

同方股份有限公司
2018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
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并股东权益变动表	9-10
— 母公司股东权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-106

信永中和
ShineWing

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/2019BJA80100

同方股份有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了同方股份有限公司（以下简称同方股份）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了同方股份 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1. 收入确认	
关键审计事项	审计中的应对
<p>如合并财务报表附注四、24；六、40所述，同方股份2018年度营业收入金额248.33亿元，比上年度减少11.56亿元，减幅约4.45%。</p> <p>由于收入是影响同方股份净利润的关键因素之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，对财务报表存在重大影响，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>在审计中，我们执行的主要程序：</p> <p>了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>结合业务类型对收入以及毛利情况执行分析性复核，询问管理层关于新增业务的商业实质；</p> <p>选取样本检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、客户验收单据等，对与收入确认有关的重大风险及报酬转移时点进行了分析评价，进而评价公司的收入确认政策是否符合企业会计准则的规定，并采用一致的会计处理方法；</p> <p>选取样本采用积极式函证的方式向客户进行函证，以确定收入的发生和完整性。</p>
2. 存货跌价准备计提的准确性	
关键审计事项	审计中的应对
<p>如合并财务报表附注四、12；六、6所述，合并财务报表中存货账面价值为人民币91.21亿元，存货跌价准备余额为人民币12.52亿元。于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，确定存货跌价准备需要管理层在取得确凿证据的基础上，考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素作出判断和估计，实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值。因此我们将存货跌价准备计提的准确性识别为关键审计事项。</p>	<p>在审计中，我们执行的主要程序：</p> <p>了解和评价管理层与存货减值相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>复核存货的周转情况，结合存货监盘，对存货的外观形态进行检视，以了解其物理形态是否正常。检查期末结存库存商品和在产品，针对型号陈旧、产量下降、生产成本或售价波动、技术或市场需求的变化情形，以及期后销售情况，考虑是否需进一步计提减值准备；</p> <p>复核管理层计提存货跌价准备的方法；</p> <p>我们比较了销售价格扣除至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及税金等后的可变现净值与账面成本孰高；</p> <p>我们检查了管理层对于存货跌价准备的计算。</p>

3. 对两项长期股权投资的减值评估	
关键审计事项	审计中的应对
<p>参见合并财务报表附注四、13；四、20；六、11所述，同方股份于2016年投资联营企业深圳市华融泰资产管理有限公司（以下简称“华融泰”）。截至2018年12月31日，投资余额为10.17亿，管理层认为，对华融泰的长期股权投资减值6.38亿。该结论是基于应用市场法和收益现值法的公允价值减处置成本模型而得出的。</p> <p>同方股份于2017年投资联营企业中国医疗网络有限公司。截至2018年12月31日，投资余额为14.83亿，管理层认为，对中国医疗网络的长期股权投资减值7.41亿。该结论是基于应用了市场法的公允价值减处置成本而得出的。</p> <p>上述减值测试的判断过程中，对市场价格的选取、对折现率及相关现金流等需要管理层运用重大判断和估计。</p> <p>因此，我们将上述长期股权投资减值的估计列为关键审计事项。</p>	<p>在审计中，我们执行的主要程序：</p> <p>了解和评价管理层与长期股权投资减值相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>与管理层讨论，评估长期股权投资减值测试过程中采用的方法，包括组成部分的市场价格、预测未来收入、现金流折现率等假设的合理性及组成部分盈利状况的判断和评估；</p> <p>检查同方股份是否在期末结合与长期股权投资相关的资产组或资产组组合对长期股权投资进行了减值测试；</p> <p>利用第三方专家对减值测试所采用的估值模型、折现率等进行复核；</p> <p>评估管理层对长期股权投资及其减值估计结果、财务报表的披露是否恰当。</p>
4. 商誉减值	
关键审计事项	审计中的应对
<p>如同方股份合并财务报表附注四、19；四、20；六、17所述，截至2018年12月31日，同方股份商誉账面原值12.31亿元，为同方股份非同一控制下企业合并形成。截至2018年12月31日，同方股份商誉减值准备累计余额为10.79亿。</p> <p>对商誉进行减值测试的过程复杂，需要依赖管理层对商誉相关的资产组或资产组组合的公允价值依据市场价格或未来收入及现金流折现率等假设做出预计和选取，该过程中需运用重大判断和估计，因此我们将商誉减值的估计列为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的主要审计程序：</p> <p>了解和评价同方股份对商誉减值测试的内部控制设计和运行的有效性；</p> <p>与管理层讨论，评估商誉减值测试过程中采用的方法，包括组成部分的预测未来收入、现金流折现率等假设的合理性及组成部分盈利状况的判断和评估；</p> <p>与第三方专家讨论以了解及评估同方股份商誉减值估计的合理性；</p> <p>评估管理层对商誉及其减值估计结果、财务报表的披露是否恰当。</p>

