

CAPOL 華陽國際

股票代码/002949

2023年10月

2023

2023 Third Quarterly
Report

三季度报告

CAPOL INTERNATIONAL & ASSOCIATES GROUP
深圳市华阳国际工程设计股份有限公司



深圳市华阳国际工程设计股份有限公司 2023 年第三季度报告

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. 第三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

项目	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	348,406,147.42	-20.02%	1,053,321,818.82	-18.73%
归属于上市公司股东的净利润（元）	68,819,539.62	-10.67%	138,918,153.11	-3.64%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	62,114,762.12	-12.21%	104,512,534.20	-10.33%
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	-30,079,091.97	不适用
基本每股收益（元/股）	0.3510	-10.69%	0.7086	-3.64%
稀释每股收益（元/股）	0.3271	-10.56%	0.6653	-3.64%
加权平均净资产收益率	4.60%	下降 0.64 个百分点	9.18%	下降 0.58 个百分点
项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减	
总资产（元）	3,180,017,923.47	3,221,154,307.69	-1.28%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,516,616,209.97	1,480,331,233.68	2.45%	

(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	年初至报告期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	4,214,447.96	4,943,636.40	
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）	882,148.23	13,171,644.68	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	31,752.58	124,449.63	
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	1,458,683.62	7,455,218.86	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,039,664.98	14,460,000.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,136,687.89	2,554,990.05	
减：所得税影响额	1,779,715.21	6,864,420.60	
少数股东权益影响额（税后）	278,892.55	1,439,900.40	
合计	6,704,777.50	34,405,618.91	--

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

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

资产负债表项目	期末	上年末	增幅	变动原因
货币资金	787,862,519.20	624,650,466.21	26.13%	较上年末增加主要系公司赎回理财产品所致
交易性金融资产	139,957,958.74	517,149,889.02	-72.94%	较上年末减少主要系公司赎回理财产品所致
应收票据	3,714,160.72	9,413,650.41	-60.54%	较上年末减少主要系部分票据回款所致
应收账款	620,088,186.34	601,654,043.92	3.06%	本期无重大变化
合同资产	380,558,485.64	240,365,343.33	58.33%	较上年末增加主要系合同结算周期延长所致
预付款项	3,928,072.48	7,783,614.86	-49.53%	较上年末减少主要系公司预付油卡费用减少所致
投资性房地产	104,170,838.34	59,523,224.44	75.01%	较上年末增加主要系闲置资产出租转入所致
长期股权投资	55,856,060.10	52,414,707.66	6.57%	较上年末增加主要系对参股公司龙华聚泰投资所致
固定资产	345,640,158.26	402,254,634.99	-14.07%	较上年末减少主要系闲置资产出租转出所致
在建工程	321,635,806.77	224,416,875.70	43.32%	较上年末增加主要系龙华总部基地建设投入所致
使用权资产	44,016,751.06	62,148,936.50	-29.18%	较上年末减少主要系公司租赁的部分办公场所退租所致
长期待摊费用	8,701,190.05	18,025,327.25	-51.73%	较上年末减少主要系待摊费用摊销,以及部分租赁办公场所退租清理相应的装修费用所致
短期借款	3,647,323.87	2,396,129.81	52.22%	较上年末增长系本期有追索权的保理增长所致
合同负债	562,209,781.60	521,088,717.97	7.89%	较上年末有所增长主要系公司新签合同定金、设计进度收款形成的预收账款增加所致
租赁负债	17,994,174.40	34,752,581.76	-48.22%	较上年末减少主要系公司租赁的办公场所减少所致
预计负债	5,476,019.64	8,648,397.06	-36.68%	较上年末减少主要系个别 EPC 项目预计亏损减少所致

