

公司代码：603909

公司简称：合诚股份

# 合诚工程咨询集团股份有限公司

## 2019 年第三季度报告



二零一九年十月

# 目 录

一、	重要提示.....	3
二、	公司基本情况.....	3
三、	重要事项.....	6
四、	附录.....	10

## 一、重要提示

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

### 1.2 未出席董事情况

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席原因的说明	被委托人姓名
彭大文	独立董事	因病	黄炳艺

1.3 公司负责人黄和宾、主管会计工作负责人黄爱平及会计机构负责人（会计主管人员）沈明华保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 本公司第三季度报告未经审计。

## 二、公司基本情况

### 2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	1,336,270,250.41	1,340,665,467.67	-0.33
归属于上市公司股东的净资产	741,196,778.77	702,097,020.20	5.57
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-15,611,629.79	-59,113,907.91	73.59
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
营业收入	475,029,867.49	347,861,304.99	36.56
归属于上市公司股东的净利润	43,828,101.35	34,825,842.82	25.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利	39,798,757.20	26,608,188.63	49.57

润			
加权平均净资产收益率 (%)	6.06	5.37	增加 0.69 个百分点
基本每股收益 (元/股)	0.3108	0.2488	24.92
稀释每股收益 (元/股)	0.3108	0.2475	25.58

## 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末金额(1-9月)
非流动资产处置损益	-280,780.77	-528,207.02
计入当期损益的政府补助，但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	518,498.43	5,775,162.45
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	109,561.64	934,584.92
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-93,513.94	-124,089.18
少数股东权益影响额(税后)	53,707.01	-756,444.43
所得税影响额	-34,825.52	-1,271,662.59
合计	272,646.85	4,029,344.15

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

股东总数 (户)				10,809		
前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	期末持股数 量	比例(%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
黄和宾	14,910,000	10.4	0	质押	6,020,000	境内自然人
刘德全	10,920,000	7.62	0	无	0	境内自然人
何大喜	10,920,000	7.62	0	无	0	境内自然人
陈天培	5,513,200	3.85	0	质押	5,505,500	境内自然人
陈俊平	4,987,500	3.48	0	无	0	境内自然人
黄爱平	4,812,500	3.36	0	质押	3,869,600	境内自然人
林东明	4,779,200	3.33	0	质押	448,560	境内自然人
高玮琳	4,042,500	2.82	0	质押	1,960,000	境内自然人
韩艳芬	2,030,140	1.42	0	无	0	境内自然人
刘慧军	2,002,280	1.4	0	质押	970,200	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股 的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
黄和宾	14,910,000	人民币普通股	14,910,000			
刘德全	10,920,000	人民币普通股	10,920,000			
何大喜	10,920,000	人民币普通股	10,920,000			
陈天培	5,513,200	人民币普通股	5,513,200			
陈俊平	4,987,500	人民币普通股	4,987,500			
黄爱平	4,812,500	人民币普通股	4,812,500			
林东明	4,779,200	人民币普通股	4,779,200			
高玮琳	4,042,500	人民币普通股	4,042,500			
韩艳芬	2,030,140	人民币普通股	2,030,140			

刘慧军	2,002,280	人民币普通股	2,002,280
上述股东关联关系或一致行动的说明	黄和宾、刘德全、黄爱平、高玮琳、康明旭、刘志勋、郭梅芬、沈志献八位为一致行动人，根据《一致行动协议》，“一致行动”的期限自一致行动协议签订之日起一年。详情请查阅公司于 2019 年 6 月 28 日在指定信息披露媒体披露的《合诚股份关于股东签署一致行动协议的公告》（公告编号：2019-023）		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用  不适用

