

**同方股份有限公司**  
**2023 年度财务审计报告**

# 目 录

一、审计报告	第 1—7 页
二、财务报表	第 8—17 页
(一) 合并资产负债表	第 8 页
(二) 母公司资产负债表	第 9 页
(三) 合并利润表	第 10 页
(四) 母公司利润表	第 11 页
(五) 合并现金流量表	第 12 页
(六) 母公司现金流量表	第 13 页
(七) 合并所有者权益变动表	第 14—15 页
(八) 母公司所有者权益变动表	第 16—17 页
三、财务报表附注	第 18—214 页
四、营业执照及资质	第 215—218 页

# 审计报告

天健审〔2024〕1-485号

同方股份有限公司全体股东：

## 一、审计意见

我们审计了同方股份有限公司（以下简称同方股份）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，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，公允反映了同方股份 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、形成审计意见的基础

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，我们独立于同方股份，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，为发表审计意见提供了基础。

## 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。

## （一）收入确认

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十五)、五(二)1和十四(二)。

同方股份的营业收入主要来自于数字信息相关业务。2023 年度，同方股份的营业收入为人民币 288.33 亿元，其中数字信息相关业务的营业收入为人民币 162.24 亿元，占营业收入的 56.27%。

由于数字信息相关业务的营业收入金额重大，且营业收入是同方股份关键业绩指标之一，可能存在同方股份管理层(以下简称管理层)通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(3) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(4) 按月度、客户、产品或项目等对营业收入和毛利率实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明原因；

(5) 对于内销收入，选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、运输单、客户签收单等；部分项目业务选取特定项目检查与实际发生成本相关的支持性文件，包括采购合同、分包合同、采购发票、入库单、签收单、进度确认单、分包商结算单等，测试管理层对履约进度和按照履约进度确认收入的计算是否准确；对于出口收入，选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等；

(6) 结合应收账款和合同资产函证，选取项目函证销售金额；

(7) 实施截止测试，检查收入是否在恰当期间确认；

(8) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；

(9) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 存货可变现净值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十三)和五(一)7。

截至 2023 年 12 月 31 日, 同方股份存货账面余额为人民币 85.13 亿元, 跌价准备为人民币 7.89 亿元, 账面价值为人民币 77.24 亿元。

存货采用成本与可变现净值孰低计量。管理层按照估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定可变现净值。由于存货金额重大, 且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断, 我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对存货可变现净值, 我们实施的审计程序主要包括:

(1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制, 评价这些控制的设计, 确定其是否得到执行, 并测试相关内部控制的运行有效性;

(2) 针对管理层以前年度就存货可变现净值所作估计, 复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计;

(3) 选取项目评价存货估计售价的合理性, 复核估计售价是否与销售合同价格、市场销售价格、历史数据等一致;

(4) 评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性;

(5) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确;

(6) 结合存货监盘, 识别是否存在库龄较长、型号陈旧、产量下降、生产成本或售价波动、技术或市场需求变化等情形, 评价管理层就存货可变现净值所作估计的合理性;

(7) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

### (三) 长期股权投资减值

#### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十五)和五(一)12。

截至 2023 年 12 月 31 日，同方股份长期股权投资账面余额为人民币 153.86 亿元，减值准备为人民币 19.66 亿元，账面价值为人民币 134.20 亿元。

同方股份公司管理层在资产负债表日对长期股权投资是否存在减值迹象进行判断，对存在减值迹象的长期股权投资进行了减值测试，按长期股权投资可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。

管理层对长期股权投资之资产减值准备的计提，需要依赖大量的判断和假设，且该类资产对同方股份的财务报表具有重大影响，因此将长期股权投资减值确定为关键审计事项。

#### 2. 审计应对

针对长期股权投资减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与长期股权投资减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 针对管理层以前年度就预计未来现金流量现值所作估计，复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计；

(3) 评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；

(4) 评价管理层在减值测试中使用的方法的适当性和一贯性；

(5) 评价管理层在减值测试中使用的重大假设的适当性，复核相关假设是否与总体经济环境、行业状况、经营情况、历史经验、运营计划、其他会计估计中所使用的假设、业务活动的其他领域中所使用的相关假设等一致；

(6) 评价管理层在减值测试中使用的数据的适当性、相关性和可靠性，并复核减值测试中有关信息的一致性；

(7) 测试管理层对预计未来现金流量现值的计算是否准确；

(8) 检查与长期股权投资减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

#### **四、其他信息**

管理层对其他信息负责。其他信息包括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。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### **五、管理层和治理层对财务报表的责任**

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，管理层负责评估同方股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

同方股份治理层（以下简称治理层）负责监督同方股份的财务报告过程。

#### **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：

(一) 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。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 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。

(四) 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，就可能对同方股份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同方股份不能持续经营。

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

(六) 就同方股份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（如适用）。

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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：  
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二四年四月二十五日

# 合并资产负债表

2023年12月31日

会合01表

单位：人民币元

编制单位：同方股份有限公司

资产	注释号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释号	期末数	上年年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		5,999,375,312.68	6,805,918,719.05	短期借款	26	8,916,424,916.72	12,267,635,250.06
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				拆入资金			
交易性金融资产	2	1,100,898,566.45	1,369,388,450.03	交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据	3	142,463,667.97	89,318,921.71	应付票据	27	72,850,814.77	243,246,244.11
应收账款	4	6,501,965,383.62	6,286,227,144.24	应付账款	28	7,621,151,273.45	7,660,105,734.05
应收款项融资				预收款项	29	18,544,829.29	18,063,458.78
预付款项	5	739,972,843.83	810,644,348.43	合同负债	30	3,063,226,316.71	3,430,503,523.41
应收保费				卖出回购金融资产款			
应收分保账款				吸收存款及同业存放			
应收分保合同准备金				代理买卖证券款			
其他应收款	6	1,308,173,705.74	1,683,332,550.57	代理承销证券款			
买入返售金融资产				应付职工薪酬	31	995,787,602.11	1,028,337,094.26
存货	7	7,724,069,419.32	9,485,316,804.54	应交税费	32	472,265,418.96	718,939,007.84
合同资产	8	2,171,845,437.95	1,697,865,265.25	其他应付款	33	972,463,584.32	727,740,976.98
持有待售资产	9	4,964,233,751.82		应付手续费及佣金			
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产	10	235,059,373.34	310,228,074.43	持有待售负债	34	4,261,155,246.42	
流动资产合计		30,888,057,462.72	28,538,240,278.25	一年内到期的非流动负债	35	852,351,275.50	4,232,813,505.49
				其他流动负债	36	81,743,543.19	115,428,260.43
				流动负债合计		27,327,964,821.44	30,442,813,055.41
				非流动负债：			
				保险合同准备金			
				长期借款	37	6,332,385,000.00	1,869,758,027.78
				应付债券	38	800,000,000.00	
				其中：优先股			
				永续债			
				租赁负债	39	214,107,953.13	267,634,498.31
				长期应付款	40	100,000.00	16,657,603.68
				长期应付职工薪酬			
				预计负债	41	26,410,515.19	32,153,331.24
				递延收益	42	97,675,155.51	251,705,551.42
				递延所得税负债	23	53,657,429.86	41,481,184.82
				其他非流动负债	43	979,591,473.63	1,245,435,976.64
				非流动负债合计		8,503,927,527.32	3,724,826,173.89
				负债合计		35,831,892,348.76	34,167,639,229.30
非流动资产：				所有者权益(或股东权益)：			
发放贷款和垫款				实收资本(或股本)	44	3,350,297,713.00	3,350,297,713.00
债权投资				其他权益工具			
其他债权投资				其中：优先股			
长期应收款	11	521,785,782.33	609,081,552.13	永续债			
长期股权投资	12	13,420,248,185.86	13,850,992,897.05	资本公积	45	10,879,984,940.31	11,053,429,725.18
其他权益工具投资	13	1,058,241,542.09	1,105,667,074.57	减：库存股			
其他非流动金融资产	14	296,689,536.60	304,202,764.16	其他综合收益	46	-943,675,960.82	-1,233,252,647.42
投资性房地产	15	146,587,817.54	73,508,648.66	专项储备	47	4,442,337.71	1,401,552.09
固定资产	16	3,090,753,835.70	3,746,035,454.55	盈余公积	48	1,336,109,716.65	1,324,875,027.33
在建工程	17	42,021,161.93	50,483,697.49	一般风险准备			
生产性生物资产				未分配利润	49	-359,067,964.65	407,120,601.87
油气资产				归属于母公司所有者权益合计		14,268,090,782.20	14,903,871,972.05
使用权资产	18	316,290,804.55	348,292,401.79	少数股东权益		4,984,474,162.79	5,063,641,630.91
无形资产	19	1,900,916,843.43	1,800,351,329.99	所有者权益合计		19,252,564,944.99	19,967,513,602.96
开发支出	20	778,144,497.53	1,181,527,901.09				
商誉	21	92,213,250.59	96,789,585.81				
长期待摊费用	22	29,162,191.54	48,710,317.33				
递延所得税资产	23	1,588,102,465.72	1,317,759,501.05				
其他非流动资产	24	915,241,915.62	1,063,509,428.34				
非流动资产合计		24,196,399,831.03	25,596,912,554.01				
资产总计		55,084,457,293.75	54,135,152,832.26	负债和所有者权益总计		55,084,457,293.75	54,135,152,832.26

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



# 母 公 司 资 产 负 债 表

2023年12月31日

会企01表  
单位:人民币元

编制单位:同方股份有限公司

资产	注释号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益	注释号	期末数	上年年末数
流动资产:				流动负债:			
货币资金		926,085,385.37	780,760,091.12	短期借款		7,814,524,861.09	9,378,000,000.00
交易性金融资产		1,083,935,205.77	1,150,833,906.75	交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		45,596,386.66	9,727,227.11	应付票据		19,000,000.00	167,234,668.00
应收账款	1	1,484,627,531.86	1,287,328,051.44	应付账款		3,500,269,584.19	3,021,482,817.52
应收款项融资				预收款项		2,909,633.74	1,629,976.23
预付款项		138,677,042.26	199,993,043.64	合同负债		373,139,642.77	403,674,986.90
其他应收款	2	10,110,714,438.76	12,501,876,481.94	应付职工薪酬		116,102,332.20	115,726,231.58
存货		703,572,032.01	1,038,398,754.78	应交税费		11,945,128.89	20,269,038.57
合同资产		1,181,063,523.83	618,834,053.18	其他应付款		1,738,891,002.85	4,189,863,304.88
持有待售资产		1,557,718,800.00		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		218,763,173.59	4,031,482,732.13
其他流动资产		5,747,951.75	5,460,086.26	其他流动负债		30,799,788.77	30,027,376.77
流动资产合计		17,237,738,298.27	17,593,211,696.22	流动负债合计		13,826,345,148.09	21,359,391,132.58
				非流动负债:			
非流动资产:				长期借款		4,929,000,000.00	218,026,361.11
债权投资				应付债券		800,000,000.00	
其他债权投资				其中: 优先股			
长期应收款				永续债			
长期股权投资	3	16,094,581,607.39	18,458,434,898.74	租赁负债		14,073.91	14,283.60
其他权益工具投资		36,540,000.00	36,540,000.00	长期应付款		100,000.00	100,000.00
其他非流动金融资产				长期应付职工薪酬			
投资性房地产				预计负债			
固定资产		678,672,748.90	712,391,799.77	递延收益		5,492,815.32	8,942,421.38
在建工程			860,719.68	递延所得税负债			
生产性生物资产				其他非流动负债		1,841,747.57	4,244,861.05
油气资产				非流动负债合计		5,736,448,636.80	231,327,927.14
使用权资产		7,122,942.30	8,505,803.11	负债合计		19,562,793,784.89	21,590,719,059.72
无形资产		126,424,881.44	125,565,469.82	所有者权益(或股东权益):			
开发支出		141,430,085.46	133,151,368.26	实收资本(或股本)		3,350,297,713.00	3,350,297,713.00
商誉				其他权益工具			
长期待摊费用		10,961,487.95	10,412,825.67	其中: 优先股			
递延所得税资产		1,121,880,704.66	658,942,706.15	永续债			
其他非流动资产		67,073,568.72	111,877,068.54	资本公积		10,795,676,327.97	11,303,014,867.43
非流动资产合计		18,284,688,026.82	20,256,682,659.74	减: 库存股			
				其他综合收益		445,670,420.20	350,221,529.99
资产总计		35,522,426,325.09	37,849,894,355.96	专项储备			
				盈余公积		1,334,991,728.27	1,323,757,038.95
				未分配利润		32,996,350.76	-68,115,853.13
				所有者权益合计		15,959,632,540.20	16,259,175,296.24
				负债和所有者权益总计		35,522,426,325.09	37,849,894,355.96

法定代表人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:



# 合并利润表

2023年度

会合02表

单位：人民币元

编制单位：同方股份有限公司

项目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		28,833,463,784.14	23,761,348,566.75
其中：营业收入	1	28,833,463,784.14	23,761,348,566.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		29,012,301,740.96	24,220,504,399.96
其中：营业成本	1	23,712,747,475.00	18,863,962,731.05
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	2	169,792,752.61	144,379,416.59
销售费用	3	2,039,224,354.29	2,058,835,292.47
管理费用	4	1,379,027,401.28	1,273,328,984.73
研发费用	5	1,090,198,370.92	1,093,314,210.53
财务费用	6	621,311,386.36	786,683,764.59
其中：利息费用		732,656,259.29	995,788,506.34
利息收入		98,442,152.51	179,853,789.02
加：其他收益	7	191,496,648.91	142,949,635.55
投资收益（损失以“-”号填列）	8	-139,859,122.23	711,909,017.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-302,820,792.83	121,125,762.93
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）	9	204,936,451.04	-246,898,472.47
信用减值损失（损失以“-”号填列）	10	-214,960,052.20	-212,827,438.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）	11	-539,483,520.74	-514,127,417.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）	12	-7,338,273.00	28,229,633.41
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-684,045,825.04	-549,920,875.80
加：营业外收入	13	57,764,077.23	70,705,562.07
减：营业外支出	14	114,941,735.62	88,917,194.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-741,223,483.43	-568,132,508.65
减：所得税费用	15	7,402,634.14	94,256,357.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-748,626,117.57	-662,388,866.27
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-588,235,404.44	-491,731,830.54
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-160,390,713.13	-170,657,035.73
（二）按所有权归属分类：			
1. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-764,913,415.18	-771,528,577.57
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		16,287,297.61	109,139,711.30
六、其他综合收益的税后净额	16	315,168,653.96	39,028,170.14
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		299,536,224.58	9,747,202.53
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		154,074,538.33	-79,514,494.74
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		108,114,665.68	-82,151,970.77
3. 其他权益工具投资公允价值变动		45,959,872.65	2,637,476.03
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		145,461,686.25	89,261,697.27
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		129,946,054.57	105,503,448.99
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额		-13,137,282.16	-16,241,751.72
7. 其他		28,652,913.84	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		15,632,429.38	29,280,967.61
七、综合收益总额		-433,457,463.61	-623,360,696.13
归属于母公司所有者的综合收益总额		-465,377,190.60	-761,781,375.04
归属于少数股东的综合收益总额		31,919,726.99	138,420,678.91
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.23	-0.23
（二）稀释每股收益		-0.23	-0.23

法定代表人：



主管会计工作的负责人：

第 10 页



会计机构负责人：



# 母公司利润表

2023年度

会企02表

编制单位：同方股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	4,014,977,373.82	4,431,250,981.13
减：营业成本	1	3,585,546,943.81	4,051,621,160.74
税金及附加		44,261,974.29	38,078,971.41
销售费用		77,508,775.66	134,380,954.33
管理费用		167,492,626.87	184,686,589.01
研发费用	2	130,543,216.97	46,601,186.52
财务费用		627,304,181.01	604,590,960.20
其中：利息费用		644,713,650.90	817,158,210.63
利息收入		43,145,672.36	58,143,505.85
加：其他收益		6,190,310.04	3,004,405.42
投资收益（损失以“-”号填列）	3	336,846,975.12	1,031,932,640.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		27,888,828.48	57,332,487.96
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）		20,698,394.62	201,093,718.13
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-68,217,884.13	-104,824,068.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-32,768,553.55	-7,256,152.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,328,754.96	114,832.87
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-356,259,857.65	495,356,535.12
加：营业外收入		8,404,585.60	34,050,144.30
减：营业外支出		2,735,833.25	1,246,874.48
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-350,591,105.30	528,159,804.94
减：所得税费用		-462,937,998.51	97,646,901.92
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		112,346,893.21	430,512,903.02
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		112,346,893.21	430,512,903.02
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		95,448,890.21	-33,141,648.72
（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			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		95,448,890.21	-33,141,648.72
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		95,448,890.21	-33,141,648.72
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		207,795,783.42	397,371,254.30
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



# 合并现金流量表

2023年度

会合03表

单位：人民币元

编制单位：同方股份有限公司

项目	注释号	本期数	上年同期数
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		29,012,059,400.77	23,215,049,798.14
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		343,033,725.60	375,590,547.88
收到其他与经营活动有关的现金	2(1)	777,339,385.73	716,075,826.68
经营活动现金流入小计		30,132,432,512.10	24,306,716,172.70
购买商品、接受劳务支付的现金		22,037,116,380.28	17,117,143,735.83
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			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,298,678,503.92	4,236,840,547.01
支付的各项税费		1,358,778,831.47	873,541,917.56
支付其他与经营活动有关的现金	2(2)	2,292,745,305.94	2,031,433,223.91
经营活动现金流出小计		29,987,319,021.61	24,258,959,424.31
经营活动产生的现金流量净额		145,113,490.49	47,756,748.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		898,108,579.78	2,321,654,415.46
取得投资收益收到的现金		97,320,886.05	184,713,147.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		43,810,369.03	48,209,422.06
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1	599,204,317.73	1,233,239,216.08
收到其他与投资活动有关的现金	2(3)	24,036,458.27	70,148,317.64
投资活动现金流入小计		1,662,480,610.86	3,857,964,519.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		706,297,881.61	794,528,401.31
投资支付的现金		228,835.55	23,855,797.24
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		6,928,156.33	
支付其他与投资活动有关的现金	2(4)	95,441.40	23,121,720.66
投资活动现金流出小计		713,550,314.89	841,505,919.21
投资活动产生的现金流量净额		948,930,295.97	3,016,458,599.89
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,024,069.30	2,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		10,024,069.30	2,800,000.00
取得借款收到的现金		23,976,948,159.77	16,234,141,701.69
收到其他与筹资活动有关的现金	2(5)	9,276,304.74	104,081,186.53
筹资活动现金流入小计		23,996,248,533.81	16,341,022,888.22
偿还债务支付的现金		23,583,841,296.47	21,814,080,914.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		917,449,006.02	1,247,725,834.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		59,936,995.37	107,140,145.20
支付其他与筹资活动有关的现金	2(6)	273,136,077.01	904,511,423.71
筹资活动现金流出小计		24,774,426,379.50	23,966,318,172.45
筹资活动产生的现金流量净额		-778,177,845.69	-7,625,295,284.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-13,919,229.98	149,399,789.71
五、现金及现金等价物净增加额		301,946,710.79	-4,411,680,146.24
加：期初现金及现金等价物余额		6,424,223,054.58	10,835,903,200.82
六、期末现金及现金等价物余额		6,726,169,765.37	6,424,223,054.58

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



# 母公司现金流量表

2023年度

会企03表

编制单位：同方股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	本期数	上年同期数
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		3,345,065,601.35	4,176,655,639.46
收到的税费返还		1,224,328.64	
收到其他与经营活动有关的现金		218,749,951.30	253,006,764.33
经营活动现金流入小计		3,565,039,881.29	4,429,662,403.79
购买商品、接受劳务支付的现金		3,070,212,377.93	3,596,739,554.16
支付给职工以及为职工支付的现金		233,763,614.99	341,633,749.93
支付的各项税费		119,808,995.24	73,343,013.45
支付其他与经营活动有关的现金		245,007,644.54	333,241,928.81
经营活动现金流出小计		3,668,792,632.70	4,344,958,246.35
经营活动产生的现金流量净额		-103,752,751.41	84,704,157.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		640,680,618.08	1,606,778,997.62
取得投资收益收到的现金		206,759,754.60	537,392,568.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,340.00	22,092,960.93
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		3,870,101,200.00	3,827,133,415.77
投资活动现金流入小计		4,717,564,912.68	5,993,397,942.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		57,507,256.04	85,098,062.94
投资支付的现金		2,453,574,378.88	1,189,931,360.08
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		869,516,326.00	3,292,000,000.00
投资活动现金流出小计		3,380,597,960.92	4,567,029,423.02
投资活动产生的现金流量净额		1,336,966,951.76	1,426,368,519.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		17,416,836,720.00	11,298,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		525,376,433.76	3,263,707,476.40
筹资活动现金流入小计		17,942,213,153.76	14,561,707,476.40
偿还债务支付的现金		17,139,330,000.00	14,070,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		763,609,477.57	899,512,189.95
支付其他与筹资活动有关的现金		1,145,718,438.71	1,265,527,633.72
筹资活动现金流出小计		19,048,657,916.28	16,235,039,823.67
筹资活动产生的现金流量净额		-1,106,444,762.52	-1,673,332,347.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-286,148.53	158,895.50
五、现金及现金等价物净增加额		126,483,289.30	-162,100,775.01
加：期初现金及现金等价物余额		774,761,032.71	936,861,807.72
六、期末现金及现金等价物余额		901,244,322.01	774,761,032.71

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：

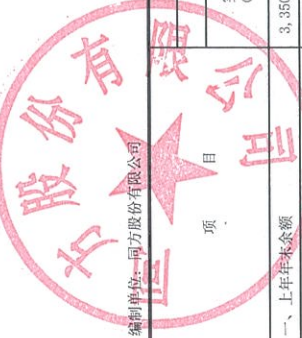


# 合并所有者权益变动表

2023年度

单位：人民币元

项 目	归属母公司所有者权益										少数股东权益	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	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	3,350,297,713.00				11,053,429,725.18			-1,233,252,647.42	1,401,552.09	1,324,875,027.33	407,120,601.87	5,063,641,630.91	19,967,513,602.96
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、本年期初余额	3,350,297,713.00				11,053,429,725.18			-1,233,252,647.42	1,401,552.09	1,324,875,027.33	407,120,601.87	5,063,641,630.91	19,967,513,602.96
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-173,444,784.87			289,576,686.60	3,040,785.62	11,234,689.32	-766,188,566.62	-79,167,468.12	-714,948,657.97
(一) 综合收益总额								299,536,224.58			-764,913,415.18	31,919,726.99	-433,457,463.61
(二) 所有者投入和减少资本					3,980,000.00							-48,916,098.52	-44,936,098.52
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					3,980,000.00								
4. 其他												-19,367,587.67	-19,367,587.67
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积										11,234,689.32	-11,234,689.32		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转								-9,959,537.98			9,959,537.98		
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								-9,959,537.98			9,959,537.98		
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取									3,040,785.62			184,403.03	3,225,188.65
2. 本期使用									10,776,269.19			774,197.95	11,550,467.14
(六) 其他					-177,424,784.87				-7,735,483.57			-589,794.92	-8,325,278.49
四、本期末余额	3,350,297,713.00				10,879,984,940.31			-943,675,960.82	4,442,337.71	1,336,109,716.65	-359,067,964.65	4,984,474,162.79	19,252,564,944.99



会计机构负责人：

主管会计工作的负责人：

法定代表人：



# 合并所有者权益变动表

2023年度

单位：人民币元

项 目	上年同期数										
	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	一般风险准备	未分配利润	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	3,350,297,713.00		11,292,382,351.49		-1,186,346,492.06	298,232.54	1,324,875,027.33		1,121,995,821.55	4,448,789,642.20	20,352,292,296.05
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、本年期初余额	3,350,297,713.00		11,292,382,351.49		-1,186,346,492.06	298,232.54	1,324,875,027.33		1,121,995,821.55	4,448,789,642.20	20,352,292,296.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			-238,952,626.31		-46,906,155.36	1,103,319.55			-714,875,219.68	614,851,988.71	-384,778,693.09
（一）综合收益总额					9,747,202.53				-771,528,577.57	138,420,678.91	-623,360,696.13
（二）所有者投入和减少资本			-76,995,307.39							573,613,151.54	496,617,844.15
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											
4. 其他			-76,995,307.39							-110,344,277.64	-110,344,277.64
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积										670,642,835.02	593,647,527.63
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转					-56,653,357.89				56,653,357.89		
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					-56,653,357.89				56,653,357.89		
6. 其他											
（五）专项储备						1,103,319.55				138,353.40	1,241,672.95
1. 本期提取						2,450,196.61				263,208.73	2,713,405.34
2. 本期使用						-1,346,877.06				-124,855.33	-1,471,732.39
（六）其他			-161,957,318.92							13,024,082.50	-148,933,236.42
四、本期末余额	3,350,297,713.00		11,053,429,725.18		-1,233,252,647.42	1,401,552.09	1,324,875,027.33		407,120,501.87	5,063,641,630.91	19,967,513,602.96

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



# 母公司所有者权益变动表

2023年度

单位：人民币元

项目	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	所有者权益合计
		优先股	永续债							
一、上年年末余额	3,350,297,713.00			11,303,014,867.43		350,221,529.99		1,323,757,038.95	-68,115,853.13	16,259,175,296.24
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	3,350,297,713.00			11,303,014,867.43		350,221,529.99		1,323,757,038.95	-68,115,853.13	16,259,175,296.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-507,338,539.46		95,448,890.21		11,234,689.32	101,112,203.89	-299,542,756.04
（一）综合收益总额						95,448,890.21			112,346,893.21	207,795,783.42
（二）所有者投入和减少资本				-490,213,418.19						-490,213,418.19
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										
4. 其他				-490,213,418.19						-490,213,418.19
（三）利润分配								11,234,689.32	-11,234,689.32	
1. 提取盈余公积								11,234,689.32	-11,234,689.32	
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				-17,125,121.27						-17,125,121.27
四、本期期末余额	3,350,297,713.00			10,795,676,327.97		445,670,420.20		1,334,991,728.27	32,996,350.76	15,959,632,540.20

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



# 母公司所有者权益变动表

2023年度

单位：人民币元

项目	上年同期数				所有者权益合计				
	实收资本(或股本)		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
	优先股	其他							
一、上年年末余额	3,350,297,713.00		11,354,944,572.82		364,958,450.71		1,323,757,038.95	-480,224,028.15	15,913,733,747.33
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	3,350,297,713.00		11,354,944,572.82		364,958,450.71		1,323,757,038.95	-480,224,028.15	15,913,733,747.33
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			-51,929,705.39		-14,736,920.72			412,108,175.02	345,441,548.91
(一) 综合收益总额					-33,141,648.72			430,512,903.02	397,371,254.30
(二) 所有者投入和减少资本									
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									
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)					18,404,728.00			-18,404,728.00	
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					18,404,728.00			-18,404,728.00	
6. 其他									
(五) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(六) 其他									
四、本期末余额	3,350,297,713.00		11,303,014,867.43		350,221,529.99		1,323,757,038.95	-68,115,853.13	16,259,175,296.24



会计机构负责人：

共 218 页



主管会计工作的负责人：



法定代表人：

# 同方股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

同方股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经中华人民共和国国家经济体制改革委员会和中华人民共和国国家教育委员会批准,由天府清源控股有限公司(原北京清华大学企业集团,原名清华控股有限公司)发起设立,于1997年6月25日在国家工商行政管理局登记注册,总部位于北京市。公司现持有统一社会信用代码为91110000100026793Y的营业执照,注册资本3,350,297,713元,股份总数3,350,297,713股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份A股386,398,762股,无限售条件的流通股份A股2,963,898,951股。公司股票已于1997年6月27日在上海证券交易所挂牌交易。

公司作为校企改革首批试点单位,贯彻落实党中央、国务院关于高校所属企业改革的系列指示精神,于2019年底前完成了控制权变更,公司控股股东由天府清源变更为中国核工业集团资本控股有限公司,实际控制人由教育部变更为国务院国资委。

公司主营业务归属于核技术应用、智慧能源和数字信息等产业领域。按照所处行业及经营模式可分为制造业和软件与信息技术服务业。公司主要产品包括了安防安检设备、CNKI知识数据产品、大数据应用、楼宇智能化及节能化应用、城市热网、轨道交通的智能化、热泵节能产品、照明以及科工装备等,还包括计算机及周边产品等商用和消费类电子设备等相关产品,以及为推动科技创新发展助力的科技金融服务。在经营过程中,公司以拥有自主技术的产品为核心,通过产品销售、工程实施和技术服务经营模式等具体实施。

本财务报表业经公司2024年4月25日第九届董事会第十一次会议批准对外报出。

### 二、财务报表的编制基础

#### (一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

## (二) 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### (二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### (三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### (四) 记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，Resuccess Investments Limited、Tongfang HongKong Limited 等境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

### (五) 重要性标准确定方法和选择依据

公司编制和披露财务报表遵循重要性原则，本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

涉及重要性标准判断的披露事项	该事项在本财务报表附注中的披露位置	重要性标准确定方法和选择依据
重要的单项计提坏账准备的应收账款	五(一)4、十五(一)1	单项计提金额超过资产总额 0.30%。
重要的应收账款坏账准备收回或转回	五(一)4、十五(一)1	单项收回或转回金额超过资产总额 0.30%。
重要的核销应收账款	五(一)4、十五(一)1	单项核销金额超过资产总额 0.30%。
重要的账龄超过 1 年的预付款项	五(一)5	单项账龄超过 1 年的预付款项金额超过资产总额 0.30%。
重要的逾期利息	五(一)6、十五(一)2	逾期利息金额超过资产总额 0.30%。
重要的账龄超过 1 年以上的应收股利	五(一)6、十五(一)2	单项账龄超过 1 年的应收股利金额超过资产总额 0.30%。

涉及重要性标准判断的披露事项	该事项在本财务报表附注中的披露位置	重要性标准确定方法和选择依据
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	五(一)6、十五(一)2	单项计提金额超过资产总额 0.30%。
重要的其他应收款坏账准备收回或转回	五(一)6、十五(一)2	单项收回或转回金额超过资产总额 0.30%。
重要的核销其他应收款	五(一)6、十五(一)2	单项核销金额超过资产总额 0.30%。
重要的在建工程项目	五(一)17	单项在建工程项目金额超过资产总额 0.30%。
重要的账龄超过 1 年的应付账款	五(一)28	单项账龄超过 1 年的应付账款金额超过资产总额 0.30%。
重要的账龄超过 1 年的合同负债	五(一)30	单项账龄超过 1 年的合同负债金额超过资产总额 0.30%。
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	五(一)33	单项账龄超过 1 年的其他应付款金额超过资产总额 0.30%。
重要的预计负债	五(一)41	单项预计负债金额超过资产总额 0.30%。
重要的投资活动现金流量	五(三)1	单项投资活动现金流量金额超过资产总额 10%的投资活动现金流量认定为重要投资活动现金流量。
重要的非全资子公司	七(三)2	公司将资产总额/收入总额超过集团总资产/总收入 10%的非全资子公司确定为重要非全资子公司。
重要的合营企业、联营企业	七(四)2、3	公司将单个被投资单位的长期股权投资账面价值超过资产总额 5.00%确定为重要的合营企业、联营企业。
重要的承诺事项	十二(一)	公司将单项承诺事项金额超过资产总额 1%的承诺事项认定为重要承诺事项。
重要的或有事项	十二(二)	公司将单项或有事项金额超过资产总额 1%的或有事项认定为重要或有事项。
重要的资产负债表日后事项	十三	公司将单项资产负债表日后事项金额超过公司资产总额 1%的资产负债表日后事项认定为重要资产负债表日后事项。
重要终止经营	十四(一)	公司将资产总额/收入总额超过集团总资产/总收入 10%的终止经营确定为重要终止经营。

#### (六) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表

中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## (七) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1. 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

### 2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## (八) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

### 2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## (九) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## (十) 外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

### (十一) 金融工具

#### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

#### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

##### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

##### (2) 金融资产的后续计量方法

###### 1) 以摊余成本计量的金融资产



采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

##### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

##### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

##### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

##### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值,包括:活跃市场中类似资产或负债的报价;非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价;除报价以外的其他可观察输入值,如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等;市场验证的输入值等;

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值,包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

## 5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成,且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产,公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产,公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加,公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后未显著增加,公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具的信用风险自初始

确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### （十二）应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

#### 1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——合并范围内关联方组合	同方股份合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失，该组合预期信用损失率为0%
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——合并范围内关联方组合	同方股份合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失，该组合预期信用损失率为0%
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合同资产——合并范围内关联方组合	同方股份合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失，该组合预期信用损失率为0%
合同资产——账龄组合	合同内容	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

## 2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	预期信用损失率 (%)
1年以内（含，下同）	1
1-2年	5
2-3年	15
3-4年	30
4-5年	50
5年以上	100

应收账款和其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

## 3. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

### (十三) 存货

#### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

#### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法、个别计价法。

#### 3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### 5. 存货跌价准备

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### (十四) 划分为持有待售的非流动资产或处置组、终止经营

#### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司

仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；(2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

## 2. 持有待售的非流动资产或处置组的会计处理

### (1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

### (2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

### (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售

类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

### 3. 终止经营的确认标准

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### 4. 终止经营的列报方法

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比期间的持续经营损益列报。

本公司终止经营的情况详见本财务报表附注十四(一)之说明。

## (十五) 长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于



“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一

种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 合并财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## (十六) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用公允价值模式进行后续计量。投资性房地产采用公允价值计量的依据：参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格(市场公开报价)；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；也可以基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值计量。在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于在建投资性房地产，如果其公允价值无法可靠确定但预期该房地产完工后的公允价值能够持续可靠取得的，以成本计量该在建投资性房地产，其公允价值可靠计量时或其完工后(两者孰早)，再以公允价值计量。

## (十七) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	30-50	3-5	1.90-3.23
设备	年限平均法	5-12	3-5	7.92-19.40
运输工具	年限平均法	10	3-5	9.50-9.70

## (十八) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋建筑物	建设完成后达到预定可使用状态
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

