

北京合众思壮科技股份有限公司

审计报告

上会师报字(2020)第 4855 号

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 上海



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

## 审计报告

上会师报字(2020)第 4855 号

北京合众思壮科技股份有限公司全体股东:

### 一、保留意见

我们审计了北京合众思壮科技股份有限公司(以下简称“合众思壮”或“公司”)财务报表,包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了合众思壮 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

### 二、形成保留意见的基础

如财务报表附注六、4 所述,公司因开展通导一体化业务与南京元博中和科技有限公司(以下简称“南京元博”)签订购销合同,按照合同约定公司应支付南京元博预付货款。截止 2019 年 12 月 31 日,公司已支付南京元博的预付账款余额为 222,118.71 万元。由于与该预付账款相关的全部各批次合同均已逾期,个别批次的合同已逾期一年以上,且截止本报告日,合同仍处于逾期中,我们对相关合同是否能够继续完全履行,无法取得充分、适当的审计证据,也无法确定是否有必要对该预付账款金额进行调整。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于合众思壮,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表保留意见提供了基础。



### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。除“形成保留意见的基础”部分所述事项外，我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### 1、营业收入的确认

##### (1) 事项描述

合众思壮的主营业务收入主要包括产品销售收入、技术服务收入、软件实施及技术开发收入等。2019 年度，如公司合并财务报表附注六、38“营业收入和营业成本”所述，公司主营业务收入为 154,891.37 万元，较去年下降 32.66%。鉴于营业收入是公司的关键业绩指标，存在被管理层操纵以达到特定目标或期望的固有风险；此外，在软件开发与系统集成合同执行过程中需持续评估和修订完工进度，涉及管理层重大会计估计。因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

##### (2) 审计应对

① 测试和评价与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

② 结合产品类型及客户情况对收入以及毛利情况执行分析性复核程序，判断本期销售收入和毛利率变动的合理性；

③ 选取销售合同样本，识别销售合同中与商品所有权的风险与报酬转移相关的条款，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的规定，并复核相关会计政策是否得到一贯执行；

④ 向本年度主要客户函证本期交易额及应收账款余额，对未回函的样本进行替代测试；

⑤ 实施收入细节测试。对于产品销售收入，从销售收入明细账中选取样本，核对销售合同、出库单、发票、发运单、客户签收单、银行收款回单等；对于软件实施、技术开发与服务收入，检查了项目合同或立项报告、已投入成本、预计总成本、客户或监理确认的进度报告或验收报告、发票、回款记录等；



# 上海会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

⑥ 对本年度重要大客户进行背景了解，查询相关工商信息，关注是否存在关联交易，并进行现场走访，以访谈的形式对收入的真实性以及形成应收账款的可收回性进行确认；

⑦ 对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文件，确认销售收入的截止性，评估收入是否计入恰当的期间。

## 2、商誉减值

### (1) 事项描述

如财务报表附注六、15所述，截止2019年12月31日，公司合并财务报表中商誉的期初账面净值为112,712.66万元，期末净值为87,286.13万元。商誉对公司财务报表整体具有重要性；商誉减值测试及其使用的参数涉及管理层的重大会计估计和判断，这些判断存在固有不确定性并可能受到管理层偏向的影响。因此我们将商誉减值确定为关键审计事项。

### (2) 审计应对

① 了解和评估商誉减值相关内部控制设计的合理性，测试关键控制执行的有效性；

② 评估管理层对相关资产组及资产组组合的识别、将商誉分摊至相关资产组及资产组组合的方法和依据；

③ 评估管理层在减值测试中使用的测试方法、模型的适当性；

④ 复核管理层商誉减值测试时所采用的关键参数和假设，如预测期的期限、收入增长率、毛利率、税前折现率等，将其与实际经营数据和未来经营计划、经管理层批准的预算进行对比，与历史数据和外部数据进行对比，评估重要假设的适当性以及关键参数的合理性；

⑤ 与管理层及其聘请的外部专家就商誉减值测试涉及的方法、模型、假设和关键参数进行讨论；

⑥ 独立聘请专家对公司及公司聘请的专家的减值测试工作进行再复核；



# 上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

⑦ 评价估值专家的工作结果或结论的相关性和合理性；评价独立评估师的胜任能力、专业素质和客观性。

## 四、其他信息

公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。如上述“形成保留意见的基础”部分所述，我们无法就预付账款项目获取充分、适当的审计证据。因此，我们无法确定与上述事项相关的其他信息是否存在重大错报。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