### 三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用  不适用

单位：元

项目	本报告期末 (1-9月)	上年年末 (上期1-9月)	增减额	变动比例	变动原因分析
货币资金	84,625,213.64	128,154,510.62	-43,529,296.98	-33.97%	主要系支付 2018 年度年终奖金、支付 2018 年度汇算清缴企业所得税、合诚技术和福建怡鹭支付到期贷款的影响
其他流动资产	3,355,371.64	27,933,514.42	-24,578,142.78	-87.99%	主要系福建怡鹭增值税留抵税额及首次执行新金融工具准则的影响
可供出售金融资产		180,000.00	-180,000.00	-100.00%	主要系首次执行新金融工具准则的影响
其他非流动金融资产	180,000.00		180,000.00	100.00%	主要系首次执行新金融工具准则的影响
在建工程		37,713.77	-37,713.77	-100.00%	合诚技术的在建工程转入固定资产的影响
应付职工薪酬	30,084,885.94	51,104,833.05	-21,019,947.11	-41.13%	主要系支付 2018 年度年终奖金
应交税费	12,032,085.22	20,256,847.45	-8,224,762.23	-40.60%	主要系支付 2018 年度汇算清缴企业所得税

实收资本（或股本）	143,318,000.00	102,500,000.00	40,818,000.00	39.82%	主要系 2019 年 9 月公司回购未解锁的限制性股票 13 万股，减少股本 13 万元；同期公司按每 10 股转增 4 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 4,094.80 万股，股本增加 4,094.80 万元
营业收入	475,029,867.49	347,861,304.99	127,168,562.50	36.56%	2018 年 2 月和 2018 年 7 月，公司陆续收购大连市政府院、福建怡鹭，主营业务中设计咨询业务和综合管养业务增长的结果
营业成本	305,281,777.24	204,726,686.13	100,555,091.11	49.12%	2018 年 2 月和 2018 年 7 月，公司陆续收购大连市政府院、福建怡鹭，主营业务中设计咨询业务、综合管养业务和建筑新型材料销售增长的结果
研发费用	18,441,897.25	11,391,784.11	7,050,113.14	61.89%	主要系合诚股份、合诚检测及大连市政府院增加研发投入的影响
财务费用	9,281,185.23	5,192,840.40	4,088,344.83	78.73%	主要系借款增加导致借款利息增加
利息费用	9,618,765.55	5,754,486.59	3,864,278.96	67.15%	主要系借款增加导致借款利息增加
利息收入	496,406.06	933,641.66	-437,235.60	-46.83%	主要系银行存款减少的影响
其他收益	5,769,762.31	2,761,135.84	3,008,626.47	108.96%	主要系福建怡鹭收到关于翔安企业总部会馆启动示范区入驻企业管理办法税收奖励
投资收益（损失以“—”号填列）	934,584.92	2,083,657.54	-1,149,072.62	-55.15%	主要系本期理财收益减少的影响
信用减值损失	-17,343,225.74		-17,343,225.74	-100.00%	主要系本期适用新金融工具准则的影响

(损失以“—”号填列)					
资产减值损失 (损失以“—”号填列)		-14,267,243.12	14,267,243.12	100.00%	主要系本期适用新金融工具准则的影响
资产处置收益 (损失以“—”号填列)	-15,937.84	73,846.38	-89,784.22	-121.58%	主要系上期合诚股份处置车辆的影响
营业外收入	153,040.08	5,237,989.35	-5,084,949.27	-97.08%	上期合诚股份及子公司收到各项政府补助款的影响
营业外支出	783,998.30	258,253.99	525,744.31	203.58%	主要系合诚股份、大连市政府院捐赠支出以及福建怡鹭资产报废的影响
所得税费用	7,285,155.94	11,486,861.11	-4,201,705.17	-36.58%	主要系上期大连市政府院的所得税费用的影响
少数股东损益	17,679.15	-481,548.83	499,227.98	103.67%	主要系本期陆续收购福建科胜、湖南合友少数股东股权的影响
经营活动产生的现金流量净额	-15,611,629.79	-59,113,907.91	43,502,278.12	73.59%	主要系并购福建怡鹭以及上期大连市政府院缴纳企业所得税的影响
投资活动产生的现金流量净额	5,580,365.12	-215,544,323.19	221,124,688.31	102.59%	主要系上期支付并购大连市政府院和福建怡鹭款项的影响
筹资活动产生的现金流量净额	-30,700,207.74	269,186,727.01	-299,886,934.75	-111.40%	主要系上期股权激励及并购贷款的影响



