



金陵华软科技股份有限公司

2020 年度财务决算及

2021 年度财务预算报告

二〇二一年四月

---

# 金陵华软科技股份有限公司

## 2020 年度财务决算及 2021 年度财务预算报告

### 第一部分 2020 年度财务决算报告

#### 一、概况

公司 2020 年度财务报表已经容诚会计师事务所(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 2020 年末, 公司总资产为 287,869.23 万元, 总负债为 118,039.88 万元, 归属上市公司股东的净资产为 158,122.56 万元, 资产负债率 41%。2020 年度, 公司的主要业务包括精细化工产品的生产与销售以及供应链管理业务。公司全年实现营业收入 273,939.01 万元, 实现归属上市公司股东的净利润为 3,337.59 万元, 实现经营活动现金流量净额 19,222.35 万元。

#### 二、财务指标及分析

##### (一) 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	9,888.78	8,925.74	11%

交易性金融资产	9,169.67	-	100%
应收账款	35,863.20	40,247.43	-11%
应收款项融资	1,402.10	1,014.67	38%
预付款项	6,825.67	1,765.15	287%
其他应收款	21,814.96	28,741.26	-24%
存货	25,610.39	9,818.85	161%
持有待售资产	2,695.00	22,600.00	-88%
一年内到期的非流动资产	495.02	2,163.74	-77%
其他流动资产	4,393.85	14,300.75	-69%
<b>流动资产合计</b>	<b>118,158.64</b>	<b>129,577.60</b>	<b>-9%</b>
长期应收款	683.77	22.28	2970%
长期股权投资	666.60	-	100%
其他权益工具投资	60.21	-	100%
其他非流动金融资产	594.42	800.30	-26%
投资性房地产	1,060.35	-	100%
固定资产	41,437.02	28,165.67	47%
在建工程	7,407.52	5,804.00	28%
无形资产	13,582.64	6,333.79	114%
开发支出	1,451.65	146.74	889%
商誉	94,267.99	8,154.70	1056%
长期待摊费用	3,015.45	549.86	448%
递延所得税资产	4,236.28	3,017.30	40%
其他非流动资产	1,246.70	214.94	480%
<b>非流动资产合计</b>	<b>169,710.59</b>	<b>53,209.57</b>	<b>219%</b>
<b>资产总计</b>	<b>287,869.23</b>	<b>182,787.18</b>	<b>57%</b>
短期借款	40,635.92	59,307.98	-31%
应付票据	928.00	3,743.08	-75%
应付账款	15,917.73	16,785.43	-5%

预收款项	-	1,782.55	-100%
应付职工薪酬	2,230.02	1,700.66	31%
应交税费	3,671.05	1,493.05	146%
其他应付款	21,438.35	9,472.76	126%
合同负债	2,401.71	-	100%
一年内到期的非流动负债	11,476.34	482.28	2280%
其他流动负债	423.97	135.33	213%
<b>流动负债合计</b>	<b>99,123.10</b>	<b>94,903.12</b>	<b>4%</b>
长期借款	16,424.36	17,824.00	-8%
长期应付款	6.79	15.45	-56%
预计负债	185.26	724.37	-74%
递延收益	307.79	207.00	49%
递延所得税负债	1,992.60	288.98	590%
其他非流动负债	-	2.97	-100%
<b>非流动负债合计</b>	<b>18,916.79</b>	<b>19,062.77</b>	<b>-1%</b>
<b>负债合计</b>	<b>118,039.88</b>	<b>113,965.89</b>	<b>4%</b>
股本	77,841.41	57,130.00	36%
资本公积	109,532.41	34,605.42	217%
其他综合收益	14.46	14.46	0%
专项储备	458.67	397.39	15%
盈余公积	2,733.75	2,733.75	0%
未分配利润	-32,458.15	-35,795.74	9%
<b>归属于母公司股东权益合计</b>	<b>158,122.56</b>	<b>59,085.28</b>	<b>168%</b>
少数股东权益	11,706.79	9,736.00	20%
<b>股东权益合计</b>	<b>169,829.35</b>	<b>68,821.29</b>	<b>147%</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>287,869.23</b>	<b>182,787.18</b>	<b>57%</b>