四、其他信息

同方股份管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括同方股份 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估同方股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算同方股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督同方股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就同方股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

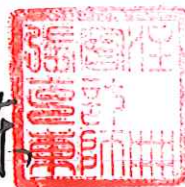
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

(项目合伙人)

张克东



中国注册会计师：

陈军



中国 北京

二〇一九年四月二十四日

合并资产负债表

2018年12月31日

编制单位：同方股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注	年末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金	六、1	9,487,359,170.32	9,766,134,253.75
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	六、2	513,614,483.77	581,867,988.06
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	六、3	8,310,938,114.78	7,267,861,821.98
预付款项	六、4	876,992,073.53	1,037,803,769.94
其他应收款	六、5	1,807,985,241.91	869,951,903.92
存货	六、6	9,120,677,851.27	9,312,519,266.75
持有待售的资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	六、7	8,231,873.57	90,320,747.81
其他流动资产	六、8	2,287,453,477.99	2,144,075,511.53
流动资产合计		32,413,252,287.14	31,070,535,263.74
非流动资产：			
可供出售金融资产	六、9	3,559,853,165.78	5,050,744,183.01
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款	六、10	1,851,646,717.96	1,494,624,149.00
长期股权投资	六、11	16,515,801,678.29	17,350,405,728.38
投资性房地产	六、12	772,964,600.00	14,200,000.00
固定资产	六、13	3,814,218,604.74	3,684,024,746.59
在建工程	六、14	488,324,643.03	427,071,590.29
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	六、15	1,261,860,472.36	1,370,597,614.22
开发支出	六、16	954,492,691.68	792,420,033.04
商誉	六、17	151,333,226.31	1,174,919,183.63
长期待摊费用	六、18	61,233,435.32	47,029,810.30
递延所得税资产	六、19	888,480,206.06	460,687,142.34
其他非流动资产	六、20	876,178,632.88	657,786,121.16
非流动资产合计		31,196,388,074.41	32,524,510,301.96
资产总计		63,609,640,361.55	63,595,045,565.70

