

同方股份有限公司

2013 年度

审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报表	
— 合并资产负债表	1-2
— 合并利润表	3
— 合并现金流量表	4
— 合并所有者权益变动表	5-6
— 母公司资产负债表	7-8
— 母公司利润表	9
— 母公司现金流量表	10
— 母公司所有者权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-100



信永中和会计师事务所

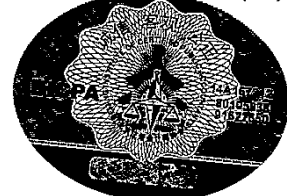
ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190



审计报告

XYZH/ 2013A8011-1

同方股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的同方股份有限公司(以下简称同方股份)财务报表,包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表,2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是同方股份管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

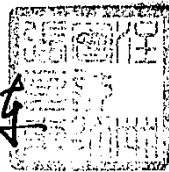
我们认为，同方股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了同方股份 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。



中国 北京

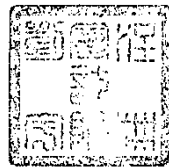
中国注册会计师：

张克东



中国注册会计师：

刘宇



二〇一四年四月十六日



合并资产负债表
2013/12/31

编制单位: 同方股份有限公司

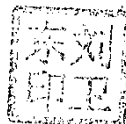
单位: 人民币元

	附注	年末金额	年初金额
流动资产:			
货币资金	六、1	5,592,176,185.44	4,268,626,065.99
交易性金融资产	六、2	1,297,170,241.58	1,146,231,642.25
应收票据	六、3	184,326,968.34	164,206,705.80
应收账款	六、4	5,659,460,122.44	4,732,604,657.06
预付款项	六、5	1,146,350,402.85	1,454,216,577.76
应收利息	六、6	821,333.33	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款	六、7	835,930,647.63	680,819,064.92
存货	六、8	6,583,604,700.45	5,873,329,711.66
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		21,299,840,602.06	18,320,034,425.44
非流动资产:			
可供出售金融资产	六、9	5,517,612.02	6,832,728.60
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款	六、10	2,796,363,546.31	2,964,668,198.64
长期股权投资	六、11	6,585,581,294.83	6,198,544,328.28
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	六、12	5,220,770,315.35	4,000,429,562.98
在建工程	六、13	1,604,063,985.91	2,328,322,742.86
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	六、14	2,194,190,877.85	1,898,298,614.40
开发支出	六、14	635,106,353.41	585,381,879.17
商誉	六、15	1,905,926,428.92	1,010,437,163.90
长期待摊费用	六、16	169,843,165.24	119,581,335.57
递延所得税资产	六、17	150,382,640.78	119,299,250.24
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		21,267,746,220.62	19,231,795,804.64
资产总计		42,567,586,822.68	37,551,830,230.08

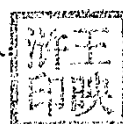
公司法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



合并资产负债表（续）

2013/12/31

编制单位：同方股份有限公司

单位：人民币元

	附注	年末金额	年初金额
流动负债：			
短期借款	六、19	9,506,193,344.97	8,738,969,093.65
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据	六、20	929,926,435.34	683,932,070.63
应付账款	六、21	6,055,898,030.13	5,802,160,689.80
预收款项	六、22	2,453,545,557.60	2,131,087,204.19
应付职工薪酬	六、23	373,832,634.59	262,671,570.24
应交税费	六、24	-140,290,840.72	-7,696,693.61
应付利息	六、25	32,474,304.72	30,098,371.41
应付股利	六、26	13,630,961.88	61,097,437.80
其他应付款	六、27	2,500,405,566.29	2,327,364,526.88
一年内到期的非流动负债	六、28	864,596,038.40	571,917,299.19
其他流动负债	六、29	617,845,000.00	0.00
流动负债合计		23,208,057,033.20	20,601,601,570.18
非流动负债：			
长期借款	六、30	3,870,370,037.67	3,700,821,429.85
应付债券	六、31	703,365,055.56	703,365,055.56
长期应付款	六、32	232,394,990.26	20,038,705.11
专项应付款	六、33	16,300,000.00	41,688,960.00
预计负债	六、34	3,670,380.00	19,371,144.52
递延所得税负债	六、17	73,934,297.64	43,563,458.30
其他非流动负债	六、35	836,110,883.20	511,477,161.69
非流动负债合计		5,736,145,644.33	5,040,325,915.03
负债合计		28,944,202,677.53	25,641,927,485.21
股东权益：			
股本	六、36	2,197,882,238.00	1,987,701,108.00
资本公积	六、37	4,820,648,548.99	3,989,744,509.13
减：库存股		0.00	0.00
盈余公积	六、38	682,554,646.11	613,791,978.27
未分配利润	六、39	3,052,057,061.10	2,631,963,161.38
外币报表折算差额		-46,061,657.84	-37,827,113.17
归属于母公司股东权益合计		10,707,080,836.36	9,185,373,643.61
少数股东权益	六、40	2,916,303,308.79	2,724,529,101.26
股东权益合计		13,623,384,145.15	11,909,902,744.87
负债和股东权益总计		42,567,586,822.68	37,551,830,230.08

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并利润表
2013年度

编制单位：同方股份有限公司

单位：人民币元

	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入	六、41	22,650,144,108.08	22,866,566,462.53
二、营业总成本		22,710,519,778.38	22,836,424,744.96
其中：营业成本	六、41	18,384,299,926.57	18,985,043,639.00
营业税金及附加	六、42	124,404,871.39	164,836,341.00
销售费用	六、43	1,562,982,334.82	1,287,764,210.60
管理费用	六、44	1,545,163,399.16	1,396,006,045.21
财务费用	六、45	879,399,057.27	828,974,261.11
资产减值损失	六、46	214,270,189.17	173,800,248.04
加：公允价值变动收益(损失以“-”填列)	六、47	252,292,945.06	152,324,682.54
投资收益(损失以“-”填列)	六、48	1,151,692,955.39	524,454,879.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		479,757,206.10	453,774,153.63
汇兑收益(损失以“-”填列)		0.00	0.00
三、营业利润(亏损以“-”填列)		1,343,610,230.15	706,921,280.06
加：营业外收入	六、49	415,998,965.37	412,161,243.22
减：营业外支出	六、50	443,614,226.47	16,997,826.56
其中：非流动资产处置损失		302,028,956.85	1,795,450.40
四、利润总额(亏损总额以“-”填列)		1,315,994,969.05	1,102,084,696.72
减：所得税费用	六、51	237,957,405.64	203,082,938.54
五、净利润(净亏损以“-”填列)		1,078,037,563.41	899,001,758.18
归属于母公司股东的净利润		676,951,178.95	614,216,893.17
少数股东损益		401,086,384.46	284,784,865.01
六、每股收益			
(一) 基本每股收益	六、52	0.33	0.31
(二) 稀释每股收益	六、52	0.33	0.31
七、其他综合收益	六、53	16,143,429.53	14,563,521.16
八、综合收益总额		1,094,180,992.94	913,565,279.34
归属于母公司所有者的综合收益总额		699,440,134.63	622,267,181.76
归属于少数股东的综合收益总额		394,740,858.31	291,298,097.58

本年发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为45,987,812.07元。

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并现金流量表

2013年度

编制单位：同方股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
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		23,066,979,256.80	22,800,392,332.45
收到的税费返还		321,644,950.64	380,954,808.67
收到其他与经营活动有关的现金	六、54	1,220,890,572.24	798,787,534.45
经营活动现金流入小计		24,609,514,779.68	23,980,134,675.57
购买商品、接受劳务支付的现金		18,386,315,698.41	18,945,808,009.38
支付给职工以及为职工支付的现金		2,123,052,774.20	1,892,645,182.16
支付的各项税费		904,243,155.71	732,636,028.58
支付其他与经营活动有关的现金	六、54	2,332,309,290.30	1,689,714,676.94
经营活动现金流出小计		23,745,920,918.62	23,260,803,897.06
经营活动产生的现金流量净额		863,593,861.06	719,330,778.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		785,609,383.34	13,211,423.14
取得投资收益收到的现金		132,310,109.88	11,484,002.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,880,943.09	6,026,876.06
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		20,905,728.09	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	六、54	22,576,256.23	529,402,616.46
投资活动现金流入小计		975,282,420.63	560,124,918.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,334,146,073.90	1,736,137,655.86
投资支付的现金		62,155,766.33	255,687,372.75
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		297,867,728.39	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	六、54	80,612,138.44	355,627,630.46
投资活动现金流出小计		1,774,781,707.06	2,347,452,659.07
投资活动产生的现金流量净额		-799,499,286.43	-1,787,327,740.82
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		515,829,340.77	32,536,909.64
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		165,829,343.53	32,536,909.64
取得借款收到的现金		13,347,611,392.84	13,234,545,760.30
发行债券收到的现金		600,000,000.00	698,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	六、54	917,506,246.85	3,258,941,670.02
筹资活动现金流入小计		15,380,946,980.46	17,224,624,339.96
偿还债务支付的现金		11,755,070,811.44	13,738,312,687.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,253,373,613.20	1,114,195,614.73
其中：子公司支付少数股东的股利、利润		171,106,021.29	66,721,997.27
支付其他与筹资活动有关的现金	六、54	1,077,590,331.99	690,400,286.00
筹资活动现金流出小计		14,086,034,756.63	15,542,908,587.89
筹资活动产生的现金流量净额		1,294,912,223.83	1,681,715,752.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-70,229,924.81	-5,068,023.50
五、现金及现金等价物净增加额		1,288,776,873.65	608,650,766.26
加：期初现金及现金等价物余额	六、54	4,055,786,789.02	3,447,136,022.76
六、期末现金及现金等价物余额	六、54	5,344,563,662.67	4,055,786,789.02

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并股东权益变动表
2013年度

	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,987,701,108.00	3,989,744,509.13	0.00	613,791,978.27	2,631,963,161.38	-37,827,113.17	2,724,529,101.26	11,909,902,744.87
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年初余额	1,987,701,108.00	3,989,744,509.13	0.00	613,791,978.27	2,631,963,161.38	-37,827,113.17	2,724,529,101.26	11,909,902,744.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	210,181,130.00	830,904,039.86	0.00	68,762,667.84	420,093,899.72	-8,234,544.67	191,774,207.53	1,713,481,400.28
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	676,951,178.95	0.00	401,086,384.46	1,078,037,563.41
（二）其他综合收益	0.00	30,723,500.35	0.00	0.00	0.00	-8,234,544.67	-6,345,526.15	16,143,429.53
上述（一）和（二）小计	0.00	30,723,500.35	0.00	0.00	676,951,178.95	-8,234,544.67	394,740,858.31	1,094,180,992.94
（三）股东投入和减少资本	210,181,130.00	915,719,713.23	0.00	0.00	0.00	0.00	-30,992,775.62	1,094,908,067.61
1.股东投入资本	210,181,130.00	994,987,886.11	0.00	0.00	0.00	0.00	20,321,040.51	1,225,490,056.62
2.股份支付计入股东权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.其他	0.00	-79,268,172.88	0.00	0.00	0.00	0.00	-51,313,816.13	-130,581,989.01
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	67,695,117.90	-266,465,228.70	0.00	-171,106,021.29	-369,876,132.09
1.提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	67,695,117.90	-67,695,117.90	0.00	0.00	0.00
2.对股东的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	-198,770,110.80	0.00	-171,106,021.29	-369,876,132.09
3.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）股东权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.本年提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本年使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（七）其他	0.00	-115,539,173.72	0.00	1,067,549.94	9,607,949.47	0.00	-867,853.87	-105,731,528.18
四、本期末余额	2,197,882,238.00	4,820,648,548.99	0.00	682,554,646.11	3,052,057,061.10	-46,061,657.84	2,916,303,308.79	13,623,384,145.15

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并股东权益变动表
2012年度

项 目	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,987,701,108.00	3,809,691,656.50	0.00	555,853,782.54	2,303,299,009.11	-35,425,908.04	1,805,032,396.50	10,426,152,044.61
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年年初余额	1,987,701,108.00	3,809,691,656.50	0.00	555,853,782.54	2,303,299,009.11	-35,425,908.04	1,805,032,396.50	10,426,152,044.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	180,052,852.63	0.00	57,938,195.73	328,664,152.27	-2,401,205.13	919,496,704.76	1,483,750,700.26
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	614,216,893.17	0.00	284,784,865.01	899,001,758.18
（二）其他综合收益	0.00	10,451,493.72	0.00	0.00	0.00	-2,401,205.13	6,513,232.57	14,563,521.16
上述（一）和（二）小计	0.00	10,451,493.72	0.00	0.00	614,216,893.17	-2,401,205.13	291,298,097.58	913,565,279.34
（三）股东投入和减少资本	0.00	160,498,837.05	0.00	0.00	0.00	0.00	705,942,713.71	866,441,550.76
1. 股东投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,430,616,191.56	1,430,616,191.56
2. 股份支付计入股东权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	160,498,837.05	0.00	0.00	0.00	0.00	-724,673,477.85	-564,174,640.80
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	60,636,879.80	-259,406,990.60	0.00	-81,271,500.00	-280,041,610.80
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	60,636,879.80	-60,636,879.80	0.00	0.00	0.00
2. 对股东的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	-198,770,110.80	0.00	-81,271,500.00	-280,041,610.80
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）股东权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本年提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本年使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（七）其他	0.00	9,102,521.86	0.00	-2,698,684.07	-26,145,750.30	0.00	3,527,393.47	-16,214,519.04
四、本期末余额	1,987,701,108.00	3,989,744,509.13	0.00	613,791,978.27	2,631,963,161.38	-37,827,113.17	2,724,529,101.26	11,909,902,744.87

单位：人民币元

编制单位：同方股份有限公司

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



资产负债表

2013/12/31

编制单位：同方股份有限公司

单位：人民币元

	附注	年末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金		925,410,660.67	659,034,403.50
交易性金融资产		1,131,829,484.73	1,044,162,119.49
应收票据		29,117,481.54	25,352,333.72
应收账款	十二、1	1,510,069,952.01	1,473,203,381.37
预付款项		1,221,136,770.48	1,159,183,333.84
应收利息		0.00	0.00
应收股利		122,641,865.35	122,636,612.02
其他应收款	十二、2	4,663,821,425.28	4,082,861,035.40
存货		1,938,456,267.91	1,634,955,838.01
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		11,542,483,907.97	10,201,389,057.35
非流动资产：			
可供出售金融资产		5,517,612.02	6,832,728.60
持有至到期投资		80,045,171.25	76,000,000.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	十二、3	8,195,589,787.37	6,803,477,515.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		1,163,231,048.38	1,253,610,877.11
在建工程		0.00	0.00
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		92,787,608.85	148,310,780.66
开发支出		148,646,272.49	112,273,442.35
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		48,912,201.06	54,530,135.23
递延所得税资产		0.00	15,124,011.09
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		9,734,729,701.42	8,470,159,490.04
资产总计		21,277,213,609.39	18,671,548,547.39

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



资产负债表（续）

2013/12/31

编制单位：同方股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	年末金额	年初金额
流动负债：			
短期借款		6,198,900,000.00	5,668,900,000.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		584,857,537.16	562,952,525.48
应付账款		1,722,507,304.67	1,511,249,549.89
预收款项		771,647,481.37	590,973,448.78
应付职工薪酬		33,167,924.76	32,187,355.89
应交税费		15,721,698.46	57,442,169.98
应付利息		10,827,694.51	8,328,527.79
应付股利		0.00	47,475,937.80
其他应付款		1,672,672,216.46	2,234,549,987.44
一年内到期的非流动负债		59,387,600.00	49,856,500.00
其他流动负债		617,845,000.00	0.00
流动负债小计		11,687,534,457.39	10,763,916,003.05
非流动负债：			
长期借款		320,775,200.00	388,711,500.00
应付债券		703,365,055.56	703,365,055.56
长期应付款		49,483.11	49,483.11
专项应付款		650,000.00	4,588,960.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		20,509,859.34	0.00
其他非流动负债		63,141,733.04	64,081,933.00
非流动负债小计		1,108,491,331.05	1,160,796,931.67
负债合计		12,796,025,788.44	11,924,712,934.72
股东权益：			
股本		2,197,882,238.00	1,987,701,108.00
资本公积		4,459,482,960.12	3,522,155,447.92
减：库存股		0.00	0.00
盈余公积		680,975,775.19	613,280,657.29
未分配利润		1,142,846,847.64	623,698,399.46
外币报表折算差额		0.00	0.00
股东权益合计		8,481,187,820.95	6,746,835,612.67
负债和股东权益总计		21,277,213,609.39	18,671,548,547.39

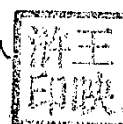
公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



利润表
2013年度

编制单位：大成股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入	十二、4	8,371,820,711.06	7,900,049,877.59
减：营业成本	十二、4	7,728,405,012.61	7,185,695,567.67
营业税金及附加		40,403,984.16	42,925,189.21
销售费用		307,943,881.72	349,706,537.12
管理费用		268,677,815.86	248,116,701.23
财务费用		323,921,123.85	242,458,859.98
资产减值损失		59,187,660.93	111,499,296.78
加：公允价值变动收益(损失以“-”填列)		202,230,813.26	173,118,943.41
投资收益(损失以“-”填列)	十二、5	1,083,477,822.24	298,602,182.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		71,289,730.74	86,653,645.90
汇兑收益(损失以“-”填列)		0.00	0.00
二、营业利润(亏损以“-”填列)		928,989,867.43	191,368,851.57
加：营业外收入		26,991,394.04	101,571,769.42
减：营业外支出		115,832,876.50	281,427.70
其中：非流动资产处置损失		88,316,677.96	17,493.94
三、利润总额(亏损总额以“-”填列)		840,148,384.97	292,659,193.29
减：所得税费用		54,534,708.09	1,982,613.83
四、净利润(净亏损以“-”填列)		785,613,676.88	290,676,579.46
五、其他综合收益		11,742,852.34	561,397.03
六、综合收益总额		797,356,529.22	291,237,976.49

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



现金流量表
2013年度

编制单位：南方股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
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		8,411,114,743.76	12,041,151,372.64
收到的税费返还		6,054,907.98	10,277,185.69
收到其他与经营活动有关的现金		270,791,183.71	264,369,042.33
经营活动现金流入小计		8,687,960,835.45	12,315,797,600.66
购买商品、接受劳务支付的现金		7,723,325,185.85	12,001,043,732.71
支付给职工以及为职工支付的现金		268,484,863.72	260,483,056.30
支付的各项税费		138,512,638.08	150,208,054.83
支付其他与经营活动有关的现金		494,737,581.34	477,510,934.19
经营活动现金流出小计		8,625,060,268.99	12,889,245,778.03
经营活动产生的现金流量净额		62,900,566.46	-573,448,177.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		770,818,114.89	49,331,419.99
取得投资收益收到的现金		480,468,936.94	172,128,839.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,158,609.37	394,033.75
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		364,942,494.63	1,066,370,866.93
投资活动现金流入小计		1,617,388,155.83	1,288,225,160.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		126,306,925.78	111,573,662.19
投资支付的现金		257,585,300.00	974,254,594.13
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		358,546,500.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		777,723,000.48	1,123,901,364.57
投资活动现金流出小计		1,520,161,726.26	2,209,729,620.89
投资活动产生的现金流量净额		97,226,429.57	-921,504,460.57
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		349,999,997.24	0.00
取得借款收到的现金		6,498,900,000.00	6,408,900,000.00
发行债券收到的现金		600,000,000.00	698,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		30,795,954.41	2,622,146,776.27
筹资活动现金流入小计		7,479,695,951.65	9,729,646,776.27
偿还债务支付的现金		6,024,694,300.00	7,810,236,747.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		678,501,716.08	591,042,016.43
支付其他与筹资活动有关的现金		648,382,285.77	183,114,180.74
筹资活动现金流出小计		7,351,578,301.85	8,584,392,944.92
筹资活动产生的现金流量净额		128,117,649.80	1,145,253,831.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		316,982.91	1,264,774.80
五、现金及现金等价物净增加额		288,561,628.74	-348,434,031.79
加：期初现金及现金等价物余额		636,502,459.11	984,936,490.90
六、期末现金及现金等价物余额		925,064,087.85	636,502,459.11

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



股东权益变动表
2013年度

单位：人民币元							
编制单位：同方股份有限公司	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	股东权益合计
一、上年年末余额	1,987,701,108.00	3,522,155,447.92	0.00	613,280,657.29	623,698,399.46	0.00	6,746,835,612.67
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	1,987,701,108.00	3,522,155,447.92	0.00	613,280,657.29	623,698,399.46	0.00	6,746,835,612.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	210,181,130.00	937,327,512.20	0.00	67,695,117.90	519,148,448.18	0.00	1,734,352,208.28
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	785,613,676.88	0.00	785,613,676.88
（二）其他综合收益	0.00	11,742,852.34	0.00	0.00	0.00	0.00	11,742,852.34
上述（一）和（二）小计	0.00	11,742,852.34	0.00	0.00	785,613,676.88	0.00	797,356,529.22
（三）股东投入和减少资本	210,181,130.00	929,725,547.09	0.00	0.00	0.00	0.00	1,139,906,677.09
1.股东投入资本	210,181,130.00	994,987,886.11	0.00	0.00	0.00	0.00	1,205,169,016.11
2.股份支付计入股东权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.其他	0.00	-65,262,339.02	0.00	0.00	0.00	0.00	-65,262,339.02
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	-266,465,228.70	0.00	-198,770,110.80
1.提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	-67,695,117.90	0.00	0.00
2.对股东的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	-198,770,110.80	0.00	-198,770,110.80
3.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）股东权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.资本公积转增资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.盈余公积转增资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.本年提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本年使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（七）其他	0.00	-4,140,887.23	0.00	0.00	0.00	0.00	-4,140,887.23
四、本期期末余额	2,197,882,238.00	4,459,482,960.12	0.00	680,975,775.19	1,142,846,847.64	0.00	8,481,187,820.95

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



股东权益变动表
2012年度

编制单位：同方股份有限公司							单位：人民币元	
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	股东权益合计	
一、上年年末余额	1,987,701,108.00	3,519,459,822.75	0.00	555,528,220.93	589,544,367.16	0.00	6,652,233,518.84	
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
二、本年年初余额	1,987,701,108.00	3,519,459,822.75	0.00	555,528,220.93	589,544,367.16	0.00	6,652,233,518.84	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	2,695,625.17	0.00	57,752,436.36	34,154,032.30	0.00	94,602,093.83	
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	290,676,579.46	0.00	290,676,579.46	
（二）其他综合收益	0.00	561,397.03	0.00	0.00	0.00	0.00	561,397.03	
上述（一）和（二）小计	0.00	561,397.03	0.00	0.00	290,676,579.46	0.00	291,237,976.49	
（三）股东投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 股东投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2. 股份支付计入股东权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	60,636,879.80	-259,406,990.60	0.00	-198,770,110.80	
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	60,636,879.80	-60,636,879.80	0.00	0.00	
2. 对股东的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	-198,770,110.80	0.00	-198,770,110.80	
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
（五）股东权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 资本公积转增资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2. 盈余公积转增资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 本年提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2. 本年使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
（七）其他	0.00	2,134,228.14	0.00	-2,884,443.44	2,884,443.44	0.00	2,134,228.14	
四、本期末余额	1,987,701,108.00	3,522,155,447.92	0.00	613,280,657.29	623,698,399.46	0.00	6,746,835,612.67	

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



同方股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010年修订)》的规定,本公司2013年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下:

2013年度

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	6.94%	0.33	0.33
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	1.67%	0.08	0.08

2012年度

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	6.99%	0.31	0.31
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	2.07%	0.09	0.09

十四、 财务报告批准

本财务报告于2014年4月16日由本公司董事会批准报出。



同方股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

一、 公司的基本情况

同方股份有限公司（原名“清华同方股份有限公司”，自 2006 年 5 月 30 日起更名为“同方股份有限公司”，以下简称“公司”或“本公司”）是经国家体改委和国家教委批准，由清华控股有限公司（原“北京清华大学企业集团”）作为主要发起人，以社会募集方式设立的股份有限公司。公司于 1997 年 6 月经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监发[1997]316 号文批准，首次发行人民币普通股 110,700,000 股，其中，发起人持有 68,700,000 股，占公司股份总数的 62.06%，向境内社会公众发行 42,000,000 股，占公司股份总数的 37.94%。公司于 1997 年 6 月 25 日在国家工商行政管理局登记注册，设立时注册资本为人民币 110,700,000 元。公司首次发行的社会公众股于 1997 年 6 月 27 日在上海证券交易所挂牌交易。

公司于 1998 年 1 月以 10:5 的比例实施资本公积金转增股本，致使股份总数增至 166,050,000 股，其中，发起人持有 103,050,000 股，占公司股份总数的 62.06%；公司于 1999 年 6 月以 10:3 的比例实施配股，配股后股份总数增至 189,800,000 股，其中，发起人持有 107,900,000 股，占公司股份总数的 56.85%；公司于 1999 年 6 月经中国证监会证监公司[1999]23 号文批准，以换股方式合并山东鲁颖电子股份有限公司（现已更名为“山东同方鲁颖电子有限公司”），向山东鲁颖电子股份有限公司全体股东定向增发人民币普通股 15,172,328 股，致使股份总数增至 204,972,328 股，其中，发起人持有 113,504,444 股，占公司股份总数的 55.38%；公司于 1999 年 9 月以 10:3 的比例派送红股 54,366,696 股，致使股份总数增至 259,339,024 股，其中，发起人持有 143,610,199 股，占公司股份总数的 55.38%；公司于 2000 年 5 月以 10:4 的比例实施资本公积金转增股本，致使股份总数增至 363,074,634 股，其中发起人持有 201,054,279 股，占公司股份总数的 55.38%；公司于 2000 年 12 月向境内社会公众增发人民币普通股 20,000,000 股，致使股份总数增至 383,074,634 股，其中，发起人持有 201,054,279 股，占公司股份总数的 52.48%；公司于 2001 年 5 月以 10:5 的比例实施资本公积金转增股本，使股份总数增至 574,612,295 股，其中，发起人持有 301,581,762 股，仍占公司股份总数的 52.48%。

经国务院国有资产监督管理委员会批准，公司于 2006 年 2 月实施了股权分置改革，由非流通股股东向流通股股东按 10:3.8 的比例支付获取非流通股份上市流通权的对价共计 103,751,603 股。股权分置改革后，公司股份总数不变，其中，发起人持有股份减少至 197,830,159 股，占公司股份总数的 34.43%。

2007 年 7 月，公司向特定对象非公开发行人民币普通股 54,000,000 股，致使股份总数增至 628,612,295 股，其中：有限售条件的流通股 243,986,980 股，无限售条件的流通股 384,625,315 股。

同方股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2008年5月，公司以10:2的比例实施配股，配股后股份总数增至751,515,811股，其中：有限售条件的流通股243,986,980股，无限售条件的流通股507,528,831股。

2008年8月，公司完成资本公积金转增股本，以公司2008年5月30日的总股本751,515,811为基数，向全体股东以10:3的比例转增225,454,743股，转增完成后，公司总股本增至976,970,554股，其中：有限售条件的流通股246,983,074股，无限售条件的流通股729,987,480股。

2009年2月，有限售条件的流通股246,983,074股上市流通。截至2009年12月31日，公司总股本976,970,554股，全部为无限售条件的流通股。

2010年7月，公司向唐山晶源电子科技有限公司（合并后更名为“同方国芯电子股份有限公司”）定向增发16,880,000股，致使股份总数增至993,850,554股，其中：有限售条件的流通股16,880,000股，无限售条件的流通股976,970,554股。

2011年5月，公司完成资本公积金转增股本，以公司2010年12月31日的总股本993,850,554股为基数，每10股转增10股。实施完成后，公司总股本由993,850,554股增至1,987,701,108股。

2013年8月，公司向特定对象非公开发行210,181,130股，其中，157,724,483股直接用作北京壹人壹本信息科技有限公司75.27265%股权的收购对价，其余52,456,647股所募集配套资金用于支付北京壹人壹本信息科技有限公司24.72735%股权的收购价款。本次非公开发行致使公司股份总数增至2,197,882,238股，其中：无限售条件的流通股为1,987,701,108股，有限售条件的流通股为210,181,130股。

公司主要经营范围包括：许可经营项目：互联网信息服务业务不含新闻、出版、医疗保健、药品和医疗器械等内容；对外派遣实施与出口自产成套设备相关的境外工程所需的劳务人员；商用密码产品生产；商用密码产品销售；社会公共安全设备、交通工程设备、建筑智能化及市政工程机电设备、电力工程机电设备、节能；人工环境控制设备、通信电子产品、微电子集成电路、办公设备、仪器仪表、光机电一体化设备的生产；水景喷泉制造；第二类增值电信业务中的因特网接入服务业务（北京1直辖市以及长春、南昌2城市）（增值电信业务经营许可证有效期至2017年05月03日）。一般经营项目：计算机及周边设备的生产、销售、技术服务和维修；社会公共安全设备、交通工程设备、建筑智能化及市政工程机电设备、电力工程机电设备、节能；人工环境控制设备、通信电子产品、微电子集成电路、办公设备的销售及工程安装；仪器仪表、光机电一体化设备的开发、销售；消防产品的销售；高科技项目的咨询、高新技术的转让与服务；物业管理；进出口业务；机电安装工程施工总承包；建筑智能化、城市及道路照明、电子工程专业承包；室内空气净化工程；计算机系统集成；建筑智能化系统集成（不含消防子系统）专项工程设计；水景喷泉设计、安装、调试；安防工程（设计、施工）；有线电视共用天线设计安装；广告

同方股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

发布与代理;船只租赁;工程勘察设计;设计、销售照明器具;基础软件服务、应用软件开发;销售机械设备、五金、交电、家用电器、软件及辅助设备、广播电视设备、通讯设备、电子产品。

