



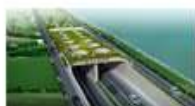
广咨国际

NEEQ : 836892

广东广咨国际工程投资顾问股份有限公司

Guangdong Guangzi International Engineering Investment

Consultants Co., Ltd.



广博智慧 咨谋社会



年度报告摘要

2019

一. 重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn或www.neeq.cc）的年度报告全文。

1.2 公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人蒋主浮、主管会计工作负责人曾始毅及会计机构负责人何迅培保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4 华兴会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	陈莉
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	020-83541803
传真	020-83546817
电子邮箱	gzghfzb@126.com
公司网址	http://www.greatgz.cn/
联系地址及邮政编码	广州市越秀区环市中路 316 号金鹰大厦 11 楼（510060）
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	广咨国际董事会办公室

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	465,129,486.06	419,465,447.27	10.89%
归属于挂牌公司股东的净资产	158,396,352.31	134,318,924.82	17.93%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.17	2.69	17.84%
资产负债率%（母公司）	2.20%	2.23%	-
资产负债率%（合并）	65.95%	67.98%	-
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	329,132,992.15	279,292,231.77	17.85%
归属于挂牌公司股东的净利润	52,577,427.49	44,189,157.48	18.98%

归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	51,367,232.23	43,118,701.25	19.13%
经营活动产生的现金流量净额	47,473,513.87	53,089,290.01	-10.58%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	35.92%	34.06%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	35.10%	33.24%	-
基本每股收益（元/股）	1.05	0.88	19.32%

2.2 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	17,035,216	34.07%	0	17,035,216	34.07%
	其中：控股股东、实际控制人	6,475,000	12.95%	0	6,475,000	12.95%
	董事、监事、高管	2,444,978	4.89%	-121,342	2,323,636	4.65%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	32,964,784	65.93%	0	32,964,784	65.93%
	其中：控股股东、实际控制人	11,025,000	22.05%	0	11,025,000	22.05%
	董事、监事、高管	7,275,896	14.55%	-364,032	6,911,864	13.82%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		50,000,000	-	0	50,000,000	-
普通股股东人数		36				

2.3 普通股前十名股东情况（创新层）/普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	广东省广业集团有限公司	17,500,000	0	17,500,000	35.00%	11,025,000	6,475,000
2	蒋主浮	5,039,618	0	5,039,618	10.08%	3,779,714	1,259,904
3	广州慧咨投资发展合伙企业（有限合伙）	4,021,600	0	4,021,600	8.04%	2,522,700	1,498,900
4	广州创咨投资合伙企业（有限合伙）	4,021,600	0	4,021,600	8.04%	2,522,700	1,498,900
5	广州咨慧投资合伙企业（有限合伙）	4,021,600	0	4,021,600	8.04%	2,522,700	1,498,900
6	冯亮源	2,018,516	0	2,018,516	4.04%	1,265,700	752,816

7	张朝阳	2,010,872	0	2,010,872	4.02%	1,508,154	502,718
8	黄广东	1,971,398	0	1,971,398	3.94%	1,478,550	492,848
9	顾伟传	732,004	0	732,004	1.46%	549,004	183,000
10	陈莉	697,322	0	697,322	1.39%	522,992	174,330
合计		42,034,530	0	42,034,530	84.05%	27,697,214	14,337,316

普通股前十名股东间相互关系说明：

1、广东省广业集团有限公司是经广东省人民政府批准设立的国有独资企业。截至报告期末，广业集团持有公司股份 1,750 万股，持股比例为 35.00%。

2、蒋主浮直接持有公司股份 503.96 万股，持股比例为 10.08%，同时直接持有慧咨投资 12.41%、创咨投资 11.45%、咨慧投资 12.16% 的合伙份额。

3、广州慧咨投资发展合伙企业（有限合伙）是公司部分员工依法设立的有限合伙企业。截至报告期末，慧咨投资持有公司股份 402.16 万股，持股比例为 8.04%；

4、广州创咨投资合伙企业（有限合伙）是公司部分员工依法设立的有限合伙企业。截至报告期末，创咨投资持有公司股份 402.16 万股，持股比例为 8.04%；

5、广州咨慧投资合伙企业（有限合伙）是公司部分员工依法设立的有限合伙企业。截至报告期末，咨慧投资持有公司股份 402.16 万股，持股比例为 8.04%。

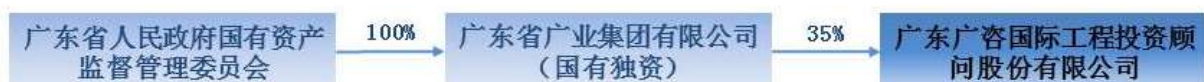
6、冯亮源直接持有公司股份 201.85 万股，持股比例为 4.04%，同时直接持有慧咨投资 4.50%、创咨投资 4.15%、咨慧投资 4.41% 的合伙份额。

