

证券代码：300977

证券简称：深圳瑞捷

公告编号：2022-024

深圳瑞捷工程咨询股份有限公司

2022 年第一季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3. 第一季度报告是否经过审计

是 否

一、主要财务数据

(一) 主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	75,759,239.64	98,230,020.31	-22.88%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-24,462,740.50	-2,406,180.16	-916.66%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-31,419,757.47	-4,200,268.32	-648.04%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-74,189,956.94	-27,795,902.69	-166.91%
基本每股收益（元/股）	-0.36	-0.05	-620.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.36	-0.05	-620.00%
加权平均净资产收益率	-1.76%	-0.64%	-1.12%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,501,686,585.78	1,626,916,119.57	-7.70%

归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,380,872,136.16	1,408,870,368.29	-1.99%
------------------------	------------------	------------------	--------

公司 2022 年第一季度经营业绩同比下降，主要系报告期公司主动减少资金链风险较高客户的业务合作，产值下降，各地疫情管制隔离导致人工成本上升，以及实施股权激励方案增加股份支付费用等因素所致。

(二)非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,145,200.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5,578,450.35	主要为闲置资金购买结构性存款取得收益。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	53,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-96,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	698,113.10	主要为增值税加计扣除、个税手续费返还等。
减：所得税影响额	1,421,746.48	
合计	6,957,016.97	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

√ 适用 □ 不适用

(1)其他符合非经常性损益定义的损益项目明细表

项 目	金 额
增值税进项税加计抵减	322,288.49
个税手续费返还	375,824.61
合 计	698,113.10

(2)其他符合非经常性损益定义的损益项目说明

根据财政部、税务总局、海关总署于2019年3月20日发布的《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号)，公司将2019年4月1日之后可计提的增值税进项税加计扣减部分列示于“其他收益”报表项目，属于其他符合非经常性损益定义的损益项目。

根据财政部于2017年5月10日发布《关于印发修订〈企业会计准则第16号——政府补助〉的通知》(财会[2017]15号，以下简称“新政府补助准则”)，公司将2017年1月1日之后收到的个税手续费返还列示于“其他收益”报表项目，属于其他符合非经常性损益定义的损益项目。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

(三)主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1、资产负债表

资产	2022年3月31日	2021年12月31日	变动额	变动率	备注
货币资金	172,212,343.07	248,690,757.38	-76,478,414.31	-30.75%	主要系当期重分类至其他流动资产和其他非流动资产大额存单增加所致。
存货	218,715.01	1,264,541.09	-1,045,826.08	-82.70%	主要系疫情影响当期项目相对较少所致。
商誉	3,300,000.00	0	3,300,000.00	不适用	主要系本期并购武汉中科华建工程管理有限公司所致。
其他非流动资产	110,394,373.46	44,669,411.21	65,724,962.25	147.14%	主要系当期重分类至其他非流动资产的一年以上大额存单所致。
应付账款	9,686,813.16	22,115,533.72	-12,428,720.56	-56.20%	主要系当期业务量较少,应付差旅等供应商款项减少所致。
应付职工薪酬	37,071,660.60	103,841,412.27	-66,769,751.67	-64.30%	主要系上年度年终奖在当期支付所致。
应交税费	4,720,999.75	18,986,120.64	-14,265,120.89	-75.13%	主要系上年度计提税费在当期缴纳所致。
一年内到期的非流动负债	8,812,421.90	6,459,448.47	2,352,973.43	36.43%	主要系一年内到期的租赁负债增加所致。

2、利润表

项目	2022年1-3月	2021年1-3月	同期变动额	同期变动率	备注
销售费用	9,151,103.44	4,889,016.88	4,262,086.56	87.18%	主要系报告期进一步扩展营销分支机构和团队,增加营销资源投入所致。
管理费用	27,865,433.60	15,914,155.14	11,951,278.46	75.10%	主要系当期股份支付增加所致。
其他收益	2,843,313.10	2,073,616.93	769,696.17	37.12%	主要系当期收到政府补助增加所致。
投资收益	7,053,474.15	154,646.32	6,898,827.83	4461.04%	主要系当期理财产品投资增加所致。
公允价值变动收益	-319,693.59	0	-319,693.59	不适用	主要系前期结构性存款到期确认投资收益所致。
营业外收入	2,000.00	4,300.00	-2,300.00	-53.49%	主要系当期收到违约金减少所致。
营业外支出	98,000.00	16,894.65	81,105.35	480.07%	主要系捐赠防疫物资所致。
所得税费用	-4,435,976.72	-751,074.79	-3,684,901.93	490.62%	主要系利润变化影响所致。