二、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和会计估计编制。

2. 遵循企业会计准则的声明

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

3. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 记账基础和计量属性

本公司会计核算以权责发生制为记账基础,除交易性金融资产、可供出售金融资产、符合条件的投资性房地产、非同一控制下的企业合并、具有商业目的的非货币性资产交换、债务重组、投资者投入的非货币资产、交易性金融负债、衍生工具等以公允价值计量外,均以历史成本为计价原则。

6. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有期限短(一般是指从购买日起三个月内到期)、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。

7. 外币折算

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。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,折算后的记账本位币与原记账本位币金额的差额,属于可供出售金

同方股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

融资产的外币非货币性项目,其差额计入资本公积;属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的外币非货币性项目,其差额计入当期损益。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。

(2) 外币财务报表的折算

境外经营的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,股东权益项目除未分配利润项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在股东权益项目下单独列示。实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目,因汇率变动而产生的汇兑差额,在编制合并财务报表时,也作为外币报表折算差额在股东权益项目下单独列示。处置境外经营时,与该境外经营有关的外币报表折算差额,按比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

8. 金融工具

(1) 金融资产的分类:本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四大类。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产:是指持有的主要目的为在可预见的未来出售的金融资产,在资产负债表中以交易性金融资产和其他非流动资产等项目列示;

2) 持有至到期投资:是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产;

3) 应收款项:是指在活跃市场中没有报价,回收金额固定或可确定的非衍生金融资产,包括应收票据、应收账款、预付账款、应收利息、应收股利及其他应收款等;

4) 可供出售金融资产:包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

(2) 金融资产、负债的确认和计量:

本公司成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产或负债。

金融资产以公允价值进行初始计量。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益,其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的,终止确认该金融资产。

同方股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

本公司的金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

(3) 金融资产减值：

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，不予转回。

9. 应收款项坏账准备核算方法

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大的应收款项，计提坏账准备。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 1000 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

同方股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额非重大的应收款项,本公司将其与经单独测试后未减值的应收款项一起以应收款项的账龄、交易对象、款项性质等为信用风险特征划分组合,根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例,据此计算本年度应计提的坏账准备。账龄组合按账龄分析计提坏账准备,其他组合以其信用风险特征来确定。

应收款项按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	1%	1%
1-2 年	5%	5%
2-3 年	15%	15%
3-4 年	30%	30%
4-5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备

10. 存货

本公司存货主要包括在途物资、原材料、低值易耗品、包装物、委托加工物资、在产品、产成品、库存商品、委托代销商品、发出商品和工程施工等,按成本与可变现净值孰低列示。

存货取得和发出的计价方法:公司存货在取得时,按实际成本入账,实行永续盘存制。领用和发出时,包装物、低值易耗品采用一次摊销法,其他各类存货采用加权平均法确定其实际成本。

生产成本的归集和结转方法:公司主要经营业务大致划分为生产销售各类高新技术和消费电子产品,承接各种信息网络、人工环境、能源环保、机电工程项目,以及提供相关技术支持和咨询服务,其中,各种高新技术产品按照工业企业成本核算流程进行成本的归集和分配;各项工程区别工程直接与间接费用进行成本的归集和分配。

年末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法:年末存货按成本与可变现净值孰低原则计价;年末,在对存货进行全面盘点的基础上,对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,预计其成本不可收回的部分,提取存货跌价准备。产成品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取;其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

同方股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

存货可变现净值确定方法：库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

11. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响确定依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或交易性金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年

同方股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,对被投资单位的净利润进行调整后确认。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,改按成本法核算;对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,也改按成本法核算;对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的,或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资,改按权益法核算。

12. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租(不包括出租的房屋建筑物)或经营管理而持有的,使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋建筑物、通用设备、专用设备、运输设备及电子设备,按其取得时的实际成本作为入账价值,其中,外购的固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出;自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成;投资者投入的固定资产,按投资合同或协议约定的价值作为入账价值,但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账;融资租赁租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为入账价值。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外,公司对所有固定资产计提折旧。固定资产采用平均年限法计提折旧。根据固定资产的类别、估计经济使用年限、预计残值(残值率为3-5%)确定折旧率如下:

资产类别	折旧年限	年折旧率
房屋建筑物	30-50年	2.11-3.23%
通用设备	5-10年	9.50-19.40%
专用设备	5-10年	9.50-19.40%
运输设备	10年	9.50-9.70%
电子设备	5年	19.00-19.40%

固定资产后续支出的处理:固定资产的后续支出主要包括更新改良支出、修理支出等内容,在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时,计入固定资产成本,对于被替换的部分,终止确认其账面价值;所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

本公司于每个资产负债表日,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

同方股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

13. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用。

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

14. 借款费用

借款费用资本化的确认原则：本公司将发生的、可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、无形资产和存货等资产。

借款费用资本化的期间：当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，本公司将与符合资本化条件的资产相关的借款费用开始资本化。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、且中断时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化；当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

借款费用资本化金额的计算方法：为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款时，本公司以专门借款当期实际发生的利息费用扣除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差额作为专门借款利息的资本化金额。为购建或者生产符合资本化条件的资产占用一般借款时，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

15. 无形资产

本公司无形资产主要包括土地及房屋使用权、专利权、非专利技术、商标权、特许经营权和专用软件使用权等。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

同方股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司的土地使用权从出让起始日起,按其出让年限平均摊销;本公司专利权、非专利技术、专用软件使用权及其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额计入当期损益或按其受益对象计入相关资产成本。

本公司于每年年度终了,对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核,如有改变则进行调整;于每个会计期间,对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核,对于有证据表明无形资产的使用寿命是有限的,则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

16. 研究与开发

本公司内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性,分为研究阶段支出和开发阶段支出。

自行研究开发的无形资产,其研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;其开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为资产:

- (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) 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;
- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出,于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。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起转为无形资产。

17. 非金融资产减值

本公司于每一资产负债表日对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产等项目进行检查,当存在下列迹象时,表明资产可能发生了减值,本公司将进行减值测试;对商誉和受益年限不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的,以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下:

同方股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌幅度;

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响;

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低;

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

18. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。因购买子公司少数股东股权成本大于按照新增持股比例计算应享有自购买日(合并日)开始持续计算的应享有子公司可辨认净资产公允价值份额之间的差额,不确认商誉。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上以成本减累计减值准备单独列示,与联营企业和合营企业有关的商誉,包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少每年进行减值测试。减值测试时,商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。

19. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出,但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用,该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊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。

20. 职工薪酬

(1) 职工薪酬

主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

本公司在职工提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债,并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿,计入当期损益。

同方股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 辞退福利

辞退福利是指因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，包括本公司决定在职工劳动合同到期前不论职工愿意与否，解除与职工的劳动关系给予的补偿；本公司在职工劳动合同到期前鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿；以及本公司实施的内部退休计划。

辞退福利的确认原则：

- 1) 企业已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；
- 2) 企业不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

辞退福利的计量方法：

- 1) 对于职工没有选择权的辞退计划，根据计划条款规定拟解除劳动关系的职工数量、每一职工的辞退补偿等计提应付职工薪酬；
- 2) 对于自愿接受裁减的建议，首先预计将会接受裁减建议的职工数量，再根据预计的职工数量和每一职工的辞退补偿等计提应付职工薪酬。

辞退福利的确认标准：

- 1) 对于分期或分阶段实施的解除劳动关系计划或自愿裁减建议，在每期或每阶段计划符合预计负债确认条件时，将该期或该阶段计划中由提供辞退职工福利产生的预计负债予以确认，计入该部分计划满足预计负债确认条件的当期管理费用；
- 2) 对于符合规定的内退计划，按照内退计划规定，将自职工停止提供服务日至正常退休日之间期间、企业拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，确认为预计负债，计入当期管理费用。

21. 预计负债及或有负债

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、环境污染整治、承诺、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

对过去的交易或事项形成的潜在义务，其存在需通过未来不确定事项的发生或不发生予以证实；或过去的交易或者事项形成的现时义务，履行该义务不是很可能导致经济利益流出本公司或该义务的金额不能可靠计量，则本公司会将该潜在义务或现时义务披露为或有负债。

同方股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

22. 收入确认方法

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入、建造合同收入和采用建设经营移交方式（BOT）的收入。与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

(1) 销售商品收入

公司在商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方、公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权、与交易相关的经济利益能够流入企业、并且相关收入和成本能够可靠地计量时确认收入的实现。

(2) 提供劳务收入

提供劳务在同一年度内开始并完成的，应当在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，公司在资产负债表日对收入分别以下情况予以确认和计量：

1) 如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；

2) 如果已经发生的劳务成本预计不能全部得到补偿，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本，结转当期成本，确认的金额小于已经发生的劳务成本的差额，作为当期损失；

3) 如果已经发生的劳务成本全部不能得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

(3) 让渡资产使用权收入

以与交易相关的经济利益能够流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

1) 利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；

2) 使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定；

3) 经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

(4) 建造合同收入参见附注二、23。

(5) 采用建设经营移交方式（BOT）的收入：见附注二、24。

同方股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

23. 建造合同

建造合同的结果能够可靠估计的，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用；在建造合同的结果不能可靠地估计时，如果合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用。如果合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为费用，不确认收入。

合同预计总成本将超过合同预计总收入时，将预计损失确认为当期费用。

24. 采用建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务

(1) 本公司采用建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务，将基础设施建造发包给其他方未提供实际建造服务的，本公司不确认建造服务收入，按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，确认金融资产或无形资产。合同规定本公司在有关基础设施建成后，在从事经营的一定期间内可以自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的，或在项目公司提供经营服务的收费低于某一限定金额的情况下，合同授予方按照合同规定负责将有关差价补偿给项目公司的，确认为金融资产；如收费金额不确定的，确认为无形资产。

(2) 以 BOT 方式建设公共基础设施，基础设施建成后的会计处理，分别二种情况确认运营收入：

1) 特许经营权确认为无形资产的项目，运营期间内获得的收入均为运营收入；

2) 运营后不直接向获取服务的对象收费而由政府偿付确认为金融资产的项目，先根据合理的成本、报酬率，确认该项运营收入，再采用实际利率法对长期应收款以摊余成本计量，该项金融资产的利息收益在投资收益中反映。

(3) 按照合同规定，本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) 本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，本公司为了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本公司经营的现有基础设施，比照 BOT 业务的处理原则。

25. 租赁

本公司租赁分为经营租赁和融资租赁。实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

经营租赁的租金收入或支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

同方股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

融资租赁按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

26. 政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量；对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

27. 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当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，减记的金额予以转回。

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损），则该项交易中产生的相关暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异不产生相关的递延所得税。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：纳税主体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；递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

同方股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

28. 所得税的会计核算

本公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税费用是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项,应缴纳给税务部门的金额,即应交所得税;递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

29. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债。合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并,合并方在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量,合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并,合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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;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的,经复核确认后,计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益,发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

30. 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场的正常交易中买卖双方自愿达成的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。采用估值技术时,尽可能多使用市场参数,不使用与本公司特定相关的参数。

31. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则:合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司;

(2) 合并财务报表所采用的会计方法:本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制。

子公司少数股东应占有的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并

同方股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

利润表净利润项目下进行列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,在编制合并财务报表时,按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。内部交易发生的未实现损失,有证据表明该损失是相关资产减值损失的,则全额确认该损失。

本公司自少数股东处购买股权,因购买少数股东股权的长期投资成本与按照新增持股比例计算的应享有子公司自购买日(合并日)开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

如果少数股东的亏损超过少数股东在该子公司所有者权益中的份额,其余额仍应当冲减少数股东权益。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并财务报表时,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整,并自购买日起将被购买子公司的资产、负债、经营成果和现金流量合并纳入本公司财务报表中;对于同一控制下企业合并取得的子公司,视同该企业于合并当期的年初已经存在,从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量,按原账面价值纳入合并财务报表,并对前期比较报表进行相应调整。

32. 重要会计估计的说明

编制财务报表时,本公司管理层需要运用估计和假设,这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

(1) 应收款项减值

本公司在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项,以评估是否出现减值情况,并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据,显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,则将原确认的减值损失予以转回。

(2) 存货减值准备

本公司定期估计存货的可变现净值,并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本公司在估计存货的可变现净值时,以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时,

同方股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同,可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

(3) 商誉减值准备的会计估计

本公司每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值,其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订,修订后的毛利率低于目前采用的毛利率,本公司需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订,修订后的税前折现率高于目前采用的折现率,本公司需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计,本公司不能转回原已计提的商誉减值损失。

(4) 固定资产减值准备的会计估计

本公司在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者,其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订,修订后的毛利率低于目前采用的毛利率,本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订,修订后的税前折现率高于目前采用的折现率,本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计,本公司不能转回原已计提的固定资产减值准备。

(5) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计,递延所得税资产的实现取决于集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用(收益)以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

(6) 固定资产、无形资产的可使用年限

本公司至少于每年年度终了,对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术

同方股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时,则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

三、 会计政策、会计估计变更和前期差错更正

本公司报告期无会计政策、会计估计变更和重要前期差错更正事项。

四、 税项

本公司适用的主要税种及税率如下:

1. 企业所得税

除下述公司外,本公司之境内各子公司适用的所得税率为 25%。

(1) 根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172 号),国家发展和改革委员会、工业和信息化部、财政部、商务部、国家税务总局《关于印发 2013-2014 年度国家规划布局内重点软件企业和集成电路设计企业名单的通知》(发改高技[2013]2458 号)、《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27 号)和《财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税[2000]25 号)之规定。享受税收优惠情况如下:

单位名称	优惠税率	优惠原因
同方股份有限公司	15%	高新技术企业
同方人工环境有限公司	15%	高新技术企业
同方国芯电子股份有限公司	15%	高新技术企业
同方威视技术股份有限公司	15%	高新技术企业
同方知网(北京)技术有限公司	15%	高新技术企业
同方光盘股份有限公司	15%	高新技术企业
北京同方光盘股份有限公司	15%	高新技术企业
同方健康科技(北京)有限公司	15%	高新技术企业
山东同方鲁颖电子有限公司	15%	高新技术企业
北京同方软件股份有限公司	15%	高新技术企业
北京同方吉兆科技有限公司	15%	高新技术企业
同方鼎欣信息技术有限公司	10%	高新技术企业、重点软件企业
沈阳同方多媒体科技有限公司	15%	高新技术企业
同方锐安科技有限公司	15%	高新技术企业
南通半导体有限公司	15%	高新技术企业
同方工业有限公司	15%	高新技术企业
北京壹人壹本信息科技有限公司	12.5%	高新技术企业、软件企业

注:北京壹人壹本信息科技有限公司属于软件生产企业,根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税[2000]25 号)有关规定,本公司从开始获利的年度起,第一年和第二年免征企业所得税,第三年至第五年减半征收企业所得税,2013 年度为减半征收的第二年度,企业所得税实际税率为 12.5%。

同方股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 本公司本报告期内境外子公司所得税税率列示如下：

单位名称	税率
Resuccess Investments Limited	0%
Technovator International Limited	17%
同方光电（香港）有限公司	16.5%
Tongfang HongKong Limited	16.5%
Tongfang Global Limited	16.5%
THTF USA, Inc.	31%
Tongfang Asia Pacific (R&D Center) Pte. Ltd.	17%

2. 增值税

本公司商品销售收入适用增值税。其中：内销商品销项税率为 17%。

购买原材料等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税，税率为 13%或 17%。其中：为出口产品而支付的进项税可以申请退税。

根据财政部、国家税务总局《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税[2013]37 号）有关规定，本公司的软件开发、网络数据信息加工与服务收入、技术开发、技术转让、技术咨询和技术培训收入根据文件规定的日期按照 6%计征增值税。

增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

3. 营业税

本公司的工程收入按应税收入的 3%计缴营业税；

本公司的房屋租赁收入按应税收入的 5%计缴营业税。

4. 城建税及教育费附加

本公司城建税、教育费附加均以应纳增值税、营业税额为计税依据，适用税率分别为 1%-7%和 3%，地方教育费附加税率为 2%。

5. 房产税

公司自用房产以房产原值的 70%为计税依据，按 1.2%的税率计缴房产税。

公司出租房产以租金为计税依据，按 12%的税率计缴房产税。

6. 其他税项

公司的其他税项按国家有关规定计算缴纳。

同方股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

五、 企业合并及合并财务报表

(一) 2013 年 12 月 31 日, 本公司纳入合并范围的子公司资料列示如下:

公司名称	级次	注册资本	持股比例	注册地址	主营业务
同方人工环境有限公司	1 级	¥35358.00 万	97.00%	北京海淀	中央空调机组、空气和水净化系统
同方节能工程技术有限公司	2 级	¥6666.67 万	75.00%	北京海淀	吸收式热泵工程及相关项目投资业务
同方节能(新乐)热力有限公司	3 级	¥2000.00 万	70.00%	河北石家庄	热力回收等
同方节能(友谊)热力有限公司	3 级	¥3000.00 万	100.00%	黑龙江双鸭山	热力回收等
无锡同方人工环境有限公司	2 级	¥8000.00 万	100.00%	江苏无锡	户式空调机组
同方国芯电子股份有限公司	1 级	¥30340.90 万	41.38%	河北唐山	智能卡芯片、特种集成电路、石英晶体及 LED 衬底材料的研发、生产及销售业务
唐山晶源电子有限公司	2 级	¥2268.00 万	100.00%	河北唐山	石英晶体元器件和 LED 衬底材料的研发、生产及销售业务
北京晶源裕丰光学电子器件有限公司	2 级	¥500.00 万	100.00%	北京朝阳	石英晶体器件加工、光学镜片真空镀膜及相关销售和进出口业务
北京同方微电子有限公司	2 级	¥10000.00 万	100.00%	北京海淀	半导体集成电路芯片及相关产品设计、开发和销售
深圳市国微电子有限公司	2 级	¥15000.00 万	100.00%	广东深圳	设计、开发、销售各类集成电路、电子信息产品及相关技术服务
成都国微电子有限公司	3 级	¥1000.00 万	100.00%	四川成都	集成电路的研发、设计、生产和技术服务。
同方威视技术股份有限公司	1 级	¥16500.00 万	69.09%	北京海淀	核放射集装箱/物品检查系统、工业射线装置
清华同方威视技术(香港)有限公司	2 级	HK\$2259.74 万	100.00%	中国香港	集装箱检查系统安装服务与技术支持
Nuctech Sydney Pty Ltd.	3 级	AU\$7.50 万	90.00%	澳洲悉尼	X 射线检查设备安装、分销及维护
Nuctech Warsaw Co., Limited Sp. z o.o.	3 级	Pol\$240.00 万	99.99%	波兰华沙	X 射线检查设备安装、分销及维护
Nuctech Ankara Güvenlik Sistemleri Sanayi ve Dis Ticaret Limited Sirketi	3 级	Tur\$65.00 万	80.00%	土耳其安卡拉	X 射线检查设备安装、分销及维护
Deltrade 11 (Proprietary) Ltd.	3 级	SAL\$0.01 万	51.00%	南非	X 射线检查设备安装、分销及维护
NUCTECH SINGAPORE PRIVATE LIMITED	3 级	SGP\$150.00 万	100.00%	新加坡	X 射线检查设备安装、分销及维护
NUCTECH PANAMA, S.A.	3 级	US\$1.00 万	100.00%	巴拿马	X 射线检查设备安装、分销及维护
北京固鸿科技有限公司	2 级	¥1200.00 万	80.00%	北京海淀	工业射线装置销售及安装服务
北京华力兴科技发展有限公司	2 级	¥2100.00 万	65.00%	北京海淀	集装箱检查系统安装服务与技术支持
北京汉鸿投资有限公司	2 级	¥2250.00 万	100.00%	北京海淀	实业投资、投资咨询
北京同方创新投资有限公司	1 级	¥18000.00 万	100.00%	北京海淀	技术开发、服务与高新技术投资
南京同方北斗科技有限公司	2 级	¥500.00 万	100.00%	江苏南京	卫星导航定位、授时通讯及应用系统开发
辽宁同方安全技术有限公司	2 级	¥400.00 万	100.00%	辽宁沈阳	火灾探测器等生产及销售
北京同方互动广告有限公司	2 级	¥110.00 万	100.00%	北京海淀	广告代理与发布
北京同方影视传媒科技有限公司	2 级	¥500.00 万	60.00%	北京海淀	数字电影播放服务器研发销售; 数字电影广告服务
北京同方嘉映数字电影院线有限公司	3 级	¥10.00 万	100.00%	北京海淀	电影放映; 广告制作、代理、发布
深圳同方以衡基金管理有限公司	2 级	¥1000.00 万	100.00%	广东深圳	受托管理股权投资基金
北京同方以衡资产管理有限公司	2 级	¥1000.00 万	100.00%	北京海淀	投资管理; 资产管理
同方工业有限公司	1 级	¥40000.00 万	100.00%	北京海淀	军/民用工业项目投资与管理, 货物、技术进出口

同方股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司名称	级次	注册资本	持股比例	注册地址	主营业务
江西同方昌明消防车辆有限公司	2级	¥600.00万	70.00%	江西景德镇	消防车辆、消防设备、汽柴油发电机组经销
西凯移动通讯设备有限公司	2级	US\$2500.00万	80.00%	新疆乌市	移动通讯终端研发、制造和市场推广
同方江新造船有限公司	2级	¥20000.00万	100.00%	江西湖口	船舶制造、修理, 钢结构制造
同方工业南京有限公司	2级	¥5000.00万	100.00%	江苏南京	通讯设备、北斗终端、电子产品的研发、产销、服务
同方电子科技有限公司(713厂)	2级	¥16000.00万	100.00%	江西九江	军/民用通信设备、电子产品
珠海同方爱德科技有限公司	3级	¥500.00万	94.00%	广东珠海	电子通信、无线网络开发等
山东同方鲁颖电子有限公司	1级	¥8000.00万	97.00%	山东沂南	交/直流陶瓷电容器、片式电感器和陶瓷滤波器
沂南同皓电子元件有限公司	2级	US\$680.00万	72.73%	山东沂南	陶瓷电容器、交流电容器、网络电容器
同方科技园有限公司	1级	¥5000.00万	100.00%	北京海淀	科技园开发管理
北京同方星城置业有限公司	2级	¥5800.00万	100.00%	北京怀柔	房地产开发经营
九江同方实业有限公司	2级	¥3565.31万	100.00%	江西九江	房地产开发、物业管理、室内外装饰工程
北京同方物业管理有限公司	1级	¥950.00万	100.00%	北京海淀	物业管理
北京华清御都商务服务有限公司	2级	¥500.00万	100.00%	北京海淀	餐饮、娱乐服务
同方计算机有限公司	1级	¥60000.00万	100.00%	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
北京同方信息安全技术股份有限公司	2级	¥3375.00万	51.00%	北京海淀	网络安全产品和技术服务
广州清芬挺秀信息科技有限公司	2级	¥50.00万	100.00%	广州天河	计算机信息技术研究开发等
西安清芬挺秀电子信息科技有限公司	2级	¥60.00万	100.00%	陕西西安	计算机信息技术研究开发等
同方炭素科技有限公司	1级	¥5000.00万	94.00%	江苏无锡	竹基活性炭及相关设备产销
桂林同方炭素科技有限责任公司	2级	¥760.00万	100.00%	广西桂林	竹基活性炭及相关设备产销
Resuccess Investments Limited	1级	US\$2000.00万	100.00%	维京群岛	科技项目投资与管理
Know China International Holdings Limited	2级	US\$1.00元	100.00%	开曼群岛	科技项目投资与管理
同方知网(北京)技术有限公司	3级	US\$100.00万	100.00%	北京海淀	网络知识存储与信息检索
TF-EPI Co. Limited	2级	US\$5.00万	100.00%	开曼群岛	科技项目投资与管理
Tinggi Technologies Private Limited	2级	SGP\$1475.11万	73.765%	新加坡	高亮度发光二极管(LED)外延片和芯片研发制造
TFRH Investments Limited	2级	US\$3.00万	100.00%	开曼群岛	投资控股
THTF Energy-Saving Holdings Limited	2级	US\$5.00万	100.00%	开曼群岛	投资控股
Technovator International Limited(01206.HK)	1级	US\$3812.1万	32.98%	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
DISTECH CONTROLS PTE LTD (原 Technovator South East Asia Pte Ltd)	2级	US\$100.00万	100.00%	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
同方泰德国际科技(北京)有限公司	2级	US\$700.00万	100.00%	北京怀柔	楼宇自动化解决方案的设计、制造、销售
同方泰德智能科技(上海)有限公司	3级	¥500.00万	80.00%	上海普陀	楼宇自动化解决方案销售
同方泰德软件(北京)有限公司	3级	¥1000.00万	100.00%	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
Distech Controls Inc.	2级	CAN\$1433.39万	67.70%	加拿大魁北克省	楼宇自动化解决方案的设计、制造、销售
Distech France Holding S.A.S.	3级	€422.8661万	100.00%	法国里昂	投资控股

同方股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司名称	级次	注册资本	持股比例	注册地址	主营业务
Distech Controls S.A.S.	4 级	€62.3240 万	100.00%	法国里昂	楼宇自动化解决方案的设计、制造、销售、推广
ACELIA S.A.S.	4 级	€13.00 万	100.00%	法国里昂	楼宇自动化解决方案的分销、推广
Distech Controls LLC	3 级	US\$515.4323 万	100.00%	美国特拉华州	投资控股
Distech Controls Facility Solutions (原 E2 Solutions)	3 级	CAN\$146.8049 万	50.10%	加拿大安大略省	节能项目的管理与监控服务
Distech Energy Holding Inc.	3 级	CAN\$0.1 万	100.00%	加拿大魁北克省	投资控股
Distech Controls Energy Services Inc.	4 级	US\$0.1 万	100.00%	美国德克萨斯州	楼宇自动化解决方案的设计、制造、销售
Distech Controls Energy Services (Canada) Inc.	4 级	CAN\$0.1 万	100.00%	加拿大魁北克省	楼宇自动化解决方案的设计、制造、销售
TongFang Global Limited	1 级	US\$1000.00 万	100.00%	中国香港	数字电视等消费电子产品经销
TongFang Global Inc.	2 级	US\$100.00 万	100.00%	美国加州	数字电视等消费电子产品经销
TongFang Global (UK) Co., Limited	2 级	£1.00 元	100.00%	英国威尔士	数字电视等消费电子产品经销
TongFang Global (Germany) GmbH	2 级	€2.50 万	100.00%	德国法兰克福	数字电视等消费电子产品经销
Tongfang HongKong Limited	1 级	US\$800.00 万	100.00%	中国香港	计算机产品研发和销售
THTF U.S.A. Inc.	1 级	US\$249.00 万	100.00%	美国加州	计算机软件、数字通讯、电子产品等
TongFang Asia Pacific (R&D Center) Pte Ltd.	1 级	US\$300.00 万	100.00%	新加坡	智能建筑工程技术研发
同方锐安科技有限公司	1 级	¥7058.00 万	85.00%	北京海淀	卡基存储、射频识别技术与应用; 进出口业务
北京同方软件股份有限公司	1 级	¥4100.00 万	90.24%	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
无锡同方融达信息科技有限公司	2 级	¥1900.00 万	57.89%	江苏无锡	物联网软件开发与系统集成
吉林同方实业发展有限公司	3 级	¥1000.00 万	100.00%	吉林松原	物联网软件开发与系统集成
重庆同方融达信息科技有限公司	2 级	¥2000.00 万	100.00%	重庆北新	物联网软件开发与系统集成
同方光盘股份有限公司	1 级	¥8000.00 万	100.00%	北京海淀	网络信息服务、电子出版物和数据库开发与销售
山西同方知网数字出版技术有限公司	2 级	¥5000.00 万	100.00%	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。
山西同方知网印刷有限公司	2 级	¥2000.00 万	100.00%	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
《中国学术期刊(光盘版)》电子杂志社	1 级	¥100.00 万	100.00%	北京海淀	电子学术期刊的编辑、出版、发行
北京同方光盘股份有限公司	1 级	¥4000.00 万	100.00%	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、销售化工产品(不含危险化学品、一类易制毒化学品)、仪器仪表、五金交电、日用品、电子产品)
北京同方生物芯片技术有限公司	2 级	¥2200.00 万	100.00%	北京密云	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
沈阳同方多媒体科技有限公司	1 级	¥31800.00 万	100.00%	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