#### (十九) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

##### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

##### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### (二十) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利及非专利技术、特许经营权、商标权、软件及其他等按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	38-50；产权证约定的使用期限	直线法
专利及非专利技术	3-10；预期经济利益年限	直线法
特许经营权	10-30；预期经济利益年限	直线法
软件及其他	3-10；预期经济利益年限	直线法

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

4. 公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

#### (二十一) 部分长期资产减值

对长期应收款、长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

#### (二十二) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## （二十三）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### 2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项

目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

#### (二十四) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### (二十五) 收入

##### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

##### 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能

不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

### 3. 收入确认的具体方法

(1) 公司销售商品，属于在某一时刻履行的履约义务。商品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将商品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

(2) 公司提供劳务、建造合同等服务，将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照产出法或投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

#### (3) PPP 项目合同(包含 BOT 合同)收入确认原则如下

PPP 合同项下通常包括建设、运营及移交活动。于建设阶段，公司根据 PPP 项目合同约定判断公司是主要责任人还是代理人，若公司为主要责任人，则相应得确认建造服务合同的合同收入及合同资产，其中建造合同收入按照收取或应收对价的公允价值计量。于运营阶段，公司分别按以下情况进行相应的会计处理：

1) 合同规定公司在项目运营期间，有权可收取可确定金额的现金（或其他金融资产）条件的，公司将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为应收款项，并根据金融工具会计政策的规定进行会计处理。

2) 合同规定公司有权向获取公共产品和服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权力，公司在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产，并按照无形资产会计政策进行会计处理。于运营阶段，当提供劳务服务时，确认相应的收入；发生的日常维护或修理费用，确认为当期费用。

3) 按照合同规定，公司为使有关基础设施保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的使用状态，预计将发生的支出，按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》



的规定确认预计负债。

4) 公司对于相关服务协议规定的,属于提供日常维护管理费的,直接计入提供服务期间的损益。如果确定可收到或收到政府对相关维护管理费补偿时,在提供服务时计入营业收入,与相关的费用配比。

5) 某些情况下,公司为服务协议目的建造或从第三方购买的基础设施,或合同授予方基于服务协议目的提供给公司经营的现有基础设施,比照 PPP 业务的处理原则。

#### (二十六) 合同取得成本、合同履约成本

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的,作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年,在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本,不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的,作为合同履约成本确认为一项资产:

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关,包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源;
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本,公司对超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化,使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的,转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

#### (二十七) 合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## （二十八）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## （二十九）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

### (三十) 租赁

#### 1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### (1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

#### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债

计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### (1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 3. 售后租回

### (1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

### (2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产

转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

#### （三十一）安全生产费

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

#### （三十二）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

#### （三十三）重要会计政策和会计估计变更

##### 1. 重要会计政策变更

本期本公司未发生重要会计政策变更事项。

##### 2. 重要会计估计变更

本期本公司未发生重要会计估计变更事项。

#### 四、税项

##### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴;从租计征的,按租金收入的12%计缴	12%、1.2%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	免税、25%、20%、15%、香港、澳门及其他境外子公司根据注册地的相关法律计征

##### 本公司及下属二级公司不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
同方工业有限公司	15%
山东同方鲁颖电子有限公司	15%
同方知网数字出版技术股份有限公司	15%
同方威视技术股份有限公司	15%
北京同方凌讯科技有限公司	15%
北京同方软件有限公司	15%
同方健康科技(北京)有限公司	15%
北京同方光盘股份有限公司	15%
同方人工环境有限公司	15%
北京壹人壹本信息科技有限公司	15%
同方知网(北京)技术有限公司	15%
同方(成都)智慧产业发展有限公司	20%
同方科技园有限公司	25%

纳税主体名称	所得税税率
同方计算机有限公司	25%
同方创新投资（深圳）有限公司	25%
北京同方物业管理有限公司	25%
沈阳同方多媒体科技有限公司	25%
北京同方吉兆科技有限公司	25%
北京同方实业有限公司	25%
北京同方华光系统科技有限公司	25%
同方大健康产业有限公司	25%
同方科技创新有限公司	25%
同方智慧能源有限责任公司	25%
Technovator International Limited	根据注册地的相关法律计征
Resuccess Investments Limited	根据注册地的相关法律计征
Tongfang HongKong Limited	根据注册地的相关法律计征
Tongfang Global Limited	根据注册地的相关法律计征

## （二）税收优惠

### 1. 企业所得税

本公司及部分子公司取得高新技术企业证书，如同方知网数字出版技术股份有限公司、同方人工环境有限公司、北京同方软件有限公司、北京同方凌讯科技有限公司、同方工业有限公司等，以上公司根据《中华人民共和国企业所得税法》，本年度适用 15% 的所得税税率。

根据《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号）规定，2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。同方（成都）智慧产业发展有限公司、北京同方以衡资产管理有限公司、北京中衡亚仕科技有限公司、北京同方创新基金管理有限公司、北京同方华创科技有限公司、同方中科超光科技有限公司、北京鉴知技术有限公司等子公司适用上述规定。

Resuccess Investments Limited 系在英属维尔京群岛注册成立的有限公司，根据当地相关的税收监管法律法规规定，该公司免缴企业所得税；该公司之子公司的注册地为英属维尔京群岛或开曼群岛的，根据当地相关税收监管法律法规规定，免缴企业所得税。

## 2. 增值税

本公司之子公司北京同方软件有限公司、同方知网数字出版技术股份有限公司，根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号），自行开发生产的软件产品按13%的法定税率征收增值税，对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

本公司之子公司同方健康科技（北京）股份有限公司，根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号）、《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）文件，自行开发生产的软件产品按13%的法定税率申报增值税，增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

## 3. 附加税

本公司之子公司同方科技园有限公司，根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第12号），自2023年1月1日至2027年12月31日，增值税小规模纳税人、小型微利企业（是指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过300万元、从业人数不超过300人、资产总额不超过5000万元等三个条件的企业）和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加；根据《财政部国家税务总局关于扩大有关政府性基金免征范围的通知》（财税〔2016〕12号），按月纳税的月销售额或营业额不超过10万元（按季度纳税的季度销售额或营业额不超过30万元）的缴纳义务人，免征教育费附加、地方教育附加、水利建设基金。

## 五、合并财务报表项目注释

### （一）合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### （1）明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	6,239,661.99	8,511,680.95
银行存款	5,734,111,323.47	6,309,092,769.63
其中：存放财务公司款项	2,238,422,083.31	1,330,163,734.75



项 目	期末数	期初数
其他货币资金	259,024,327.22	488,314,268.47
合 计	5,999,375,312.68	6,805,918,719.05
其中：存放在境外的款项总额	1,745,553,154.20	1,425,017,225.89

(2) 其他说明

截至 2023 年 12 月 31 日，货币资金中包含受限资金 233,063,355.57 元。

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,100,898,566.45	1,369,388,450.03
其中：权益工具投资	1,100,898,566.45	1,369,388,450.03
合 计	1,100,898,566.45	1,369,388,450.03

3. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	125,279,868.15	66,926,197.46
商业承兑汇票	17,183,799.82	22,392,724.25
合 计	142,463,667.97	89,318,921.71

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	142,794,384.41	100.00	330,716.44	0.23	142,463,667.97
其中：银行承兑汇票	125,279,868.15	87.73			125,279,868.15
商业承兑汇票	17,514,516.26	12.27	330,716.44	1.89	17,183,799.82
合 计	142,794,384.41	100.00	330,716.44	0.23	142,463,667.97

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	89,679,075.27	100.00	360,153.56	0.40	89,318,921.71
其中：银行承兑汇票	66,928,197.46	74.63	2,000.00	<0.01	66,926,197.46
商业承兑汇票	22,750,877.81	25.37	358,153.56	1.57	22,392,724.25
合 计	89,679,075.27	100.00	360,153.56	0.40	89,318,921.71

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	125,279,868.15		
商业承兑汇票组合	17,514,516.26	330,716.44	1.89
小 计	142,794,384.41	330,716.44	0.23

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	110,869,503.60	
商业承兑汇票	2,013,600.00	3,586,212.00
小 计	112,883,103.60	3,586,212.00

[注]该等银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行,由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低,故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付,依据《票据法》之规定,公司仍将对持票人承担连带责任

4. 应收账款

(1) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	4,570,145,668.00	4,597,663,008.23
1-2 年	1,278,113,265.29	1,166,659,389.51
2-3 年	546,244,339.97	445,133,691.78
3-4 年	297,696,230.72	329,846,794.35
4-5 年	279,249,674.27	438,841,794.05

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
5 年以上	2,076,718,044.04	2,152,337,959.59
合 计	9,048,167,222.29	9,130,482,637.51

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	560,446,510.06	6.19	560,373,646.56	99.99	72,863.50
按组合计提坏账准备	8,487,720,712.23	93.81	1,985,828,192.11	23.40	6,501,892,520.12
合 计	9,048,167,222.29	100.00	2,546,201,838.67	28.14	6,501,965,383.62

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	755,639,979.00	8.28	755,491,360.56	99.98	148,618.44
按组合计提坏账准备	8,374,842,658.51	91.72	2,088,764,132.71	24.94	6,286,078,525.80
合 计	9,130,482,637.51	100.00	2,844,255,493.27	31.15	6,286,227,144.24

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
Westinghouse Digital, LLC.	263,728,564.08	263,728,564.08	100.00	涉诉且收回可能性很小
Element TV Company, LP.	205,517,699.24	205,517,699.24	100.00	涉诉, 客户不具有偿还能力
中广传播集团有限公司	68,393,012.85	68,393,012.85	100.00	中广集团破产, 款项无法收回
LATEK CORPORATION	5,058,348.82	5,058,348.82	100.00	收回的可能性很低
MAX GAIN ELECTRONICS INTERNATIONAL LTD 等 20 家	17,748,885.07	17,676,021.57	99.59	预计无法收回
小计	560,446,510.06	560,373,646.56	99.99	

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,570,113,998.98	45,701,140.01	1.00
1-2 年	1,277,193,345.37	63,859,667.28	5.00
2-3 年	542,773,718.58	81,416,057.77	15.00
3-4 年	292,177,851.01	87,653,355.33	30.00
4-5 年	196,527,653.26	98,263,826.69	50.00
5 年以上	1,608,934,145.03	1,608,934,145.03	100.00
小 计	8,487,720,712.23	1,985,828,192.11	23.40

(3) 应收账款和合同资产金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的应收账款和合同资产合计数为 1,159,956,626.71 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例为 10.28%，相应计提的应收账款坏账准备和合同资产减值准备合计数为 859,632,655.36 元。

5. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	616,686,611.92	83.34	667,099,715.83	82.29
1-2 年	63,095,084.20	8.53	58,908,060.56	7.27
2-3 年	29,977,268.46	4.05	42,430,035.22	5.23
3 年以上	30,213,879.25	4.08	42,206,536.82	5.21
合 计	739,972,843.83	100.00	810,644,348.43	100.00

(2) 预付款项金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 239,421,107.60 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 32.36%。

6. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收利息	3,690,403.58	3,637,667.24
应收股利	297,775,000.00	323,358,913.40
其他应收款	1,006,708,302.16	1,356,335,969.93
合 计	1,308,173,705.74	1,683,332,550.57

(2) 应收利息

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
个人借款	3,690,403.58	3,637,667.24
小 计	3,690,403.58	3,637,667.24

2) 重要逾期利息

借款单位	账面余额	坏账准备	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
Crowd Wisdom Investments Ltd	1,278,860.98	1,278,860.98	36 个月	偿还能力不足	按估值报告计提
王漓峰	11,107,924.07	7,417,520.49	45 个月	偿还能力不足	按估值报告计提
小 计	12,386,785.05	8,696,381.47			

3) 坏账准备计提情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失（未发 生信用减值）	整个存续期预期 信用损失（已发 生信用减值）	
期初数			8,568,175.08	8,568,175.08
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期收回				

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失（未发 生信用减值）	整个存续期预期 信用损失（已发 生信用减值）	
本期转回				
本期核销				
其他变动			128,206.39	128,206.39
期末数			8,696,381.47	8,696,381.47

(3) 应收股利

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
同方国信投资控股有限公司	297,775,000.00	307,775,000.00
云南云电同方科技有限公司		15,583,913.40
小 计	297,775,000.00	323,358,913.40

2) 账龄 1 年以上重要的应收股利

项 目	期末数	账龄	是否发生减值及 其判断依据
同方国信投资控股有限公司	297,775,000.00	一年以上	否；获取回款承 诺函
小 计	297,775,000.00		

(4) 其他应收款

1) 款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让及减资款	373,201,584.02	752,135,602.21
往来款	469,008,911.88	522,786,690.77
押金保证金	578,980,294.35	486,495,281.23
代垫款项	26,265,779.39	25,654,263.77
备用金	25,227,000.18	24,182,365.57
税费返还、出口退税	3,000.00	4,533,081.83
其他	24,467,983.13	26,559,999.71
小 计	1,497,154,552.95	1,842,347,285.09

2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	370,872,530.93	1,086,649,990.55
1-2 年	485,998,516.82	69,686,558.19
2-3 年	35,158,439.86	103,232,330.07
3-4 年	81,090,296.20	210,847,167.41
4-5 年	190,411,385.80	32,975,124.45
5 年以上	333,623,383.34	338,956,114.42
小 计	1,497,154,552.95	1,842,347,285.09

3) 坏账准备计提情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	301,287,224.22	20.12	177,471,532.46	58.90	123,815,691.76
按组合计提坏账准备	1,195,867,328.73	79.88	312,974,718.33	26.17	882,892,610.40
小 计	1,497,154,552.95	100.00	490,446,250.79	32.76	1,006,708,302.16

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	284,576,951.82	15.45	145,945,079.43	51.28	138,631,872.39
按组合计提坏账准备	1,557,770,333.27	84.55	340,066,235.73	21.83	1,217,704,097.54
小 计	1,842,347,285.09	100.00	486,011,315.16	26.38	1,356,335,969.93

② 单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期初数		期末数			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据
王滴峰	165,656,921.50	27,025,049.11	151,232,531.02	27,416,839.26	18.13	按估值报告计提

单位名称	期初数		期末数			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据
Crowd Wisdom Investments Ltd	55,053,158.94	55,053,158.94	55,851,280.91	55,851,280.91	100.00	按估值报告计提
钦州市同方和宸精密电子科技有限公司	44,859,905.21	44,859,905.21	44,859,905.21	44,859,905.21	100.00	无法收回, 全额计提坏账
同方锐安科技有限公司			30,334,769.41	30,334,769.41	100.00	破产清算
Tongfang Stable Fund	18,000,000.00	18,000,000.00	18,000,000.00	18,000,000.00	100.00	无法收回, 全额计提坏账
其他等4项	1,006,966.17	1,006,966.17	1,008,737.67	1,008,737.67	100.00	无法收回, 全额计提坏账
小计	284,576,951.82	145,945,079.43	301,287,224.22	177,471,532.46	58.90	

③ 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	1,195,867,328.73	312,974,718.33	26.17
其中：1年以内	370,172,530.93	3,701,725.31	1.00
1-2年	485,513,370.99	24,275,668.52	5.00
2-3年	32,819,253.53	4,922,888.09	15.00
3-4年	24,674,414.67	7,402,324.39	30.00
4-5年	20,031,293.23	10,015,646.64	50.00
5年以上	262,656,465.38	262,656,465.38	100.00
小计	1,195,867,328.73	312,974,718.33	26.17

4) 坏账准备变动情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初数	10,866,499.89	3,479,104.49	471,665,710.78	486,011,315.16
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-4,855,133.71	4,855,133.71		
--转入第三阶段		-1,640,962.68	1,640,962.68	



项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失（未发生信 用减值）	整个存续期预期 信用损失（已发 生信用减值）	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,542,458.62	17,534,512.32	-12,101,295.39	6,975,675.55
本期收回或转回			100,000.00	100,000.00
本期核销			27,296,085.35	27,296,085.35
其他变动	-3,852,099.49	47,880.68	28,459,564.24	24,655,345.43
期末数	3,701,725.31	24,275,668.52	462,468,856.96	490,446,250.79
期末坏账准备计提比 例（%）	1.00	5.00	72.10	32.76

各阶段划分依据： 第一阶段为账龄法下核算 1 年以内相关款项； 第二阶段为账龄法下核算 1-2 年相关款项； 第三阶段为单项计提以及账龄法下 2 年以上相关款项。

5) 本期实际核销的其他应收款情况

项 目	核销金额
实际核销的其他应收款	27,296,085.35

6) 其他应收款金额前 5 名情况

期末余额前五名的其他应收款合计数为 704,161,295.27 元， 占其他应收款期末余额合计数的比例为 47.03%， 相应计提的坏账准备数合计 104,784,889.39 元。

7. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值
原材料	803,074,178.34	96,082,547.66	706,991,630.68
在产品	1,171,098,511.12	28,834,882.89	1,142,263,628.23
库存商品	1,420,742,662.95	178,987,227.83	1,241,755,435.12
发出商品	413,574,534.33	153,368,882.25	260,205,652.08
委托代销商品	102,796.70	102,796.70	

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值
委托加工物资	42,794,728.13		42,794,728.13
低值易耗品	1,609,434.88	12,847.70	1,596,587.18
合同履约成本	4,660,367,835.60	331,906,077.70	4,328,461,757.90
合 计	8,513,364,682.05	789,295,262.73	7,724,069,419.32

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值
在途物资	1,088.60		1,088.60
原材料	2,320,716,395.01	273,748,888.32	2,046,967,506.69
在产品	1,431,365,480.50	94,215,776.18	1,337,149,704.32
库存商品	2,355,488,831.09	258,239,192.04	2,097,249,639.05
发出商品	620,329,791.06	156,128,379.58	464,201,411.48
委托代销商品	102,796.70	102,796.70	
委托加工物资	23,853,554.62		23,853,554.62
低值易耗品	1,742,477.45	12,847.70	1,729,629.75
合同履约成本	3,892,374,958.22	378,210,688.19	3,514,164,270.03
合 计	10,645,975,373.25	1,160,658,568.71	9,485,316,804.54

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项 目	期初数	本期增加	
		计提	其他
原材料	273,748,888.32	181,462,251.91	
在产品	94,215,776.18	4,757,730.25	
库存商品	258,239,192.04	66,801,755.15	
发出商品	156,128,379.58	3,060,122.90	
委托代销商品	102,796.70		
低值易耗品	12,847.70		
合同履约成本	378,210,688.19	4,254,321.35	17,005,628.77
合 计	1,160,658,568.71	260,336,181.56	17,005,628.77

(续上表)

项 目	本期减少		期末数
	转回或转销	其他	
原材料	133,401,276.02	225,727,316.55	96,082,547.66
在产品	33,302,479.23	36,836,144.31	28,834,882.89
库存商品	35,377,833.57	110,675,885.79	178,987,227.83
发出商品	5,346,176.73	473,443.50	153,368,882.25
委托代销商品			102,796.70
低值易耗品			12,847.70
合同履约成本	53,346,484.81	14,218,075.80	331,906,077.70
合 计	260,774,250.36	387,930,865.95	789,295,262.73

8. 合同资产

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	9,567,089.65	2,829,654.51	6,737,435.14
已完工未结算资产	2,223,769,949.13	58,661,946.32	2,165,108,002.81
合 计	2,233,337,038.78	61,491,600.83	2,171,845,437.95

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	13,997,598.01	2,588,415.28	11,409,182.73
已完工未结算资产	1,704,439,203.58	17,983,121.06	1,686,456,082.52
合 计	1,718,436,801.59	20,571,536.34	1,697,865,265.25

(2) 减值准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备					
账龄组合	2,233,337,038.78	100.00	61,491,600.83	2.75	2,171,845,437.95
合 计	2,233,337,038.78	100.00	61,491,600.83	2.75	2,171,845,437.95

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备					
账龄组合	1,718,436,801.59	100.00	20,571,536.34	1.20	1,697,865,265.25
合 计	1,718,436,801.59	100.00	20,571,536.34	1.20	1,697,865,265.25

(2) 采用组合计提减值准备的合同资产

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
账龄组合	2,233,337,038.78	61,491,600.83	2.75
小 计	2,233,337,038.78	61,491,600.83	2.75

9. 持有待售资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
计算机板块	4,964,233,751.82		4,964,233,751.82			
合 计	4,964,233,751.82		4,964,233,751.82			

(2) 期末持有待售资产情况

持有待售的处置组

处置组名称	所属分部	期末账面价值		处置组公允价值	出售原因及方式	预计处置时间
		资产小计	负债小计			
同方计算机有限公司	计算机板块	4,964,233,751.82	4,261,155,246.42	1,898,511,401.00	产业结构调整, 转让公司股权	2024/1/31
Tongfang HongKong Limited						
同方(成都)智慧产业发展有限公司						
小计		4,964,233,751.82	4,261,155,246.42	1,898,511,401.00		

[注]本公司计算机板块所属的同方计算机有限公司、Tongfang HongKong Limited、同方(成都)智慧产业发展有限公司资产总额合计为 5,930,082,587.15 元,其中应收本公司及合并范围内其他子公司款项 965,848,835.33 元在合并报表中已抵销,剩余资产金额 4,964,233,751.82 元

持有待售的处置组情况详见本财务报表附注十四(一)之说明。

10. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	161,266,070.47	234,041,252.16
预缴税金	69,131,016.22	75,148,448.55
预缴社保	148,284.65	439,051.85
其他	4,514,002.00	599,321.87
合计	235,059,373.34	310,228,074.43

11. 长期应收款

项目	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
分期收款销售商品	70,475,189.66		70,475,189.66
分期收款提供劳务	356,122,939.20		356,122,939.20

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
BOT 项目款项	95,187,653.47		95,187,653.47
合 计	521,785,782.33		521,785,782.33

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
分期收款销售商品	93,996,027.20		93,996,027.20
分期收款提供劳务	434,663,723.83	12,796,148.30	421,867,575.53
BOT 项目款项	93,217,949.40		93,217,949.40
合 计	621,877,700.43	12,796,148.30	609,081,552.13

12. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对合营企业投资	2,327,156,407.58		2,327,156,407.58	2,216,235,808.58		2,216,235,808.58
对联营企业投资	13,059,417,340.07	1,966,325,561.79	11,093,091,778.28	13,931,213,109.67	2,296,456,021.20	11,634,757,088.47
合 计	15,386,573,747.65	1,966,325,561.79	13,420,248,185.86	16,147,448,918.25	2,296,456,021.20	13,850,992,897.05

(2) 明细情况

被投资单位	期初数		本期增减变动							期末数		
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
合营企业												
同方全球人寿保险有限公司	2,216,235,808.58				15,447,299.50	95,473,299.50					2,327,156,407.58	
小 计	2,216,235,808.58				15,447,299.50	95,473,299.50					2,327,156,407.58	
联营企业												
同方国信投资控股有限公司	6,979,497,810.51				-307,232,190.17	134,875,295.49	-26,430,910.20				6,780,710,005.63	

被投资单位	期初数		本期增减变动								期末数	
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
泰豪科技股份有限公司 [注]	872,984,327.74				11,115,784.64	16,916.64	-21,615,006.69				862,502,022.33	
天诚国际投资有限公司	745,972,350.61	527,680,142.64			162,604,726.24	13,790,832.49	-26,465,256.49				895,902,652.85	527,680,142.64
同方投资有限公司	519,411,568.90				6,446,305.04	835,207.91	-5,003.81				526,688,078.04	
中国医疗网络有限公司	506,000,000.00	923,408,356.33			1,725,419.02	6,796,620.90	-120,277,005.76				394,245,034.16	615,828,454.87
嘉融投资有限公司	341,872,732.52				1,582,068.88	-689,598.42		30,000,000.00			312,765,202.98	
玉溪市华控环境海绵城市建设有限公司	173,374,204.58				8,395,398.85						181,769,603.43	
泰豪创意科技集团股份有限公司	162,227,667.15				-18,027,178.34		3,543,967.44				147,744,456.25	
北京朗视仪器股份有限公司	131,408,777.20				10,108,358.81						141,517,136.01	
同方环境股份有限公司	121,184,429.37				1,384,809.94	-34,283.73					122,534,955.58	



被投资单位	期初数		本期增减变动								期末数	
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
新鸿电子有限公司	111,019,103.06				2,680,792.68						113,699,895.74	
同方鼎欣科技股份有限公司	95,129,037.80				11,394,317.53	-7,042.20	945,917.98	2,250,000.00			105,212,231.11	
易程科技股份有限公司	129,852,270.22				-19,010,277.34				23,265,762.24		87,576,230.64	23,265,762.24
迁安市华控环境投资有限责任公司	64,494,743.10				-4,322,473.31						60,172,269.79	
北京同方厚持投资集团有限公司	64,333,181.78				-10,593,673.83	-9,684,338.73					44,055,169.22	
新疆芳香庄园酒业股份有限公司	53,288,392.48	138,200,280.73			-1,260,359.18						52,028,033.30	138,200,280.73
同方致远(深圳)股权投资基金管理有限公司	37,711,154.27				2,124,539.58						39,835,693.85	
同威信达技术(北京)股份有限公司	21,222,626.01				6,146,669.78	3.64	8,970,175.98				36,339,475.41	

被投资单位	期初数		本期增减变动								期末数	
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
广东同方瑞风节能科技股份有限公司	35,002,591.73				4,719,977.57	-25,447.05		4,336,226.10			35,360,896.15	
苏州微木智能系统有限公司	29,847,709.29				-2,393,436.91		4,153,947.45				31,608,219.83	
AA. NUCTECH CO., LTD	9,619,401.92				7,341,921.99					192,250.24	17,153,574.15	
陕西省广电同方数字电视有限责任公司	16,622,892.57				2,064.66						16,624,957.23	
中车资本(天津)股权投资基金管理有限公司	14,373,242.72				-1,616.42						14,371,626.30	
津海威视技术(天津)有限公司	12,122,139.99				2,041,041.47						14,163,181.46	
泉州广电同方数字电视有限公司	11,089,456.49	7,425,170.34			808,977.61						11,898,434.10	7,425,170.34

被投资单位	期初数		本期增减变动								期末数	
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
北京同方智科科技有限公司	11,340,921.18				156,005.40						11,496,926.58	
商丘同方恒泰网络科技有限公司	11,508,051.50				-769,328.30						10,738,723.20	
开封广电同方数字电视有限公司	8,079,680.31	879,122.57			-394,565.64						7,685,114.67	879,122.57
濮阳广电同方科技有限公司	4,954,363.92	5,092,961.94			-869,444.46						4,084,919.46	5,092,961.94
许昌广电同方科技有限公司	5,755,541.25	3,930,714.81			-1,995,262.38						3,760,278.87	3,930,714.81
内蒙古富龙供热工程技术有限公司	3,532,319.16				63,975.77						3,596,294.93	
深圳市五色检测技术服务有限公司	2,333,872.52				-87,190.62						2,246,681.90	

被投资单位	期初数		本期增减变动								期末数	
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
南阳广电同方数字电视有限责任公司	3,983,196.13	3,514,730.41			-1,806,174.29						2,177,021.84	3,514,730.41
和融浙联实业有限公司	188,477,839.79				-187,651,058.50						826,781.29	
张家口电厂文化传媒有限公司	556,462.27	4,977,572.86		5,044,035.13	-490,000.00					4,977,572.86		
深圳市华融泰资产管理有限公司		637,985,666.64										637,985,666.64
Lime PC Multimedia Technologies Co., Limited		2,480,492.44										2,522,554.60
宝石花同方能源科技有限公司	31,653,899.02			31,088,620.62	2,370,557.00			2,935,835.40				
日照广电同方数字电视有限公司	2,777,020.79	3,618,790.64		5,168,168.76	-1,227,642.67					3,618,790.64		

被投资单位	期初数		本期增减变动								期末数	
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
天门广电同方数字电视有限公司	4,571,375.51	1,992,502.75		5,573,532.39	-990,345.87					1,992,502.75		
北京同方时讯电子股份有限公司	1,486,275.46				-1,486,275.46							
同方佰宜科技(北京)有限公司	279,507.18				-279,507.18							
西咸新区同方丝路未来创新研究院有限公司	7,587.05				-7,587.05							
达州广电同方无线数字电视有限公司		3,654,180.30		3,654,180.30						3,654,180.30		
洛阳同方数字电视有限公司		1,536,720.02		1,536,720.02						1,536,720.02		
Asqella Oy		20,960,161.61		20,960,161.61						20,960,161.61		

被投资单位	期初数		本期增减变动								期末数	
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
北京迈信力通科技有限公司		7,247,430.97		7,247,430.97						7,247,430.97		
运城广电同方科技有限公司	3,730,883.03	1,871,023.20		3,706,251.30	-1,895,654.93					1,871,023.20		
同方有云(北京)科技有限公司	29,609,729.67				4,914,123.88		155,565.45			-34,679,419.00		
江西可控计算机系统有限公司	16,178,139.02				-1,983,095.42					-14,195,043.60		
同方(深圳)云计算技术股份有限公司	8,112,615.08				-861,691.57					-7,250,923.51		
嘉峪关市智慧雄关信息科技有限公司	3,016,724.27				-90,137.81			93,073.80		-2,833,512.66		
北京同方艾威康科技有限公司	33,149,272.35				-669,761.02				31,177,511.33	-1,302,000.00		

被投资单位	期初数		本期增减变动								期末数	
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
上海魅马科技有限公司												
北京中录同方文化传播有限公司												
吉林同方科贸有限责任公司												
北京文录激光科技有限公司												
重庆同方弘强股权投资基金管理有限公司												
小 计	11,634,757,088.47	2,296,456,021.20		83,979,101.10	-318,268,092.33	145,874,166.94	-177,023,608.65	39,615,135.30	54,443,273.57	-14,210,266.18	11,093,091,778.28	1,966,325,561.79
合 计	13,850,992,897.05	2,296,456,021.20		83,979,101.10	-302,820,792.83	241,347,466.44	-177,023,608.65	39,615,135.30	54,443,273.57	-14,210,266.18	13,420,248,185.86	1,966,325,561.79

[注]公司持股 19.62%的联营企业泰豪科技股份有限公司（以下简称泰豪科技）本期因参股子公司福州德塔动力设备有限公司（泰豪科技持股 40%）拒绝配合其 2023 年度报表审计，由大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了保留意见的审计报告，经分析该事项对本公司不够成重大影响

13. 其他权益工具投资

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数	本期 股利收入	本期从其他综合收益转入留存 收益的累计利得和损失	
				金额	原因
北京首开亿信置业股份有限公司	1,540,000.00	1,540,000.00			
北京易豪科技有限公司					注销
北京智能建筑科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			
中核燕龙科技有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00			
苏州卓凯生物技术有限公司				3,430,757.20	注销
华清农业开发有限公司		10,000,000.00		-17,000,000.00	处置
REDLEN				-409,666.13	处置
北京同方以衡创业投资中心（有限合伙）	119,617,401.09	123,728,857.10			
国都证券股份有限公司	510,070,331.40	492,721,000.40	13,879,464.80		
武汉国际会展中心股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00			
华舆正心（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	185,969,128.46	218,123,612.67	40,428,417.08		
青岛嘉鸿壹号创业投资基金企业（有限合伙）	36,913,409.53	49,194,990.69			
深圳市丽晶光电科技股份有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00			



项 目	期末数	期初数	本期 股利收入	本期从其他综合收益转入留存 收益的累计利得和损失	
				金额	原因
华控基石（天津）创业投资合伙企业（有限合伙）	20,044,189.67	18,459,365.17			
青岛嘉鸿投资管理中心（有限合伙）	4,975,000.00	4,975,000.00			
苏州清弘环创投资合伙企业（有限合伙）	7,743,582.73	10,156,489.09			
中投信用担保有限公司					
北京高校创业股份有限公司					
深圳衡宇芯片科技有限合伙企业	2,000,000.00	2,000,000.00			
乔锋智能装备股份有限公司	29,600,000.00	29,600,000.00			
深圳市虹鑫光电科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			
东莞磐汩新材料有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00			
深圳有为技术控股集团有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00			
深圳万普瑞邦技术有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00			
杭州热秀网络技术有限公司					注销
北京数字电视国家工程实验室有限公司	6,250,000.00	6,250,000.00			
华控康泰集团有限公司	16,768,499.21	20,667,759.45			
光环有云（北京）网络服务有限公司		1,500,000.00			划分为持有待售

项 目	期末数	期初数	本期 股利收入	本期从其他综合收益转入留存 收益的累计利得和损失	
				金额	原因
哈尔滨哈船特装科技发展有限公司	21,750,000.00	21,750,000.00			
合计	1,058,241,542.09	1,105,667,074.57	54,307,881.88	-13,978,908.93	

(2) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因

本公司管理层出于战略目的计划长期持有的投资，将其指定为以公允价值计量且其为变动计入其他综合收益的权益工具投资。

(3) 本期终止确认的其他权益工具投资

项 目	终止确认时公允价值	因终止确认转入留存收益的累计利得和损失	终止确认原因
北京易豪科技有限公司			注销
苏州卓凯生物技术有限公司		3,430,757.20	注销
华清农业开发有限公司	10,000,000.00	-17,000,000.00	处置
REDLEN		-409,666.13	处置
杭州热秀网络技术有限公司			注销
光环有云（北京）网络服务有限公司	1,500,000.00		划分为持有待售
小 计	11,500,000.00	-13,978,908.93	

14. 其他非流动金融资产

项 目	期末数	期初数
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	296,689,536.60	304,202,764.16
其中：权益工具投资	296,689,536.60	304,202,764.16
合 计	296,689,536.60	304,202,764.16

15. 投资性房地产

按公允价值计量的投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	土地使用权	合 计
期初数	68,605,006.30	4,903,642.36	73,508,648.66
本期变动	42,716,126.21	30,363,042.67	73,079,168.88
加：固定资产转入	44,600,000.00	30,760,000.00	75,360,000.00
减：公允价值变动	1,229,927.92	260,608.10	1,490,536.02
汇率变动	653,945.87	136,349.23	790,295.10
期末数	111,321,132.51	35,266,685.03	146,587,817.54

16. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	设备	运输工具	合 计
账面原值				
期初数	4,280,953,632.39	3,814,078,407.90	141,851,335.69	8,236,883,375.98
本期增加金额	24,788,999.66	190,635,418.73	6,112,535.99	221,536,954.38
(1)购置	862,676.98	149,310,808.64	6,112,535.99	156,286,021.61
(2)在建工程转入	23,926,322.68	15,527,742.18		39,454,064.86
(3)存货转入		3,163,154.47		3,163,154.47
(4)其他		22,633,713.44		22,633,713.44
本期减少金额	567,306,678.99	1,082,761,962.10	21,556,644.58	1,671,625,285.67
(1)处置或报废	82,274,471.14	586,132,866.96	7,895,889.47	676,303,227.57
(2)合并范围减少	178,337,011.77	102,662,864.82	8,853,250.73	289,853,127.32
(3)转入投资性房地 产	60,027,703.67			60,027,703.67

项 目	房屋及建筑物	设备	运输工具	合 计
(4)划分为持有待售	245,978,672.05	286,133,813.98	3,261,338.89	535,373,824.92
(5)其他	688,820.36	107,832,416.34	1,546,165.49	110,067,402.19
汇率变动影响	4,919,573.81	2,965,857.52	-402,284.90	7,483,146.43
期末数	3,743,355,526.87	2,924,917,722.05	126,004,942.20	6,794,278,191.12
累计折旧				
期初数	1,335,000,644.33	2,569,015,919.73	102,337,449.16	4,006,354,013.22
本期增加金额	110,636,949.59	226,524,301.09	9,215,236.92	346,376,487.60
(1)计提	110,636,949.59	225,760,558.31	9,215,236.92	345,612,744.82
(2)其他		763,742.78		763,742.78
本期减少金额	195,206,135.93	648,549,328.01	15,569,034.01	859,324,497.95
(1)处置或报废	30,422,348.29	321,011,499.58	5,134,225.77	356,568,073.64
(2)合并范围减少	78,275,535.76	83,113,472.09	7,417,393.22	168,806,401.07
(3)转入投资性房地 产	11,676,301.35			11,676,301.35
(4)划分为持有待售	74,154,478.51	152,206,357.03	2,291,683.89	228,652,519.43
(5)其他	677,472.02	92,217,999.31	725,731.13	93,621,202.46
汇率变动影响	885,441.85	2,321,118.08	-742,820.99	2,463,738.94
期末数	1,251,316,899.84	2,149,312,010.89	95,240,831.08	3,495,869,741.81
减值准备				
期初数	130,681,119.60	353,812,788.61		484,493,908.21
本期增加金额		25,911,935.94		25,911,935.94
(1)计提		25,911,935.94		25,911,935.94
本期减少金额	52,201,242.41	249,161,920.03		301,363,162.44
(1)处置或报废	12,289,328.81	225,890,319.38		238,179,648.19
(2)合并范围减少		182,350.76		182,350.76
(3)转入投资性房地 产	39,911,913.60			39,911,913.60
(4)划分为持有待售		8,475,849.89		8,475,849.89
(5)其他		14,613,400.00		14,613,400.00
汇率变动	-742,222.71	-645,845.39		-1,388,068.10

项 目	房屋及建筑物	设备	运输工具	合 计
期末数	77,737,654.48	129,916,959.13		207,654,613.61
账面价值				
期末账面价值	2,414,300,972.55	645,688,752.03	30,764,111.12	3,090,753,835.70
期初账面价值	2,815,271,868.46	891,249,699.56	39,513,886.53	3,746,035,454.55

17. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
山西数字经济产业园园区升级改造建设	15,238,466.19		15,238,466.19	2,021,278.39		2,021,278.39
大成德惠工业园发酵二车间吸收式热泵综合利用发酵热项目	9,148,474.91	9,002,474.91	146,000.00	9,148,474.91		9,148,474.91
1#、2#、3#、4#车间室内装饰及钢结构工程二期项目	8,322,067.83		8,322,067.83	6,991,367.96		6,991,367.96
HT2000 租赁资产更新改造	6,716,232.92		6,716,232.92			
灯塔市红阳热电有限公司 4#炉烟气余热回收项目				9,619,523.41		9,619,523.41
中国知网知识创新服务中心配电工程				5,657,090.31		5,657,090.31
零星工程	11,635,990.22	37,595.23	11,598,394.99	36,645,390.45	19,599,427.94	17,045,962.51
合 计	51,061,232.07	9,040,070.14	42,021,161.93	70,083,125.43	19,599,427.94	50,483,697.49

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	汇率变动	其他减少	划分为持有 待售	期末数
山西数字经济产业园园区升级改造建设	23,796,000.00	2,021,278.39	13,549,716.21			332,528.41		15,238,466.19
大成德惠工业园发酵二车间吸收式热泵综合利用发酵热项目	9,500,000.00	9,148,474.91						9,148,474.91

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	汇率变动	其他减少	划分为持有 待售	期末数
1#、2#、3#、4#车间室内装饰及钢结构工程二期项目	9,000,000.00	6,991,367.96	1,330,699.87					8,322,067.83
HT2000 租赁资产更新改造	6,716,232.92		6,716,232.92					6,716,232.92
合 计	49,012,232.92	18,161,121.26	21,596,649.00			332,528.41		39,425,241.85

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算 比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资本化 率 (%)	资金来源
山西数字经济产业园园区升级改造建设	64.04	65.00				自筹
大成德惠工业园发酵二车间吸收式热泵综合利用发酵热项目	96.30	97.00				自有资金及贷款
1#、2#、3#、4#车间室内装饰及钢结构工程二期项目	92.47	98.00				自筹
HT2000 租赁资产更新改造	100.00	90.00				自筹
合 计						

(3) 在建工程减值准备变动情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	处置或报废	其他	
无锡同方炭素厂房建设工程 (TS)	17,825,800.88				17,825,800.88	

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	处置或报废	其他	
大成德惠工业园发酵二车间吸收式热泵综合利用发酵热项目		9,002,474.91				9,002,474.91
无锡同方炭素待安装设备	1,736,031.83				1,736,031.83	
蓄冰台	37,595.23					37,595.23
合 计	19,599,427.94	9,002,474.91			19,561,832.71	9,040,070.14



18. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	设备	运输工具	合 计
账面原值				
期初数	483,400,189.36	111,648,011.30	413,693.29	595,461,893.95
本期增加金额	155,106,287.38			155,106,287.38
(1) 新增租入	155,095,010.89			155,095,010.89
(2) 其他	11,276.49			11,276.49
本期减少金额	186,499,153.33	21,710,000.00	97,414.07	208,306,567.40
(1) 租赁合同到期或提前终止	134,963,038.68			134,963,038.68
(2) 合并范围内减少	2,279,812.63	21,710,000.00	97,414.07	24,087,226.70
(3) 划分为持有待售	49,256,302.02			49,256,302.02
汇率变动影响	6,061,964.37		-6,772.38	6,055,191.99
期末数	458,069,287.78	89,938,011.30	309,506.84	548,316,805.92
累计折旧				
期初数	196,945,911.17	50,126,166.92	97,414.07	247,169,492.16
本期增加金额	106,531,564.60	20,141,433.63	119,504.38	126,792,502.61
(1) 计提	106,531,564.60	20,141,433.63	119,504.38	126,792,502.61
本期减少金额	131,856,090.55	11,578,666.66	97,414.07	143,532,171.28
(1) 租赁合同到期或提前终止	106,662,881.42			106,662,881.42
(2) 合并范围内减少	1,499,809.00	11,578,666.66	97,414.07	13,175,889.73
(3) 划分为持有待售	23,693,400.13			23,693,400.13
汇率变动影响	1,595,318.54		859.34	1,596,177.88
期末数	173,216,703.76	58,688,933.89	120,363.72	232,026,001.37
账面价值				
期末账面价值	284,852,584.02	31,249,077.41	189,143.12	316,290,804.55
期初账面价值	286,454,278.19	61,521,844.38	316,279.22	348,292,401.79

## 19. 无形资产

项 目	土地使用权	专利及非专利技术	特许经营权	商标权	软件及其他	合 计
账面原值						
期初数	593,471,574.87	2,274,854,630.11	301,649,977.43	61,000,000.00	1,632,808,137.81	4,863,784,320.22
本期增加金额	3,076,022.57	451,803,711.05	94,657,641.47		144,833,762.91	694,371,138.00
(1)购置		2,264,150.95	4,581,172.37		11,280,847.13	18,126,170.45
(2)内部研发		441,332,903.07			133,552,847.60	574,885,750.67
(3)其他	3,076,022.57	8,206,657.03	90,076,469.10		68.18	101,359,216.88
本期减少金额	106,128,699.99	151,917,000.88	76,751,000.59		272,522,454.93	607,319,156.39
(1)处置、报废或核销	7,917,290.00	16,975,133.89			91,428.72	24,983,852.61
(2)企业合并减少	10,328,626.50	43,842,479.15	76,751,000.59		17,243,287.23	148,165,393.47
(3)转入投资性房地产	11,200,305.93					11,200,305.93
(4)划分为持有待售	76,518,998.53	91,099,387.84			252,111,716.41	419,730,102.78
(5)其他	163,479.03				3,076,022.57	3,239,501.60
汇率变动影响	917,463.80	1,953,454.18	-894,589.23		3,984,617.31	5,960,946.06
期末数	491,336,361.25	2,576,694,794.46	318,662,029.08	61,000,000.00	1,509,104,063.10	4,956,797,247.89
累计摊销						

项 目	土地使用权	专利及非专利技术	特许经营权	商标权	软件及其他	合 计
期初数	150,884,969.75	1,487,477,036.77	40,547,262.75		1,136,433,433.54	2,815,342,702.81
本期增加金额	13,156,149.84	196,466,223.41	12,115,367.18		103,358,571.07	325,096,311.50
(1)计提	12,376,657.77	196,466,223.41	12,115,367.18		103,358,571.07	324,316,819.43
(2)其他	779,492.07					779,492.07
本期减少金额	29,819,395.04	103,482,947.56	5,740,206.41		234,994,110.63	374,036,659.64
(1)处置、报废或核销	5,215,760.15	15,300,518.62			91,428.72	20,607,707.49
(2)企业合并减少	2,663,032.37	41,565,996.50	5,740,206.41		5,772,216.66	55,741,451.94
(3)转入投资性房地产	3,227,310.66					3,227,310.66
(4)划分为持有待售	18,662,011.23	46,616,432.44			228,350,973.18	293,629,416.85
(5)其他	51,280.63				779,492.07	830,772.70
汇率变动影响	34,859.23	271,015.69	-117,284.78		3,347,011.15	3,535,601.29
期末数	134,256,583.78	1,580,731,328.31	46,805,138.74		1,008,144,905.13	2,769,937,955.96
减值准备						
期初数		129,015,196.73	5,359,620.00	61,000,000.00	52,715,470.69	248,090,287.42
本期增加金额	3,047,999.47	36,927,608.95			4,710,239.78	44,685,848.20
(1)计提	3,047,999.47	28,720,951.92			4,702,378.99	36,471,330.38

项 目	土地使用权	专利及非专利技术	特许经营权	商标权	软件及其他	合 计
(2)其他		8,206,657.03			7,860.79	8,214,517.82
本期减少金额	3,047,999.47	3,424,615.27			943,654.68	7,416,269.42
(1)处置或报废		1,674,615.27				1,674,615.27
(2)划分为持有待售	3,047,999.47	1,750,000.00			943,654.68	5,741,654.15
汇率变动影响		51,772.30	530,810.00			582,582.30
期末数		162,569,962.71	5,890,430.00	61,000,000.00	56,482,055.79	285,942,448.50
账面价值						
期末账面价值	357,079,777.47	833,393,503.44	265,966,460.34		444,477,102.18	1,900,916,843.43
期初账面价值	442,586,605.12	658,362,396.61	255,743,094.68		443,659,233.58	1,800,351,329.99

[注]期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产账面价值的比例为 37.04%

## 20. 开发支出

### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
开发支出	851,843,639.50	73,699,141.97	778,144,497.53	1,211,655,595.65	30,127,694.56	1,181,527,901.09
合 计	851,843,639.50	73,699,141.97	778,144,497.53	1,211,655,595.65	30,127,694.56	1,181,527,901.09

(2) 其他说明

开发支出情况详见本财务报表附注六之说明。

21. 商誉

(1) 明细情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
北京壹人壹本信息科技有限公司	902,329,518.71	902,329,518.71		902,329,518.71	902,329,518.71	
同方友友控股有限公司	127,224,330.86	127,224,330.86		127,224,330.86	127,224,330.86	
同方证券有限公司	124,991,014.66	124,991,014.66		123,204,877.03	123,204,877.03	
NoveltyLights, LLC	90,069,279.36		90,069,279.36	88,567,425.28		88,567,425.28
UnitedStack (China) Corporation				14,903,657.83	14,903,657.83	
Tivoli, LLC	8,845,116.57	8,845,116.57		8,697,629.28	8,697,629.28	
北京同方清环科技有限公司	5,138,915.10	4,997,000.00	141,915.10	5,138,915.10	4,997,000.00	141,915.10
北京同方凌讯科技有限公司	5,040,000.00	5,040,000.00		5,040,000.00		5,040,000.00
北京同方软件有限公司	1,993,272.21	1,993,272.21		1,993,272.21	1,993,272.21	
同方健康科技(北京)股份有限公司	1,891,614.86		1,891,614.86	1,891,614.86		1,891,614.86

被投资单位名称或形成商誉的事项	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
北京同方吉兆科技有限公司	1,286,280.05	1,286,280.05		1,286,280.05	1,286,280.05	
Technovator International Limited	663,112.00	663,112.00		663,112.00		663,112.00
同方人工环境有限公司	375,077.30	375,077.30		375,077.30		375,077.30
同方知网数字出版技术股份有限公司	110,441.27		110,441.27	110,441.27		110,441.27
合计	1,269,957,972.95	1,177,744,722.36	92,213,250.59	1,281,426,151.78	1,184,636,565.97	96,789,585.81

(2) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少			期末数
			处置	汇率变动	其他	
北京壹人壹本信息科技有限公司	902,329,518.71					902,329,518.71
同方友友控股有限公司	127,224,330.86					127,224,330.86
同方证券有限公司	123,204,877.03			-1,786,137.63		124,991,014.66
Novelty Lights, LLC	88,567,425.28			-1,501,854.08		90,069,279.36
United Stack (China) Corporation	14,903,657.83				14,903,657.83	
Tivoli, LLC	8,697,629.28			-147,487.29		8,845,116.57
北京同方清环科技有限公司	5,138,915.10					5,138,915.10

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少			期末数
			处置	汇率变动	其他	
北京同方凌讯科技有限公司	5,040,000.00					5,040,000.00
北京同方软件有限公司	1,993,272.21					1,993,272.21
同方健康科技(北京)股份有限公司	1,891,614.86					1,891,614.86
北京同方吉兆科技有限公司	1,286,280.05					1,286,280.05
Technovator International Limited	663,112.00					663,112.00
同方人工环境有限公司	375,077.30					375,077.30
同方知网数字出版技术股份有限公司	110,441.27					110,441.27
合计	1,281,426,151.78			-3,435,479.00	14,903,657.83	1,269,957,972.95

(3) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加 计提	本期减少		期末数
			汇率变动	其他	
北京壹人壹本信息科技有限公司	902,329,518.71				902,329,518.71
同方友友控股有限公司	127,224,330.86				127,224,330.86
同方证券有限公司	123,204,877.03		-1,786,137.63		124,991,014.66
Novelty Lights, LLC					

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少		期末数
		计提	汇率变动	其他	
United Stack(China) Corporation	14,903,657.83			14,903,657.83	
Tivoli, LLC	8,697,629.28		-147,487.29		8,845,116.57
北京同方清环科技有限公司	4,997,000.00				4,997,000.00
北京同方凌讯科技有限公司		5,040,000.00			5,040,000.00
北京同方软件有限公司	1,993,272.21				1,993,272.21
同方健康科技(北京)股份有限公司					
北京同方吉兆科技有限公司	1,286,280.05				1,286,280.05
Technovator International Limited		663,112.00			663,112.00
同方人工环境有限公司		375,077.30			375,077.30
同方知网数字出版技术股份有限公司					
合 计	1,184,636,565.97	6,078,189.30	-1,933,624.92	14,903,657.83	1,177,744,722.36



(4) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

1) Novelty Lights, LLC 资产组或资产组组合情况

资产组或资产组组合的构成，所属经营分部和依据	固定资产、无形资产、使用权资产，属于 USA lighting cash-generating unit for Novelty Lights, LLC
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	只有一个资产组，不涉及分摊
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	101,618,352.00
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是
导致资产组或资产组组合构成发生变化的客观事实及依据	不适用
可收回金额	215,593,959.00
本期计提减值金额	无

2) Novelty Lights, LLC 可收回金额的具体确定方法

本期对包含商誉的 Novelty Lights, LLC 资产组或资产组组合进行了减值测试，按包含商誉的资产组或资产组组合的预计未来现金流量的现值确定可收回金额。

3) Novelty Lights, LLC 预计未来现金流量的现值的确定

预测期年限	5 年
预测期内的收入增长率及其确定依据	5%，参考相关单位的增长率，经调整相关业务及市场发展以及经济状况后厘定
稳定期增长率及其确定依据	2.1%，为稳定期预期的经调整后的通货膨胀率
折现率	税前 10.7%

22. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修改造	47,524,218.02	10,844,246.14	20,021,473.99	9,799,564.89	28,547,425.28
其他	1,186,099.31	1,037,856.71	1,143,025.28	466,164.48	614,766.26
合计	48,710,317.33	11,882,102.85	21,164,499.27	10,265,729.37	29,162,191.54

[注]其他减少原因系处置子公司及划分为持有待售等

23. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	6,028,502,892.41	918,466,543.09	3,869,953,766.95	605,402,103.48
资产减值准备	2,414,632,975.24	377,554,515.47	2,216,941,193.92	345,778,094.61
存货跌价准备	662,730,234.62	105,525,934.42	817,640,995.83	125,939,187.31
未实现销售损益	294,156,943.06	50,247,964.61	269,265,480.01	45,748,092.84
无形资产摊销	112,484,369.90	16,872,655.49	196,208,533.53	29,431,280.02
公允价值变动	127,334,892.11	31,831,680.43	277,631,449.49	69,367,194.10
预提费用	271,829,791.29	45,871,110.05	358,456,658.13	59,073,939.10
递延收益和专项应付款	44,251,000.00	8,537,650.00	91,564,168.93	18,855,458.67
境外子公司依据其所在地特殊税法规定确认的可抵扣暂时性差异	23,485,207.15	5,714,322.38	38,081,391.77	9,449,569.28
固定资产减值准备	43,088,422.07	6,463,263.31	42,175,673.14	6,326,350.96
已计提未发放应付职工薪酬	158,615,551.62	24,059,903.82	95,658,663.72	14,597,711.75
在建工程减值准备	9,040,070.14	1,356,010.52	37,595.23	5,639.28
其他	171,263,369.87	36,417,106.62	8,060,985.51	2,080,480.34
合 计	10,361,415,719.48	1,628,918,660.21	8,281,676,556.16	1,332,055,101.74

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动	64,580,696.84	9,687,104.53	88,862,417.22	13,329,362.58
长期应收款	172,522,441.83	27,834,089.58	191,694,341.68	30,157,450.44
资产评估增值	91,060,335.48	21,306,812.56	34,692,579.96	7,203,990.68
未分配盈利之预扣税	14,943,567.80	2,988,713.56	13,404,320.29	2,727,263.63
其他	155,720,472.45	32,656,904.12	15,540,045.69	2,358,718.18

项 目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
合 计	498,827,514.40	94,473,624.35	344,193,704.84	55,776,785.51

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	期末数		期初数	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	40,816,194.49	1,588,102,465.72	14,295,600.69	1,317,759,501.05
递延所得税负债	40,816,194.49	53,657,429.86	14,295,600.69	41,481,184.82

24. 其他非流动资产

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	1,339,617.43	70,355.87	1,269,261.56
合同履约成本	929,233,415.27	69,460,534.27	859,772,881.00
预付长期资产款	54,199,773.06		54,199,773.06
合 计	984,772,805.76	69,530,890.14	915,241,915.62

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	53,800.00	2,428.00	51,372.00
合同履约成本	1,106,618,328.88	66,319,641.50	1,040,298,687.38
预付长期资产款	23,159,368.96		23,159,368.96
合 计	1,129,831,497.84	66,322,069.50	1,063,509,428.34

(2) 合同资产

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	53,800.00	6,065.00	47,735.00	53,800.00	2,428.00	51,372.00
已完工未结算资产	1,285,817.43	64,290.87	1,221,526.56			
小 计	1,339,617.43	70,355.87	1,269,261.56	53,800.00	2,428.00	51,372.00

2) 减值准备计提情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备	1,339,617.43	100.00	70,355.87	5.25	1,269,261.56
合 计	1,339,617.43	100.00	70,355.87	5.25	1,269,261.56

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备	53,800.00	100.00	2,428.00	4.51	51,372.00
合 计	53,800.00	100.00	2,428.00	4.51	51,372.00

②采用组合计提减值准备的合同资产

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
账龄组合	1,339,617.43	70,355.87	5.25
小 计	1,339,617.43	70,355.87	5.25

(3) 合同履约成本

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
已完工未结算资产	929,233,415.27	69,460,534.27	859,772,881.00
小 计	929,233,415.27	69,460,534.27	859,772,881.00

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
已完工未结算资产	1,106,618,328.88	66,319,641.50	1,040,298,687.38
小 计	1,106,618,328.88	66,319,641.50	1,040,298,687.38

25. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 期末资产受限情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	233,063,355.57	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、履约保证金、保函保证金等
应收账款	180,439,044.35	应收账款保理
固定资产	1,203,486,866.23	抵押
无形资产	54,603,456.64	抵押
持有待售资产	500,386.18	保证金
合 计	1,672,093,108.97	

(2) 期初资产受限情况

项 目	期初账面价值	受限原因
货币资金	381,695,664.47	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、履约保证金、保函保证金等
应收账款	1,727,314,409.89	用于质押贷款
合 计	2,109,010,074.36	

26. 短期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
质押借款	170,000,000.00	1,618,000,000.00
保证借款	431,508,817.23	2,033,008,834.55
信用借款	8,309,644,766.19	8,608,429,231.03
预提利息	5,271,333.30	8,197,184.48
合 计	8,916,424,916.72	12,267,635,250.06

(2) 其他说明

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司短期质押借款情况如下：本公司以持有部分应收账款质押取得借款 170,000,000.00 元。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司短期保证借款均为合并范围内关联方担保。

27. 应付票据

项 目	期末数	期初数
商业承兑汇票		20,255,341.20
银行承兑汇票	72,850,814.77	222,990,902.91
合 计	72,850,814.77	243,246,244.11

28. 应付账款

项 目	期末数	期初数
应付账款	7,621,151,273.45	7,660,105,734.05
其中：1 年以上	3,141,643,614.05	2,611,929,534.15

29. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收款项	18,544,829.29	18,063,458.78
其中：1 年以上	1,502,264.21	1,392,065.18

30. 合同负债

项 目	期末数	期初数
预收货款及工程款等	3,063,226,316.71	3,430,503,523.41
合 计	3,063,226,316.71	3,430,503,523.41

### 31. 应付职工薪酬

#### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,020,749,766.90	4,068,545,580.48	4,104,040,097.02	985,255,250.36
离职后福利—设定提存计划	6,463,704.58	525,398,689.04	525,302,132.19	6,560,261.43
辞退福利	1,123,622.78	64,551,816.36	61,703,348.82	3,972,090.32
其他		66,117.75	66,117.75	
合 计	1,028,337,094.26	4,658,562,203.63	4,691,111,695.78	995,787,602.11

#### (2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	597,089,096.48	3,380,172,508.79	3,409,907,844.30	567,353,760.97
职工福利费	447,290.24	82,801,767.31	83,094,640.90	154,416.65
社会保险费	3,094,159.41	255,482,706.58	256,159,848.21	2,417,017.78
其中：医疗保险费	2,634,162.23	238,116,402.69	238,772,711.87	1,977,853.05
工伤保险费	213,572.07	9,233,564.90	9,362,601.44	84,535.53
生育保险费	111,003.32	1,741,880.10	1,809,413.15	43,470.27
其他社会保险	135,421.79	6,390,858.89	6,215,121.75	311,158.93
住房公积金	2,204,179.64	279,914,510.77	280,907,018.98	1,211,671.43
工会经费和职工教育经费	417,445,016.13	53,427,045.67	56,753,678.27	414,118,383.53
其他短期薪酬	470,025.00	16,747,041.36	17,217,066.36	
小 计	1,020,749,766.90	4,068,545,580.48	4,104,040,097.02	985,255,250.36

#### (3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	5,695,849.76	391,613,630.61	393,210,951.66	4,098,528.71
失业保险费	174,724.77	15,249,820.45	15,347,576.68	76,968.54
企业年金缴费	593,130.05	118,535,237.98	116,743,603.85	2,384,764.18
小 计	6,463,704.58	525,398,689.04	525,302,132.19	6,560,261.43

32. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	140,287,578.71	352,772,468.16
消费税	174,350.00	
企业所得税	301,528,372.20	324,932,347.19
代扣代缴个人所得税	11,092,049.39	13,002,528.39
城市维护建设税	6,324,189.68	8,913,122.79
房产税	3,431,366.95	3,828,461.91
土地使用税	1,071,680.60	1,653,798.90
教育费附加（含地方教育附加）	4,565,786.69	6,770,833.50
印花税	848,110.58	3,424,676.87
其他	2,941,934.16	3,640,770.13
合 计	472,265,418.96	718,939,007.84

33. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付股利	3,155,700.00	3,229,012.32
其他应付款	969,307,884.32	724,511,964.66
合 计	972,463,584.32	727,740,976.98

(2) 应付股利

项 目	期末数	期初数
中国核工业集团资本控股有限公司	3,155,700.00	3,155,700.00
北京同方以衡资产管理有限公司少数股东股利		63,850.44
北京同方信息安全技术股份有限公司少数股东股利		9,461.88
小 计	3,155,700.00	3,229,012.32



(3) 其他应付款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
往来款	445,031,330.59	213,645,245.70
预提费用	250,915,578.10	226,232,128.43
保证金、押金	185,517,056.42	196,263,672.71
代垫款	29,972,173.26	25,067,052.06
房租物业费、水电费	6,552,551.16	8,299,957.20
报销款	1,354,124.16	637,092.30
其他	49,965,070.63	54,366,816.26
合 计	969,307,884.32	724,511,964.66

2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
双创园项目	38,286,867.27	未到结算时点
小 计	38,286,867.27	

34. 持有待售负债

项 目	期末数	期初数
同方计算机有限公司	2,342,445,835.20	
Tongfang HongKong Limited	1,915,691,619.98	
同方（成都）智慧产业发展有限公司	3,017,791.24	
合 计	4,261,155,246.42	

[注]本公司计算机板块所属的同方计算机有限公司、Tongfang HongKong Limited、同方（成都）智慧产业发展有限公司负债总额合计为 4,269,453,639.64 元，其中应付本公司及合并范围内其他子公司款项 8,298,393.22 元在合并报表中已抵销，剩余负债金额 4,261,155,246.42 元

35. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	731,650,000.00	283,000,000.00
一年内到期的应付债券	696,164.38	3,848,896,164.38
一年内到期的长期应付款		5,376,005.92
一年内到期的租赁负债	118,215,917.49	93,814,331.85
预提利息	1,789,193.63	1,727,003.34
合 计	852,351,275.50	4,232,813,505.49

(2) 一年内到期的长期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	20,000,000.00	180,000,000.00
保证借款	209,150,000.00	101,000,000.00
信用借款	502,500,000.00	2,000,000.00
合 计	731,650,000.00	283,000,000.00

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司一年内到期的长期质押借款情况如下：本公司以持有的部分应收账款进行质押取得借款 20,000,000.00 元。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司一年内到期的长期保证借款均为关联方担保，详细情况见附注十一(二)4 之说明。

36. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
应付证券客户款项	2,024,262.00	511,474.71
待转销项税额	79,719,281.19	114,916,785.72
合 计	81,743,543.19	115,428,260.43

37. 长期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款		20,000,000.00

项 目	期末数	期初数
保证借款	430,895,000.00	711,620,000.00
信用借款	5,901,490,000.00	1,137,700,000.00
预提利息		438,027.78
合 计	6,332,385,000.00	1,869,758,027.78

截至 2023 年 12 月 31 日，国家融资担保基金有限责任公司为本公司之子公司北京固鸿科技有限公司提供担保取得借款 11,045,000.00 元；其余长期保证借款均为关联方担保，详细情况见附注十一(二)4 之说明。

### 38. 应付债券

#### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
公司债券	800,000,000.00	
合 计	800,000,000.00	

#### (2) 应付债券增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值	起息日	债券期限	发行金额	是否违约	期初数
18 同方 MTN001	1,000,000,000.00	2018/3/15	1826 天	1,000,000,000.00	否	
18 同方 MTN002	1,200,000,000.00	2018/4/10	1826 天	1,200,000,000.00	否	
18 同方 MTN003	1,500,000,000.00	2018/4/17	1826 天	1,500,000,000.00	否	
23 同方 K1	500,000,000.00	2023/12/19	1095 天	500,000,000.00	否	
23 同方 K2	300,000,000.00	2023/12/28	1095 天	300,000,000.00	否	
小 计	4,500,000,000.00			4,500,000,000.00		

(续上表)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	本期偿还	转入一年内到期非流动负债	期末数
18 同方 MTN001		11,860,273.97	11,860,273.97		
18 同方 MTN002		17,621,917.82	17,621,917.82		
18 同方 MTN003		23,041,643.83	23,041,643.83		
23 同方 K1	500,000,000.00	587,671.23		587,671.23	500,000,000.00
23 同方 K2	300,000,000.00	108,493.15		108,493.15	300,000,000.00
小 计	800,000,000.00	53,220,000.00	52,523,835.62	696,164.38	800,000,000.00

[注]18 同方 MTN001、18 同方 MTN002、18 同方 MTN003 期初已分类至一年内到期的非流动负债且已偿还

[注] 23 同方 K1、23 同方 K2 本公司有权在本期债券存续期间的第 2 年末赎回本期债券全部未偿份额，债券持有人有权在本期债券存续期的第 2 年末将其持有的全部或部分本期债券回售给本公司

### 39. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
租赁付款额	350,941,113.39	393,848,994.46
减：未确认融资费用	18,617,242.77	32,400,164.30
重分类至一年内到期的非流动负债	118,215,917.49	93,814,331.85
合 计	214,107,953.13	267,634,498.31

### 40. 长期应付款

#### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
长期应付款		16,557,603.68
专项应付款	100,000.00	100,000.00
合 计	100,000.00	16,657,603.68

## (2) 长期应付款

项 目	期末数	期初数
中核融资租赁-回租		16,557,603.68
小 计		16,557,603.68

## (3) 专项应付款

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
蓄冰池项目	100,000.00			100,000.00
小 计	100,000.00			100,000.00

## 41. 预计负债

项 目	期末数	期初数	形成原因
未决诉讼	25,469,654.55	22,482,843.18	涉诉事项
产品质量保证	428,428.51	9,593,714.86	设备质保期、计提船舶维修费
其他	512,432.13	76,773.20	
合 计	26,410,515.19	32,153,331.24	

## 42. 递延收益

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	248,506,289.94	29,567,919.22	180,944,469.80	97,129,739.36	政府补助
土地补助	1,596,691.87		1,051,275.72	545,416.15	土地补助
其他	1,602,569.61		1,602,569.61		
合 计	251,705,551.42	29,567,919.22	183,598,315.13	97,675,155.51	

[注]政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注八之说明

## 43. 其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
合同负债	979,591,473.63	1,245,435,976.64
合 计	979,591,473.63	1,245,435,976.64

#### 44. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,350,297,713.00						3,350,297,713.00

#### 45. 资本公积

##### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	11,110,426,471.46	3,980,000.00		11,114,406,471.46
其他资本公积	-56,996,746.28	13,995,980.76	191,420,765.63	-234,421,531.15
合 计	11,053,429,725.18	17,975,980.76	191,420,765.63	10,879,984,940.31

##### (2) 其他说明

##### 1) 股本溢价变动原因

本公司收到中国核工业集团资本控股有限公司集中安全生产费资金支持，按权益性交易进行会计处理，相应增加股本溢价 3,980,000.00 元。

##### 2) 其他资本公积本期变动原因

本公司所属联营企业发生除净损益、其他综合收益以外的直接计入所有者权益的交易事项，导致其归属于母公司所有者权益发生变化，本公司按持股比例确认应享有的金额，相应增加其他资本公积 13,995,980.76 元，减少其他资本公积 188,557,137.44 元。

本公司下属子公司权益性交易，减少其他资本公积 2,863,628.19 元。

46. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额						期末数
		其他综合收益的税后净额					减：前期计入 其他综合收益 当期转入留存 收益（税后归 属于母公司）	
		本期所得税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数 股东		
不能重分类进损益的其他综合收益	-1,327,941,533.72	171,719,287.07		12,536,078.67	154,074,538.33	5,108,670.07	9,959,537.98	-1,183,826,533.37
其中：权益法下不能转损益的其他综合收益	-1,145,984,587.71	108,152,008.61			108,114,665.68	37,342.93		-1,037,869,922.03
其他权益工具投资公允价值变动	-181,956,946.01	63,567,278.46		12,536,078.67	45,959,872.65	5,071,327.14	9,959,537.98	-145,956,611.34
将重分类进损益的其他综合收益	94,688,886.30	170,722,324.57		14,736,879.01	145,461,686.25	10,523,759.31		240,150,572.55
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	177,747,622.79	133,195,457.83			129,946,054.57	3,249,403.26		307,693,677.36
外币财务报表折算差额	-103,123,596.71	-21,420,649.27			-13,137,282.16	-8,283,367.11		-116,260,878.87
自用房地产或作为存货的房地产转换为以公允价值模式计量的投资性房地产在转换日公允价值大于账面价值部分	20,064,860.22	58,947,516.01		14,736,879.01	28,652,913.84	15,557,723.16		48,717,774.06
其他综合收益合计	-1,233,252,647.42	342,441,611.64		27,272,957.68	299,536,224.58	15,632,429.38	9,959,537.98	-943,675,960.82

