

金陵华软科技股份有限公司

2025 年度财务决算

及 2026 年度财务预算报告

2026 年 4 月

第一部分 2025 年度财务决算报告

一、概况

金陵华软科技股份有限公司（以下简称“公司”）2025 年度财务报表已经鹏盛会计师事务所（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 2025 年末，公司总资产为 136,030.62 万元，总负债为 55,803.16 万元，归属上市公司股东的净资产为 78,448.82 万元，资产负债率 41.02%。2025 年度，公司全年实现营业收入 37,195.28 万元，实现归属上市公司股东的净利润为 -25,799.63 万元，实现经营活动现金流量净额 -4,747.40 万元。

二、财务指标及分析

（一）主要财务指标分析

单位：万元

	2025 年	2024 年	本年比上年 增减
营业收入（万元）	37,195.28	51,524.56	-27.81%
归属于上市公司股东的净利润（万元）	-25,799.63	-28,761.90	10.30%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（万元）	-25,833.04	-27,474.74	5.98%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-4,747.40	-3,430.89	-38.37%
基本每股收益（元/股）	-0.32	-0.35	8.57%
稀释每股收益（元/股）	-0.32	-0.35	8.57%
加权平均净资产收益率	-28.25%	-25.04%	-3.21%
	2025 年	2024 年	本年末比上 年末增减
总资产（万元）	136,030.62	169,820.49	-19.90%
归属于上市公司股东的净资产（万元）	78,448.82	104,214.73	-24.72%

（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	20,297.17	29,272.53	-30.66%
交易性金融资产	4,513.66	15,502.49	-70.88%
应收票据	4,946.88	7,105.85	-30.38%
应收账款	11,575.46	11,393.28	1.60%
应收款项融资	512.86	1,350.64	-62.03%
预付款项	1,391.19	1,399.47	-0.59%
其他应收款	2,683.43	1,506.87	78.08%
存货	18,578.75	25,099.09	-25.98%
其他流动资产	12,858.47	3,369.10	281.66%
流动资产合计	77,357.86	95,999.31	-19.42%
长期股权投资	265.87	229.06	16.07%
其他权益工具投资	60.21	60.21	0.00%
其他非流动金融资产	300.30	300.3	0.00%
投资性房地产	1,421.26	1,468.62	-3.22%
固定资产	38,502.20	24,149.12	59.44%
在建工程	2,321.31	18,347.06	-87.35%
使用权资产	1,145.35	604.38	89.51%
无形资产	9,603.76	11,168.43	-14.01%
长期待摊费用	403.18	809.05	-50.17%
递延所得税资产	4,387.08	6,393.47	-31.38%
其他非流动资产	262.23	10,291.49	-97.45%
非流动资产合计	58,672.76	73,821.18	-20.52%
资产总计	136,030.62	169,820.49	-19.90%
短期借款	13,675.48	27,195.15	-49.71%
应付票据	9,459.30	5,815.30	62.66%
应付账款	15,294.04	13,240.66	15.51%
应付职工薪酬	1,075.91	1,030.49	4.41%
应交税费	209.71	344.61	-39.15%
其他应付款	2,348.86	1,955.98	20.09%
合同负债	6,281.98	6,334.27	-0.83%
一年内到期的非流动负债	433.79	467.23	-7.16%
其他流动负债	4,083.12	5,089.60	-19.78%
流动负债合计	52,862.19	61,473.30	-14.01%
长期借款	998.98	0.00	-
租赁负债	741.43	92.83	698.69%
预计负债	174.50	461.09	-62.16%
递延收益	93.42	179.59	-47.98%