同方股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司名称	级次	注册资本	持股比例	注册地址	主营业务
沈阳同臻精密电子科技有限公司	2 级	¥1800.00 万	70.00%	辽宁沈阳	线材及连接器开发与生产
钦州市和宸电子科技有限公司	3 级	¥1000.00 万	96.00%	广西钦州	精密模具、塑料五金、线材生产及 配套组装、加工; 高精密电子产品 制作及研发
深圳市同方多媒体科技有限公司	1 级	¥30000.00 万	100.00%	广东深圳	数字音/视频和信息产业技术及产 品
同方光电(香港)有限公司	1 级	US\$2000.00 万	45.00%	中国香港	LCD 模组产品、LED 芯片及光条、 导光板及光学材料的开发、生产、 技术服务
同方光电(沈阳)有限公司	2 级	HK\$2000.00 万	100.00%	辽宁沈阳	液晶显示屏及相关模组的生产销售
广东同方照明有限公司	2 级	HK\$4050.00 万	100.00%	广东广州	半导体应用技术开发; 半导体器件、 电子元器件、照明电器设备、电子 显示屏、灯具制造与安装
深圳市同方光电科技有限公司	2 级	HK\$2850.00 万	100.00%	广东深圳	LED 液晶模组的生产经营, LCD、 LED 芯片及光条、导光板、光学材 料等的研发、技术咨询服务
沈阳同方科技园有限公司	1 级	¥16000.00 万	100.00%	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
辽宁同方银州科技园有限公司	2 级	¥3000.00 万	100.00%	辽宁铁岭	科技园区及配套设施的开发管理
北京同方凌讯科技有限公司	1 级	¥25000.00 万	94.48%	北京海淀	微电子集成电路、广播电视、信息 家电产品
北京同方吉兆科技有限公司	1 级	¥12000.00 万	100.00%	北京海淀	广播电视发射、通信信道和工业控 制设备
鞍山同方吉兆广播电视设备有限公 司	2 级	¥600.00 万	100.00%	辽宁鞍山	广播电视发射和差转设备
北京同方吉兆广播电视设备有限公 司	2 级	¥200.00 万	100.00%	北京密云	电视发射机、调频发射机生产
同方健康科技(北京)有限公司	1 级	¥5180.00 万	80.00%	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
同方鼎欣信息技术有限公司	1 级	¥6250.00 万	80.00%	北京海淀	计算机软硬件产品、应用服务、劳 务派遣、生产第二类医疗器械
Nihon Seikaoh Software Co., Ltd.	2 级	JP¥3000.00 万	100.00%	日本横滨	软件开发
北京市同方教育培训学校	1 级	¥100.00 万	100.00%	北京海淀	教育培训
南通同方半导体有限公司	1 级	¥81400.00 万	100.00%	江苏南通	高亮度发光二极管(LED)外延片和 芯片开发、生产、销售
同方光电科技有限公司	2 级	¥8000.00 万	100.00%	北京顺义	高亮度发光二极管(LED)外延片和 芯片开发、生产、销售
北京同方照明科技有限公司	3 级	US\$75.00 万	100.00%	北京海淀	节能型 LED 照明产品研发、生产
同方(浙江)照明科技有限公司	3 级	¥1000.00 万	51.00%	浙江湖州	镇流器、节能灯、照明电器及电子 电器生产、销售
TongFang Semiconductor (HongKong) Co., Limited	2 级	US\$750.00 万	100.00%	中国香港	高亮度发光二极管(LED)外延片和 芯片技术研发与产品销售
南通同方科技园有限公司	1 级	¥20000.00 万	100.00%	江苏南通	科技园区建设和管理
南通同景置业有限公司	2 级	¥800.00 万	100.00%	江苏南通	科技园区建设和管理
清芯光电有限公司	1 级	US\$1000.00 万	55.00%	河北廊坊	高亮度发光二极管(LED)外延片和 芯片开发、生产、销售
淮安同方水务有限公司	1 级	¥11000.00 万	49.55%	江苏淮安	水务项目投资、建设、运营
惠州市同方水务有限公司	1 级	¥3600.00 万	100.00%	广东惠州	水务项目投资、建设、运营
龙江环保集团股份有限公司	1 级	¥32000.00 万	30.7813%	黑龙江哈尔滨市	水务项目投资、建设、运营
佳木斯龙江环保水务有限公司	2 级	¥9000.00 万	97.22%	黑龙江佳市	水务项目投资、建设、运营
哈尔滨平义龙江环保治水有限责任 公司	2 级	¥9500.00 万	100.00%	黑龙江哈尔滨市	水务项目投资、建设、运营
肇东龙江环保水务有限公司	3 级	¥1000.00 万	100.00%	黑龙江肇东	水务项目投资、建设、运营
富锦龙江环保水务有限公司	3 级	¥1000.00 万	100.00%	黑龙江富锦	水务项目投资、建设、运营
黑河龙江环保治水有限公司	3 级	¥1500.00 万	100.00%	黑龙江黑河	水务项目投资、建设、运营

同方股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司名称	级次	注册资本	持股比例	注册地址	主营业务
宁安龙江环保治水有限公司	3级	¥600.00万	100.00%	黑龙江宁安	水务项目投资、建设、运营
牡丹江龙江环保水务有限公司	2级	¥1000.00万	100.00%	黑龙江牡丹市	水务项目投资、建设、运营
鸡西龙江环保治水有限公司	2级	¥1000.00万	100.00%	黑龙江鸡西	水务项目投资、建设、运营
牡丹江龙江环保供水有限公司	2级	¥26000.00万	100.00%	黑龙江牡丹市	自来水生产、销售及相关服务
牡丹江市供水工程有限责任公司	3级	¥2000.00万	100.00%	黑龙江牡丹市	供水工程施工
安达龙江环保水务有限公司	2级	¥3000.00万	100.00%	黑龙江安达	水务项目投资、建设、运营
佳木斯龙江环保供水有限公司	2级	¥24000.00万	100.00%	黑龙江佳市	自来水生产、销售及相关服务
哈尔滨金城龙江环保水务有限公司	2级	¥3000.00万	100.00%	黑龙江哈尔滨市	水务项目投资、建设、运营
哈尔滨文太升龙江环保有限责任公司	2级	¥10000.00万	100.00%	黑龙江哈尔滨市	水务行业投资、建设、运营; 水务相关技术开发; 水务设备开发、销售
北京壹人壹本信息科技有限公司	1级	¥10000.00万	100.00%	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

(二) 本年合并财务报表合并范围的变动

1. 报告期新纳入合并范围的子公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例	年末净资产	本年净利润
龙江环保集团股份有限公司	同一控制下企业合并	30.7813%	770,982,946.24	45,260,602.60
北京壹人壹本科技有限公司	非同一控制下企业合并	100.00%	384,912,516.81	73,316,335.52

(三) 本年发生的企业合并

1. 通过同一控制下的企业合并取得的子公司情况

子公司名称	注册地	注册资本	投资金额	持股比例	经营范围
龙江环保集团股份有限公司	黑龙江省哈尔滨市	¥32000.00万	¥27708.55万	30.7813%	水务项目投资、建设、运营

截至本次企业合并发生前, 龙江环保集团股份有限公司总股本为 32,000 万元, 本公司持有其 3,250 股, 持股比例为 10.1563%。

2013 年 12 月, 清华控股有限公司与本公司签订股权转让协议, 将其所持有的龙江环保集团股份有限公司 4,100 万股股份 (股权比例 12.8125%) 转让给本公司; 同月, 北京清华博远创业投资有限公司与本公司签订股权转让合同, 将其所持有的龙江环保集团股份有限公司 2,500 万股股份 (股权比例 7.8125%) 转让给本公司。截至 2013 年 12 月 31 日, 本公司持有龙江环保集团股份有限公司 30.7813% 股权, 成为其单一最大股东, 并取得实际控制权, 将其纳入合并范围。

由于上述股权转让前, 本公司控股股东清华控股有限公司持有龙江环保集团股份有限公司 17.8125% 股权, 系该公司控股股东并将其纳入合并范围, 故本次企业合并属于同一控制下的企业合并。

龙江环保集团股份有限公司基本财务情况:

同方股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2013年12月31日/ 2013年1月1日-12月31日	2012年12月31日/ 2012年1月1日-12月31日
资产总额	4,167,554,400.51	3,999,488,161.28
负债总额	3,391,987,887.28	3,269,909,460.12
归属于母公司股东所有者权益	770,982,946.24	725,722,343.64
营业收入	642,073,032.66	523,886,536.73
归属于母公司股东净利润	45,260,602.60	61,252,947.95
经营活动现金流量净额	71,913,878.28	-152,996,275.13
净现金流量	38,562,316.28	95,682,377.56

2. 通过非同一控制下企业合并取得的子公司的情况

公司名称	注册地	注册资本	投资金额	持股比例	经营范围
北京壹人壹本信息科技有限公司	北京通州	¥10000.00 万	¥121392.57 万	100.00%	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

(1) 被购买方基本情况

北京壹人壹本信息科技有限公司(以下简称“壹人壹本”)系由杜光辉、蒋宇飞分别出资 255 万元、45 万元设立,于 2009 年 7 月 2 日经北京市工商行政管理局通州分局批准登记成立,取得企业法人营业执照号:110112012057707。

2009 年 11 月,股东杜光辉将其持有的壹人壹本 75 万元的股权(占注册资本 25.00%)转让给杜国樑;将其持有的壹人壹本 11.25 万元的股权(占注册资本 3.75%)转让给康有正;将其持有的壹人壹本 3.75 万元的股权(占注册资本 1.25%)转让给方礼勇;将其持有的壹人壹本 15 万元的股权(占注册资本 5.00%)转让给周佳;将其持有的壹人壹本 1.875 万元的股权(占注册资本 0.63%)转让给赵新钦;将其持有的壹人壹本 11.25 万元的股权(占注册资本 3.75%)转让给冯继超。

2010 年 1 月,经壹人壹本第三届第一次股东会决议批准,壹人壹本注册资本增加至 365.8536 万元,其中增资部分 65.8536 万元分别由北京君联睿智创业投资中心(有限合伙)以货币资金出资 47.561 万元、上海恒生金牛创业投资有限公司以货币资金出资 9.1463 万元、融银资本投资管理有限公司以货币资金出资 9.1463 万元。

2010 年 7 月,经壹人壹本第三届第三次股东会决议批准,股东康有正将其持有的壹人壹本 1.8292 万元的股权(占注册资本 0.5%)转让给方礼勇;将其持有的壹人壹本 1.8292 万元的股权(占注册资本 0.5%)转让给武晔飞;将其持有的壹人壹本 5.7624 万元的股权(占注册资本 1.575%)转让给杜国樑;股东杜光辉将其持有的壹人壹本 136.875 万元的股权(占注册资本 37.4084%)转让给杜国樑。

2010 年 8 月,经壹人壹本第五届第一次股东会决议批准,壹人壹本注册资本增加至 423.7804 万元,其中增资部分 57.9268 万元分别由北京君联睿智创业投资中心(有限合伙)以货币资金出资 15.2439 万元、北京启迪明德创业投资有限公司以货币资金出资 38.4451 万元、罗茁以货币资金出资 4.2378 万元。

同方股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2011 年 1 月,经壹人壹本股东会决议批准,股东上海恒生金牛创业投资有限公司将其持有的壹人壹本 9.1463 万元的股权(占注册资本 2.15826%)转让给杨朔、融银资本投资管理有限公司将其持有的壹人壹本 3.5213 万元的股权(占注册资本 0.83093%)转让给深圳市富安达投资管理有限公司。

2011 年 3 月,经壹人壹本第七届第一次股东会决议批准,壹人壹本注册资本增加至 470.8670 万元,其中增资部分 47.0867 万元分别由北京君联睿智创业投资中心(有限合伙)以货币资金出资 42.3780 万元、北京华创策联创业投资中心(有限合伙)以货币资金出资 0.2354 万元、北京启迪汇德创业投资有限公司以货币资金出资 4.2378 万元、罗茁以货币资金出资 0.2354 万元。

2012 年 12 月,经壹人壹本第十届第二次股东会决议批准,股东北京君联睿智创业投资中心(有限合伙)将其持有的壹人壹本 105.1829 万元的股权(占注册资本 22.33814%)转让给北京健坤投资集团有限公司。

2013 年 1 月,经壹人壹本第十一届第一次股东会决议批准,同意将壹人壹本资本公积金 9,529.1330 万元转增注册资本,本次增资后壹人壹本的注册资本增至 10,000 万元。

2013 年 8 月,本公司向杜国楹、北京启迪明德创业投资有限公司、融银资本投资管理有限公司、深圳市富安达投资管理有限公司、北京华创策联创业投资中心(有限合伙)、北京启迪汇德创业投资有限公司、蒋宇飞、周佳、杨朔、方礼勇、罗茁、赵新钦、康有正、武晔飞等 14 名股东发行 157,724,483 股股票作为对价,取得其持有的壹人壹本 75.27265% 的股权。本公司完成以现金购买北京健坤投资集团有限公司和冯继超持有的壹人壹本 24.72735% 的股权交易。上述交易完成后,壹人壹本成为本公司的全资子公司。

(2) 购买日为 2013 年 8 月 9 日,确定依据为:

1) 2013 年 1 月 8 日本公司与杜国楹、北京启迪明德创业投资有限公司、融银资本投资管理有限公司、深圳市富安达投资管理有限公司、北京华创策联创业投资中心(有限合伙)、北京启迪汇德创业投资有限公司、蒋宇飞、周佳、杨朔、方礼勇、罗茁、赵新钦、康有正、武晔飞等 14 名交易对方签了的《发行股份购买资产协议》,并于 2013 年 2 月 6 日签署了《发行股份购买资产协议之补充协议》。2013 年 1 月 8 日本公司与北京健坤投资集团有限公司和冯继超两名交易对方分别签署的《股权转让协议》,并于 2013 年 2 月 6 日签署了《股权转让协议之补充协议》。

2) 2013 年 1 月 8 日壹人壹本股东会审议通过了本次交易。2012 年 2 月 25 日本次交易具体方案经本公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过。

3) 2013 年 7 月 24 日本公司取得了中国证监会印发的《关于核准同方股份有限公司向杜国楹等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2013]973 号)。

4) 壹人壹本依法就本次发行股份购买资产过户事宜履行了工商变更登记手续,并于

同方股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

2013 年 8 月 9 日领取了变更后的营业执照。杜国楹、北京启迪明德创业投资有限公司、融银资本投资管理有限公司、深圳市富安达投资管理有限公司、北京华创策联创业投资中心(有限合伙)、北京启迪汇德创业投资有限公司、蒋宇飞、周佳、杨朔、方礼勇、罗茁、赵新钦、康有正、武晔飞等 14 名股东共同持有的壹人壹本 75.27265%股权已过户至本公司名下。

5) 本公司(购买方)实际上已经控制了壹人壹本(被购买方)的财务和经营政策,并享有相应的收益和风险。

(3) 被购买方可辨认资产负债情况(单位:人民币万元)

项目	2013 年 8 月 9 日(购买日)	
	账面价值	公允价值
资产	28,869.93	34,969.93
负债	3,810.31	3,810.31
所有者权益	25,059.62	31,159.62

(4) 取得的被购买方无形资产的公允价值及其公允价值确认方法

取得的商标权:考虑到该项权利可以被出售、转移、授予许可、租赁或交换,且经壹人壹本多年的市场开发,其商标已经具有了较好的知名度和市场价值,因此经北京卓信大华资产评估有限公司对其商标权进行评估(出具卓信大华评报字(2013)第 031 号《同方股份有限公司以财务报表为目的涉及北京壹人壹本信息科技有限公司商标评估项目评估报告》),其商标权公允价值确定为 6,100 万元。本次交易完成后将以此为基础将商标权确认为无形资产。

(5) 合并成本的构成及其账面价值、公允价值及公允价值的确定方法

本次交易标的资产拟定的交易价格 14.50 亿元,其中:以发行股份方式购买壹人壹本 75.27265%股权的交易价格为 1,091,453,425.00 元,以 6.92 元/股发行价格计算,本公司发行股份购买资产的股份发行数量为 157,724,483 股;以非公开发行人民币普通股 52,456,647 股募集配套资金收购壹人壹本 24.72735%股权的交易价格为 358,546,500.00 元。

根据北京卓信大华资产评估有限公司对购买日本公司发行的 157,724,483 股普通股的公允价值进行的评估(卓信大华评报字(2013)第 053 号评估报告),确认本公司发行的 157,724,483 股普通股的公允价值为 855,379,200 元。本公司以非公开发行人民币普通股所募集配套资金及自有资金 358,546,500 元作为购买壹人壹本 24.72735%股权的交易对价。

综上,本公司本次非同一控制下企业合并的合并成本的账面价值和公允价值均为 1,213,925,700 元。

同方股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(6) 商誉的金额及其确定方法

合并日,因壹人壹本可辨认净资产不存在公开的报价及其他直接可供选择的市场报价,难以直接在公开的市场上取得壹人壹本可辨认净资产的公允价值。同时考虑壹人壹本为轻资产公司,其核心竞争力为其创立的商业品牌效应和产品技术,其资产特点和业务特点反映出其账面净资产以及其拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产为其核心净资产,因此壹人壹本可辨认净资产公允价值以其购买日经审计的账面净资产加上其经评估确认的其拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产的评估值的合计额确认。

合并日,壹人壹本的净资产为 250,596,181.29 元,经北京卓信大华资产评估有限公司对壹人壹本商标权进行评估(出具卓信大华评报字(2013)第 031 号《同方股份有限公司以财务报表为目的涉及北京壹人壹本信息科技有限公司商标评估项目评估报告》),其商标权公允价值确定为 6,100 万元。因此壹人壹本合并日可辨认净资产的公允价值为 311,596,181.29 元。合并成本与壹人壹本可辨认净资产的公允价值的差额 902,329,518.71 元确认为商誉。

(7) 被购买方购买日后的经营情况(单位:人民币万元)

项目	2013 年 8 月 9 日(购买日)-2013 年 12 月 31 日
营业收入	25,172.39
净利润	7,331.63
经营活动现金流量净额	9,953.65
净现金流量	7,247.35

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“年初”系指 2013 年 1 月 1 日,“年末”系指 2013 年 12 月 31 日,“本年”系指 2013 年 1 月 1 日至 12 月 31 日,“上年”系指 2012 年 1 月 1 日至 12 月 31 日,货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			7,040,717.56			6,154,300.86
其中:美元	492,089.16	6.0969	3,000,218.40	227,348.46	6.2855	1,428,998.75
日元	336,993.00	0.057771	19,468.42	739,110.00	0.073049	53,991.25
港元	65,645.13	0.78623	51,612.17	783,016.20	0.81085	634,908.69
欧元	218,002.97	8.4189	1,835,345.20	137,581.30	8.3176	1,144,346.22
挪威克朗	13,000.00	0.99796	12,973.48	0.00	1.10896	0.00
新加坡元	3,049.79	4.82958	14,729.20	1,080.39	5.14067	5,553.93
澳大利亚元	568.55	5.4301	3,087.28	568.55	6.5363	3,716.21
阿根廷比索	23,490.36	0.93726	22,016.57	29,282.86	1.28145	37,524.52
兹罗提	6,459.51	2.0199	13,047.56	0.00	2.0607	0.00

同方股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
玻利瓦尔	306,222.73	0.96776	296,350.11	334,912.00	1.4617	489,540.87
马币	1,525.89	1.84703	2,818.36	1,525.89	2.04645	3,122.66
银行存款			5,295,674,268.78			3,959,581,933.11
其中:美元	135,563,106.19	6.0969	826,514,702.10	125,515,898.06	6.2855	788,930,177.26
日元	80,047,476.00	0.057771	4,624,422.74	49,760,511.00	0.073049	3,634,955.57
港元	73,568,411.76	0.78623	57,841,692.38	207,192,898.89	0.81085	168,002,362.06
欧元	21,073,453.93	8.4189	177,415,301.28	14,500,562.92	8.3176	120,609,882.14
挪威克朗	3,945,474.05	0.99796	3,937,425.28	4,242,358.20	1.10896	4,704,605.55
英镑	105,885.85	10.0556	1,064,745.75	31,731.77	10.1611	322,429.69
丹麦克朗	1,950,485.05	1.12187	2,188,190.66	0.00	1.21454	0.00
新加坡元	3,479,777.74	4.82958	16,805,864.99	1,185,303.12	5.14067	6,093,252.19
澳大利亚元	1,595,708.64	5.4301	8,664,857.49	0.00	6.5363	0.00
阿根廷比索	188,651.50	0.93726	176,815.50	1,177,088.64	1.28145	1,508,380.24
土耳其里拉	173,226.30	2.83837	491,680.33	0.00	3.4838	0.00
兹罗提	3,434,765.32	2.0199	6,937,882.47	0.00	2.0607	0.00
泰铢	35,563.22	0.1849	6,575.64	0.00	0.2032	0.00
玻利瓦尔	24,010,139.83	0.96776	23,236,052.92	11,130,193.12	1.4617	16,269,003.28
澳门元	39,697.50	0.7588	30,122.46	0.00	0.7858	0.00
加拿大元	64,079.83	5.7259	366,914.67	4,392,833.70	6.3184	27,755,680.45
其他货币资金			289,461,199.10			302,889,832.02
其中:美元	7,816,496.85	6.0969	47,656,399.64	5,397,373.59	6.2855	33,925,191.70
日元	31.00	0.057771	1.79	31.00	0.073049	2.26
欧元	604,662.63	8.4189	5,090,594.22	99,895.66	8.3176	830,892.14
阿根廷比索	1,062,465.75	0.93726	995,806.65	2,054,150.79	1.28145	2,632,291.53
兹罗提	60,000.00	2.0199	121,194.00	0.00	2.0607	0.00
合计			5,592,176,185.44			4,268,626,065.99

截止 2013 年 12 月 31 日, 年末货币资金中包含受限资金 247,612,522.77 元。

2. 交易性金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
交易性权益工具投资	97,683,276.06	91,226,724.23
指定为以公允价值计量且其变动计入本年损益的金融资产	1,199,486,965.52	1,055,004,918.02
合计	1,297,170,241.58	1,146,231,642.25

年末余额中交易性权益工具投资为本公司通过二级市场进行交易的股票及基金投资, 指定为以公允价值计量且其变动计入本年损益的金融资产为本公司持有的上交所上市公司百视通新媒体股份有限公司股票、本公司之子公司 Resuccess Investments Limited 持有的香港联交所上市公司事安集团有限公司和泰盛国际(控股)有限公司股票、本公司之子公司 Technovator International Limited 持有的香港联交所上市公司重庆银行股份有限公司股票以

同方股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

及本公司之子公司北京同方创新投资有限公司持有的深交所上市公司江苏润邦重工股份有限公司股票。

3. 应收票据

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	151,302,785.34	153,174,995.10
商业承兑汇票	33,024,183.00	11,031,710.70
合计	184,326,968.34	164,206,705.80

4. 应收账款

(1) 应收账款分类

项目	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄组合	6,166,733,136.87	99.59%	507,273,014.43	8.23%	5,144,417,088.35	99.61%	411,812,431.29	8.01%
组合小计	6,166,733,136.87	99.59%	507,273,014.43	8.23%	5,144,417,088.35	99.61%	411,812,431.29	8.01%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	25,594,132.13	0.41%	25,594,132.13	100.00%	20,199,591.89	0.39%	20,199,591.89	100.00%
合计	6,192,327,269.00	100.00%	532,867,146.56	8.61%	5,164,616,680.24	100.00%	432,012,023.18	8.36%

1) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比重	坏账准备	金额	比重	坏账准备
1 年以内	4,667,095,649.57	75.68%	49,098,737.96	3,915,505,779.88	76.11%	37,707,304.43
1-2 年	601,801,492.79	9.76%	30,136,174.25	472,054,794.24	9.18%	23,602,739.71
2-3 年	305,521,229.08	4.95%	45,828,184.38	324,532,414.58	6.31%	48,679,862.18
3-4 年	230,756,087.63	3.74%	69,226,826.30	134,585,288.94	2.62%	40,375,586.68
4-5 年	97,151,172.57	1.58%	48,575,586.31	72,583,744.85	1.41%	36,291,872.43
5 年以上	264,407,505.23	4.29%	264,407,505.23	225,155,065.86	4.37%	225,155,065.86
合计	6,166,733,136.87	100.00%	507,273,014.43	5,144,417,088.35	100.00%	411,812,431.29

2) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
北京三祥科创高新技术有限公司等 77 家	25,594,132.13	25,594,132.13	100.00%	款项无法收回
合计	25,594,132.13	25,594,132.13	100.00%	

(2) 年末应收账款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 年末余额中前五名欠款单位欠款 1,201,057,923.81 元, 占年末应收账款的 19.40%。

同方股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

(4) 年末余额中应收关联方款项合计 117,208,403.03 元, 占应收账款总额的 1.89%, 详见附注七、(三)、1。

(5) 应收账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	331,497,392.64	6.0969	2,021,106,453.19	243,906,816.00	6.2855	1,533,076,291.97
日元	131,965,582.00	0.057771	7,623,783.64	33,696,523.00	0.073049	2,461,497.31
港元	13,899,960.20	0.78623	10,928,565.71	99,518,946.30	0.81085	80,694,937.60
欧元	16,408,315.94	8.4189	138,139,971.07	6,363,433.38	8.3176	52,928,493.48
挪威克朗	0.00	0.99796	0.00	1,414,119.40	1.10896	1,568,201.85
英镑	30,600.00	10.0556	307,701.36	30,642.00	10.1611	311,356.43
新加坡元	611,760.01	4.82958	2,954,543.91	0.00	5.14067	0.00
澳大利亚元	514,213.70	5.4301	2,792,231.81	0.00	6.5363	0.00
加拿大元	877,122.00	5.7259	5,022,312.86	730,617.00	6.3184	4,616,330.45
阿根廷比索	21,792,630.61	0.93726	20,425,360.97	9,855,041.23	1.28145	12,628,742.58
土耳其里拉	94,168.50	2.83837	267,285.05	0.00	3.4838	0.00
兹罗提	10,139,989.12	2.0199	20,481,764.02	0.00	2.0607	0.00
玻利瓦尔	11,577,884.71	0.96776	11,204,613.71	4,179,039.04	1.4617	6,108,501.36
合计			2,241,254,587.30			1,694,394,353.03

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	825,435,101.48	72.00%	990,406,111.82	68.11%
1—2 年	149,130,304.77	13.01%	227,333,582.45	15.63%
2—3 年	90,091,569.47	7.86%	103,442,742.47	7.11%
3 年以上	81,693,427.13	7.13%	133,034,141.02	9.15%
合计	1,146,350,402.85	100.00%	1,454,216,577.76	100.00%

(2) 年末余额中前五名欠款单位欠款 165,964,591.62 元, 占年末预付账款的 14.48%。

(3) 年末预付账款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 年末余额中预付关联方款项合计 15,138,833.41 元, 占年末预付款项总额的 1.32%, 详见附注七、(三)、3。

(5) 预付款项中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	10,180,640.29	6.0969	62,070,345.78	485,863.85	6.2855	3,053,897.23
日元	6,776,410.00	0.057771	391,479.98	2,664,066.00	0.073049	194,607.36
港元	166,595.20	0.78623	130,982.14	0.00	0.81085	0.00

同方股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
欧元	3,989,002.35	8.4189	33,583,011.88	0.00	8.3176	0.00
瑞士法郎	405,095.00	6.8199	2,762,707.39	0.00	7.7885	0.00
英镑	195,252.50	10.0556	1,963,381.04	0.00	10.1611	0.00
新加坡元	1,212,062.24	4.82958	5,853,751.55	0.00	5.14067	0.00
加拿大元	433,348.00	5.7259	2,481,307.31	415,394.00	6.3184	2,624,625.45
兹罗提	450,821.86	2.0199	910,615.08	0.00	2.0607	0.00
玻利瓦尔	3,015,139.39	0.96776	2,917,931.30	0.00	1.4617	0.00
合计			113,065,513.45			5,873,130.04

6. 应收利息

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
定期存款利息	0.00	821,333.33	0.00	821,333.33
合计	0.00	821,333.33	0.00	821,333.33

7. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

项目	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款:								
账龄组合	1,083,050,171.21	99.53%	249,551,907.34	23.04%	888,987,701.51	99.05%	215,308,343.99	24.22%
应收补贴款(同方国芯并入)	2,432,383.76	0.22%	0.00	0.00%	7,139,707.40	0.80%	0.00	0.00%
组合小计	1,085,482,554.97	99.75%	249,551,907.34	23.04%	896,127,408.91	99.85%	215,308,343.99	24.03%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,695,362.56	0.25%	2,695,362.56	100.00%	1,369,246.89	0.15%	1,369,246.89	100.00%
合计	1,088,177,917.53	100.00%	252,247,269.90	23.18%	897,496,655.80	100.00%	216,677,590.88	24.14%

1) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比重	坏账准备	金额	比重	坏账准备
1 年以内	691,054,013.77	63.81%	6,910,540.14	439,123,084.21	49.40%	3,805,271.17
1-2 年	74,948,287.19	6.92%	3,747,414.36	178,011,349.29	20.02%	8,900,567.48
2-3 年	59,410,832.44	5.49%	8,911,624.87	10,340,438.41	1.16%	1,551,065.76
3-4 年	10,248,500.23	0.95%	3,074,550.07	45,415,476.37	5.11%	13,626,642.90
4-5 年	40,961,519.37	3.78%	20,480,759.69	57,345,113.10	6.45%	28,672,556.55
5 年以上	206,427,018.21	19.05%	206,427,018.21	158,752,240.13	17.86%	158,752,240.13
合计	1,083,050,171.21	100.00%	249,551,907.34	888,987,701.51	100.00%	215,308,343.99

同方股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提原因
新曙光城市建设投资开发有限公司等 8 家	2,695,362.56	2,695,362.56	100.00%	款项无法收回
合计	2,695,362.56	2,695,362.56	100.00%	

(2) 年末其他应收款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 年末余额中前五名欠款单位欠款 228,021,726.74 元, 占其他应收款总额的 20.95%

(4) 年末余额中应收关联方款项合计 77,390,265.49 元, 占其他应收款总额的 7.11%, 详见附注七、(三)、2。

(5) 其他应收款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	18,270,174.55	6.0969	111,391,427.21	10,551,211.77	6.2855	66,319,641.58
日元	5,731,000.00	0.057771	331,085.60	1,317,200.00	0.073049	96,220.14
港元	22,219,313.06	0.78623	17,469,490.51	312,392.00	0.81085	253,303.05
欧元	751,794.89	8.4189	6,329,286.00	0.00	8.3176	0.00
英镑	206,165.28	10.0556	2,073,115.59	0.00	10.1611	0.00
新加坡元	97,750.04	4.82958	472,091.64	247,935.00	5.14067	1,274,552.02
澳大利亚元	17,934.60	5.4301	97,386.67	0.00	6.5363	0.00
澳门元	884,456.90	0.7588	671,125.90	0.00	0.7858	0.00
加拿大元	297,386.00	5.7259	1,702,802.50	418,552.00	6.3184	2,644,578.96
阿根廷比索	10,400,821.62	0.93726	9,748,274.07	0.00	1.28145	0.00
土耳其里拉	1,699,660.03	2.83837	4,824,264.04	0.00	3.4838	0.00
兹罗提	5,597,732.99	2.0199	11,306,860.87	0.00	2.0607	0.00
玻利瓦尔	564,060.00	0.96776	545,874.71	0.00	1.4617	0.00
合计			166,963,085.31			70,588,295.75