合众思壮管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估合众思壮的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项并运用持续经营假设，除非管理层计划清算公司、终止运营或别无其他现实的选择。



# 上海会计师事务所（特殊普通合伙）

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

治理层负责监督合众思壮的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1、识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对合众思壮持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致合众思壮不能持续经营。



# 上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

5、评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露),并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6、就合众思壮中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据,以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计,并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通,包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明,并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项,以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中,我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要,因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项,除非法律法规禁止公开披露这些事项,或在极少数情形下,如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处,我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

上会会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 上海

中国注册会计师

(项目合伙人)

唐会中国  
王玉计注  
荣师册



中国注册会计师

胡会中国  
王计注  
升师册



二〇二〇年五月二十八日

# 合并资产负债表

2019年12月31日

单位：人民币元

编制单位：北京众思众想科技股份有限公司

项目	附注六	期末余额	上年年末余额	项目	附注六	期末余额	上年年末余额
流动资产：				流动资产：			
货币资金	1	663,649,308.15	1,401,684,074.37	短期借款	18	2,589,322,606.37	2,029,380,610.70
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负债			
衍生金融资产				衍生金融负债	19	400,000,000.00	1,563,783,060.00
应收票据	2	26,784,863.88	14,607,689.02	应付票据	20	358,458,693.21	374,002,831.61
应收账款	3	1,217,146,343.45	1,143,991,549.52	应付账款	21	554,097,396.28	844,759,175.63
应收款项融资				预收款项	22	38,199,123.27	43,353,135.44
预付款项	4	2,291,707,470.93	2,506,173,765.36	应付职工薪酬	23	34,752,370.30	60,526,537.21
其他应收款	5	83,118,899.16	74,709,936.88	应交税费	24	1,010,923,508.49	224,618,570.00
其中：应收利息				其他应付款		30,388,826.08	2,414,946.83
应收股利	6	514,779,684.56	636,153,621.98	应付股利			
持有待售资产				持有待售负债			
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债	25	309,550,663.78	83,938,977.97
其他流动资产	7	38,792,340.16	47,700,156.80	其他流动负债	26	230,170.54	248,438.21
流动资产合计		4,835,978,912.29	5,825,020,793.93	流动负债合计		5,295,534,532.24	5,224,611,336.77
非流动资产：				非流动负债：			
债权投资				长期借款	27	94,585,913.00	310,409,921.57
可供出售金融资产				应付债券			
其他债权投资				其中：优先股			
持有至到期投资				永续债			
长期应收款				长期应付款	28	148,408,562.09	117,686,273.53
长期股权投资	8	894,034,370.01	880,358,967.03	长期应付职工薪酬	29	2,420,406.81	2,104,670.89
其他权益工具投资	9	349,846,024.97		预计负债	30	3,230,437.20	3,423,192.24
其他非流动金融资产				递延收益	31	63,421,904.29	41,584,195.03
投资性房地产	10	271,421,353.00	277,789,974.09	递延所得税负债	17	5,767,858.25	4,070,134.96
固定资产	11	496,204,798.90	463,826,339.16	其他非流动负债			
在建工程	12	205,967,040.51	162,384,206.99	非流动负债合计		317,835,081.64	479,248,388.22
生产性生物资产				负债合计		5,613,369,613.88	5,703,859,724.99
油气资产				所有者权益（或股东权益）：			
无形资产	13	346,962,991.81	565,592,799.68	实收资本（或：股本）	32	744,334,534.00	745,158,184.00
开发支出	14	63,649,154.65	167,278,302.62	其他权益工具			
商誉	15	872,861,324.21	1,127,126,628.21	其中：优先股			
长期待摊费用	16	31,585,808.74	18,369,495.70	永续债			
递延所得税资产	17	182,303,664.71	78,248,559.93	资本公积			
其他非流动资产				减：库存股			
非流动资产合计		3,714,834,531.51	3,832,163,812.39	其他综合收益			
				专项储备			
				盈余公积			
				未分配利润			
				归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计			
				少数股东权益			
				所有者权益（或股东权益）合计			
				负债和所有者权益（或股东权益）总计			
资产总计		8,550,815,443.80	9,657,183,806.32			8,550,815,443.80	9,657,183,806.32

