

上海霍普建筑设计事务所股份有限公司

2022 年度财务决算报告

上海霍普建筑设计事务所股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年财务报告已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，现将公司 2022 年度财务决算情况报告如下：

一、2022 年度公司主要财务指标

单位：元

项 目	期末余额	上年期末余额	增减变动
资产总额	795,958,610.24	934,091,575.97	-14.79%
负债总额	131,560,942.67	103,125,616.52	27.57%
归属于上市公司股东所有者权益	631,479,873.73	830,674,447.58	-23.98%
项 目	本期金额	上期金额	增减变动
营业收入	133,939,758.51	341,231,535.44	-60.75%
营业利润	-180,815,876.73	52,844,917.86	-442.16%
利润总额	-182,609,389.29	52,835,715.55	-445.62%
归属于上市公司股东的净利润	-177,999,573.85	46,890,155.24	-479.61%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-22,394,185.74	-62,001,083.27	63.88%
基本每股收益（元/股）	-2.80	0.86	-425.58%
稀释每股收益（元/股）	-2.80	0.86	-425.58%
加权平均净资产收益率	-24.35%	8.72%	-33.07%

报告期内，公司实现营业收入 133,939,758.51 元，较上年同期减少 60.75%，归属于上市公司股东的净利润-177,999,573.85 元，较上年下降 479.61%。

业绩下滑主要原因如下：

1、报告期内，受到复杂多变外部环境的影响，一方面致使公司无法及时拓展新客户，另一方面也影响公司已签订合同的收入确认周期和进度，导致公司经营业绩出现下滑。同时，国家对房地产行业的调控政策持续发挥作用，行业下行加剧，房企拿地面积大幅减少，对公司的经营业绩带来不利影响。

2、报告期内，为推进绿色化、智能化转型升级，提升公司综合竞争力，公司加大对绿色建筑设计业务和信息化建设的投入，对经营业绩也产生一定影响。

3、报告期内，在房地产行业融资受限、市场销售不畅的形势下，下游客户普遍资金紧张甚至资金链断裂，导致公司不能及时收回应收账款，根据《企业会计准则第8号——资产减值》及相关会计政策规定，公司在2022年度报告中计提信用减值损失44,505,621.50元。

基于上述主要因素影响，本报告期内公司营业收入较上年同期有较大幅度下滑，同时公司为了未来持续发展的考虑，相应的成本和费用支出仍维持在一定的刚性水平，因此本报告期内归属于上市公司股东的净利润较上年同期有较大幅度下降。

二、2022年度财务状况、经营成果、现金流量分析

（一）资产状况分析

单位：元

资 产	期末余额	上年期末余额	增减变动	备注
货币资金	219,928,484.28	300,625,564.30	-26.84%	注1
交易性金融资产	91,646,595.14	80,000,000.00	14.56%	注2
应收票据	6,200,000.00	531,905.00	1065.62%	注3
应收账款	275,732,846.33	410,676,129.36	-32.86%	注4
预付款项	4,660,123.39	9,274,883.42	-49.76%	注5
其他应收款	9,432,190.19	9,856,344.14	-4.30%	
存货	11,562,272.09		100%	注6
合同资产	164,623.12		100%	注7
其他流动资产	4,238,329.21	1,473,618.97	187.61%	注8
流动资产合计	623,565,463.75	812,438,445.19	-23.25%	
长期股权投资	23,448,567.27		100%	注9
其他权益工具投资	3,119,080.00	3,119,080.00	0.00%	
投资性房地产	816,190.98	860,184.30	-5.11%	
固定资产	6,086,907.15	8,159,721.68	-25.40%	注10