47. 专项储备

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	1,401,552.09	10,776,269.19	7,735,483.57	4,442,337.71
合 计	1,401,552.09	10,776,269.19	7,735,483.57	4,442,337.71

(2) 其他说明

专项储备本期增加系本年度计提所致，减少系本期支出安全生产费所致。

48. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,257,230,536.48	11,234,689.32		1,268,465,225.80
任意盈余公积	67,644,490.85			67,644,490.85
合 计	1,324,875,027.33	11,234,689.32		1,336,109,716.65

(2) 其他说明

盈余公积本年增加系按母公司净利润的 10%提取。

49. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	407,120,601.87	1,121,995,821.55
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	407,120,601.87	1,121,995,821.55
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-764,913,415.18	-771,528,577.57
其他综合收益结转留存收益	9,959,537.98	56,653,357.89
减：提取法定盈余公积	11,234,689.32	
期末未分配利润	-359,067,964.65	407,120,601.87



(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	28,749,529,907.88	23,648,274,665.59	23,679,186,691.38	18,798,171,777.01
其他业务收入	83,933,876.26	64,472,809.91	82,161,875.37	65,790,954.04
合 计	28,833,463,784.14	23,712,747,475.50	23,761,348,566.75	18,863,962,731.05

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
房产税	58,123,851.51	57,470,340.88
城市维护建设税	40,506,437.14	28,490,259.33
教育费附加	29,384,954.60	20,687,622.51
印花税	22,189,351.70	18,059,365.82
土地使用税	11,421,805.60	14,080,378.91
车船税	212,425.98	247,782.81
其他	7,953,926.08	5,343,666.33
合 计	169,792,752.61	144,379,416.59

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
人工费用	1,196,729,680.91	1,293,476,362.12
代理、服务费、咨询及中介机构费	199,589,296.16	194,262,185.31
差旅、会议、招待费	193,695,531.39	198,859,490.96
业务宣传费、广告费、经营费用、佣金	169,025,685.00	139,782,986.39
产品维修费	56,037,013.97	15,024,825.65
房租物业费	44,083,517.34	52,059,251.22
办公费、资料费、年费	34,919,646.78	38,550,966.58
折旧与摊销	34,735,472.54	35,111,403.18
运杂费（运输费、车辆费用等）	23,644,864.26	25,976,495.09

项 目	本期数	上年同期数
仓储、场地、展台费、验货、模具、整改费	10,272,906.91	7,167,500.60
物料消耗	9,987,964.63	7,043,724.94
试验测试、加工安装制作费	6,779,637.82	10,813,496.93
水电费、暖气费、蒸汽费	4,004,990.27	4,038,937.52
保险费	3,007,602.66	3,085,279.49
外事活动费、出口费用	1,355,717.01	531,658.56
其他	51,354,826.64	33,050,727.93
合 计	2,039,224,354.29	2,058,835,292.47

#### 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
人工费用	847,468,650.68	797,624,645.14
折旧与摊销	187,570,615.05	169,228,886.23
代理、服务费、咨询及中介机构费	133,130,102.66	113,608,294.21
办公费、资料费	38,497,860.09	42,130,115.32
差旅、会议、招待费	36,887,667.54	25,545,071.54
房租物业费	27,604,937.12	34,785,772.36
维修费	20,070,416.57	19,668,510.15
运杂、交通费	13,746,782.99	12,799,419.24
保险费	10,391,583.51	6,913,280.35
水电、蒸汽、暖气费	6,684,649.94	8,994,839.79
试验测试、加工安装制作费	4,053,335.95	1,350,029.14
物料消耗	3,496,211.56	3,439,765.99
商标注册、专利申请费、开办费、年费	2,367,436.10	1,229,885.55
租赁、仓储费	1,382,403.63	1,193,522.51
机构管理费、行政费	1,279,294.07	1,207,423.39
董事会经费	942,225.69	65,660.38
其他	43,453,228.13	33,543,863.44
合 计	1,379,027,401.28	1,273,328,984.73

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
人工费用	523,584,703.57	481,897,005.83
折旧与摊销	184,791,475.54	212,093,847.27
咨询费、服务费、中介费、评审费	162,993,727.13	146,142,368.18
物料消耗	78,572,994.69	76,243,873.43
产品设计费	53,048,957.85	80,099,356.05
房租物业费	28,671,784.36	24,550,278.64
试验测试、加工安装制作费	19,133,573.61	18,698,612.28
差旅、会议、招待费	12,129,689.73	8,350,397.06
委托外部研发费	4,496,671.44	11,901,953.12
办公、资料费	3,028,704.49	4,712,762.00
水电、蒸汽、暖气费	2,800,557.80	2,646,152.41
维修费	2,280,180.51	1,372,969.60
运杂、交通费	781,026.24	1,161,719.77
租赁、仓储费	139,308.16	85,596.86
商标注册、专利申请费、开办费、年费	64,123.52	701,440.53
其他	13,680,892.28	22,655,877.50
合 计	1,090,198,370.92	1,093,314,210.53

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息费用	732,656,259.29	995,788,506.34
减：利息收入	98,442,152.51	179,853,789.02
汇兑损益	-69,173,105.58	-64,810,700.26
其他支出	56,270,385.16	35,559,747.53
合 计	621,311,386.36	786,683,764.59

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助	156,174,070.20	121,521,418.72	103,096,113.72
与资产相关的政府补助	7,035,658.44	10,952,979.87	7,035,658.44
增值税加计抵减	24,233,348.53	6,674,439.55	
代扣个人所得税手续费返还	3,805,053.88	3,582,043.74	
债务重组收益	67,765.85		67,765.85
税费减免	180,752.01	218,753.67	180,752.01
合 计	191,496,648.91	142,949,635.55	110,380,290.02

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-302,820,792.83	121,125,762.93
处置长期股权投资产生的投资收益	65,914,864.86	543,948,915.63
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		1,163,293.06
交易性金融资产在持有期间的投资收益	188,269.44	16,782,196.16
处置交易性金融资产取得的投资收益	35,353,625.26	-20,919,452.30
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	7,244,433.98	20,271,450.53
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	54,307,881.88	22,719,340.94
债务重组收益	-428,656.87	6,817,510.32
其他	381,252.05	
合 计	-139,859,122.23	711,909,017.27

9. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	213,940,214.62	-249,954,003.47
其他非流动金融资产	-7,513,227.56	1,484,232.26
按公允价值计量的投资性房地产	-1,490,536.02	1,571,298.74
合 计	204,936,451.04	-246,898,472.47

10. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-214,960,052.20	-212,827,438.60
合 计	-214,960,052.20	-212,827,438.60

11. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
预付账款坏账损失	-14,408,578.86	-301,194.97
存货跌价损失	-259,812,667.38	-174,385,645.97
合同资产减值损失	-47,170,430.21	-5,089,787.29
长期股权投资减值损失	-54,443,273.57	-175,424,237.40
固定资产减值损失	-25,911,935.94	-19,264.76
在建工程减值损失	-9,002,474.91	-3,515,427.45
无形资产减值损失	-36,471,330.38	-121,082,619.46
商誉减值损失	-6,078,189.30	
其他非流动资产减值损失	-579,373.04	-3,990,038.11
开发支出资产减值损失	-79,696,730.14	-30,127,694.56
其他流动资产减值损失	-5,908,537.01	-191,507.78
合 计	-539,483,520.74	-514,127,417.75

12. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-14,182,382.36	7,771,866.47	-14,182,382.36
无形资产处置收益		17,223,762.46	
在建工程处置收益		-36,826.74	
使用权资产处置收益	6,844,082.81	3,270,831.22	6,844,082.81
其他	26.55		26.55
合 计	-7,338,273.00	28,229,633.41	-7,338,273.00

13. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
无法支付的应付款项	46,490,615.03	57,854,660.80	46,490,615.03
与企业日常活动无关的政府补助[注]	493,480.78	1,726,468.79	493,480.78
其他	10,779,981.42	11,124,432.48	10,779,981.42
合 计	57,764,077.23	70,705,562.07	57,764,077.23

[注]本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注八(三)之说明

14. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
反垄断罚款		74,600,000.00	
网络安全审查支出	50,000,000.00		50,000,000.00
无法收回的款项	20,778,135.29		20,778,135.29
对外捐赠	3,589,607.86	2,061,630.11	3,589,607.86
非流动资产的损毁报废损失	3,717,508.36	1,826,747.68	3,717,508.36
违约、涉诉赔偿损失	3,937,864.66	1,420,935.49	3,937,864.66
其他	32,918,619.45	9,007,881.64	32,918,619.45
合 计	114,941,735.62	88,917,194.92	114,941,735.62

15. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	432,632,359.86	172,140,936.02
递延所得税费用	-425,229,725.72	-77,884,578.40
合 计	7,402,634.14	94,256,357.62

16. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注五(一)46之说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额

项 目	本期数	上年同期数
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	324,024,929.46	1,529,600,000.00
其中：同方能源科技发展有限公司	144,923,729.46	
同方江新造船有限公司	179,101,200.00	
同方水务集团有限公司		1,529,600,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	107,220,611.73	296,360,783.92
其中：同方能源科技发展有限公司	7,870,588.63	
同方江新造船有限公司	99,350,023.10	
同方水务集团有限公司		296,360,783.92
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	382,400,000.00	
其中：同方水务集团有限公司	382,400,000.00	
处置子公司收到的现金净额	599,204,317.73	1,233,239,216.08

2. 收到或支付的其他与经营活动、投资活动及筹资活动有关的现金

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
保证金押金	371,324,533.23	281,173,237.01
往来款	119,934,012.34	109,293,364.10
代收款	88,959,631.46	67,518,252.58
政府补助	72,002,779.20	117,386,975.82
利息收入	60,200,465.14	105,401,166.86
备用金	22,568,380.14	9,757,484.57
其他	42,349,584.22	25,545,345.74
合 计	777,339,385.73	716,075,826.68

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
期间费用	1,565,664,317.86	1,338,409,084.50
保证金	428,156,266.10	294,545,893.93
往来款	130,978,493.00	207,855,139.83
备用金	61,023,974.60	39,376,849.28
代付款	35,387,105.66	50,197,309.17
其他	71,535,148.72	101,048,947.20
合 计	2,292,745,305.94	2,031,433,223.91

## (3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
取得子公司增加的现金净额		70,148,317.64
王漓峰	16,997,000.00	
同方能源科技发展有限公司	7,000,000.00	
其他	39,458.27	
合 计	24,036,458.27	70,148,317.64

## (4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
处置子公司减少的现金净额	95,441.40	23,121,720.66
合 计	95,441.40	23,121,720.66

## (5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回受限资金	9,276,304.74	94,081,186.53
其他单位往来款		10,000,000.00
合 计	9,276,304.74	104,081,186.53

## (6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付受限资金	78,270,432.31	275,650,108.58
支付租赁负债	133,995,483.79	132,266,591.37



项 目	本期数	上年同期数
金融机构手续费	31,500,000.00	
因减资退回少数股东股本	29,370,160.91	100,000,000.00
其他单位往来款		377,300,000.00
保理手续费		19,100,000.00
委托贷款手续费		194,723.76
合 计	273,136,077.01	904,511,423.71

### 3. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-748,626,117.57	-662,388,866.27
加：资产减值准备	539,483,520.74	514,127,417.75
信用减值损失	214,960,052.20	212,827,438.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	339,282,242.90	377,892,938.12
使用权资产折旧	118,950,160.56	136,948,578.18
无形资产摊销	320,902,065.04	322,017,406.16
长期待摊费用摊销	21,150,149.84	28,896,213.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	7,338,273.00	-28,229,633.41
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,572,342.30	1,730,983.29
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-204,936,451.04	246,898,472.47
财务费用（收益以“-”号填列）	733,719,881.48	885,221,925.57
投资损失（收益以“-”号填列）	139,859,122.23	-711,909,017.27
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-419,076,471.21	25,807,629.90
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-6,153,254.51	-103,692,208.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	-818,289,817.25	-447,969,642.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,123,779,524.89	-1,352,845,794.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,026,757,316.67	602,422,907.90
其他		

补充资料	本期数	上年同期数
经营活动产生的现金流量净额	145,113,490.49	47,756,748.39
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
(3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	6,726,169,765.37	6,424,223,054.58
减：现金的期初余额	6,424,223,054.58	10,835,903,200.82
加：现金等价物的期末余额		
现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	301,946,710.79	-4,411,680,146.24

#### 4. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
(1) 现金	6,726,169,765.37	6,424,223,054.58
其中：库存现金	6,247,613.81	8,511,680.95
可随时用于支付的银行存款	6,693,938,104.93	6,309,092,769.63
可随时用于支付的其他货币资金	25,984,046.63	106,618,604.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
(2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
(3) 期末现金及现金等价物余额	6,726,169,765.37	6,424,223,054.58
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

5. 筹资活动相关负债变动情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	12,267,635,250.06	17,271,611,439.77	142,999,803.14	19,137,626,296.47	49,716,537.27	10,494,903,659.23
长期借款（含一年内到期的长期借款）	2,154,485,031.12	5,906,830,000.00	64,108.06	746,215,000.00	105,444.45	7,315,058,694.73
应付债券（含一年内到期的应付债券）	3,848,896,164.38	798,506,720.00	1,493,280.00	3,700,000,000.00	148,200,000.00	800,696,164.38
长期应付款（含一年内到期的长期应付款）	21,933,609.60				21,933,609.60	
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	361,448,830.16		161,661,026.43	133,995,483.79	29,280,773.79	359,833,599.01
小 计	18,654,398,885.32	23,976,948,159.77	306,218,217.63	23,717,836,780.26	249,236,365.11	18,970,492,117.35

[注]期末数中包括本公司计算机板块划分至持有待售的短期借款、长期借款、租赁负债

## (四) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币 余额
货币资金	42,295,845,471.59		1,510,362,689.01
库存现金	457,366,757.20		6,175,213.09
其中：美元	386,306.99	7.0827	2,736,096.52
港币	16,582.80	0.9062	15,027.33
欧元	404,831.94	7.8592	3,181,655.18
日元	46,935.00	0.0502	2,356.14
英镑	9,575.03	9.0411	86,568.80
其他	456,502,525.44		153,509.11
银行存款	41,824,853,162.92		1,490,740,129.55
其中：美元	120,824,642.51	7.0827	855,764,695.51
港币	135,377,334.51	0.9062	122,678,940.53
欧元	15,750,547.95	7.8592	123,786,706.45
日元	198,943.00	0.0502	9,986.94
英镑	1,955,635.96	9.0411	17,681,100.28
马来西亚林吉特	12,074,149.80	1.5415	18,612,301.92
澳元	4,349,170.36	4.8484	21,086,517.57
新加坡元	10,316,919.89	5.3772	55,476,141.63
阿联酋迪拉姆	56,919,000.64	1.9326	110,001,660.64
波兰兹罗提	10,882,588.13	1.8107	19,705,102.33
墨西哥比索	29,124,454.31	0.4181	12,176,934.35
印度卢比	237,426,826.70	0.0851	20,205,022.95
以色列谢客尔	15,836,183.31	1.9527	30,923,315.15
澳门币	18,440,783.30	0.8791	16,211,292.60
其他	41,155,375,982.55		66,420,410.71
其他货币资金	13,625,551.47		13,447,346.37
其中：美元	83,760.25	7.0827	593,248.72
港币	12,624,860.32	0.9062	11,440,648.42

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币 余额
欧元	0.04	7.8592	0.31
马来西亚林吉特	916,930.86	1.5415	1,413,448.92
应收账款	15,811,503,744.18		2,378,091,589.10
其中：美元	244,387,019.26	7.0827	1,730,919,941.31
港币	10,011,966.17	0.9062	9,072,843.74
欧元	19,968,986.03	7.8592	156,940,255.01
英镑	871,237.13	9.0411	7,876,942.02
澳元	11,203,756.56	4.8484	54,320,293.31
新加坡元	2,141,171.77	5.3772	11,513,508.84
阿联酋迪拉姆	18,771,602.44	1.9326	36,277,998.88
泰铢	756,928,611.24	0.2074	156,986,993.97
阿根廷比索	7,002,015,048.80	0.0088	61,617,732.43
智利比索	4,406,032,479.38	0.008	35,248,259.84
巴西雷亚尔	11,475,619.30	1.4596	16,749,813.93
摩洛哥迪拉姆	19,080,652.69	0.7145	13,633,126.35
菲律宾比索	131,091,667.43	0.1279	16,766,624.26
其他	3,177,523,925.98		70,167,255.22
其他应收款	6,349,580,784.17		654,713,870.56
其中：美元	64,258,998.80	7.0827	455,127,210.80
港币	11,747,011.56	0.9062	10,645,141.88
欧元	2,303,692.50	7.8592	18,105,180.10
英镑	20,001.00	9.0411	180,831.04
阿联酋迪拉姆	64,058,988.75	1.9326	123,800,401.66
波兰兹罗提	8,616,431.39	1.8107	15,601,772.32
土耳其里拉	33,324,154.70	0.2405	8,014,459.21
墨西哥比索	8,829,271.95	0.4181	3,691,518.60
澳门币	6,234,971.00	0.8791	5,481,163.01
委内瑞拉数字玻利瓦尔	19,120,765.42	0.1978	3,782,087.40

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币 余额
其他	6,131,066,497.10		10,284,104.56
合同资产	52,969,805.80		5,277,453.43
其中：港币	937,429.00	0.9062	849,498.16
印度卢比	52,032,376.80	0.0851	4,427,955.27
长期应收款	17,482,281.56		13,960,524.05
其中：美元	230,745.56	7.0827	1,634,301.58
摩洛哥迪拉姆	17,251,536.00	0.7145	12,326,222.47
短期借款	31,100,000.00		203,402,670.00
其中：美元	28,100,000.00	7.0827	199,023,870.00
巴西雷亚尔	3,000,000.00	1.4596	4,378,800.00
应付账款	9,024,998,748.04		937,320,030.05
其中：美元	118,352,865.12	7.0827	838,257,837.79
港币	2,412,600.00	0.9062	2,186,298.12
欧元	5,461,307.66	7.8592	42,921,509.16
英镑	110,008.87	9.0411	994,601.19
阿联酋迪拉姆	6,088,540.16	1.9326	11,766,712.71
墨西哥比索	10,428,081.02	0.4181	4,359,980.67
巴西雷亚尔	6,200,087.69	1.4596	9,049,647.99
以色列谢克尔	2,513,747.29	1.9527	4,908,594.33
智利比索	868,786,497.73	0.008	6,950,291.98
其他	8,004,645,012.50		15,924,556.09
其他应付款	5,762,832,301.79		352,796,932.91
其中：美元	39,265,347.05	7.0827	278,104,673.55
港币	15,220,890.04	0.9062	13,793,170.55
欧元	2,027,759.16	7.8592	15,936,564.79
英镑	13,853.00	9.0411	125,246.36
波兰兹罗提	16,758,307.22	1.8107	30,344,266.88
土耳其里拉	24,564,617.56	0.2405	5,907,790.52

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币 余额
巴西雷亚尔	3,471,018.03	1.4596	5,066,297.92
其他	5,661,510,509.73		3,518,922.33
一年内到期的非流动负债	2,485,620.96		2,809,165.40
其中：美元	62,028.34	7.0827	439,328.12
其他	2,423,592.62		2,369,837.28

## 六、研发支出

### (一) 研发支出

项 目	本期数
职工薪酬	801,937,110.54
咨询费、服务费、中介费、评审费	192,756,675.66
产品设计费及委外	82,014,967.87
物料消耗	79,878,917.07
折旧及摊销	66,658,103.22
房租物业	31,456,863.22
其他	246,473,685.33
合 计	1,501,176,322.91
其中：费用化研发支出	936,374,490.63
资本化研发支出	564,801,832.28

(二) 开发支出

1. 开发支出期初期末余额变动情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少					期末数
		内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	转入存货	其他	划分为持有待售	
研究阶段		814,216,539.86		814,147,642.14		68,897.72		
开发阶段	1,181,527,901.09	686,959,783.05	574,885,750.67	122,226,848.49	282,950,255.57	82,486,882.47	27,793,449.41	778,144,497.53
其中重要的研发项目	43,995,807.88	21,788,525.49						65,784,333.37
吸收式技术开发及应用	31,315,004.26	12,616,156.25						43,931,160.51
智慧供热平台软件 V3.0	12,680,803.62	9,172,369.24						21,853,172.86
合 计	1,181,527,901.09	1,501,176,322.91	574,885,750.67	936,374,490.63	282,950,255.57	82,555,780.19	27,793,449.41	778,144,497.53

2. 重要研发项目开始资本化的时点和判断依据

项 目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益实现方式	开始资本化的时点	开始资本化的时点的具体判断依据
吸收式技术开发及应用	支持吸收式大温差机组的优化设计和运行指导，完成多分区供热系统设计及测试，支持烟气余热回收项目的全生命周期工作，开展行业领域内的技术交流	2024 年	包括但不限于：生产销售相关换热机组产品，技术转让、技术开发等	2019/12/1	技术资料完成并进入机组开发和产品试制
智慧供热平台软件 V3.0	各模块功能稳定，趋于成熟，软件处于迭代更新、维护升级	2026 年	包括但不限于：销售相关平台软件产品，技术转让、技术开发等	2021/2/1	技术资料完成并进入软件开发



### 3. 开发支出减值情况

#### 开发支出减值准备变动情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	处置或报废	其他	
激光光源系统研制		41,195,687.55				41,195,687.55
KY-XT2201		5,856,234.22				5,856,234.22
风冷光纤激光器		5,436,099.62				5,436,099.62
Everest OS 系统	11,731,833.96					11,731,833.96
T12 项目	9,858,098.67				9,858,098.67	
超强存储系统		3,588,572.68			3,588,572.68	
其他 21 项	8,537,761.93	23,620,136.07			22,678,611.38	9,479,286.62
小 计	30,127,694.56	79,696,730.14			36,125,282.73	73,699,141.97

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 企业集团的构成

1. 公司将同方工业有限公司等 164 家子公司纳入合并财务报表范围。

#### 2. 子公司基本情况

单位名称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	直接持股(%)	间接持股(%)	注册资本(万元)
北京同方物业管理有限公司	1	北京海淀	北京海淀	物业管理	100.00		950.00

单位名称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	直接持股(%)	间接持股(%)	注册资本(万元)
同方(成都)智慧产业发展有限公司	1	四川成都	四川成都	计算机信息及系统集成专业的集成专业技术服务等	51.00		1,000.00
北京同方光盘股份有限公司	1	北京海淀	北京海淀	电子通信设备、网络系统设备、光盘视听设备及光盘材料	44.54	55.46	4,000.00
同方健康科技(北京)股份有限公司	1	北京海淀	北京海淀	体育科技产品、体育竞赛管理系统;技术货物进出口	33.14	45.34	5,280.00
同方知网数字出版技术股份有限公司	1	北京海淀	北京海淀	网络信息服务、电子出版物和数据库开发与销售	98.98	1.02	8,000.00
山东同方鲁颖电子有限公司	1	山东沂南	山东沂南	交/直流陶瓷电容器、片式电感器和陶瓷滤波器	97.00		8,000.00
北京同方华光系统科技有限公司	1	北京海淀	北京海淀	激光系统的研发、测试及产品生产	38.35	17.31	8,643.21
北京壹人壹本信息科技有限公司	1	北京通州	北京通州	信息传输、软件和信息技术服务业	100.00		10,000.00
北京同方软件有限公司	1	北京海淀	北京海淀	物联网系统应用、支撑和过程控制软件及相关硬件、增值电信业务	100.00		16,600.00
同方威视技术股份有限公司	1	北京海淀	北京海淀	民用核放射集装箱/物品检查系统、工业射线装置	71.25		18,500.00
北京同方实业有限公司	1	北京海淀	北京海淀	科工相关业务投资控股	100.00		20,000.00
北京同方吉兆科技有限公司	1	北京海淀	北京海淀	广播电视发射、通信信道和工业控制设备	100.00		23,070.00
北京同方凌讯科技有限公司	1	北京海淀	北京海淀	微电子集成电路、广播电视、信息家电产品	94.48		25,000.00
同方科技创新有限公司	1	北京海淀	北京海淀	技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、技术推广;创业空间服务;企业策划等	100.00		34,277.14

单位名称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	直接持股(%)	间接持股(%)	注册资本(万元)
同方智慧能源有限责任公司	1	北京海淀	北京海淀	供电业务；热力生产和供应；环境评估服务；工程管理服务；新能源领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术推广、技术服务等	100.00		43,184.21
同方人工环境有限公司	1	北京海淀	北京海淀	中央空调机组、空气和水净化系统	100.00		43,358.00
同方工业有限公司	1	北京海淀	北京海淀	民用工业项目投资与管理，货物、技术进出口	100.00		60,000.00
同方计算机有限公司	1	江苏无锡	江苏无锡	计算机及相关产品生产、销售和进出口；科技园区及配套设施开发管理	100.00		150,000.00
沈阳同方多媒体科技有限公司	1	辽宁沈阳	辽宁沈阳	数字电视及数字音视频产品、液晶模组产品的开发与生产	100.00		187,500.00
同方科技园有限公司	1	北京海淀	北京海淀	科技园开发管理	100.00		204,694.12
同方创新投资(深圳)有限公司	1	广东深圳	广东深圳	高新技术项目投资、资产管理、投资管理、股权投资	100.00		447,013.99
TongFang Global Limited	1	中国香港	中国香港	数字电视等消费电子产品经销	100.00		USD 6,522.80
RESUCCESS INVESTMENTS LIMITED	1	中国香港	维京群岛	科技项目投资与管理	100.00		USD 2,000.0001
Tongfang HongKong Limited	1	中国香港	中国香港	计算机产品研发和销售	100.00		HKD5,270.88
Technovator International Limited	1	新加坡	新加坡	综合楼宇自动化与能源管理系统及安防与消防系统的设计、制造、销售	11.76	24.84	USD 2,419.81 &HKD 135,225.61
中检科威(北京)科技有限公司	2	北京海淀	北京海淀	技术开发、咨询、技术转让		100.00	800.00
上海翠能光电科技有限公司	2	上海闵行	上海闵行	光电科技领域内的技术开发、技术转让；照明灯具及其零部件的批发、进出口等		100.00	411.55

单位名称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	直接持股(%)	间接持股(%)	注册资本(万元)
同方奕懿企业发展(上海)有限公司	2	上海闵行	上海闵行	房地产开发经营, 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让等		51.00	500.00
安徽同方计算机有限公司	2	安徽合肥	安徽合肥	计算机、软件及辅助设备批发(含互联网批发), 计算机、通信及电子办公设备零售(含互联网零售), 计算机、通信及零配件零售(含互联网零售), 计算机、软件及辅助设备零售(含互联网零售), 计算机应用产品嵌入式软件开发, 计算机辅助设计软件开发等		100.00	500.00
重庆同方知网科技发展有限公司	2	重庆渝北	重庆渝北	许可项目: 货物进出口, 技术进出口, 进出口代理, 出版物批发, 出版物零售, 广播电视节目制作经营; 一般项目: 技术服务, 技术开发, 技术咨询, 技术交流, 技术转让, 技术推广, 软件开发, 数据处理服务, 互联网数据服务, 计算机系统服务, 软件销售, 计算机软硬件及辅助设备零售, 网络技术服务, 物联网技术服务, 物联网技术研发, 大数据服务。		100.00	1,000.00
同方试验技术(北京)有限公司	2	北京密云	北京密云	水利、环境和公共设施管理业		90.00	1,000.00
同方计算机(苏州)有限公司	2	江苏苏州	江苏苏州	研发、生产: 电脑、通讯电子产品、电源供应器、及技术转让、技术咨询、技术服务, 销售本公司生产产品及同类产品, 相关附属设备、零配件及进出口业务, 并提供相关售后服务, 商务信息咨询。		100.00	2,500.00
同方国际信息技术(苏州)有限公司	2	江苏苏州	江苏苏州	生产经营电脑、通讯电子产品、电源供应器; 经济信息咨询; 转让自行研发的技术成果; 电子产品、电脑、电源供应器及相关附属设备及零配件的批发、进出口及相关配套业务		100.00	1,000.00
内蒙古同方探索科技有限公司	2	内蒙古呼和浩特	内蒙古呼和浩特	计算机设备、电子产品、建筑智能化设备、通信电子产品(不含卫星电视广播地面接收设施和发射装置)、微电子集成电路、仪器仪表、光机电一体化设备的研制、开发、生产、销售; 计算机系统集成; 高科技项目的咨询, 高新技术的转让与服务; 信息系统集成服务; 办公自动化工程等		50.10	1,000.00

单位名称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	直接持股(%)	间接持股(%)	注册资本(万元)
贵州同方知网科技发展有限公司	2	贵州贵阳	贵州贵阳	研发及销售计算机软硬件、配件、外围设备、电子产品；计算机领域内的技术转让、技术服务、技术咨询；进出口贸易（国家限制和禁止的项目除外）；销售：出版物（持许可证经营）		100.00	1,000.00
北京同方以衡资产管理有限公司	2	北京海淀	北京海淀	投资管理，资产管理，投资咨询，项目投资		90.00	1,000.00
北京同方清环科技有限公司	2	北京海淀	北京海淀	空气和水净化系统		58.00	1,000.00
北京同方计算机技术研究院有限公司	2	北京海淀	北京海淀	计算机及相关产品的销售；计算机系统及服务		100.00	1,000.00
北京同方华创科技有限公司	2	北京海淀	北京海淀	技术开发，技术咨询，技术交流，技术转让，技术推广、技术服务、软件开发；基础软件服务；应用软件服务；计算机系统服务、数据处理等		52.00	1,300.00
同方计算机（辽宁）有限公司	2	辽宁沈阳	辽宁沈阳	计算机软硬件及外围设备、办公设备耗材、通信设备、信息安全设备、工业控制计算机及系统、互联网设备、云计算设备、终端测试设备、电视机、集成电路、网络设备、物联网设备、显示器件、半导体照明器件、其他电子器件、仪器仪表制造等		100.00	1,500.00
北京鉴知技术有限公司	2	北京海淀	北京海淀	技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、技术推广；销售自行开发的产品；计算机系统服务；基础软件服务；应用软件服务；软件开发；产品设计		80.00	1,500.00
重庆同方融达信息科技有限公司	2	重庆北新	重庆北新	物联网软件开发与系统集成		100.00	2,000.00
同方芯洁能（天津）科技有限公司	2	天津	天津	软件和信息技术服务业		51.00	2,000.00
山西同方知网印刷有限公司	2	山西太原	山西太原	出版物、其他印刷品、广告制作、包装装订、进出口业务		100.00	2,000.00

单位名称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	直接持股(%)	间接持股(%)	注册资本(万元)
山西同方知网数字出版产业园管理有限公司	2	山西太原	山西太原	房屋租赁；房地产信息咨询；房地产经纪；物业管理；餐饮管理；食品经营（餐饮服务）；会议服务（不含住宿）；承办展览展示活动；广告业务；停车场服务；保洁服务；五金交电、建筑材料的销售。		100.00	2,000.00
北京华力兴科技发展有限公司	2	北京海淀	北京海淀	集装箱检查系统安装服务与技术支持		65.00	2,100.00
北京同方华光系统工程有限公司	2	北京昌平	北京昌平	技术开发、咨询、交流、推广、扩散、转移；应用软件服务；销售计算机、软件及辅助设备、仪器仪表；技术进出口、代理进出口、货物进出口		100.00	2,200.00
同方国际信息技术（深圳）有限公司	2	广东深圳	广东深圳	研发、生产：计算机、通讯电子产品、电源供应器；经济信息咨询；转让自行研发的技术成果；电子产品、电脑、电源供应器及相关附属设备及零配件、智能安防产品及相关配套产品的批发，进出口业务。		100.00	1,000.00
北京中衡亚仕科技有限公司	2	北京海淀	北京海淀	高新技术项目投资；资产管理；投资管理；股权投资；研究非接触式纸质票卡、电子标签、电子证照、智能卡		100.00	2,884.32
天津同方科技园有限公司	2	天津自贸区	天津自贸区	电光源（LED灯饰），照明灯具及照明电器研发、设计、生产等		100.00	3,000.00
北京方鸿智能科技有限公司	2	北京密云	北京密云	技术推广服务；工程和技术研究与实验发展等		70.00	3,000.00
北京同方信息安全技术股份有限公司	2	北京海淀	北京海淀	网络安全产品和技术服务		80.00	3,375.00
同方威视科技（北京）有限公司	2	北京密云	北京密云	技术开发、咨询、技术服务等；组装三类射线装置、民用核仪器仪表；销售自产产品等；进出口业务等		100.00	5,000.00
同方计算机（浙江）有限公司	2	浙江金华	浙江金华	计算机设备、建筑智能化设备、交通设备、大气与工业污染控制设备、人工环保控制设备、通信设备、微电子集成电路、仪器仪表、		100.00	5,000.00

单位名称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	直接持股(%)	间接持股(%)	注册资本(万元)
				光机电一体化设备的研发、生产、销售；物业管理；房屋及场地租赁；高科技项目的技术咨询，高新技术的技术转让与技术服务；货物或技术进出口(国家禁止或涉及前置审批的货物和技术进出口除外)；信息系统集成服务等			
清渝威视技术有限公司	2	重庆江北	重庆江北	物联网技术服务，软件开发		51.00	5,000.00
北京珠穆朗玛移动通信有限公司	2	北京通州	北京通州	移动通讯终端、手机、计算机产品的研发、生产、销售；因特网信息服务业务		60.00	5,000.00
同方中科超光科技有限公司	2	北京海淀	北京海淀	工程和技术研究与试验发展；光学仪器与元器件、光学材料、激光设备、机电设备、自动控制设备的技术开发、技术服务；软件开发；基础软件服务；应用软件服务；计算机系统服务；技术交流；软件咨询等		60.00	5,042.50
北京固鸿科技有限公司	2	北京海淀	北京海淀	工业射线装置销售及安装服务		100.00	7,000.00
同方赛威讯信息技术有限公司	2	四川成都	四川成都	信息传输、软件和信息技术服务业		100.00	8,000.00
深圳市同方汇鑫创业投资有限公司	2	广东深圳	广东深圳	受托资产管理；投资管理；投资咨询；投资兴办实业；经济信息咨询		55.00	6,600.00
北京同方创新基金管理有限公司	2	北京海淀	北京昌平	非证券业务的投资咨询、管理；资产管理；项目投资。		100.00	10,000.00
河南同方科技有限公司	2	河南郑州	河南郑州	计算机软硬件技术开发、技术服务		75.00	10,040.00
同方节能装备有限公司	2	河北廊坊	河北廊坊	吸收式冷冻机系列产品		90.00	11,600.00
无锡同方人工环境有限公司	2	江苏无锡	江苏无锡	户式空调机组		86.67	12,000.00
同方工业信息技术有限公司	2	北京海淀	北京海淀	软件开发；电子产品、通讯设备、计算机、软件及辅助设备销售		80.00	12,000.00

