

---

金陵华软科技股份有限公司

2022 年度财务决算及 2023 年度财务预算报告

# 金陵华软科技股份有限公司

## 2022 年度财务决算及 2023 年度财务预算报告

### 第一部分 2022 年度财务决算报告

#### 一、 概况

公司 2022 年度财务报表已经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并由其出具了标准无保留意见的审计报告。截止 2022 年末，公司总资产为 310,816.23 万元，总负债为 144,109.40 万元，归属上市公司股东的净资产为 160,057.49 万元，资产负债率 46.36%。2022 年度，公司全年实现营业收入 269,735.00 万元，实现归属上市公司股东的净利润为-18,482.56 万元，实现经营活动现金流量净额-31,022.44 万元。

#### 二、 财务指标及分析

##### （一） 主要财务指标分析

	2022 年	2021 年	本年比上年 增减
营业收入（万元）	269,735.00	394,231.83	-31.58%
归属于上市公司股东的净利润（万元）	-18,482.56	-22,676.08	18.49%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（万元）	-39,974.60	-24,009.77	-66.49%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-31,022.44	19,500.74	-259.08%
基本每股收益（元/股）	-0.20	-0.28	29.71%
稀释每股收益（元/股）	-0.20	-0.28	29.71%
加权平均净资产收益率	-9.61%	-13.93%	4.32%

	2022 年末	2021 年末	本年末比上 年末增减
总资产 (万元)	310,816.23	342,632.73	-9.29%
归属于上市公司股东的净资产 (万元)	160,057.49	199,252.86	-19.67%

## (二) 财务状况及变动情况

单位：万元

项目	期末余额	期初余额	增减变动 (%)
货币资金	44,512.87	41,720.93	6.69%
交易性金融资产	14,789.44	12,555.72	17.79%
应收票据	14,742.38	11,722.81	25.76%
应收账款	29,468.19	52,019.47	-43.35%
应收款项融资	1,416.69	495.48	185.92%
预付款项	5,093.19	6,322.72	-19.45%
其他应收款	22,130.40	14,862.31	48.90%
存货	29,102.41	39,336.75	-26.02%
持有待售资产	-	-	0.00%
一年内到期的非流动资产	544.14	331.21	64.29%
其他流动资产	22,101.24	9,212.01	139.92%
<b>流动资产合计</b>	<b>183,900.95</b>	<b>188,579.40</b>	<b>-2.48%</b>
长期应收款	-	353.23	-100.00%
长期股权投资	134.30	84.30	59.31%
其他权益工具投资	60.21	60.21	0.00%
其他非流动金融资产	386.81	386.81	0.00%
投资性房地产	2,491.44	1,031.17	141.61%
固定资产	35,674.57	39,519.04	-9.73%
在建工程	12,667.27	9,950.35	27.30%
使用权资产	470.12	2,819.22	-83.32%

无形资产	13,056.12	15,129.89	-13.71%
开发支出	1,488.48	944.67	57.57%
商誉	23,238.25	73,041.17	-68.18%
长期待摊费用	3,368.87	3,212.50	4.87%
递延所得税资产	6,671.38	5,836.39	14.31%
其他非流动资产	27,207.46	1,684.40	1515.26%
<b>非流动资产合计</b>	<b>126,915.28</b>	<b>154,053.33</b>	<b>-17.62%</b>
<b>资产总计</b>	<b>310,816.23</b>	<b>342,632.73</b>	<b>-9.29%</b>
短期借款	88,178.81	48,956.32	80.12%
应付票据	8,432.73	8,935.50	-5.63%
应付账款	13,183.53	30,453.28	-56.71%
应付职工薪酬	1,680.81	2,013.54	-16.52%
应交税费	3,066.62	5,454.08	-43.77%
其他应付款	4,830.09	5,017.56	-3.74%
合同负债	7,288.67	7,884.61	-7.56%
一年内到期的非流动负债	297.80	3,549.23	-91.61%
其他流动负债	14,950.32	11,839.21	26.28%
<b>流动负债合计</b>	<b>141,909.39</b>	<b>124,103.33</b>	<b>14.35%</b>
长期借款	-	3,000.00	-100.00%
租赁负债	214.51	1,177.26	-81.78%
长期应付款	-	549.42	-100.00%
预计负债	54.67	60.30	-9.34%
递延收益	235.26	271.52	-13.35%
递延所得税负债	1,695.57	1,945.07	-12.83%
<b>非流动负债合计</b>	<b>2,200.01</b>	<b>7,003.57</b>	<b>-68.59%</b>
<b>负债合计</b>	<b>144,109.40</b>	<b>131,106.90</b>	<b>9.92%</b>
股本	88,323.86	94,421.72	-6.46%
资本公积	141,986.32	156,937.55	-9.53%