使用权资产	14,242,944.65	16,797,329.82	-15.21%	注 11
无形资产	2,291,406.65	885,200.27	158.86%	注 12
商誉	76,868,897.50	53,701,142.28	43.14%	注 13
长期待摊费用	3,125,401.59	6,832,155.81	-54.25%	注 14
递延所得税资产	14,317,919.55	8,383,867.32	70.78%	注 15
其他非流动资产	28,075,831.15	22,914,449.30	22.52%	注 16
非流动资产合计	172,393,146.49	121,653,130.78	41.71%	
资产总计	795,958,610.24	934,091,575.97	-14.79%	

注 1：货币资金期末余额 219,928,484.28 元，较期初减少 26.84%，主要系报告期内公司支付经营性成本费用及购买理财产品增加所致。

注 2：交易性金融资产期末余额 91,646,595.14 元，较期初增长 14.56%，主要系报告期内公司利用闲置资金购买理财产品增加所致。

注 3：应收票据期末余额 6,200,000.00 元，较期初增长 1065.62%，主要系报告期内获取新的商业承兑汇票所致。

注 4：应收账款期末余额 275,732,846.33 元，较期初减少 32.86%，主要系报告期内公司加大应收账款催收力度，客户回款增加所致。

注 5：预付款项期末余额 4,660,123.39 元，较期初减少 49.76%，主要系前期软装项目的采购预付款转入成本所致。

注 6：存货期末余额 11,562,272.09 元，主要系新增收购的子公司江苏爱珀科科技有限公司的合同履约成本所致。

注 7：合同资产期末余额 164,623.12 元，主要系未过质保期的软装质保金。

注 8：其他流动资产期末余额 4,238,329.21 元，主要系待抵扣的进项税额增加所致。

注 9：长期股权投资期末余额 23,448,567.27 元，主要系报告期内新增投资上海朴藤文化科技有限公司、丽水简朴勤智股权投资合伙企业（有限合伙）所致。

注 10：固定资产期末余额 6,086,907.15 元，较期初减少 25.40%，主要系报

告期内固定资产折旧所致。

注 11：使用权资产期末余额 14,242,944.65 元，较期初减少 15.21%，主要系报告期内使用权资产折旧所致。

注 12：无形资产期末余额 2,291,406.65 元，较期初增长 158.86%，主要系报告期内新增购买软件等无形资产所致。

注 13：商誉期末余额 76,868,897.50 元，较期初增长 43.14%，主要系报告期内新增收购江苏爱珀科科技有限公司产生的商誉所致。

注 14：长期待摊费用期末余额 3,125,401.59 元，较期初减少 54.25%，主要系报告期内因解除部分分、子公司办公楼租赁合同导致的装修摊销费用减少所致。

注 15：递延所得税资产期末余额 14,317,919.55 元，较期初增长 70.78%，主要系报告期内信用减值损失增加所致。

注 16：其他非流动资产期末余额 28,075,831.15 元，较期初增长 22.52%，主要系报告期内新增已支付部分房款但尚未取得产证的房产所致。

（二）负债及所有者权益状况分析

单位：元

负债及股东权益	本期金额	上期金额	增减变动幅度	备注
短期借款	30,027,270.83		100.00%	注 1
应付账款	32,760,587.97	24,848,141.97	31.84%	注 2
合同负债	4,631,127.27	1,485,437.35	211.77%	注 3
应付职工薪酬	19,144,858.89	13,877,414.36	37.96%	注 4
应交税费	25,624,050.86	33,247,356.33	-22.93%	注 5
其他应付款	2,424,300.36	13,518,244.59	-82.07%	注 6
一年内到期的非流动负债	2,547,834.29	14,314,983.88	-82.20%	注 7
其他流动负债	4,227,360.80	96,825.62	4265.95%	注 8
流动负债合计	121,387,391.27	101,388,404.10	19.73%	
租赁负债	10,173,551.40	1,737,212.42	485.63%	注 9
非流动负债合计	10,173,551.40	1,737,212.42	485.63%	

