

上海延华智能科技（集团）股份有限公司

2023 年度财务决算报告

2024 年 4 月

目录

一、合并报表范围和财务报表审计情况	1
(一) 2023 年度公司合并报表范围.....	1
(二) 2023 年度公司财务报表审计情况.....	2
(三) 主要财务数据和指标.....	2
二、财务状况、经营成果和现金流情况分析	3
(一) 财务状况分析.....	3
1、资产结构.....	3
2、负债结构.....	5
3、股东权益.....	6
(二) 经营成果分析.....	7
1、利润完成情况.....	7
2、主营业务收入产品细分.....	8
(三) 现金流量分析.....	9
三、主要财务指标分析	10
四、结论	11

概述：2023 年，公司的经营情况较上年有所下滑，实现营业收入 675,512,460.15 元，同比上升 7.91%；营业利润 31,147,910.43 元，同比上升 119.16%；实现归属于上市公司股东的净利润 22,506,370.84 元，同比上升 115.38%。现将公司 2023 年度财务决算具体情况汇报如下。

一、合并报表范围和财务报表审计情况

（一）2023 年度公司合并报表范围

序号	子公司名称	持股比例（%）
1	上海东方延华节能技术服务股份有限公司	93.60%
2	上海多昂电子科技有限公司	100.00%
3	上海业智电子科技有限公司	100.00%
4	琦昌建筑工程（上海）有限公司	100.00%
5	遵义智城科技有限公司	55.00%
6	贵州贵安智城科技有限公司	51.00%
7	上海长风延华智慧环保科技有限公司	100.00%
8	武汉智城科技有限公司	90.72%
9	湖北省延华高投智慧城市投资管理有限公司	60.00%
10	武汉延华高金智慧城市产业投资基金管理有限公司	60.00%
11	成都成电医星数字健康软件有限公司	75.238%

12	上海普陀延华小额贷款股份有限公司	52.00%
13	海南智城科技发展股份有限公司	88.00%
14	河北延华智城信息科技有限公司	51.00%
15	武汉延华高金智慧城市产业投资基金合伙企业（有限合伙）	53.60%
16	成都医星科技有限公司	100.00%
17	潜江市智慧城市科技有限公司	60.00%
18	延华数字科技有限公司	80.00%

注：以上为所有一级子公司，不含二级及二级以下子公司。

（二）2023 年度公司财务报表审计情况

公司 2023 年财务报表已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见（大信审字[2024]第 17-00073 号）审计报告。会计师的审计意见是：公司财务报表已经按照企业会计准则规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量。

（三）主要财务数据和指标

单位：元

项目	2023 年	2022 年		本年比上年增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	675,512,460.15	625,975,712.82	625,975,712.82	7.91%
归属于上市公司股东的净利润（元）	22,506,370.84	-146,307,221.47	-146,307,938.04	115.38%

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-20,592,178.60	-167,040,636.05	-167,041,352.62	87.67%
经营活动产生的现金流量净额（元）	28,238,950.09	36,840,920.89	36,840,920.89	-23.35%
基本每股收益（元/股）	0.03	-0.21	-0.21	114.29%
稀释每股收益（元/股）	0.03	-0.21	-0.21	114.29%
加权平均净资产收益率	5.16%	-29.46%	-29.46%	34.62%
项目	2023 年末	2022 年末		本年末比上年末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产	1,606,426,197.00	1,630,810,820.98	1,631,091,634.05	-1.51%
归属于上市公司股东的	450,173,540.84	421,850,460.10	421,842,947.37	6.72%

注：追溯调整或重述原因：会计政策变更

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。

二、财务状况、经营成果和现金流情况分析

（一）财务状况分析

1、资产结构

单位：元

项目	2023 年期末	2023 年期初	比期初变动额	比期初变
货币资金	357,720,339.80	373,471,632.53	-15,751,292.73	-4.22%
衍生金融资产	43,720,388.58	0.00	43,720,388.58	100.00%
应收票据	1,005,219.24	3,173,400.00	-2,168,180.76	-68.32%
应收账款	298,053,848.61	329,349,500.64	-31,295,652.03	-9.50%