单位名称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	直接持股(%)	间接持股(%)	注册资本(万元)
内蒙古同方科技有限公司	2	内蒙古乌兰察布市	内蒙古乌兰察布市	从事互联网科技产品领域内的技术开发、技术推广、技术咨询、技术转让、技术服务；计算机及辅助设备的生产、安装、销售、技术服务和维修；计算机配件耗材、办公用品、电子产品及通信设备的安装和销售；计算机系统服务		68.67	14,562.13
同方计算机(内蒙古)有限公司	2	内蒙古呼和浩特	内蒙古呼和浩特	计算机及辅助设备的生产、安装、销售、技术服务和维修		100.00	15,000.00
同方电子科技有限公司	2	江西九江	江西九江	通讯设备、计算机及其外部设备、汽车倒车电脑系统、电子出版物、纸币清分机、点钞机生产、加工	84.22		18,997.52
同方计算机(四川)有限公司	2	四川成都	四川成都	计算机设备、电子产品、建筑智能化设备、交通工程设备、大气与工业污染控制设备、人工环保控制设备、通信电子产品(不含卫星电视广播地面接收设施和发射装置)、微电子集成电路、仪器仪表、光机电一体化设备的研制、开发、生产、销售；计算机系统集成等		68.00	20,000.00
山西同方知网数字出版技术有限公司	2	山西太原	山西太原	数据库、计算机软硬件、计算机网络系统的开发；数据库、计算机软硬件、计算机网络系统的销售；电子技术的技术开发、技术转让、技术咨询。		100.00	20,000.00
北京汉鸿投资有限公司	2	北京海淀	北京海淀	实业投资、投资咨询		100.00	23,260.00
同方计算机(广东)有限公司	2	广东云浮	广东云浮	计算机设备、电子产品、建筑智能化设备、交通工程设备、大气与工业污染控制设备、人工环保控制设备、通信电子产品(不含卫星电视广播地面接收设施和发射装置)、微电子集成电路、仪器仪表、光机电一体化设备的研制、开发、生产、销售；计算机系统集成；生产、销售商用密码产品；技术开发；计算机系统服务等		100.00	30,000.00
深圳南山两湾双创人才股权投资基金合伙企业(有限合伙)	2	广东深圳	广东深圳	股权投资；投资管理；受托资产管理；项目投资		69.00	30,000.00



单位名称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	直接持股(%)	间接持股(%)	注册资本(万元)
南京同方科技园有限公司	2	江苏南京	江苏南京	园区运营		100.00	30,600.00
同方威视科技江苏有限公司	2	江苏常州	江苏常州	民用核仪器仪表的研究、开发、生产、销售及设备安装服务		100.00	36,000.00
沈阳同方科技园有限公司	2	辽宁沈阳	辽宁沈阳	科技园配套设施的建设、开发、管理；项目投资；房屋租赁；物业管理		100.00	40,100.00
同方计算机(湖北)有限公司	2	湖北襄阳	湖北襄阳	计算机设备、电子产品、建筑智能化设备、交通工程设备、大气与工业污染控制设备、人工环保控制设备、通信电子产品(不含卫星电视广播地面接收设施和发射装置)、微电子集成电路、仪器仪表、光机电一体化设备的研制、开发、生产、销售；计算机系统集成；生产、销售商用密码产品；技术开发；计算机系统服务等		66.00	75,800.00
南通同方科技园有限公司	2	江苏南通	江苏南通	科技园区的建设与管理、物业管理		100.00	82,600.00
同方莱士医药产业投资(广东)有限公司	2	广东广州	广东广州	企业自有资金投资；股权投资；投资咨询服务；生物医药科技投资		51.00	200,000.00
BESTING MANAGEMENT LIMITED	2	香港	香港	投资控股		100.00	HKD 0.0001
清华同方威视技术(香港)有限公司	2	中国香港	中国香港	集装箱检查系统安装服务与技术支持		100.00	HKD 17,459.74
群名投资有限公司	2	中国香港	中国香港	投资控股		100.00	HKD 2,389.31
同方友友控股有限公司	2	中国香港	开曼群岛	投资控股		64.81	HKD 50,000.00
THTF Macao Co., Limited	2	中国香港	中国澳门	信息技术、环境保护顾问,销售信息电子产品及环境保护产品		100.00	MOP 2.50
Maxgain Global Investments Limited	2	维京群岛	维京群岛	投资控股		100.00	USD 0.0005
TFRH Investments Limited	2	开曼群岛	开曼群岛	投资控股		100.00	USD 1,250.00

单位名称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	直接持股(%)	间接持股(%)	注册资本(万元)
同方知网(北京)技术有限公司	2	北京海淀	北京海淀	网络知识存储与信息检索		100.00	826.41
TongFang Technovator (S. E. A) Pte. Ltd	2	新加坡	新加坡	综合楼宇自动化与能源管理系统及安防与消防系统的设计、制造、销售		100.00	USD 100.00
同方国际科技(深圳)有限公司	2	广东深圳	广东深圳	数字电视等消费电子产品经销		100.00	USD 160.00
TongFang Asia Pacific (R&D Center) Pte Ltd.	2	新加坡	新加坡	智能建筑工程技术研发		100.00	USD0.03
UnitedStack (China) Corporation	2	开曼群岛	开曼群岛	计算机软件技术及网络技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广; 计算机系统集成; 产品设计; 销售自行开发后的产品		51.00	USD 5,475.00
UNIVERSAL AXIS LIMITED	2	中国香港	英属维京群岛	投资控股		100.00	USD 5.00
THTF ENERGY-SAVING HOLDINGS LIMITED	2	中国香港	开曼群岛	投资控股		100.00	USD 5.00
TF-EPI CO., LIMITED	2	中国香港	开曼群岛	科技项目投资与管理		100.00	USD 5.00
KNOW CHINA INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED	2	中国香港	开曼群岛	科技项目投资与管理		100.00	USD 5.00
COOL CLOUDS LIMITED	2	中国香港	英属维京群岛	投资控股		100.00	USD 5.00
同方泰德国际科技(北京)有限公司	2	北京怀柔	北京怀柔	楼宇自动化解决方案的设计、制造、销售		100.00	USD 8,300.00
沂南同皓电子元件有限公司	2	山东沂南	山东沂南	陶瓷电容器、交流电容器、网络电容器		72.73	USD 680.00
同方莱士(香港)投资有限公司	3	中国香港	中国香港	投资		100.00	0
珠海同方爱德科技有限公司	3	广东珠海	广东珠海	电子通信研发、生产、销售		94.00	500.00

单位名称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	直接持股(%)	间接持股(%)	注册资本(万元)
重庆仙桃能源管理有限公司	3	重庆渝北	重庆渝北	制冷系统、供热系统的开发、建设、运营、管理、维修维护及相关技术咨询和技术服务；空气净化设备、水处理设备、节能环保设备的销售、安装		90.00	1,000.00
同方泰德智能科技(上海)有限公司	3	上海黄浦	上海黄浦	楼宇自动化解决方案销售		40.00	1,000.00
同方泰德软件(北京)有限公司	3	北京怀柔	北京怀柔	软件开发；信息系统集成服务；销售机械设备、电子产品、计算机、软件及辅助设备		100.00	1,000.00
江苏鉴知技术有限公司	3	江苏常州	江苏常州	研究和试验发展		100.00	1,000.00
同方泰德(重庆)科技有限公司	3	重庆北部新区	重庆北部新区	弱电及节能工程实施及产品销售		52.00	1,825.00
成都汉信众科电子科技有限公司	3	四川成都	四川成都	电子通信研发、生产、销售		80.00	2,000.00
辽宁同方银州科技园有限公司	3	辽宁沈阳	辽宁沈阳	科技园区及配套设施的开发管理		100.00	3,000.00
北京神目科技有限公司	3	北京顺义	北京顺义	技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广、技术服务；软件开发，智造社会公共安全设备及器材，销售社会公共安全设备及器材、机械设备；租赁社会公共安全设备及器材、机械设备。		100.00	3,000.00
同方节能工程技术有限公司	3	北京海淀	北京海淀	合同能源管理、城市热网节能方案的设计、制造、销售		100.00	23,181.22
同莱国际投资有限公司	3	中国香港	中国香港	投资		100.00	207,550.00
Nuctech Middle East FZCO	3	阿联酋迪拜	阿联酋迪拜	X射线检查设备安装、销售及维护		100.00	AED 7.00
Nuctech Sydney Pty Ltd	3	澳洲悉尼	澳洲悉尼	X射线检查设备维护		90.00	AUD 7.50
NUCTECH BOLIVIA S.R.L.	3	玻利维亚	玻利维亚	X射线检查设备及软件系统安装、销售；设备维护及租赁		100.00	BOB 7.07

单位名称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	直接持股(%)	间接持股(%)	注册资本(万元)
CRESCIENDO SPA	3	智利	智利	X射线检查设备安装、销售及维护		100.00	CPL 500.00
Nuctech Netherlands B.V.	3	荷兰	荷兰	安检设备的销售和研发		100.00	EUR 100.00
TongFang Global (UK) Co., Limited	3	英国威尔士	英国威尔士	数字电视等消费电子产品经销		100.00	GBP 0.0001
NUCTECH LONDON COMPANY LIMITED	3	英国	英国	X射线检查设备安装、销售及维护		100.00	GBP 100.00
Nuctech Operation Company Limited	3	中国香港	中国香港	X射线检查设备安装、分销及维护		100.00	HKD 3,920.00
CONCORDIA TECHNOLOGY Ltd.	3	以色列	以色列	X射线检查设备安装、分销及维护		95.00	ILS 5.00
NUCTECH INDIA PRIVATE LIMITED	3	印度	印度	安检设备的安装、销售及维护, 安检设备的进出口及当地市场开拓、调研及产品推广。		100.00	INR 4,600.00
NUCTECH KENYA COMPANY LIMITED	3	肯尼亚	肯尼亚	X射线检查设备安装、销售及维护		100.00	KES 100.00
NUCTECH MAROC	3	摩洛哥	摩洛哥	X射线检查设备及软件系统安装、销售; 设备维护及租赁		100.00	MAD 10.00
NUCTECH TECHNOLOGY (MACAO) COMPANY LIMITED	3	中国澳门	中国澳门	X射线检查设备安装、销售及维护		100.00	MOP 10.00
Nuc&Tech Mexico S. A. de C. V.	3	墨西哥墨西哥城	墨西哥墨西哥城	X射线检查设备安装、销售及维护		100.00	MXN 1,833.88
NUCTECH TECHNOLOGY (MALAYSIA) SDN. BHD	3	马来西亚	马来西亚	X射线检查设备安装、销售及维护		100.00	MYR 57.42
NUCTECH AUCKLAND LIMITED	3	新西兰	新西兰	X射线检查设备安装、销售及维护		100.00	NZD 5.00

单位名称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	直接持股(%)	间接持股(%)	注册资本(万元)
NUCTECH PERU S.A.C	3	秘鲁	秘鲁	X射线检查设备安装、销售及维护		100.00	PEN 0.10
Nuctech Warsaw Co., Limited Sp. z o.o.	3	波兰华沙	波兰华沙	X射线检查设备生产、安装、销售及维护		99.99	PLN 5,680.00
Nuctech Singapore Pte Ltd	3	新加坡	新加坡	X射线检查设备安装、销售及维护		100.00	SGD 150.00
Nuctech Ankara Güvenlik Sistemleri Sanayi ve Dis Ticaret Limited Sirketi	3	土耳其安卡拉	土耳其安卡拉	X射线检查设备生产、销售及维护		80.00	TRY 65.00
SECURE TECHNOLOGY VALUE SOLUTIONS INC.	3	美国波士顿	美国波士顿	X射线检查设备安装、分销及维护		100.00	USD 0.001
Nuctech Do Brasil LTDA	3	巴西圣保罗	巴西圣保罗	X射线检查设备安装、销售、维护及租赁		100.00	BRL 13,291.18
UnitedStack (HongKong) Corporation	3	中国香港	中国香港	计算机软件技术及网络技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、 技术推广；计算机系统集成；产品设计；销售自行开发后的产品		100.00	USD 1,590.00
同方知网(美国)技术有限公司	3	美国	美国	数字出版产品国际内容销售		100.00	USD 100.00
THTF Lighting Group Limited	3	维京群岛	维京群岛	投资控股		100.00	USD 100.00
同方威视科技(天津)有限公司	3	中国天津	中国天津	X射线检查设备安装、分销及维护		100.00	USD 15.00
NUCTECH PANAMA, S.A.	3	巴拿马	巴拿马	X射线检查设备安装、销售、维护及租赁		100.00	USD 151.00
淮安空港同方水务有限公司	3	江苏淮安	江苏淮安	水务方面的建设、运营，新技术开发、研制，生产、销售水务新产品		100.00	USD 2,000.00
Tongfang Illuminations Limited	3	维京群岛	维京群岛	装饰灯产品的销售		100.00	USD 5.00
Neo-Neon China Limited	3	维京群岛	维京群岛	投资控股		100.00	USD 5.00

单位名称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	直接持股(%)	间接持股(%)	注册资本(万元)
Maincharm International Limited	3	维京群岛	维京群岛	投资控股		100.00	USD 5.00
Capital Legend Enterprises Limited	3	维京群岛	维京群岛	投资控股		100.00	USD 5.00
American Lighting, Inc.	3	美国科罗拉多州	美国科罗拉多州	装饰灯产品的销售		97.71	USD 794.45
NUCTECH SOUTH AFRICA (PTY) LTD	3	南非豪登 (Gauteng)	南非豪登 (Gauteng)	X射线检查设备安装、销售及维护		100.00	ZAR 0.10
Nuctech Regional Headquarters	3	沙特阿拉伯	沙特阿拉伯	X射线检查设备安装、销售及维护	100.00		SR 75.00
同方节能(友谊)热力有限公司	4	黑龙江双鸭山	黑龙江双鸭山	热力生产和供应; 热力设备销售、维修服务; 清洁能源生产和供应; 分布式能源及新能源技术开发、利用、建设、运营管理及技术咨询; 生物质能发电; 生物质原料的销售; 电站设备技术开发、技术服务; 合同能源管理; 节能技术开发、技术咨询、技术转让、技术推广服务; 机电设备、暖通设备及其他能源利用设备的销售、租赁与技术服务; 热力设备安装; 建筑机电安装工程专业承包; 电子商务信息咨询。		100.00	3,000.00
Nuctech Technology (L.L.C).	4	阿布扎比	阿布扎比	X射线检查设备安装、销售及维护		100.00	AED 15.00
Tongfang Finance Limited	4	中国香港	中国香港	投资控股		100.00	HKD 1,000.00
Neo-Neon Enterprises Limited	4	中国香港	中国香港	装饰灯产品的销售		100.00	HKD 1.00
HK Star Bright Lighting Limited	4	中国香港	中国香港	装饰灯产品的销售		100.00	HKD 15,000.00

单位名称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	直接持股(%)	间接持股(%)	注册资本(万元)
Nuctech Management (HKL) Company Limited	4	中国香港	中国香港	投资管理		70.00	HKD 4,710.00
Nuctech Lao Company Limited	4	老挝	老挝	X射线检查设备安装、销售及维护		80.00	LAK 8,500,000.00
Star Bright International (Macao Commercial offshore) Ltd.	4	中国澳门	中国澳门	装饰灯产品的销售		100.00	MOP 10.00
奇创实业有限公司	4	中国台湾	中国台湾	不动产投资		100.00	TWD 8000.00
Novelty Lights, LLC	4	美国德拉瓦州	美国德拉瓦州	季节性、装饰性或照明灯具、光源、灯具、灯泡及相关产品的销售		100.00	USD 0.00
UnitedStack(北京)科技有限公司	4	北京海淀	北京海淀	计算机软件技术及网络技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广；计算机系统集成；产品设计；销售自行开发后的产品		100.00	USD 1,050.00
Neo-Neon LED Lighting International Limited	4	西萨摩亚群岛	西萨摩亚群岛	装饰灯产品的销售		100.00	USD 100.00
Neo-Neon (Vietnam) Development Company Limited	4	越南太平省	越南太平省	LED照明、装饰灯系列产品生产及销售；米泡装饰灯生产及装饰灯配件生产及销售；舞台灯系列产品生产及销售		100.00	USD 2,800.00
广东同方灯饰有限公司	4	广东江门	广东江门	生产、研发、销售LED一般照明、发光二极管、LED芯片、LED外延片及LED封装等		100.00	USD 3,000.00
广东同方科技园有限公司	4	广东江门	广东江门	LED光电器件、光电子专用材料、光纤、新型显示屏的研发、制造及光电工程安装；金属、非金属制品模具设计、制造；各款灯饰及配件的生产；发光二极管(LED)芯片的制造和销售；PVC胶粒、电线电缆的生产和销售；音响、视频类产品的研发、生产和销售；产品售后维修服务。		100.00	USD 30,000.00
Tivoli, LLC	4	美国加州	美国加州	装饰灯产品的销售		100.00	USD 450.00

单位名称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	直接持股(%)	间接持股(%)	注册资本(万元)
Neo-Neon Development Co., Ltd.	4	维京群岛	维京群岛	投资控股		100.00	USD 5.00
优思得云计算科技(无锡)有限公司	4	江苏无锡	江苏无锡	计算机软件技术及网络技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广；计算机系统集成；产品设计；销售自行开发后的产品		100.00	USD 600.00
Tongfang Securities Limited	4	中国香港	中国香港	证券投资		100.00	HKD 45,000.00

(二) 处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
同方能源科技发展有限公司	144,952,720.00	80.00	出售	2023/9/14	股权转让协议签订并完成经营管理交接	38,208,732.68
同方江新造船有限公司	179,101,200.00	100.00	出售	2023/10/18	股权转让协议签订并完成经营管理交接	29,198,377.12

(续上表)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转入投资损益的金额
同方能源科技发展有限公司	不适用					
同方江新造船有限公司	不适用					



(三) 重要的非全资子公司

1. 明细情况

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
同方泰德国际科技有限公司	63.40%	-62,857,099.05		1,838,333,516.11
同方友友控股有限公司	35.19%	11,801,743.95		550,233,419.96
同方威视技术股份有限公司	28.75%	102,265,594.16	53,585,252.00	1,551,381,482.76

2. 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
同方泰德国际科技有限公司	4,490,431,800.64	1,061,482,010.58	5,551,913,811.22	2,612,991,753.43	40,139,903.63	2,653,131,657.06
同方友友控股有限公司	1,332,765,594.47	484,003,293.50	1,816,768,887.97	213,819,741.85	57,162,764.05	270,982,505.90
同方威视技术股份有限公司	9,012,044,336.48	3,185,251,967.32	12,197,296,303.80	4,694,878,416.24	2,453,865,468.30	7,148,743,884.54

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
同方泰德国际科技有限公司	4,148,623,086.14	1,141,181,097.27	5,289,804,183.41	2,258,376,809.58	33,775,533.48	2,292,152,343.06
同方友友控股有限公司	1,273,587,259.10	430,633,308.09	1,704,220,567.19	192,451,351.14	50,789,979.53	243,241,330.67
同方威视技术股份有限公司	8,400,838,793.87	3,318,467,940.46	11,719,306,734.33	3,955,454,484.91	2,861,556,855.08	6,817,011,339.99

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数				上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
同方泰德国际科技有限公司	1,843,049,664.88	-99,730,544.15	-98,901,713.89	95,990,077.45	1,743,374,270.98	78,483,033.37	81,954,331.12	-47,831,016.92
同方友友控股有限公司	796,333,780.17	31,964,482.32	84,807,145.55	116,322,405.89	942,788,793.08	41,968,750.19	97,722,180.43	137,157,406.01
同方威视技术股份有限公司	5,677,412,921.66	338,128,687.77	304,546,993.32	-128,542,523.48	5,119,121,898.17	317,711,051.47	323,567,471.64	-741,579,134.48

(四) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
吉林同方科贸有限责任公司	吉林省长春市	吉林省长春市	计算机、软件及辅助设备零售	20.00	26.00	权益法核算
同方环境股份有限公司	北京海淀	北京海淀	其他技术推广服务	31.50		权益法核算
泰豪创意科技集团股份有限公司	江西省南昌市	江西省南昌市	投资与资产管理	40.00		权益法核算
泰豪科技股份有限公司	江西省南昌市	江西省南昌市	发电机及发电机组制造	19.62		权益法核算
北京中录同方文化传播有限公司	北京昌平	北京昌平	其他文化艺术业	50.00		权益法核算
同方全球人寿保险有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	人寿保险	50.00		权益法核算
同方鼎欣科技股份有限公司	北京海淀	北京海淀	其他技术推广服务	19.43		权益法核算
迁安市华控环境投资有限责任公司	河北省唐山市迁安市	河北省唐山市迁安市	投资与资产管理	27.20		权益法核算
玉溪市华控环境海绵城市建设有限公司	云南省玉溪市	云南省玉溪市	水污染治理	39.00		权益法核算
西咸新区同方丝路未来创新研究院有限公司	陕西省西咸新区	陕西省西咸新区	产业发展战略研究，产业及技术动态监测、需求分析与发展预测；产业技术标准以及知识产权运用支撑政策研究；科技型企业孵化；产业核心技术研究开发和集成创新；技术转移和成果产业化；公共技术和创业投资	65.00		权益法核算
同方投资有限公司	北京海淀	山东潍坊	以企业自有资金对外投资		45.45	权益法核算
易程科技股份有限公司	北京海淀	北京海淀	铁路客运专线信息服务系统、票务系统		28.80	权益法核算

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
新鸿电子有限公司	江苏省常州市金坛区	江苏省常州市金坛区	纳米材料场致发射多点(包括单点)X射线光源产品及其零部件研发、设计、生产、销售自产产品,并提供售后机相关技术服务		65.09	权益法核算
北京朗视仪器股份有限公司	北京海淀	北京海淀	仪器仪表、医疗器械的制造、修理及相关“四技”服务		22.68	权益法核算
同威信达技术(北京)股份有限公司	北京海淀	北京海淀	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务;销售自行开发产品;计算机系统服务;基础软件服务;应用软件开发;软件开发;软件咨询;产品设计;模型设计;数据处理		30.00	权益法核算
津海威视技术(天津)有限公司	天津空港经济区	天津空港经济区	建筑工程设计;进出口商品检验鉴定;检验检测服务;电子测量仪器制造;智能仪器仪表制造;试验分析仪器制造		45.00	权益法核算
苏州微木智能系统有限公司	江苏苏州	江苏苏州	生产、销售仪器仪表、电子设备等;技术咨询及技术服务等		35.61	权益法核算
AA.NUCTECH CO.,LTD	泰国曼谷	泰国曼谷	X射线检查设备安装、销售及维护		49.00	权益法核算
新疆芳香庄园酒业股份有限公司	新疆巴州和硕县	新疆巴州和硕县	葡萄酒及果酒(原酒、加工灌装);其他酒(其他蒸馏酒);葡萄的种植、销售,农副产品的加工销售,皮棉的销售。		30.48	权益法核算
北京文录激光科技有限公司	北京昌平	北京昌平	电子计算机软硬件的技术开发;经营本企业和成员企业自产产品及技术出口业务;本企业和成员企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务		20.00	权益法核算

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳市华融泰资产管理有限公司	广东深圳	广东深圳	资产管理；投资咨询（不含限制项目）；投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）		7.94	权益法核算
同方国信投资控股有限公司	重庆渝北	重庆渝北	投资控股并向其所投资企业提供相关服务		26.32	权益法核算
北京同方厚持投资集团有限公司	北京海淀	北京海淀	投资管理；投资咨询。		45.00	权益法核算
中车资本（天津）股权投资基金管理有限公司	天津自贸区	天津自贸区	受托管理股权投资企业，从事投资管理及相关咨询服务。		25.00	权益法核算
嘉融投资有限公司	北京朝阳	上海浦东	实业投资、创业投资、投资管理、投资咨询（除经纪）		50.00	权益法核算
同方致远（深圳）股权投资基金管理有限公司	北京朝阳	深圳福田	受托资产管理、投资管理；受托管理股权投资基金；股权投资；实业投资；投资咨询		45.00	权益法核算
和融浙联实业有限公司	北京顺义	北京顺义	承办展览展示活动、企业管理、企业策划；技术服务、技术开发、技术咨询；销售电子产品、计算机、软件及辅助设备、机械设备；应用软件开发、软件开发、软件咨询		40.00	权益法核算
深圳市五色检测技术服务有限公司	深圳市南山区	深圳市南山区	污染场地修复的技术开发、技术推广、技术咨询、技术服务、技术转让；污染场地修复及检测设备和仪器的研发、制造与销售；环境监测、环境监测系统运营		23.37	权益法核算
重庆同方弘强股权投资基金管理有限公司	重庆渝北	重庆渝北	股权投资管理		45.00	权益法核算

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
天诚国际投资有限公司	香港	香港	血液制品的生产、销售		23.77	权益法核算
泉州广电同方数字电视有限公司	福建泉州	福建泉州	地面无线数字电视运营		49.00	权益法核算
陕西省广电同方数字电视有限责任公司	陕西省西安市	陕西省西安市	地面无线数字电视运营		40.00	权益法核算
开封广电同方数字电视有限公司	河南省开封市	河南省开封市	地面无线数字电视运营		49.00	权益法核算
商丘同方恒泰网络科技有限公司	河南省商丘市	河南省商丘市	地面无线数字电视运营		49.00	权益法核算
许昌广电同方科技有限公司	河南省许昌市	河南省许昌市	地面无线数字电视运营		49.00	权益法核算
濮阳广电同方科技有限公司	河南省濮阳市	河南省濮阳市	地面无线数字电视运营		49.00	权益法核算
南阳广电同方数字电视有限责任公司	河南省南阳市	河南省南阳市	地面无线数字电视运营		49.00	权益法核算
中国医疗网络有限公司	香港	百慕大	证券买卖及投资、财务服务、物业投资、物业开发、医院		18.42	权益法核算
内蒙古富龙供热工程技术有限公司	内蒙古自治区赤峰市松山区	内蒙古自治区赤峰市松山区	供热工程技术研究开发；供热供气设备技术研发		10.00	权益法核算
Lime PC Multimedia Technologies Co., Limited	中国香港	中国香港	计算机、数字电视等消费电子产品经销		48.92	权益法核算
广东同方瑞风节能科技股份有限公司	广东广州	广东广州	制冷、空调设备制造		24.09	权益法核算
北京同方时讯电子股份有限公司	北京市海淀区	北京市海淀区	电子标签		30.00	权益法核算

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京同方智科科技有限公司	北京市海淀区	北京市海淀区	卫星导航定位、授时通讯及应用系统开发		45.08	权益法核算
同方(深圳)云计算技术股份有限公司	深圳市南山区	深圳市南山区	计算机、软件及辅助设备零售		26.25	权益法核算
北京同方艾威康科技有限公司	北京海淀	北京海淀	计算机、软件及辅助设备零售		20.00	权益法核算
嘉峪关市智慧雄关信息科技有限责任公司	甘肃省嘉峪关市	甘肃省嘉峪关市	信息传输、软件和信息技术服务业		12.00	权益法核算
上海魁马科技有限公司	上海市嘉定工业区	上海市嘉定工业区	有形动产租赁		30.00	权益法核算
江西可控计算机系统有限公司	江西省上饶经济技术开发区	江西省上饶经济技术开发区	计算机、软件及辅助设备零售		42.86	权益法核算
同方有云(北京)科技有限公司	北京海淀	北京海淀	技术开发、技术推广、技术服务、技术咨询、技术转让; 产品设计; 计算机系统服务; 销售计算机、软件及辅助设备; 货物进出口、技术进出口; 专业承包; 第一类增值电信业务中的互联网数据中心业务		37.41	权益法核算

2. 重要合营企业的主要财务信息

项 目	同方全球人寿保险有限公司	
	期末数/本期数	上年年末数/上年同期数
流动资产	5,672,340,378.00	1,570,160,642.00
非流动资产	30,098,730,761.00	25,196,363,178.00
资产合计	35,771,071,139.00	26,766,523,820.00
流动负债	21,631,440,525.00	15,414,689,797.00
非流动负债	10,819,641,624.00	8,483,686,231.00
负债合计	32,451,082,149.00	23,898,376,028.00
少数股东权益		
归属于母公司所有者权益	3,319,988,990.00	2,868,147,792.00
营业收入	7,747,202,315.00	7,668,022,236.00
归属于母公司股东的净利润	30,894,599.00	38,185,383.00
归属于母公司所有者的其他综合收益	190,946,599.00	-65,528,407.00
归属于母公司所有者的综合收益	221,841,198.00	-27,343,024.00

3. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	同方国信投资控股有限公司	
	期末数/本期数	上年年末数/上年同期数
流动资产	24,605,977,157.34	98,318,768,389.58
非流动资产	29,865,821,705.11	214,546,691,704.98
资产合计	54,471,798,862.45	312,865,460,094.56
流动负债	7,131,694,959.24	239,448,523,608.92
非流动负债	13,481,725,163.39	21,038,339,973.58
负债合计	20,613,420,122.63	260,486,863,582.50
少数股东权益	10,802,654,415.24	28,567,599,372.60
归属于母公司股东权益	23,055,724,324.58	23,810,997,139.46
营业收入	5,055,168,084.03	11,940,784,924.49
归属于母公司股东的净利润	-1,167,295,555.34	412,321,922.95



项 目	同方国信投资控股有限公司	
	期末数/本期数	上年年末数/上年同期数
归属于母公司所有者的其他综合收益	476,526,529.93	-1,155,892,563.76
归属于母公司所有者的综合收益	-690,769,025.41	-743,570,640.81

(续上表)

项 目	泰豪科技股份有限公司	
	期末数/本期数	上年年末数/上年同期数
流动资产	9,089,817,072.41	10,021,024,606.68
非流动资产	4,428,562,608.56	3,974,379,992.76
资产合计	13,518,379,680.97	13,995,404,599.44
流动负债	6,392,153,060.14	7,694,522,642.55
非流动负债	2,736,106,011.04	1,891,601,205.38
负债合计	9,128,259,071.18	9,586,123,847.93
少数股东权益	887,229,065.80	873,963,260.27
归属于母公司股东权益	3,502,891,543.99	3,535,317,491.24
营业收入	4,282,698,867.35	6,190,555,977.61
归属于母公司股东的净利润	56,661,291.22	77,366,841.28
归属于母公司所有者的其他综合收益	86,230.42	-3,937,551.37
归属于母公司所有者的综合收益	56,747,521.64	73,429,289.91

(续上表)

项 目	天诚国际投资有限公司	
	期末数/本期数	上年年末数/上年同期数
流动资产	4,135,028,996.70	4,837,987,248.40
非流动资产	2,494,364,037.90	1,899,643,402.20
资产合计	6,629,393,034.60	6,737,630,650.60
流动负债	2,859,675,538.50	3,600,161,925.80
非流动负债	1,494,449.70	
负债合计	2,861,169,988.20	3,600,161,925.80

项 目	天诚国际投资有限公司	
	期末数/本期数	上年年末数/上年同期数
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	3,768,223,046.40	3,137,468,724.80
营业收入		
归属于母公司股东的净利润	684,075,415.40	1,024,468,338.50
归属于母公司所有者的其他综合收益	58,017,806.00	1,057,092,330.28
归属于母公司所有者的综合收益	742,093,221.40	2,081,560,668.78

4. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	期末数/本期数	上年年末数/上年同期数
合营企业		
投资账面价值合计		111,019,103.06
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润		-6,945,546.28
其他综合收益		
综合收益总额		-6,945,546.28
联营企业		
投资账面价值合计	2,553,977,097.47	3,292,267,824.29
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-184,756,413.04	-72,898,710.31
其他综合收益	-2,808,877.68	83,704,155.77
综合收益总额	-187,565,290.72	10,805,445.46

## 八、政府补助

### (一) 本期新增的政府补助情况

项 目	本期新增补助金额
与资产相关的政府补助	4,650,000.00
其中：计入递延收益	4,650,000.00
与收益相关的政府补助	123,194,078.44
其中：计入递延收益	24,917,919.22
计入其他收益	97,782,678.44
计入营业外收入	493,480.78
合 计	127,844,078.44

### (二) 涉及政府补助的负债项目

财务报列报项目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入 其他收益金额	本期计入 营业外收 入金额
递延收益	153,729,343.96	4,650,000.00	7,035,658.44	
递延收益	96,373,637.85	24,917,919.22	58,391,391.76	
小 计	250,102,981.81	29,567,919.22	65,427,050.20	

(续上表)

项 目	本期冲减成 本费用金额	本期冲减 资产金额	其他变动	期末数	与资产/ 收益相关
递延收益			-99,400,774.88	51,942,910.64	与资产相 关
递延收益			-17,167,920.44	45,732,244.87	与收益相 关
小 计			-116,568,695.32	97,675,155.51	

### (三) 计入当期损益的政府补助金额

项 目	本期数	上年同期数
计入其他收益的政府补助金额	163,209,728.64	132,474,398.59
计入营业外收入的政府补助金额	493,480.78	1,726,468.79
合 计	163,703,209.42	134,200,867.38