3、现金流量表

项目	2022年1-3月	2021年1-3月	同期变动额	同期变动率	备注
收到其他与经营活动有关的现金	5,770,835.47	2,053,688.01	3,717,147.46	181.00%	主要系当期政府补助收入增加、活期存款利息增加所致。
收回投资收到的现金	930,000,000.00	50,000,000.00	880,000,000.00	1760.00%	主要系报告期内理财产品赎回所致。
取得投资收益收到的现金	6,414,520.58	95,980.14	6,318,540.44	6583.17%	主要系报告期收到理财产品投资收益增加所致。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0	4,700.00	-4,700.00	-100.00%	主要系上期发生固定资产报废所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,787,920.00	1,939,802.34	12,848,117.66	662.34%	主要系办公物业预付款所致。
投资支付的现金	920,950,000.00	50,000,000.00	870,950,000.00	1741.90%	主要系报告期购买理财产品增加所致。
支付其他与筹资活动有关的现金	3,050,256.07	1,453,629.03	1,596,627.04	109.84%	主要系符合新租赁准则房租支出增加所致。

二、股东信息

(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	9,041	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
范文宏	境内自然人	25.37%	17,350,200	17,350,200		
黄新华	境内自然人	24.38%	16,669,800	16,669,800		
深圳市瑞皿投资咨询有限公司	境内非国有法人	8.46%	5,783,400	5,783,400		
深圳市瑞可投资咨询有限公司	境内非国有法人	8.13%	5,556,600	5,556,600		
深圳市瑞宏捷投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.69%	2,520,000	2,520,000		
深圳市瑞华捷投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.69%	2,520,000	2,520,000		
中国工商银行股份有限公司—申万菱信新经济混合型证券投资基金	其他	1.22%	835,481	0		
中国农业银行股份有限公司—申万菱信乐享混合型证券投资基金	其他	0.66%	453,981	0		
东北证券股份有限公司	国有法人	0.45%	305,800	0		
中国民生银行股份有限公司—浙商聚潮新思维混合型证券投资基金	其他	0.43%	293,150	0		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
中国工商银行股份有限公司—申万菱信新经济混合型证券投资基金	835,481	人民币普通股	835,481			
中国农业银行股份有限公司—申万菱信乐享混合型证券投资基金	453,981	人民币普通股	453,981			
东北证券股份有限公司	305,800	人民币普通股	305,800			
中国民生银行股份有限公司—浙商聚潮新思维混合型证券投资基金	293,150	人民币普通股	293,150			
戴世珍	194,537	人民币普通股	194,537			
中国光大银行股份有限公司—汇安多因子混合型证券投资基金	152,000	人民币普通股	152,000			
中国工商银行股份有限公司—申万菱信新动力混合型证券投资基金	147,950	人民币普通股	147,950			
中国工商银行股份有限公司—交银施罗德趋势优先混合型证券投资基金	138,874	人民币普通股	138,874			
中国银行股份有限公司—汇安优势企业精选混合型证券投资基金	102,600	人民币普通股	102,600			
中信里昂资产管理有限公司—客户资金	101,636	人民币普通股	101,636			
上述股东关联关系或一致行动的说明	范文宏与黄新华系于 2017 年 1 月 9 日签署了《一致行动协议》，构成一致行动人。深圳市瑞皿投资咨询有限公司系范文宏 100%持股，深圳市瑞可投资咨询有限公司系黄新华 100%持股，深圳市瑞宏捷投资合伙企业（有限合伙）、深圳市瑞华捷投资合伙企业（有限合伙）是公司及其旗下子公司部分董事、监事、高级管理人员、骨干分子出资设立的企业，范文宏、黄新华分别担任执行事务合伙人。除此之外公司未知上述股东之间存在关联关系或属于《上市收购关联办法》规定的一致行动人。					
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	戴世珍通过普通证券账户持有公司 17,000 股，通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 177,537 股。					

(二)公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

(三)限售股份变动情况

适用 不适用

三、其他重要事项

适用 不适用

四、季度财务报表

(一)财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：深圳瑞捷工程咨询股份有限公司

2022 年 03 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	172,212,343.07	248,690,757.38
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	751,645,870.61	793,965,564.20
衍生金融资产		
应收票据	9,121,347.59	7,059,322.68
应收账款	305,631,770.17	364,442,661.17
应收款项融资		
预付款项		
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,821,475.53	5,514,710.73
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	218,715.01	1,264,541.09
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	82,944,977.01	93,320,538.47
流动资产合计	1,328,596,498.99	1,514,258,095.72