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 合并利润表

2019年度

会合02表

编制单位：北京合众思壮科技股份有限公司

货币单位：人民币元

项目	附注六	本期金额	上期金额	项目	附注六	本期金额	上期金额
一、营业收入	38	1,548,913,727.16	2,299,991,415.03	六、其他综合收益的税后净额	35	-7,866,522.91	-2,159,051.25
二、营业总成本		1,970,975,371.27	2,192,668,136.80	归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-7,630,874.24	-2,114,637.65
其中：营业成本	38	852,611,041.27	1,280,784,464.22	(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-13,798,259.53	
税金及附加	39	13,579,316.80	25,938,610.28	1、重新计量设定受益计划变动额			
销售费用	40	196,125,065.60	149,247,518.01	2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
管理费用	41	408,040,775.57	376,781,226.45	3、其他权益工具投资公允价值变动		-13,798,259.53	
研发费用	42	211,317,051.88	183,127,326.51	4、企业自身信用风险公允价值变动			
财务费用	43	289,302,120.15	176,788,991.33	(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
其中：利息费用		263,423,168.79	152,142,128.99	1、权益法下可转损益的其他综合收益		6,167,385.29	-2,114,637.65
利息收入		9,417,220.61	8,730,725.89	2、其他债权投资公允价值变动			
加：其他收益	44	42,846,772.27	70,582,811.86	3、可供出售金融资产公允价值变动			
投资收益(损失以“-”号填列)	45	64,241,442.59	76,409,938.14	4、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		65,073,087.56	58,868,613.76	5、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)				6、其他债权投资信用减值准备			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)				7、现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)				8、外币财务报表折算差额		6,167,385.29	-2,114,637.65
信用减值损失(损失以“-”号填列)	46	-122,551,368.70		9、其他			
资产减值损失(损失以“-”号填列)	47	-470,078,380.49	-73,474,404.92	归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-235,648.67	-44,413.60
资产处置收益(损失以“-”号填列)	48	-359,648.61	251,647.36	七、综合收益总额		-1,070,856,859.97	188,263,200.75
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	49	-907,962,827.05	181,093,270.67	归属母公司所有者的综合收益总额		-1,068,333,226.51	189,343,477.27
加：营业外收入		6,962,147.41	3,312,729.98	归属于少数股东的综合收益总额		-2,523,633.46	-1,080,276.52
减：营业外支出	50	249,027,757.83	5,919,023.65	八、每股收益：			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-1,150,028,437.47	178,486,977.00	(一) 基本每股收益(元/股)		-1.4401	0.2575
减：所得税费用	51	-87,038,100.41	-11,935,275.00	(二) 稀释每股收益(元/股)		-1.4401	0.2564
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-1,062,990,337.06	190,422,252.00				
(一) 按经营持续性分类							
1、持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-1,062,990,337.06	190,422,252.00				
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)		-1,060,702,352.27	191,458,114.92				
2、少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-2,287,984.79	-1,035,862.92				