### 3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

2019 年 8 月 23 日合诚股份召开第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于 2019 年半年度资本公积金转增股本预案的议案》及《关于修改<公司章程>的议案》,该等议案于 2019 年 9 月 9 日经公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过,详见公司于 2019 年 8 月 24 日、2019 年 9 月 10 日披露于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《合诚股份第三届董事会第十二次会议决议公告》、《合诚股份关于增加注册资本暨修订<公司章程>的公告》及《合诚股份 2019 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号:2019-039、042、047)。

2019 年 10 月 12 日,公司于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露《合诚股份关于完成注册资本工商变更登记的公告》(公告编号:2019-054)。

### 3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

### 3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

公司名称	合诚工程咨询集团股份有限公司
法定代表人	黄和宾
日期	2019 年 10 月 25 日

#### 四、附录

##### 4.1 财务报表

#### 合并资产负债表

2019 年 9 月 30 日

编制单位:合诚工程咨询集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2019 年 9 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>		
货币资金	84,625,213.64	128,154,510.62
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,070,000.00	1,000,000.00
应收账款	771,182,773.65	701,690,593.84
应收款项融资		
预付款项	5,890,062.71	5,569,230.75
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	31,834,513.32	29,944,688.72
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	59,329,797.09	65,446,624.40
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,355,371.64	27,933,514.42
流动资产合计	<b>957,287,732.05</b>	<b>959,739,162.75</b>
<b>非流动资产:</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		180,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		

其他非流动金融资产	180,000.00	
投资性房地产	44,034,319.5	42,165,852.07
固定资产	136,767,867.76	138,650,306.48
在建工程		37,713.77
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	26,028,566.13	28,732,706.03
开发支出		
商誉	109,992,370.56	109,992,370.56
长期待摊费用	22,693,517.26	26,622,487.62
递延所得税资产	39,285,877.15	34,544,868.39
其他非流动资产		
非流动资产合计	<b>378,982,518.36</b>	<b>380,926,304.92</b>
资产总计	<b>1,336,270,250.41</b>	<b>1,340,665,467.67</b>
<b>流动负债：</b>		
短期借款	55,500,000.00	60,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	111,362,051.98	131,208,737.95
预收款项	36,488,155.24	29,156,022.18
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	30,084,885.94	51,104,833.05
应交税费	12,032,085.22	20,256,847.45
其他应付款	76,206,108.70	75,202,227.30
其中：应付利息	318,835.22	337,325.54
应付股利	22,616,200.00	22,312,500.00
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	267,203.88	
其他流动负债	47,563,541.00	41,934,427.25
流动负债合计	<b>369,504,031.96</b>	<b>408,863,095.18</b>
<b>非流动负债：</b>		

保险合同准备金		
长期借款	176,700,000.00	188,654,280.03
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
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	3,410,153.98	3,536,965.65
其他非流动负债		
非流动负债合计	<b>180,110,153.98</b>	<b>192,191,245.68</b>
负债合计	<b>549,614,185.94</b>	<b>601,054,340.86</b>
<b>所有者权益（或股东权益）</b>		
实收资本（或股本）	143,318,000.00	102,500,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	229,777,095.76	264,311,042.63
减：库存股	37,777,800.00	40,187,500.00
其他综合收益		
专项储备	7,172,001.04	6,790,396.95
盈余公积	22,107,088.14	22,107,088.14
一般风险准备		
未分配利润	376,600,393.83	346,575,992.48
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	<b>741,196,778.77</b>	<b>702,097,020.20</b>
少数股东权益	45,459,285.70	37,514,106.61
所有者权益（或股东权益）合计	<b>786,656,064.47</b>	<b>739,611,126.81</b>
负债和所有者权益（或股东权益）总计	<b>1,336,270,250.41</b>	<b>1,340,665,467.67</b>