#### 变动较大的项目分析：

1、报告期末，交易性金融资产 9,169.67 万元系奥得赛持有的未到期

- 
- 理财产品，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。
- 2、报告期末，应收款项融资较期初增加 38%，主要原因系精细化工业务的银行承兑汇票结算量上升。
- 3、报告期末，预付款项较期初增加 287%，主要原因是供应链管理业务规模扩大，采购预付货款增加较多。
- 4、报告期末，存货较期初增加 161%，主要原因是：（1）期末并入北京奥得赛化学有限公司的存货；（2）受疫情影响，位于北京顺义的仓库年末暂时性不能正常发货。
- 5、报告期末，持有待售资产较期初减少 88%，主要原因是本期出售上海银嘉 10%的股权。
- 6、报告期末，一年内到期的非流动资产较期初减少 77%，主要是一年内到期的融资租赁款的收回所致。
- 7、报告期末，其他流动资产较期初减少 69%，主要原因系期末公司不再持有未到期的固定收益类理财产品。
- 8、报告期末，长期应收款较期初增加 2970%，主要原因是本期扩展融资租赁业务，应收融资租赁款增加。
- 9、报告期末，长期股权投资较期初增加 666.60 万元，主要原因是期末并入奥得赛持有的权益法核算的长期股权投资。
- 10、报告期末，投资性房地产较期初增加 1,060.35 万元，主要是本期并入奥得赛持有的用于对外出租的办公大楼。
- 11、报告期末，固定资产较期初增加 47%，主要原因是期末并入奥得赛的固定资产。

- 
- 12、报告期末，无形资产较期初增加 114%，主要原因是期末并入奥得赛的无形资产，以及购买日无形资产评估增值的影响。
- 13、报告期末，开发支出较期初增加 889%，主要原因是本期新增丙二腈、KM-2、128P 等研发项目。
- 14、报告期末，商誉较期初增加 1056%，主要原因是本期溢价收购奥得赛 98.94%股权新产生的商誉。
- 15、报告期末，长期待摊费用较期初增加 448%，主要原因是期末并入奥得赛的长期待摊费用以及防疫项目净化工程。
- 16、报告期末，递延所得税资产较期初增加 40%，主要原因是期末并入奥得赛的递延所得税资产，系计提资产减值准备等产生的可抵扣暂时性差异。
- 17、报告期末，其他非流动资产较期初增加 480%，主要原因是期末并入奥得赛的其他非流动资产以及本期预付的工程、设备款增加。
- 18、报告期末，短期借款较期初减少 31%，主要原因系公司归还短期借款，主动压缩短期贷款规模所致。
- 19、报告期末，应付票据较期初减少 75%，主要原因是本期收到的票据基本满足支付需求，未到期的自开票据减少。
- 20、报告期末，预收款项较期初减少 100%，同时合同负债增加，主要原因是本期执行新收入准则将“预收款项”调整到“合同负债”和“其他流动负债”列示。
- 21、报告期末，应付职工薪酬较期初增加 31%，主要原因是期末并入奥得赛计提的应付职工薪酬。

22、报告期末，应交税费较期初增加 146%，主要原因期末并入奥得赛尚未支付的各项税费。

23、报告期末，其他应付款较期初增加 126%，主要原因是本期收购奥得赛新增应付原股东的股权转让款。

24、报告期末，一年内到期的非流动负债较期初增加 2280%，主要原因是 2021 年到期的长期借款 1.13 亿元重分类到本项目列示。

25、报告期末，预计负债较期初减少 74%，主要原因是本期支付期初已计提的员工离职补偿金。

26、报告期末，递延收益较期初增加 49%，主要是本期收到的与资产相关的政府补助增加所致。

27、报告期末，递延所得税负债较期初增加 590%，主要原因是本期收购奥得赛，资产评估增值部分确认递延所得税负债。

28、报告期末，股本较期初增加上升 36%，主要原因是本期发行股份收购奥得赛，导致普通股增加。

29、报告期末，资本公积较期初增加 217%，主要原因是本期发行股份收购奥得赛，发行价大于股票面值产生的股本溢价。

## （二） 经营成果及变动情况

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	增减变动 (%)
营业收入	273,939.01	263,502.60	4%
减：营业成本	252,964.53	239,509.73	6%
毛利率	7.66%	9.11%	降低 1.45 个百分点

减：税金及附加	1,056.72	979.99	8%
销售费用	3,724.77	7,337.20	-49%
管理费用	9,972.03	18,576.71	-46%
研发费用	1,022.09	1,656.11	-38%
财务费用	3,937.00	3,519.13	12%
加：其他收益	719.75	465.99	54%
投资收益	2,595.27	3,463.44	-25%
公允价值变动收益	-167.24	-	-100%
信用减值损失（损失“-”）	169.92	-3,879.55	-104%
资产减值损失（损失“-”）	-517.19	-7,217.91	-93%
资产处置收益（损失“-”）	59.23	901.14	-93%
<b>营业利润</b>	<b>4,121.61</b>	<b>-14,343.17</b>	扭亏为盈
加：营业外收入	1,978.60	853.10	132%
减：营业外支出	136.54	13,612.54	-99%
<b>三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>	<b>5,963.67</b>	<b>-27,102.60</b>	扭亏为盈
减：所得税费用	1,186.75	3,515.01	-66%
<b>四、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>	<b>4,776.92</b>	<b>-30,617.61</b>	扭亏为盈
归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	3,337.59	-31,400.28	扭亏为盈
少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	1,439.34	782.67	84%