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并现金流量表

2019年度

会合03表  
货币单位：人民币元

编制单位：北京合众思壮科技股份有限公司

项目	附注六	本期金额	上期金额	项目	附注六	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：				三、筹资活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,352,541,120.67	5,852,448,763.24	吸收投资收到的现金		4,000,000.00	20,179,494.68
收到的税费返还		44,223,033.61	50,774,230.53	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,000,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金	52	1,720,841,725.62	359,458,283.38	取得借款收到的现金		2,861,419,479.38	2,905,460,442.70
经营活动现金流入小计		4,117,605,879.90	6,262,681,277.15	收到其他与筹资活动有关的现金	52	178,295,244.36	
购买商品、接受劳务支付的现金		3,146,517,115.69	5,085,789,916.89	筹资活动现金流入小计		3,043,714,723.74	2,925,639,937.38
支付给职工以及为职工支付的现金		483,071,326.08	483,811,007.71	偿还债务支付的现金		1,993,329,691.74	2,583,815,066.27
支付的各项税费		108,355,174.46	181,505,179.82	分配股利、利润或偿付利息支付的现金		204,081,437.58	185,612,686.11
支付其他与经营活动有关的现金	52	863,224,412.30	766,840,415.35	其中：子公司支付给少数股东的股利利润			
经营活动现金流出小计		4,601,167,728.53	6,517,946,519.77	支付其他与筹资活动有关的现金	52	221,675,280.14	20,000,456.00
经营活动产生的现金流量净额		-483,561,848.63	-255,265,242.62	筹资活动现金流量流出小计		2,419,086,409.46	2,789,428,208.38
二、投资活动产生的现金流量：				筹资活动产生的现金流量净额		624,628,314.28	136,211,729.00
收回投资收到的现金		3,011,137.55	39,016,465.55	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,142,881.73	1,635,228.33
取得投资收益收到的现金		18,540,000.00	4,000.00	五、现金及现金等价物净增加额		151,253,129.92	-655,501,137.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		197,806,756.65	4,965,879.69	加：期初现金及现金等价物余额		279,981,993.98	935,483,131.71
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-3,931.98	16,818,520.30	六、期末现金及现金等价物余额		431,235,123.90	279,981,993.98
收到其他与投资活动有关的现金	52	23,647.07	170,000,000.00				
投资活动现金流入小计		219,377,609.29	230,804,865.54				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		38,128,649.16	379,286,918.12				
投资支付的现金		173,205,177.59	387,463,256.42				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			2,137,543.44				
支付其他与投资活动有关的现金							
投资活动现金流出小计		211,333,826.75	768,887,717.98				
投资活动产生的现金流量净额		8,043,782.54	-538,082,852.44				

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并所有者权益变动表

2019年度

会计04表  
货币单位：人民币元

编制单位：北京合众思壮科技股份有限公司

项目	本年金额											所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益		
	实收资本(或股本)	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	745,158,184.00				2,471,992,229.01	97,792,194.68	552,417.25	59,301,191.37	687,264,000.85		3,866,475,887.80	86,846,193.53	3,953,324,081.33
加：会计政策变更									-10,866,693.56		-10,866,693.56	985,329.57	-9,881,363.99
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	745,158,184.00				2,471,992,229.01	97,792,194.68	552,417.25	59,301,191.37	676,397,307.29		3,855,609,194.24	87,833,523.10	3,943,442,717.34
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-823,650.00				5,744,299.63	-60,030,105.56	-7,630,874.24		-1,060,499,682.22		-1,003,179,801.27	-2,817,086.15	-1,005,996,887.42
(一)综合收益总额							-7,630,874.24		-1,060,702,352.27		-1,068,333,226.51	-2,523,633.46	-1,070,856,859.97
(二)所有者投入和减少资本	-823,650.00				5,744,299.63	-60,030,105.56					64,950,755.19	-293,452.69	64,657,302.50
1、所有者投入的普通股													
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入所有者权益的金额	-823,650.00				3,493,731.00	-60,030,105.56					62,700,186.56		62,700,186.56
4、其他					2,250,568.63						2,250,568.63		2,250,568.63
(三)利润分配													
1、提取盈余公积													
2、对所有者(或股东)的分配													
3、其他													
(四)所有者权益内部结转													
1、资本公积转增资本(或股本)													
2、盈余公积转增资本(或股本)													
3、盈余公积弥补亏损													
4、设定受益计划变动额结转留存收益													
5、其他综合收益结转留存收益													
6、其他													
(五)专项储备													
1、本期提取													
2、本期使用													
(六)其他													
四、本年年末余额	744,334,534.00				2,477,736,528.64	37,762,089.12	-7,078,456.99	59,301,191.37	-384,102,314.93		2,852,429,392.97	85,016,436.95	2,937,445,829.92