(6) 应收政府补助

单位名称	补助项目	年末金额	账龄	预计收取		
				时间	金额	依据
南通市经济开发 区财政局	半 导 体 产 业 扶 持 补 助	70,000,000.00	1 年以内	2014 年 4 月已收到	70,000,000.00	苏财工贸[2012]135 号南通市经济技术开发区财政局《关于给予南通同方半导体有限公司产业扶持补助的批复》
合计		70,000,000.00			70,000,000.00	

8. 存货及跌价准备

(1) 存货的类别

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	20,077,481.03	0.00	20,077,481.03	25,979,671.12	0.00	25,979,671.12
原材料	1,615,450,982.14	39,266,960.13	1,576,184,022.01	1,466,707,814.76	48,614,975.82	1,418,092,838.94

同方股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
包装物	4,071.44	0.00	4,071.44	9,704.26	0.00	9,704.26
低值易耗品	1,275,484.96	0.00	1,275,484.96	2,446,414.85	0.00	2,446,414.85
库存商品	2,138,754,860.28	105,220,466.96	2,033,534,393.32	1,603,136,096.51	62,614,368.15	1,540,521,728.36
委托加工物资	59,197,477.95	57.66	59,197,420.29	78,106,683.96	57.66	78,106,626.30
委托代销商品	3,794,432.36	345,203.30	3,449,229.06	6,108,946.91	304,084.62	5,804,862.29
发出商品	723,570,354.46	41,429,156.27	682,141,198.19	654,276,729.43	37,515,553.89	616,761,175.54
产成品	458,969,163.23	49,840,626.78	409,128,536.45	555,462,046.75	29,531,966.79	525,930,079.96
在产品	1,141,749,479.03	74,666,801.80	1,067,082,677.23	1,069,060,680.11	67,882,625.27	1,001,178,054.84
工程施工	753,292,319.34	21,762,132.87	731,530,186.47	684,778,601.79	26,280,046.59	658,498,555.20
合计	6,916,136,106.22	332,531,405.77	6,583,604,700.45	6,146,073,390.45	272,743,678.79	5,873,329,711.66

(2) 存货的跌价准备

项目	年初金额	本年增加		本年减少		年末金额
		计提	其他转入	转回	其他转出	
原材料	48,614,975.82	5,090,350.40	477,997.87	9,676,400.65	5,239,963.31	39,266,960.13
库存商品	62,614,368.15	38,635,046.75	4,248,375.92	103,372.00	173,951.86	105,220,466.96
委托加工物资	57.66	0.00	0.00	0.00	0.00	57.66
委托代销商品	304,084.62	42,287.09	0.00	0.00	1,168.41	345,203.30
发出商品	37,515,553.89	3,396,607.08	516,995.30	0.00	0.00	41,429,156.27
产成品	29,531,966.79	20,848,368.86	1,677,199.93	0.00	2,216,908.80	49,840,626.78
在产品	67,882,625.27	10,769,899.03	0.00	0.00	3,985,722.50	74,666,801.80
工程施工	26,280,046.59	327,924.09	0.00	0.00	4,845,837.81	21,762,132.87
合计	272,743,678.79	79,110,483.30	6,920,569.02	9,779,772.65	16,463,552.69	332,531,405.77

(3) 存货跌价准备的计提方法参见本附注二、12。

9. 可供出售金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具	5,517,612.02	6,832,728.60
其中：北京银行股份有限公司	5,517,612.02	6,832,728.60
合计	5,517,612.02	6,832,728.60

10. 长期应收款

项目	年末金额	年初金额
分期收款提供劳务	161,406,564.93	290,211,357.83
污水处理 BOT 项目特许经营权所产生应收款项	1,898,532,622.12	1,922,393,016.41
污水处理 TOT 项目特许经营权所产生应收款项	736,424,359.26	752,063,824.40
合计	2,796,363,546.31	2,964,668,198.64

同方股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

11. 长期股权投资

(1) 长期股权投资

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	136,512,607.12	181,489,138.42
按权益法核算长期股权投资	6,473,178,162.11	6,066,074,664.26
长期股权投资合计	6,609,690,769.23	6,247,563,802.68
减: 长期股权投资减值准备	24,109,474.40	49,019,474.40
长期股权投资净值	6,585,581,294.83	6,198,544,328.28

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例%	表决权比例%	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
武汉国际会展中心股份有限公司	2.21	2.21	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00
北京首开亿信置业股份有限公司	0.31	0.31	1,540,000.00	1,540,000.00	0.00	0.00	1,540,000.00	0.00
中投信用担保有限公司	1.00	1.00	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00
Legend Silicon Corp.	3.66	3.66	18,404,728.00	18,404,728.00	0.00	0.00	18,404,728.00	0.00
江西万德福磁带有限公司	35.00	35.00	2,741,550.00	2,741,550.00	0.00	0.00	2,741,550.00	0.00
太原五一百货大楼	0.15	0.15	30,000.00	30,000.00	0.00	0.00	30,000.00	0.00
沂南市城市信用社	0.00	0.00	55,375.00	72,379.00	0.00	72,379.00	0.00	4,628.10
北京中锐亿品旅客信息服务有限公司	10.00	10.00	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00
华清农业开发有限公司	5.00	5.00	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00
苏州卓凯生物技术有限公司	12.35	12.35	878,385.00	878,385.00	0.00	0.00	878,385.00	0.00
广州辛耕普华医疗科技有限公司	20.00	20.00	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00	0.00
北京卓凯生物技术有限公司	18.89	18.89	915,847.70	0.00	915,847.70	0.00	915,847.70	0.00
北京科技园置地有限公司	1.00	1.00	5,000,000.00	1,000,000.00	4,000,000.00	0.00	5,000,000.00	4,000,000.00
北京高校创业股份有限公司	2.30	2.30	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00	0.00
瑞思文化传播有限公司	0.00	0.00	49,820,000.00	49,820,000.00	0.00	49,820,000.00	0.00	0.00
同方为视教育科技有限公司(北京)有限公司	2.0321	2.0321	20,486.06	20,486.06	0.00	0.00	20,486.06	0.00
上海东方希杰商务有限公司	1.9674	1.9674	44,941,814.96	44,941,814.96	0.00	0.00	44,941,814.96	2,711,694.02
深圳市丽晶光电科技股份有限公司	4.787	4.787	15,000,000.00	15,000,000.00	0.00	0.00	15,000,000.00	600,000.00
北京数字电视国家工程实验室有限公司	12.50	12.50	6,250,000.00	6,250,000.00	0.00	0.00	6,250,000.00	0.00
太极华方(北京)系统工程有限公司	10.00	10.00	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00
扬州华建同方水务有限公司	10.00	10.00	700,000.00	700,000.00	0.00	0.00	700,000.00	0.00
北京同方洁净水技术有限公司	18.00	18.00	6,389,795.40	6,389,795.40	0.00	0.00	6,389,795.40	0.00
哈尔滨龙江百晟再生资源有限公司	1.00	1.00	400,000.00	400,000.00	0.00	0.00	400,000.00	0.00
桦林轮胎股份有限公司	0.06	0.06	300,000.00	300,000.00	0.00	0.00	300,000.00	0.00
合计	—	—	186,387,982.12	181,489,138.42	4,915,847.70	49,892,379.00	136,512,607.12	7,316,322.12

(3) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	年初金额	本年权益增减	年末金额
泰豪科技股份有限公司	20.67	20.67	254,230,473.67	492,805,577.07	-9,793,604.37	483,011,972.70
北京同方电子商务有限公司	16.00	16.00	22,722,179.64	73,748,971.72	-47,553,010.38	26,195,961.34
吉林同方科贸有限责任公司	46.00	46.00	3,680,000.00	3,089,092.52	-84,949.91	3,004,142.61
廊坊清华同方神火科技有限公司	50.00	50.00	10,000,000.00	10,388,404.40	-22,479.96	10,365,924.44
北京中录同方文化传播有限公司	50.00	50.00	29,000,000.00	0.00	0.00	0.00

同方股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	年初金额	本年权益增减	年末金额
嘉融投资有限公司	50.00	50.00	327,370,000.00	298,714,822.02	35,809,903.82	334,524,725.84
云南云电同方科技有限公司	37.50	37.50	30,000,000.00	34,253,433.53	21,183,385.62	55,436,819.15
同方环境股份有限公司	31.50	31.50	35,000,000.00	185,723,391.64	-42,155,723.10	143,567,668.54
同方投资有限公司	45.4545	45.4545	250,000,000.00	414,414,200.26	45,051,075.28	459,465,275.54
北京同方易豪科技有限公司	22.98	32.25	14,662,000.00	10,405,228.22	-1,721,606.30	8,683,621.92
北京亚仕同方科技有限公司	49.9999	49.9999	9,938,413.20	0.00	0.00	0.00
江苏同方云帆信息科技股份有限公司	0.00	0.00	8,802,600.00	7,264,098.36	-7,264,098.36	0.00
同方恩欧凯(无锡)膜技术有限公司	50.00	50.00	20,000,000.00	11,872,875.37	-1,977,118.04	9,895,757.33
同方泰豪动漫产业投资有限公司	40.00	40.00	80,000,000.00	78,078,877.49	-1,406,397.33	76,672,480.16
重庆同方合志科技有限公司	40.00	40.00	8,000,000.00	2,836,881.78	-945,060.60	1,891,821.18
北京辰安科技股份有限公司	11.25	11.25	25,200,000.00	30,926,459.43	4,655,302.05	35,581,761.48
同方佰宣科技(北京)有限公司	30.00	30.00	3,000,000.00	3,423,854.32	210,775.34	3,634,629.66
北京同方时讯电子有限公司	30.00	30.00	9,000,000.00	10,594,305.59	389,366.21	10,983,671.80
易程科技股份有限公司	33.60	33.60	20,769,448.77	58,503,450.91	18,431,434.89	76,934,885.80
北京威视科技发展有限公司	0.00	0.00	9,000,000.00	9,557,122.98	-9,557,122.98	0.00
北京威视数据系统有限公司	27.69	27.69	18,000,000.00	13,229,788.56	-5,023,982.30	8,205,806.26
北京朗视仪器有限公司	42.22	42.22	5,700,000.00	4,747,279.55	397,964.24	5,145,243.79
北京中检科威科技有限公司	50.00	50.00	4,000,000.00	4,000,000.00	265,837.25	4,265,837.25
北京卓凯生物技术有限公司	0.00	0.00	900,000.00	802,865.89	-802,865.89	0.00
山西左云晋能新能源发电有限公司	35.00	35.00	21,153,563.00	21,153,563.00	0.00	21,153,563.00
北京文录激光科技有限公司	20.00	20.00	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00
北京九州同映国产数字电影院线有限公司	34.00	34.00	2,000,000.00	1,785,967.05	-790,237.02	995,730.03
同方博宇工程技术公司	30.00	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00
北京迈信力通科技有限公司	15.00	15.00	10,000,000.00	8,620,846.47	-392,834.41	8,228,012.06
同方(深圳)云计算技术股份有限公司	49.00	49.00	24,500,000.00	21,472,192.65	-9,068,201.04	12,403,991.61
开封广电同方数字电视有限公司	97.83	49.00	9,000,000.00	7,217,574.23	437,457.84	7,655,032.07
商丘同方恒泰数字电视有限公司	98.21	49.00	11,000,000.00	11,190,644.85	862,006.24	12,052,651.09
泉州广电同方数字电视有限公司	96.77	49.00	15,000,000.00	13,520,129.61	264,409.88	13,784,539.49
许昌广电同方数字电视有限公司	98.04	49.00	10,000,000.00	10,193,105.21	179,307.64	10,372,412.85
运城市蓝星同方数字电视有限公司	97.22	49.00	7,000,000.00	8,902,416.83	-363,690.39	8,538,726.44
天津北方移动传媒有限公司	80.00	49.00	40,000,000.00	37,758,592.50	-292,878.81	37,465,713.69
濮阳广电同方数字电视有限公司	98.04	49.00	6,840,000.00	9,997,238.45	306,938.89	10,304,177.34
达州广电同方数字电视有限公司	66.34	49.00	8,160,000.00	7,583,342.20	-425,401.09	7,157,941.11
日照广电同方数字电视有限公司	98.04	49.00	10,000,000.00	7,012,870.78	3,111,049.47	10,123,920.25
陕西省广电同方数字电视有限责任公司	40.00	40.00	30,000,000.00	29,785,611.10	-15,536,623.85	14,248,987.25
滨州广电同方数字电视有限公司	90.20	49.00	1,840,000.00	1,840,000.00	0.00	1,840,000.00
天门广电同方数字电视有限公司	98.59	49.00	4,200,000.00	6,785,479.29	-804,530.43	5,980,948.86
南阳广电同方数字电视有限责任公司	97.56	49.00	5,600,000.00	0.00	5,600,000.00	5,600,000.00
重庆国信投资控股有限公司	38.412	38.412	3,629,084,432.65	4,004,995,207.25	416,263,172.92	4,421,258,380.17
Technovator Qatar	49.00	49.00	209,628.69	184,361.40	0.00	184,361.40
北京泰豪鼎欣数据服务有限公司	0.00	0.00	1,075,744.80	76,634.27	-76,634.27	0.00
北京京科兴技术咨询有限公司	11.11	20.00	100,000.00	102,054.59	1,975.46	104,030.05
广州同艺照明有限公司	39.00	39.00	2,340,000.00	739,212.26	810,898.77	1,550,111.03
九江佳华压电晶体材料有限公司	30.00	30.00	2,550,000.00	1,937,018.72	-386,455.72	1,550,563.00
Lime PC Multimedia Technologies Co., Limited	50.00	50.00	2,206,323.02	2,032,617.75	-1,958,727.83	73,889.92

同方股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	年初金额	本年权益增减	年末金额
同方川崎节能设备有限公司	50.00	50.00	83,493,387.37	91,807,002.19	11,275,470.42	103,082,472.61
合计			5,142,328,194.81	6,066,074,664.26	407,103,497.85	6,473,178,162.11

(4) 对合营企业、联营企业的投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	注册地	主营业务
泰豪科技股份有限公司	20.67	20.67	江西南昌	智能建筑电气、发电机及机组、装备信息产品
廊坊清华同方神火科技有限公司	50.00	50.00	河北廊坊	电子、通信、计算机软硬件, 医疗仪器
北京同方电子商务有限公司	16.00	16.00	北京海淀	网络技术和计算机软硬件研发; 投资咨询、国际经济咨询、科技咨询、环保信息咨询、贸易信息咨询
吉林同方科贸有限责任公司	46.00	46.00	吉林长春	计算机及信息产品、人环控制设备、仪器仪表
北京中录同方文化传播有限公司	50.00	50.00	北京昌平	音像制品、数字多媒体、宽频网络多媒体
嘉融投资有限公司	50.00	50.00	上海浦东	实业投资、创业投资、投资管理及相关咨询
云南云电同方科技有限公司	37.50	37.50	云南昆明	IT 与电力高科技产品
同方环境股份有限公司	31.50	31.50	北京海淀	环保工程咨询、设计、施工; 施工总承包; 洁净新能源发电与环境保护技术、工程的研究、设计、开发、转让、咨询、引进和服务等
同方投资有限公司	45.4545	45.4545	山东潍坊	项目投资及管理、咨询服务
同方恩欧凯(无锡)膜技术有限公司	50.00	50.00	江苏无锡	环保用有机膜、膜组件及膜生产设备的研发与生产
北京同方易豪科技有限公司	22.98	32.25	北京海淀	酒店宽带互联网与互动数字电视系统解决方案
北京亚仕同方科技有限公司	49.9999	49.9999	北京海淀	RFID 电子标签识别技术产品
同方泰豪动漫产业投资有限公司	40.00	40.00	江西南昌	动漫形象及相关衍生产品开发、生产、经营
重庆同方合志科技有限公司	40.00	40.00	重庆北新	通信设备器材、嵌入式电子系统、计算机软硬件的开发、产销与技术服务
北京辰安科技股份有限公司	11.25	11.25	北京海淀	公共安全应急装备、辐射检测仪器仪表及相关计算机软硬件研发、生产、销售
同方佰宜科技(北京)有限公司	30.00	30.00	北京海淀	控制系统软件开发
北京同方时讯电子有限公司	30.00	30.00	北京海淀	军用电子标签
易程科技股份有限公司	33.60	33.60	北京海淀	铁路客运专线信息服务系统、票务系统
北京威视数据系统有限公司	27.69	27.69	北京海淀	网络存储、数据安全、容灾备份解决方案
北京朗视仪器有限公司	42.22	42.22	北京海淀	仪器仪表、医疗器械的制造、修理及相关“四技”服务
北京中检科威科技有限公司	50.00	50.00	北京海淀	技术开发、咨询, 货物进出口, 代理进出口
山西左云晋能新能源发电有限公司	35.00	35.00	山西左云	煤矸石发电
北京文录激光科技有限公司	20.00	20.00	北京昌平	激光数码储存电子盘复制
北京九州同映国产数字电影院线有限公司	34.00	34.00	北京西城	数字电影发行推广
同方博宇工程技术公司	30.00	30.00	北京海淀	化工工程(多晶硅、煤化工等)的工程总包和施工建设
北京迈信力通科技有限公司	15.00	15.00	北京海淀	通讯设备、计算机、软件及辅助设备购销
同方(深圳)云计算技术股份有限公司	49.00	49.00	广东深圳	云计算技术开发; 计算机软硬件技术开发咨询
开封广电同方数字电视有限公司	97.83	49.00	河南开封	无线数字地面广播体系建设和管理
商丘同方恒泰数字电视有限公司	98.21	49.00	河南商丘	无线数字地面广播体系建设和管理
泉州广电同方数字电视有限公司	96.77	49.00	福建泉州	无线数字地面广播体系建设和管理
许昌广电同方数字电视有限公司	98.04	49.00	河南许昌	无线数字地面广播体系建设和管理
运城市蓝星同方数字电视有限公司	97.22	49.00	山西运城	无线数字地面广播体系建设和管理
天津北方移动传媒有限公司	80.00	49.00	天津河东	无线数字地面广播体系建设和管理

同方股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	注册地	主营业务
濮阳广电同方数字电视有限公司	98.04	49.00	河南濮阳	无线数字地面广播体系建设和管理
达州广电同方数字电视有限公司	66.34	49.00	四川达州	无线数字地面广播体系建设和管理
日照广电同方数字电视有限公司	98.04	49.00	山东日照	无线数字地面广播体系建设和管理
陕西省广电同方数字电视有限责任公司	40.00	40.00	陕西西安	无线数字地面广播体系建设和管理
滨州广电同方数字电视有限公司	90.20	49.00	山东滨州	无线数字地面广播体系建设和管理
天门广电同方数字电视有限公司	98.59	49.00	湖北天门	无线数字地面广播体系建设和管理
南阳广电同方数字电视有限责任公司	97.56	49.00	河南南阳	无线数字地面广播体系建设和管理
同方川崎节能设备有限公司	50.00	50.00	河北廊坊	吸收式冷冻机系列产品
重庆国信投资控股有限公司	38.412	38.412	重庆渝北	投资并向其所投资企业提供服务
Technovator Qatar	49.00	49.00	卡塔尔	智能建筑控制产品及相关服务
北京京科兴技术咨询有限公司	11.11	20.00	北京海淀	CH-DVD产业化开发、管理及许可授权
广州同艺照明有限公司	39.00	39.00	广东广州	照明器具的研发、生产和销售
九江佳华压电晶体材料有限公司	30.00	30.00	江西九江	压电晶体材料及相关制品生产、加工、销售
LimePC Multimedia Technologies Co., Limited	50.00	50.00	中国香港	消费类电子产品产销

(5) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
江西万德福磁带有限公司	2,741,550.00	0.00	0.00	0.00	2,741,550.00
太原五一百货大楼	30,000.00	0.00	0.00	0.00	30,000.00
瑞思文化传播有限公司	24,910,000.00	0.00	0.00	24,910,000.00	0.00
山西左云晋能新能源发电有限公司	21,153,563.00	0.00	0.00	0.00	21,153,563.00
Technovator Qatar	184,361.40	0.00	0.00	0.00	184,361.40
合计	49,019,474.40	0.00	0.00	24,910,000.00	24,109,474.40

12. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本年增加		本年减少	年末金额
原价	5,787,902,710.90	1,869,385,313.20		301,136,759.72	7,356,151,264.38
房屋建筑物	2,393,717,660.37	279,247,446.53		8,371,881.46	2,664,593,225.44
电子设备	727,748,352.92	58,495,338.38		17,021,889.47	769,221,801.83
专用设备	1,809,121,312.07	1,476,576,441.54		253,227,086.46	3,032,470,667.15
通用设备	728,672,168.73	32,504,252.96		13,061,414.14	748,115,007.55
运输设备	128,643,216.81	22,561,833.79		9,454,488.19	141,750,562.41
		本年新增	本年计提		
累计折旧	1,761,324,142.62	7,589,274.41	447,229,125.31	106,873,032.36	2,109,269,509.98
房屋建筑物	390,638,654.80	0.00	71,641,592.29	5,864,699.57	456,415,547.52
电子设备	467,648,748.10	5,683,077.70	70,340,872.22	15,382,823.67	528,289,874.35
专用设备	476,833,879.04	830,786.34	236,414,384.69	68,416,055.41	645,662,994.66
通用设备	357,307,258.31	4,650.65	56,321,965.11	10,617,169.14	403,016,704.93
运输设备	68,895,602.37	1,070,759.72	12,510,311.00	6,592,284.57	75,884,388.52

同方股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
账面净值	4,026,578,568.28			5,246,881,754.40
房屋建筑物	2,003,079,005.57			2,208,177,677.92
电子设备	260,099,604.82			240,931,927.48
专用设备	1,332,287,433.03			2,386,807,672.49
通用设备	371,364,910.42			345,098,302.62
运输设备	59,747,614.44			65,866,173.89
减值准备	26,149,005.30	0.00	37,566.25	26,111,439.05
房屋建筑物	85,923.00	0.00	0.00	85,923.00
电子设备	1,977,612.11	0.00	28,896.68	1,948,715.43
专用设备	18,566,260.14	0.00	8,669.57	18,557,590.57
通用设备	5,348,755.62	0.00	0.00	5,348,755.62
运输设备	170,454.43	0.00	0.00	170,454.43
账面价值	4,000,429,562.98			5,220,770,315.35
房屋建筑物	2,002,993,082.57			2,208,091,754.92
电子设备	258,121,992.71			238,983,212.05
专用设备	1,313,721,172.89			2,368,250,081.92
通用设备	366,016,154.80			339,749,547.00
运输设备	59,577,160.01			65,695,719.46

本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 1,420,499,054.43 元，主要为子公司南通同方半导体有限公司和南通同方科技园有限公司生产设备和厂房竣工转固引起。本年增加的累计折旧中，本年计提 447,229,125.31 元。

本年新增累计折旧系非同一控制下企业合并北京壹人壹本信息科技有限公司所致。

13. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
山东鲁颖新生产楼	185,520.00	0.00	185,520.00	0.00	0.00	0.00
Distech 办公楼	0.00	0.00	0.00	15,702,557.22	0.00	15,702,557.22
桂林炭素厂房工程	2,535,751.72	0.00	2,535,751.72	2,535,751.72	0.00	2,535,751.72
同方炭素一期项目工程	19,561,832.71	835,406.07	18,726,426.64	18,838,963.02	835,406.07	18,003,556.95
同方沈阳科技园区建设	67,782,527.93	0.00	67,782,527.93	67,152,525.99	0.00	67,152,525.99
南通科技园 LED 厂房建设	0.00	0.00	0.00	179,459,721.60	0.00	179,459,721.60
南通科技园研发孵化中心	488,749,460.83	0.00	488,749,460.83	481,436,864.98	0.00	481,436,864.98
高亮度发光二极管项目	119,659.41	0.00	119,659.41	6,694,035.30	0.00	6,694,035.30
光电科技 LED 芯片产业化项目	338,821.40	0.00	338,821.40	22,205,650.63	0.00	22,205,650.63
南通半导体设备	189,624,683.29	0.00	189,624,683.29	1,047,374,672.14	0.00	1,047,374,672.14
同方国芯电子元器件设备	38,703,701.39	0.00	38,703,701.39	35,683,804.11	0.00	35,683,804.11
同方国芯振荡器扩产项目	6,224,893.50	0.00	6,224,893.50	0.00	0.00	0.00
南京工业园（北斗卫星导航项目）	138,232,439.66	0.00	138,232,439.66	82,351,049.82	0.00	82,351,049.82
同方工业船厂 90M 泵船	0.00	0.00	0.00	9,795,067.12	0.00	9,795,067.12

同方股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
“中国知网”数字出版与数字图书馆项目	394,360.65	0.00	394,360.65	0.00	0.00	0.00
龙江环保鸡西全天供水改造工程	280,563,069.59	0.00	280,563,069.59	267,210,760.08	0.00	267,210,760.08
龙江环保污泥处置工程	255,455,669.96	0.00	255,455,669.96	74,055,426.06	0.00	74,055,426.06
龙江环保一水厂净化系统改造工程	0.00	0.00	0.00	6,765,517.89	0.00	6,765,517.89
龙江环保一水厂地面工程	1,933,152.80	0.00	1,933,152.80	0.00	0.00	0.00
人环节能项目	94,276,557.49	0.00	94,276,557.49	0.00	0.00	0.00
零星工程	20,254,884.88	37,595.23	20,217,289.65	11,933,376.48	37,595.23	11,895,781.25
合计	1,604,936,987.21	873,001.30	1,604,063,985.91	2,329,195,744.16	873,001.30	2,328,322,742.86

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	工程预算 (万元)	年初 金额	本年 增加	本年 转固	其他 减少	年末 金额	资金 来源	投入占预 算比例
山东鲁颖新生产楼		0.00	3,408,341.56	3,222,821.56	0.00	185,520.00	自筹、 贷款	
Distech 办公楼		15,702,557.22	15,872,151.50	31,574,708.72	0.00	0.00	贷款	
桂林炭素厂房工程		2,535,751.72	0.00	0.00	0.00	2,535,751.72	自筹	
同方炭素一期项目工程	1,978.47	18,838,963.02	722,869.69	0.00	0.00	19,561,832.71	自筹	98.87%
同方沈阳科技园区建设		67,152,525.99	14,531,924.54	13,901,922.60	0.00	67,782,527.93	自筹、 贷款	
南通科技园 LED 厂房建设	50,000.00	179,459,721.60	0.00	179,459,721.60	0.00	0.00	自筹、 贷款	84.80%
南通科技园研发孵化中心		481,436,864.98	7,312,595.85	0.00	0.00	488,749,460.83	自筹、 贷款	
高亮度发光二极管项目		6,694,035.30	979,692.97	0.00	7,554,068.86	119,659.41	自筹	
光电科技 LED 芯片产业化项目		22,205,650.63	70,841,632.81	0.00	92,708,462.04	338,821.40	自筹	
南通半导体设备	260,965.00	1,047,374,672.14	328,555,855.09	1,168,778,777.72	17,527,066.22	189,624,683.29	贷款、 募股	78.71%
同方国芯电子元器件设备	4,580.00	35,683,804.11	3,087,864.68	67,967.40	0.00	38,703,701.39	自筹	84.65%
国芯振荡器扩产项目		0.00	6,224,893.50	0.00	0.00	6,224,893.50	自筹	
南京工业园(北斗卫星导航项目)	36,550.00	82,351,049.82	55,881,389.84	0.00	0.00	138,232,439.66	自筹	37.82%
同方工业船厂 90M 泵船	900.00	9,795,067.12	1,358,646.00	11,153,713.12	0.00	0.00	自筹	123.93%
“中国知网”数字出版与数字图书馆项目	29,756.00	0.00	394,360.65	0.00	0.00	394,360.65	自筹	0.13%
龙江环保鸡西全天供水改造工程	29,000.00	267,210,760.08	13,352,309.51	0.00	0.00	280,563,069.59	自筹	96.75%
龙江环保污泥处置工程	32,992.07	74,055,426.06	181,400,243.90	0.00	0.00	255,455,669.96	自筹	77.43%
龙江环保一水厂净化系统改造工程	1,100.00	6,765,517.89	2,982,646.50	9,748,164.39	0.00	0.00	自筹	88.62%
龙江环保一水厂地面工程	270.17	0.00	1,933,152.80	0.00	0.00	1,933,152.80	自筹	71.55%
人环节能项目	13,060.71	0.00	94,276,557.49	0.00	0.00	94,276,557.49	自筹、 贷款	72.18%
零星工程		11,933,376.48	15,816,759.99	2,591,257.32	4,903,994.27	20,254,884.88	自筹	
合计		2,329,195,744.16	818,933,888.87	1,420,499,054.43	122,693,591.39	1,604,936,987.21		
其中利息资本化金额		106,999,926.92	42,266,037.44	22,218,954.77	0.00	127,047,009.59		

同方股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

(3) 在建工程减值准备

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
同方炭素一期项目工程	835,406.07	0.00	0.00	0.00	835,406.07
零星工程	37,595.23	0.00	0.00	0.00	37,595.23
合计	873,001.30	0.00	0.00	0.00	873,001.30