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）

2018年12月31日

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	六、22	8,559,674,203.12	9,035,043,073.07
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款	六、23	7,849,143,461.19	7,529,417,846.66
预收款项	六、24	5,076,844,548.71	4,664,947,062.40
应付职工薪酬	六、25	678,843,039.48	610,580,883.79
应交税费	六、26	604,574,118.57	309,472,311.95
其他应付款	六、27	1,340,526,916.40	1,008,620,205.84
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	六、28	1,510,173,098.98	967,375,100.00
其他流动负债	六、29	4,044,505,532.78	6,218,579,377.95
流动负债合计		29,664,284,919.23	30,344,035,861.66
非流动负债：			
长期借款	六、30	5,213,446,834.70	4,268,921,667.10
应付债券	六、31	8,432,090,572.00	3,500,000,000.00
长期应付款	六、32	1,690,860.04	1,577,377.10
预计负债	六、33	4,614,041.38	6,894,594.82
递延收益	六、34	283,165,630.29	347,746,250.57
递延所得税负债	六、19	116,865,065.62	358,631,070.49
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		14,051,873,004.03	8,483,770,960.08
负债合计		43,716,157,923.26	38,827,806,821.74
股东权益：			
股本	六、35	2,963,898,951.00	2,963,898,951.00
其他权益工具		0.00	0.00
资本公积	六、36	9,275,689,105.56	9,189,770,088.90
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益	六、37	-898,595,031.71	542,247,786.99
盈余公积	六、38	1,324,875,027.33	1,324,875,027.33
未分配利润	六、39	3,325,523,323.07	7,249,758,750.78
归属于母公司股东权益合计		15,991,391,375.25	21,270,550,605.00
少数股东权益		3,902,091,063.04	3,496,688,138.96
股东权益合计		19,893,482,438.29	24,767,238,743.96
负债和股东权益总计		63,609,640,361.55	63,595,045,565.70

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司资产负债表

2018年12月31日

编制单位：同方股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注	年末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金		1,179,438,790.65	1,897,457,934.04
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		279,784,405.36	362,294,452.74
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	十五、1	2,499,760,185.43	1,551,397,536.29
预付款项		371,128,437.55	446,418,669.53
其他应收款	十五、2	9,836,724,928.12	8,832,384,793.27
存货		1,511,159,757.06	2,073,597,984.34
持有待售的资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		1,035,941.99	0.00
流动资产合计		15,679,032,446.16	15,163,551,370.21
非流动资产：			
可供出售金融资产		659,129,842.05	1,324,114,163.75
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	十五、3	17,004,330,858.17	16,859,858,731.57
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		853,973,601.36	895,539,887.71
在建工程		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		79,717,476.30	97,685,891.32
开发支出		83,130,243.07	71,727,601.18
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		11,098,682.43	11,831,696.78
递延所得税资产		530,732,374.02	244,726,548.52
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		19,222,113,077.40	19,505,484,520.83
资产总计		34,901,145,523.56	34,669,035,891.04

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司资产负债表（续）

2018年12月31日

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		4,385,000,000.00	5,150,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款		3,078,176,063.31	2,044,005,791.35
预收款项		454,821,377.02	523,727,514.73
应付职工薪酬		61,195,119.82	56,003,867.78
应交税费		28,365,328.74	34,189,189.78
其他应付款		1,729,654,353.34	2,000,357,318.40
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		850,000,000.00	0.00
其他流动负债		4,040,449,315.06	6,128,258,630.14
流动负债小计		14,627,661,557.29	15,936,542,312.18
非流动负债：			
长期借款		410,000,000.00	0.00
应付债券		6,400,000,000.00	3,500,000,000.00
长期应付款		149,483.11	149,483.11
预计负债		0.00	0.00
递延收益		14,747,111.00	22,298,499.86
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债小计		6,824,896,594.11	3,522,447,982.97
负债合计		21,452,558,151.40	19,458,990,295.15
股东权益：			
股本		2,963,898,951.00	2,963,898,951.00
其他权益工具		0.00	0.00
资本公积		9,246,622,146.05	9,208,344,409.55
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		-186,530,768.79	-105,613,723.97
盈余公积		1,323,757,038.95	1,323,757,038.95
未分配利润		100,840,004.95	1,819,658,920.36
股东权益合计		13,448,587,372.16	15,210,045,595.89
负债和股东权益总计		34,901,145,523.56	34,669,035,891.04