7、张朝阳直接持有公司股份 201.09 万股，持股比例为 4.02%，同时直接持有慧咨投资 4.50%、创咨投资 4.15%、咨慧投资 4.41% 的合伙份额。

8、顾伟传直接持有公司股份 73.20 万股，持股比例为 1.46%，同时直接持有慧咨投资 4.50%、创咨投资 4.15%、咨慧投资 4.41% 的合伙份额。

9、陈莉直接持有公司股份 69.73 万股，持股比例为 1.39%，同时直接持有慧咨投资 4.50%、创咨投资 4.15%、咨慧投资 4.41% 的合伙份额。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系



广东省广业集团有限公司持有广咨国际35%的股份，是广咨国际的控股股东。该公司是经广东省人民政府批准设立的国有全资企业，经营和管理省政府授权范围内的国有资产，由广东省人民政府国有资产监督管理委员会监管。因此广东省人民政府国有资产监督管理委员会是公司的实际控制人。

三、涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用□不适用

1、重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注
财政部于2019年4月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6号），本公司对财务报表格式进行修订，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。	详见其他说明（1）
财政部于2017年3月发布了修订后的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》（财会【2017】7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移》（财会【2017】8号）、《企业会计准则第24号—套期会计》（财会【2017】9号）、《企业会计准则第37号—金融工具列报》（财会【2017】14号）（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”），本公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则。	详见其他说明（2）
财政部于2019年5月发布了修订后的《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》（财会【2019】8号），本公司于2019年6月10日起施行该准则，并对2019年1月1日至施行日发生的非货币性资产交换进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换不进行追溯调整。	本项会计政策变更对公司报表无影响
财政部于2019年5月发布了修订后的《企业会计准则第12号-债务重组》（财会【2019】9号），本公司于2019年6月17日起施行该准则，并对2019年1月1日至施行日发生的债务重组进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组不进行追溯调整。	本项会计政策变更对公司报表无影响

其他说明：

（1）2019年4月30日，财政部发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6号），对企业财务报表格式进行调整。将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。于2018年12月31日公司不存在应收票据以及应付票据，故财务报表格式的变化对比较期报表无影响。

（2）财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会〔2017〕14号），以上四项简称“新金融工具准则”。公司自2019年1月1日执行新金融工具准则，于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整，金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。根据新旧准则相关衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

①2019年1月1日，执行新金融工具准则前后金融资产和金融负债的分类和计量对比表合并报表：

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	329,543,704.72	货币资金	以摊余成本计量的金融资产	329,543,704.72
应收票据	贷款和应收款项		应收票据	以摊余成本计量的金融资产	
应收账款	贷款和应收款项	40,374,499.60	应收账款	以摊余成本计量的金融资产	40,374,499.60

其他应收款	贷款和应收款项	7,292,759.21	其他应收款	以摊余成本计量的金融资产	7,292,759.21
可供出售金融资产	公允价值计量	599,103.27	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	599,103.27
应付票据	其他金融负债		应付票据	以摊余成本计量的金融负债	
应付账款	其他金融负债	12,103,878.56	应付账款	以摊余成本计量的金融负债	12,103,878.56
其他应付款	其他金融负债	174,777,797.96	其他应付款	以摊余成本计量的金融负债	174,777,797.96

母公司报表：

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	13,254,720.40	货币资金	以摊余成本计量的金融资产	13,254,720.40
应收票据	贷款和应收款项		应收票据	以摊余成本计量的金融资产	
应收账款	贷款和应收款项	193,451.50	应收账款	以摊余成本计量的金融资产	193,451.50
其他应收款	贷款和应收款项	31,300,000.00	其他应收款	以摊余成本计量的金融资产	31,300,000.00
可供出售金融资产	公允价值计量		其他非流动金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	
应付票据	其他金融负债		应付票据	以摊余成本计量的金融负债	
应付账款	其他金融负债		应付账款	以摊余成本计量的金融负债	
其他应付款	其他金融负债	935,436.58	其他应付款	以摊余成本计量的金融负债	935,436.58

②2019年1月1日，执行新金融工具准则将原金融资产和金融负债账面价值调整为新金融工具准则账面价值的调节表：

合并报表：

项目	按原金融工具准则列示的账面价值2018-12-31	重分类	重新计量增加	按新金融工具准则列示的账面价值2019-1-1
一、新金融工具准则下以公允价值计量的金融资产				
1、可供出售金融资产	599,103.27	599,103.27		
减：转出至其他非流动金融资产		599,103.27		

产				
转出至交易性金融资产				
2、其他非流动金融资产		599,103.27		599,103.27
加：转入的权益工具投资		599,103.27		599,103.27