## 九、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

### (一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1. 信用风险管理实务

##### (1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时,公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息,包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础,通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时,公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加:

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例;
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

##### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时,公司将该金融资产界定为已发生违约,其标准与已发生信用减值的定义一致:

- 1) 债务人发生重大财务困难;
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款;
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组;
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑,给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

## 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4、五(一)6、五(一)11、五(一)24之说明。

## 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

### (2) 应收款项和合同资产

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2023年12月31日，本公司应收账款和合同资产的10.28%（2022年12月31日：11.15%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

## (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

### 1. 利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险,浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例,并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

本公司的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司作为非金融企业,目前可能面临的利率风险,主要来自于存续的中长期浮动利率债务。对此,本公司将在市场加息预期明确或进入升息通道的情况下,发挥自身主体信用评级和差别化融资优势,以其他中长期低息债务融资工具(包括但不限于自主发行的中期票据或公司债券等)替代面临加息风险的浮动利率债务。

## 2. 外汇风险

外汇风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司承受的汇率风险主要与美元、欧元、港元等币种有关。本公司下属同方威视技术股份有限公司、TongFang Global Limited、Tongfang HongKong Limited、同方泰德国际科技有限公司、同方友友控股有限公司、同方知网(北京)技术有限公司等控股子公司,均不同程度地面向国际市场开展以外币计价结算的产品购销和技术服务业务。本公司除上述控股子公司之外的业务单元,则主要开展以人民币计价结算的经营业务。该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

### (四) 敏感性分析

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化,而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用,因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

#### 1. 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设:本公司的全部现金流量套期及境外经营净投资套期(如果有)均高度有效。

在上述假设基础上,如其他变量不变,汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税前影响如下:

项 目	汇率变动	2023 年度对综合收益的影响
对货币性资产	对人民币升值 5%	208,907,864.02
对货币性负债	对人民币升值 5%	-74,813,726.54
对货币性资产	对人民币贬值 5%	-208,907,864.02
对货币性负债	对人民币贬值 5%	74,813,726.54

## 2. 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用。

在上述假设基础上，如其他变量不变，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税前影响如下：

项 目	利率变动	本期数		上年同期数	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	-23,553,627.53	-23,553,627.53	-38,957,957.87	-38,957,957.87
浮动利率借款	减少 1%	23,553,627.53	23,553,627.53	38,957,957.87	38,957,957.87

## 十、公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产	1,097,879,702.28	236,689,536.60	63,018,864.17	1,397,588,103.05
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,097,879,702.28	236,689,536.60	63,018,864.17	1,397,588,103.05
债务工具投资				
权益工具投资	1,097,879,702.28	236,689,536.60	63,018,864.17	1,397,588,103.05
2. 其他权益工具投资	526,838,830.61		531,402,711.48	1,058,241,542.09
3. 投资性房地产		146,587,817.54		146,587,817.54

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
(1) 出租用的土地使用权		35,266,685.03		35,266,685.03
(2) 出租的建筑物		111,321,132.51		111,321,132.51
持续以公允价值计量的资产总额	1,624,718,532.89	383,277,354.14	594,421,575.65	2,602,417,462.68
非持续的公允价值计量				
持有待售资产			1,500,000.00	1,500,000.00
非持续以公允价值计量的资产总额			1,500,000.00	1,500,000.00

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司以活跃市场上未经调整的报价作为第一层次金融资产的公允价值。

(三) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司使用第三方报价机构提供的估值，估值依据活跃市场中类似资产或负债的报价、非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价或除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等以预期收益率预计未来现金流量，并以反映交易对手方的信用风险折现率进行折现，以此作为第二层次金融资产、非上市资产管理计划和投资基金的估值技术和主要输入值；以假设在市场出售投资性房地产时，参考类似地段和条件的同类房地产现行市价按直接比较法进行评估，以此作为第二层次投资性房地产的估值技术和主要输入值。

(四) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司持有的应收款项融资项目按照未来现金流量折现作为公允价值，对合同到期日较短，12个月以内现金流不进行折现，按照应收款项成本作为公允价值。

本公司持有以其他权益工具投资核算的非上市公司股权，按照投资成本或被投资单位净资产作为公允价值的合理估计进行计量。

## 十一、关联方及关联交易

### 1. 本公司的母公司情况



(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
中国宝原投资有限公司	北京市西城区	投资与资产管理	75,725.53 万元	30.11	30.11

(2) 本公司最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会，所属集团为中国核工业集团有限公司（以下简称中核集团）。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注七之说明。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
同方全球人寿保险有限公司	合营企业
AA. NUCTECHCO., LTD.	联营企业
北京朗视仪器股份有限公司	联营企业
北京同方时讯电子股份有限公司	联营企业
北京同方智科科技有限公司	联营企业
北京中录同方文化传播有限公司	联营企业
吉林同方科贸有限责任公司	联营公司
嘉融投资有限公司	联营公司
嘉峪关市智慧雄关信息科技有限公司	联营企业
江西可控计算机系统有限公司	联营企业
津海威视技术（天津）有限公司	联营企业
开封广电同方数字电视有限公司	联营企业
南阳广电同方数字电视有限责任公司	联营企业
内蒙古富龙供热工程技术有限公司	联营企业
广东同方瑞风节能科技股份有限公司	联营企业
濮阳广电同方科技有限公司	联营企业
泉州广电同方数字电视有限公司	联营企业

合营或联营企业名称	与本公司关系
陕西省广电同方数字电视有限责任公司	联营企业
商丘同方恒泰网络科技有限公司	联营企业
深圳市华融泰资产管理有限公司	联营企业
苏州微木智能系统有限公司	联营企业
泰豪科技股份有限公司	联营企业
天诚国际投资有限公司	联营企业
同方（深圳）云计算技术股份有限公司	联营企业
同方鼎欣科技股份有限公司	联营企业
同方环境股份有限公司	联营企业
同方国信投资控股有限公司	联营企业
同方投资有限公司	联营企业
同方有云（北京）科技有限公司	联营企业
同威信达技术（北京）股份有限公司	联营企业
西咸新区同方丝路未来创新研究院有限公司	联营企业
新鸿电子有限公司	联营企业
许昌广电同方科技有限公司	联营企业
易程科技股份有限公司	联营企业
北京厚持投资管理有限责任公司	联营企业之控股子公司
北京清控人居环境研究院有限公司	联营企业之控股子公司
北京泰豪电力科技有限公司	联营企业之控股子公司
北京同威信达技术有限公司	联营企业之控股子公司
北京中环世纪工程设计有限责任公司	联营企业之控股子公司
鼎欣同创（重庆）信息技术有限公司	联营企业之控股子公司
江西清华泰豪三波电机有限公司	联营企业之控股子公司
江西泰豪军工集团有限公司	联营企业之控股子公司
嘉兴泰豪装备技术有限公司	联营企业之控股子公司
深圳华控赛格股份有限公司	联营企业之控股子公司
深圳南山两湾股权投资基金管理有限公司	联营企业之控股子公司
苏州博远容天信息科技股份有限公司	联营企业之控股子公司

合营或联营企业名称	与本公司关系
同方药业集团有限公司	联营企业之控股子公司
华控康泰集团有限公司	联营企业之控股子公司
同核科技（江苏）有限公司	联营企业之控股子公司
同威信达技术（江苏）股份有限公司	联营企业之控股子公司
易程（苏州）新技术股份有限公司	联营企业之控股子公司
易程（苏州）电子科技股份有限公司	联营企业之控股子公司
苏州易通程达不动产服务有限公司	联营企业之控股子公司
北京睿程信息技术有限公司	联营企业之控股子公司
云南云电同方科技有限公司	原联营企业
同方佰宜科技（北京）有限公司	原联营企业
宝石花同方能源科技有限公司	原联营企业
达州广电同方无线数字电视有限公司	原联营企业
日照广电同方数字电视有限公司	原联营企业
运城广电同方科技有限公司	原联营企业
天门广电同方数字电视有限公司	原联营企业
张家口电广文化传媒有限公司	原联营企业
洛阳同方数字电视有限公司	原联营企业
重庆同方合志科技有限公司	原联营企业
江苏同威信达生物科技有限公司	原联营企业之控股子公司
重庆三峡银行股份有限公司	原联营企业之控股子公司

#### 4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
《中国学术期刊（光盘版）》电子杂志社有限公司	关联受托关系
北京三金电子集团有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
北京双原同位素技术有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
连云港金辰实业有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
中核（北京）核仪器有限责任公司	受同一控股股东控制的其他企业
中核凯利（深圳）餐饮管理有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
中核同辐（四川）辐射技术有限公司	受同一控股股东控制的其他企业

其他关联方名称	与本公司关系
原子高科股份有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
中国同辐股份有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
中核物业服务集团有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
中核医疗产业管理有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
中核医疗器械（苏州）有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
安徽国华农业科技有限公司	受中核集团控制的企业
巴楚县华光发电有限责任公司	受中核集团控制的企业
保山长山顺风尚德新能源有限公司	受中核集团控制的企业
北京博瑞赛科技有限责任公司	受中核集团控制的企业
北京核工业医院	受中核集团控制的企业
北京中核华辉科技发展有限公司	受中核集团控制的企业
苍南县昊昌新能源有限公司	受中核集团控制的企业
沧州市南大港管理区中科索能光伏发电有限公司	受中核集团控制的企业
昌都市中核英利新能源有限公司	受中核集团控制的企业
昌乐中核新能源有限公司	受中核集团控制的企业
巢湖国辉光伏发电有限公司	受中核集团控制的企业
成都理工大学工程技术学院	受中核集团控制的企业
大柴旦明阳新能源有限公司	受中核集团控制的企业
大连中核科技开发有限公司	受中核集团控制的企业
德兴市精工能源科技有限公司	受中核集团控制的企业
定远昊晖光伏发电有限公司	受中核集团控制的企业
肥城盛阳新能源有限公司	受中核集团控制的企业
肥城市天辰光伏发电有限公司	受中核集团控制的企业
肥西宏晖光伏发电有限公司	受中核集团控制的企业
丰县日昌太阳能发电有限公司	受中核集团控制的企业
丰县耀辉新能源有限公司	受中核集团控制的企业
凤阳宏源光伏发电有限公司	受中核集团控制的企业
佛冈汇能能源有限公司	受中核集团控制的企业
富川协合风力发电有限公司	受中核集团控制的企业

其他关联方名称	与本公司关系
富川协合新造风力发电有限公司	受中核集团控制的企业
富川新能风力发电有限公司	受中核集团控制的企业
格尔木汇科新能源有限公司	受中核集团控制的企业
耿马汇能新能源有限公司	受中核集团控制的企业
共和天朔新能源有限公司	受中核集团控制的企业
共和县汇昱新能源有限公司	受中核集团控制的企业
共和县中拓新能源有限公司	受中核集团控制的企业
沽源县行天下能源科技有限公司	受中核集团控制的企业
冠县明晖光伏发电有限公司	受中核集团控制的企业
冠县乾投新能源科技有限公司	受中核集团控制的企业
广西光和投资有限公司	受中核集团控制的企业
贵港市桂之源新能源有限公司	受中核集团控制的企业
海南核电有限公司	受中核集团控制的企业
海西聚光光伏电站有限公司	受中核集团控制的企业
合肥徽闽新能源科技有限公司	受中核集团控制的企业
合肥聚日源光伏发电有限公司	受中核集团控制的企业
合浦县百熠新能源发展有限公司	受中核集团控制的企业
和布克赛尔蒙古自治县海天达光伏发电有限公司	受中核集团控制的企业
河北国威新能源科技有限公司	受中核集团控制的企业
河南核净洁净技术有限公司	受中核集团控制的企业
河南中核五院研究设计有限公司	受中核集团控制的企业
核动力运行研究所	受中核集团控制的企业
核工业北京地质研究院	受中核集团控制的企业
核工业北京化工冶金研究院	受中核集团控制的企业
核工业标准化研究所	受中核集团控制的企业
核工业第二研究设计院有限公司	受中核集团控制的企业
核工业二〇八大队	受中核集团控制的企业
核工业二一六大队	受中核集团控制的企业
核工业工程研究设计有限公司	受中核集团控制的企业

其他关联方名称	与本公司关系
核工业管理干部学院	受中核集团控制的企业
核工业航测遥感中心	受中核集团控制的企业
核工业湖南矿冶局	受中核集团控制的企业
核工业机关服务中心	受中核集团控制的企业
核工业计算机应用研究所	受中核集团控制的企业
核工业理化工程研究院有限公司	受中核集团控制的企业
核工业四一九医院	受中核集团控制的企业
核工业四一七医院	受中核集团控制的企业
核工业西南物理研究院	受中核集团控制的企业
菏泽三锐电力有限公司	受中核集团控制的企业
胡杨河市中核新能源有限公司	受中核集团控制的企业
湖南冷水江新华能源发展有限公司	受中核集团控制的企业
湖南中核金原新材料有限责任公司	受中核集团控制的企业
华坪协合太阳能发电有限公司	受中核集团控制的企业
化隆汇隆新能源有限公司	受中核集团控制的企业
淮安同方水务有限公司	受中核集团控制的企业
环江中核新能源有限公司	受中核集团控制的企业
汇联新能源（海原）有限公司	受中核集团控制的企业
获嘉县汇能发电有限公司	受中核集团控制的企业
江苏核电有限公司	受中核集团控制的企业
津市市汇珍新能源有限公司	受中核集团控制的企业
巨鹿县风脉新能源有限公司	受中核集团控制的企业
巨鹿县明晖太阳能发电有限公司	受中核集团控制的企业
可克达拉市中核新能源有限公司	受中核集团控制的企业
涟水同方水务有限公司	受中核集团控制的企业
临城晶澳光伏发电有限公司	受中核集团控制的企业
灵川中核新能源有限公司	受中核集团控制的企业
马山中核新能源有限公司	受中核集团控制的企业
纳雍县中核新能源有限公司	受中核集团控制的企业

其他关联方名称	与本公司关系
宁夏晶科光伏发电有限公司	受中核集团控制的企业
宁夏旭宁新能源科技有限公司	受中核集团控制的企业
沛县伟科特太阳能科技开发有限公司	受中核集团控制的企业
平罗中电科能源有限公司	受中核集团控制的企业
平山汇中能源有限公司	受中核集团控制的企业
千阳县宝源光伏电力开发有限公司	受中核集团控制的企业
迁西中核光伏发电有限公司	受中核集团控制的企业
青岛中核汇能能源有限公司	受中核集团控制的企业
青海日芯能源有限公司	受中核集团控制的企业
三门核电有限公司	受中核集团控制的企业
山东惠民恒漆能源科技有限公司	受中核集团控制的企业
山西西易风能电力有限公司	受中核集团控制的企业
山西中辐核仪器有限责任公司	受中核集团控制的企业
上海中核浦原有限公司	受中核集团控制的企业
尚义县顺能光伏电力有限公司	受中核集团控制的企业
寿光市国阳新能源有限公司	受中核集团控制的企业
寿县新源光伏发电有限公司	受中核集团控制的企业
宿州市云阳新能源发电有限公司	受中核集团控制的企业
郟城县伟晟新能源有限公司	受中核集团控制的企业
桃江汇江新能源有限公司	受中核集团控制的企业
田林中核新能源有限公司	受中核集团控制的企业
通道驰远新能源开发有限公司	受中核集团控制的企业
通道协合风力发电有限公司	受中核集团控制的企业
同方水务集团有限公司	受中核集团控制的企业
威海中核能源有限公司	受中核集团控制的企业
潍坊寒亭区汇科新能源有限公司	受中核集团控制的企业
乌什县华阳伟业太阳能科技有限公司	受中核集团控制的企业
吴忠市利通区中核新能源有限公司	受中核集团控制的企业
西安核设备有限公司	受中核集团控制的企业

其他关联方名称	与本公司关系
西安中核核仪器股份有限公司	受中核集团控制的企业
西藏齐耀新能源开发有限责任公司	受中核集团控制的企业
西藏山南隆子县中伏源新能源有限公司	受中核集团控制的企业
襄阳峪龙风力发电有限公司	受中核集团控制的企业
新华水力发电有限公司	受中核集团控制的企业
新疆九州方园新能源有限公司	受中核集团控制的企业
新疆中核天山铀业有限公司	受中核集团控制的企业
兴原认证中心有限公司	受中核集团控制的企业
徐州丰晟新能源有限公司	受中核集团控制的企业
阳曲县阳锐新能源有限公司	受中核集团控制的企业
阳山中核能源有限公司	受中核集团控制的企业
伊宁县中核新能源有限公司	受中核集团控制的企业
沂源县汇中新能源有限公司	受中核集团控制的企业
英吉沙县天华伟业太阳能科技有限公司	受中核集团控制的企业
永仁协合太阳能发电有限公司	受中核集团控制的企业
垣曲县华昌新能源科技有限公司	受中核集团控制的企业
枣阳协合风力发电有限公司	受中核集团控制的企业
扎兰屯市汇智新能源有限公司	受中核集团控制的企业
长岭县秋林光伏发电开发有限公司	受中核集团控制的企业
柘城县风尚发电有限公司	受中核集团控制的企业
中国辐射防护研究院	受中核集团控制的企业
中国核电工程有限公司	受中核集团控制的企业
中国核动力研究设计院	受中核集团控制的企业
中国核工业第二二建设有限公司	受中核集团控制的企业
中国核工业二三建设有限公司	受中核集团控制的企业
中国核工业二四建设有限公司	受中核集团控制的企业
中国核工业华兴建设有限公司	受中核集团控制的企业
中国核工业集团资本控股有限公司	受中核集团控制的企业
中国核工业建设股份有限公司	受中核集团控制的企业



其他关联方名称	与本公司关系
中国核工业物资供销华东有限公司	受中核集团控制的企业
中国核工业中原建设有限公司	受中核集团控制的企业
中国核科技信息与经济研究院	受中核集团控制的企业
中国核能电力股份有限公司	受中核集团控制的企业
中国原子能出版传媒有限公司	受中核集团控制的企业
中国原子能工业有限公司	受中核集团控制的企业
中国原子能科学研究院	受中核集团控制的企业
中国中原对外工程有限公司	受中核集团控制的企业
中海油新能源二连浩特风电有限公司	受中核集团控制的企业
中海油新能源化德风电有限责任公司	受中核集团控制的企业
中海油新能源琦泉平阴风电有限公司	受中核集团控制的企业
中海油新能源潍坊风电有限公司	受中核集团控制的企业
中核（北京）传媒文化有限公司	受中核集团控制的企业
中核（广东江门）投资有限公司	受中核集团控制的企业
中核（广东江门）置业有限公司	受中核集团控制的企业
中核（葫芦岛）能源产业有限公司	受中核集团控制的企业
中核（宁夏）同心新能源有限公司	受中核集团控制的企业
中核（上海）供应链管理有限公司	受中核集团控制的企业
中核（上海）企业发展有限公司	受中核集团控制的企业
中核（天津）科技发展有限公司	受中核集团控制的企业
中核（新疆）地矿科技有限公司	受中核集团控制的企业
中核北方核燃料元件有限公司	受中核集团控制的企业
中核财务有限责任公司	受中核集团控制的企业
中核第七研究设计院有限公司	受中核集团控制的企业
中核第四研究设计工程有限公司	受中核集团控制的企业
中核二七二铀业有限责任公司	受中核集团控制的企业
中核工程咨询有限公司	受中核集团控制的企业
中核桂东风电有限公司	受中核集团控制的企业
中核核电运行管理有限公司	受中核集团控制的企业

其他关联方名称	与本公司关系
中核核信信息技术（北京）有限公司	受中核集团控制的企业
中核华泰建设有限公司	受中核集团控制的企业
中核汇能（广西）能源开发有限公司	受中核集团控制的企业
中核汇能（内蒙古）能源有限公司	受中核集团控制的企业
中核汇能河北新能源有限公司	受中核集团控制的企业
中核汇能河南能源有限公司	受中核集团控制的企业
中核检修有限公司	受中核集团控制的企业
中核建中核燃料元件有限公司	受中核集团控制的企业
中核控制系统工程有限公司	受中核集团控制的企业
中核矿业科技集团有限公司	受中核集团控制的企业
中核兰州铀浓缩有限公司	受中核集团控制的企业
中核龙瑞科技有限公司	受中核集团控制的企业
中核龙原科技有限公司	受中核集团控制的企业
中核内蒙古矿业有限公司	受中核集团控制的企业
中核能源科技有限公司	受中核集团控制的企业
中核尼木新能源有限公司	受中核集团控制的企业
中核清原环境技术工程有限责任公司	受中核集团控制的企业
中核融资租赁有限公司	受中核集团控制的企业
中核陕西铀浓缩有限公司	受中核集团控制的企业
中核商业保理有限公司	受中核集团控制的企业
中核四川环保工程有限责任公司	受中核集团控制的企业
中核四〇四有限公司	受中核集团控制的企业
中核碳资产经营有限公司	受中核集团控制的企业
中核武汉核电运行技术股份有限公司	受中核集团控制的企业
中核新科（天津）科技有限公司	受中核集团控制的企业
中核新能源投资股份有限公司	受中核集团控制的企业
中核兴业控股有限公司	受中核集团控制的企业
中核玉门黑崖子新能源有限公司	受中核集团控制的企业
中核玉门七墩滩风电有限公司	受中核集团控制的企业

其他关联方名称	与本公司关系
中核战略规划研究总院有限公司	受中核集团控制的企业
中核浙江衢州铀业有限责任公司	受中核集团控制的企业
中核智慧城（天津）教育管理有限公司	受中核集团控制的企业
中京电投（铁岭）风力发电有限公司	受中核集团控制的企业
长沙中核医院有限公司	原中核集团控制的其他企业

## （二）关联交易情况

### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### （1）采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	本期数	上年同期数
合营及联营企业		
同威信达技术（江苏）股份有限公司	150,632,070.20	102,703,912.35
苏州微木智能系统有限公司	75,321,688.50	90,554,735.48
新鸿电子有限公司	32,526,987.41	7,645,884.44
同核科技（江苏）有限公司	18,661,483.20	
津海威视技术（天津）有限公司	18,446,952.08	11,629,629.34
同方有云（北京）科技有限公司	15,973,760.94	
同方全球人寿保险有限公司	14,452,985.92	18,068,270.90
同方鼎欣科技股份有限公司	5,028,549.11	40,316,425.30
苏州博远容天信息科技股份有限公司	3,993,185.90	
开封广电同方数字电视有限公司	2,980,619.49	
濮阳广电同方科技有限公司	1,632,075.37	
陕西省广电同方数字电视有限责任公司	1,619,095.44	
广东同方瑞风节能科技股份有限公司	1,552,654.87	12,834,589.31
西咸新区同方丝路未来创新研究院有限公司	1,010,026.42	516,076.32
深圳南山两湾股权投资基金管理有限公司	922,499.99	922,500.00
北京朗视仪器股份有限公司	438,053.10	353,982.30
北京中环世纪工程设计有限责任公司	132,075.47	

关联方	本期数	上年同期数
北京同威信达技术有限公司	37,049.09	
同方环境股份有限公司		15,801,579.91
北京同方智科科技有限公司		9,463,639.76
AA. NUCTECH CO., LTD.		6,042,600.00
江西清华泰豪三波电机有限公司		713,870.80
同方佰宜科技（北京）有限公司		179,646.02
北京清控人居环境研究院有限公司		123,491.16
许昌广电同方科技有限公司		39,823.01
受控股股东或中核集团控制的企业		
中核凯利（深圳）餐饮管理有限公司	8,203,999.22	
河南核净洁净技术有限公司	4,329,292.03	
中核（上海）供应链管理有限公司	1,399,070.04	1,149,091.03
连云港金辰实业有限公司	1,201,991.78	
中核兴业控股有限公司	894,125.00	
中核（北京）传媒文化有限公司	523,630.51	4,353.98
核工业北京化工冶金研究院	488,820.75	
中国核电工程有限公司	471,698.11	
同方水务集团有限公司	459,666.59	277,003.48
中国辐射防护研究院	662,944.56	
西安核设备有限公司	310,087.63	2,952,855.76
涟水同方水务有限公司	266,929.00	
北京双原同位素技术有限公司	241,592.92	
中国核科技信息与经济研究院	224,056.62	8,490.57
核工业工程研究设计有限公司	183,154.42	
中核物业服务有限公司	174,392.47	
北京中核华辉科技发展有限公司	159,538.16	106,358.77
核工业管理干部学院	143,011.67	2,235.92
核工业计算机应用研究所	114,323.55	181,279.92
核工业标准化研究所	101,867.91	95,754.71

关联方	本期数	上年同期数
核工业西南物理研究院	94,339.62	
中核工程咨询有限公司	80,330.17	
中国原子能工业有限公司	67,722.64	500.00
中核四〇四有限公司	57,561.32	
淮安同方水务有限公司	54,270.10	23,851.51
中核碳资产经营有限公司	41,700.00	23,200.00
中核核电运行管理有限公司	39,433.97	
原子高科股份有限公司	38,938.05	
中核核信信息技术（北京）有限公司	36,882.10	
北京核工业医院	33,862.00	
山西中辐核仪器有限责任公司	25,150.44	75,221.24
中国原子能科学研究院	23,113.21	37,735.85
兴原认证中心有限公司	6,557.74	89,503.77
中核同辐（四川）辐射技术有限公司	4,296.00	
中核智慧城（天津）教育管理有限公司	3,754.72	
中国原子能出版传媒有限公司	2,000.00	
中核兰州铀浓缩有限公司	1,849.05	
中核第四研究设计工程有限公司	750.00	17,417.92
中核能源科技有限公司	200.00	500.00
中核融资租赁有限公司		18,053,097.32
北京博瑞赛科技有限责任公司		9,020,791.90
中国同辐股份有限公司		1,003,331.10
凤阳宏源光伏发电有限公司		159,304.05
合肥聚日源光伏发电有限公司		159,304.05
中核控制系统工程有限公司		106,194.69
宁夏晶科光伏发电有限公司		103,208.02
吴忠市利通区中核新能源有限公司		103,208.02
中核（宁夏）同心新能源有限公司		103,208.02
安徽国华农业科技有限公司		63,499.28

关联方	本期数	上年同期数
定远昊晖光伏发电有限公司		63,499.28
肥西宏晖光伏发电有限公司		63,499.28
核工业北京地质研究院		28,301.89
中核第七研究设计院有限公司		5,922.00
其他关联方		
《中国学术期刊(光盘版)》电子杂志社有限公司	228,295,853.08	102,706,127.03
合 计	594,824,569.65	454,698,506.76

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	本期数	上年同期数
合营企业及联营企业		
AA. NUCTECH CO., LTD	99,046,039.79	197,107,279.00
同威信达技术(江苏)股份有限公司	17,433,933.27	6,777,428.25
泉州广电同方数字电视有限公司	4,693,079.34	894,005.96
江西可控计算机系统有限公司	2,968,672.57	28,575,247.75
同方鼎欣科技股份有限公司	2,333,462.87	37,058.45
宝石花同方能源科技有限公司	1,420,392.06	1,406,646.25
南阳广电同方数字电视有限责任公司	777,174.85	580,589.91
新鸿电子有限公司	765,088.64	734,635.35
日照广电同方数字电视有限公司	651,627.35	462,760.57
开封广电同方数字电视有限公司	533,811.98	2,682,583.34
北京泰豪电力科技有限公司	522,671.31	523,088.80
同方有云(北京)科技有限公司	493,153.09	
运城广电同方科技有限公司	393,201.24	381,732.50
同方投资有限公司	384,165.72	363,220.89
濮阳广电同方科技有限公司	309,033.22	447,812.98
商丘同方恒泰网络科技有限公司	300,183.66	844,817.66
同方全球人寿保险有限公司	248,883.32	272,539.38
天门广电同方数字电视有限公司	212,363.21	188,679.24

关联方	本期数	上年同期数
易程科技股份有限公司	199,558.16	176,058.58
北京朗视仪器股份有限公司	198,285.79	192,577.22
北京同方智科科技有限公司	176,424.70	243,149.05
江西清华泰豪三波电机有限公司	144,226.42	180,754.71
广东同方瑞风节能科技股份有限公司	110,278.76	565,290.63
同方环境股份有限公司	64,246.27	1,345,121.15
陕西省广电同方数字电视有限责任公司	52,654.87	100,884.96
鼎欣同创（重庆）信息技术有限公司	50,278.75	
深圳华控赛格股份有限公司	42,688.32	
同方药业集团有限公司	38,385.40	
江西泰豪军工集团有限公司	22,018.87	
同方佰宜科技（北京）有限公司	4,685.31	164,315.05
达州广电同方无线数字电视有限公司	-188,679.25	
嘉峪关市智慧雄关信息科技有限公司		964,541.60
重庆三峡银行股份有限公司		472,061.96
易程（苏州）电子科技股份有限公司		311,978.76
津海威视技术（天津）有限公司		273,573.25
许昌广电同方科技有限公司		189,367.92
云南云电同方科技有限公司		164,632.02
北京同方时讯电子股份有限公司		97,216.11
泰豪科技股份有限公司		9,152.51
内蒙古富龙供热工程技术有限公司		4,070.80
同威信达技术（北京）股份有限公司		3,428.57
深圳市华融泰资产管理有限公司		891.72
受控股股东或中核集团控制的企业		
中国核电工程有限公司	18,847,132.10	60,756,916.92
通道驰远新能源开发有限公司	15,765,629.44	
中核（上海）供应链管理有限公司	11,766,705.81	35,615,443.43
中核龙瑞科技有限公司	10,848,672.61	2,002,778.77

关联方	本期数	上年同期数
中国核动力研究设计院	10,159,727.56	48,620,527.65
山西中辐核仪器有限责任公司	10,070,796.49	
中核汇能（广西）能源开发有限公司	9,056,402.67	
河南中核五院研究设计有限公司	7,079,646.02	
垣曲县华昌新能源科技有限公司	5,851,369.47	
西安中核核仪器股份有限公司	5,779,115.04	5,502,123.89
潍坊寒亭区汇科新能源有限公司	5,688,485.38	
中核汇能河北新能源有限公司	5,680,571.98	
中核四〇四有限公司	5,541,859.25	8,834,522.61
中核（北京）传媒文化有限公司	4,803,792.71	
寿光市国阳新能源有限公司	4,560,163.89	
中国核工业集团有限公司	3,813,324.54	3,696,753.39
中核（上海）企业发展有限公司	2,461,563.15	2,461,563.14
中核新科（天津）科技有限公司	2,283,185.96	
中国辐射防护研究院	2,254,689.52	266,251.37
中海油新能源潍坊风电有限公司	2,046,348.81	
核工业北京地质研究院	1,649,056.60	75,471.70
郟城县伟晟新能源有限公司	1,612,334.99	
中核工程咨询有限公司	1,517,019.80	253,584.91
中核玉门七墩滩风电有限公司	1,470,904.98	630,387.86
中核核电运行管理有限公司	1,251,717.00	176,245.30
富川新能风力发电有限公司	1,126,773.19	
核工业第二研究设计院有限公司	1,046,809.96	
沂源县汇中新能源有限公司	1,020,232.27	
中核清原环境技术工程有限责任公司	1,017,699.11	
丰县耀辉新能源有限公司	974,167.47	
中海油新能源琦泉平阴风电有限公司	899,520.80	
冠县明晖光伏发电有限公司	803,831.92	
广西光和投资有限公司	763,284.44	



关联方	本期数	上年同期数
新华水力发电有限公司	683,962.26	200,664.59
襄阳峪龙风力发电有限公司	645,212.37	
中国核工业中原建设有限公司	617,373.31	1,121,841.70
湖南冷水江新华能源发展有限公司	601,769.90	
中京电投（铁岭）风力发电有限公司	600,475.20	
合肥徽闽新能源科技有限公司	553,176.03	
中核（葫芦岛）能源产业有限公司	534,316.14	
永仁协合太阳能发电有限公司	523,797.85	
巢湖国辉光伏发电有限公司	522,251.26	105,569.18
沛县伟科特太阳能科技开发有限公司	500,647.47	
徐州丰晟新能源有限公司	500,647.47	
保山长山顺风尚德新能源有限公司	489,437.38	
马山中核新能源有限公司	484,096.60	
共和天朔新能源有限公司	482,439.88	
长岭县秋林光伏发电开发有限公司	457,517.02	
丰县日昌太阳能发电有限公司	451,867.47	
贵港市桂之源新能源有限公司	441,351.99	
沧州市南大港管理区中科索能光伏发电有限公司	433,384.60	
河北国威新能源科技有限公司	433,384.60	
巨鹿县明晖太阳能发电有限公司	433,384.60	
临城晶澳光伏发电有限公司	433,384.60	
平山汇中能源有限公司	433,384.60	293,264.27
菏泽三锐电力有限公司	407,503.14	
山东惠民恒漆能源科技有限公司	401,761.22	
肥城市天辰光伏发电有限公司	398,484.89	
肥城盛阳新能源有限公司	398,331.25	
合浦县百熠新能源发展有限公司	381,642.24	
定远昊晖光伏发电有限公司	372,090.44	
中核医疗产业管理有限公司	371,337.73	

关联方	本期数	上年同期数
大柴旦明阳新能源有限公司	330,377.36	
青海日芯能源有限公司	313,773.58	
中国核工业物资供销华东有限公司	293,477.98	193,003.54
中核兰州铀浓缩有限公司	271,030.22	2,879,646.01
迁西中核光伏发电有限公司	264,458.94	
中国宝原投资有限公司	263,207.55	
安徽国华农业科技有限公司	258,694.22	
肥西宏晖光伏发电有限公司	258,694.22	
巴楚县华光发电有限责任公司	241,221.72	
环江中核新能源有限公司	239,780.90	405,440.04
灵川中核新能源有限公司	239,780.90	423,931.87
田林中核新能源有限公司	239,780.90	405,440.04
中国核工业华兴建设有限公司	221,467.89	
北京三金电子集团有限公司	212,389.39	
中国原子能科学研究院	205,584.91	11,316.48
冠县乾投新能源科技有限公司	202,614.05	
巨鹿县风脉新能源有限公司	198,108.73	
成都理工大学工程技术学院	186,232.90	82,745.49
凤阳宏源光伏发电有限公司	178,183.84	
中核（宁夏）同心新能源有限公司	177,231.31	
乌什县华阳伟业太阳能科技有限公司	176,886.79	
英吉沙县天华伟业太阳能科技有限公司	176,886.79	
汇联新能源（海原）有限公司	173,693.58	
宁夏旭宁新能源科技有限公司	173,693.58	
格尔木汇科新能源有限公司	160,136.79	
共和县汇昱新能源有限公司	156,886.79	
共和县中拓新能源有限公司	156,886.79	
海西聚光光伏电站有限公司	156,886.79	
化隆汇隆新能源有限公司	156,886.79	