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

2018年度

编制单位：同方股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本金额	上年金额
一、营业总收入	六、40	24,832,976,037.59	25,989,387,338.80
二、营业总成本		29,315,062,582.14	26,514,393,498.09
其中：营业成本	六、40	19,726,782,878.61	20,449,533,777.22
税金及附加	六、41	160,720,047.58	186,356,820.76
销售费用	六、42	2,136,479,026.43	2,054,769,196.60
管理费用	六、43	1,659,737,661.96	1,596,414,529.07
研发费用	六、44	863,650,909.48	692,765,781.30
财务费用	六、45	1,172,325,085.62	783,171,371.63
其中：利息费用		1,288,963,403.95	846,641,293.30
利息收入		145,767,176.86	121,449,677.73
资产减值损失	六、46	3,595,366,972.46	751,382,021.51
加：其他收益	六、47	314,387,831.26	274,059,954.62
投资收益(损失以“-”填列)	六、48	641,441,357.54	1,159,896,929.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	六、48	419,574,087.26	838,500,724.94
公允价值变动收益(损失以“-”填列)	六、49	-131,967,809.27	-255,216,515.38
资产处置收益(损失以“-”号填列)	六、50	198,200,922.74	11,822,704.21
三、营业利润(亏损以“-”填列)		-3,460,024,242.28	665,556,914.01
加：营业外收入	六、51	42,282,843.60	57,290,747.57
减：营业外支出	六、52	24,620,383.98	37,078,695.71
四、利润总额(亏损总额以“-”填列)		-3,442,361,782.66	685,768,965.87
减：所得税费用	六、53	53,581,128.54	156,176,189.55
五、净利润(净亏损以“-”填列)		-3,495,942,911.20	529,592,776.32
(一) 按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-3,495,942,911.20	529,592,776.32
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		0.00	0.00
(二) 按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		-3,879,776,932.07	103,639,266.92
少数所有者损益		383,834,020.87	425,953,509.40
六、其他综合收益的税后净额		-1,391,078,752.34	223,109,021.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	六、54	-1,440,842,818.70	259,552,034.22
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		73,984,808.79	0.00
1.重新计量设定受益计划变动额		0.00	0.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		73,984,808.79	0.00
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-1,514,827,627.49	259,552,034.22
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-339,119,547.64	-288,070,635.28
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-910,848,604.80	594,260,903.09
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4.现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5.外币财务报表折算差额		-264,859,475.05	-46,638,233.59
6.其他		0.00	0.00
归属于少数所有者的其他综合收益的税后净额	六、54	49,764,066.36	-36,443,013.22
七、综合收益总额		-4,887,021,663.54	752,701,797.32
归属于母公司所有者的综合收益总额		-5,320,619,750.77	363,191,301.14
归属于少数所有者的综合收益总额		433,598,087.23	389,510,496.18

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司利润表

2018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、营业收入	十五、4	4,954,285,771.31	3,374,867,658.42
减：营业成本	十五、4	4,807,336,307.52	2,908,852,325.89
税金及附加		34,268,897.29	36,433,250.62
销售费用		198,625,078.26	176,825,830.95
管理费用		176,350,636.05	194,155,604.34
研发费用		63,047,767.17	73,894,282.51
财务费用		637,859,577.57	513,739,193.35
其中：利息费用		773,323,561.15	475,475,917.81
利息收入		159,907,004.26	20,352,178.53
资产减值损失		1,208,094,438.69	63,853,668.99
加：其他收益		8,266,302.46	8,212,000.00
投资收益(损失以“-”填列)	十五、5	307,284,289.30	314,703,394.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十五、5	124,966,737.37	55,132,123.01
公允价值变动收益(损失以“-”填列)		-75,881,632.83	-198,640,990.98
资产处置收益(损失以“-”号填列)		2,467,036.42	10,596.26
二、营业利润(亏损以“-”填列)		-1,929,160,935.89	-468,601,498.39
加：营业外收入		1,834,991.22	68,680.98
减：营业外支出		1,793,914.77	19,614,150.83
三、利润总额(亏损总额以“-”填列)		-1,929,119,859.44	-488,146,968.24
减：所得税费用		-254,759,439.67	-54,394,166.06
四、净利润(净亏损以“-”填列)		-1,674,360,419.77	-433,752,802.18
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-1,674,360,419.77	-433,752,802.18
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额		-80,917,044.82	171,422,480.40
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划变动额		0.00	0.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		0.00	0.00
(二)将重分类进损益的其他综合收益		-80,917,044.82	171,422,480.40
1.权益法下可转损益的其他综合收益		96,145,808.18	-119,542,511.17
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-177,062,853.00	290,964,991.57
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4.现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5.外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6.其他		0.00	0.00
六、综合收益总额		-1,755,277,464.59	-262,330,321.78

