

# 上海霍普建筑设计事务所股份有限公司

## 2023 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”）2023 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 2023 年度财务决算情况报告如下：

### 一、2023 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	771,075,481.93	795,958,610.24	-3.13%
负债总额	210,456,025.89	131,560,942.67	59.97%
归属于上市公司股东所有者权益	526,635,306.05	631,479,873.73	-16.60%
项 目	本期金额	上期金额	增减变动
营业收入	144,698,656.77	133,939,758.51	8.03%
营业利润	-108,890,134.82	-180,815,876.73	39.78%
利润总额	-109,532,091.13	-182,609,389.29	40.02%
归属于上市公司股东的净利润	-104,844,567.68	-177,999,573.85	41.10%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-61,012,584.31	-22,394,185.74	-172.45%
基本每股收益（元/股）	-1.65	-2.8	41.07%
稀释每股收益（元/股）	-1.65	-2.8	41.07%
加权平均净资产收益率	-18.11%	-24.35%	6.24%

报告期内，公司实现营业收入 144,698,656.77 元，较上年同期增加 8.03%，归属于上市公司股东的净利润为-104,844,567.68 元，较上年同期亏损收窄 41.10%。

本报告期，公司亏损的主要原因如下：1、公司主营业务聚焦于建筑方案设计，项目业态以住宅为主，因此，全年经营业绩受房地产市场持续下行的冲击影响较大；2、受销售低迷、资金紧张等因素影响，公司房地产客户整体付款节奏变慢，导致应收账款账龄滚动增长，相应坏账准备计提大幅增加；3、公司毛利实现由负回正，但期间费用仍然较高，降本效果尚未完全体现；4、公司建筑绿能业务仍处于投入期，尚未贡献利润。

## 二、2023 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	292,274,562.24	219,928,484.28	32.90%	注 1
交易性金融资产	0.00	91,646,595.14	-100.00%	注 2
应收票据	1,385,150.00	6,200,000.00	-77.66%	注 3
应收账款	180,548,556.23	275,732,846.33	-34.52%	注 4
预付款项	6,581,135.92	4,660,123.39	41.22%	注 5
其他应收款	9,387,987.94	9,432,190.19	-0.47%	
存货	50,465,487.80	11,562,272.09	336.47%	注 6
合同资产	722,014.11	164,623.12	338.59%	注 7
其他流动资产	12,041,380.08	4,238,329.21	184.11%	注 8
<b>流动资产合计</b>	<b>553,406,274.32</b>	<b>623,565,463.75</b>	<b>-11.25%</b>	
长期股权投资	23,445,053.03	23,448,567.27	-0.01%	
其他权益工具投资	11,119,080.00	3,119,080.00	256.49%	注 9
投资性房地产	772,197.66	816,190.98	-5.39%	
固定资产	4,016,378.52	6,086,907.15	-34.02%	注 10
使用权资产	30,127,229.83	14,242,944.65	111.52%	注 11
无形资产	2,076,058.78	2,291,406.65	-9.40%	注 12
商誉	76,868,897.50	76,868,897.50	0.00%	
长期待摊费用	7,806,333.88	3,125,401.59	149.77%	注 13
递延所得税资产	24,102,993.69	14,317,919.55	68.34%	注 14
其他非流动资产	37,334,984.72	28,075,831.15	32.98%	注 15
<b>非流动资产合计</b>	<b>217,669,207.61</b>	<b>172,393,146.49</b>	<b>26.26%</b>	
<b>资产总计</b>	<b>771,075,481.93</b>	<b>795,958,610.24</b>	<b>-3.13%</b>	