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,881,575.78	6,932,348.34
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	4,624,463.18	5,138,004.31
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	19,874,554.94	16,570,325.85
无形资产	4,075,480.11	4,342,923.93
开发支出	7,792,213.89	6,254,014.63
商誉	3,300,000.00	
长期待摊费用	1,175,619.95	1,362,055.49
递延所得税资产	14,971,805.48	14,378,783.26
其他非流动资产	110,394,373.46	44,669,411.21
非流动资产合计	173,090,086.79	99,647,867.02
资产总计	1,501,686,585.78	1,613,905,962.74
流动负债：		
短期借款	2,480,047.63	2,480,047.63
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	9,686,813.16	22,115,533.72
预收款项		
合同负债	5,708,897.68	5,987,142.96
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	37,071,660.60	103,841,412.27
应交税费	4,720,999.75	18,986,120.64
其他应付款	39,836,927.61	46,559,698.58
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	8,812,421.90	6,459,448.47
其他流动负债	370,457.51	500,858.21
流动负债合计	108,688,225.84	206,930,262.48
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	11,579,343.19	10,520,654.17
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	546,880.59	594,834.63
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,126,223.78	11,115,488.80
负债合计	120,814,449.62	218,045,751.28
所有者权益：		
股本	68,378,900.00	68,378,900.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,007,178,633.67	997,703,968.47
减：库存股	37,158,928.00	37,158,928.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	28,114,004.38	28,114,004.38
一般风险准备		
未分配利润	314,359,526.11	338,822,266.61
归属于母公司所有者权益合计	1,380,872,136.16	1,395,860,211.46
少数股东权益		
所有者权益合计	1,380,872,136.16	1,395,860,211.46
负债和所有者权益总计	1,501,686,585.78	1,613,905,962.74

法定代表人：黄新华

主管会计工作负责人：张剑辉

会计机构负责人：黄晟

2、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	75,759,239.64	98,230,020.31
其中：营业收入	75,759,239.64	98,230,020.31

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	116,202,459.76	105,968,095.83
其中：营业成本	73,093,410.55	76,568,227.12
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	485,564.16	492,412.53
销售费用	9,151,103.44	4,889,016.88
管理费用	27,865,433.60	15,914,155.14
研发费用	6,602,245.48	8,906,978.56
财务费用	-995,297.47	-802,694.40
其中：利息费用	200,139.82	102,164.03
利息收入	1,333,562.54	912,916.05
加：其他收益	2,843,313.10	2,073,616.93
投资收益（损失以“-”号填列）	7,053,474.15	154,646.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-50,772.56	64,099.01
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-319,693.59	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,063,409.24	2,365,151.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-28,802,717.22	-3,144,660.30
加：营业外收入	2,000.00	4,300.00
减：营业外支出	98,000.00	16,894.65
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-28,898,717.22	-3,157,254.95
减：所得税费用	-4,435,976.72	-751,074.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-24,462,740.50	-2,406,180.16
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-24,462,740.50	-2,406,180.16
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-24,462,740.50	-2,406,180.16
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-24,462,740.50	-2,406,180.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	-24,462,740.50	-2,406,180.16
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.36	-0.05
(二) 稀释每股收益	-0.36	-0.05

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：黄新华

主管会计工作负责人：张剑辉

会计机构负责人：黄晟

3、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	128,545,600.44	146,766,274.57
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,770,835.47	2,053,688.01
经营活动现金流入小计	134,316,435.91	148,819,962.58
购买商品、接受劳务支付的现金	25,201,674.15	21,612,564.14

客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	153,055,806.29	123,053,225.60
支付的各项税费	13,782,406.48	17,193,328.54
支付其他与经营活动有关的现金	16,466,505.93	14,756,746.99
经营活动现金流出小计	208,506,392.85	176,615,865.27
经营活动产生的现金流量净额	-74,189,956.94	-27,795,902.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	930,000,000.00	50,000,000.00
取得投资收益收到的现金	6,414,520.58	95,980.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	936,414,520.58	50,100,680.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,787,920.00	1,939,802.34
投资支付的现金	920,950,000.00	50,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	935,737,920.00	51,939,802.34
投资活动产生的现金流量净额	676,600.58	-1,839,122.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	3,050,256.07	1,453,629.03
筹资活动现金流出小计	3,050,256.07	1,453,629.03
筹资活动产生的现金流量净额	-3,050,256.07	-1,453,629.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-76,563,612.43	-31,088,653.92
加：期初现金及现金等价物余额	244,588,843.28	188,262,880.72
六、期末现金及现金等价物余额	168,025,230.85	157,174,226.80

(二)审计报告

第一季度报告是否经过审计

是 否

公司第一季度报告未经审计。

深圳瑞捷工程咨询股份有限公司

董事会

2022 年 04 月 25 日