其他综合收益	14.46	14.46	0.00%
专项储备	615.89	279.61	120.27%
盈余公积	2,999.35	2,842.67	5.51%
未分配利润	-73,882.39	-55,243.15	-33.74%
归属于母公司所有者权益合计	<b>160,057.49</b>	<b>199,252.86</b>	<b>-19.67%</b>
少数股东权益	6,649.35	12,272.97	-45.82%
所有者权益合计	<b>166,706.84</b>	<b>211,525.83</b>	<b>-21.19%</b>
负债和所有者权益总计	<b>310,816.23</b>	<b>342,632.73</b>	<b>-9.29%</b>

### 变动较大的项目分析：

- 1、报告期末，公司应收账款较期初减少 43%，主要系本期出售倍升互联，其应收账款不再纳入合并范围。
- 2、报告期末，公司应收款项融资较期初增加 186%，主要系票据结算量增加，期末持有的银行承兑汇票增加。
- 3、报告期末，公司其他应收款较期初增加 49%，主要系本期出售倍升互联，应收股权转让款增加。
- 4、报告期末，公司一年内到期的非流动资产较期初增加 64%，主要系长期应收款将于一年内到期，转入本项目。
- 5、报告期末，公司其他流动资产较期初增加 140%，主要系期末持有的定期存单等理财产品增加。
- 6、报告期末，公司长期应收款较期初减少 100%，主要系应收融资租赁款转入一年内到期的非流动资产。
- 7、报告期末，公司长期股权投资较期初增加 59%，主要系本期对联营企业追加投资。

- 
- 8、报告期末，公司投资性房地产较期初增加 142%，主要系本期武穴奥得赛将一块土地出租经营，由无形资产转入投资性房地产。
- 9、报告期末，公司使用权资产较期初减少 83%，主要系本期出售倍升互联，其使用权资产不再纳入合并范围。
- 10、报告期末，开发支出较期初增加 58%，主要系公司加大研发投入。
- 11、报告期末，公司商誉较期初减少 68%，主要系本期计提商誉减值准备 4.16 亿元，以及出售倍升互联的影响。
- 12、报告期末，公司其他非流动资产较期初增加 1515%，主要系期末持有的期限超过一年的定期存单等理财产品增加。
- 13、报告期末，公司短期借款较期初增加 80%，主要系已贴现未到期的银行承兑汇票增加，其中不符合终止确认条件的确认短期借款。
- 14、报告期末，公司应付账款较期初减少 57%，主要系本期出售倍升互联，其应付账款不再纳入合并范围。
- 15、报告期末，公司应交税费较期初减少 44%，主要系本期出售倍升互联，期末应交的增值税及企业所得税减少。
- 16、报告期末，公司一年内到期的非流动负债较期初减少 92%，主要系本期偿还一年内到期的长期借款。
- 17、报告期末，公司长期借款较期初减少 100%，主要系本期提前偿还银行的长期借款。
- 18、报告期末，公司租赁负债较期初减少 82%，主要系本期出售倍升互联，其租赁负债不再纳入合并范围。
- 19、报告期末，公司长期应付款较期初减少 100%，主要系本期出售