负债合计	131,560,942.67	103,125,616.52	27.57%	
实收资本（股本）	63,585,000.00	42,390,000.00	50.00%	注 10
资本公积	526,494,568.65	547,689,568.65	-3.87%	
盈余公积	21,844,214.87	21,844,214.87	0.00%	
未分配利润	19,556,090.21	218,750,664.06	-91.06%	注 11
归属于母公司所有者权益合计	631,479,873.73	830,674,447.58	-23.98%	
少数股东权益	32,917,793.84	291,511.87	11192.09%	
所有者权益合计	664,397,667.57	830,965,959.45	-20.05%	
负债和所有者权益合计	795,958,610.24	934,091,575.97	-14.79%	

注 1：短期借款期末余额 30,027,270.83 元，较期初增长 100%，主要系报告期内增加银行短期借款所致。

注 2：应付账款期末余额 32,760,587.97 元，较期初增长 31.84%，主要系本期赊购增加所致。

注 3：合同负债期末余额 4,631,127.27 元，较期初增长 211.77%，主要系新增收购的子公司江苏爱珀科科技有限公司的项目预收款所致。

注 4：应付职工薪酬期末余额 19,144,858.89 元，较期初增长 37.96%，主要系报告期内公司部分社会保险费延缓缴纳及应付职工薪酬增加所致。

注 5：应交税费期末余额 25,624,050.86 元，较期初减少 22.93%，主要系应交企业所得税减少所致。

注 6：其他应付款期末余额 2,424,300.36 元，较期初减少 82.07%，主要系报告期内支付上海霍普建筑规划设计有限公司和上海励翔建筑设计事务所（普通合伙）的股权收购尾款所致。

注 7：一年内到期的非流动负债期末余额 2,547,834.29 元，较期初减少 82.20%，主要系报告期内因解除部分分、子公司办公楼租赁合同导致的租赁负债减少所致。

注 8：其他流动负债期末余额 4,227,360.80 元，较期初增长 4265.95%，主要系新增收购的子公司江苏爱珀科科技有限公司已背书转让但尚未到期的银行承兑汇票增加所致。

注 9：租赁负债期末余额 10,173,551.40 元，较期初增长 485.63%，主要系报告期内新增深圳办公楼租赁合同所致。

注 10：实收资本（股本）期末余额 63,585,000.00 元，较期初增长 50%，主要系报告期内资本公积转增股本所致。

注 11：未分配利润期末余额 19,556,090.21 元，较期初减少 91.06%，主要系报告期内公司亏损所致。

（三）经营成果分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	增减变动幅度	备注
营业收入	133,939,758.51	341,231,535.44	-60.75%	注 1
营业成本	180,923,941.92	186,574,820.68	-3.03%	
税金及附加	505,741.00	1,628,929.49	-68.95%	注 2
销售费用	20,940,158.82	16,886,411.07	24.01%	注 3
管理费用	46,859,255.89	31,433,825.76	49.07%	注 4
研发费用	25,240,507.97	23,101,240.43	9.26%	注 5
财务费用	2,579,176.90	2,415,463.11	6.78%	
其他收益	4,528,860.49	3,649,428.43	24.10%	注 6
投资收益	3,440,275.32	2,501,664.80	37.52%	注 7
公允价值变动收益	1,493,809.42		100%	注 8
信用减值损失	44,505,621.50	32,508,319.37	36.91%	注 9
资产减值损失	2,838,778.91	-11,299.10	25223.94%	注 10
资产处置收益	174,602.44	0.00	100.00%	
营业利润	-180,815,876.73	52,844,917.86	-442.16%	
营业外收入	0.00	3,000.00	-100.00%	
营业外支出	1,793,512.56	12,202.31	14598.14%	注 11
利润总额	-182,609,389.29	52,835,715.55	-445.62%	
所得税费用	-3,997,730.24	5,954,048.44	-167.14%	注 12
净利润	-178,611,659.05	46,881,667.11	-480.98%	

归属于母公司所有者的净利润	-177,999,573.85	46,890,155.24	-479.61%	
少数股东损益	-612,085.20	-8,488.13	7111.07%	