14. 无形资产及开发支出

(1) 无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	2,487,463,312.13	656,583,257.53	253,212,733.40	2,890,833,836.26
土地使用权	407,823,764.85	92,435,217.83	2,128,104.35	498,130,878.33
房屋使用权	1,321,428.54	0.00	0.00	1,321,428.54
专利权	147,821,814.45	245,160,515.91	10,409,465.54	382,572,864.82
非专利技术	562,409,401.05	150,734,889.00	130,925,701.34	582,218,588.71
专用软件	296,345,626.71	97,789,944.94	108,252,090.24	285,883,481.41
特许经营权	1,038,483,281.53	9,393,514.03	0.00	1,047,876,795.56
商标权	17,202,211.71	61,000,000.00	910,660.83	77,291,550.88
其他	16,055,783.29	69,175.82	586,711.10	15,538,248.01
累计摊销	587,414,697.73	200,768,441.64	93,290,180.96	694,892,958.41
土地使用权	36,412,148.33	8,419,306.94	0.00	44,831,455.27
房屋使用权	182,967.60	30,494.52	0.00	213,462.12
专利权	49,065,414.83	36,496,013.72	331,236.51	85,230,192.04
非专利技术	305,088,372.46	73,809,036.74	51,372,806.14	327,524,603.06
专用软件	134,461,964.06	46,459,731.53	41,586,138.31	139,335,557.28
特许经营权	54,674,244.89	34,903,233.00	0.00	89,577,477.89
商标权	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	7,529,585.56	650,625.19	0.00	8,180,210.75
账面净值	1,900,048,614.40			2,195,940,877.85
土地使用权	371,411,616.52			453,299,423.06
房屋使用权	1,138,460.94			1,107,966.42
专利权	98,756,399.62			297,342,672.78
非专利技术	257,321,028.59			254,693,985.65
专用软件	161,883,662.65			146,547,924.13
特许经营权	983,809,036.64			958,299,317.67
商标权	17,202,211.71			77,291,550.88
其他	8,526,197.73			7,358,037.26
减值准备	1,750,000.00	0.00	0.00	1,750,000.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
专利权	1,750,000.00	0.00	0.00	1,750,000.00
非专利技术	0.00	0.00	0.00	0.00

同方股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
专用软件	0.00	0.00	0.00	0.00
特许经营权	0.00	0.00	0.00	0.00
商标权	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
账面价值	1,898,298,614.40			2,194,190,877.85
土地使用权	371,411,616.52			453,299,423.06
房屋使用权	1,138,460.94			1,107,966.42
专利权	97,006,399.62			295,592,672.78
非专利技术	257,321,028.59			254,693,985.65
专用软件	161,883,662.65			146,547,924.13
特许经营权	983,809,036.64			958,299,317.67
商标权	17,202,211.71			77,291,550.88
其他	8,526,197.73			7,358,037.26

(2) 研究开发支出

项目	年初金额	本年增加	转入损益	转入无形资产	其他转出	年末金额
研究支出	0.00	375,221,589.06	375,221,589.06	0.00	0.00	0.00
开发支出	585,381,879.17	600,364,552.83	104,189,909.11	417,921,396.57	28,528,772.91	635,106,353.41
合计	585,381,879.17	975,586,141.89	479,411,498.17	417,921,396.57	28,528,772.91	635,106,353.41

15. 商誉

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	减值准备
江西同方昌明消防车辆有限公司	52,740.49	0.00	0.00	52,740.49	52,740.49
Distech Controls Inc.	52,961,930.99	0.00	4,942,447.84	48,019,483.15	0.00
Distech France Holding S.A.S.	45,529,081.73	888,928.77	0.00	46,418,010.50	0.00
E2Solution Int	3,695,268.12	0.00	495,645.34	3,199,622.78	2,851,618.91
Tinggi Technologies Private Limited	650,965.10	0.00	19,532.58	631,432.52	0.00
同方国芯电子股份有限公司	197,863,279.07	0.00	0.00	197,863,279.07	0.00
北京同方吉兆科技有限公司	1,286,280.05	0.00	0.00	1,286,280.05	0.00
同方光盘股份有限公司	110,441.27	0.00	0.00	110,441.27	0.00
北京同方软件股份有限公司	1,993,272.21	0.00	0.00	1,993,272.21	0.00
北京同方微电子有限公司	8,621,695.31	0.00	0.00	8,621,695.31	0.00
北京同方凌讯科技有限公司	5,040,000.00	0.00	0.00	5,040,000.00	0.00
同方健康科技(北京)有限公司	1,891,614.86	0.00	0.00	1,891,614.86	0.00
Technovator International Limited	663,112.00	0.00	0.00	663,112.00	0.00
消芯光电有限公司	4,041,174.42	0.00	0.00	4,041,174.42	4,041,174.42
同方人工环境有限公司	375,077.30	0.00	0.00	375,077.30	0.00
广东同方照明有限公司	4,079,128.94	0.00	0.00	4,079,128.94	0.00
深圳市国微电子股份有限公司	685,676,016.95	0.00	0.00	685,676,016.95	0.00
北京壹人壹本信息科技有限公司	0.00	902,329,518.71	0.00	902,329,518.71	0.00
广州清芬挺秀信息科技有限公司	0.00	580,062.21	0.00	580,062.21	0.00
合计	1,014,531,078.81	903,798,509.69	5,457,625.76	1,912,871,962.74	6,945,533.82

同方股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

商誉增加系本公司对北京壹人壹本信息科技有限公司非同一控制下企业合并形成的商誉详见附注五、(三)、2。

16. 长期待摊费用

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	其他减少额	年末金额
土地租赁费	11,156,342.90	0.00	366,889.20	0.00	10,789,453.70
装修改造费	77,169,959.21	36,993,474.31	19,763,470.22	0.00	94,399,963.30
超低能耗示范楼使用权	1,019,975.68	0.00	1,019,975.68	0.00	0.00
版权费	25,495,972.43	81,279,327.11	59,641,116.92	0.00	47,134,182.62
房租费	1,768,556.32	11,013,803.26	10,661,945.98	0.00	2,120,413.60
广告代言费	0.00	13,447,916.60	3,364,583.26	0.00	10,083,333.34
其他	2,970,529.03	4,744,329.10	2,399,039.45	0.00	5,315,818.68
合计	119,581,335.57	147,478,850.38	97,217,020.71	0.00	169,843,165.24

17. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末金额	年初金额
一、递延所得税资产		
非特殊项目暂时性差异之所得税资产	256,565,613.66	202,431,203.89
特殊项目暂时性差异之所得税资产	28,434,243.98	7,967,093.96
合计	284,999,857.64	210,398,297.85
二、递延所得税负债		
递延所得税负债	208,551,514.50	134,662,505.91
合计	208,551,514.50	134,662,505.91

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	年末金额	年初金额
一、可抵扣暂时性差异项目		
坏账准备	819,749,253.10	707,701,150.48
存货跌价准备	234,103,884.26	231,045,030.45
长期股权投资减值准备	23,925,113.00	48,835,113.00
固定资产折旧	0.00	46,666.72
固定资产减值准备	4,172,078.27	3,499,612.86
在建工程减值准备	37,595.23	0.00
预提费用	15,637,745.80	11,693,953.48
已计提未发放应付职工薪酬	228,764,983.72	135,763,711.39
未实现销售损益	80,614,834.40	28,192,359.62
受让资产评估增值	10,877,661.87	11,357,546.93
无形资产摊销	66,406,288.21	966,105.09
递延收益和专项应付款	113,399,587.40	96,694,589.13
小计	1,597,689,025.26	1,275,795,839.15
二、应纳税暂时性差异项目		
资产评估增值	11,182,087.58	12,689,784.73
开发支出	0.00	8,306,649.93

同方股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
长期应收款	163,158,866.48	117,222,342.24
公允价值变动损益	973,012,922.55	569,224,717.37
直接计入权益的利得和损失	42,210,423.85	48,862,953.70
小计	1,189,564,300.46	756,306,447.97
三、特殊暂时性差异项目		
可抵扣亏损	167,409,749.72	42,336,650.52
小计	167,409,749.72	42,336,650.52

18. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年增加		本年减少		年末金额
		本年计提	其他转入	转回	其他转出	
坏账减值准备	809,470,205.38	157,619,902.72	6,699,329.87	15,532,043.11	701,352.34	957,556,042.52
存货跌价准备	272,743,678.79	79,110,483.30	6,920,569.02	9,779,772.65	16,463,552.69	332,531,405.77
长期股权投资减值准备	49,019,474.40	0.00	0.00	0.00	24,910,000.00	24,109,474.40
固定资产减值准备	26,149,005.30	0.00	0.00	0.00	37,566.25	26,111,439.05
在建工程减值准备	873,001.30	0.00	0.00	0.00	0.00	873,001.30
无形资产减值准备	1,750,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,750,000.00
商誉减值准备	4,093,914.91	2,851,618.91	0.00	0.00	0.00	6,945,533.82
合计	1,164,099,280.08	239,582,004.93	13,619,898.89	25,311,815.76	42,112,471.28	1,349,876,896.86

19. 短期借款

(1) 按币种列示

币种	年末金额	年初金额
人民币	8,137,774,017.15	7,558,550,000.00
美元	1,283,567,496.87	1,180,419,093.65
日元	0.00	0.00
欧元	84,407,727.17	0.00
加拿大元	444,103.78	0.00
合计	9,506,193,344.97	8,738,969,093.65

(2) 按借款条件列示

借款类别	年末金额	年初金额
信用借款	6,862,980,057.07	5,920,632,517.28
抵押借款	444,103.78	529,502.53
保证借款	2,471,569,184.12	2,417,947,826.47
质押借款	171,200,000.00	399,859,247.37
合计	9,506,193,344.97	8,738,969,093.65

同方股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司的短期抵押借款情况如下：本公司之子公司 Technovator International Limited 以部分经营性资产抵押取得借款 77,560.52 加拿大元（折合人民币 444,103.78 元）。

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司短期保证借款的担保情况详见附注七、(二)、6。

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司的短期质押借款情况如下：本公司之子公司龙江环保集团股份有限公司以部分 BOT 项目未来产生的应收账款质押取得借款 90,000,000.00 元，并以定期存单质押取得借款 11,200,000.00 元；本公司之二级子公司牡丹江龙江环保供水有限公司取得质押借款 45,000,000.00 元、佳木斯龙江环保水务有限公司取得质押借款 10,000,000.00 元、牡丹江龙江环保水务有限公司取得质押借款 15,000,000.00 元，由其母公司龙江环保集团股份有限公司以部分 BOT 项目未来产生的应收账款提供质押担保并提供保证担保。

20. 应付票据

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	929,926,435.34	683,932,070.63
合计	929,926,435.34	683,932,070.63

21. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
应付账款	6,055,898,030.13	5,802,160,689.80
其中：1 年以上	1,521,033,607.40	1,246,024,084.59

(2) 年末余额中不含应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项欠款。

(3) 年末余额中应付关联方款项合计 666,374,940.44 元，占应付账款总额的 11.00%，详见附注七、(三)、4。

(4) 应付账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	208,630,519.60	6.0969	1,271,999,414.95	115,617,640.77	6.2855	726,714,681.06
日元	23,377,967.55	0.057771	1,350,568.56	7,993,079.55	0.073049	583,886.47
港元	1,466,107.76	0.78623	1,152,697.90	57,115,923.55	0.81085	46,312,446.61
新加坡元	217,336.99	4.82958	1,049,646.38	0.00	5.14067	0.00
欧元	4,974,903.71	8.4189	41,883,216.84	1,405,206.59	8.3176	11,687,946.33
加拿大元	443,693.00	5.7259	2,540,541.75	527,600.00	6.3184	3,333,587.84
澳大利亚元	705,266.33	5.4301	3,829,666.70	0.00	6.5363	0.00
玻利瓦尔	32,456,812.85	0.96776	31,410,405.20	11,720,079.46	1.4617	17,131,240.15

同方股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
阿根廷比索	0.00	0.93726	0.00	154,644.69	1.28145	198,169.44
兹罗提	3,169,596.23	2.0199	6,402,267.42	0.00	2.0607	0.00
合计			1,361,618,425.70			805,961,957.90

22. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
预收账款	2,453,545,557.60	2,131,087,204.19
其中: 1 年以上	1,342,355,583.04	841,232,497.32

(2) 年末余额中含预收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项合计 9,820.00 元。

(3) 年末余额中预收关联方款项合计 2,412,412.82 元, 占预收款项总额的 0.10%, 详见附注七、(三)、6。

(4) 预收款项中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	66,851,413.86	6.0969	407,586,385.16	55,179,237.93	6.2855	346,829,100.01
日元	24,441,877.00	0.057771	1,412,031.68	542,657,151.14	0.073049	39,640,562.23
港元	93,037,322.39	0.78623	73,148,733.98	91,792,103.22	0.81085	74,429,626.90
欧元	6,860,362.76	8.4189	57,756,708.04	39,900.00	8.3176	331,872.24
英镑	360,000.00	10.0556	3,620,016.00	0.00	10.1611	0.00
丹麦克朗	3,000,000.00	1.12187	3,365,610.00	0.00	1.21454	0.00
瑞士法郎	4,242,358.20	6.8199	28,932,458.69	0.00	7.7885	0.00
新加坡元	3,044,003.59	4.82958	14,701,258.86	0.00	5.14067	0.00
土耳其里拉	17,673,182.75	2.83837	50,163,031.72	0.00	3.4838	0.00
挪威克朗	7,891,988.12	0.99796	7,875,888.46	0.00	1.10896	0.00
兹罗提	6,381,861.00	2.0199	12,890,721.03	0.00	2.0607	0.00
加拿大元	0.00	5.7259	0.00	16,362.00	6.3184	103,381.66
合计			661,452,843.62			461,334,543.04

23. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资(含奖金、津贴和补贴)	161,349,498.42	1,693,523,585.38	1,596,696,190.62	258,176,893.18
职工福利费	316,359.62	83,002,486.47	83,318,846.09	0.00
社会保险费	6,232,315.37	397,833,632.98	396,585,999.89	7,479,948.46
其中: 医疗保险费	3,473,465.06	95,657,643.15	98,613,130.40	517,977.81
基本养老保险费	1,344,341.05	211,757,029.33	211,029,733.19	2,071,637.19
年金缴费	171,812.69	35,216,203.43	35,248,557.31	139,458.81
失业保险费	57,120.82	18,416,738.40	18,134,069.38	339,789.84

同方股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工伤保险费	83,368.50	7,001,137.84	6,941,772.29	142,734.05
生育保险费	4,967.32	7,177,806.30	7,122,388.74	60,384.88
其他社保费	1,097,239.93	22,607,074.53	19,496,348.58	4,207,965.88
住房公积金	59,728.81	112,961,764.05	112,429,306.83	592,186.03
工会经费和职工教育经费	94,243,652.28	48,882,374.52	37,675,849.13	105,450,177.67
其中: 工会经费	54,350,352.64	28,844,153.57	20,144,970.64	63,049,535.57
职工教育经费	39,893,299.64	20,038,220.95	17,530,878.49	42,400,642.10
非货币性福利	0.00	13,230.00	13,230.00	0.00
因解除劳动关系给予的补偿	-5,000.01	5,821,432.48	4,105,023.47	1,711,409.00
其他	475,015.75	15,786,340.82	15,839,336.32	422,020.25
合计	262,671,570.24	2,357,824,846.70	2,246,663,782.35	373,832,634.59

24. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	-316,749,575.31	-201,397,015.49
营业税	38,317,233.13	39,803,305.59
城市维护建设税	12,397,718.52	10,588,122.53
企业所得税	82,989,005.21	107,919,692.50
个人所得税	6,700,434.92	5,039,222.69
房产税	6,708,131.91	5,195,944.91
土地使用税	16,885,991.81	12,052,870.97
印花税	429,624.92	1,765,840.71
教育费附加	9,896,414.14	8,506,567.28
其他	2,134,180.03	2,828,754.70
合计	-140,290,840.72	-7,696,693.61

25. 应付利息

项目	年末金额	年初金额
借款利息	32,474,304.72	30,098,371.41
合计	32,474,304.72	30,098,371.41

26. 应付股利

项目	年末金额	年初金额
清华控股有限公司	0.00	47,475,937.80
淮安水务少数股东股利	13,621,500.00	13,621,500.00
同方计算机少数股东股利	9,461.88	0.00
合计	13,630,961.88	61,097,437.80

同方股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

27. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
合计	2,500,405,566.29	2,327,364,526.88
其中: 1年以上	1,836,012,146.70	693,164,275.47

(2) 年末余额中含应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项合计 1,832,455,308.26 元, 占其他应付款总额的 73.29%。

(3) 年末余额中应付关联方款项合计 1,846,711,898.03 元, 占其他应付款总额的 73.86%, 详见附注七、(三)、5。

(4) 其他应付款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	3,424,172.67	6.0969	20,876,838.35	8,025,435.63	6.2855	50,443,875.65
日元	85,539,943.00	0.057771	4,941,728.05	12,426,154.00	0.073049	907,718.12
港元	44,195,123.95	0.78623	34,747,532.30	34,926,849.70	0.81085	28,320,436.08
澳门元	147.00	0.7588	111.54	0.00	0.7858	0.00
加拿大元	7,535,441.00	5.7259	43,147,181.62	6,773,778.00	6.3184	42,799,438.92
英镑	65,627.97	10.0556	659,928.62	0.00	10.1611	0.00
玻利瓦尔	36,840.84	0.96776	35,653.09	25,139.29	1.4617	36,746.10
阿根廷比索	3,710,290.35	0.93726	3,477,506.73	3,449,912.60	1.28145	4,420,890.50
新加坡元	128,926.51	4.82958	622,660.89	5,310.63	5.14067	27,300.20
丹麦克朗	2,504,355.31	1.12187	2,809,561.09	0.00	1.21454	0.00
土耳其里拉	221,330.65	2.83837	628,218.28	0.00	3.4838	0.00
兹罗提	1,360,977.00	2.0199	2,749,037.44	0.00	2.0607	0.00
合计			114,695,958.00			126,956,405.57

28. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债

项目	年末金额	年初金额
一年内到期的长期借款	816,375,529.26	571,917,299.19
一年内到期的长期应付款	48,220,509.14	0.00
合计	864,596,038.40	571,917,299.19

(2) 一年内到期的长期借款

借款类别	年末金额	年初金额
信用借款	261,220,126.74	53,121,095.81
抵押借款	6,076,433.88	16,793,444.74
保证借款	487,178,968.64	423,220,000.00
质押借款	61,900,000.00	78,782,758.64
合计	816,375,529.26	571,917,299.19

同方股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司的一年内到期的长期外币借款情况如下：本公司的一年内到期的长期外币借款情况如下：本公司取得信用借款 4,000,000.00 美元，本公司之子公司 Technovator International Limited 取得信用借款 28,343.53 美元和 118,747.00 欧元、抵押借款 186,892.61 美元和 862,217.00 加拿大元，本公司之子公司南通同方半导体有限公司取得保证借款 30,000,000.00 美元，共计折合人民币为 214,543,560.66 元。

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司的一年内到期的长期抵押借款情况如下：本公司之子公司 Technovator International Limited 以部分经营性资产抵押取得借款 186,892.61 美元和 862,217.00 加拿大元，折合人民币 6,076,433.88 元。

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司一年内到期的长期保证借款的担保情况详见附注七、(二)、6。

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司的一年内到期的长期质押借款情况如下：本公司之二级子公司佳木斯龙江环保水务有限公司以部分 BOT 项目的特许经营权质押取得借款 8,800,000.00 元；本公司之二级子公司牡丹江龙江环保供水有限公司以部分 TOT 项目的收费权质押取得借款 36,000,000.00 元，并由其母公司龙江环保集团股份有限公司提供保证担保；本公司之二级子公司同方节能工程技术有限公司以部分项目合同未来产生的应收账款质押取得借款 17,100,000.00 元。

(3) 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率	年末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
国家开发银行江苏分行	2011.3.31	2014.9.22	美元	注 1	30,000,000.00	182,907,000.00	—	0.00
浦发银行北京知春路支行	2009.6.3	2014.5.15	人民币	5.42%	—	100,000,000.00	—	0.00
交通银行北京海淀支行	2009.6.3	2014.5.15	人民币	5.42%	—	100,000,000.00	—	0.00
国家开发银行江苏分行	2011.5.19	2014.9.22	人民币	注 2	—	68,000,000.00	—	0.00
北京银行清华园支行	2012.7.2	2014.7.2	人民币	注 3	—	50,000,000.00	—	50,000,000.00
合计						500,907,000.00		50,000,000.00

注 1：6 个月 Libor+330bp。

注 2：同期中国人民银行人民币贷款基准利率每 12 个月调整一次。

注 3：同期中国人民银行人民币贷款基准利率上浮 10%。

(4) 一年内到期的长期应付款

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	年末余额	借款条件
浦银金融租赁股份有限公司	2013.9.21-2014.9.21	300,000,000.00	4.585	0.00	48,220,509.14	融资租赁 (保证)
合计					48,220,509.14	

同方股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

29. 其他流动负债

项目	年末金额	年初金额
短期融资券	617,845,000.00	0.00
合计	617,845,000.00	0.00

本公司于 2013 年 4 月 24 日在银行间债券市场发行短期融资券 600,000,000.00 元(代码 041359030)，期限为 365 天，年利率为 4.3000%。

30. 长期借款

(1) 按币种列示

币种	年末金额	年初金额
人民币	2,679,689,803.02	2,448,481,294.16
美元	1,151,176,074.17	1,215,837,759.85
欧元	561,919.48	1,402,943.98
加拿大元	38,942,241.00	35,099,431.86
合计	3,870,370,037.67	3,700,821,429.85

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司的长期外币借款情况如下：本公司取得信用借款 8,000,000.00 美元，本公司之子公司 Technovator International Limited 取得信用借款 28,343.53 美元和 66,745.00 欧元、抵押借款 6,801,069.00 加拿大元，本公司之子公司南通同方半导体有限公司取得保证借款 180,785,000.00 美元，共计折合人民币 1,190,680,234.65 元。

(2) 长期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
信用借款	521,509,927.18	790,495,771.69
抵押借款	38,942,241.00	42,602,188.50
保证借款	3,043,317,869.49	2,421,312,600.88
质押借款	266,600,000.00	446,410,868.78
合计	3,870,370,037.67	3,700,821,429.85

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司的长期抵押借款情况如下：本公司之子公司 Technovator International Limited 以部分经营性资产抵押取得借款 6,801,069.00 加元，共计折合人民币 38,942,241.00 元。

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司长期保证借款的担保情况详见附注七、(二)、6。

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司的长期质押借款情况如下：本公司之二级子公司佳木斯龙江环保水务有限公司以部分 BOT 项目的特许经营权质押取得借款 56,200,000.00 元；本公司之二级子公司牡丹江龙江环保供水有限公司以部分 TOT 项目的收费权质押取得借款 142,000,000.00 元，并由其母公司龙江环保集团股份有限公司提供保证担保；本公司之二级子公司同方节能工程技术有限公司以部分项目合同未来产生的应收账款质押取得借款 68,400,000.00 元。

同方股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 年末金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	年末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
国开行江苏分行	2011.3.31	2020.3.24	美元	6 个月 Libor+330bp	149,900,000.00	913,925,310.00	150,400,000.00	945,339,200.00
国开行江苏分行	2011.5.19	2020.4.24	人民币	注 1	—	407,000,000.00	—	346,000,000.00
建行清华园支行	2010.4.16	2015.3.20	人民币	5.660%	—	200,000,000.00	—	200,000,000.00
中国银行股份有限公司南通分行	2012.8.28	2021.6.15	美元	6 个月 Libor+350bp	30,885,000.00	188,302,756.50	28,781,000.00	180,902,975.50
华夏银行股份有限公司北京分行	2013.9.18	2023.9.18	人民币	注 2	—	180,000,000.00	—	0.00
合计						1,889,228,066.50		1,672,242,175.50

注 1：同期中国人民银行人民币贷款基准利率每 12 个月调整一次。

注 2：同期中国人民银行人民币贷款基准利率上浮 3%。

31. 应付债券

债券种类	面值总额	发行日期	期限	发行金额	期初应付利息	本年应计利息	本年已付利息	期末应付利息	年末金额
中期票据	700,000,000.00	2012.11.26	3 年	700,000,000.00	3,365,055.56	35,630,000.00	35,630,000.00	3,365,055.56	703,365,055.56
合计	700,000,000.00			700,000,000.00	3,365,055.56	35,630,000.00	35,630,000.00	3,365,055.56	703,365,055.56

32. 长期应付款

(1) 长期应付款明细

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	年末金额	借款条件
浦银金融租赁股份有限公司	2013.9.21-2021.3.21	300,000,000.00	4.585	0.00	212,950,593.78	融资租赁保证担保
富锦市财政局	2012.9.18-2033.11.15	19,983,075.94	免利息	0.00	19,212,302.40	质押
零星余额		232,094.08			232,094.08	
合计		320,215,170.02			232,394,990.26	

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司长期应付款的担保情况详见附注七、（二）、6。

本公司的长期应付款中质押贷款情况如下：本公司之子公司龙江环保集团股份有限公司以部分 BOT 项目的收费权质押从富锦市财政局取得贷款转贷 19,983,075.94 元。

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位名称	年末数		年初数	
	外币	人民币	外币	人民币
浦银金融租赁股份有限公司	—	212,950,593.78	—	0.00
合计		212,950,593.78		0.00

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司的长期应付款中应付融资租赁款情况如下：本公司之子公司龙江环保集团股份有限公司通过售后回租的方式向浦银金融租赁股份有限公司取得借款 300,000,000.00 元，该笔借款由本公司提供连带责任担保。

同方股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

33. 专项应付款

项目	年初金额	本年增加	本年结转	年末金额
基于龙芯 CPU 的计算机研发及推广	4,488,960.00	0.00	4,488,960.00	0.00
蓄冰池工程	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00
文创基金	750,000.00	2,400,000.00	3,150,000.00	0.00
放射性治疗及与影像定位一体化技术装置研制	600,000.00	0.00	600,000.00	0.00
科研项目经费	300,000.00	0.00	300,000.00	0.00
机电产品研究开发清算资金	200,000.00	0.00	200,000.00	0.00
科研经费	170,000.00	0.00	170,000.00	0.00
SMD 石英晶体元器件及其配套产品的开发科研经费	100,000.00	0.00	100,000.00	0.00
RFID 芯片研发项目	9,960,000.00	0.00	8,000,000.00	1,960,000.00
SOC 芯片研发项目	5,300,000.00	0.00	3,000,000.00	2,300,000.00
高端智能卡芯片研发项目	18,720,000.00	0.00	10,230,000.00	8,490,000.00
河北省信息产业专项资金项目	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00
半导体照明材料与器件工程技术	0.00	500,000.00	0.00	500,000.00
功率器件用硅基 GaN 外延片研究	0.00	1,400,000.00	0.00	1,400,000.00
智慧教学系统研发与应用示范项目	0.00	550,000.00	0.00	550,000.00
安全电子银行	0.00	1,840,000.00	1,840,000.00	0.00
合计	41,688,960.00	6,690,000.00	32,078,960.00	16,300,000.00

34. 预计负债

项目	年初金额	本年增加	本年结转	年末金额	形成原因
产品保修费	977,844.52	6,219,042.56	3,526,507.08	3,670,380.00	计提的船舶维修费
项目维护成本	18,393,300.00	0.00	18,393,300.00	0.00	计提的预计维护成本
合计	19,371,144.52	6,219,042.56	21,919,807.08	3,670,380.00	

35. 其他非流动负债

项目	年末金额	年初金额
递延收益	619,235,681.91	511,477,161.69
金融负债筹资	216,875,201.29	0.00
合计	836,110,883.20	511,477,161.69

(1) 金融负债筹资增加主要系本公司之孙公司 Distech Controls Inc. 本年发行的优先股所致。

(2) 递延收益

政府补助项目	年初金额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末金额	与资产相关/与收益相关
特种集成电路研发项目 I	276,221,900.00	62,355,900.00	902,315.25	0.00	337,675,484.75	与资产相关
特种集成电路研发项目 II	14,631,200.00	30,000,000.00	22,188,642.15	0.00	22,442,557.85	与收益相关
高端智能卡芯片研发项目 I	26,795,000.00	4,000,000.00	959,000.00	0.00	29,836,000.00	与资产相关
高端智能卡芯片研发项目 II	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00	与收益相关
高亮度发光二极管(LED)外延片、芯片产业化工程	33,531,333.00	0.00	3,795,999.96	0.00	29,735,333.04	与资产相关

同方股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

政府补助项目	年初金额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末金额	与资产相关/与收益相关
南通科技园项目扶持资金	0.00	30,000,000.00	1,000,000.00	0.00	29,000,000.00	与资产相关
进口设备贴息项目	12,030,848.00	11,667,280.00	1,166,728.00	0.00	22,531,400.00	与资产相关
其他	138,266,880.69	60,590,975.21	48,542,949.63	2,300,000.00	148,014,906.27	
合计	511,477,161.69	198,614,155.21	88,555,634.99	2,300,000.00	619,235,681.91	

36. 股本

股东名称/类别	年初金额		本年变动增减(+、-)					年末金额	
	金额	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例(%)
有限售条件股份									
国家持有股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
国有法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他内资持股	0.00	0.00	210,181,130.00	0.00	0.00	0.00	210,181,130.00	210,181,130.00	9.56
其中:境内法人持股	0.00	0.00	75,625,594.00	0.00	0.00	0.00	75,625,594.00	75,625,594.00	3.44
境内自然人持股	0.00	0.00	134,555,536.00	0.00	0.00	0.00	134,555,536.00	134,555,536.00	6.12
外资持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中:境外法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境外自然人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
有限售条件股份合计	0.00	0.00	210,181,130.00	0.00	0.00	0.00	210,181,130.00	210,181,130.00	9.56
无限售条件股份									
人民币普通股	1,987,701,108	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,987,701,108.00	90.44
境内上市外资股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境外上市外资股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
无限售条件股份合计	1,987,701,108	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,987,701,108.00	90.44
股份总额	1,987,701,108	100.00	210,181,130.00	0.00	0.00	0.00	210,181,130.00	2,197,882,238.00	100.00