法定代表人：黄和宾

主管会计工作负责人：黄爱平

会计机构负责人：沈明华

**母公司资产负债表**

2019年9月30日

编制单位：合诚工程咨询集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年9月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	22,630,361.99	32,245,787.81

交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	141,247,896.83	138,844,933.25
应收款项融资		
预付款项	1,708,931.05	1,154,243.94
其他应收款	168,767,502.76	151,704,952.56
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	172,502.39	27,127,707.62
流动资产合计	<b>334,527,195.02</b>	<b>351,077,625.18</b>
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	453,915,962.94	421,004,017.79
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	10,971,326.79	11,401,476.66
固定资产	14,787,353.27	15,950,799.45
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,503,920.10	1,810,478.59
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,639,312.24	4,161,834.12
递延所得税资产	7,996,071.50	6,324,795.66
其他非流动资产		
非流动资产合计	<b>492,813,946.84</b>	<b>460,653,402.27</b>
资产总计	<b>827,341,141.86</b>	<b>811,731,027.45</b>
<b>流动负债：</b>		
短期借款	50,500,000.00	30,000,000.00
交易性金融负债		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	7,996,296.03	10,956,314.03
预收款项	7,064,366.86	7,365,597.02
应付职工薪酬	7,539,955.08	10,784,964.11
应交税费	1,514,823.70	2,116,655.14
其他应付款	45,051,078.73	41,685,592.41
其中：应付利息	311,718.07	336,203.49
应付股利	616,200.00	312,500.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	13,308,295.40	12,695,262.59
流动负债合计	<b>132,974,815.80</b>	<b>115,604,385.30</b>
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	176,700,000.00	188,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
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		
其他非流动负债		
非流动负债合计	<b>176,700,000.00</b>	<b>188,000,000.00</b>
负债合计	<b>309,674,815.80</b>	<b>303,604,385.30</b>
<b>所有者权益（或股东权益）</b>		
实收资本（或股本）	143,318,000.00	102,500,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	229,205,763.11	264,634,293.39
减：库存股	37,777,800.00	40,187,500.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	22,159,234.89	22,159,234.89
未分配利润	160,761,128.06	159,020,613.87
所有者权益（或股东权益）合计	<b>517,666,326.06</b>	<b>508,126,642.15</b>
负债和所有者权益（或股东权益）	<b>827,341,141.86</b>	<b>811,731,027.45</b>