倍升互联，其长期应付款不再纳入合并范围。

20、报告期末，公司专项储备较期初增加 120%，主要系本期按规定提取的安全生产费大于使用金额。

21、报告期末，公司未分配利润较期初减少 34%，主要系本期计提商誉减值准备等，归属于上市公司股东的净利润为负值。

### （三） 经营成果及变动情况

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	增减变动 (%)
营业收入	269,735.00	394,231.83	-31.58%
减：营业成本	248,298.56	360,786.53	-31.18%
减：税金及附加	1,017.39	1,223.25	-16.83%
销售费用	4,005.45	5,204.75	-23.04%
管理费用	13,116.96	14,081.37	-6.85%
研发费用	2,056.00	2,512.03	-18.15%
财务费用	1,658.56	3,962.71	-58.15%
加：其他收益	236.68	363.83	-34.95%
投资收益	6,457.98	-142.45	4633.47%
公允价值变动收益	21,040.41	-263.26	8092.26%
信用减值损失（损失“-”）	-3,601.94	-1,001.19	259.76%
资产减值损失（损失“-”）	-42,370.67	-29,046.79	45.87%
资产处置收益（损失“-”）	249.66	-117.60	312.30%
<b>营业利润</b>	<b>-18,405.77</b>	<b>-23,746.29</b>	<b>22.49%</b>
加：营业外收入	1,219.82	3,232.81	-62.27%
减：营业外支出	886.22	532.54	66.41%
<b>三、利润总额(亏损总额以“-”号</b>	<b>-18,072.18</b>	<b>-21,046.02</b>	<b>14.13%</b>

填列)			
减：所得税费用	683.50	646.66	5.70%
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	-18,755.68	-21,692.68	13.54%
归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)	-18,482.56	-22,676.08	18.49%
少数股东损益	-273.11	983.40	-127.77%

### 变动较大的项目分析：

- 1、报告期内，公司营业收入较上期减少 32%，主要系本期出售倍升互联，其 9-12 月的营业收入不再纳入合并范围。
- 2、报告期内，公司营业成本较上期减少 31%，主主要系本期出售倍升互联，其 9-12 月的营业成本不再纳入合并范围。
- 3、报告期内，公司财务费用较上期减少 58%，主要系本期贷款规模压缩、融资成本下降，以及汇兑收益的影响。
- 4、报告期内，公司其他收益较上期减少 35%，主要系本期收到的政府补助减少。
- 5、报告期内，公司投资收益较上期增加 4633%，主要系本期出售倍升互联，处置长期股权投资产生的投资收益较多。
- 6、报告期内，公司公允价值变动收益较上期增加 8092%，主要系本期取得了业绩承诺补偿，其中非控股股东补偿的股票按市价确认了公允价值变动损益。
- 7、报告期内，公司信用减值损失较上期增加 260%，主要系应收保理款和应收股权转让款的账龄增加，计提的坏账准备增加。

