果

单位：人民币元

项目	2013年度	2012年度	增减额	增减比例
营业收入	348,827,862.85	265,771,223.38	83,056,639.47	31.25%
营业成本	160,147,408.35	120,823,323.64	39,324,084.71	32.55%

项目	2013 年度	2012 年度	增减额	增减比例
营业税金及附加	4,978,547.22	3,780,548.54	1,197,998.68	31.69%
销售费用	68,095,669.51	60,264,758.83	7,830,910.68	12.99%
管理费用	61,331,690.97	48,564,064.79	12,767,626.18	26.29%
财务费用	-7,058,759.12	-8,618,086.10	1,559,326.98	-18.09%
资产减值损失	10,691,232.24	4,958,337.62	5,732,894.62	115.62%
营业利润	50,642,073.68	35,998,276.06	14,643,797.62	40.68%
营业外收入	33,841,122.59	21,760,864.82	12,080,257.77	55.51%
营业外支出	338,204.02	15,310.37	322,893.65	2109%
利润总额	84,144,992.25	57,743,830.51	26,401,161.74	45.72%
所得税费用	5,746,511.89	5,270,658.34	475,853.55	9.03%
净利润	78,398,480.36	52,473,172.17	25,925,308.19	49.41%
归属于母公司股东的净利润	80,604,028.76	52,849,948.41	27,754,080.35	52.51%
少数股东损益	-2,205,548.40	-376,776.24	-1,828,772.16	485.37%

注：公司对变动较大的界定是金额增减在100万元以上且增减比例大于30%。

1、营业收入同比增长31.25%，主要是公司业务拓展情况较好，同时，公司不断加大研发投入和新产品的开发推广力度，产品订单不断增加所致；

2、营业成本同比增长32.55%，主要是随营业收入增加，相应的营业成本增加所致；

3、营业税金及附加同比增长31.69%，主要是营业收入增加，相应的税费增加所致；

4、资产减值损失同比增长115.62%，主要是应收款项增加所致；

5、营业利润同比增长40.68%，主要是营业收入增加所致；

6、营业外收入同比增长55.51%，主要是政府补助收入及软件产品增值税即征即退增加所致；

8、利润总额同比增长45.72%，主要是营业收入增长及政府补助增加所致；

10、归属于母公司股东的净利润同比增长52.51%，主要是盈利增加所致；

11、少数股东损益同比增加485.37%，主要是非控股子公司亏损增加。

五、2013 年度现金流量情况

单位：人民币元

项目	2013 年度	2012 年度	增减额	增减比例
----	---------	---------	-----	------

项目	2013 年度	2012 年度	增减额	增减比例
一、经营活动产生的现金流量				
经营活动现金流入小计	392,733,522.65	363,967,741.97	28,765,780.68	7.90%
经营活动现金流出小计	342,585,407.49	336,594,573.82	5,990,833.67	1.78%
经营活动产生的现金流量净额	50,148,115.16	27,373,168.15	22,774,947.01	83.20%
二、投资活动产生的现金流量				
投资活动现金流入小计	6,976.54	1,019.00	5,957.54	584.65%
投资活动现金流出小计	21,721,350.14	22,260,617.83	-539,267.69	-2.42%
投资活动产生的现金流量净额	-21,714,373.6	-22,259,598.83	545,225.23	-2.45%
三、筹资活动产生的现金流量				
筹资活动现金流入小计	23,339,187.01	3,900,000.00	19,439,187.01	498.44%
筹资活动现金流出小计	13,410,090.34	5,350,000.00	8,060,090.34	150.66%
筹资活动产生的现金流量净额	9,929,096.67	-1,450,000.00	6,029,096.67	415.80%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	38,362,838.23	9,013,569.32	29,349,268.91	325.61%
六、期末现金及现金等价物余额	447,285,047.42	414,272,209.19	33,012,838.23	7.97%

注：公司对变动较大的界定是金额增减在100万元以上且增减比例大于30%。

1、经营活动产生的现金流量净额同比增加83.20%，主要是销售收入增加，回款相应增加所致；

2、筹资活动产生的现金流量净额同比增加415.80%，主要是股票期权行权资本投入以及行权代扣的个人所得税增加所致。

总体来讲，2013年度公司经营业绩突出，资产质量优良，财务状况良好，偿债能力强，财务风险较小，具有较强的盈利能力和成长性。

上海金仕达卫宁软件股份有限公司

董事会

2014年3月5日