总计		
----	--	--

法定代表人：黄和宾

主管会计工作负责人：黄爱平

会计机构负责人：沈明华

**合并利润表**

2019 年 1—9 月

编制单位：合诚工程咨询集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019 年第三季度 度 (7-9 月)	2018 年第三季度 度 (7-9 月)	2019 年前三季 度 (1-9 月)	2018 年前三季 度 (1-9 月)
一、营业总收入	<b>186,056,502.47</b>	<b>153,979,890.92</b>	<b>475,029,867.49</b>	<b>347,861,304.99</b>
其中：营业收入	186,056,502.47	153,979,890.92	475,029,867.49	347,861,304.99
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金 收入				
二、营业总成本	<b>146,000,705.19</b>	<b>120,942,112.31</b>	<b>412,613,156.48</b>	<b>297,661,281.89</b>
其中：营业成本	109,435,204.58	87,248,542.49	305,281,777.24	204,726,686.13
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	1,168,068.84	1,099,799.86	3,363,788.47	2,781,534.41
销售费用	3,948,340.00	3,922,436.36	10,830,537.90	8,729,527.23
管理费用	21,476,600.78	21,030,530.25	65,413,970.39	64,838,909.61
研发费用	6,850,394.04	4,400,273.88	18,441,897.25	11,391,784.11
财务费用	3,122,096.95	3,240,529.47	9,281,185.23	5,192,840.40
其中：利息费用	3,179,043.77	3,087,485.17	9,618,765.55	5,754,486.59
利息收 入	126,045.56	129,764.81	496,406.06	933,641.66
加：其他收益	518,498.29	800,146.74	5,769,762.31	2,761,135.84
投资收益（损失 以“-”号填列）	228,706.85	184,580.82	934,584.92	2,083,657.54
其中：对联营企 业和合营企业的投资 收益				
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）	-119,145.21			
信用减值损失 （损失以“-”号填列）	-7,584,809.56		-17,343,225.74	
资产减值损失 （损失以“-”号填列）		-5,112,341.65		-14,267,243.12
资产处置收益 （损失以“-”号填列）	8,064.73	8,374.27	-15,937.84	73,846.38
<b>三、营业利润（亏损以 “-”号填列）</b>	<b>33,107,112.38</b>	<b>28,918,538.79</b>	<b>51,761,894.66</b>	<b>40,851,419.74</b>
加：营业外收入	15,013.90	4,900,231.85	153,040.08	5,237,989.35
减：营业外支出	397,373.20	96,579.65	783,998.30	258,253.99
<b>四、利润总额（亏损总 额以“-”号填列）</b>	<b>32,724,753.08</b>	<b>33,722,190.99</b>	<b>51,130,936.44</b>	<b>45,831,155.10</b>
减：所得税费用	4,490,229.05	4,984,558.86	7,285,155.94	11,486,861.11
<b>五、净利润（净亏损以 “-”号填列）</b>	<b>28,234,524.03</b>	<b>28,737,632.13</b>	<b>43,845,780.50</b>	<b>34,344,293.99</b>
（一）按经营持续性 分类				
1. 持续经营净利 润（净亏损以“-”号 填列）	<b>28,234,524.03</b>	<b>28,737,632.13</b>	<b>43,845,780.50</b>	<b>34,344,293.99</b>
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 股东的净利润（净亏损 以“-”号填列）	28,731,318.20	28,379,611.09	43,828,101.35	34,825,842.82
2. 少数股东损益 （净亏损以“-”号填 列）	-496,794.17	358,021.04	17,679.15	-481,548.83
<b>六、其他综合收益的税 后净额</b>				



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				
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
6. 其他债权投资信用减值准备				
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）				
8. 外币财务报表折算差额				
9. 其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
<b>七、综合收益总额</b>	<b>28,234,524.03</b>	<b>28,737,632.13</b>	<b>43,845,780.50</b>	<b>34,344,293.99</b>

归属于母公司所有者的综合收益总额	28,731,318.20	28,379,611.09	43,828,101.35	34,825,842.82
归属于少数股东的综合收益总额	-496,794.17	358,021.04	17,679.15	-481,548.83
八、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）	0.2029	0.2027	0.3108	0.2488
（二）稀释每股收益（元/股）	0.2029	0.2018	0.3108	0.2475

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：黄和宾

主管会计工作负责人：黄爱平

会计机构负责人：沈明华

### 母公司利润表

2019 年 1—9 月

编制单位：合诚工程咨询集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019 年第三季度（7-9 月）	2018 年第三季度（7-9 月）	2019 年前三季度（1-9 月）	2018 年前三季度（1-9 月）
一、营业收入	35,297,068.38	30,410,826.95	95,442,938.98	79,548,772.78
减：营业成本	20,753,356.98	18,422,072.54	57,325,314.52	55,774,612.58
税金及附加	398,462.41	437,275.08	874,782.27	981,874.85
销售费用	470,417.44	416,548.28	1,068,361.67	982,627.79
管理费用	6,784,016.12	6,366,972.67	21,406,664.97	26,462,351.94
研发费用	1,657,033.75	1,070,008.55	5,037,997.69	2,794,869.05
财务费用	2,886,190.73	2,770,148.36	8,351,222.72	4,980,745.86
其中：利息费用	2,916,624.19	2,887,148.38	8,517,980.03	5,551,743.92
利息收入	43,997.34	127,104.72	199,076.15	599,729.67
加：其他收益	145,989.78	354,915.06	1,007,112.00	1,949,775.06
投资收益（损失以“-”号填列）	228,706.85	184,580.82	18,934,584.92	18,029,019.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				
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）	-119,145.21			