8、报告期内，公司资产减值损失较上期增加 46%，主要系本期计提的商誉减值准备金额较大。

9、报告期内，公司资产处置收益较上期增加 312%，主要系子公司处置闲置资产的利得增加。

10、报告期内，公司营业外收入较上期减少 62%，主要系本期收回了部分本金，确认的逾期收款利息收入减少。

11、报告期内，公司营业外支出较上期增加 66%，主要系本期因外部经营环境导致的停工损失增加。

12、报告期内，公司少数股东损益较上期减少 128%，主要系出售倍升互联以及非全资子公司的盈利水平较去年下降的影响。

#### （四） 现金流量及变动情况

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	增减变动 (%)
经营活动产生的现金流入量	323,329.30	471,542.71	-31.43%
经营活动产生的现金流出量	354,351.74	452,041.96	-21.61%
<b>一、经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-31,022.44</b>	<b>19,500.74</b>	<b>-259.08%</b>
投资活动产生的现金流入量	72,888.33	95,991.64	-24.07%
投资活动产生的现金流出量	127,605.97	101,876.00	25.26%
<b>二、投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-54,717.63</b>	<b>-5,884.36</b>	<b>-829.88%</b>
筹资活动产生的现金流入量	145,372.91	127,679.44	13.86%
筹资活动产生的现金流出量	60,429.29	116,385.78	-48.08%
<b>三、筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>84,943.62</b>	<b>11,293.67</b>	<b>652.13%</b>
四、汇率变动的的影响	257.24	56.47	355.55%
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-539.22</b>	<b>24,966.52</b>	<b>-102.16%</b>

---

### 变动较大的项目分析：

- 1、报告期内，经营活动现金流入较上期减少 31%，主要系本期出售倍升互联，其 9-12 月的销售回款不再纳入合并范围。
- 2、报告期内，经营活动现金流量净额较上期减少 259%，主要系倍升互联 1-8 月份季节性备货，现金流出较多。其 9-12 月销售回款较多，但未纳入合并范围。
- 3、报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上期减少 830%，主要系本期开展的投资理财业务较多。
- 4、报告期内，筹资活动现金流出较上期减少 48%，主要系本期偿还债务及银票到期兑付所支付的款项减少。
- 5、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上期增加 652%，主要系本期取得借款及票据贴现款较多，超过了偿还债务及银票到期兑付所支付的款项。
- 6、报告期内，汇率变动的的影响较上期增加 356%，主要系本期汇率波动及公司开展外汇套期保值业务，使外币存款增值较多。
- 7、报告期内，现金及现金等价物净增加额较上期减少 102%，主要系经营活动产生的现金流量净额减少所致。

## 第二部分 2023 年度财务预算报告

### 一、预算编制说明

基于金陵华软科技股份有限公司（以下简称“公司”）的中长期战略目标及近期经营目标，结合 2022 年度的实际经营情况，本着求

---

实稳健的原则，依次编制销售、生产、采购等经营计划，再根据经营计划编制 2023 年度财务预算。

## 二、预算编制的基本假设

1、公司所处的法律、社会、宏观经济形势等外部环境不发生重大变化；

2、公司遵循及适用的现行主要税收政策、外汇政策、金融政策不发生重大变化；

3、公司主要产品和原材料的市场价格、供求关系等行业环境不发生重大变化；

4、公司预算期内采用的会计政策及其核算方法，与目前一贯采用的会计政策及核算方法一致；

5、无其他不可预见及不可抗拒因素造成的重大影响。

## 三、2023 年度主要预算指标

目前，公司已将所持倍升互联 53.33% 股权对外出售，2023 年公司将专注于精细化工业务的经营与发展。

2023 年度，公司将坚持稳中求进谋发展为总方针，应变局抓机遇：首先，稳定现有传统业务，加大研发与技改投入，做优做强现有优势产品业务，巩固公司在现有行业领先地位；其次，密切跟踪行业高质量发展政策新形势，发挥现有技术储备，持续优化调整产品结构，确保既定项目如期建成投产；再次，通过现有产品链适度向下游扩充延伸，大力发展医药中间体、电子化学品等产业。以市场为导向，以科技创新为驱动，以人才为本，全力培育公司核心管理团队和技术研

---

发团队，构建具有比较竞争优势的产业链、产品链。

2023 年度公司精细化工业务的营业收入预计同比增长，预计实现营业收入为 80,000-100,000 万元。

#### 四、特别提示

上述财务预算方案仅为公司 2023 年初步预计目标，不代表公司对 2023 年度的盈利预测，也不构成公司对投资者的实质性承诺，能否实现取决于经济环境、行业发展状况等诸多变化因素，可能存在一定的不确定性，请投资者注意投资风险。

金陵华软科技股份有限公司董事会

二〇二三年四月二十七日