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

法定代表人：

# 合并所有者权益变动表(续)

2019年度

会计04表

货币单位：人民币元

编制单位：北京合众思壮科技股份有限公司

项目	上年金额															
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本 (或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	小计	少数股东 权益	所有者权 益合计				
	优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	742,838,100.00				2,437,616,290.58		78,585,900.00		2,667,054.90		53,971,636.50	538,251,668.15		3,696,758,850.13	78,796,958.27	3,775,555,808.40
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年初余额	742,838,100.00				2,437,616,290.58		78,585,900.00		2,667,054.90		53,971,636.50	538,251,668.15		3,696,758,850.13	78,796,958.27	3,775,555,808.40
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	2,320,084.00				34,375,938.43		19,206,294.68		-2,114,637.65		5,329,554.87	149,012,392.70		169,717,037.67	8,051,235.26	177,768,272.93
(一) 综合收益总额									-2,114,637.65			191,458,114.92		189,343,477.27	-1,080,276.52	188,263,200.75
(二) 所有者投入和减少资本	2,320,084.00				34,375,938.43		19,206,294.68							17,489,727.75	9,131,511.78	26,621,239.53
1、所有者投入的普通股																
2、其他权益工具持有者投入资本																
3、股份支付计入所有者权益的金额	2,320,084.00				37,283,310.68		19,206,294.68							20,397,100.00		20,397,100.00
4、其他					-2,907,372.25									-2,907,372.25	2,401,000.00	-506,372.25
(三) 利润分配														-37,116,167.35		-37,116,167.35
1、提取盈余公积											5,377,685.55	-42,493,852.90				
2、对所有者(或股东)的分配											5,377,685.55	-5,377,685.55				
3、其他																
(四) 所有者权益内部结转																
1、资本公积转增资本(或股本)											-48,130.68	48,130.68				
2、盈余公积转增资本(或股本)																
3、盈余公积弥补亏损																
4、设定受益计划变动额结转留存收益																
5、其他综合收益结转留存收益																
6、其他											-48,130.68	48,130.68				
(五) 专项储备																
1、本期提取																
2、本期使用																
(六) 其他																
四、本年年末余额	745,158,184.00				2,471,992,229.01		97,792,194.68		552,417.25		59,301,191.37	687,264,060.85		3,866,475,887.80	86,848,193.53	3,953,324,081.33

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

法定代表人：

# 母公司资产负债表

2019年12月31日

单位：人民币元

项目	附注十七	期末余额	上年年末余额	项目	附注十七	期末余额	上年年末余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		243,159,954.53	923,489,292.29	短期借款		2,008,713,649.45	1,613,948,000.00
交易性金融资产				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资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		3,595,904.69	220,809,653.90	应付票据		400,000,000.00	1,323,000,000.00
应收账款	1	867,345,164.10	2,837,557,579.05	应付账款		438,380,383.00	305,855,452.32
应收款项融资				预收款项		502,027,485.27	770,556,170.45
预付款项		2,217,765,676.06	289,105,898.12	应付职工薪酬		1,327,572.15	939,714.17
其他应收款	2	511,092,839.63	17,459,012.07	应交税费		7,806,540.88	238,207.12
其中：应收利息				其他应付款		2,022,276,195.46	904,164,471.64
应收股利				其中：应付利息		26,213,711.81	17,704,594.18
存货		207,012,871.08	277,794,758.19	应付股利			
持有待售资产				持有待售负债			
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债		275,581,916.84	53,900,000.00
其他流动资产		8,437,269.25	4,826,053.35	其他流动负债			
流动资产合计		4,058,409,679.34	4,573,583,234.90	流动负债合计		5,656,113,743.05	4,972,602,915.70
非流动资产：				非流动负债：			
债权投资				长期借款		62,782,447.19	293,634,843.24
可供出售金融资产				应付债券			
其他债权投资				其中：优先股			
持有至到期投资				永续债			
长期应收款				长期应付款		108,117,414.70	78,248,949.78
长期股权投资	3	3,758,083,570.15	3,790,737,235.13	长期应付职工薪酬			
其他权益工具投资		343,846,024.97		预计负债		1,786,765.00	1,006,113.61
其他非流动金融资产				递延收益			
投资性房地产		3,502,515.39	3,390,507.09	递延所得税负债			
固定资产		6,483,219.70	7,729,740.01	其他非流动负债			
在建工程		168,307,469.93	121,791,937.16	非流动负债合计		172,686,626.89	372,889,906.63
生产性生物资产				负债合计		5,828,800,369.94	5,345,491,922.33
油气资产				所有者权益（或股东权益）：			
无形资产		101,551,319.38	87,656,127.69	实收资本（或：股本）		744,334,534.00	743,158,184.00
开发支出				其他权益工具			
商誉				其中：优先股			
长期待摊费用		1,268,918.09	1,908,418.09	永续债			
递延所得税资产		89,088,073.07	14,641,828.45	资本公积		2,490,844,652.74	2,487,350,921.74
其他非流动资产				减：库存股		37,762,089.12	97,792,194.68
非流动资产合计		4,471,931,110.68	4,173,382,817.03	其他综合收益		-14,150,812.05	-352,552.52
				专项储备			
				盈余公积		45,021,282.26	45,021,282.26
				未分配利润		-526,747,147.75	222,088,488.80
				所有者权益（或股东权益）合计		2,701,540,420.08	3,401,474,129.60
资产总计		8,530,340,790.02	8,746,966,051.93	负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,530,340,790.02	8,746,966,051.93