信用减值损失（损失以“－”号填列）	-1,506,874.97		-6,599,614.00	
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-1,449,178.15		-4,928,817.88
资产处置收益（损失以“－”号填列）	7,407.61	6,535.93	9,452.32	69,910.50
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>	<b>1,103,675.01</b>	<b>24,655.13</b>	<b>14,730,130.38</b>	<b>2,691,577.57</b>
加：营业外收入	12,593.55	1,816,798.30	130,965.77	1,859,851.67
减：营业外支出	8,140.96	247.01	112,615.12	98,982.11
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>	<b>1,108,127.60</b>	<b>1,841,206.42</b>	<b>14,748,481.03</b>	<b>4,452,447.13</b>
减：所得税费用	69,953.13	-455,652.62	-795,733.16	-1,440,236.03
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>	<b>1,038,174.47</b>	<b>2,296,859.04</b>	<b>15,544,214.19</b>	<b>5,892,683.16</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	1,038,174.47	2,296,859.04	15,544,214.19	5,892,683.16
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）				
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>				
（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				
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产				

损益				
6. 其他债权投资信用减值准备				
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）				
8. 外币财务报表折算差额				
9. 其他				
六、综合收益总额	1,038,174.47	2,296,859.04	15,544,214.19	5,892,683.16
七、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）				
（二）稀释每股收益（元/股）				

法定代表人：黄和宾

主管会计工作负责人：黄爱平

会计机构负责人：沈明华

**合并现金流量表**

2019 年 1—9 月

编制单位：合诚工程咨询集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019 年前三季度 (1-9 月)	2018 年前三季度 (1-9 月)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	440,988,127.55	269,750,880.00
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	6,313.03	136,600.96
收到其他与经营活动有关的现金	92,096,789.82	70,735,160.16
经营活动现金流入小计	<b>533,091,230.40</b>	<b>340,622,641.12</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	208,024,851.04	111,932,430.20
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		
支付给职工及为职工支付的现金	190,549,076.74	148,043,236.06
支付的各项税费	40,149,175.53	53,548,993.85
支付其他与经营活动有关的现金	109,979,756.88	86,211,888.92
经营活动现金流出小计	<b>548,702,860.19</b>	<b>399,736,549.03</b>
经营活动产生的现金流量净额	<b>-15,611,629.79</b>	<b>-59,113,907.91</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	94,000,000.00	191,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,041,184.92	2,170,104.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	134,148.16	205,723.00
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		5,000,000.00
投资活动现金流入小计	<b>95,175,333.08</b>	<b>198,375,827.12</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,238,947.31	21,695,044.53
投资支付的现金	73,356,020.65	106,547,423.90
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		285,677,681.88
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	<b>89,594,967.96</b>	<b>413,920,150.31</b>
投资活动产生的现金流量净额	<b>5,580,365.12</b>	<b>-215,544,323.19</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	11,379,900.00	40,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	11,379,900.00	
取得借款收到的现金	43,500,000.00	258,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,126.66	
筹资活动现金流入小计	<b>54,882,026.66</b>	<b>298,500,000.00</b>
偿还债务支付的现金	59,687,076.15	5,149,975.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,089,721.22	21,863,297.02
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	2,805,437.03	2,300,000.00
筹资活动现金流出小计	<b>85,582,234.40</b>	<b>29,313,272.99</b>
筹资活动产生的现金流量净额	<b>-30,700,207.74</b>	<b>269,186,727.01</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-40,731,472.41</b>	<b>-5,471,504.09</b>