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

2018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		25,863,934,818.47	26,645,755,313.78
收到的税费返还		324,829,428.02	555,319,326.52
收到其他与经营活动有关的现金	六、55	852,671,222.39	870,034,333.02
经营活动现金流入小计		27,041,435,468.88	28,071,108,973.32
购买商品、接受劳务支付的现金		19,706,595,625.95	20,565,100,260.89
支付给职工以及为职工支付的现金		3,698,248,719.25	3,168,265,728.13
支付的各项税费		1,021,244,225.64	979,384,252.93
支付其他与经营活动有关的现金	六、55	3,140,800,376.50	2,904,912,794.85
经营活动现金流出小计		27,566,888,947.34	27,617,663,036.80
经营活动产生的现金流量净额		-525,453,478.46	453,445,936.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,692,173,559.34	2,894,548,114.67
取得投资收益收到的现金		190,725,159.04	567,328,579.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		250,179,788.83	40,238,685.07
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		53,789,698.68	283,585,751.07
收到其他与投资活动有关的现金	六、55	183,599,240.36	451,050,232.17
投资活动现金流入小计		3,370,467,446.25	4,236,751,362.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,439,909,052.28	940,354,302.49
投资支付的现金		3,273,824,499.62	9,078,957,185.33
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		101,720,177.84	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	六、55	521,144,404.08	411,446,019.81
投资活动现金流出小计		5,336,598,133.82	10,430,757,507.63
投资活动产生的现金流量净额		-1,966,130,687.57	-6,194,006,144.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		13,089,864.59	159,369,165.02
其中：子公司吸收少数所有者投资收到的现金		13,089,864.59	159,369,165.02
取得借款收到的现金		26,336,424,173.32	24,746,450,278.25
收到其他与筹资活动有关的现金	六、55	446,230,873.75	296,759,734.46
筹资活动现金流入小计		26,795,744,911.66	25,202,579,177.73
偿还债务支付的现金		22,897,838,706.34	18,624,389,182.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,208,454,734.63	1,522,594,804.70
其中：子公司支付少数所有者的股利、利润		17,910,009.70	51,700,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	六、55	633,404,767.04	482,973,348.91
筹资活动现金流出小计		24,739,698,208.01	20,629,957,336.27
筹资活动产生的现金流量净额		2,056,046,703.65	4,572,621,841.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		88,404,994.75	-98,407,994.46
五、现金及现金等价物净增加额		-347,132,467.63	-1,266,346,361.22
加：期初现金及现金等价物余额		9,518,083,680.48	10,784,430,041.70
六、期末现金及现金等价物余额		9,170,951,212.85	9,518,083,680.48