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 母公司利润表

2019年度

会企02表

编制单位：北京合众思壮科技股份有限公司

项目	附注十七	本期金额	上期金额	项目	附注十七	本期金额	上期金额
一、营业收入	4	393,095,210.67	724,772,253.23	五、其他综合收益的税后净额		-13,798,259.53	-13,798,259.53
减：营业成本	4	364,325,971.74	451,893,286.39	(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
税金及附加		1,211,564.70	4,568,860.46	1、重新计量设定受益计划变动额			
销售费用		31,593,443.74	15,148,519.96	2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
管理费用		97,343,466.49	61,217,990.74	3、其他权益工具投资公允价值变动			
研发费用		78,925,792.43	39,276,854.43	4、企业自身信用风险公允价值变动		-13,798,259.53	
财务费用		272,523,287.21	153,632,603.34	(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
其中：利息费用		246,809,951.72	134,369,221.33	1、权益法下可转损益的其他综合收益			
利息收入		7,188,368.91	13,152,957.60	2、其他债权投资公允价值变动			
加：其他收益		1,896,412.69	14,692,174.47	3、可供出售金融资产公允价值变动			
投资收益（损失以“-”号填列）	5	60,421,522.97	53,732,011.67	4、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		62,962,494.75	65,369,512.51	5、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）				6、其他债权投资信用减值准备			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				7、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				8、外币财务报表折算差额			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-38,838,970.45		9、其他			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-222,766,505.10	-12,606,644.86	六、综合收益总额		-794,588,523.13	53,776,855.54
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-37,540.00	七、每股收益：			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-642,115,855.63	54,814,139.19	(一) 基本每股收益（元/股）			
加：营业外收入		1,600,424.49	12,101.67	(二) 稀释每股收益（元/股）			
减：营业外支出		217,967,511.92	3,256,651.90				
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-858,482,943.06	51,569,588.96				
减：所得税费用		-77,692,679.46	-2,207,266.58				
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-780,790,263.60	53,776,855.54				
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）							
(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）							

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 母公司现金流量表

2019年度

会企03表

编制单位：北京合众思壮科技股份有限公司

货币单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额	项目	附注	本期金额	上期金额
<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		818,727,096.60	4,208,166,539.24	三、筹资活动产生的现金流量：			
收到的税费返还		591,503.36	12,435,303.65	吸收投资收到的现金		2,270,866,997.56	20,179,494.68
收到其他与经营活动有关的现金		2,915,302,791.30	1,924,027,396.01	取得借款收到的现金		217,857,375.06	2,443,406,796.70
经营现金流入小计		3,734,621,391.26	6,144,629,238.90	收到其他与筹资活动有关的现金		2,488,724,372.62	49,657,724.97
购买商品、接受劳务支付的现金		2,698,514,844.64	4,524,462,886.34	偿还债务支付的现金		1,586,809,018.41	2,259,579,314.47
支付给职工以及为职工支付的现金		74,377,061.29	57,877,809.76	分配股利、利润或偿付利息支付的现金		168,552,290.74	161,552,381.47
支付的各项税费		2,588,676.84	36,772,331.72	支付其他与筹资活动有关的现金		242,017,380.73	71,956,667.29
支付其他与经营活动有关的现金		1,273,934,138.86	1,574,939,292.28	筹资活动现金流出小计		1,997,378,689.88	2,493,088,363.23
经营现金流出小计		4,049,414,721.63	6,194,052,320.10	筹资活动产生的现金流量净额		491,345,682.74	20,155,653.12
经营活动产生的现金流量净额		-314,793,330.37	-49,423,081.20	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-0.01	-11.87
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>							
收回投资收到的现金		3,018,185.76	39,016,465.55	五、现金及现金等价物净增加额		6,440,301.51	-392,700,676.37
取得投资收益收到的现金		18,540,000.00	4,000.00	加：期初现金及现金等价物余额		34,844,754.84	427,545,431.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			10,000.00	六、期末现金及现金等价物余额		41,255,056.35	34,844,754.84
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			18,360,000.00				
收到其他与投资活动有关的现金			174,458,486.32				
投资现金流入小计		21,558,185.76	231,846,951.87				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,890,358.39	76,504,288.29				
投资支付的现金		178,809,878.22	506,430,900.00				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			3,000,000.00				
支付其他与投资活动有关的现金		191,700,236.61	9,347,000.00				
投资现金流出小计		-170,142,050.85	-363,433,236.42				
投资活动产生的现金流量净额		-170,142,050.85	-363,433,236.42				