加：期初现金及现金等价物余额	114,259,261.72	75,734,141.24
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>73,527,789.31</b>	<b>70,262,637.15</b>

法定代表人：黄和宾

主管会计工作负责人：黄爱平

会计机构负责人：沈明华

**母公司现金流量表**

2019 年 1—9 月

编制单位：合诚工程咨询集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019 年前三季度 (1-9 月)	2018 年前三季度 金额 (1-9 月)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	91,852,429.04	82,029,921.55
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	84,190,595.56	57,901,445.05
经营活动现金流入小计	<b>176,043,024.60</b>	<b>139,931,366.60</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	13,111,306.60	11,242,328.40
支付给职工及为职工支付的现金	58,192,558.10	56,031,085.17
支付的各项税费	6,162,239.42	6,410,543.93
支付其他与经营活动有关的现金	102,305,624.50	81,317,362.86
经营活动现金流出小计	<b>179,771,728.62</b>	<b>155,001,320.36</b>
经营活动产生的现金流量净额	<b>-3,728,704.02</b>	<b>-15,069,953.76</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	94,000,000.00	188,000,000.00
取得投资收益收到的现金	19,041,184.92	18,115,465.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	79,500.00	180,645.00
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	25,742.46	7,532,506.85
投资活动现金流入小计	<b>113,146,427.38</b>	<b>213,828,617.61</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,146,641.59	3,341,707.85
投资支付的现金	100,932,920.65	453,030,074.23
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		1,000,000.00
投资活动现金流出小计	<b>103,079,562.24</b>	<b>457,371,782.08</b>
投资活动产生的现金流量净额	<b>10,066,865.14</b>	<b>-243,543,164.47</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		40,500,000.00
取得借款收到的现金	38,500,000.00	228,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金	2,126.66	
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>38,502,126.66</b>	<b>268,500,000.00</b>
偿还债务支付的现金	29,300,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,996,387.92	17,267,103.49
支付其他与筹资活动有关的现金	2,805,437.03	2,000,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>54,101,824.95</b>	<b>24,267,103.49</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-15,599,698.29</b>	<b>244,232,896.51</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-9,261,537.17</b>	<b>-14,380,221.72</b>
加：期初现金及现金等价物余额	28,933,314.32	41,637,037.13
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>19,671,777.15</b>	<b>27,256,815.41</b>

法定代表人：黄和宾

主管会计工作负责人：黄爱平

会计机构负责人：沈明华

4.2 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁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

## 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	128,154,510.62	128,154,510.62	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		27,106,600.00	27,106,600.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,000,000.00	1,000,000.00	
应收账款	701,690,593.84	701,690,593.84	
应收款项融资			
预付款项	5,569,230.75	5,569,230.75	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	29,944,688.72	29,838,088.72	-106,600.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	65,446,624.40	65,446,624.40	