关联方	本期数	上年同期数
核工业理化工程研究院有限公司	148,113.20	5,631,053.57
中国核能电力股份有限公司	147,333.34	
沽源县行天下能源科技有限公司	108,812.27	
尚义县顺能光伏电力有限公司	108,812.27	445,939.69
中核战略规划研究总院有限公司	94,339.62	
昌乐中核新能源有限公司	93,078.98	
中核第四研究设计工程有限公司	92,452.83	151,886.79
中核二七二铀业有限责任公司	88,679.25	80,188.68
中核武汉核电运行技术股份有限公司	74,528.30	68,120.23
中核检修有限公司	69,811.32	33,887.82
威海中核能源有限公司	56,667.22	
核工业二一六大队	47,169.79	47,169.93
中核北方核燃料元件有限公司	37,735.85	
核工业航测遥感中心	36,792.45	36,792.45
青岛中核汇能能源有限公司	36,044.58	
中国中原对外工程有限公司	28,301.89	11,726.55
宿州市云阳新能源发电有限公司	22,890.44	
中国原子能出版传媒有限公司	20,188.68	14,150.94
湖南中核金原新材料有限责任公司	19,428.30	6,682.50
核工业四一七医院	18,867.92	
中国核工业建设股份有限公司	18,867.92	
中核矿业科技集团有限公司	18,867.92	18,867.92
伊宁县中核新能源有限公司	16,344.34	224,768.44
和布克赛尔蒙古自治县海天达光伏发电有限公司	13,867.92	223,707.12
胡杨河市中核新能源有限公司	13,867.92	223,707.12
可克达拉市中核新能源有限公司	13,867.92	223,707.12
新疆九州方园新能源有限公司	13,867.92	223,707.12
中国原子能工业有限公司	9,433.96	744,339.62
中核（北京）核仪器有限责任公司	4,528.30	

关联方	本期数	上年同期数
核工业西南物理研究院	1,886.79	22,641.51
上海中核浦原有限公司	1,886.79	
核工业机关服务中心	471.70	13,375.23
中国核工业集团资本控股有限公司	264.15	
中国核工业二四建设有限公司	-630,809.13	
中核控制系统工程有限公司		2,758,203.60
平罗中电科能源有限公司		1,465,138.35
长沙中核医院有限公司		1,361,094.22
大连中核科技开发有限公司		1,150,442.48
北京核工业医院		676,769.92
获嘉县汇能发电有限公司		610,332.14
柘城县风尚发电有限公司		590,940.09
中核华泰建设有限公司		576,789.68
江苏核电有限公司		509,433.96
中国核科技信息与经济研究院		354,343.28
三门核电有限公司		314,601.77
德兴市精工能源科技有限公司		233,050.27
中核四川环保工程有限责任公司		178,349.06
寿县新源光伏发电有限公司		140,724.95
千阳县宝源光伏电力开发有限公司		115,933.72
中核物业服务有限公司		50,309.73
河南核净洁净技术有限公司		38,424.53
核工业二〇八大队		35,248.74
中核（广东江门）置业有限公司		33,850.96
中核（广东江门）投资有限公司		3,761.17
核工业计算机应用研究所		2,391.51
其他关联方		
《中国学术期刊（光盘版）》电子杂志社有限公司	884,141.57	1,424,520.02
合 计	315,919,278.99	443,825,701.50

## 2. 关联租赁情况

### (1) 公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上年同期确认的 租赁收入
同方环境股份有限公司	租赁办公区租金	28,880,985.81	
同方投资有限公司	租赁办公区租金	2,542,806.86	2,542,806.86
北京朗视仪器股份有限公司	租赁办公区租金	2,081,037.50	1,914,812.20
同方全球人寿保险有限公司	租赁办公区租金	1,797,049.40	2,055,111.32
北京同方智科科技有限公司	租赁办公区租金	1,352,614.72	855,490.03
易程科技股份有限公司	租赁办公区租金	1,050,420.07	1,348,129.33
中国宝原投资有限公司	租赁办公区租金	982,092.98	
北京同威信达技术有限公司	租赁办公区租金	666,885.88	
新鸿电子有限公司	租赁办公区租金	533,644.85	
苏州微木智能系统有限公司	租赁办公区租金	427,509.46	955,835.64
同方有云（北京）科技有限公司	租赁办公区租金	283,813.33	
同方鼎欣科技股份有限公司	租赁办公区租金	251,029.76	
《中国学术期刊（光盘版）》 电子杂志社有限公司	租赁办公区租金	99,314.73	813,714.04
同威信达技术（北京）股份有 限公司	租赁办公区租金		697,046.57
北京同方时讯电子股份有限公司	租赁办公区租金		594,164.37
合 计		40,949,205.35	11,777,110.36

### (2) 公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁费	上年同期确认的 租赁费
中核内蒙古矿业有限公司	租赁办公区租金	802,468.27	
核工业二一六大队	租赁办公区租金	175,757.94	
核工业湖南矿冶局	租赁办公区租金	33,330.00	28,800.00
江苏同威信达生物科技有 限公司	租赁办公区租金		394,799.58

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁费	上年同期确认的 租赁费
中核（新疆）地矿科技有 限公司	租赁办公区租金		80,053.77
合 计		1,011,556.21	503,653.35

(3) 融资租赁情况

租赁方	融资项目	融资租赁本金	租赁开始日	租赁终止日	租赁利率	本期确认的租赁 费
中核融资 租赁有限 公司	国家电投集团东方新能 源股份公司热力分公司 新华区大温差供热项目	100,000,000.00	2020/11/5	2025/3/15	4.55%	20,031,196.16
中核融资 租赁有限 公司	主城区管网（阳信主城区 供热项目）	28,300,000.00	2021/7/28	2026/7/27	4.67%	649,695.93
中核融资 租赁有限 公司	主城区管网（阳信主城区 供热项目）	21,700,000.00	2020/12/30	2025/12/29	4.98%	451,465.98
合 计		150,000,000.00				21,132,358.07

3. 关联方资金拆借

关联方名称	年初余额	本期拆入	本期计提利息	本期偿付	年末余额
中国核工业集 团有限公司	2,000,000,000.00	3,000,000,000.00	89,643,333.33	3,089,643,333.33	2,000,000,000.00
中核商业保理 有限公司	1,719,631,805.56	752,000,000.00	53,799,479.19	2,330,564,173.64	194,867,111.11
中核财务有限 责任公司	950,000,000.00	800,000,000.00	24,838,472.21	1,278,178,472.21	496,660,000.00
天诚国际投资 有限公司	2,024,860.28	187,297,335.23	129,249.62		189,451,445.13
合 计	4,671,656,665.84	4,739,297,335.23	168,410,534.35	6,698,385,979.18	2,880,978,556.24

4. 关联担保情况

(1) 公司法人实体为控股子公司提供担保

截至 2023 年 12 月 31 日公司以保证方式为下列子公司的银行借款、保函

1) 借款担保

单 位	银行名称	贷款金额	担保起始日	担保到期日
同方工业有限公司	北京银行股份有限公司中关村分行	1,000.00 万人民币	2023/2/6	2024/2/5
同方工业有限公司	北京银行股份有限公司中关村分行	500.00 万人民币	2023/3/15	2024/3/14
同方工业有限公司	中信银行	1,000.00 万人民币	2023/12/15	2024/12/14
同方人工环境有限公司	中信银行股份有限公司北京海淀支行	650.88 万人民币	2023/8/14	2024/8/13
同方电子科技有限公司	国家开发银行江西省分行	1,684.43 万人民币	2023/7/28	2026/7/27
同方威视技术股份有限公司	中国进出口银行北京分行	10,000 万人民币	2022/7/28	2025/7/28
同方威视技术股份有限公司	中国进出口银行北京分行	10,000 万人民币	2022/8/2	2025/7/28
同方威视技术股份有限公司	中国进出口银行北京分行	10,000 万人民币	2022/8/17	2025/7/28
同方威视技术股份有限公司	中国进出口银行北京分行	10,000 万人民币	2022/9/5	2025/7/28
同方威视技术股份有限公司	中国进出口银行北京分行	20,000 万人民币	2022/3/29	2024/3/29
Tongfang HongKong Limited	农业银行苏州跨塘支行	1000 美元 7,082.7 万人民币	2023/2/22	2024/2/21
Tongfang HongKong Limited	农业银行苏州跨塘支行	1400 美元 9,915.78 万人民币	2023/3/30	2024/3/29
Tongfang HongKong Limited	中信银行苏州分行营业部	410 美元 2,903.91 万人民币	2023/7/20	2024/1/19
Tongfang HongKong Limited	中国农业银行股份有限公司苏州金鸡湖支行	3300 万人民币	2023/7/18	2024/7/17
同方计算机（苏州）有限公司	光大银行苏州姑苏支行	5,000 万人民币	2023/10/27	2024/4/24
同方计算机（苏州）有限公司	华夏银行苏州相城支行	9,900 万人民币	2022/11/23	2024/2/20
同方计算机（苏州）有限公司	华夏银行苏州相城支行	10,000 万人民币	2023/8/18	2024/8/18
同方计算机（苏州）有限公司	建设银行苏州工业园区支行	4,200 万人民币	2023/8/22	2024/2/16
同方计算机（苏州）有限公司	建设银行苏州工业园区支行	5,900 万人民币	2023/9/26	2024/3/4
同方计算机（苏州）有限公司	农业银行苏州工业园区支行	7,200 万人民币	2023/7/18	2024/1/16
同方计算机（苏州）有限公司	农业银行苏州工业园区支行	8,700 万人民币	2023/8/18	2024/2/6

单 位	银行名称	贷款金额	担保起始日	担保到期日
同方计算机（苏州）有限公司	农业银行苏州工业园区支行	3,950 万人民币	2023/9/15	2024/3/11
同方计算机（苏州）有限公司	中信银行苏州分行营业部	2,000 万人民币	2023/8/17	2024/2/17
同方计算机有限公司	光大银行股份有限公司无锡分行营业部	4,995 万人民币	2023/6/28	2025/6/27
同方计算机有限公司	华夏银行股份有限公司惠山支行	10,000 万人民币	2023/11/9	2024/2/7
同方计算机有限公司	宁波银行无锡太湖新城支行	3,000 万人民币	2023/1/9	2024/1/9
同方计算机有限公司	招商银行股份有限公司无锡分行营业部	2,000 万人民币	2023/7/4	2024/7/3
同方计算机有限公司	招商银行股份有限公司无锡分行营业部	4,000 万人民币	2023/10/18	2024/10/16
同方计算机有限公司	招商银行股份有限公司无锡分行营业部	1,000 万人民币	2023/10/19	2024/10/16
同方计算机有限公司	中国工商银行股份有限公司无锡锡山支行	10,000 万人民币	2023/2/1	2024/2/1
同方计算机有限公司	中国工商银行股份有限公司无锡锡山支行	1,000 万人民币	2023/4/1	2024/3/29
同方计算机有限公司	中国建设银行股份有限公司无锡分行营业部	990 万人民币	2023/2/24	2024/2/23
同方计算机有限公司	中国建设银行股份有限公司无锡分行营业部	5,000 万人民币	2023/8/2	2024/8/1
同方计算机有限公司	中国建设银行股份有限公司无锡分行营业部	5,000 万人民币	2023/8/14	2024/8/13
同方计算机有限公司	中国建设银行股份有限公司无锡分行营业部	990 万人民币	2023/8/17	2024/8/15
同方计算机有限公司	中国建设银行股份有限公司无锡分行营业部	234 万人民币	2023/3/23	2024/3/22
同方计算机有限公司	中国农业银行股份有限公司无锡东亭支行	10,000 万人民币	2023/5/12	2024/5/10



单 位	银行名称	贷款金额	担保起始日	担保到期日
同方计算机有限公司	中国农业银行股份有限公司无锡东亭支行	1,000 万人民币	2023/5/30	2024/3/22
同方计算机有限公司	中国农业银行股份有限公司无锡东亭支行	4,000 万人民币	2023/6/29	2024/4/24
同方计算机有限公司	中国农业银行股份有限公司无锡东亭支行	10,000 万人民币	2023/8/10	2024/8/8

2) 保函担保

单 位	银行名称	保函余额	担保起始日	担保到期日
同方人工环境有限公司	交通银行林萃路支行	83.40 万人民币	2022/1/27	2024/3/15
合 计		83.40 万人民币		

(2) 控股子公司之间提供担保

1) 截至 2023 年 12 月 31 日，公司持股 71.25%的同方威视技术股份有限公司以保证方式为其下属持股 100.00%的子公司同方威视科技江苏有限公司的下列银行借款提供连带责任担保：

贷款银行	贷款金额	担保起始日	担保到期日
中国建设银行金坛支行	5,000.00 万人民币	2023/1/3	2024/1/2
中国建设银行金坛支行	5,000.00 万人民币	2023/3/17	2024/3/16
中国建设银行金坛支行	5,000.00 万人民币	2023/6/20	2024/6/19
中国农业银行金坛支行	5,000.00 万人民币	2023/7/17	2024/7/16
中国农业银行金坛支行	2,300.00 万人民币	2023/9/18	2024/9/17
中国农业银行金坛支行	2,700.00 万人民币	2023/11/1	2024/10/31
中国建设银行金坛支行	5,000.00 万人民币	2023/12/12	2024/12/11
华夏银行金坛支行	5,000.00 万人民币	2023/5/24	2024/5/24
华夏银行金坛支行	5,000.00 万人民币	2023/6/29	2024/6/29
合 计	40,000.00 万人民币		

2) 截至 2022 年 13 月 31 日，公司持股 11.76%的 Technovator International Limited 之全资子公司同方泰德国际科技（北京）有限公司以保证方式为其下属持股 90.00%的子公司重庆仙桃能源管理有限公司的下列银行借款提供连带责任担保：

贷款银行	贷款金额	担保起始日	担保到期日
重庆银行建新东路支行	900.00 万人民币	2023/9/1	2026/9/1
合计	900.00 万人民币		

3) 截至 2023 年 12 月 31 日, 公司持股 71.25%的同方威视技术股份有限公司以保证方式为其下属持股 100.00%的子公司 NUCTECH MAROC SARL A. U 的下列保函提供连带责任担保:

银行名称	保函余额	担保起始日	担保到期日
中国银行	50.67 万摩洛哥迪拉姆 约 36.20 万人民币	2023/8/28	2026/10/6

4) 截至 2023 年 12 月 31 日, 公司持股 71.25%的同方威视技术股份有限公司以保证方式为其下属持股 100.00%的子公司 NUCTECH SINGAPORE PRIVATE LIMITED 的下列保函提供连带责任担保:

银行名称	保函余额	担保起始日	担保到期日
中国银行北京分行	32.19 万新加坡元 约 173.07 万人民币	2019/7/4	2026/6/30

5) 截至 2023 年 12 月 31 日, 公司持股 71.25%的同方威视技术股份有限公司以保证方式为其下属持股 99.99%的子公司 Nuctech Warsaw Co., Limited Sp. z o.o. 的下列保函提供连带责任担保:

银行名称	保函余额	担保起始日	担保到期日
工商银行	14.88 万欧元 约 4.73 万人民币	2023/4/10	2024/4/30
中国银行	53.57 万波兰兹罗提 约 97.01 万人民币	2020/1/14	2026/6/30
中国银行	118.27 万捷克克朗 约 37.58 万人民币	2016/2/23	2026/3/1
中国银行	456.59 万欧元 约 3588.42 万人民币	2016/1/13	2028/12/31
汇丰银行	190.02 万欧元 约 1493.43 万人民币	2018/12/17	2024/12/31

6) 截至 2023 年 12 月 31 日, 公司持股 71.25%的同方威视技术股份有限公司以保证方式为其下属持股 100.00%的子公司 Nuctech Middle East FZCO 的下列保函提供连带责任担保:

银行名称	保函余额	担保起始日	担保到期日
中国银行	3673.86 万阿联酋迪拉姆 约 7100.10 万人民币	2016/8/1	2028/10/25

银行名称	保函余额	担保起始日	担保到期日
工商银行	466.11 万阿联酋迪拉姆 约 900.80 万人民币	2023/1/13	2027/12/4
中国银行	35 万美元 约 247.89 万人民币	2020/7/28	2023/12/31

7) 截至 2023 年 12 月 31 日，公司持股 71.25%的同方威视技术股份有限公司以保证方式为其下属持股 100.00%的子公司 Nuctech Netherlands B.V. 的下列保函提供连带责任担保：

银行名称	保函余额	担保起始日	担保到期日
中国银行	163.44 万欧元 约 1284.53 万人民币	2022/2/18	2026/6/30
中国银行	3000.00 万塞尔维亚第纳尔 约 201.00 万人民币	2023/8/25	2025/1/31
交通银行	776.64 万挪威克朗 约 540.77 万人民币	2023/3/3	2024/2/12

8) 截至 2023 年 12 月 31 日，公司持股 71.25%的同方威视技术股份有限公司以保证方式为其下属持股 95.00%的子公司 Concordia Technology Limited 的下列保函提供连带责任担保：

银行名称	保函余额	担保起始日	担保到期日
农业银行	36.62 万人民币	2023/12/5	2024/11/30
中国银行	40.00 万人民币	2020/3/25	2024/3/31

9) 截至 2023 年 12 月 31 日，公司持股 71.25%的同方威视技术股份有限公司以保证方式为其下属持股 100.00%的子公司 CRESCIENDO SPA 的下列保函提供连带责任担保：

银行名称	保函余额	担保起始日	担保到期日
交通银行	96000.00 万智利比索 约 768.00 万人民币	2023/4/26	2024/4/11

10) 截至 2023 年 12 月 31 日，公司持股 100.00%的子公司同方人工环境有限公司以保证方式为公司持股 100.00%的同方智慧能源有限责任公司下属持股 90.00%的子公司同方节能装备有限公司的下列融资租赁提供连带责任担保：

贷款银行	融资租赁金额	担保起始日	担保到期日
中核融资租赁有限公司	3,474.00 万人民币	2020/11/5	2025/3/15

## 5. 金融服务

项目	关联方	期初数	本期增加	本期减少
金融机构存款	中核财务有限责任公司	1,330,163,734.75	23,813,993,444.23	22,685,843,345.32
金融机构存款	中核财资管理有限公司		8,135,895.77	8,135,895.77
授信业务或其他金融业务	中核财务有限责任公司		2,314,118.52	2,314,118.52
金融机构存款	重庆三峡银行股份有限公司	116,248.65	337.96	116,586.61
合计		1,330,279,983.40	23,824,443,796.48	22,696,409,946.22

(续上表)

项目	关联方	期末数	利息收入	手续费支出
金融机构存款	中核财务有限责任公司	2,458,313,833.66	7,746,516.04	6,969.48
金融机构存款	中核财资管理有限公司		38,145.77	
授信业务或其他金融业务	中核财务有限责任公司			2,314,118.52
金融机构存款	重庆三峡银行股份有限公司		337.96	215.40
合计		2,458,313,833.66	7,784,999.77	2,321,303.40

[注]期末数与同方股份合并报表货币资金附注披露的金额不一致,差异系计算机板块划分为持有待售资产的影响

#### 6. 关联受托管理

委托方	受托方	受托资产类型	受托起始日	受托终止日	托管收益定价依据	本期确认的托管收益
天府清源控股有限公司	同方知网数字出版技术股份有限公司	资产托管	2014/4/1	2024/4/1		无

作为天府清源控股有限公司(原清华控股有限公司)受让《中国学术期刊(光盘版)》电子杂志社有限公司出资权益的附加条件,同方知网数字出版技术股份有限公司同意接受清华控股有限公司委托,代为行使电子杂志社的管理权和经营决策权。

#### 7. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	1,412.93 万元	2,447.28 万元

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方

项目名称	关联方	期末数	期初数
应收票据			
	合营企业及联营企业		
	同方环境股份有限公司	700,000.00	
	受控股股东或中核集团控制的企业		
	西安中核核仪器股份有限公司	3,978,000.00	2,730,440.00
小 计		4,678,000.00	2,730,440.00
应收账款			
	合营企业及联营企业		
	AA. NUCTECH CO., LTD	161,520,733.35	148,284,114.42
	易程科技股份有限公司	30,205,068.00	30,205,068.00
	陕西省广电同方数字电视有限责任公司	6,926,880.05	6,926,880.05
	吉林同方科贸有限责任公司	6,904,929.95	6,904,929.95
	同威信达技术(江苏)股份有限公司	2,160,777.30	7,180,365.00
	同方鼎欣科技股份有限公司	1,105,250.00	
	嘉峪关市智慧雄关信息科技有限公司	746,351.00	2,501,793.05
	许昌广电同方科技有限公司	439,852.00	639,852.00
	苏州微木智能系统有限公司	232,242.93	
	濮阳广电同方科技有限公司	200,000.00	
	鼎欣同创(重庆)信息技术有限公司	56,814.98	
	泰豪科技股份有限公司	25,830.00	36,268.00
	泉州广电同方数字电视有限公司	20,500.00	143,500.00
	北京睿程信息技术有限公司	13,867.92	
	开封广电同方数字电视有限公司	4,000.00	4,000.00
	洛阳同方数字电视有限公司		3,440,280.53
	同方佰宜科技(北京)有限公司		1,820,666.00

项目名称	关联方	期末数	期初数
	南阳广电同方数字电视有限责任公司		840,762.67
	易程(苏州)新技术股份有限公司		402,781.50
	达州广电同方无线数字电视有限公司		323,350.00
	北京中录同方文化传播有限公司		90,107.50
	商丘同方恒泰网络科技有限公司		85,620.00
	重庆三峡银行股份有限公司		35,035.00
	同方投资有限公司		110.00
	受控股股东或中核集团控制的企业		
	中国核电工程有限公司	9,196,294.85	15,530,359.57
	中核(上海)供应链管理有限公司	5,186,975.98	9,659,504.00
	通道驰远新能源开发有限公司	4,315,628.85	
	中核(北京)传媒文化有限公司	4,112,316.57	
	潍坊寒亭区汇科新能源有限公司	3,581,600.00	
	中核(上海)企业发展有限公司	2,643,240.00	2,643,240.00
	中核新科(天津)科技有限公司	2,580,000.00	
	北京核工业医院	2,297,700.00	2,663,700.00
	中海油新能源潍坊风电有限公司	2,257,000.00	61,656.20
	西安中核核仪器股份有限公司	1,915,560.00	1,313,887.08
	山西中辐核仪器有限责任公司	1,875,000.00	
	中核汇能河北新能源有限公司	1,497,062.25	
	中核龙瑞科技有限公司	1,452,214.00	226,314.00
	中核医疗器械(苏州)有限公司	1,290,000.00	
	中核四〇四有限公司	1,261,729.59	907,399.59
	中海油新能源琦泉平阴风电有限公司	1,014,200.00	
	核工业四一九医院	1,000,000.00	1,500,000.00
	冠县明晖光伏发电有限公司	900,000.00	
	郟城县伟晟新能源有限公司	694,400.00	

项目名称	关联方	期末数	期初数
	湖南冷水江新华能源发展有限公司	680,000.00	
	中核第四研究设计工程有限公司	659,823.02	490,000.00
	中国中原对外工程有限公司	659,000.00	659,000.00
	中国核工业中原建设有限公司	588,126.09	1,271,184.12
	灵川中核新能源有限公司	459,060.00	459,060.00
	中京电投（铁岭）风力发电有限公司	454,442.10	
	肥城市天辰光伏发电有限公司	450,000.00	
	菏泽三锐电力有限公司	450,000.00	
	山东惠民恒漆能源科技有限公司	450,000.00	
	环江中核新能源有限公司	438,993.00	438,993.00
	田林中核新能源有限公司	438,993.00	438,993.00
	中核医疗产业管理有限公司	393,618.00	
	长岭县秋林光伏发电开发有限公司	346,796.10	
	苍南县昊昌新能源有限公司	286,404.60	286,404.60
	巴楚县华光发电有限责任公司	267,073.00	
	中国核工业华兴建设有限公司	241,400.00	
	中核玉门七墩滩风电有限公司	235,453.40	300,000.00
	冠县乾投新能源科技有限公司	225,000.00	
	中核工程咨询有限公司	202,841.00	
	中核（宁夏）同心新能源有限公司	195,061.00	114,786.60
	中国核工业集团有限公司	192,876.00	598,725.06
	汇联新能源（海原）有限公司	191,311.00	
	宁夏旭宁新能源科技有限公司	191,311.00	
	襄阳峪龙风力发电有限公司	174,939.00	
	共和天朔新能源有限公司	160,252.50	
	中核（葫芦岛）能源产业有限公司	145,551.50	

项目名称	关联方	期末数	期初数
	永仁协合太阳能发电有限公司	142,248.25	
	保山长山顺风尚德新能源有限公司	132,873.25	
	海南核电有限公司	118,863.72	
	平山汇中能源有限公司	118,542.50	32,554.10
	沧州市南大港管理区中科索能光伏发电有限公司	118,542.50	
	河北国威新能源科技有限公司	118,542.50	
	巨鹿县明晖太阳能发电有限公司	118,542.50	
	临城晶澳光伏发电有限公司	118,542.50	
	丰县耀辉新能源有限公司	109,580.36	
	大柴旦明阳新能源有限公司	105,060.00	
	核工业北京地质研究院	100,000.00	195,000.00
	青海日芯能源有限公司	99,780.00	
	中国辐射防护研究院	98,000.00	
	中国核工业二三建设有限公司	86,305.40	86,305.40
	迁西中核光伏发电有限公司	70,821.00	
	获嘉县汇能发电有限公司	68,442.20	684,422.00
	柘城县风尚发电有限公司	66,250.90	662,509.00
	新疆中核天山铀业有限公司	62,600.77	62,600.77
	威海中核能源有限公司	62,000.00	
	中核清原环境技术工程有限责任公司	57,500.00	
	沛县伟科特太阳能科技开发有限公司	55,379.60	
	徐州丰晟新能源有限公司	55,379.60	
	中核兰州铀浓缩有限公司	54,570.00	1,890,750.00
	巨鹿县风脉新能源有限公司	54,061.50	
	格尔木汇科新能源有限公司	50,923.50	
	丰县日昌太阳能发电有限公司	50,050.16	
	共和县汇昱新能源有限公司	49,890.00	



项目名称	关联方	期末数	期初数
	共和县中拓新能源有限公司	49,890.00	
	海西聚光光伏电站有限公司	49,890.00	
	化隆汇隆新能源有限公司	49,890.00	
	中核陕西铀浓缩有限公司	32,000.00	32,000.00
	尚义县顺能光伏电力有限公司	28,835.25	49,049.30
	沽源县行天下能源科技有限公司	28,835.25	
	伊宁县中核新能源有限公司	27,082.30	253,498.00
	和布克赛尔蒙古自治县海天达光伏发电有限公司	26,707.30	252,373.00
	胡杨河市中核新能源有限公司	26,707.30	252,373.00
	可克达拉市中核新能源有限公司	26,707.30	252,373.00
	新疆九州方园新能源有限公司	26,707.30	252,373.00
	中核汇能（广西）能源开发有限公司	0.01	
	中国核动力研究设计院		9,138,662.89
	中国核工业二四建设有限公司		630,809.13
	核工业理化工程研究院有限公司		589,723.20
	江苏核电有限公司		540,000.00
	中核玉门黑崖子新能源有限公司		240,509.50
	凤阳宏源光伏发电有限公司		176,633.10
	合肥聚日源光伏发电有限公司		176,633.10
	中核控制系统工程有限公司		155,805.50
	寿县新源光伏发电有限公司		155,703.10
	核工业计算机应用研究所		134,745.00
	巢湖国辉光伏发电有限公司		116,573.40
	中核武汉核电运行技术股份有限公司		72,207.44
	安徽国华农业科技有限公司		70,104.90
	定远昊晖光伏发电有限公司		70,104.90
	肥西宏晖光伏发电有限公司		70,104.90

项目名称	关联方	期末数	期初数
	中国核工业物资供销华东有限公司		52,570.00
	纳雍县中核新能源有限公司		52,177.60
	核工业二〇八大队		36,363.63
	中核浙江衢州铀业有限责任公司		8,708.00
	其他关联方		
	《中国学术期刊（光盘版）》 电子杂志社有限公司	1,686,426.28	32,862.75
小 计		273,215,315.88	266,907,873.10
合同资产			
	受控股股东或中核集团控制的企业		
	中国核电工程有限公司	689,438.06	1,654,187.62
	中核控制系统工程有限公司	155,805.50	
	中核四〇四有限公司	173,935.00	
小 计		1,019,178.56	1,654,187.62
预付账款			
	合营企业及联营企业		
	同威信达技术（江苏）股份有限公司	36,242,752.95	25,166,957.51
	同核科技（江苏）有限公司	2,457,000.52	
	同方环境股份有限公司	2,454,000.00	2,454,000.00
	吉林同方科贸有限责任公司	2,210,219.17	2,210,219.17
	新鸿电子有限公司	1,710,671.11	4,114,168.67
	津海威视技术（天津）有限公司	672,000.00	956,000.00
	广东同方瑞风节能科技股份有限公司	396,318.00	172,318.00
	苏州博远容天信息科技股份有限公司	58,015.89	
	泰豪科技股份有限公司	44,433.35	44,433.35
	苏州微木智能系统有限公司		960,000.00
	西咸新区同方丝路未来创新研究院有限公司		162,715.88

项目名称	关联方	期末数	期初数
	受控股股东或中核集团控制的企业		
	山西中辐核仪器有限责任公司	4,258,663.50	
	西安中核核仪器股份有限公司	180,000.00	180,000.00
	中国核工业华兴建设有限公司	54,101.08	
	中核(天津)科技发展有限公司	51,975.00	
	中核碳资产经营有限公司	23,200.00	55,100.00
	核工业理化工程研究院有限公司	22,935.00	
	核工业湖南矿冶局	4,955.00	18,930.00
	核工业管理干部学院	3,220.00	780.00
	核工业北京化工冶金研究院	3,000.00	
	上海中核浦原有限公司	1,000.00	1,000.00
	中核(上海)供应链管理有限公司	500.00	64,149.00
	中国核工业第二二建设有限公司	200.00	
	中核控制系统工程有限公司		13,805.31
小计		50,849,160.57	36,574,576.89
其他应收款			
	合营企业及联营企业		
	天诚国际投资有限公司	345,797,792.91	340,031,811.10
	津海威视技术(天津)有限公司	1,680,074.22	240,000.00
	同核科技(江苏)有限公司	1,000,000.00	
	同威信达技术(江苏)股份有限公司	480,777.06	1,085,630.27
	苏州易通程达不动产服务有限公司	24,906.68	
	同方有云(北京)科技有限公司	24,000.00	
	泉州广电同方数字电视有限公司	23,000.00	23,000.00
	深圳南山两湾股权投资基金管理有限公司		8,426,260.26
	泰豪科技股份有限公司		3,250,000.00

项目名称	关联方	期末数	期初数
	新鸿电子有限公司		2,847,617.63
	吉林同方科贸有限责任公司		2,354,656.15
	重庆同方合志科技有限公司		846,661.64
	华控康泰集团有限公司		566,071.62
	同威信达技术(北京)股份有限公司		313,613.91
	陕西省广电同方数字电视有限责任公司		50,893.71
	商丘同方恒泰网络科技有限公司		5,403.00
	易程科技股份有限公司		763.50
	濮阳广电同方科技有限公司		130.00
	受控股股东或中核集团控制的企业		
	中核融资租赁有限公司	1,500,000.00	3,750,000.00
	中核(上海)供应链管理有限公司	1,346,557.00	895,414.00
	中国原子能科学研究院	545,500.00	545,500.00
	中核北方核燃料元件有限公司	328,680.00	
	中核兰州铀浓缩有限公司	206,000.00	
	核工业北京地质研究院	165,500.00	97,500.00
	中国原子能工业有限公司	138,605.00	69,300.00
	中国核工业二四建设有限公司	50,000.00	
	中核第四研究设计工程有限公司	19,984.75	550.00
	核工业湖南矿冶局	5,000.00	5,000.00
	中核龙原科技有限公司	600.00	
	中核能源科技有限公司	500.00	
	中国核工业第二二建设有限公司	199.00	
	中核新能源投资股份有限公司		382,400,000.00
小计		353,337,676.62	747,805,776.79
应收股利			
	合营企业及联营企业		
	同方国信投资控股有限公司	297,775,000.00	307,775,000.00

项目名称	关联方	期末数	期初数
小 计		297,775,000.00	307,775,000.00

## 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	合营联营企业		
	同方鼎欣科技股份有限公司	40,643,346.22	41,311,645.66
	苏州微木智能系统有限公司	18,271,835.02	19,867,133.32
	同方有云（北京）科技有限公司	11,146,150.31	21,037.90
	同威信达技术（江苏）股份有限公司	10,741,260.30	14,730,171.62
	同方环境股份有限公司	9,380,843.34	9,621,813.84
	广东同方瑞风节能科技股份有限公司	9,237,145.77	3,105,934.78
	津海威视技术（天津）有限公司	5,880,000.00	
	开封广电同方数字电视有限公司	3,368,100.00	
	北京同方智科科技有限公司	3,342,737.00	4,383,047.45
	商丘同方恒泰网络科技有限公司	2,091,700.00	2,091,700.00
	北京清控人居环境研究院有限公司	2,048,198.50	2,187,743.50
	北京同方时讯电子股份有限公司	1,947,400.00	1,947,400.00
	濮阳广电同方科技有限公司	1,632,075.37	
	西咸新区同方丝路未来创新研究院有限公司	847,310.54	
	陕西省广电同方数字电视有限责任公司	496,858.37	48,872.50
	苏州博远容天信息科技股份有限公司	353,098.30	
	嘉兴泰豪装备技术有限公司	245,500.00	245,500.00
	江西清华泰豪三波电机有限公司	135,960.00	1,010,346.90
	北京朗视仪器股份有限公司	40,000.00	160,000.00
	吉林同方科贸有限责任公司	36,684.00	36,684.00
	易程科技股份有限公司	21,000.00	21,000.00
	同方（深圳）云计算技术股份有限公司	11,000.00	11,000.00