2013 年 8 月 9 日,公司向北京壹人壹本信息科技有限公司股东北京启迪明德创业投资有限公司、融银资本投资管理有限公司、深圳市富安达投资管理有限公司、北京华创策联创业投资中心(有限合伙)、北京启迪汇德创业投资有限公司、杜国楹、蒋宇飞、周佳、杨朔、方礼勇、罗茁、赵新钦、康有正、武晔飞等 14 名交易对方定向增发 157,724,483 股,业经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并出具 XYZH/2013A8004-1 号验资报告;2013 年 8 月 27 日,公司为北京壹人壹本信息科技有限公司收购项目募集配套资金非公开发行人民币普通股 52,456,647 股,业经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并出具 XYZH/2013A8004-2 号验资报告。

37. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	3,577,469,127.34	1,035,140,898.40	228,879,645.55	4,383,730,380.19
其他资本公积	412,275,381.79	35,324,161.03	10,681,374.02	436,918,168.80
合计	3,989,744,509.13	1,070,465,059.43	239,561,019.57	4,820,648,548.99

同方股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 股本溢价本期变动原因: 本公司非公开发行股份购买北京壹人壹本信息科技有限公司股权并募集配套资金形成资本公积-股本溢价 994,987,886.11 元; 自评估作价基准日至股权交割日期间应享有北京壹人壹本信息科技有限公司所实现的净利润, 自资本公积-股本溢价转入留存收益, 相应减少资本公积-股本溢价 10,675,499.41 元;

在未丧失对合并报表范围内子公司实际控制权的前提下, 本公司因对子公司持股比例发生变化, 导致在子公司归属于母公司所有者权益中所占份额增减变动, 按权益性交易进行会计处理, 相应增加资本公积-股本溢价 40,153,012.29 元, 相应减少资本公积-股本溢价 54,158,846.15 元;

本公司通过购买控股股东清华控股有限公司所持龙江环保集团股份有限公司股权取得该公司实际控制权, 构成同一控制下的企业合并, 将取得的龙江环保集团股份有限公司净资产账面价值应占份额与所支付的股权价款之间的差额, 相应减少资本公积-股本溢价 65,262,339.02 元; 在合并日以前追溯享有的龙江环保集团股份有限公司净资产份额于期初计入资本公积-股本溢价, 本期转入长期股权投资, 相应减少资本公积-股本溢价 92,983,901.00 元; 在合并日以前龙江环保集团股份有限公司所实现留存收益中享有的份额, 自资本公积-股本溢价转入留存收益, 相应减少资本公积-股本溢价 5,799,059.97 元;

(2) 其他资本公积本期变动原因包括: 本公司所属联营企业发生直接计入所有者权益的交易或事项, 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, 相应增加资本公积-其他资本公积 35,324,161.03 元, 减少资本公积-其他资本公积 6,644,472.43 元, 其中: 确认为其他综合收益的金额为 31,841,349.44 元;

本公司直接持有的可供出售金融资产公允价值发生变动, 相应减少资本公积-其他资本公积 1,117,849.09 元, 全部确认为其他综合收益;

本公司之子公司处置其所属联营企业, 将与所售股权所对应的资本公积-其他资本公积余额转入当期损益, 相应减少资本公积-其他资本公积 2,919,052.50。

38. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	546,147,487.42	68,762,667.84	0.00	614,910,155.26
任意盈余公积	67,644,490.85	0.00	0.00	67,644,490.85
合计	613,791,978.27	68,762,667.84	0.00	682,554,646.11

39. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
上年年末金额	2,631,963,161.38	
加: 年初未分配利润调整数	0.00	
本年年初金额	2,631,963,161.38	
加: 本年净利润	676,951,178.95	
其他(注)	9,607,949.47	

同方股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	金额	提取或分配比例
减：提取法定盈余公积	67,695,117.90	10.00%
应付普通股股利	198,770,110.80	每 10 股派发现金股利 1.0 元（含税）
本年年末金额	3,052,057,061.10	
其中：拟分配现金股利	219,788,223.80	

注：2013 年 8 月，公司向特定对象非公开发行 210,181,130 股，其中，157,724,483 股直接用作北京壹人壹本信息科技有限公司 75.27265%股权的收购对价，其余 52,456,647 股所募集配套资金用于支付北京壹人壹本信息科技有限公司 24.72735%股权的收购价款；同时，约定自评估作价基准日（2012 年 12 月 31 日）至资产交割日期间，如北京壹人壹本信息科技有限公司产生收益，则该收益所形成的权益由公司享有。此交易业经中国证监会核准并于 2013 年 8 月 9 日完成。交易完成后，北京壹人壹本信息科技有限公司成为公司全资子公司。根据上述约定，北京壹人壹本信息科技有限公司自 2012 年 12 月 31 日至 2013 年 7 月 31 日期间实现净利润 10,675,499.41 元，本公司按享有比例，于本报告期直接增加留存收益 10,675,499.41 元，其中：增加未分配利润 9,607,949.47 元，盈余公积 1,067,549.94 元。

40. 少数股东权益

子公司名称	年末金额	年初金额
同方工业有限公司	1,294,161.24	2,951,218.17
山东同方鲁颖电子有限公司	23,403,011.48	23,414,220.23
同方威视技术股份有限公司	324,871,902.75	364,100,265.95
同方计算机有限公司	-613,572.96	0.00
北京同方创新投资有限公司	-186,057.77	1,952,583.35
北京同方凌讯科技有限公司	11,263,740.41	11,532,634.77
北京同方软件股份有限公司	15,591,117.91	13,107,916.48
Resuccess Investments Limited	6,249,517.62	7,359,129.80
Technovator Int Private Ltd.	390,768,747.44	364,176,210.78
同方炭素科技有限公司	1,268,793.44	1,415,290.80
同方锐安科技有限公司	6,936,241.38	7,383,199.68
清芯光电有限公司	-3,132,672.00	-217,176.82
同方健康科技（北京）有限公司	10,628,568.85	0.00
同方鼎欣信息技术有限公司	26,792,979.41	21,744,960.79
沈阳同方多媒体科技有限公司	1,005,423.84	-2,443,506.13
淮安同方水务有限公司	78,705,508.58	68,432,868.63
同方光电（香港）有限公司	65,498,418.45	64,262,604.50
南通同方半导体有限公司	538,647.21	544,823.73
同方国芯电子股份有限公司	1,383,293,500.82	1,196,304,039.96
同方人工环境有限公司	33,877,391.10	15,618,829.09
龙江环保集团股份有限公司	538,247,939.59	562,888,987.50
合计	2,916,303,308.79	2,724,529,101.26

同方股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

41. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入及成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	22,423,277,462.97	22,498,482,803.20
其他业务收入	226,866,645.11	368,083,659.33
合计	22,650,144,108.08	22,866,566,462.53
前5名客户销售额	3,636,659,008.20	3,644,288,167.30
所占比例	16.06%	15.94%
主营业务成本	18,295,191,226.65	18,720,928,431.31
其他业务成本	89,108,699.92	264,115,207.69
合计	18,384,299,926.57	18,985,043,639.00

(2) 主营业务—按业务类别分类

项目	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
公共安全	3,896,555,995.34	2,657,942,287.89	3,543,769,124.29	2,364,613,010.09
互联网服务与终端	12,192,198,383.96	10,581,037,052.86	12,869,961,413.53	11,566,500,179.35
智慧城市	3,045,077,089.04	2,642,866,851.70	2,737,755,385.33	2,308,146,489.28
节能环保	3,299,995,113.66	2,457,732,187.33	3,320,637,548.85	2,502,999,858.48
科技园区	132,522,746.80	96,174,342.96	174,884,686.97	122,391,965.28
小计	22,566,349,328.80	18,435,752,722.74	22,647,008,158.97	18,864,651,502.48
减: 业务板块间抵消	143,071,865.83	140,561,496.09	148,525,355.77	143,723,071.17
合计	22,423,277,462.97	18,295,191,226.65	22,498,482,803.20	18,720,928,431.31

42. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	50,018,687.10	92,652,478.23	应税收入的3%或5%
城市维护建设税	42,804,754.34	41,541,695.87	应交流转税的1%-7%
教育费附加	30,119,389.88	30,106,421.42	应交流转税的2%、3%
其他	1,462,040.07	535,745.48	
合计	124,404,871.39	164,836,341.00	

43. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
人工费用	496,090,920.91	414,588,167.46
差旅、会议、招待费	206,649,430.68	172,243,019.21
业务宣传费、广告费、经营费用、佣金	168,280,903.36	146,916,984.72
办公费、资料费、年费	138,198,874.23	121,902,430.73
代理、服务费、咨询及中介机构费	180,899,536.07	128,362,476.33
运杂费(运输费、车辆费用等)	125,649,367.28	89,026,727.32
仓储、场地、展台费、验货、模具、整改费	22,698,378.28	28,566,390.65
外事活动费、出口费用	51,370,146.67	38,560,351.83
产品维修费	62,548,588.26	23,423,313.32
房租物业费	34,441,181.87	37,793,450.56

同方股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
折旧与摊销	14,591,806.12	11,039,001.82
试验测试、加工安装制作费	9,759,649.05	9,021,876.75
水电费、暖气费、蒸汽费	4,750,836.23	5,899,788.80
物料消耗	18,065,644.15	20,843,185.08
税金	18,564.13	436,358.25
保险费	3,182,246.63	2,011,410.28
终端费	0.00	8,286,624.97
其他	25,786,260.90	28,842,652.52
合计	1,562,982,334.82	1,287,764,210.60

44. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
人工费用	510,179,443.04	474,711,288.31
技术开发费	435,524,283.03	368,101,232.75
折旧与摊销	209,410,117.35	188,055,343.66
差旅、会议、招待费	80,133,265.30	76,928,912.66
办公、资料费	56,132,491.05	47,715,683.14
咨询、服务费、诉讼及中介机构费	68,891,410.98	60,104,177.31
税金	61,427,810.65	58,869,393.76
租赁、仓储费	4,929,242.22	5,950,224.87
机构管理费、行政费	5,810,758.86	6,108,219.78
运杂、交通费	15,808,447.77	17,939,847.67
董事会经费	1,223,516.11	1,497,633.28
维修费	15,380,413.14	13,513,078.41
物料消耗	8,052,119.99	6,019,902.60
保险费	7,554,210.58	10,153,270.35
房租物业费	11,974,451.74	1,193,491.98
水电、蒸汽、暖气费	9,846,574.51	6,868,857.58
试验测试、加工安装制作费	4,131,824.75	3,179,721.78
存货盘亏损毁	0.00	909,741.27
商标注册、专利申请费、开办费、年费	4,923,711.90	6,288,980.51
其他	33,829,306.19	41,897,043.54
合计	1,545,163,399.16	1,396,006,045.21

45. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	915,338,728.55	852,294,146.58
减：利息收入	82,458,336.04	76,054,238.12
加：汇兑损失	-4,836,955.74	8,620,312.01
加：其他支出	51,355,620.50	44,114,040.64
合计	879,399,057.27	828,974,261.11

同方股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

46. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	142,087,859.61	144,151,422.91
存货跌价损失	69,330,710.65	25,554,910.22
商誉减值损失	2,851,618.91	4,093,914.91
合计	214,270,189.17	173,800,248.04

47. 公允价值变动收益

项目	本年金额	上年金额
公允价值变动计入当期损益的金融资产	255,477,809.78	152,324,682.54
其他	-3,184,864.72	0.00
合计	252,292,945.06	152,324,682.54

48. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	7,316,322.12	929,628.10
权益法核算的长期股权投资收益	479,757,206.10	453,774,153.63
处置长期股权投资产生的投资收益	-21,039,963.63	49,216,006.19
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	3,751,111.54	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	659,358,106.32	-17,029.52
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	274,470.40	114,362.60
污水处理特许经营权所产生的投资收益	22,275,702.54	20,437,758.95
合计	1,151,692,955.39	524,454,879.95

本公司投资收益较上年增加，主要由于本年处置交易性金融资产所致。

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额
深圳市丽晶光电科技股份有限公司	600,000.00	300,000.00
沂南县城信联社	4,628.10	4,628.10
北京科技园置地有限公司	4,000,000.00	625,000.00
上海东方希杰商务有限公司	2,711,694.02	0.00
合计	7,316,322.12	929,628.10

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额
重庆国信投资控股有限公司	399,936,321.32	363,394,152.49
同方投资有限公司	25,845,716.99	-8,933,829.03
云南云电同方科技有限公司	22,941,413.12	14,652,728.03
同方环境股份有限公司	20,851,563.81	19,854,174.58
易程科技股份有限公司	17,014,114.89	16,117,688.04

同方股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
同方川崎节能设备有限公司	11,275,470.42	6,388,892.94
北京辰安科技股份有限公司	5,217,802.05	3,856,530.68
泰豪科技股份有限公司	3,033,105.65	14,558,737.50
嘉融投资有限公司	2,809,903.82	3,103,884.53
北京同方电子商务有限公司	1,897,430.60	37,578,527.36
商丘同方恒泰数字电视有限公司	862,006.24	2,601.12
开封广电同方数字电视有限公司	437,457.84	-161,436.19
北京同方时讯电子有限公司	389,366.21	223,987.83
濮阳广电同方数字电视有限公司	306,938.89	351,052.55
北京中检科威科技有限公司	265,837.25	0.00
泉州广电同方数字电视有限公司	264,409.88	-958,037.42
同方佰宜科技(北京)有限公司	210,775.34	178,982.13
许昌广电同方数字电视有限公司	179,307.64	103,413.62
北京九州同映国产数字电影院线有限公司	176,196.65	-29,333.52
北京卓凯生物技术有限公司	112,981.81	-487,203.82
日照广电同方数字电视有限公司	111,049.47	12,870.78
北京京科兴技术咨询有限公司	1,975.46	414.49
同方知好乐教育科技(北京)有限公司	0.00	79,428.40
廊坊清华同方神火科技有限公司	-22,479.96	-34,778.38
北京泰豪鼎欣数据服务有限公司	-64,424.81	-698,949.07
吉林同方科贸有限责任公司	-84,949.91	-58,718.29
北京威视科技发展有限公司	-194,325.82	-1,875,398.41
天津北方移动传媒有限公司	-292,878.81	270,467.14
运城市蓝星同方数字电视有限公司	-363,690.39	1,638,912.19
九江佳华压电晶体材料有限公司	-386,455.72	-211,426.19
北京迈信力通科技有限公司	-392,834.41	-492,263.93
达州广电同方数字电视有限公司	-425,401.09	-477,369.34
广州同艺照明有限公司	-749,101.23	-40,787.74
天门广电同方数字电视有限公司	-804,530.43	-214,520.71
重庆同方合志科技有限公司	-945,060.60	-621,992.07
同方泰豪动漫产业投资有限公司	-1,406,397.33	-951,514.17
北京同方易豪科技有限公司	-1,721,606.30	-1,034,717.09
陕西省广电同方数字电视有限责任公司	-1,851,168.81	-214,388.90
LimePC Multimedia Technologies Co., Limited	-1,927,090.07	1,485.20
同方恩欧凯(无锡)膜技术有限公司	-1,977,118.04	-2,686,998.46
北京朗视仪器有限公司	-2,063,584.39	-1,301,004.34
江苏同方云帆信息科技股份有限公司	-4,618,657.79	-669,174.07
北京威视数据系统有限公司	-5,023,982.30	-3,558,436.96
同方(深圳)云计算技术股份有限公司	-9,068,201.04	-2,882,499.87
合计	479,757,206.10	453,774,153.63

同方股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

49. 营业外收入

(1) 营业外收入

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	8,096,028.98	84,576,125.34	8,096,028.98
其中: 固定资产处置利得	8,096,028.98	84,576,125.34	8,096,028.98
债务重组利得	402,330.76	0.00	402,330.76
政府补助	395,989,117.72	321,558,512.86	282,789,234.41
无法支付往来款	2,633,635.60	0.00	2,633,635.60
盘盈利得	89,361.90	972.47	89,361.90
赔偿金	3,063,474.98	0.00	3,063,474.98
其他	5,725,015.43	6,025,632.55	5,725,015.43
合计	415,998,965.37	412,161,243.22	302,799,082.06

(2) 政府补助

项目	本年金额	上年金额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
软件退税	103,199,883.31	38,267,757.49	财税[2011]100号	收益相关
产能补助	70,000,000.00	130,000,000.00	南通市经济技术开发区财政局《关于给予南通同方半导体有限公司产业扶持补助的批复》	收益相关
同方国芯并入	78,729,248.37	35,535,004.04	同方国芯并入[(2014)京会兴审字第01010002S号]	
科研补助	36,871,929.53	13,128,070.47	苏财工贸[2012]135号南通市经济技术开发区财政局《关于给予南通同方半导体有限公司产业扶持补助的批复》	收益相关
自来水水价补贴(龙江环保并入)	10,000,000.00	25,000,000.00	牡丹江市财政局牡财建[2011]38号文件、牡丹江市财政局以牡财建[2013]21号文件	收益相关
北京市经济和信息化委员会保增长奖励流贷贴息	8,000,000.00	0.00	京经信委发[2013]81号	收益相关
2013年度“十百千工程”专项资金中关村科技园管理委员会	6,400,000.00	0.00	中科院发[2012]26号	收益相关
713厂军品项目	6,000,000.00	0.00	九发改工字[2011]49号、赣发改高技字[2011]25号;九江市财政局渝建发[2012]111号,关于印发<重庆市公共建筑节能改造重点城市示范项目管理暂行办法>的通知,发文机关重庆市财政局、重庆市城乡建设委员会	收益相关
EMC节能补贴	5,975,773.00	0.00	北京市科技计划项目	收益相关
背散射人体安全检查系统	4,765,200.00	0.00	企业所得税法第二十八条,国发[2007]39号<国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知>	收益相关
2012年高新技术企业发展奖励资金	4,739,700.00	0.00	京科发[2010]472号	资产相关
龙芯™2F自主国产台式电脑	4,488,960.00	0.00	工促局、北京市科委、经济与信息化产业部	资产相关
高亮度发光二极管LED外延片、芯片研究及产业化项目	3,795,999.96	4,428,667.00	鸡西市财政国库收付局预算外资金管理户	收益相关
鸡西石热电厂余热利用项目资金补贴	3,600,000.00	0.00	北京市商务委员会	收益相关
文化出口奖励资金	2,900,000.00	0.00	沈新区委发[2009]77号	收益相关
产业资金扶持	2,809,933.46	0.00	苏财工贸[2012]135号江苏省财政厅关于拨付2013年度国家进口产品贴息资金的通知苏财工贸[2013]147号	资产相关
贴息补助	2,670,584.00	2,520,356.00		

同方股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
北京商务委员会 2012 年服务外包发展配套资金	2,335,600.00	0.00	北京市服务外包发展配套资金管理 办法(暂行)实施细则	收益相关
采用 R32 代替 R22 在小型商用 空气源冷水/热泵中的应用 示范项目	2,144,282.70	1,271,851.20	环境保护部环境保护对外合作中心 /采用 R32 代替 R22 在小型商用空 气源冷水/热泵中的应用示范项目 合同书	收益相关
国家服务外包发展支持资金	1,971,000.00	0.00	《关于做好 2013 年度承接国际服 务外包业务发展资金申报管理工作 的通知》财企[2013]52 号	收益相关
安全电子银行	1,840,000.00	0.00	教财司预函[2012]276 号	收益相关
海淀区扶植基金	1,830,000.00	0.00	中关村科技园区海淀园管理委员会	收益相关
专利促进资金	1,425,000.00	2,666,650.00	中关村管委会专利促进资金	收益相关
国内贸易信用险财政补助资 金	1,345,400.00	0.00	北京市商务委员会拨付的国内贸易 信用险财政补助资金	收益相关
怀柔区政府扶持企业资金	1,310,545.25	0.00	怀北镇人民政府	收益相关
2012 年度经营预算重大创新 及产业化资金数字版权	1,120,000.00	0.00	教财司预函[2012]276 号	收益相关
科技部科技热点监测项目	1,166,666.66	1,166,666.67	科技部科技热点监测项目	收益相关
专利资助金	1,065,000.00	0.00	国家知识产权局	收益相关
北京市海淀区商务委员会服 务外包专项资金	1,064,000.00	0.00	《海淀区促进重点产业支持办法》	收益相关
南通科技园项目扶持资金	1,000,000.00	0.00	南通市经济开发局关于给予南通同 方科技园有限公司项目扶持资金的 批复	资产相关
航空发动机系统	1,000,000.00	0.00	北京市工业发展资金拨款项目合同 书, 编号: 2009 合同 070 号	收益相关
151 系列高新技术成果转化专 项资金	1,000,000.00	0.00	北京市高成长企业自主创新科技专 项协议书	收益相关
北京市高新技术成果转化专 项资金	1,000,000.00	0.00	北京市科学技术委员会	收益相关
产业扶持基金	0.00	13,480,829.00	锡山区财政局等	收益相关
北京市经济和信息化委员会 保增长奖励流贷贴息	0.00	10,000,000.00	京信委发[2012]102 号北京市工业 企业流动资金贷款贴息政策实施细 则	收益相关
双能 CT 型物品识别安全检查 系统	0.00	5,000,000.00	知识产权部	收益相关
双能探测器小车检查系统	0.00	2,850,000.00	知识产权部	收益相关
沈阳市财政出口企业奖励	0.00	2,226,500.00	沈财指流 20120.001393 号外贸出口 企业增量奖励	收益相关
文化产业发展补助	0.00	2,000,000.00	北京市商务委员会	收益相关
无锡市物联网与云计算产业 专项	0.00	2,000,000.00	锡经信综合[2012]10 号;锡重发 [2012]6 号;锡财工贸[2012]89 号	收益相关
促进服务外包产业发展	0.00	1,672,800.00	《海淀区促进服务外包产业发展支持 办法》(海行规发[2010]19 号)	收益相关
大型高效低温空气源热泵 研发及产业化项目	0.00	1,620,000.00	北京市科学技术委员会大型高效 低温空气源热泵研发及产业化项目	收益相关
2012 年度“十百千工程”专项 资金中关村科技园管理委员 会	0.00	1,200,000.00	中科院发[2012]26 号中关村国家自 主创新示范区“十百千工程”专项资 金管理办法	收益相关
出口增量奖励	0.00	1,050,000.00	沈财指流 20120.002139 号外贸经产 业发展专项	收益相关
2008 高新技术出口产品研发 资金	0.00	1,000,000.00	知识产权部	收益相关
2011 年海淀区促工业增长专 项资金中关村科技园区海淀 园管理委员会	0.00	1,000,000.00	海经信办发[2012]1 号 2011 年海淀 区促工业增长专项资金支持公告	收益相关
北京市经济和信息化委员会 工业保增长奖励	0.00	300,000.00	京信委发[2012]106 号	收益相关
其他	18,424,411.48	22,173,360.99		
合计	395,989,117.72	321,558,512.86		

同方股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

50. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	302,028,956.85	1,795,450.40	302,028,956.85
其中: 固定资产处置损失	171,767,672.68	1,330,304.10	171,767,672.68
无形资产处置损失	130,261,284.17	465,146.30	130,261,284.17
债务重组损失	51,422,646.43	0.00	51,422,646.43
对外捐赠	916,385.03	7,847,161.26	916,385.03
非常损失	46,189,926.87	0.00	46,189,926.87
其他	43,056,311.29	7,355,214.90	43,056,311.29
合计	443,614,226.47	16,997,826.56	443,614,226.47

51. 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当期所得税	236,925,139.46	221,259,739.31
递延所得税	1,032,266.18	-18,176,800.77
合计	237,957,405.64	203,082,938.54

52. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	676,951,178.95	614,216,893.17
归属于母公司的非经常性损益	2	514,098,557.04	432,260,534.12
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	162,852,621.91	181,956,359.05
期初股份总数	4	1,987,701,108	1,987,701,108
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(I)	5	0.00	0.00
发行新股或债转股等增加股份数(II)	6	210,181,130	0.00
增加股份(II)下一月份起至报告期期末的月份数	7	5.00	0.00
报告期因回购或缩股等减少股份数	8	0.00	0.00
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9	0.00	0.00
报告期月份数	10	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	11=4+5+6×7÷10-8×9÷10	2,075,276,578.83	1,987,701,108.00
基本每股收益(I)	12=1÷11	0.33	0.31
基本每股收益(II)	13=3÷11	0.08	0.09
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14	0.00	0.00
转换费用	15	0.00	0.00
所得税率	16	0.00	0.00
认股权证、期权行权增加股份数	17	0.00	0.00
稀释每股收益(I)	18=[1+(14-15)×(1-16)]÷(11+17)	0.33	0.31
稀释每股收益(II)	19=[3+(14-15)×(1-16)]÷(11+17)	0.08	0.09

同方股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示)

53. 其他综合收益

项目	本年金额	上年金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-1,315,116.58	1,151,030.04
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-197,267.49	172,654.52
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	-1,117,849.09	978,375.52
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	33,028,624.69	9,404,924.26
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中		
所享有的份额产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	33,028,624.69	9,404,924.26
3. 外币财务报表折算差额	-15,767,346.07	4,180,221.38
减：处置境外经营当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	-15,767,346.07	4,180,221.38
合计	16,143,429.53	14,563,521.16

54. 现金流量表

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
往来款	377,294,698.87	173,425,446.74
各项政府补助	296,830,654.40	290,146,797.40
保证金	239,191,171.94	199,235,578.62
代收款	205,640,351.80	71,973,350.46
利息收入	67,736,516.13	28,898,795.44
备用金	23,497,479.69	24,791,140.28
其他	10,699,699.41	10,316,425.51
合计	1,220,890,572.24	798,787,534.45

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
期间费用、制造费用	1,330,497,342.67	962,994,077.39
往来款	371,752,981.30	318,683,622.92
保证金	242,641,787.14	173,134,842.98
备用金	215,834,559.37	145,616,159.86
代付款	121,580,470.69	40,447,900.45
其他	50,002,149.13	48,838,073.34
合计	2,332,309,290.30	1,689,714,676.94

同方股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
IVI DIGITAL CO.,LTD	12,382,400.00	11,013,100.00
收到黑河污水处理厂二期受托建设资金	7,101,683.83	15,233,701.63
本年新纳入合并范围的子公司现金余额	1,792,172.40	228,121,254.83
北京同方电子商务有限公司	800,000.00	0.00
阿城污水二期工程代建款	500,000.00	0.00
北京亚燃投资集团有限公司	0.00	170,000,000.00
易程科技股份有限公司	0.00	40,000,000.00
同方投资有限公司	0.00	60,000,000.00
Seiki Digital Company Limited	0.00	5,034,560.00
合计	22,576,256.23	529,402,616.46

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
CITIC Merchant Group Limited	39,932,147.87	0.00
IVI DIGITAL CO.,LTD	18,264,040.00	5,034,560.00
黑龙江环保治水有限公司二期工程代建款	8,487,601.30	13,703,868.24
阿城污水二期工程代建款	7,362,889.27	0.00
Seiki Digital Company Limited	4,952,960.00	0.00
北京同方易豪科技有限公司	1,612,500.00	5,000,000.00
北京亚燃投资集团有限公司	0.00	170,000,000.00
同方投资有限公司	0.00	60,000,000.00
上海人泓投资有限公司	0.00	50,000,000.00
易程科技股份有限公司	0.00	40,000,000.00
本年不再纳入合并范围的子公司现金余额	0.00	11,788,740.01
其他	0.00	100,462.21
合计	80,612,138.44	355,627,630.46

5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
清华控股有限公司	561,000,000.00	1,077,125,000.00
境外子公司发行优先股	224,053,336.80	0.00
收回受限的现金	88,452,910.05	1,652,864,158.73
中信国通企业管理有限公司	44,000,000.00	0.00
同方投资有限公司	0.00	320,000,000.00
富锦市财政局转贷资金	0.00	19,899,570.22
专项拨付款	0.00	23,177,800.00
景德镇同方科技建设有限公司	0.00	120,000,000.00
重庆项目借款质押保证金利息收入	0.00	45,296,166.67
其他	0.00	578,974.40
合计	917,506,246.85	3,258,941,670.02

同方股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
清华控股有限公司	561,000,000.00	150,000,000.00
同一控制下企业合并支付对价	164,045,300.00	0.00
购买子公司少数股东股权	161,096,549.02	36,343,230.00
使用受限制的现金	123,226,155.85	105,611,001.90
中信国通企业管理有限公司	40,000,000.00	0.00
募集费用	14,011,306.69	18,446,054.10
境外子公司回购股票期权	7,522,308.00	0.00
子公司少数股东减资付款	6,688,712.43	0.00
同方投资有限公司	0.00	380,000,000.00
合计	1,077,590,331.99	690,400,286.00

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,078,037,563.41	899,001,758.18
加: 资产减值准备	214,270,189.17	173,800,248.04
固定资产折旧	447,229,125.31	336,680,372.56
无形资产摊销	186,194,870.62	182,967,508.52
长期待摊费用摊销	97,217,020.71	57,801,397.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)	293,584,850.09	-83,472,481.46
固定资产报废损失(减: 收益)	348,077.78	181,633.86
公允价值变动损益(减: 收益)	-252,292,945.06	-152,324,682.54
财务费用(减: 收益)	956,169,853.67	808,107,087.68
投资损失(减: 收益)	-1,151,692,955.39	-524,454,879.95
递延所得税资产的减少(减: 增加)	-29,535,840.65	-14,364,365.23
递延所得税负债的增加(减: 减少)	30,568,106.83	-3,812,435.54
存货的减少(减: 增加)	-848,576,179.05	-966,172,456.23
经营性应收项目的减少(减: 增加)	-711,460,513.84	655,417,861.49
经营性应付项目的增加(减: 减少)	569,233,401.98	-665,961,532.63
预计负债的增加(减: 减少)	-15,700,764.52	15,935,744.52
经营活动产生的现金流量净额	863,593,861.06	719,330,778.51
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	5,344,563,662.67	4,055,786,789.02
减: 现金的期初余额	4,055,786,789.02	3,447,136,022.76
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	1,288,776,873.65	608,650,766.26