注 1：货币资金期末余额 292,274,562.24 元，较期初增加 32.90%，主要系本报告期减少购买理财产品所致。

注 2：交易性金融资产期末余额为 0 元，主要系报告期末未持有理财产品所致。

注 3：应收票据期末余额 1,385,150.00 元，较期初减少 77.66%，主要系报告期内票据到期、款项收回所致。

注 4：应收账款期末余额 180,548,556.23 元，较期初减少 34.52%，主要系应收账款账龄迁徙导致计提坏账准备增加所致。

注 5：预付款项期末余额 6,581,135.92 元，较期初增加 41.22%，主要系预付建筑绿能板块光伏组件及储能设备采购款所致。

注 6：存货期末余额 50,465,487.80 元，较期初增加 336.47%，主要系子公司江苏爱珀科科技有限公司新增待售光伏电站资产所致。

注 7：合同资产期末余额 722,014.11 元，较期初增加 338.59%，主要系未过质保期的软装及 EPC 业务质保金增加所致。

注 8：其他流动资产期末余额 12,041,380.08 元，较期初增加 184.11%，主要系子公司江苏爱珀科科技有限公司待抵扣的进项税额增加所致。

注 9：其他权益工具投资期末余额 11,119,080.00 元，较期初增加 256.49%，主要系报告期内新增投资上海禾筑数字科技有限公司所致。

注 10：固定资产期末余额 4,016,378.52 元，较期初减少 34.02%，主要系报告期内固定资产累计折旧所致。

注 11：使用权资产期末余额 30,127,229.83 元，较期初增加 111.52%，主要系公司迁移办公地址，签署新租赁合同所致。

注 12：无形资产期末余额 2,076,058.78 元，较期初减少 9.40%，主要系报告期内无形资产摊销所致。

注 13：长期待摊费用期末余额 7,806,333.88 元，较期初增加 149.77%，主要系公司迁移办公地址，新增办公楼装修费用所致。

注 14：递延所得税资产期末余额 24,102,993.69 元，较期初增加 68.34%，主要系报告期内信用减值损失增加所致。

注 15：其他非流动资产期末余额 37,334,984.72 元，较期初增加 32.98%，主

要系报告期内新增已支付部分款项但尚未取得产权证的房产所致。

## (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	54,803,975.83	30,027,270.83	82.51%	注 1
应付票据	21,415,172.39	0.00		注 2
应付账款	30,986,192.65	32,760,587.97	-5.42%	
合同负债	3,098,382.61	4,631,127.27	-33.10%	注 3
应付职工薪酬	13,520,156.77	19,144,858.89	-29.38%	注 4
应交税费	31,741,023.27	25,624,050.86	23.87%	注 5
其他应付款	2,487,310.67	2,424,300.36	2.60%	
一年内到期的非流动负	9,314,713.00	2,547,834.29	265.59%	注 6
其他流动负债	1,220,357.60	4,227,360.80	-71.13%	注 7
<b>流动负债合计</b>	<b>168,587,284.79</b>	<b>121,387,391.27</b>	<b>38.88%</b>	
租赁负债	26,330,612.96	10,173,551.40	158.81%	注 8
长期应付款	15,538,128.14	0.00		注 9
<b>非流动负债合计</b>	<b>41,868,741.10</b>	<b>10,173,551.40</b>	<b>311.54%</b>	
<b>负债合计</b>	<b>210,456,025.89</b>	<b>131,560,942.67</b>	<b>59.97%</b>	
实收资本（股本）	63,585,000.00	63,585,000.00	0.00%	
资本公积	526,494,568.65	526,494,568.65	0.00%	
盈余公积	21,844,214.87	21,844,214.87	0.00%	
未分配利润	-85,288,477.47	19,556,090.21	-536.12%	注 10
归属于母公司所有者权	526,635,306.05	631,479,873.73	-16.60%	
少数股东权益	33,984,149.99	32,917,793.84	3.24%	
<b>所有者权益合计</b>	<b>560,619,456.04</b>	<b>664,397,667.57</b>	<b>-15.62%</b>	
<b>负债和所有者权益合计</b>	<b>771,075,481.93</b>	<b>795,958,610.24</b>	<b>-3.13%</b>	

注 1：短期借款期末余额 54,803,975.83 元，较期初增长 82.51%，主要系本期新增银行短期借款所致。

注 2：应付票据期末余额 21,415,172.39 元，主要系本期开具银行承兑汇票增加所致。

注 3：合同负债期末余额 3,098,382.61 元，较期初减少 33.10%，主要系本期

客户预收款减少所致。

注 4：应付职工薪酬期末余额 13,520,156.77 元，较期初减少 29.38%，主要系本期计提应付职工薪酬减少所致。

注 5：应交税费期末余额 31,741,023.27 元，较期初增加 23.87%，主要系子公司江苏爱珀科科技有限公司应交企业所得税增加所致。

注 6：一年内到期的非流动负债期末余额 9,314,713.00 元，较期初增加 265.59%，主要系报告期末一年内到期的租赁负债增加所致。

注 7：其他流动负债期末余额 1,220,357.60 元，较期初减少 71.13%，主要系本期子公司江苏爱珀科科技有限公司已背书的银行承兑汇票到期所致。

注 8：租赁负债期末余额 26,330,612.96 元，较期初增长 158.81%，主要系公司迁移办公地址，签署新租赁合同所致。

注 9：长期应付款期末余额 15,538,128.14 元，主要系子公司江苏爱珀科科技有限公司应付光伏电站融资租赁款增加所致。

注 10：未分配利润期末余额-85,288,477.47 元，较期初减少 536.12%，主要系本期公司亏损所致。

### （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	144,698,656.77	133,939,758.51	8.03%	注 1
营业成本	112,461,159.40	180,923,941.92	-37.84%	注 2
税金及附加	1,314,446.34	505,741.00	159.91%	注 3
销售费用	27,069,068.85	20,940,158.82	29.27%	注 4
管理费用	35,987,731.49	46,859,255.89	-23.20%	注 5
研发费用	19,342,301.57	25,240,507.97	-23.37%	注 6
财务费用	1,046,696.91	2,579,176.90	-59.42%	注 7
其他收益	3,413,901.37	4,528,860.49	-24.62%	注 8
投资收益	1,261,584.47	3,440,275.32	-63.33%	注 9
公允价值变动收益	0.00	1,493,809.42	-100.00%	注 10

信用减值损失	56,323,525.47	44,505,621.50	26.55%	注 11
资产减值损失	4,851,150.85	2,838,778.91	70.89%	注 12
资产处置收益	131,803.45	174,602.44	-24.51%	
<b>营业利润</b>	-108,890,134.82	-180,815,876.73	39.78%	
营业外收入	0.00	0.00		
营业外支出	641,956.31	1,793,512.56	-64.21%	
<b>利润总额</b>	-109,532,091.13	-182,609,389.29	40.02%	
所得税费用	-4,433,879.60	-3,997,730.24	-10.91%	
<b>净利润</b>	-105,098,211.53	-178,611,659.05	41.16%	
归属于母公司所有者的净利润	-104,844,567.68	-177,999,573.85	41.10%	
少数股东损益	-253,643.85	-612,085.20	58.56%	

注 1：本期营业收入 144,698,656.77 元，较上期增加 8.03%，主要系本期新增建筑绿能业务，收入增加所致。

注 2：本期营业成本 112,461,159.40 元，较上期减少 37.84%，主要系本期建筑设计板块成本下降所致。

注 3：本期税金及附加 1,314,446.34 元，较上期增加 159.91%，主要系本期营业收入增加所致。

注 4：本期销售费用 27,069,068.85 元，较上期增长 29.27%，主要系本期新增建筑绿能业务，业务拓展导致相应的销售费用增加所致。

注 5：本期管理费用 35,987,731.49 元，较上期减少 23.20%，主要系公司本期离职补偿金减少所致。

注 6：本期研发费用 19,342,301.57 元，较上期减少 23.37%，主要系本期研发人员减少所致。

注 7：本期财务费用 1,046,696.91 元，较上期减少 59.42%，主要系本期应收账款保理手续费减少所致。

注 8：本期其他收益 3,413,901.37 元，较上期减少 24.62%，主要系本期收到的政府补助减少所致。

注 9：本期投资收益 1,261,584.47 元，较上期减少 63.33%，主要系购买结构性存款、银行理财产品等取得的投资收益减少所致。

注 10：本期公允价值变动收益 0 元，主要系理财产品期末均已赎回所致。

注 11：本期信用减值损失 56,323,525.47 元，较上期增加 26.55%，主要系应收账款账龄结构变动所致。

注 12：本期资产减值损失 4,851,150.85 元，较上期增加 70.89%，主要系对其他非流动资产计提减值所致。

#### （四）现金流量情况分析

单位：元

项目	2023 年	2022 年	增减变动幅度	备注
经营活动现金流入小计	216,700,500.93	243,858,821.85	-11.14%	
经营活动现金流出小计	277,713,085.24	266,253,007.59	4.30%	
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-61,012,584.31</b>	<b>-22,394,185.74</b>	<b>-172.45%</b>	注 1
投资活动现金流入小计	483,163,906.12	1,049,698,787.70	-53.97%	
投资活动现金流出小计	406,593,059.34	1,052,548,398.66	-61.37%	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>76,570,846.78</b>	<b>-2,849,610.96</b>	<b>2,787.06%</b>	注 2
筹资活动现金流入小计	94,267,440.46	30,490,000.00	209.17%	
筹资活动现金流出小计	58,429,530.39	36,116,524.95	61.78%	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>35,837,910.07</b>	<b>-5,626,524.95</b>	<b>736.95%</b>	注 3
汇率变动对现金及现金等价物的影响	34,665.15	173,241.63	-79.99%	
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>51,430,837.69</b>	<b>-30,697,080.02</b>	<b>267.54%</b>	

注 1：本期经营活动产生的现金流量净额为-61,012,584.31 元，较上期减少 172.45%，主要系报告期内建筑绿能板块设备采购款增加所致。

注 2：本期投资活动产生的现金流量净额为 76,570,846.78 元，较上期增加 2,787.06%，主要系本期购买的银行理财产品等减少所致。

注 3：本期筹资活动产生的现金流量净额为 35,837,910.07 元，较上期增加

736.95%，主要系本期短期借款增加所致。

上海霍普建筑设计事务所股份有限公司

董事会

二〇二四年四月二十九日