注 1：本期营业收入 133,939,758.51 元，较上期减少 60.75%，主要系受复杂多变外部环境的影响，公司业务开展受到较大限制，导致新客户开发无法及时完成，存续项目无法按原计划工期交付所致。

注 2：本期税金及附加 505,741.00 元，较上期减少 68.95%，主要系营业收入减少所致。

注 3：本期销售费用 20,940,158.82 元，较上期增长 24.01%，主要系报告期内公司持续加大市场投入，新增以产品线为维度的市场开拓，相应的人工成本和营销费用增加所致。

注 4：本期管理费用 46,859,255.89 元，较上期增长 49.07%，主要系报告期内为应对下游市场环境变化，公司优化人力资源配置所支付的离职补偿金增加所致。

注 5：本期研发费用 25,240,507.97 元，较上期增长 9.26%，主要系报告期内子公司上海霍普建筑规划设计有限公司、上海创汇星科技有限公司、上海普仕昇科技有限责任公司新增研发投入所致。

注 6：本期其他收益 4,528,860.49 元，较上期增长 24.10%，主要系报告期内收到的政府补助较上年增加所致。

注 7：本期投资收益 3,440,275.32 元，较上期增长 37.52%，主要系购买结构性存款、银行理财产品等取得的投资收益增加所致。

注 8：本期公允价值变动收益 1,493,809.42 元，主要系报告期内投资的理财产品公允价值变动增加所致。

注 9：本期信用减值损失 44,505,621.50 元，较上期增长 36.91%，主要系应收账款账龄结构变动，预期信用损失计提金额增加所致。

注 10：本期资产减值损失 2,838,778.91 元，较上期增长 25223.94%，主要系对已支付部分房款但尚未取得产证的部分房产计提资产减值准备所致。

注 11：本期营业外支出 1,793,512.56 元，较上期增长 14598.14%，主要系报告期内因解除部分分、子公司办公楼租赁合同导致增加的违约金和固定资产处置损失所致。

注 12：本期所得税费用-3,997,730.24 元，较上期下降 167.14%，主要系报告期内利润总额下降所致。

（四）现金流量情况分析

单位：元

项 目	2022 年	2021 年	增减变动幅度	备注
经营活动现金流入小计	243,858,821.85	224,731,002.27	8.51%	
经营活动现金流出小计	266,253,007.59	286,732,085.54	-7.14%	
经营活动产生的现金流量净额	-22,394,185.74	-62,001,083.27	63.88%	注 1
投资活动现金流入小计	1,049,698,787.70	852,481,664.80	23.13%	
投资活动现金流出小计	1,052,548,398.66	1,033,277,614.96	1.87%	
投资活动产生的现金流量净额	-2,849,610.96	-180,795,950.16	98.42%	注 2
筹资活动现金流入小计	30,490,000.00	501,737,597.54	-93.92%	
筹资活动现金流出小计	36,116,524.95	49,170,543.07	-26.55%	
筹资活动产生的现金流量净额	-5,626,524.95	452,567,054.47	-101.24%	注 3
汇率变动对现金及现金等价物的影响	173,241.63	-44,069.43	493.11%	
现金及现金等价物净增加额	-30,697,080.02	209,725,951.61	-114.64%	

注 1：本期经营活动产生的现金流量净额为-22,394,185.74 元，较上期增加 63.88%，主要系报告期内客户回款较上年同期增加所致。

注 2：本期投资活动产生的现金流量净额为-2,849,610.96 元，较上期增加 98.42%，主要系报告期内赎回购买的结构性存款、银行理财产品等增加所致。

注 3：本期筹资活动产生的现金流量净额为-5,626,524.95 元，较上期下降 101.24%，主要系公司 2021 年 7 月首次公开发行股票募集资金到账所致。

上海霍普建筑设计事务所股份有限公司

董事会

二〇二三年四月二十四日