应收款项融资	10,197,417.40	19,600,000.00	-9,402,582.60	-47.97%
预付款项	6,816,669.74	7,224,027.86	-407,358.12	-5.64%
其他应收款	64,952,462.33	74,855,907.35	-9,903,445.02	-13.23%
存货	59,907,510.79	73,989,359.26	-14,081,848.47	-19.03%
合同资产	244,372,991.99	303,082,197.78	-58,709,205.79	-19.37%
一年内到期的非流	4,872,750.60	4,901,340.00	-28,589.40	-0.58%
其他流动资产	11,378,241.14	14,530,731.52	-3,152,490.38	-21.70%
流动资产合计	1,102,997,840.22	1,204,178,096.94	-101,180,256.72	-8.40%
发放贷款及垫款	191,755.98	0.00	191,755.98	100.00%
长期应收款	14,004,326.00	13,856,748.24	147,577.76	1.07%
长期股权投资	40,000,156.16	62,936,089.58	-22,935,933.42	-36.44%
投资性房地产	155,353,345.27	56,208,148.43	99,145,196.84	176.39%
固定资产	92,165,539.31	97,780,996.68	-5,615,457.37	-5.74%
在建工程	11,320,226.40	14,364,051.43	-3,043,825.03	-21.19%
使用权资产	20,599,900.08	1,876,845.69	18,723,054.39	997.58%
无形资产	76,635,962.82	56,696,555.54	19,939,407.28	35.17%
开发支出	5,502,921.33	44,179,974.92	-38,677,053.59	-87.54%
长期待摊费用	3,438,213.59	1,563,508.49	1,874,705.10	119.90%
递延所得税资产	75,367,272.37	72,526,775.88	2,840,496.49	3.92%
其他非流动资产	8,848,737.47	4,923,842.23	3,924,895.24	79.71%
非流动资产合计	503,428,356.78	426,913,537.11	76,514,819.67	17.92%
资产总计	1,606,426,197.00	1,631,091,634.05	-24,665,437.05	-1.51%

(1) 报告期内，衍生金融资产较期初增加100.00%，主要原因是本期确认对联营公司泰和康的股权回售权。

(2) 报告期内，应收票据较期初减少68.32%，主要原因是期末持有的未终止确认的应收承兑汇票较期初减少。

(3) 报告期内，应收款项融资较期初减少47.97%，主要原因是期末持有的未终止确认的数字化应收账款债权凭证减少。

(4) 报告期内，发放贷款和垫款较期初增加100%，主要原因是子公司本期新增发放贷款。

(5) 报告期内，长期股权投资较期初减少36.44%，主要原因是对泰和康等联营企业的长期股权投资在本期确认投资损失。

(6) 报告期内，投资性房地产较期初增加176.39%，主要原因是本期通过债务重组获得七家孙公司名下房产。

(7) 报告期内，使用权资产较期初增加997.58%，主要原因是本期租入办公楼确认使用权资产。

(8) 报告期内，无形资产较期初增加35.17%，主要原因是本期子公司医疗软件开发完成由开发支出转入无形资产。

(9) 报告期内，开发支出较期初减少87.54%，主要原因是本期子公司医疗软件开发完成由开发支出转入无形资产。

(10) 报告期内，长期待摊费用较期初增加119.90%，主要原因是子公司待摊装修费用增加。

(11) 报告期内，其他非流动资产较期初增加79.71%，主要原因是一方面本期预付购房款增加，另一方面本期一年以上到期的质保金增加。

2、负债结构

单位：元

项目	2023 年期末	2023 年期初	比期初变动额	比期初变
----	----------	----------	--------	------

短期借款	124,815,317.44	130,981,147.04	-6,165,829.60	-4.71%
应付票据	11,212,202.01	8,859,058.31	2,353,143.70	26.56%
应付账款	526,231,744.52	621,687,367.50	-95,455,622.98	-15.35%
合同负债	69,268,949.43	101,355,052.74	-32,086,103.31	-31.66%
应付职工薪酬	28,194,220.10	27,549,348.62	644,871.48	2.34%
应交税费	4,563,047.86	4,821,568.69	-258,520.83	-5.36%
其他应付款	80,371,846.22	74,198,544.66	6,173,301.56	8.32%
其他流动负债	32,747,576.85	44,097,277.84	-11,349,700.99	-25.74%
一年内到期的非流动	27,561,803.85	17,882,899.85	9,678,904.00	54.12%
流动负债合计	904,966,708.28	1,031,432,265.25	-126,465,556.97	-12.26%
长期借款	122,500.00	19,197,500.00	-19,075,000.00	-99.36%
租赁负债	16,107,773.16	0.00	16,107,773.16	100.00%
递延收益	0.00	129,983.13	-129,983.13	-100.00%
递延所得税负债	4,478,040.26	281,526.85	4,196,513.41	1490.63%
其他非流动负债	46,779,409.88	0.00	46,779,409.88	100.00%
非流动负债合计	67,487,723.30	19,609,009.98	47,878,713.32	244.17%
负债合计	972,454,431.58	1,051,041,275.23	-78,586,843.65	-7.48%