母公司报表：

项目	按原金融工具准则列示的账面价值2018-12-31	重分类	重新计量增加	按新金融工具准则列示的账面价值2019-1-1
一、新金融工具准则下以公允价值计量的金融资产				
1、可供出售金融资产				
减：转出至其他非流动金融资产				
转出至交易性金融资产				
2、其他非流动金融资产				
加：转入的权益工具投资				

③2019年1月1日，执行新金融工具准则将原金融资产减值准备调整到新金融工具准则金融资产减值准备的调节表：

合并报表：

项目	按原金融工具准则列示的账面价值2018-12-31	重分类	重新计量增加	按新金融工具准则列示的账面价值2019-1-1
一、以摊余成本计量的金融资产				
应收账款坏账准备	1,365,757.24			1,365,757.24
其他应收款坏账准备	929,380.96			929,380.96

母公司报表：

项目	按原金融工具准则列示的账面价值2018-12-31	重分类	重新计量增加	按新金融工具准则列示的账面价值2019-1-1
一、以摊余成本计量的金融资产				
应收账款坏账准备	36,248.50			36,248.50
其他应收款坏账准备				

2、重要会计估计变更

本报告期公司未发生重要会计估计变更。

3、首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	329,543,704.72	329,543,704.72	
交易性金融资产			
衍生金融资产			

应收票据			
应收账款	40,374,499.60	40,374,499.60	
应收款项融资			
预付款项	4,482,601.94	4,482,601.94	
其他应收款	7,292,759.21	7,292,759.21	
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	45,760.98	45,760.98	
流动资产合计	381,739,326.45	381,739,326.45	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	599,103.27		-599,103.27
其他债权投资			
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		599,103.27	599,103.27
投资性房地产	29,705,729.92	29,705,729.92	
固定资产	4,712,189.13	4,712,189.13	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	720,445.32	720,445.32	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	440,378.06	440,378.06	
递延所得税资产	573,784.56	573,784.56	
其他非流动资产	974,490.56	974,490.56	
非流动资产合计	37,726,120.82	37,726,120.82	
资产总计	419,465,447.27	419,465,447.27	
流动负债：			
短期借款			
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	12,103,878.56	12,103,878.56	
预收款项	73,654,249.86	73,654,249.86	
应付职工薪酬	10,633,666.66	10,633,666.66	
应交税费	13,852,153.59	13,852,153.59	

其他应付款	174,777,797.96	174,777,797.96	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	285,021,746.63	285,021,746.63	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
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	124,775.82	124,775.82	
其他非流动负债			
非流动负债合计	124,775.82	124,775.82	
负债合计	285,146,522.45	285,146,522.45	
所有者权益：			
股本	50,000,000.00	50,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益	374,327.45		-374,327.45
专项储备			
盈余公积	9,466,104.16	9,466,104.16	
未分配利润	74,478,493.21	74,852,820.66	374,327.45
归属于母公司所有者权益合计	134,318,924.82	134,318,924.82	
少数股东权益			
所有者权益合计	134,318,924.82	134,318,924.82	
负债和所有者权益总计	419,465,447.27	419,465,447.27	

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	13,254,720.40	13,254,720.40	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	193,451.50	193,451.50	

应收款项融资			
预付款项	17,528.57	17,528.57	
其他应收款	31,300,000.00	31,300,000.00	
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	45,760.98	45,760.98	
流动资产合计	44,811,461.45	44,811,461.45	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	38,000,000.00	38,000,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	5,885,282.29	5,885,282.29	
固定资产	1,120,620.28	1,120,620.28	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	9,062.13	9,062.13	
其他非流动资产			
非流动资产合计	45,014,964.70	45,014,964.70	
资产总计	89,826,426.15	89,826,426.15	
流动负债：			
短期借款			
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			
预收款项	296,194.18	296,194.18	
应付职工薪酬	7,623.78	7,623.78	
应交税费	830,172.10	830,172.10	
其他应付款	935,436.58	935,436.58	
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	2,069,426.64	2,069,426.64	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
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			
负债合计	2,069,426.64	2,069,426.64	
所有者权益：			
股本	50,000,000.00	50,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	9,466,104.16	9,466,104.16	
未分配利润	28,290,895.35	28,290,895.35	
所有者权益合计	87,756,999.51	87,756,999.51	
负债和所有者权益总计	89,826,426.15	89,826,426.15	

3.2 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 □ 会计差错更正 □ 其他原因 □ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
可供出售金融资产	599,103.27			
其他非流动金融资产		599,103.27	-	-
其他综合收益	374,327.45		-	-
未分配利润	74,478,493.21	74,852,820.66		

3.3 合并报表范围的变化情况

□ 适用 √ 不适用

3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用

广东广咨国际工程投资顾问股份有限公司
2020年4月21日