项目名称	关联方	期末数	期初数
	泰豪科技股份有限公司	5,850.00	5,850.00
	同方佰宜科技（北京）有限公司		9,843,625.00
	AA. NUCTECH CO., LTD.		6,042,600.00
	天门广电同方数字电视有限公司		1,450,000.00
	北京中环世纪工程设计有限责任公司		369,804.03
	受控股股东或中核集团控制的企业		
	涟水同方水务有限公司	14,093,866.48	13,810,921.74
	同方水务集团有限公司	194,268.69	
	西安核设备有限公司	184,356.30	1,997,112.70
	核工业北京化工冶金研究院	121,500.00	
	河南核净洁净技术有限公司	83,600.00	
	北京中核华辉科技发展有限公司	79,769.08	
	中国辐射防护研究院	40,000.00	
	山西中辐核仪器有限责任公司	10,548.67	75,221.24
	其他关联方		
	《中国学术期刊（光盘版）》电子杂志社有限公司	179,058,637.12	135,940,142.13
小 计		315,790,599.38	270,336,308.31
预收款项			
	合营企业及联营企业		
	深圳华控赛格股份有限公司		48,237.80
	同方药业集团有限公司		43,375.50
	同方投资有限公司	9,908.26	1,651.38
小 计		9,908.26	93,264.68
合同负债			
	合营企业及联营企业		
	津海威视技术（天津）有限公司	4,829,353.98	
	同威信达技术（江苏）股份有限公司	884,955.75	6,357,594.71
	广东同方瑞风节能科技股份有限公司	122,478.00	133,093.00

项目名称	关联方	期末数	期初数
	北京清控人居环境研究院有限公司	51,369.23	51,369.23
	易程科技股份有限公司	27,458.79	69,884.07
	同方环境股份有限公司	3,325.93	3,325.93
	苏州博远容天信息科技股份有限公司	1,769.91	
	北京同方时讯电子股份有限公司	792.04	792.04
	AA. NUCTECH CO., LTD		1,892,336.12
	开封广电同方数字电视有限公司		208,000.00
	新鸿电子有限公司		146,736.23
	同方鼎欣科技股份有限公司		1,000.00
	受控股股东或中核集团控制的企业		
	中核四川环保工程有限责任公司	11,503,803.07	
	中国原子能工业有限公司	8,220,754.74	3,260,471.71
	中国核电工程有限公司	7,246,059.89	13,864,477.92
	核工业计算机应用研究所	6,740,888.72	
	中核北方核燃料元件有限公司	6,308,669.74	
	中国核工业集团有限公司	6,045,471.69	20,122,835.91
	扎兰屯市汇智新能源有限公司	4,732,054.75	
	中核汇能河南能源有限公司	4,183,156.31	
	中核(北京)传媒文化有限公司	3,772,767.50	
	佛冈汇能能源有限公司	3,188,747.66	
	中核战略规划研究总院有限公司	2,886,163.52	
	核动力运行研究所	1,991,150.44	199,115.04
	中海油新能源二连浩特风电有限公司	1,173,907.50	
	中国核科技信息与经济研究院	1,015,924.53	108,490.57
	中海油新能源化德风电有限责任公司	794,285.25	
	北京三金电子集团有限公司	743,362.83	
	中核建中核燃料元件有限公司	472,566.37	
	耿马汇能新能源有限公司	441,669.75	

项目名称	关联方	期末数	期初数
	华坪协合太阳能发电有限公司	426,744.75	
	富川新能风力发电有限公司	423,705.10	
	中核第七研究设计院有限公司	417,061.95	
	中核尼木新能源有限公司	404,169.75	
	中核兰州铀浓缩有限公司	269,805.31	
	阳山中核能源有限公司	258,529.40	
	山西西易风能电力有限公司	225,771.50	
	阳曲县阳锐新能源有限公司	219,496.50	
	垣曲县华昌新能源科技有限公司	219,496.50	
	中核汇能（内蒙古）能源有限公司	173,306.72	
	富川协合风力发电有限公司	125,136.40	
	中国核动力研究设计院	124,171.71	
	津州市汇珍新能源有限公司	116,298.60	
	桃江汇江新能源有限公司	106,298.60	
	昌都市中核英利新能源有限公司	97,500.00	
	西藏齐耀新能源开发有限责任公司	97,500.00	
	西藏山南隆子县中伏源新能源有限公司	97,500.00	
	通道协合风力发电有限公司	88,896.00	
	中核桂东风电有限公司	88,896.00	
	枣阳协合风力发电有限公司	74,550.00	
	富川协合新造风力发电有限公司	62,568.20	
	中核（上海）供应链管理有限公司	27,522.94	
	宿州市云阳新能源发电有限公司	7,800.00	
	中核龙瑞科技有限公司		5,897,061.99
	中国辐射防护研究院		520,353.98
	中核工程咨询有限公司		440,943.40
	核工业北京地质研究院		339,124.64
	中核清原环境技术工程有限责任公司		305,309.73



项目名称	关联方	期末数	期初数
	新华水力发电有限公司		256,212.75
	中国原子能科学研究院		199,924.53
	中核核电运行管理有限公司		176,245.30
	核工业理化工程研究院有限公司		148,113.20
	山西中辐核仪器有限责任公司		115,044.25
	成都理工大学工程技术学院		62,289.78
	中核检修有限公司		38,078.91
	核工业机关服务中心		27,798.17
	湖南中核金原新材料有限责任公司		18,912.73
	核工业西南物理研究院		1,886.79
	核工业二一六大队		392.93
小 计		81,535,633.82	54,967,215.56
应付股利			
	受控股股东或中核集团控制的企业		
	中国核工业集团资本控股有限公司	3,155,700.00	3,155,700.00
小 计		3,155,700.00	3,155,700.00
其他应付款			
	合营企业及联营企业		
	天诚国际投资有限公司	189,397,177.49	2,070,290.03
	同方环境股份有限公司	1,459,151.50	1,460,151.50
	深圳市华融泰资产管理有限公司	1,315,167.04	1,315,167.04
	北京清控人居环境研究院有限公司	727,990.00	727,990.00
	同方投资有限公司	246,557.85	246,557.85
	易程科技股份有限公司	232,728.42	136,805.25
	深圳华控赛格股份有限公司	226,241.51	226,241.51
	北京同方时讯电子股份有限公司	200,000.00	200,000.00
	新鸿电子有限公司	168,970.05	13,104.00
	北京朗视仪器股份有限公司	123,709.72	123,709.72

项目名称	关联方	期末数	期初数
	同方全球人寿保险有限公司	79,060.50	404,078.91
	南阳广电同方数字电视有限责任公司	56,895.12	67,678.60
	泰豪科技股份有限公司	45,372.00	45,572.00
	开封广电同方数字电视有限公司	20,430.50	
	泉州广电同方数字电视有限公司	20,043.43	25,319.83
	易程（苏州）电子科技股份有限公司	18,000.00	18,000.00
	许昌广电同方科技有限公司	13,365.00	45,728.19
	商丘同方恒泰网络科技有限公司	11,420.00	10,476.00
	同方鼎欣科技股份有限公司	10,500.00	8,812.08
	濮阳广电同方科技有限公司	9,312.10	
	嘉融投资有限公司		30,000,000.00
	同威信达技术（江苏）股份有限公司		875,927.84
	张家口电广文化传媒有限公司		39,684.99
	北京厚持投资管理有限责任公司		8,300.00
	天门广电同方数字电视有限公司		2,955.35
	陕西省广电同方数字电视有限责任公司		2,073.00
	同方药业集团有限公司		1,030.00
	深圳南山两湾股权投资基金管理有限公司		300.00
	受控股股东或中核集团控制的企业		
	中国宝原投资有限公司	2,062,395.26	
	中核兴业控股有限公司	894,125.00	
	同方水务集团有限公司	26,167.37	
	淮安同方水务有限公司	9,022.97	
	中国核工业集团有限公司	200.00	5,340,000.00
	中国同辐股份有限公司		24,500.00
	其他关联方		
	《中国学术期刊（光盘版）》电子杂志社有限公司	49,659,127.94	13,732,316.88

项目名称	关联方	期末数	期初数
小 计		247,033,130.77	57,172,770.57
一年内到期的非流动负债			
	受控股股东或中核集团控制的企业		
	中核融资租赁有限公司	18,053,097.34	27,551,592.08
小 计		18,053,097.34	27,551,592.08
其他流动负债			
	合营企业及联营企业		
	同威信达技术（江苏）股份有限公司	115,044.25	
小 计		115,044.25	
租赁负债			
	受控股股东或中核集团控制的企业		
	中核融资租赁有限公司	16,106,194.73	46,451,940.95
小 计		16,106,194.73	46,451,940.95
长期应付款			
	受控股股东或中核集团控制的企业		
	中核融资租赁有限公司		16,557,603.68
小 计			16,557,603.68
其他非流动负债			
	合营企业及联营企业		
	同威信达技术（江苏）股份有限公司	663,716.81	
	AA. NUCTECH CO., LTD	20,736.00	
	受控股股东或中核集团控制的企业		
	中国核电工程有限公司	12,603,189.10	
	中国核工业集团有限公司	2,058,301.88	
	山西中辐核仪器有限责任公司		4,080,752.24
小 计		15,345,943.79	4,080,752.24

## 十二、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### (二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的其他重大或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

公司于 2023 年 10 月 30 日召开了第九届董事会第七次会议，于 2023 年 11 月 16 日召开了 2023 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于挂牌转让计算机业务相关公司全部股权的议案》，同意公司通过产权交易所公开挂牌的方式转让公司持有的同方计算机有限公司 100%股权、同方国际信息技术有限公司 100%股权，上述计算机业务相关公司全部股权于 2023 年 11 月 22 日在北京产权交易所有限公司公开挂牌转让，挂牌期满后征得意向受让方 1 个，为北京软通动力智能技术有限公司（以下简称软通智能）。2023 年 12 月 28 日，公司与软通智能分别签署了《产权交易合同》，同方计算机有限公司 100%股权的转让金额为人民币 135,451.14 万元、同方国际信息技术有限公司 100%股权的转让金额为人民币 54,400 万元。

2024 年 1 月，公司收到软通智能支付的全额股权转让款，公司于 2024 年 2 月起不再将同方计算机有限公司、同方国际信息技术有限公司纳入合并范围。

## 十四、其他重要事项

### (一) 终止经营

#### 1. 重要终止经营净利润

##### (1) 明细情况

项 目	计算机板块业务[注]	
	本期数	上年同期数
营业收入	13,306,525,519.90	8,873,528,200.44
减：营业成本	12,416,413,415.39	8,215,494,100.27
税金及附加	17,576,932.87	13,204,843.34
销售费用	348,934,287.78	304,273,377.12
管理费用	136,127,530.96	129,058,309.78

项 目	计算机板块业务[注]	
	本期数	上年同期数
研发费用	252,039,111.33	273,260,924.16
财务费用	105,730,137.74	126,500,714.53
加：其他收益	14,532,761.56	10,477,584.46
投资收益	1,309,438.06	348,899,598.89
净敞口套期收益		
公允价值变动收益		-741,518,648.32
信用减值损失	-3,542,971.01	-3,470,032.53
资产减值损失	-250,559,179.96	-109,150,212.32
资产处置收益	1,636,685.95	195,147.73
营业利润	-206,919,161.57	-682,830,630.85
加：营业外收入	2,761,965.52	1,559,828.47
减：营业外支出	4,724,381.84	1,000,865.55
终止经营业务利润总额	-208,881,577.89	-682,271,667.93
减：终止经营业务所得税费用	-48,490,864.76	-103,507,985.17
终止经营业务净利润	-160,390,713.13	-578,763,682.76
加：持有待售资产组本期确认的资产减值损失（损失以负号列示）		
加：终止经营业务处置净收益（税后）		
其中：处置损益总额		
减：所得税费用（或收益）		
终止经营净利润合计	-160,390,713.13	-578,763,682.76
其中：归属于母公司所有者的终止经营净利润合计	-145,871,858.53	-555,797,604.74

（续上表）

项 目	同方友友证券业务	
	本期数	上年同期数
营业收入		1,469,815.89
减：营业成本		
税金及附加		
销售费用		

项 目	同方友友证券业务	
	本期数	上年同期数
管理费用		19,934,455.28
研发费用		
财务费用		3,440,500.76
加：其他收益		
投资收益		
净敞口套期收益		
公允价值变动收益		
信用减值损失		-14,150,914.00
资产减值损失		
资产处置收益		
营业利润		-36,056,054.15
加：营业外收入		
减：营业外支出		
终止经营业务利润总额		-36,056,054.15
减：终止经营业务所得税费用		-157,415.72
终止经营业务净利润		-35,898,638.43
加：持有待售资产组本期确认的资产减值损失（损失以负号列示）		
加：终止经营业务处置净收益（税后）		
其中：处置损益总额		
减：所得税费用（或收益）		
终止经营净利润合计		-35,898,638.43
其中：归属于母公司所有者的终止经营净利润合计		-23,265,907.57

（续上表）

项 目	同方水务集团有限公司	
	本期数	上年同期数
营业收入		181,375,748.31
减：营业成本		108,996,223.87
税金及附加		2,084,503.40

项 目	同方水务集团有限公司	
	本期数	上年同期数
销售费用		
管理费用		10,448,786.91
研发费用		1,391,794.52
财务费用		-9,400,971.56
加：其他收益		2,077,518.70
投资收益		1,621,171.26
净敞口套期收益		
公允价值变动收益		
信用减值损失		-1,052,853.05
资产减值损失		-54,558.76
资产处置收益		
营业利润		70,446,689.32
加：营业外收入		17,620.00
减：营业外支出		83,228.64
终止经营业务利润总额		70,381,080.68
减：终止经营业务所得税费用		8,020,021.39
终止经营业务净利润		62,361,059.29
加：持有待售资产组本期确认的资产减值损失（损失以负号列示）		
加：终止经营业务处置净收益（税后）		381,644,226.17
其中：处置损益总额		515,483,589.17
减：所得税费用（或收益）		133,839,363.00
终止经营净利润合计		444,005,285.46
其中：归属于母公司所有者的终止经营净利润合计		402,890,396.03
（续上表）		
项 目	合计	
	本期数	上年同期数
营业收入	13,306,525,519.90	9,056,373,764.64
减：营业成本	12,416,413,415.39	8,324,490,324.14

项 目	合计	
	本期数	上年同期数
税金及附加	17,576,932.87	15,289,346.74
销售费用	348,934,287.78	304,273,377.12
管理费用	136,127,530.96	159,441,551.97
研发费用	252,039,111.33	274,652,718.68
财务费用	105,730,137.74	120,540,243.73
加：其他收益	14,532,761.56	12,555,103.16
投资收益	1,309,438.06	350,520,770.15
净敞口套期收益		
公允价值变动收益		-741,518,648.32
信用减值损失	-3,542,971.01	-18,673,799.58
资产减值损失	-250,559,179.96	-109,204,771.08
资产处置收益	1,636,685.95	195,147.73
营业利润	-206,919,161.57	-648,439,995.68
加：营业外收入	2,761,965.52	1,577,448.47
减：营业外支出	4,724,381.84	1,084,094.19
终止经营业务利润总额	-208,881,577.89	-647,946,641.40
减：终止经营业务所得税费用	-48,490,864.76	-95,645,379.50
终止经营业务净利润	-160,390,713.13	-552,301,261.90
加：持有待售资产组本期确认的资产减值损失（损失以负号列示）		
加：终止经营业务处置净收益（税后）		381,644,226.17
其中：处置损益总额		515,483,589.17
减：所得税费用（或收益）		133,839,363.00
终止经营净利润合计	-160,390,713.13	-170,657,035.73
其中：归属于母公司所有者的终止经营净利润合计	-145,871,858.53	-176,173,116.28

[注] 本公司计算机板块业务为所属的同方计算机有限公司、Tongfang HongKong Limited、同方（成都）智慧产业发展有限公司



## 2. 重要终止经营现金流量

项 目	本期数		
	经营活动现金流量净额	投资活动现金流量净额	筹资活动现金流量净额
计算机板块业务	178,240,045.22	256,253,017.96	-196,961,004.45

(续上表)

项 目	上年同期数		
	经营活动现金流量净额	投资活动现金流量净额	筹资活动现金流量净额
计算机板块业务	426,616,826.30	-135,931,540.21	-143,373,207.90
同方友友证券业务	-18,533,956.92	380,783.65	-31,367,985.58
同方水务集团有限公司	-74,533,925.08	-293,665,429.88	-64,679,925.82

## (二) 分部信息

### 1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。分别对核技术应用、数字信息、智慧能源、总部投资及科技园业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

### 2. 报告分部的财务信息

报告分部	期末数		本期数		
	资产总额	负债总额	主营业务收入	主营业务成本	利润总额
核技术应用	12,197,296,303.80	7,148,743,884.54	5,663,924,089.15	3,650,448,296.00	429,753,863.90
数字信息	8,745,514,021.22	6,232,498,702.62	16,224,422,093.32	14,256,206,939.12	33,299,841.03
智慧能源	12,227,457,417.63	6,220,012,510.38	5,631,151,341.01	4,806,476,475.04	-68,786,898.53
其他业务	2,984,873,951.43	3,465,428,210.90	1,103,893,120.09	978,039,655.86	-416,596,865.03
总部投资及科技园	20,326,441,981.58	14,101,121,477.06	391,179,020.96	132,885,902.31	-461,556,522.25
小 计	56,481,583,675.66	37,167,804,785.50	29,014,569,664.53	23,824,057,268.33	-483,886,580.88
业务板块间抵销	-1,397,126,381.91	-1,335,912,436.74	-265,039,756.65	-175,782,602.74	-257,336,902.55
合 计	55,084,457,293.75	35,831,892,348.76	28,749,529,907.88	23,648,274,665.59	-741,223,483.43

(续上表)

报告分部	期初数		上年同期数		
	资产总额	负债总额	主营业务收入	主营业务成本	利润总额
核技术应用	11,269,306,734.33	6,367,011,339.99	5,114,097,676.61	3,237,476,823.06	359,809,094.58
数字信息	7,635,834,757.89	3,347,976,638.09	11,062,814,009.10	9,594,272,753.56	-185,488,337.84
智慧能源	11,662,295,120.12	5,623,357,621.58	5,669,534,284.55	4,636,712,356.42	189,633,510.22
其他业务	4,272,735,557.98	4,062,944,065.03	1,681,397,408.05	1,346,870,421.41	-416,187,448.73
总部投资及科技园	20,395,295,946.89	15,729,990,404.07	355,558,439.92	130,850,354.42	-390,840,443.23
小 计	55,235,468,117.21	35,131,280,068.76	23,883,401,818.23	18,946,182,708.87	-443,073,625.00
业务板块间抵销	-1,100,315,284.95	-963,640,839.46	-204,215,126.85	-148,010,931.86	-125,058,883.65
合 计	54,135,152,832.26	34,167,639,229.30	23,679,186,691.38	18,798,171,777.01	-568,132,508.65

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	1,080,963,606.30	918,544,637.35
1-2 年	235,566,541.67	236,165,488.24
2-3 年	136,148,356.74	97,565,828.54
3-4 年	64,042,714.80	49,090,683.18
4-5 年	44,152,737.98	55,355,489.42
5 年以上	854,387,013.59	779,746,133.05
合 计	2,415,260,971.08	2,136,468,259.78

##### (2) 坏账准备计提情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	460,425.00	0.02	460,425.00	100.00	

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	2,414,800,546.08	99.98	930,173,014.22	38.52	1,484,627,531.86
合 计	2,415,260,971.08	100.00	930,633,439.22	38.53	1,484,627,531.86

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,136,468,259.78	100.00	849,140,208.34	39.75	1,287,328,051.44
合 计	2,136,468,259.78	100.00	849,140,208.34	39.75	1,287,328,051.44

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
同方锐安科技有限公司	460,425.00	460,425.00	100.00	公司破产清算
小 计	460,425.00	460,425.00	100.00	

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	2,391,302,262.23	930,173,014.22	38.90
合并范围内关联方组合	23,498,283.85		
小 计	2,414,800,546.08	930,173,014.22	38.52

4) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,071,585,910.10	10,715,859.12	1.00
1-2 年	231,115,887.49	11,555,794.38	5.00
2-3 年	136,080,172.23	20,412,025.83	15.00
3-4 年	61,456,262.73	18,436,878.82	30.00

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
4-5 年	44,023,147.25	22,011,573.64	50.00
5 年以上	847,040,882.43	847,040,882.43	100.00
小 计	2,391,302,262.23	930,173,014.22	38.90

(3) 应收账款和合同资产金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的应收账款和合同资产合计数为 883,287,784.89 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例为 24.39%，相应计提的应收账款和合同资产坏账准备合计数为 394,039,792.79 元。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收股利	871,929,694.44	386,583,913.40
其他应收款	9,238,784,744.32	12,115,292,568.54
合 计	10,110,714,438.76	12,501,876,481.94

(2) 应收股利

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
同方知网北京技术有限公司	520,929,694.44	
同方创新投资（深圳）有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00
同方工业有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
RESUCCESS INVESTMENTS LIMITED	21,000,000.00	21,000,000.00
同方人工环境有限公司		20,000,000.00
云南云电同方科技有限公司		15,583,913.40
小 计	871,929,694.44	386,583,913.40

2) 账龄 1 年以上重要的应收股利

项 目	期末数	账龄	是否发生减值及其判断依据
同方创新投资（深圳）有限公司	300,000,000.00	一年以上	否
同方工业有限公司	30,000,000.00	一年以上	否

项 目	期末数	账龄	是否发生减值及其判断依据
RESUCCESS INVESTMENTS LIMITED	21,000,000.00	一年以上	否
小 计	351,000,000.00		

(3) 其他应收款

1) 款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	9,233,820,268.63	11,792,181,017.79
押金保证金	143,372,307.55	159,834,056.07
代垫款项	10,432,898.36	5,343,677.78
备用金	3,194,481.95	1,030,246.35
股权转让款		382,400,000.00
其他	5,773,075.25	9,639,247.31
小 计	9,396,593,031.74	12,350,428,245.30

2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	471,435,976.84	3,786,190,337.45
1-2 年	3,081,883,617.75	2,082,111,555.58
2-3 年	131,020,417.93	1,298,086,370.88
3-4 年	1,291,369,472.77	38,267,358.66
4-5 年	30,629,851.60	743,412,747.00
5 年以上	4,390,253,694.85	4,402,359,875.73
小 计	9,396,593,031.74	12,350,428,245.30

3) 坏账准备计提情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	30,334,769.41	0.32	30,334,769.41	100.00	

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	9,366,258,262.33	99.68	127,473,518.01	1.36	9,238,784,744.32
小计	9,396,593,031.74	100.00	157,808,287.42	1.68	9,238,784,744.32

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	69,894,390.51	0.57	69,894,390.51	100.00	
按组合计提坏账准备	12,280,533,854.79	99.43	165,241,286.25	1.35	12,115,292,568.54
小计	12,350,428,245.30	100.00	235,135,676.76	1.90	12,115,292,568.54

② 重要的单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期初数		期末数			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据
清芯光电有限公司	69,894,390.51	69,894,390.51				公司已注销
同方锐安科技有限公司			30,334,769.41	30,334,769.41	100.00	破产清算
小计	69,894,390.51	69,894,390.51	30,334,769.41	30,334,769.41	100.00	

③ 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方组合	9,188,530,169.71		
账龄组合	177,728,092.62	127,473,518.01	71.72
其中：1年以内	36,240,505.13	362,405.05	1.00
1-2年	5,685,416.08	284,270.81	5.00
2-3年	4,869,242.38	730,386.36	15.00
3-4年	4,972,926.63	1,491,877.99	30.00
4-5年	2,710,849.20	1,355,424.60	50.00

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
5 年以上	123,249,153.20	123,249,153.20	100.00
小 计	9,366,258,262.33	127,473,518.01	1.36

4) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失 (未发生信用 减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
期初数	4,040,000.96	565,270.53	230,530,405.27	235,135,676.76
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-56,854.16	56,854.16		
--转入第三阶段		-243,462.12	243,462.12	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-3,620,741.75	-94,391.76	23,068,857.53	19,353,724.02
本期收回或转回			100,000.00	100,000.00
本期核销			96,781,113.36	96,781,113.36
其他变动				
期末数	362,405.05	284,270.81	157,161,611.56	157,808,287.42
期末坏账准备计 提比例 (%)	<0.01	5.00	94.60	1.68

各阶段划分依据：第一阶段为账龄法下核算 1 年以内相关款项；第二阶段为账龄法下核算 1-2 年相关款项；第三阶段为单项计提以及账龄法下 2 年以上相关款项

5) 本期实际核销的其他应收款情况

① 其他应收款核销情况

项 目	核销金额
实际核销的其他应收款	96,781,113.36

② 本期重要的其他应收款核销情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
清芯光电有限公司	往来款	69,894,390.51	10年以上长期挂账	管理层批准	是
小 计		69,894,390.51	10年以上长期挂账	管理层批准	是

6) 其他应收款金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的其他应收款合计数为 8,995,311,425.57 元，占其他应收款期末余额合计数的比例为 95.73%，相应计提的坏账准备合计数为 0.00 元。



### 3. 长期股权投资

#### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	12,813,668,716.98	487,925,700.00	12,325,743,016.98	15,023,356,616.98	487,925,700.00	14,535,430,916.98
对联营、合营企业投资	3,768,838,590.41		3,768,838,590.41	3,923,003,981.76		3,923,003,981.76
合 计	16,582,507,307.39	487,925,700.00	16,094,581,607.39	18,946,360,598.74	487,925,700.00	18,458,434,898.74

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	期初数		本期增减变动				期末数	
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
同方工业有限公司	504,000,000.00						504,000,000.00	
山东同方鲁颖电子有限公司	98,742,430.66						98,742,430.66	
同方知网数字出版技术股份有限公司	100,054,351.74		483,270,900.00				583,325,251.74	
同方威视技术股份有限公司	858,303,660.00						858,303,660.00	
同方科技园有限公司	2,048,581,232.65			1,000,000,000.00			1,048,581,232.65	
同方计算机有限公司	1,499,910,000.00					1,499,910,000.00		
同方创新投资（深圳）有限公司	4,540,469,919.11						4,540,469,919.11	
北京同方凌讯科技有限公司	247,000,000.00						247,000,000.00	

被投资单位	期初数		本期增减变动				期末数	
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
北京同方物业管理有限公司	9,530,000.00						9,530,000.00	
北京同方软件有限公司	261,655,493.25						261,655,493.25	
Resuccess Investments Limited	140,504,808.10						140,504,808.10	
Technovator International Limited	43,363,900.00						43,363,900.00	
同方锐安科技有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00				
同方健康科技（北京）有限公司	17,500,000.00						17,500,000.00	
沈阳同方多媒体科技有限公司	1,872,870,970.73						1,872,870,970.73	
北京同方吉兆科技有限公司	231,961,654.00						231,961,654.00	
北京同方光盘股份有限公司	21,479,648.26						21,479,648.26	
Tongfang HongKong Limited	52,708,800.00					52,708,800.00		
Tongfang Global Limited	65,228,000.00						65,228,000.00	
同方人工环境有限公司	277,682,550.44						277,682,550.44	
北京壹人壹本信息科技有限公司	726,000,000.00	487,925,700.00					726,000,000.00	487,925,700.00
北京同方实业有限公司	169,780,000.00						169,780,000.00	
北京同方华光系统科技有限公司	33,150,000.00						33,150,000.00	

被投资单位	期初数		本期增减变动				期末数	
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
同方大健康产业有限公司	75,240,000.00			75,240,000.00				
同方（成都）智慧产业发展有限公司	5,100,000.00					5,100,000.00		
同方科技创新有限公司	292,771,402.15						292,771,402.15	
同方智慧能源有限责任公司	281,842,095.89						281,842,095.89	
小 计	14,535,430,916.98	487,925,700.00	483,270,900.00	1,135,240,000.00		1,557,718,800.00	12,325,743,016.98	487,925,700.00

### (3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初数		本期增减变动								期末数	
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
合营企业												
同方全球人寿保险有限公司	2,216,235,808.58				15,447,299.50	95,473,299.50					2,327,156,407.58	
小 计	2,216,235,808.58				15,447,299.50	95,473,299.50					2,327,156,407.58	
联营企业												
吉林同方科贸有限责任公司												
同方环境股份有限公司	121,184,429.37				1,384,809.94	-34,283.73					122,534,955.58	

被投资单位	期初数		本期增减变动								期末数	
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
泰豪创意科技集团股份有限公司	162,227,667.15				-18,027,178.34		3,543,967.44				147,744,456.25	
泰豪科技股份有限公司	861,318,864.45				11,115,784.64	16,916.64	-21,615,006.69				850,836,559.04	
北京中录同方文化传播有限公司												
同方江新造船有限公司	255,619,532.05			258,127,988.77	2,508,456.72							
同方鼎欣科技股份有限公司	68,541,145.43				11,394,317.53	-7,042.20	945,917.98	2,250,000.00			78,624,338.74	
迁安市华控环境投资有限责任公司	64,494,743.10				-4,322,473.31						60,172,269.79	
玉溪市华控环境海绵城市建设有限公司	173,374,204.58				8,395,398.85						181,769,603.43	
西咸新区同方丝路未来创新研究院有限公司	7,587.05				-7,587.05							
小计	1,706,768,173.18			258,127,988.77	12,441,528.98	-24,409.29	-17,125,121.27	2,250,000.00			1,441,682,182.83	
合计	3,923,003,981.76			258,127,988.77	27,888,828.48	95,448,890.21	-17,125,121.27	2,250,000.00			3,768,838,590.41	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	4,011,284,101.54	3,585,531,817.51	4,426,372,010.24	4,051,077,103.20
其他业务收入	3,693,272.28	15,126.30	4,878,970.89	544,057.54
合 计	4,014,977,373.82	3,585,546,943.81	4,431,250,981.13	4,051,621,160.74

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
委托外部研发费	70,856,377.68	
折旧与摊销	38,759,193.29	31,630,825.29
人工费用	11,640,272.59	14,091,351.84
物料消耗	7,122,151.34	21,590.27
试验测试、加工安装制作费	2,051,566.18	260,849.06
咨询费、服务费、中介费、评审费	16,981.13	32,226.41
差旅、会议、招待费		168,188.54
房租物业费		54,716.55
其他	96,674.76	341,438.56
合 计	130,543,216.97	46,601,186.52

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	2,001,806,748.00	131,806,748.00
权益法核算的长期股权投资收益	27,888,828.48	57,332,487.96
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,700,334,013.04	846,265,936.31
交易性金融资产在持有期间的投资收益	188,269.44	148,934.48
处置交易性金融资产取得的投资收益	7,297,142.24	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		186,000.00

项 目	本期数	上年同期数
债务重组产生的利得		-3,807,466.00
合 计	336,846,975.12	1,031,932,640.75

## 十六、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	58,576,591.86	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	110,625,252.94	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	242,161,864.37	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	115.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	-360,891.02	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		

项 目	金 额	说 明
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-1,490,536.02	
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-57,671,139.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	180,752.01	
小 计	352,022,009.97	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	43,693,287.91	
少数股东权益影响额（税后）	41,304,672.17	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	267,024,049.89	

2. 根据定义和原则将《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（2023年修订）》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项 目	金 额	原 因
代扣个人所得税手续费返还	3,805,053.88	代扣个人所得税手续费返还各年持续发生，不具有偶发性，可认定为经常性损益。

3. 执行《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（2023年修订）》对2022年度非经常性损益金额的影响

项 目	金 额
2022年度归属于母公司所有者的非经常性损益净额	281,269,981.73
2022年度按《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（2023年修订）》规定计算的归属于母公司所有者的非经常性损益净额	277,687,937.99
差异	3,582,043.74

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益 (元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-5.24	-0.23	-0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.07	-0.31	-0.31







# 营业执照

(副本)



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

统一社会信用代码  
913300005793421213 (1/3)

名称 天健会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 壹亿玖仟贰佰叁拾伍万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2011年07月18日

执行事务合伙人 王国海

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

经营范围 许可项目：注册会计师业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。一般项目：财务咨询；企业管理咨询；税务服务；会议及展览服务；商务秘书服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；数据处理服务；软件销售；软件开发；网络与信息安全软件开发；软件外包服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务；安全咨询服务；公共安全管理咨询服务；互联网安全服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

登记机关



2024年03月13日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



## 会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：王国海

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

证书序号：0019803

### 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



2024年1月11日

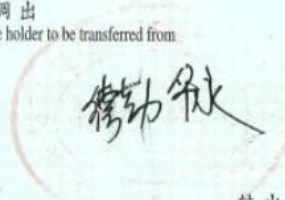
中华人民共和国财政部制



姓名: 何降星  
Full name: 何降星  
性别: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1963年9月7日  
Date of birth: 1963年9月7日  
工作单位: 安徽华普会计师事务所  
Working unit: 安徽华普会计师事务所  
身份证号码: 340111630907505  
Identity card No.: 340111630907505

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

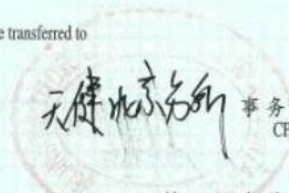
同意调出  
Agree the holder to be transferred from



事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2017年6月22日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2017年6月22日  
/y /m /d

12



何降星 340100030009



姓名: 何降星  
证书编号: 340100030009

证书编号: 340100030009  
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1998年12月21日  
Date of Issuance

年度检验登  
Annual Renewal Regis

本证书经检验合格  
This certificate is valid for a 2016 ter  
this renewal 2016-3-22



2017.3.21



4

5