(1) 报告期内，合同负债较期初减少31.66%，主要原因是本期项目进度推进，合同履约义务减少。

(2) 报告期内，一年内到期的非流动负债较期初增加54.12%，主要原因是一方面本期子公司一年内到期的长期借款增加，另一方面本期租入办公楼确认一年内到期的租赁负债。

(3) 报告期内，长期借款较期初减少99.36%，主要原因是本期子公司长期借款减少。

(4) 报告期内，租赁负债较期初增加100%，主要原因是本期租入办公楼确认租赁负债。

(5) 报告期内，递延收益较期初减少100%，主要原因是本期部分递延收益结转至其他收益。

(6) 报告期内，递延所得税负债较期初增加1490.63%，主要原因是本期使用权资产应纳税暂时性差异确认递延所得税负债较期初增加。

(7) 报告期内，其他非流动负债较期初增加100%，主要原因是本期因债务重组标的歌进等七家公司变更至公司名下所致。

3、股东权益

单位：元

项目	2023 年期末	2023 年期初	比期初变动额	比期初变
股本	712,153,001.00	712,153,001.00	0.00	0.00%
资本公积	232,673,197.46	226,848,974.83	5,824,222.63	2.57%
盈余公积	29,604,517.13	29,604,517.13	0.00	0.00%
未分配利润	-524,257,174.75	-546,763,545.59	22,506,370.84	4.12%
归属于母公司股东权益合计	450,173,540.84	421,842,947.37	28,330,593.47	6.72%
少数股东权益	183,798,224.58	158,207,411.45	25,590,813.13	16.18%
股东权益合计	633,971,765.42	580,050,358.82	53,921,406.60	9.30%

(二) 经营成果分析

1、利润完成情况

单位：元

项目	2023 年	2022 年	变动额	变动比例
营业总收入	675,570,320.51	625,975,712.82	49,594,607.69	7.92%
营业成本	503,094,758.41	514,108,984.58	-11,014,226.17	-2.14%
税金及附加	2,985,479.17	2,368,269.55	617,209.62	26.06%
销售费用	20,185,616.46	15,581,983.40	4,603,633.06	29.54%
管理费用	90,134,041.98	77,953,259.66	12,180,782.32	15.63%
研发费用	40,199,803.55	56,883,511.60	-16,683,708.05	-29.33%
财务费用	6,228,719.74	5,648,390.81	580,328.93	10.27%
信用减值损失	-13,194,996.92	-15,948,099.06	2,753,102.14	17.26%
资产减值损失	-2,046,736.18	-79,180,251.41	77,133,515.23	97.42%
投资收益	-19,086,000.22	-31,149,211.62	12,063,211.40	38.73%
公允价值变动收益	43,986,954.42	177,953.30	43,809,001.12	24618.26%
资产处置收益	-77,670.78	123,204.49	-200,875.27	-163.04%
其他收益	8,824,458.91	9,945,365.02	-1,120,906.11	-11.27%
营业利润	31,147,910.43	-162,599,726.06	193,747,636.49	119.16%
营业外收支净额	-2,059,213.28	78,381.16	-2,137,594.44	-2727.18%
归属于上市公司股	22,506,370.84	-146,307,938.04	168,814,308.88	115.38%

报告期内，公司实现营业总收入675,570,320.51元，实现营业利润31,147,910.43元，归属于上市公司股东的净利润22,506,370.84元，主要变动原因如下：

(1) 报告期内，投资收益较上期增加38.73%，主要原因是对联营企业的长期股权投资在本期确认投资损失较上期减少。

(2) 报告期内，公允价值变动收益较上期增加24618.26%，主要原因是本期确认对联营公司泰和康的股权回售权公允价值变动损益。

(3) 报告期内，资产减值损失较上期减少97.42%，主要原因是上期对联营公司泰和康计提长期股权投资资产减值损失。

(4) 报告期内，资产处置收益较上期减少163.04%，主要原因是本期处置固定资产损失较上期增加。

(5) 报告期内，营业外收入较上期减少71.49%，主要原因是上期收到违约金。

(6) 报告期内，营业外支出较上期增加2597.78%，主要原因是本期确认行政处罚罚款。

2、主营业务收入产品细分

单位：元

产品名称	2023 年	2022 年	变动额	变动比例
智慧医疗与大健康	222,716,070.95	165,203,398.48	57,512,672.47	34.81%
绿色双碳与数字能源	71,141,184.85	50,433,628.96	20,707,555.89	41.06%
智慧城市与云平台，				
智慧城市顶层设计与	34,184,269.13	42,371,500.42	-8,187,231.29	-19.32%
其他综合智慧城市服	319,942,791.25	351,172,568.81	-31,229,777.56	-8.89%
智能产品销售	24,086,236.58	13,559,953.63	10,526,282.95	77.63%

(三) 现金流量分析

单位：元

产品名称	2023 年	2022 年	变动额	变动比例
一、经营活动产生的	28,238,950.09	36,840,920.89	-8,601,970.80	-23.35%
经营活动现金流入	739,514,347.17	661,970,423.14	77,543,924.03	11.71%

经营活动现金流出	711,275,397.08	625,129,502.25	86,145,894.83	13.78%
二、投资活动产生的	-50,486,789.67	-43,217,977.05	-7,268,812.62	-16.82%
投资活动现金流入	81,839,532.60	41,628,107.43	40,211,425.17	96.60%
投资活动现金流出	132,326,322.27	84,846,084.48	47,480,237.79	55.96%
三、筹资活动产生的	14,299,804.25	-26,983,707.96	41,283,512.21	152.99%
筹资活动现金流入	195,637,367.42	144,062,814.75	51,574,552.67	35.80%
筹资活动现金流出	181,337,563.17	171,046,522.71	10,291,040.46	6.02%
四、现金及现金等价	-7,934,453.96	-33,293,076.05	25,358,622.09	76.17%

报告期内，现金及现金等价物净增加额同比增加了 76.17%，主要原因如下：

(1) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上期增加 152.99%，主要原因是一方面是本期子公司吸收少数股东投资收到的现金较上期增加，另一方面本期使用受限的保证金减少。

三、主要财务指标分析

项目	指标	2023 年	2022 年
偿债能力	流动比率	1.22	1.17
	资产负债率	60.54%	64.43%
盈利能力	加权平均净资产收益率	5.16%	-29.46%
	全面摊薄净资产收益率	5.16%	-29.46%
	基本每股收益	0.03	-0.21
	毛利率	25.52%	17.87%

报告期内，盈利能力、增长能力较去年有所上升。公司的偿债能力处于健康、良好的区间。

四、结论

2023 年，公司依据全年战略目标开展各项工作，稳步经营，积极进行市场拓展，加强推进项目实施、结算等工作，款项有序回收；同时公司内部持续加强经营管理，优化内部控制流程，进一步完善风险控制体系，增强持续盈利能力。报告期内公司实现营业收入 67,551.25 万元，较去年同期增加 7.91%，归属于上市公司股东的净利润为 2,250.64 万元，公司业绩较去年扭亏为盈，具体情况如下：

1、坚守中短期经营策略，强化风险管理

公司坚守此前基于严峻市场形势及需求的变化制定的中短期经营策略：一方面，公司进一步强化业务风险管理，更聚焦于优质项目，关注毛利率较高、账期较短并可长期持续经营形成引流的优质项目；另一方面，公司不断调整优化组织架构，持续强化内部协同能力，加强包括人员、项目等各方面的管理，提高项目交付效率和服务质量。

2、积极推进大额债权回收工作，加强业务上应收款项回收力度

公司加强应收款项回收力度，由专项部门积极处理历史应收款项，对公司涉及的部分建设工程合同纠纷依法采取法律手段，积极追讨，力争收回每一笔账款，以保障公司的合法权益。报告期内，公司与业绩补偿承诺人中汇乾鼎之间的诉讼在取得胜诉判决并进入强制执行程序，公司积极推进被执行人中汇乾鼎以上海市闵行区的八家公司 100% 股权（该八家公司持有位于上海市闵行区八套不动产）抵偿部分

债务，相关公司股权转让的完成对公司的净利润产生正向影响。

3、公司持续投入科研创新

公司始终关注行业形势变化与前沿科技发展融合，持续保持着较高的研发投入水平，对已拥有的核心软件产品及行业应用解决方案进行深度开发和优化，保障公司的核心竞争力，力求夯实主营业务，在维持现有客户群的基础上，进一步拓展客户数量，增强客户粘性。科研方面，公司智慧医疗与大健康业务板块新申请并取得软件著作权 19 项，发明专利授权 4 项，不断突破技术壁垒，取得了结构化电子病历、智能化数据处理等多项核心发明专利，形成技术竞争优势。绿色节能智慧城市业务板块新申请并取得软件著作权 4 项，获得发明专利授权 1 项，积极在行业核心期刊发表论文，参加国家标准编制修订、团体标准编制等。

以上为公司财务决算报告，经董事会审议通过后尚须提交公司 2023 年年度股东大会审议。

上海延华智能科技(集团)股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 29 日