利润表项目	本期金额	上年同期	增幅	变动原因
营业收入	1,053,321,818.82	1,296,114,108.81	-18.73%	较上年同期减少主要系 EPC 业务收入大幅减少所致
营业成本	716,826,755.71	908,048,743.10	-21.06%	较上年同期减少主要系 EPC 业务收缩,相应成本减少所致
销售费用	26,670,730.13	32,609,223.48	-18.21%	较上年同期减少主要系公司控制营销人员规模以及市场费用所致
管理费用	92,548,127.84	109,097,828.02	-15.17%	较上年同期减少主要系公司控制管理人员规模以及薪酬调整所致
财务费用	3,421,842.44	3,979,559.26	-14.01%	较上年同期减少主要系租赁利息费减少所致
所得税费用	23,954,664.12	23,143,104.68	3.51%	本期无重大变化
研发投入	54,678,473.71	62,209,187.31	-12.11%	较上年同期减少主要系公司严格评估研发立项、聚焦研发资源投入所致
公允价值变动损益	957,958.74	2,570,360.28	-62.73%	较上年同期减少主要系未到期理财产品减少所致

利润表项目	本期金额	上年同期	增幅	变动原因
营业外支出	2,107,383.15	978,315.91	115.41%	较上年同期增加主要系退租清理长期待摊费用以及捐赠所致
信用减值损失	1,467,096.32	-14,004,124.17	不适用	较上年同期损失减少主要系部分单项计提坏账准备的客户款项收回所致
资产处置收益	5,651,253.55	-206,487.52	不适用	较上年同期增加主要系处置部分固定资产及使用权资产所致

现金流量表项目	本期金额	上年同期	增幅	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-30,079,091.97	-88,019,812.00	不适用	较上年同期增加主要系销售回款、代收代付款增加以及控制各类成本支出所致
投资活动产生的现金流量净额	324,746,548.24	165,638,859.32	96.06%	较上年同期增加主要系本期赎回理财产品增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-121,177,317.68	-95,724,082.15	不适用	较上年同期减少主要系本期子公司分红增加所致
现金及现金等价物净增加额	173,771,114.49	-17,085,132.96	不适用	较上年同期增加主要系本期赎回理财产品增加所致

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	12,982	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
唐崇武	境内自然人	26.48%	51,903,000.00	38,927,250.00	质押	29,716,982
徐华芳	境内自然人	14.19%	27,810,000.00	0		
厦门华阳旭日企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	7.05%	13,826,000.00	0		
厦门华阳中天企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	6.19%	12,134,000.00	0		
中国工商银行股份有限公司—中欧潜力价值灵活配置混合型证券投资基金	其他	2.10%	4,109,929.00	0		
交通银行—中海优质成长证券投资基金	其他	1.93%	3,778,900.00	0		
西藏和泰企业管理有限公司	国有法人	1.65%	3,230,960.00	0		
田晓秋	境内自然人	1.59%	3,120,400.00	2,680,575.00		
中国建设银行股份有限公司—中欧价值发现股票型证券投资基金	其他	1.45%	2,842,000.00	0		
薛升伟	境内自然人	1.23%	2,420,000.00	1,815,000.00		

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	股份种类及数量	
		股份种类	数量
徐华芳	27,810,000.00	人民币普通股	27,810,000.00
厦门华阳旭日企业管理合伙企业（有限合伙）	13,826,000.00	人民币普通股	13,826,000.00
唐崇武	12,975,750.00	人民币普通股	12,975,750.00
厦门华阳中天企业管理合伙企业（有限合伙）	12,134,000.00	人民币普通股	12,134,000.00
中国工商银行股份有限公司—中欧潜力价值灵活配置混合型证券投资基金	4,109,929.00	人民币普通股	4,109,929.00
交通银行—中海优质成长证券投资基金	3,778,900.00	人民币普通股	3,778,900.00
西藏和泰企业管理有限公司	3,230,960.00	人民币普通股	3,230,960.00
中国建设银行股份有限公司—中欧价值发现股票型证券投资基金	2,842,000.00	人民币普通股	2,842,000.00
中国建设银行股份有限公司—中欧成长优选回报灵活配置混合型发起式证券投资基金	2,302,500.00	人民币普通股	2,302,500.00
朱行福	1,009,500.00	人民币普通股	1,009,500.00
上述股东关联关系或一致行动的说明	徐华芳与唐崇武为一致行动人，徐华芳是唐崇武的岳母；华阳旭日与华阳中天为公司员工持股平台，唐崇武为华阳旭日和华阳中天执行事务合伙人的委派代表；薛升伟为华阳旭日有限合伙人；朱行福为华阳中天有限合伙人；公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		