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司现金流量表

2018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		4,421,335,891.42	3,502,410,349.35
收到的税费返还		0.00	221,009,288.95
收到其他与经营活动有关的现金		292,022,129.64	251,447,020.11
经营活动现金流入小计		4,713,358,021.06	3,974,866,658.41
购买商品、接受劳务支付的现金		3,929,903,566.43	3,232,034,052.47
支付给职工以及为职工支付的现金		275,954,257.10	235,880,058.63
支付的各项税费		96,771,932.80	84,900,623.46
支付其他与经营活动有关的现金		589,764,772.81	472,820,939.51
经营活动现金流出小计		4,892,394,529.14	4,025,635,674.07
经营活动产生的现金流量净额		-179,036,508.08	-50,769,015.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		335,695,807.75	482,914,031.55
取得投资收益收到的现金		70,145,090.00	338,378,633.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,100,123.26	50,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	354,272,579.11
收到其他与投资活动有关的现金		1,852,634,659.69	2,882,034,689.91
投资活动现金流入小计		2,262,575,680.70	4,057,649,934.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		38,170,143.70	61,593,355.74
投资支付的现金		566,598,858.76	2,521,570,969.17
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		2,376,000,000.00	2,671,998,852.70
投资活动现金流出小计		2,980,769,002.46	5,255,163,177.61
投资活动产生的现金流量净额		-718,193,321.76	-1,197,513,243.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		15,765,000,000.00	12,400,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		210,000,000.00	88,792,796.03
筹资活动现金流入小计		15,975,000,000.00	12,488,792,796.03
偿还债务支付的现金		14,370,000,000.00	10,950,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		750,308,561.65	1,250,152,532.49
支付其他与筹资活动有关的现金		681,728,199.73	21,699,847.34
筹资活动现金流出小计		15,802,036,761.38	12,221,852,379.83
筹资活动产生的现金流量净额		172,963,238.62	266,940,416.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,637,608.13	-1,301,051.77
五、现金及现金等价物净增加额		-722,628,983.09	-982,642,894.31
加：期初现金及现金等价物余额		1,897,075,242.52	2,879,718,136.83
六、期末现金及现金等价物余额		1,174,446,259.43	1,897,075,242.52

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并所有者权益变动表
2018年度

编制单位：周立股份有限公司

单位：人民币元

项目	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	2,963,898,951.00	9,189,770,088.90	0.00	542,247,786.99	1,324,875,027.33	7,249,758,750.78	3,496,688,138.96	24,767,238,743.96
加：会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
同一控制下企业合并								0.00
其他								0.00
二、本年初余额	2,963,898,951.00	9,189,770,088.90	0.00	542,247,786.99	1,324,875,027.33	7,249,758,750.78	3,496,688,138.96	24,767,238,743.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	85,919,016.66	0.00	-1,440,842,818.70	0.00	-3,924,235,427.71	405,402,924.08	-4,873,756,305.67
（一）综合收益总额				-1,440,842,818.70		-3,879,776,932.07	433,598,087.23	-4,887,021,663.54
（二）所有者投入和减少股本	0.00	13,011,515.88	0.00	0.00	0.00	0.00	25,827,207.02	38,838,722.90
1. 股东投入股本							50,978,497.87	50,978,497.87
2. 股份支付计入股东权益的金额								0.00
3. 其他		13,011,515.88					-25,151,290.85	-12,139,774.97
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-44,458,495.64	-56,928,397.70	-101,386,893.34
1. 提取盈余公积								0.00
2. 对股东的分配						-44,458,495.64	-56,928,397.70	-101,386,893.34
3. 其他								0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增股本								0.00
2. 盈余公积转增股本								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 设定收益计划变动额结转留存收益								0.00
5. 其他								0.00
（五）其他		72,907,500.78					2,906,027.53	75,813,528.31
四、本期期末余额	2,963,898,951.00	9,275,689,105.56	0.00	-898,595,031.71	1,324,875,027.33	3,325,523,323.07	3,902,091,063.04	19,893,482,438.29