项目	期末余额	期初余额	增减变动(%)
递延所得税负债	932.65	1,163.00	-19.81%
非流动负债合计	2,940.97	1,896.51	55.07%
负债合计	55,803.16	63,369.81	-11.94%
股本	81,236.71	81,236.71	0.00%
资本公积	138,845.24	138,845.24	0.00%
其他综合收益	14.46	14.46	0.02%
专项储备	1,429.38	1,395.66	2.42%
盈余公积	2,895.89	2,895.89	0.00%
未分配利润	-145,972.86	-120,173.24	-21.47%
归属于母公司所有者权益合计	78,448.82	104,214.73	-24.72%
少数股东权益	1,778.63	2,235.95	-20.45%
所有者权益合计	80,227.45	106,450.68	-24.63%
负债和所有者权益总计	136,030.62	169,820.49	-19.90%

变动较大的项目分析：

1、报告期末，公司货币资金较期初减少 30.66%，主要系本期经营流入减少以及筹资活动流出增加。

2、报告期末，公司交易性金融资产较期初减少 70.88%，主要系本期结构性存款等理财产品到期赎回。

3、报告期末，公司应收票据较期初减少 30.38%，主要系本期使用应收票据支付货款比例增加。

4、报告期末，公司应收款项融资较期初减少 62.03%，主要系本期收到的信用等级较高的银行承兑汇票减少。

5、报告期末，公司其他应收款较期初增加 78.08%，主要系本期预付股权收购款所致。

6、报告期末，公司其他流动资产较期初增加 281.66%，主要系本期持有的定期存单到期日不足一年重分类至其他流动资产。

7、报告期末，公司固定资产较期初增加 59.44%，主要系本期 2 万吨光气项目在建工程结转至固定资产。

8、报告期末，公司在建工程较期初减少 87.35%，主要系本期 2 万吨光气项目在建工程结转至固定资产。

9、报告期末，公司使用权资产较期初增加 89.51%，主要系本期新增办公室租赁。

10、报告期末，长期待摊费用较期初减少 50.17%，主要系本期正常摊销减少与计提长期待摊费用减值准备增加。

11、报告期末，递延所得税资产较期初减少 31.38%，主要系根据未来预期经营情况冲回部分递延所得税资产。

12、报告期末，其他非流动资产较期初减少 97.45%，主要系本期持有的定期存单到期日不足一年重分类至其他流动资产。

13、报告期末，短期借款较期初减少 49.71%，主要系本期偿还到期短期借款。

14、报告期末，应付票据较期初增加 62.66%，主要系本期采用票据方式结算货款增加。

15、报告期末，应交税费较期初减少 39.15%，主要系收入下降导致的期末应交增值税额下降。

16、报告期末，公司租赁负债较期初增加 698.69%，主要系本期新增办公室租赁。

17、报告期末，公司预计负债较期初减少 62.16%，主要系前期计提的固废处置等费用在本期支付。

18、报告期末，公司递延收益较期初减少 47.98%，主要系收到的与资产相关的政府补助摊销进入本期损益。

（三）经营成果及变动情况

单位：万元

项目	2025 年度	2024 年度	增减变动 (%)
营业收入	37,195.28	51,524.56	-27.81%
减：营业成本	39,033.35	46,475.18	-16.01%
减：税金及附加	612.58	755.00	-18.86%
销售费用	1,313.12	1,906.69	-31.13%
管理费用	9,162.88	10,127.10	-9.52%
研发费用	1,516.68	2,325.31	-34.78%
财务费用	146.76	-133.63	209.83%
加：其他收益	347.92	581.55	-40.17%
投资收益	764.61	942.32	-18.86%
公允价值变动收益	13.66	-172.60	107.91%
信用减值损失（损失“-”）	-812.95	-7,768.66	-89.54%
资产减值损失（损失“-”）	-9,251.11	-9,937.48	-6.91%
资产处置收益（损失“-”）	12.58	-2008.82	100.63%
营业利润	-23,515.38	-28,294.77	16.89%
加：营业外收入	19.20	33.85	-43.28%
减：营业外支出	974.51	609.05	60.01%
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-24,470.70	-28,869.97	15.24%
减：所得税费用	1,785.25	498.80	257.91%
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	-26,255.95	-29,368.77	10.60%
归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-25,799.63	-28,761.90	10.30%
少数股东损益	-456.32	-606.87	24.81%