（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、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：深圳市华阳国际工程设计股份有限公司

2023 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 9 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	787,862,519.20	624,650,466.21
交易性金融资产	139,957,958.74	517,149,889.02
应收票据	3,714,160.72	9,413,650.41
应收账款	620,088,186.34	601,654,043.92
预付款项	3,928,072.48	7,783,614.86
其他应收款	24,071,854.01	24,546,316.77

项目	2023 年 9 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
合同资产	380,558,485.64	240,365,343.33
其他流动资产	7,991,509.14	9,146,098.23
流动资产合计	1,968,172,746.27	2,034,709,422.75
非流动资产：		
长期股权投资	55,856,060.10	52,414,707.66
投资性房地产	104,170,838.34	59,523,224.44
固定资产	345,640,158.26	402,254,634.99
在建工程	321,635,806.77	224,416,875.70
使用权资产	44,016,751.06	62,148,936.50
无形资产	189,469,575.93	191,202,291.83
商誉	769,048.02	769,048.02
长期待摊费用	8,701,190.05	18,025,327.25
递延所得税资产	59,093,512.53	58,254,616.27
其他非流动资产	82,492,236.14	117,435,222.28
非流动资产合计	1,211,845,177.20	1,186,444,884.94
资产总计	3,180,017,923.47	3,221,154,307.69
流动负债：		
短期借款	3,647,323.87	2,396,129.81
应付账款	170,290,451.73	214,277,175.88
合同负债	562,209,781.60	521,088,717.97
应付职工薪酬	145,526,879.77	192,026,646.68
应交税费	29,655,959.32	32,514,227.79
其他应付款	131,265,552.92	173,744,946.39
一年内到期的非流动负债	31,251,345.32	35,567,521.97
其他流动负债	61,100,431.00	48,149,877.26
流动负债合计	1,134,947,725.53	1,219,765,243.75
非流动负债：		
应付债券	393,853,428.82	377,579,096.78
租赁负债	17,994,174.40	34,752,581.76
预计负债	5,476,019.64	8,648,397.06
递延所得税负债	143,693.81	622,483.35
非流动负债合计	417,467,316.67	421,602,558.95
负债合计	1,552,415,042.20	1,641,367,802.70
所有者权益：		
股本	196,039,594.00	196,038,235.00
其他权益工具	116,012,825.64	116,021,634.07
资本公积	642,070,331.33	642,030,258.74
其他综合收益	-102,543.05	-574,347.37
专项储备	4,696,848.29	4,922,574.39
盈余公积	86,841,043.84	86,841,043.84
未分配利润	471,058,109.92	435,051,835.01
归属于母公司所有者权益合计	1,516,616,209.97	1,480,331,233.68
少数股东权益	110,986,671.30	99,455,271.31
所有者权益合计	1,627,602,881.27	1,579,786,504.99
负债和所有者权益总计	3,180,017,923.47	3,221,154,307.69

法定代表人：唐崇武

主管会计工作负责人：徐清平

会计机构负责人：曾丹

2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,053,321,818.82	1,296,114,108.81
其中：营业收入	1,053,321,818.82	1,296,114,108.81
二、营业总成本	900,154,821.94	1,123,738,510.58
其中：营业成本	716,826,755.71	908,048,743.10
税金及附加	6,008,892.11	7,793,969.41
销售费用	26,670,730.13	32,609,223.48
管理费用	92,548,127.84	109,097,828.02
研发费用	54,678,473.71	62,209,187.31
财务费用	3,421,842.44	3,979,559.26
其中：利息费用	6,364,041.13	7,041,526.04
利息收入	3,833,440.91	3,802,063.37
加：其他收益	16,959,936.59	16,605,918.01
投资收益（损失以“-”号填列）	8,789,331.84	12,357,446.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,332,852.44	2,371,973.61
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-40,780.72	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	957,958.74	2,570,360.28
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,467,096.32	-14,004,124.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,647,437.69	-11,179,060.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）	5,651,253.55	-206,487.52
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	176,345,136.23	178,519,650.65
加：营业外收入	166,464.14	73,868.82
减：营业外支出	2,107,383.15	978,315.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	174,404,217.22	177,615,203.56
减：所得税费用	23,954,664.12	23,143,104.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	150,449,553.10	154,472,098.88
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	150,449,553.10	154,472,098.88
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	138,918,153.11	144,172,059.17
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	11,531,399.99	10,300,039.71
六、其他综合收益的税后净额	471,804.32	-2,254,322.67
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	471,804.32	-2,254,322.67
（二）将重分类进损益的其他综合收益	471,804.32	-2,254,322.67
6. 外币财务报表折算差额	471,804.32	-2,254,322.67
七、综合收益总额	150,921,357.42	152,217,776.21
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	139,389,957.43	141,917,736.50
（二）归属于少数股东的综合收益总额	11,531,399.99	10,300,039.71
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.7086	0.7354
（二）稀释每股收益	0.6653	0.6904

法定代表人：唐崇武

主管会计工作负责人：徐清平

会计机构负责人：曾丹

3、合并年初到报告期末现金流量表

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	1,006,334,985.62	1,094,288,733.95
收到的税费返还		5,467,916.75
收到其他与经营活动有关的现金	731,424,150.05	341,765,835.06
经营活动现金流入小计	1,737,759,135.67	1,441,522,485.76
购买商品、接受劳务支付的现金	267,865,146.29	316,169,393.83
支付给职工及为职工支付的现金	639,412,252.77	782,357,100.88
支付的各项税费	65,723,294.94	87,365,167.88
支付其他与经营活动有关的现金	794,837,533.64	343,650,635.17
经营活动现金流出小计	1,767,838,227.64	1,529,542,297.76
经营活动产生的现金流量净额	-30,079,091.97	-88,019,812.00
二、投资活动产生的现金流量：		
取得投资收益收到的现金	12,021,541.90	11,877,079.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,906,068.88	161,925.04
收到其他与投资活动有关的现金	1,763,500,000.00	2,293,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,780,427,610.78	2,305,039,004.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	64,001,562.54	76,400,144.79
投资支付的现金	2,179,500.00	15,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,389,500,000.00	2,048,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,455,681,062.54	2,139,400,144.79
投资活动产生的现金流量净额	324,746,548.24	165,638,859.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
取得借款收到的现金	3,647,323.87	537,473.55
筹资活动现金流入小计	3,647,323.87	537,473.55
偿还债务支付的现金		8,445,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	107,409,645.08	61,610,263.85
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	44,100,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	17,414,996.47	26,206,291.85
筹资活动现金流出小计	124,824,641.55	96,261,555.70
筹资活动产生的现金流量净额	-121,177,317.68	-95,724,082.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	280,975.90	1,019,901.87
五、现金及现金等价物净增加额	173,771,114.49	-17,085,132.96
加：期初现金及现金等价物余额	613,710,787.47	369,261,313.08
六、期末现金及现金等价物余额	787,481,901.96	352,176,180.12

(二) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 不适用

(三) 审计报告

第三季度报告是否经过审计

□是 否

公司第三季度报告未经审计。

深圳市华阳国际工程设计股份有限公司董事会

2023 年 10 月 26 日