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 母公司所有者权益变动表

2019年度

会企04表  
货币单位：人民币元

编制单位：北京合众思壮科技股份有限公司

项目	本年金额						所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	
		优先股	永续债				
一、上年年末余额	745,158,184.00			2,487,350,921.74	97,792,194.68	-352,552.52	3,401,474,129.60
加：会计政策变更							
前期差错更正							31,751,957.00
其他							
二、本年年初余额	745,158,184.00			2,487,350,921.74	97,792,194.68	-352,552.52	3,433,226,086.60
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-823,650.00			3,493,731.00	-60,030,105.56	-13,798,259.53	-731,685,666.52
（一）综合收益总额						-13,798,259.53	
（二）所有者投入和减少资本	-823,650.00			3,493,731.00	-60,030,105.56		-794,588,523.13
1、所有者投入的普通股							62,700,186.56
2、其他权益工具持有者投入资本							
3、股份支付计入所有者权益的金额	-823,650.00			3,493,731.00	-60,030,105.56		62,700,186.56
4、其他							
（三）利润分配							
1、提取盈余公积							
2、对所有者（或股东）的分配							
3、其他							
（四）所有者权益内部结转							
1、资本公积转增资本（或股本）							202,670.05
2、盈余公积转增资本（或股本）							
3、盈余公积弥补亏损							
4、设定受益计划变动额结转留存收益							
5、其他综合收益结转留存收益							202,670.05
6、其他							
（五）专项储备							
1、本期提取							
2、本期使用							
（六）其他							
四、本年年末余额	744,334,534.00			2,490,844,652.74	37,762,089.12	-14,150,812.05	2,701,540,420.08

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 母公司所有者权益变动表(续)

2019年度

会企04表  
货币单位: 人民币元

编制单位: 北京台众思壮科技股份有限公司

项目	上年金额				资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具		其他							
		优先股	永续债								
一、上年年末余额	742,838,100.00				2,450,067,611.06	78,585,900.00	-352,552.52		39,643,596.71	210,805,486.16	3,364,416,341.41
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	742,838,100.00				2,450,067,611.06	78,585,900.00	-352,552.52		39,643,596.71	210,805,486.16	3,364,416,341.41
三、本年年增减变动金额(减少以“-”号填列)	2,320,084.00				37,283,310.68	19,206,294.68			5,377,685.55	11,283,002.64	37,057,788.19
(一) 综合收益总额										53,776,855.54	53,776,855.54
(二) 所有者投入和减少资本	2,320,084.00				37,283,310.68	19,206,294.68					20,397,100.00
1、所有者投入的普通股											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入所有者权益的金额	2,320,084.00				37,283,310.68	19,206,294.68					20,397,100.00
4、其他											
(三) 利润分配											
1、提取盈余公积									5,377,685.55	-42,493,852.90	-37,116,167.35
2、对所有者(或股东)的分配									5,377,685.55	-5,377,685.55	
3、其他										-37,116,167.35	-37,116,167.35
(四) 所有者权益内部结转											
1、资本公积转增资本(或股本)											
2、盈余公积转增资本(或股本)											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他综合收益结转留存收益											
6、其他											
(五) 专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
(六) 其他											
四、本年年末余额	745,158,184.00				2,487,350,921.74	97,792,194.68	-352,552.52		45,021,282.26	222,088,488.80	3,401,474,129.60

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人: