

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**  
**2020 年第三季度报告正文**

## 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 公司全体董事出席董事会审议季度报告。

1.3 公司负责人黄和宾、主管会计工作负责人郭梅芬及会计机构负责人（会计主管人员）郭梅芬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、公司主要财务数据和股东变化

### 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	1,365,588,474.59	1,430,130,634.85	-4.51
归属于上市公司股东的净资产	822,967,422.13	792,468,735.05	3.85
	年初至报告期末 (1-9月)	上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	-28,808,608.28	-15,611,629.79	-84.53
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
营业收入	468,154,992.94	475,029,867.49	-1.45
归属于上市公司股东的净利润	33,786,227.21	43,828,101.35	-22.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	30,268,106.68	39,798,757.20	-23.95
加权平均净资产收益率(%)	4.20	6.06	-1.86

基本每股收益 (元/股)	0.2385	0.3108	-23.26
稀释每股收益 (元/股)	0.2378	0.3108	-23.49

## 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	-216,194.48	-563,351.32
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	893,073.28	4,171,418.51
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	28,612.66	-764,260.22
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,216,945.47	1,675,939.65
少数股东权益影响额（税后）	9,051.69	-193,326.41
所得税影响额	-267,956.97	-808,299.68
合计	1,663,531.65	3,518,120.53

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

单位：股

股东总数（户）		6,693				
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	10.41	0	质押	5,020,000	境内自然人
刘德全	10,920,000	7.62	0	无	0	境内自然人
何大喜	10,250,100	7.16	0	无	0	境内自然人

北京天象道通资产管理有限公司一天象19号私募证券投资基金	7,077,414	4.94	0	无	0	境内非国有法人
陈俊平	4,900,000	3.42	0	无	0	境内自然人
陈天培	4,468,700	3.12	0	冻结	3,110,700	境内自然人
				质押	1,358,000	
黄爱平	4,408,360	3.08	0	质押	2,260,000	境内自然人
高玮琳	4,042,500	2.82	0	质押	1,700,000	境内自然人
林东明	3,874,520	2.7	0	无	0	境内自然人
韩艳芬	2,002,440	1.4	0	无	0	境内自然人
<b>前十名无限售条件股东持股情况</b>						
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	10,250,100	人民币普通股	10,250,100			
北京天象道通资产管理有限公司一天象19号私募证券投资基金	7,077,414	人民币普通股	7,077,414			
陈俊平	4,900,000	人民币普通股	4,900,000			
陈天培	4,468,700	人民币普通股	4,468,700			
黄爱平	4,408,360	人民币普通股	4,408,360			
高玮琳	4,042,500	人民币普通股	4,042,500			
林东明	3,874,520	人民币普通股	3,874,520			
韩艳芬	2,002,440	人民币普通股	2,002,440			
上述股东关联关系或一致行动的说明	无。					
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

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	99,085,624.85	175,719,168.31	-76,633,543.46	-43.61%	主要是支付到期货款、收购福建怡鹭少数股东股权、支付大连市政府原股东股利，偿还银行借款及利息的影响。
应收票据	7,541,300.41	1,600,000.00	5,941,300.41	371.33%	主要是福建怡鹭和大连市政府收到银行汇票和商业汇票。
应收账款	626,558,077.04	776,869,122.14	-150,311,045.10	-19.35%	主要是根据新收入准则的实施要求，将项目履约进度确认的收入金额超过已办理结算价款的重分类至合同资产科目。
预付款项	11,754,981.93	5,681,556.34	6,073,425.59	106.90%	主要是福建怡鹭和合诚技术根据合同约定支付各项目材料款及劳务费。
存货	24,495,144.96	53,096,285.74	-28,601,140.78	-53.87%	主要是根据新收入准则的实施要求，将建造合同形成的已完工未结算资产重分类至合同资产科目。
合同资产	189,698,578.28		189,698,578.28	100.00%	主要是根据新收入准则的实施要求，将项目履约进度确认的收入金额超过已办理结算价款的重分类至本

					科目, 将建造合同形成的已完工未结算资产重分类至本科目。
其他流动资产	3,220,570.03	657,600.14	2,562,969.89	389.75%	主要是根据新收入准则的实施要求, 对收入重新计量并调整相应的企业所得税以及待抵扣进项税额增加。
预收款项		35,434,761.84	-35,434,761.84	-100.00%	主要是根据新收入准则的实施要求, 预收款项重分类至合同负债、其他流动负债科目。
合同负债	42,801,829.45		42,801,829.45	100.00%	主要是根据新收入准则的实施要求, 预收款项重分类至本科目。
应付职工薪酬	22,735,849.24	58,588,786.38	-35,852,937.14	-61.19%	主要是支付2019年度年终奖金的影响。
应交税费	7,975,509.90	22,956,546.87	-14,981,036.97	-65.26%	主要是支付2019年度汇算清缴的企业所得税。
应付股利	291,200.00	10,293,800.00	-10,002,600.00	-97.17%	主要是支付大连市政府院原股东股利款。
一年内到期的非流动负债		134,726.31	-134,726.31	-100.00%	主要是福建怡鹭还清房贷。
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	-8,740,325.70	-17,343,225.74	8,602,900.04	49.60%	主要是福建怡鹭收回账龄期限长的应收账款导致的。
投资收益	-301,082.49	934,584.92	-1,235,667.41	-132.22%	主要是本期注销合诚技术子公司, 上期出售理财产品的影响。
资产处置收益	81,206.74	-15,937.84	97,144.58	609.52%	主要是合诚咨询和合诚检测处置车辆的影响。
加: 营业外收入	280,755.57	153,040.08	127,715.49	83.45%	主要是检测公司收取退租赔偿款及合友检测收取低值易耗品处

					置款的影响。
减：营业外支出	1,383,091.36	783,998.30	599,093.06	76.42%	主要是本期新冠疫情捐款支出增加的影响。
少数股东损益	3,649,723.74	17,679.15	3,632,044.59	20544.23%	主要是福建怡鹭净利润增加的影响。
经营活动产生的现金流量净额	-28,808,608.28	-15,611,629.79	-13,196,978.49	-84.53%	主要是本期购买商品、接受劳务支付的现金增加的影响。
投资活动产生的现金流量净额	-20,267,932.50	5,580,365.12	-25,848,297.62	-463.20%	主要是本期收购福建怡鹭少数股东权益及合智增资、上期购买福建怡鹭新材料拌合站设备的影响。

### 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

因筹划控制权变更事项，公司股票自2020年9月4日起停牌，于2020年9月8日起复牌并披露相关进展情况。具体内容详见公司于2020年9月4日、2020年9月8日分别在法定信息披露媒体刊登的《合诚股份关于筹划公司控制权变更的停牌公告》、《合诚股份关于公司股票复牌的公告》、《合诚股份第三届董事会第十八次会议决议公告》、《合诚股份第三届监事会第十五次会议决议公告》、《合诚股份非公开发行A股股票预案》、《合诚股份关于控股股东、实际控制人拟发生变更的提示性公告》等公告。

2020年9月11日，公司收到上海证券交易所《关于对合诚工程咨询集团股份有限公司控制权变更相关事项的问询函》（上证公函【2020】2525号，以下简称“《问询函》”）。公司收到函件后，高度重视，积极组织有关人员及中介机构对函件中提及的问题进行逐项落实与回复。具体内容详见公司于2020年9月11日在法定信息披露媒体刊登的《合诚股份关于收到上海证券交易所对控制权变更相关事项问询函的公告》。

2020年10月24日，公司对问询函进行了回复，具体内容详见公司于2020年10月24日在法定信息披露媒体刊登的《合诚股份关于上海证券交易所〈关于对合诚工程咨询集团股份有限公司控制权变更相关事项的问询函〉的回复公告》、《合诚股份非公开发行A股股票预案（修订稿）》、《合诚股份关于控股股东、实际控制人及部分股东签署〈股份转让协议补充意向协议〉暨控股股东、实际控制人拟发生变更的进展公告》。

### 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	2020 年 10 月 28 日