同方股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 现金和现金等价物

项目	本金额	上年金额
现金	5,344,563,662.67	4,055,786,789.02
其中: 库存现金	7,040,717.56	6,154,300.86
可随时用于支付的银行存款	5,283,674,268.78	3,929,581,933.11
可随时用于支付的其他货币资金	53,848,676.33	120,050,555.05
现金等价物	0.00	0.00
期末现金和现金等价物余额	5,344,563,662.67	4,055,786,789.02

七、 关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
清华控股有限公司	国有独资	北京市海淀区中关村	徐井宏	资产管理	101985670

(2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
清华控股有限公司	200,000.00 万元	50,000.00 万元	0.00	250,000.00 万元

(3) 控股股东所持股份及其变化

控股股东	持股金额		持股比例	
	年末金额	年初金额	年末金额	年初金额
清华控股有限公司	474,759,378.00	474,759,378.00	21.60%	23.88%

2. 子公司

存在控制关系的子公司详见附注五、企业合并及合并财务报表。

3. 合营企业及联营企业信息详见附注六、11、(3)

4. 其他关联方

关联方名称	关联关系类型
清华大学	控股股东的实际控制人
清华大学出版社有限公司	受同一母公司控制的其他企业
清华大学建筑设计研究院有限公司	受同一母公司控制的其他企业
清华同方光盘电子出版社	受同一母公司控制的其他企业
紫光集团有限公司	受同一母公司控制的其他企业
紫光软件系统有限公司	受同一母公司控制的其他企业
紫光数码(苏州)集团有限公司	受同一母公司控制的其他企业
启迪控股股份有限公司	受同一母公司控制的其他企业
启迪(江西)发展有限公司	受同一母公司控制的其他企业
北京博奥晶典生物技术有限公司	受同一母公司控制的其他企业

同方股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方名称	关联关系类型
北京国环清华环境工程设计研究院有限公司	受同一母公司控制的其他企业
北京华清物业管理有限公司	受同一母公司控制的其他企业
博奥生物有限公司	受同一母公司控制的其他企业
清控紫荆资本管理（北京）有限公司	受同一母公司控制的其他企业
北京清尚环艺建筑设计院有限公司	受同一母公司控制的其他企业
紫光股份有限公司	受同一母公司控制的其他企业
紫光数码有限公司	受同一母公司控制的其他企业
北京华控通力科技有限公司	清华大学附属企业
北京辰安科技股份有限公司	联营企业
北京九州同映国产数字电影院线有限公司	联营企业
北京朗视仪器有限公司	联营企业
北京迈信力通科技有限公司	联营企业
北京同方电子商务有限公司	联营企业
北京同方时讯电子有限公司	联营企业
北京同方易豪科技有限公司	联营企业
北京威视数据系统有限公司	联营企业
北京亚仕同方科技有限公司	联营企业
北京中检科威科技有限公司	联营企业
北京中录同方文化传播有限公司	联营企业
成都昊为环境科技有限公司	联营企业
达州广电同方数字电视有限公司	联营企业
广州同艺照明有限公司	联营企业
吉林同方科贸有限责任公司	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
南阳广电同方数字电视有限责任公司	联营企业
濮阳广电同方数字电视有限公司	联营企业
日照广电同方数字电视有限公司	联营企业
山西左云晋能新能源发电有限公司	联营企业
陕西省广电同方数字电视有限责任公司	联营企业
商丘同方恒泰数字电视有限公司	联营企业
泰豪科技股份有限公司	联营企业
泰豪软件股份有限公司	联营企业
天门广电同方数字电视有限公司	联营企业
同方（深圳）云计算技术股份有限公司	联营企业
同方佰宜科技（北京）有限公司	联营企业
同方川崎节能设备有限公司	联营企业
同方恩欧凯（无锡）膜技术有限公司	联营企业
同方环境股份有限公司	联营企业
同方投资有限公司	联营企业
许昌广电同方数字电视有限公司	联营企业
易程（苏州）电子科技股份有限公司	联营企业

同方股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

关联方名称	关联关系类型
易程(苏州)软件股份有限公司	联营企业
易程(苏州)新技术股份有限公司	联营企业
易程科技股份有限公司	联营企业
运城市蓝星同方数字电视有限公司	联营企业
重庆同方合志科技有限公司	联营企业
北京泰豪智能工程有限公司	联营企业
泉州广电同方数字电视有限公司	联营企业
嘉融投资有限公司	联营企业
同方博宇工程技术公司	联营企业
北京易程华创系统工程股份有限公司	联营企业
北京迈信力通科技有限公司	联营企业
江苏同方云帆信息科技股份有限公司	联营企业
北京泰豪鼎欣数据服务有限公司	联营企业
北京泰豪联星技术有限公司	联营企业
深圳华控赛格股份有限公司	其他关联关系方
北京同方洁净技术有限公司	其他关联关系方

(二) 关联交易

1. 定价政策

- (1) 有国家规定价格的,依据该价格进行;
- (2) 没有政府定价的,按当时当地的市场价格标准执行;
- (3) 若无适用的市场价格标准的,则通过在成本核算加税费的基础上双方协商来确定。

2. 购买商品、接受劳务等关联交易

关联方	本年金额	上年金额
控股股东及最终控制方		
清华大学	131,923,625.64	101,808,553.39
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
清华大学建筑设计研究院有限公司	0.00	1,500,000.00
清华大学出版社有限公司	0.00	20,000.00
合营及联营企业		
同方川崎节能设备有限公司	66,785,755.53	109,042,182.31
易程科技股份有限公司	24,712,330.78	0.00
同方佰宜科技(北京)有限公司	23,143,077.20	22,573,354.70
同方环境股份有限公司	16,668,590.54	44,619,660.59
北京同方时讯电子有限公司	7,203,985.32	4,933,487.18
同方(深圳)云计算技术股份有限公司	6,619,588.57	2,637,933.32
重庆同方合志科技有限公司	981,538.47	174,351.88
北京同方易豪科技有限公司	829,683.76	0.00
北京威视数据系统有限公司	260,444.44	5,984,273.51

同方股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方	本年金额	上年金额
广州同艺照明有限公司	167,877.36	0.00
江苏同方云帆信息科技股份有限公司	0.00	25,643,767.35
北京辰安科技股份有限公司	0.00	2,281,653.87
泰豪科技股份有限公司	0.00	346,581.20
北京亚仕同方科技有限公司	0.00	83,520.89
其他关联关系方		
深圳华控赛格股份有限公司	643,910,680.05	0.00
北京同方洁净技术有限公司	6,365,943.05	1,158,974.36
合计	929,573,120.71	322,808,294.55

3. 销售商品、提供劳务等关联交易

关联方	本年金额	上年金额
控股股东及最终控制方：		
清华大学	6,369,846.08	5,489,159.58
清华控股有限公司	31,239.32	89,440.55
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业：		
紫光数码（苏州）集团有限公司	4,012,487.18	1,279,117.53
清华大学出版社有限公司	88,143.36	0.00
博奥生物有限公司	82,051.28	0.00
紫光集团有限公司	44,871.79	0.00
北京博奥晶典生物技术有限公司	27,350.43	0.00
启迪控股股份有限公司	13,675.21	0.00
清控紫荆资本管理（北京）有限公司	12,991.45	0.00
清华大学建筑设计研究院有限公司	5,726.50	19,134.18
北京国环清华环境工程设计研究院有限公司	179.49	0.00
紫光数码有限公司	0.00	452,307.69
北京清尚环艺建筑设计院有限公司	0.00	12,000.00
合营及联营企业：		
同方（深圳）云计算技术股份有限公司	24,303,628.66	18,907,900.97
南阳广电同方数字电视有限责任公司	3,590,022.21	0.00
易程科技股份有限公司	2,730,132.69	3,217,977.10
北京中检科威科技有限公司	2,367,435.90	0.00
商丘同方恒泰数字电视有限公司	2,053,523.90	393,146.11
易程（苏州）电子科技股份有限公司	1,870,234.19	1,459,529.92
同方环境股份有限公司	1,695,623.05	2,162,960.29
同方恩欧凯（无锡）膜技术有限公司	1,620,910.04	0.00
同方川崎节能设备有限公司	1,298,182.01	9,366,188.06
运城市蓝星同方数字电视有限公司	877,358.47	651,196.58
许昌广电同方数字电视有限公司	814,551.51	100,471.70
日照广电同方数字电视有限公司	744,698.11	165,566.04
陕西省广电同方数字电视有限责任公司	568,647.87	262,716.97
重庆同方合志科技有限公司	476,000.00	406.00

同方股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方	本年金额	上年金额
濮阳广电同方数字电视有限公司	471,118.68	301,344.14
北京亚仕同方科技有限公司	433,336.82	417,187.33
北京同方时讯电子有限公司	381,678.23	35,549.00
开封广电同方数字电视有限公司	347,303.18	530,707.14
易程(苏州)软件股份有限公司	297,435.90	0.00
同方投资有限公司	264,728.20	12,202.97
江苏同方云帆信息科技股份有限公司	231,025.30	25,759,564.81
达州广电同方数字电视有限公司	194,106.60	1,418.80
天门广电同方数字电视有限公司	190,721.98	0.00
泉州广电同方数字电视有限公司	189,648.47	0.00
北京朗视仪器有限公司	97,522.30	0.00
同方佰宜科技(北京)有限公司	84,102.56	0.00
嘉融投资有限公司	42,376.07	0.00
同方博宇工程技术公司	5,253.38	0.00
北京易程华创系统工程股份有限公司	600.00	0.00
北京泰豪智能工程有限公司	0.00	80,000.00
泰豪科技股份有限公司	0.00	318,000.00
易程(苏州)新技术股份有限公司	0.00	376,068.39
北京同方易豪科技有限公司	0.00	131,829.07
北京辰安科技股份有限公司	0.00	120,100.00
北京同方信息安全技术股份有限公司	0.00	24,000.00
其他关联关系方:		
深圳华控赛格股份有限公司	157,538,910.10	0.00
北京同方洁净技术有限公司	25,019,369.45	17,446,194.77
合计	241,488,747.92	89,583,385.69

4. 资产出租

关联方	交易内容	本年金额	上年金额
同方环境股份有限公司	租赁办公区租金	3,754,291.29	6,216,458.72
易程科技股份有限公司	租赁办公区租金	1,464,801.12	732,400.56
北京同方时讯电子有限公司	租赁办公区租金	1,227,945.74	964,814.51
同方恩欧凯(无锡)膜技术有限公司	租赁办公区租金	1,060,000.00	1,310,000.00
同方博宇工程技术公司	租赁办公区租金	1,037,820.32	0.00
同方投资有限公司	租赁办公区租金	899,766.98	1,247,820.92
北京朗视仪器有限公司	租赁办公区租金	691,561.84	170,685.31
成都昊为环境科技有限公司	租赁办公区租金	156,656.00	117,492.00
北京亚仕同方科技有限公司	租赁办公区租金	13,750.00	71,676.85
北京同方洁净技术有限公司	租赁办公区租金	9,714.00	23,321.26
同方川崎节能设备有限公司	租赁办公区租金	7,200.00	7,200.00
泰豪科技股份有限公司	租赁办公区租金	0.00	387,638.86
合计		10,323,507.29	11,249,508.99

同方股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

5. 资产租入

关联方	交易内容	本年金额	上年金额
清华大学	租赁办公区租金	120,000.00	120,000.00
合计		120,000.00	120,000.00

6. 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2013年12月31日公司以保证方式为下列子公司的银行借款、信用证、银行承兑汇票和保函提供连带责任担保:

1) 借款担保

a) 一般借款(流动资金借款、长期借款)担保

子公司名称	贷款银行	贷款金额	贷款期限	保证期间
北京同方吉兆科技有限公司	北京银行清华园支行	1,200.00 万元	2013.08.28-2014.08.28	2013.08.28-2016.08.28
北京同方吉兆科技有限公司	国家开发银行北京市分行	1,000.00 万元	2011.03.25-2014.03.24	2011.03.25-2016.03.24
北京同方吉兆科技有限公司	招商银行北京金融街支行	2,500.00 万元	2013.03.29-2014.03.04	2013.03.29-2016.03.04
淮安同方水务有限公司	工商银行淮安城南支行	2,512.36 万元	2007.04.17-2016.12.31	2007.04.17-2018.12.31
惠州市同方水务有限公司	中国建设银行北京清华园支行	6,825.00 万元	2009.11.10-2020.09.18	2009.11.10-2022.09.18
南通同方半导体有限公司	国家开发银行江苏省分行	17,990.00 万美元 约 109,683.23 万人民币	2011.03.31-2020.03.24	2011.03.31-2022.03.24
南通同方半导体有限公司	国家开发银行江苏省分行	47,500.00 万元	2011.05.19-2020.04.24	2011.05.19-2022.04.24
南通同方半导体有限公司	中国银行南通分行	3,556.84 万美元 约 21,685.71 万人民币	2012.08.28-2021.06.15	2012.08.28-2023.06.15
南通同方半导体有限公司	中国银行南通分行	11,365.52 万元	2012.02.09-2021.06.15	2012.02.09-2023.06.15
南通同方科技园有限公司	国家开发银行江苏省分行	17,000.00 万元	2011.04.28-2023.04.24	2011.04.28-2025.04.24
山东同方鲁颖电子有限公司	工商银行沂南县支行	2,812.50 万元	2009.03.30-2014.11.26	2009.03.30-2016.11.26
深圳市同方多媒体科技有限公司	交通银行深圳振华支行	30,000.00 万元	2013.01.14-2014.06.08	2013.01.14-2016.06.08
沈阳同方多媒体科技有限公司	中国建设银行沈阳城内支行	1,500.00 万元	2013.04.21-2014.04.20	2013.04.21-2016.04.20
同方电子科技有限公司	工商银行九江分行	2,000.00 万元	2013.10.28-2014.10.27	2013.10.28-2016.10.27
同方电子科技有限公司	中国建设银行九江分行	1,000.00 万元	2013.09.20-2014.09.19	2013.09.20-2016.09.19
同方工业有限公司	招商银行北京分行	5,000.00 万元	2013.03.28-2014.03.04	2013.03.28-2016.03.04
同方工业有限公司	中国建设银行北京清华园支行	8,000.00 万元	2013.06.28-2014.10.30	2013.06.28-2016.10.30
TongFang Global Limited	香港建设银行	3,880.00 万美元 约 23,655.97 万人民币	2013.06.24-2014.08.07	2013.06.24-2016.08.07
TongFang Global Limited	香港永隆银行	1,281.00 万美元 约 7,810.13 万人民币	2013.06.26-2014.05.31	2013.06.26-2016.05.31
TongFang Global Limited	招商银行总行离岸部	3,000.00 万美元 约 18,290.70 万人民币	2013.09.28-2014.10.28	2013.09.28-2016.10.28
同方健康科技(北京)有限公司	国家开发银行北京市分行	1,000.00 万元	2013.07.05-2016.07.04	2013.07.05-2018.07.04

同方股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

子公司名称	贷款银行	贷款金额	贷款期限	保证期间
同方节能工程技术有限公司	北京银行清华园支行	3,990.00 万元	2013.03.21-2014.11.06	2013.03.21-2016.11.06
同方节能工程技术有限公司	国家开发银行北京市分行	2,100.00 万元	2012.06.29-2015.06.28	2012.06.29-2017.06.28
同方节能工程技术有限公司	中国银行中关村科技园区支行	4,000.00 万元	2013.05.20-2014.11.29	2013.05.20-2016.11.29
同方人工环境有限公司	交通银行北京林萃路支行	2,000.00 万元	2013.05.16-2014.05.16	2013.05.16-2016.05.16
同方威视技术股份有限公司	中国进出口银行	10,000.00 万元	2013.08.27-2015.08.27	2013.08.27-2017.08.27
龙江环保集团股份有限公司	北京银行清华园支行	10,000.00 万元	2012.07.02-2015.07.02	2012.07.02-2017.07.02
龙江环保集团股份有限公司	华夏银行北京分行营业部	20,000.00 万元	2013.09.18-2023.09.18	2013.09.18-2025.09.18
龙江环保集团股份有限公司	民生银行北京安定门支行	14,000.00 万元	2013.08.29-2014.08.29	2013.08.29-2016.08.29
龙江环保集团股份有限公司	浦发银行哈尔滨分行	10,000.00 万元	2013.03.19-2014.03.18	2013.03.19-2016.03.18
龙江环保集团股份有限公司	浦银金融租赁股份有限公司	26,926.72 万元	2013.09.04-2021.09.21	2013.09.04-2023.09.21
龙江环保集团股份有限公司	中信银行哈尔滨分行	10,000.00 万元	2013.01.16-2014.01.15	2013.01.16-2016.01.15
哈尔滨平义龙江环保治水有限公司	中国银行(北京分行)	8,626.00 万元	2009.08.09-2019.08.09	2009.08.09-2021.08.09
哈尔滨平义龙江环保治水有限公司	中国银行(道里支行)	7,210.00 万元	2009.08.09-2019.08.09	2009.08.09-2021.08.09
佳木斯龙江环保水务有限公司	北京银行清华园支行	3,850.00 万元	2013.09.27-2019.09.28	2013.09.27-2021.09.28
牡丹江龙江环保水务有限公司	北京银行清华园支行	6,700.00 万元	2013.09.27-2019.09.26	2013.09.27-2021.09.26
合计		约 461,743.85 万人民币		

b) 贸易融资借款担保

被担保方	贷款银行	贷款金额	贷款期限	贸易融资类别
南通同方半导体有限公司	工行南通人民路支行	375.19 万美元 约 2,287.47 万人民币	2013.12.17-2014.06.12	进口 TT 融资
南通同方半导体有限公司	中国银行南通分行	135.40 万美元 约 825.52 万人民币	2013.10.12-2014.04.10	押汇贷款
深圳市同方多媒体科技有限公司	汇丰银行宝安支行	8,789.45 万元	2013.08.23-2014.04.22	国内代付
深圳市同方多媒体科技有限公司	汇丰银行宝安支行	160.00 万美元 约 975.50 万人民币	2013.10.23-2014.03.10	押汇贷款
沈阳同方多媒体科技有限公司	汇丰银行(中国)有限公司沈阳分行	971.65 万美元 约 5,924.04 万人民币	2013.09.29-2014.03.21	押汇贷款
沈阳同方多媒体科技有限公司	中国建设银行沈阳城内支行	16,250.00 万元	2013.05.31-2014.09.05	出口应收 风险参与
沈阳同方多媒体科技有限公司	中国建设银行沈阳城内支行	1,157.98 万美元 约 7,060.11 万人民币	2013.03.14-2014.05.18	海外代付
沈阳同方多媒体科技有限公司	中国银行沈阳分行	1,409.70 万美元 约 8,594.78 万人民币	2013.09.22-2014.06.16	押汇贷款
沈阳同方多媒体科技有限公司	招商银行北京分行	1,463.78 万美元 约 8,924.51 万人民币	2013.09.11-2014.04.15	保理业务
TongFang Global Limited	香港汇丰银行	2,150.69 万美元 约 13,112.53 万人民币	2013.10.15-2014.03.19	押汇贷款
合计		约 72,743.91 万人民币		

同方股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2) 信用证担保

被担保方	贷款银行	信用证金额	信用证期限
Tongfang Global Limited	香港汇丰银行	3.90 万美元 约 23.76 万人民币	2013.11.06-2014.03.06
沈阳同方多媒体科技有限公司	汇丰银行沈阳分行	525.70 万美元 约 3,205.16 万人民币	2013.11.20-2014.05.10
沈阳同方多媒体科技有限公司	中国银行沈阳分行	461.22 万美元 约 2,812.04 万人民币	2013.12.16-2014.04.30
合计		约 6,040.96 万人民币	

3) 银行承兑汇票担保

被担保方	贷款银行	银行承兑汇 票金额	承兑票据期限
北京同方吉兆科技有限公司	交通银行北京林萃路支行	108.95 万元	2013.11.15-2014.05.15
广东同方照明有限公司	中行广州荔湾支行	942.95 万元	2013.10.25-2014.06.11
南通同方半导体有限公司	中行南通经济技术开发区支行	460.63 万元	2013.10.11-2014.03.08
同方节能工程技术有限公司	中行中关村科技园区支行	440.00 万元	2013.10.15-2014.04.15
同方人工环境有限公司	交通银行北京林萃路支行	1,409.18 万元	2013.07.25-2014.04.30
合计		3,361.71 万元	

4) 保函担保

子公司名称	贷款银行	保函金额	保函期限
北京同方吉兆科技有限公司	交通银行北京林萃路支行	388.34 万元	2013.07.10-2016.11.20
南通同方半导体有限公司	中行江苏省分行	700.00 万元	2013.07.30-2014.07.31
同方人工环境有限公司	交通银行北京林萃路支行	83.21 万元	2009.07.24-2015.07.31
同方威视技术股份有限公司	中国银行北京分行	29.67 万波兰兹罗提 约 55.81 万人民币	2010.12.24-2014.01.15
同方威视技术股份有限公司	中国银行北京分行	496.98 万港元 约 394.05 万人民币	2012.06.08-敞口
同方威视技术股份有限公司	中国银行北京分行	76.35 万美元 约 469.40 万人民币	2011.02.22-2014.04.15
同方威视技术股份有限公司	中国银行北京分行	135.60 万欧元 约 1,125.24 万人民币	2007.10.22-2016.04.02
同方威视技术股份有限公司	中国银行北京分行	1,515.00 万元	2011.10.18-2013.12.31
同方威视技术股份有限公司	中国银行北京分行	12,272.00 万西非法郎 约 152.17 万人民币	2011.07.28-2013.07.31
同方威视技术股份有限公司	中国银行北京分行	20.00 万以色列新谢克尔 约 34.43 万人民币	2011.02.25-2015.02.28
合计		约 4,917.66 万人民币	

同方股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 控股子公司之间提供担保

1) 截至 2013 年 12 月 31 日，公司持股 97%的山东同方鲁颖电子有限公司以保证方式为其下属持股 72.73%的子公司沂南同皓电子元件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	贷款期限	保证期间
农行沂南支行	1,800.00 万元	2013.11.14-2014.11.13	2013.11.14-2016.11.13
农行沂南支行	2,200.00 万元	2013.06.09-2014.06.08	2013.06.09-2016.06.08
合计	4,000.00 万元		

2) 截至 2013 年 12 月 31 日，公司持股 69.09%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.的下列银行借款提供连带责任担保：

贷款银行	贷款金额	贷款期限	保证期间
工商银行华沙分行	1,000.00 万欧元 约 8440.77 万人民币	2013.12.18-2014.12.17	2013.12.18-2016.12.17
合计	约 8440.77 万人民币		

3) 截至 2013 年 12 月 31 日，公司持股 97%的同方人工环境有限公司以保证方式为其下属持股 75.00%的子公司同方节能工程技术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	贷款期限	保证期间
招商银行北京长安街支行	1,000.00 万元	2013.07.22-2014.07.21	2013.07.22-2016.07.21
合计	1,000.00 万元		

4) 截至 2013 年 12 月 31 日，公司持股 30.78%的龙江环保集团股份有限公司以保证方式为其下属持股 100.00%的子公司牡丹江龙江环保供水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	贷款期限	保证期间
中信银行哈尔滨分行	4,500.00 万元	2013.06.14-2014.06.13	2013.06.14-2016.06.13
北京银行清华园支行	17,800.00 万元	2011.01.06-2019.01.06	2011.01.06-2021.01.06
合计	22,300.00 万元		

5) 截至 2013 年 12 月 31 日，公司持股 30.78%的龙江环保集团股份有限公司以保证方式为其下属持股 97.22%的子公司佳木斯龙江环保水务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	贷款期限	保证期间
中信银行哈尔滨分行	1,000.00 万元	2013.08.06-2014.06.16	2013.08.06-2016.06.16
合计	1,000.00 万元		

同方股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

6) 截至 2013 年 12 月 31 日, 公司持股 30.78%的龙江环保集团股份有限公司以保证方式为其下属持股 100.00%的子公司牡丹江龙江环保水务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	贷款期限	保证期间
中信银行哈尔滨分行	1,500.00 万元	2013.06.18-2014.06.16	2013.06.18-2016.06.16
合计	1,500.00 万元		

(3) 公司法人实体为其他关联方提供担保

1) 截至 2013 年 12 月 31 日, 公司以保证方式为北京同方易豪科技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	贷款期限	保证期间
北京银行清华园支行	500.00 万元	2013.09.25-2014.09.25	2013.09.25-2016.09.25

2) 截至 2013 年 12 月 31 日, 公司以保证方式为泰豪科技股份有限公司的下列公司债券提供连带责任担保:

被担保方	债券金额	债券期限	保证期间
泰豪科技股份有限公司	50,000.00 万元	2010.09.27-2015.09.26	2010.09.27-2017.09.26

(4) 其他关联方为控股子公司提供担保

截至 2013 年 12 月 31 日, 公司非合并参股子公司同方投资有限公司以保证方式为公司控股子公司龙江环保集团股份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	贷款期限	保证期间
中国进出口银行黑龙江分行	26,400.00 万元	2012.07.24-2023.07.14	2012.07.24-2025.07.14

(5) 接受母公司担保

截至 2013 年 12 月 31 日, 公司控股股东清华控股有限公司以保证方式为公司控股子公司龙江环保集团股份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	贷款期限	保证期间
亚洲开发银行	20,689.66 万元	2010.12.14-2019.12.08	2010.12.14-2021.12.08
亚洲开发银行	5,000.00 万元	2013.05.16-2019.07.14	2013.05.16-2021.07.14
亚洲开发银行	18,000.00 万元	2013.05.16-2019.06.08	2013.05.16-2021.06.08
龙江银行哈尔滨分行营业部	10,000.00 万元	2013.11.25-2014.06.24	2013.11.25-2016.06.24
合计	53,689.66 万元		

7. 支付许可授权费

本公司及下属子公司 2013 年度应向清华大学支付的专利等技术成果实施许可使用费共计 26,440,000.00 元, 实际支付 33,978,000.00 元; 2012 年度应支付上述费用共计 42,846,000.00 元, 实际支付 30,312,200.00 元。

同方股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

8. 关联方资金往来

(1) 2013 年度

关联方	从关联方获取资金		备注
	发生额	余额	
清华控股有限公司	0.00	202,328,527.79	中期票据委托贷款本息
清华控股有限公司	-574,155.56	415,581,361.15	B.O.T.项目委托贷款本息
清华控股有限公司	101,250,763.06	1,832,455,308.26	重庆项目合作款
合计	100,676,607.50	2,450,365,197.20	

(2) 2012 年度

关联方	从关联方获取资金		备注
	发生额	余额	
清华控股有限公司	-22,880,268.88	202,328,527.79	中期票据委托贷款本息
清华控股有限公司	-396,000,000.00	0.00	短期委托贷款本息
清华控股有限公司	-8,164,733.33	416,155,516.71	B.O.T.项目委托贷款本息
清华控股有限公司	1,044,644,807.62	1,731,204,545.20	重庆项目合作款
合计	617,599,805.41	2,349,688,589.70	

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应收账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
母公司及最终控制方:		
清华大学	3,159,361.75	3,087,451.80
清华控股有限公司	0.00	30,180.00
受同一母公司控制的其他企业:		
清华同方光盘电子出版社	48,891.27	48,891.27
博奥生物有限公司	76,800.00	0.00
北京博奥晶典生物技术有限公司	32,000.00	0.00
启迪(江西)发展有限公司	10,000.00	10,000.00
北京国环清华环境工程设计研究院有限公司	198.00	0.00
北京华控通力科技有限公司	0.00	33,923.72
合营企业及联营企业:		
易程科技股份有限公司	70,814,814.00	74,241,331.00
吉林同方科贸有限责任公司	6,814,929.95	6,814,929.95
山西左云晋能新能源发电有限公司	5,480,896.00	5,480,896.00
同方环境股份有限公司	3,990,367.99	5,725,770.72
同方恩欧凯(无锡)膜技术有限公司	3,620,000.00	2,560,000.00
同方川崎节能设备有限公司	2,244,164.00	2,360,642.00
陕西省广电同方数字电视有限责任公司	1,865,852.00	1,378,542.00
北京朗视仪器有限公司	1,800,000.00	1,800,000.00
易程(苏州)新技术股份有限公司	1,632,028.75	2,768,828.75

同方股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方(项目)	年末金额	年初金额
南阳广电同方数字电视有限责任公司	1,271,520.80	0.00
易程(苏州)软件股份有限公司	1,008,000.00	0.00
北京中检科威科技有限公司	940,800.00	0.00
运城市蓝星同方数字电视有限公司	930,000.00	126,000.00
濮阳广电同方数字电视有限公司	600,700.00	318,700.00
日照广电同方数字电视有限公司	532,480.00	175,500.00
易程(苏州)电子科技股份有限公司	488,278.50	0.00
许昌广电同方数字电视有限公司	472,230.00	106,500.00
泰豪软件股份有限公司	235,000.00	235,000.00
商丘同方恒泰数字电视有限公司	200,000.00	0.00
天门广电同方数字电视有限公司	200,000.00	0.00
同方(深圳)云计算技术股份有限公司	103,200.00	0.00
北京中录同方文化传播有限公司	90,107.50	90,107.50
开封广电同方数字电视有限公司	15,400.00	0.00
同方投资有限公司	110.02	13,399.54
成都昊为环境科技有限公司	0.00	541,496.11
其他关联关系方:		
北京同方洁淨技术有限公司	8,530,272.50	10,621,011.08
合计	117,208,403.03	118,569,101.44