变动较大的项目分析：

1、报告期内，公司销售费用较上期减少 31.13%，主要系上期公司出售子公司，同时本期加强管理，综合导致销售费用下降。

2、报告期内，公司研发费用较上期减少 34.78%，主要系上期公司出售子公司，合并研发费用减少。

3、报告期内，公司财务费用较上期增加 209.83%，主要系受汇率波动影响，本期汇兑收益减少。

4、报告期内，公司其他收益较上期减少 40.17%，主要系本期取

得的政府补助减少。

5、报告期内，公司公允价值变动收益较上期增加 107.91%，主要系本期衍生金融工具产品产生的公允价值变动损失减少。

6、报告期内，公司信用减值损失较上期减少 89.54%，主要系本期按照会计政策计提的信用减值损失减少。

7、报告期内，公司资产处置收益较上期增加 100.63%，主要系本期处置闲置固定资产损失减少。

8、报告期内，公司营业外收入较上期减少 43.28%，主要系本期收到的政府补助减少。

9、报告期内，公司营业外支出较上期增加 60.01%，主要系本期确认与非日常活动相关的支出增加。

10、报告期内，公司所得税费用较上期增加 257.91%，主要系本期冲回的递延所得税资产增加。

（四）现金流量及变动情况

单位：万元

项目	2025 年度	2024 年度	增减变动 (%)
经营活动产生的现金流入量	37,421.68	47,385.90	-21.03%
经营活动产生的现金流出量	42,169.08	50,816.79	-17.02%
一、经营活动产生的现金流量净额	-4,747.40	-3,430.89	-38.37%
投资活动产生的现金流入量	67,523.49	69,156.74	-2.36%
投资活动产生的现金流出量	57,671.86	67,353.83	-14.37%
二、投资活动产生的现金流量净额	9,851.63	1,802.91	446.43%
筹资活动产生的现金流入量	40,661.25	55,721.79	-27.03%

筹资活动产生的现金流出量	56,065.20	52,476.11	6.84%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-15,403.95	3,245.68	-574.60%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	12.86	255.85	-94.97%
五、现金及现金等价物净增加额	-10,286.85	1,873.55	-649.06%

变动较大的项目分析：

1、报告期内，经营活动现金流量净额较上期减少 38.37%，主要系本期营收减少导致经营现金流入减少。

2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上期增加 446.43%，主要系本期结构性存款等理财产品到期赎回。

3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上期减少 574.60%，主要系本期全额保证金开票业务增加以及上年同期收到大额债权转让款。

4、报告期内，汇率变动对现金及现金等价物的影响较上期减少 94.97%，主要系汇率波动影响，本期汇兑收益减少。

5、报告期内，现金及现金等价物净增加额较上期减少 649.06%，主要系本期经营流入减少、筹资流出增加。

第二部分 2026 年度财务预算报告

一、预算编制说明

基于公司的中长期战略目标及近期经营目标，结合 2026 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 2026 年度财务预算。

二、预算编制的基本假设

（一）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；

（二）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；

（三）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；

（四）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；

（五）无其他不可预见及不可抗拒因素造成的重大影响。

三、2026 年度主要预算指标

2026 年公司将推动精细化工与智能制造双主业协同发展，应变局抓机遇，提升公司盈利能力。首先，稳定传统精细化工业务，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；第三，确保莱恩光电股权收购顺利交割，并重点推进双方管理体系的深度融合，实现资源高效协同。

2026 年度公司预计实现营业收入 40,000–50,000 万元，实现同比增长。

四、特别提示

上述财务预算方案仅为公司 2026 年初步预计目标，不代表公司对 2026 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

二〇二六年四月二十七日