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	27,933,514.42	933,514.42	-27,000,000.00
流动资产合计	959,739,162.75	959,739,162.75	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	180,000.00		-180,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		180,000.00	180,000.00
投资性房地产	42,165,852.07	42,165,852.07	
固定资产	138,650,306.48	138,650,306.48	
在建工程	37,713.77	37,713.77	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	28,732,706.03	28,732,706.03	
开发支出			
商誉	109,992,370.56	109,992,370.56	
长期待摊费用	26,622,487.62	26,622,487.62	
递延所得税资产	34,544,868.39	34,544,868.39	
其他非流动资产			
非流动资产合计	380,926,304.92	380,926,304.92	
资产总计	1,340,665,467.67	1,340,665,467.67	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	60,000,000.00	60,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	131,208,737.95	131,208,737.95	
预收款项	29,156,022.18	29,156,022.18	
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	51,104,833.05	51,104,833.05	
应交税费	20,256,847.45	20,256,847.45	
其他应付款	75,202,227.30	75,202,227.30	
其中：应付利息	337,325.54	337,325.54	
应付股利	22,312,500.00	22,312,500.00	
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			
其他流动负债	41,934,427.25	41,934,427.25	
流动负债合计	408,863,095.18	408,863,095.18	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	188,654,280.03	188,654,280.03	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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	3,536,965.65	3,536,965.65	
其他非流动负债			
非流动负债合计	192,191,245.68	192,191,245.68	
负债合计	601,054,340.86	601,054,340.86	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	102,500,000.00	102,500,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	264,311,042.63	264,311,042.63	
减：库存股	40,187,500.00	40,187,500.00	
其他综合收益			
专项储备	6,790,396.95	6,790,396.95	
盈余公积	22,107,088.14	22,107,088.14	
一般风险准备			
未分配利润	346,575,992.48	346,575,992.48	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	702,097,020.20	702,097,020.20	
少数股东权益	37,514,106.61	37,514,106.61	
所有者权益（或股东权益） 合计	739,611,126.81	739,611,126.81	

负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,340,665,467.67	1,340,665,467.67	
-------------------	------------------	------------------	--

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司于2019年1月1日之后，对持有的银行理财产品及预计收益，从“其他流动资产”和“其他应收款”调整至“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，报表列报的项目为“交易性金融资产”。对可供出售金融资产的分类和计量作出以下调整，对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资分类调整至“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，报表列报的项目为“其他非流动金融资产”。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	32,245,787.81	32,245,787.81	
交易性金融资产		27,106,600.00	27,106,600.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	138,844,933.25	138,844,933.25	
应收款项融资			
预付款项	1,154,243.94	1,154,243.94	
其他应收款	151,704,952.56	151,598,352.56	-106,600.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	27,127,707.62	127,707.62	-27,000,000.00
流动资产合计	351,077,625.18	351,077,625.18	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资	421,004,017.79	421,004,017.79	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	11,401,476.66	11,401,476.66	
固定资产	15,950,799.45	15,950,799.45	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,810,478.59	1,810,478.59	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,161,834.12	4,161,834.12	
递延所得税资产	6,324,795.66	6,324,795.66	
其他非流动资产			
非流动资产合计	460,653,402.27	460,653,402.27	
资产总计	811,731,027.45	811,731,027.45	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	30,000,000.00	30,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	10,956,314.03	10,956,314.03	
预收款项	7,365,597.02	7,365,597.02	
应付职工薪酬	10,784,964.11	10,784,964.11	
应交税费	2,116,655.14	2,116,655.14	
其他应付款	41,685,592.41	41,685,592.41	
其中：应付利息	336,203.49	336,203.49	
应付股利	312,500.00	312,500.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	12,695,262.59	12,695,262.59	
流动负债合计	115,604,385.30	115,604,385.30	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	188,000,000.00	188,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计	188,000,000.00	188,000,000.00	
负债合计	303,604,385.30	303,604,385.30	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	102,500,000.00	102,500,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	264,634,293.39	264,634,293.39	
减：库存股	40,187,500.00	40,187,500.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	22,159,234.89	22,159,234.89	
未分配利润	159,020,613.87	159,020,613.87	
所有者权益（或股东权益）合计	508,126,642.15	508,126,642.15	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	811,731,027.45	811,731,027.45	

各项目调整情况的说明：

适用  不适用

公司于2019年1月1日之后，对持有的银行理财产品及预计收益，从“其他流动资产”和“其他应收款”调整至“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，报表列报的项目为“交易性金融资产”。对可供出售金融资产的分类和计量作出以下调整，对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资分类调整至“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，报表列报的项目为“其他非流动金融资产”。

4.3 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用  不适用

4.4 审计报告

适用  不适用