2. 关联方其他应收款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
母公司及最终控制方:		
清华大学	12,500.00	12,500.00
受同一母公司控制的其他企业:		
紫光软件系统有限公司	100,000.00	0.00
清华同方光盘电子出版社	57,320.23	57,320.23
北京华清物业管理有限公司	3,236.59	3,236.59
合营企业及联营企业:		
同方川崎节能设备有限公司	24,747,900.28	13,862,363.60
北京亚仕同方科技有限公司	17,854,052.02	18,913,013.83
北京同方易豪科技有限公司	11,641,579.27	10,031,633.35
同方恩欧凯(无锡)膜技术有限公司	7,854,794.10	7,854,794.10
北京威视数据系统有限公司	5,151,783.12	5,151,783.12
泰豪科技股份有限公司	3,250,000.00	3,250,000.00
吉林同方科贸有限责任公司	2,080,185.68	2,340,904.74
重庆同方合志科技有限公司	658,040.43	657,952.01
北京中检科威科技有限公司	217,367.53	0.00
易程科技股份有限公司	21,356.72	6,000,763.50
同方投资有限公司	7,620.68	11,185.25
北京同方时讯电子有限公司	4,691.23	16,230.82
北京同方电子商务有限公司	0.00	803,500.00

同方股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方(项目)	年末金额	年初金额
北京迈信力通科技有限公司	0.00	1,000,000.00
北京同方信息安全技术股份有限公司	0.00	56,513.23
北京泰豪联星技术有限公司	0.00	24,064.37
北京泰豪鼎欣数据服务有限公司	0.00	5,235.00
其他关联关系方:		
北京同方洁净技术有限公司	3,727,837.61	2,993,121.86
合计	77,390,265.49	73,046,115.60

3. 关联方预付款项

关联方(项目)	年末金额	年初金额
母公司及最终控制方:		
清华大学	270,820.22	3,732,631.57
合营企业及联营企业:		
北京同方时讯电子有限公司	3,958,192.55	3,133,055.57
同方环境股份有限公司	2,927,531.34	3,198,144.00
吉林同方科贸有限责任公司	2,206,284.17	2,206,284.17
北京亚仕同方科技有限公司	330,109.18	330,109.18
北京威视数据系统有限公司	11,418.00	0.00
其他关联关系方:		
北京同方洁净技术有限公司	5,434,477.95	2,699,204.86
合计	15,138,833.41	15,299,429.35

4. 关联方应付账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
母公司及最终控制方:		
清华大学	327,278,811.76	309,018,887.13
受同一母公司控制的其他企业:		
清华大学建筑设计研究院有限公司	550,000.00	550,000.00
紫光股份有限公司	540,000.00	540,000.00
合营企业及联营企业:		
同方环境股份有限公司	34,329,544.27	34,855,537.57
同方川崎节能设备有限公司	34,401,677.49	53,414,132.17
北京辰安科技股份有限公司	2,277,693.87	2,337,693.87
北京同方时讯电子有限公司	1,920,000.00	0.00
同方(深圳)云计算技术股份有限公司	1,417,253.21	847,502.60
重庆同方合志科技有限公司	1,148,400.00	579,150.00
泰豪科技股份有限公司	858,158.39	972,350.69
广州同艺照明有限公司	163,450.00	0.00
吉林同方科贸有限责任公司	36,684.00	36,684.00
北京同方易豪科技有限公司	27,685.00	26,770.00
同方佰直科技(北京)有限公司	0.00	2,845,000.00
北京威视数据系统有限公司	0.00	1,127,734.00

同方股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方(项目)	年末金额	年初金额
其他关联关系方:		
深圳华控赛格股份有限公司	261,245,181.83	0.00
北京同方洁净技术有限公司	180,400.62	65,016.00
合计	666,374,940.44	407,216,458.03

5. 关联方其他应付款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
母公司及最终控制方:		
清华控股有限公司	1,832,455,308.26	1,731,778,700.76
清华大学	1,748,776.68	3,248,776.68
受同一母公司控制的其他企业:		
清华同方光盘电子出版社	267,665.16	262,562.79
合营企业及联营企业:		
易程科技股份有限公司	10,136,805.25	10,166,805.25
北京同方时讯电子有限公司	860,226.85	860,226.85
吉林同方科贸有限责任公司	509,529.53	538,000.00
同方恩欧凯(无锡)膜技术有限公司	320,000.00	0.00
北京亚仕同方科技有限公司	260,713.31	260,713.31
北京同方易豪科技有限公司	81,000.00	81,000.00
同方投资有限公司	57,648.75	57,648.75
同方(深圳)云计算技术股份有限公司	14,224.24	0.00
北京九州同映国产数字电影院线有限公司	0.00	980,000.00
合计	1,846,711,898.03	1,748,234,434.39

6. 关联方预收款项

关联方(项目)	年末金额	年初金额
母公司及最终控制方:		
清华大学	1,265,328.12	922,869.00
清华控股有限公司	9,820.00	0.00
受同一母公司控制的其他企业:		
清华大学出版社有限公司	14,795.30	14,795.30
合营企业及联营企业:		
达州广电同方数字电视有限公司	667,000.00	0.00
陕西省广电同方数字电视有限责任公司	188,490.00	0.00
同方恩欧凯(无锡)膜技术有限公司	150,000.00	150,000.00
泰豪软件股份有限公司	74,359.00	62,000.00
北京同方易豪科技有限公司	15,572.40	15,572.40
同方(深圳)云计算技术股份有限公司	0.00	867,602.93
易程科技股份有限公司	0.00	56,250.00
江苏同方云帆信息科技股份有限公司	0.00	11,533.90
商丘同方恒泰数字电视有限公司	0.00	9,105.00
北京同方时讯电子有限公司	0.00	895.00

同方股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方(项目)	年末金额	年初金额
其他关联关系方:		
北京同方洁净技术有限公司	27,048.00	0.00
合计	2,412,412.82	2,110,623.53

7. 应付股利

关联方(项目)	年末金额	年初金额
清华控股有限公司	0.00	47,475,937.80
同方投资有限公司	10,216,800.00	10,216,800.00
合计	10,216,800.00	57,692,737.80

八、或有事项

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司无需披露的重大或有事项。

九、承诺事项

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司无需披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

(1) 2014 年 3 月 20 日，本公司第六届董事会第七次会议审议通过了《关于同意下属 THTF ES 公司签署认购真明丽控股有限公司增发新股之股份认购协议的议案》，同意公司下属境外全资孙公司 THTF Energy-Saving Holding Limited（以下简称“THTF ES”）与香港联交所上市公司真明丽控股有限公司（股票简称：真明丽，股票代码：HK1868）签署股份认购协议（以下简称“认购协议”）。

认购协议约定 THTF ES 按照 0.9 港元/股的价格认购真明丽拟发行的 100,000 万股新股（每股面值 0.1 港元），本次认购金额共计 90,000 万港元。若实施本次认购，公司将通过 THTF ES 持有真明丽 51.6% 的股权，成为其控股股东，因此触发了要约收购义务。为此，公司董事会同意 THTF ES 就本次认购股份向香港证监会申请豁免要约收购。

本次认股方案的实施及完成尚需真明丽履行香港证监会、联交所及真明丽股东大会的审批程序。公司将在真明丽获得或不获得其股东大会、香港证监会、联交所关于本次认购及豁免要约收购的审批后，依据认购协议制定具体的认购方案，另行召开董事会和/或股东大会审议决定是否继续进行及完成本次交易。

(2) 根据 2014 年 4 月 16 日公司第六届董事会第八次会议决议，以 2013 年 12 月 31 日总股本 2,197,882,238 股为基准，向全体股东以每 10 股派送现金红利 1 元(含税)，共计 219,788,223.80 元。资本公积不转增。以上方案尚需提交本公司 2013 年度股东大会审议通过。

除存在上述资产负债表日后事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

同方股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

十一、其他重要事项

无

十二、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款风险分类

项目	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合	1,762,435,112.71	99.98%	252,365,160.70	14.32%	1,680,428,353.01	99.98%	207,224,971.64	12.33%
组合小计	1,762,435,112.71	99.98%	252,365,160.70	14.32%	1,680,428,353.01	99.98%	207,224,971.64	12.33%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	426,224.49	0.02%	426,224.49	100.00%	381,848.49	0.02%	381,848.49	100.00%
合计	1,762,861,337.20	100.00%	252,791,385.19	14.34%	1,680,810,201.50	100.00%	207,606,820.13	12.35%

1) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比重	坏账准备	金额	比重	坏账准备
1 年以内	922,376,944.59	52.34%	7,301,124.71	1,049,311,624.84	62.44%	7,280,939.75
1-2 年	232,200,482.06	13.17%	11,150,701.20	337,642,122.41	20.09%	6,321,673.40
2-3 年	334,839,919.52	19.00%	14,520,689.65	72,712,159.43	4.33%	10,548,516.85
3-4 年	57,685,207.29	3.27%	17,270,998.92	29,368,057.66	1.75%	8,624,930.58
4-5 年	24,521,463.64	1.39%	11,949,408.94	22,938,729.93	1.37%	11,157,997.91
5 年以上	190,811,095.61	10.83%	190,172,237.28	168,455,658.74	10.02%	163,290,913.15
合计	1,762,435,112.71	100.00%	252,365,160.70	1,680,428,353.01	100.00%	207,224,971.64

2) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
中国移动通信集团广东有限公司广州分公司等 10 家	426,224.49	426,224.49	100.00%	款项无法收回
合计	426,224.49	426,224.49	100.00%	

(2) 年末应收账款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 年末余额中前五名单位欠款 612,963,219.68 元，占应收账款总额的 34.77%。

(4) 年末余额中应收关联方款项合计 478,076,223.19 元，占应收账款总额的 27.12%。

同方股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

项目	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款:								
账龄组合	4,840,317,446.94	100.00%	176,496,021.66	3.65%	4,239,033,347.11	100.00%	156,172,311.71	3.68%
组合小计	4,840,317,446.94	100.00%	176,496,021.66	3.65%	4,239,033,347.11	100.00%	156,172,311.71	3.68%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	4,840,317,446.94	100.00%	176,496,021.66	3.65%	4,239,033,347.11	100.00%	156,172,311.71	3.68%

1) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比重	坏账准备	金额	比重	坏账准备
1 年以内	1,125,639,189.56	23.25%	1,613,660.46	2,709,736,119.33	63.92%	1,664,075.71
1-2 年	2,235,610,285.24	46.18%	1,434,012.01	793,155,035.69	18.71%	1,165,363.32
2-3 年	790,750,201.06	16.34%	7,707,970.43	123,574,918.72	2.92%	1,363,393.44
3-4 年	97,185,248.58	2.01%	1,103,898.73	227,579,085.32	5.37%	6,675,636.56
4-5 年	207,015,349.82	4.28%	15,032,154.66	133,023,596.52	3.14%	23,759,609.75
5 年以上	384,117,172.68	7.94%	149,604,325.37	251,964,591.53	5.94%	121,544,232.93
合计	4,840,317,446.94	100.00%	176,496,021.66	4,239,033,347.11	100.00%	156,172,311.71

(2) 年末其他应收款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 年末余额中前五名单位欠款 3,393,932,043.95 元, 占其他应收款总额的 70.12%。

(4) 年末余额中应收关联方款项合计 4,551,296,872.49 元, 占其他应收款总额的 94.03%。

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	6,702,181,719.55	5,221,170,488.59
按权益法核算长期股权投资	1,539,165,667.22	1,628,064,625.81
长期股权投资合计	8,241,347,386.77	6,849,235,114.40
减: 长期股权投资减值准备	45,757,599.40	45,757,599.40
长期股权投资净值	8,195,589,787.37	6,803,477,515.00

同方股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例%	表决权比例%	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	当年分得的现金红利
同方工业有限公司	100.00	100.00	400,000,000.00	400,000,000.00	0.00	0.00	400,000,000.00	0.00
山东同方鲁颖电子有限公司	83.07	83.07	82,866,626.66	82,866,626.66	0.00	0.00	82,866,626.66	0.00
同方光盘股份有限公司	98.98	98.98	121,534,000.00	100,054,351.74	0.00	0.00	100,054,351.74	0.00
同方威视技术股份有限公司	69.09	69.09	57,000,000.00	57,000,000.00	0.00	0.00	57,000,000.00	342,000,000.00
同方科技园有限公司	100.00	100.00	51,640,000.00	51,640,000.00	0.00	0.00	51,640,000.00	0.00
同方计算机有限公司	100.00	100.00	599,910,000.00	599,910,000.00	0.00	0.00	599,910,000.00	0.00
中国学术期刊(光盘版)电子杂志社	100.00	100.00	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00
北京同方创新投资有限公司	100.00	100.00	169,666,900.00	169,666,900.00	0.00	0.00	169,666,900.00	0.00
北京同方凌讯科技有限公司	94.48	94.48	236,200,000.00	247,000,000.00	0.00	0.00	247,000,000.00	0.00
北京同方物业管理有限公司	100.00	100.00	9,530,000.00	9,530,000.00	0.00	0.00	9,530,000.00	0.00
北京同方软件股份有限公司	90.24	90.24	34,864,600.00	34,864,600.00	0.00	0.00	34,864,600.00	0.00
北京市同方教育培训学校	100.00	100.00	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00
THTF USA Inc.	100.00	100.00	20,641,105.00	20,641,105.00	0.00	0.00	20,641,105.00	0.00
Resuccess Investments Ltd.	100.00	100.00	140,504,808.10	140,504,808.10	0.00	0.00	140,504,808.10	0.00
Technovator International Limited	17.6407	17.6407	43,363,900.00	43,363,900.00	0.00	0.00	43,363,900.00	0.00
同方炭素科技有限公司	94.00	94.00	47,000,000.00	47,000,000.00	0.00	0.00	47,000,000.00	0.00
同方锐安科技有限公司	85.00	85.00	60,000,000.00	60,000,000.00	0.00	0.00	60,000,000.00	0.00
清芯光电有限公司	55.00	55.00	45,757,599.40	45,757,599.40	0.00	0.00	45,757,599.40	0.00
同方健康科技(北京)有限公司	33.78	33.78	17,500,000.00	17,500,000.00	0.00	0.00	17,500,000.00	0.00
同方鼎欣信息技术有限公司	80.00	80.00	61,280,547.07	55,480,547.07	0.00	0.00	55,480,547.07	0.00
沈阳同方多媒体科技有限公司	100.00	100.00	317,218,326.28	315,870,970.73	0.00	0.00	315,870,970.73	0.00
北京同方吉兆科技有限公司	91.52	91.52	117,771,000.00	117,771,000.00	0.00	0.00	117,771,000.00	0.00
TongFang Asia Pacific(R&D Center) Pte Ltd.	100.00	100.00	21,772,500.00	21,772,500.00	0.00	0.00	21,772,500.00	0.00
沈阳同方科技园有限公司	100.00	100.00	155,271,232.65	155,271,232.65	0.00	0.00	155,271,232.65	0.00
北京同方光盘股份有限公司	44.54	44.54	21,479,648.26	21,479,648.26	0.00	0.00	21,479,648.26	0.00
淮安同方水务有限公司	49.55	49.55	57,260,000.00	57,260,000.00	0.00	0.00	57,260,000.00	0.00
惠州市同方水务有限公司	100.00	100.00	36,000,000.00	36,000,000.00	0.00	0.00	36,000,000.00	0.00
深圳市同方多媒体科技有限公司	100.00	100.00	300,000,000.00	300,000,000.00	0.00	0.00	300,000,000.00	0.00
同方光电(香港)有限公司	45.00	45.00	39,478,529.25	39,478,529.25	0.00	0.00	39,478,529.25	0.00
南通同方科技园有限公司	100.00	100.00	200,000,000.00	200,000,000.00	0.00	0.00	200,000,000.00	0.00
南通同方半导体有限公司	100.00	100.00	814,000,000.00	814,000,000.00	0.00	0.00	814,000,000.00	0.00
同方国芯电子股份有限公司	41.38	41.38	822,718,534.87	369,770,200.00	0.00	0.00	369,770,200.00	12,288,111.01
TongFang HongKong Limited	100.00	100.00	52,708,800.00	52,708,800.00	0.00	0.00	52,708,800.00	0.00
Tongfang Global Limited	100.00	100.00	65,228,000.00	65,228,000.00	0.00	0.00	65,228,000.00	0.00
同方人工环境有限公司	97.00	97.00	347,205,848.50	434,834,441.73	0.00	0.00	434,834,441.73	0.00
龙江环保集团股份有限公司	30.7813	30.7813	277,085,530.96	0.00	277,085,530.96	0.00	277,085,530.96	0.00
北京壹人壹本信息科技有限公司	100.00	100.00	1,213,925,700.00	0.00	1,213,925,700.00	0.00	1,213,925,700.00	0.00
武汉国际会展中心股份有限公司	2.21	2.21	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00
北京首开亿信置业股份有限公司	0.31	0.31	1,540,000.00	1,540,000.00	0.00	0.00	1,540,000.00	0.00
中投信用担保有限公司	0.00	0.00	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00

同方股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位名称	持股比例%	表决权比例%	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	当年分得的现金红利
Legend Silicon Corp.	3.66	3.66	18,404,728.00	18,404,728.00	0.00	0.00	18,404,728.00	0.00
合计			7,095,328,465.00	5,221,170,488.59	1,491,011,230.96	10,000,000.00	6,702,181,719.55	354,288,111.01

(2) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	年初金额	本年权益增减	年末金额
泰豪科技股份有限公司	20.67	20.67	254,230,473.67	477,207,049.61	-9,793,604.37	467,413,445.24
北京同方电子商务有限公司	16.00	16.00	22,722,179.64	73,748,971.72	-47,553,010.38	26,195,961.34
吉林同方科贸有限责任公司	20.00	20.00	1,600,000.00	1,400,394.91	-36,934.74	1,363,460.17
廊坊清华同方神火科技有限公司	50.00	50.00	10,000,000.00	10,388,404.40	-22,479.96	10,365,924.44
北京中录同方文化传播有限公司	50.00	50.00	29,000,000.00	0.00	0.00	0.00
嘉融投资有限公司	50.00	50.00	327,370,000.00	298,714,822.02	35,809,903.82	334,524,725.84
云南云电同方科技有限公司	37.50	37.50	30,000,000.00	34,253,433.53	21,183,385.62	55,436,819.15
同方环境股份有限公司	31.50	31.50	35,000,000.00	185,723,391.64	-42,155,723.10	143,567,668.54
同方投资有限公司	36.3636	36.3636	200,000,000.00	331,537,924.67	36,034,295.76	367,572,220.43
北京同方易豪科技有限公司	22.98	32.25	14,662,000.00	10,405,228.22	-1,721,606.30	8,683,621.92
北京亚仕同方科技有限公司	49.9999	49.9999	9,938,413.20	0.00	0.00	0.00
江苏同方云帆信息科技股份有限公司	0.00	0.00	8,802,600.00	7,264,098.36	-7,264,098.36	0.00
同方恩欧凯(无锡)膜技术有限公司	50.00	50.00	20,000,000.00	11,872,875.37	-1,977,118.04	9,895,757.33
同方泰豪动漫产业投资有限公司	40.00	40.00	80,000,000.00	78,078,877.49	-1,406,397.33	76,672,480.16
重庆同方合志科技有限公司	40.00	40.00	8,000,000.00	2,836,881.78	-945,060.60	1,891,821.18
龙江环保集团股份有限公司	30.7813	30.7813	47,500,000.00	73,705,812.66	-73,705,812.66	0.00
北京辰安科技股份有限公司	11.25	11.25	25,200,000.00	30,926,459.43	4,655,302.05	35,581,761.48
合计			1,124,025,666.51	1,628,064,625.81	-88,898,958.59	1,539,165,667.22

(3) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	注册地	主营业务
同方恩欧凯(无锡)膜技术有限公司	50.00	50.00	江苏无锡	环保用有机膜、膜组件及膜生产设备的研发与生产
廊坊清华同方神火科技有限公司	50.00	50.00	河北廊坊	电子、通信、计算机软硬件, 医疗仪器
泰豪科技股份有限公司	20.67	20.67	江西南昌	智能建筑电气、发电机及机组、装备信息产品
北京同方电子商务有限公司	16.00	16.00	北京海淀	网络技术和计算机软硬件研发; 投资咨询、国际经济咨询、科技咨询、环保信息咨询、贸易信息咨询
吉林同方科贸有限责任公司	20.00	20.00	吉林长春	计算机及信息产品、人环控制设备、仪器仪表
北京中录同方文化传播有限公司	50.00	50.00	北京昌平	音像制品、数字多媒体、宽频网络多媒体
嘉融投资有限公司	50.00	50.00	上海浦东	实业投资、创业投资、投资管理及相关咨询
云南云电同方科技有限公司	37.50	37.50	云南昆明	IT 与电力高科技产品
同方环境股份有限公司	31.50	31.50	北京海淀	环保工程咨询、设计、施工; 施工总承包; 洁净新能源发电与环境保护技术、工程的研究、设计、开发、转让、咨询、引进和服务等
同方投资有限公司	36.3636	36.3636	山东潍坊	项目投资及管理、咨询服务
北京同方易豪科技有限公司	22.98	32.25	北京海淀	酒店宽带互联网与互动数字电视系统解决方案
北京亚仕同方科技有限公司	49.9999	49.9999	北京海淀	RFID 电子标签识别技术产品
同方泰豪动漫产业投资有限公司	40.00	40.00	江西南昌	动漫形象及相关衍生产品开发、生产、经营
重庆同方合志科技有限公司	40.00	40.00	重庆北新	通信设备器材、嵌入式电子系统、计算机软硬件的开发、产销与技术服务

同方股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)	注册地	主营业务
北京辰安科技股份有限公司	11.25	11.25	北京海淀	公共安全应急装备、辐射检测仪器仪表及相关计算机软硬件研发、生产、销售

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
清芯光电有限公司	45,757,599.40	0.00	0.00	0.00	45,757,599.40
合计	45,757,599.40	0.00	0.00	0.00	45,757,599.40

4. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	8,231,574,470.07	7,771,506,369.67
其他业务收入	140,246,240.99	128,543,507.92
合计	8,371,820,711.06	7,900,049,877.59
前 5 名客户销售额	1,415,135,349.12	1,609,119,755.60
所占比例	16.90%	20.37%
主营业务成本	7,677,102,239.96	7,131,593,601.88
其他业务成本	51,302,772.65	54,101,965.79
合计	7,728,405,012.61	7,185,695,567.67

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	354,288,111.01	164,753,500.00
权益法核算的长期股权投资收益	71,289,730.74	86,653,645.90
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,645,439.57	41,790,813.58
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	511,111.54	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	655,714,666.87	-17,029.52
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	274,470.40	114,362.60
委托贷款收益	4,045,171.25	5,306,890.00
合计	1,083,477,822.24	298,602,182.56

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额
同方威视技术股份有限公司	342,000,000.00	114,000,000.00
同方国芯电子股份有限公司	12,288,111.01	3,375,000.00
同方鼎欣信息技术有限公司	0.00	24,000,000.00
淮安同方水务有限公司	0.00	13,378,500.00
惠州市同方水务有限公司	0.00	10,000,000.00
合计	354,288,111.01	164,753,500.00

同方股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

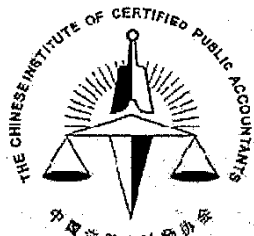
项目	本年金额	上年金额
云南云电同方科技有限公司	22,941,413.12	14,652,728.03
同方环境股份有限公司	20,851,563.81	19,854,174.58
同方投资有限公司	20,670,009.13	-7,147,204.74
北京辰安科技股份有限公司	5,217,802.05	3,856,530.68
龙江环保集团股份有限公司	4,596,757.32	6,220,971.89
泰豪科技股份有限公司	3,033,105.65	14,558,737.50
嘉融投资有限公司	2,809,903.82	3,103,884.53
北京同方电子商务有限公司	1,897,430.60	37,578,527.36
廊坊清华同方神火科技有限公司	-22,479.96	-34,778.38
吉林同方科贸有限责任公司	-36,934.74	-25,529.69
重庆同方合志科技有限公司	-945,060.60	-621,992.07
同方泰豪动漫产业投资有限公司	-1,406,397.33	-951,514.17
北京同方易豪科技有限公司	-1,721,606.30	-1,034,717.09
同方恩欧凯(无锡)膜技术有限公司	-1,977,118.04	-2,686,998.46
江苏同方云帆信息科技股份有限公司	-4,618,657.79	-669,174.07
合计	71,289,730.74	86,653,645.90

十三、 财务报表补充资料

1. 非经营性损益表

按照中国证券监督管理委员会《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(2008)》的要求，本公司2013年度非经常性损益如下：

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损益	-339,882,891.50	131,996,681.13
计入当期损益的政府补助	282,789,234.41	258,290,755.37
债务重组损益	-51,020,315.67	0.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	911,651,051.38	152,307,653.02
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	45,260,602.60	61,252,947.95
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-83,328,621.58	-11,238,765.74
小计	765,469,059.64	592,609,271.73
所得税影响额	-151,496,265.06	-75,693,516.33
非经常性净损益合计	613,972,794.58	516,915,755.40
其中：归属于母公司股东	514,098,557.04	432,260,534.12



姓 名 张京东
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1963年03月01日
Date of birth
工作单位 信永中和会计师事务所福州分所
Working unit
身份证号码 110105196303015470
Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

福建省注册会计师协会
任职资格审查专用章
任职资格审查合格至2012年3月31日有效

证书编号: 100000011279
No. of Certificate

批准注册协会: 福建省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999 年 09 月 28 日
Date of Issuance

换证日期: 2011 年 03 月 16 日

2011 年 3 月 23 日
fy m d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

福建省注册会计师协会
任职资格检查专用章
任职资格检查合格至2013年3月29日有效

2012年 2月 29日

6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

福建省注册会计师协会
任职资格检查专用章
任职资格检查合格至2013年3月29日有效

2013年 2月 25日

7



姓名 刘宇
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1977.03.06
Date of birth
工作单位 信永中和会计师事务所
Working unit
身份证号码 210121197703068318
Identity card No.

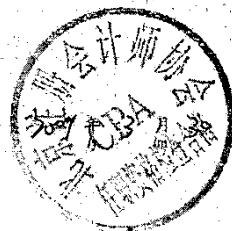
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

证书编号: 110001170200
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008年8月6日
Date of Issuance

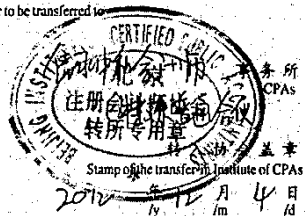


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



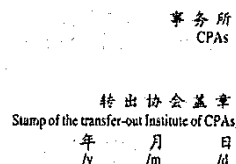
同意调入
Agree the holder to be transferred to



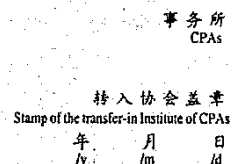
19

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



11

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after



年 月 日
/y /m /d

7

证书序号: NO. 019518

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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所 执业证书

名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 叶韶勋

办公场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦8层

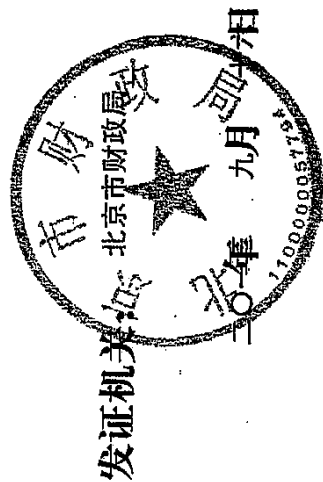
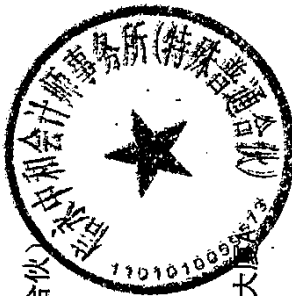
组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010136

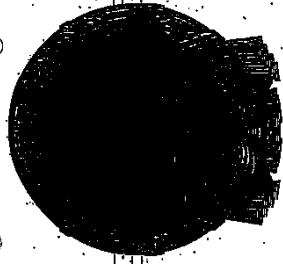
注册资本(出资额): 3242.5万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0056号

批准设立日期: 2011-07-07



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000127

会计师事务所

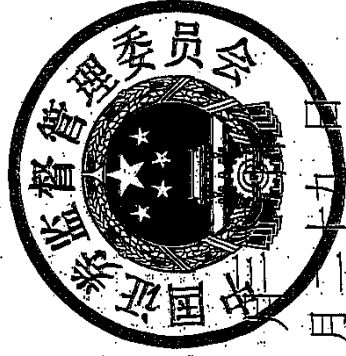
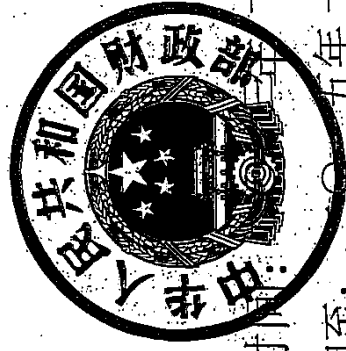
证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙)
执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 张克

证书号: 16

发证时间: 二〇一五年十月二十九日
证书有效期至:



名称 信永中和会计师事务所(3-1)
所(特殊普通合伙) 注册号 110101014692882

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

执行事务合伙人 叶韶勋

合伙企业类型 特殊普通合伙企业

经营范围 许可经营项目：审查企业会计报表，出具审计报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具审计报告；法律、行政法规规定的其他业务。
代理记帐；会计咨询、税务咨询、管理咨询；培训；法律、行政法规规定的其他业务。
一般经营项目：无



2013 年 10 月 12 日