#### 变动较大的项目分析：

- 1、报告期内，销售毛利率较上期减少 1.45 个百分点，主要系本期执行新收入准则，将销售环节运输费核算到营业成本导致。
- 2、报告期内，销售费用较上期下降 49%，主要原因系：（1）本期将



---

销售环节运输费核算到营业成本；（2）本期剥离金融科技业务，其销售费用不再纳入合并范围。

3、报告期内，管理费用较上期下降 46%，主要原因系：（1）本期剥离金融科技业务，其管理费用不再纳入合并范围；（2）上期计提了较大金额的固定资产减值准备，本期计入管理费用的折旧金额减少。

4、报告期内，研发费用较上期下降 38%，主要原因系：（1）本期剥离金融科技业务，其研发费用不再纳入合并范围；（2）本期符合资本化条件的研发支出较多。

5、报告期内，其他收益较上期增加 54%，主要系因新冠疫情等因素，本期收到的政府补助增加。

6、报告期内，信用减值损失较上期减少 104%，主要原因系本期未新增信用风险较高的应收款项，以及前期已计提减值准备的部分应收款项收回等。

7、报告期内，资产减值损失较上期减少 93%，主要原因系上期计提了固定资产、在建工程、商誉减值，本期不存在进一步减值迹象。

8、报告期内，资产处置收益较上期减少 93%，主要原因系上期处置较多的固定资产和无形资产，本期较少发生处置。

9、报告期内，营业外收入较上期增加 132%，主要原因是本期按照股权转让合同约定计提了逾期利息收入。

10、报告期内，营业外支出较上期减少 99%，主要原因是上期计划关停润港化工和纳百园化工，计提了清算费用。

11、报告期内，所得税费用较上期减少 66%，主要原因是本期递延所

得税资产和递延所得税负债变动导致递延所得税费用大幅减少。

12、报告期内，归属于母公司股东的净利润较上期扭亏为盈，主要原因是公司及各子公司克服疫情的影响，精细化工业务与供应链管理业务正常开展，淘汰落后产能，处置闲置资产，实现扭亏为盈。

13、报告期内，少数股东损益较上期增加 84%，主要原因是本期非全资子公司的盈利水平较去年大幅增长。

### （三） 现金流量及变动情况

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	增减变动 (%)
经营活动产生的现金流入量	341,680.43	272,478.41	25%
经营活动产生的现金流出量	322,458.08	247,888.30	30%
一、经营活动产生的现金流量净额	19,222.35	24,590.10	-22%
投资活动产生的现金流入量	29,239.17	18,850.08	55%
投资活动产生的现金流出量	23,705.74	33,553.14	-29%
二、投资活动产生的现金流量净额	5,533.43	-14,703.07	138%
筹资活动产生的现金流入量	58,732.19	111,671.76	-47%
筹资活动产生的现金流出量	82,692.49	136,622.14	-39%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-23,960.30	-24,950.38	4%
四、汇率变动的的影响	-255.09	-62.85	-306%
五、现金及现金等价物净增加额	540.39	-15,126.20	104%

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增加 25%，主要是因为本年度公司主营业务收入增加，加快货款回笼所致。

2、报告期内，经营活动现金流出较上期增加 30%，主要原因本期业

务量扩大，采购额增加所致。

3、报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上期减少 22%，主要原因是采购预付款增加，以及由于疫情影响导致存货增加，延缓了销售回款。

4、报告期内，投资活动现金流入较上期增加 55%，主要原因是本期收到股权转让款，以及理财产品到期收回款项。

5、报告期内，投资活动现金流出较上期减少 29%，主要原因是本期购买理财产品的现金流出减少。

6、报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上期增加 138%，主要是投资活动现金流入较上期增加较多所致。

7、报告期内，筹资活动现金流入较上期减少 47%，主要原因是银行融资金额减少所致。

8、报告期内，筹资活动现金流出较上期减少 39%，主要原因是归还银行融资减少所致。

9、报告期内，汇率变动的的影响较上期减少 306%，主要原因是本年度美元汇率波动较大。

10、报告期内，现金及现金等价物净增加额较上期增加 104%，主要是投资活动产生的现金流量净额增加所致。

#### （四） 主要财务指标分析

指标	2020 年度	2019 年度	增减变动 (%)
基本每股收益	0.06	-0.55	111%
销售毛利率	7.66%	9.11%	降低 1.45 个百分点

加权平均净资产收益率	4.85%	-39.92%	上升 44.77 个百分点
每股净资产	2.03	1.03	97%

## 第二部分 2021 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 2020 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 2021 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无重大变化；
- 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无重大变化；
- 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、2021 年度主要预算指标

- 1、2021 年度公司营业收入预计同比增长；
- 2、2021 年度公司净利润预计同比大幅增长。

---

#### 四、特别提示

上述财务预算方案仅为公司 2021 年初步预计目标，不代表公司对 2021 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

2021 年 4 月 27 日