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并所有者权益变动表
2017年度

编制单位：同方股份有限公司

单位：人民币元

项目	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	2,963,898,951.00	9,331,433,136.68	0.00	282,695,752.77	1,314,511,100.64	7,897,458,148.30	2,766,349,743.52	24,556,346,832.91
加：会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
同一控制下企业合并								0.00
其他								0.00
二、本年初余额	2,963,898,951.00	9,331,433,136.68	0.00	282,695,752.77	1,314,511,100.64	7,897,458,148.30	2,766,349,743.52	24,556,346,832.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	-141,663,047.78	0.00	259,552,034.22	10,363,926.69	-647,699,397.52	730,338,395.44	210,891,911.05
（一）综合收益总额				259,552,034.22		103,639,266.92	389,510,496.18	752,701,797.32
（二）所有者投入和减少股本	0.00	-116,751,850.33	0.00	0.00	0.00	0.00	385,756,067.27	269,004,216.94
1. 股东投入股本							264,458,134.21	264,458,134.21
2. 股份支付计入股东权益的金额								0.00
3. 其他		-116,751,850.33					121,297,933.06	4,546,082.73
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	10,363,926.69	-751,338,664.44	-51,700,000.00	-792,674,737.75
1. 提取盈余公积					10,363,926.69	-10,363,926.69		0.00
2. 对股东的分配						-740,974,737.75	-51,700,000.00	-792,674,737.75
3. 其他								0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增股本								0.00
2. 盈余公积转增股本								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 设定收益计划变动额结转留存收益								0.00
5. 其他								0.00
（五）其他		-24,911,197.45					6,771,831.99	-18,139,365.46
四、本期期末余额	2,963,898,951.00	9,189,770,088.90	0.00	542,247,786.99	1,324,875,027.33	7,249,758,750.78	3,496,688,138.96	24,767,238,743.96

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表
2018年度

编制单位：同方股份有限公司

单位：人民币元

项目	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,963,898,951.00	9,208,344,409.55	0.00	-105,613,723.97	1,323,757,038.95	1,819,658,920.36	15,210,045,595.89
加：会计政策变更							0.00
前期差错更正							0.00
其他							0.00
二、本年初余额	2,963,898,951.00	9,208,344,409.55	0.00	-105,613,723.97	1,323,757,038.95	1,819,658,920.36	15,210,045,595.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	38,277,736.50	0.00	-80,917,044.82	0.00	-1,718,818,915.41	-1,761,458,223.73
（一）综合收益总额				-80,917,044.82		-1,674,360,419.77	-1,755,277,464.59
（二）所有者投入和减少股本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.股东投入股本							0.00
2.股份支付计入股东权益的金额							0.00
3.其他							0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-44,458,495.64	-44,458,495.64
1.提取盈余公积							0.00
2.对股东的分配						-44,458,495.64	-44,458,495.64
3.其他							0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.资本公积转增股本							0.00
2.盈余公积转增股本							0.00
3.盈余公积弥补亏损							0.00
4.设定收益计划变动额结转留存收益							0.00
5.其他							0.00
（五）其他		38,277,736.50					38,277,736.50
四、本期期末余额	2,963,898,951.00	9,246,622,146.05	0.00	-186,530,768.79	1,323,757,038.95	100,840,004.95	13,448,587,372.16

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表
2017年度

编制单位：同方股份有限公司

单位：人民币元

项目	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,963,898,951.00	9,255,830,448.87	0.00	-277,036,204.37	1,313,393,112.26	3,004,750,386.98	16,260,836,694.74
加：会计政策变更							0.00
前期差错更正							0.00
其他							0.00
二、本年初余额	2,963,898,951.00	9,255,830,448.87	0.00	-277,036,204.37	1,313,393,112.26	3,004,750,386.98	16,260,836,694.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	-47,486,039.32	0.00	171,422,480.40	10,363,926.69	-1,185,091,466.62	-1,050,791,098.85
（一）综合收益总额				171,422,480.40		-433,752,802.18	-262,330,321.78
（二）所有者投入和减少股本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.股东投入股本							0.00
2.股份支付计入股东权益的金额							0.00
3.其他							0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	10,363,926.69	-751,338,664.44	-740,974,737.75
1.提取盈余公积					10,363,926.69	-10,363,926.69	0.00
2.对股东的分配						-740,974,737.75	-740,974,737.75
3.其他							0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.资本公积转增股本							0.00
2.盈余公积转增股本							0.00
3.盈余公积弥补亏损							0.00
4.设定收益计划变动额结转留存收益							0.00
5.其他							0.00
（五）其他		-47,486,039.32					-47,486,039.32
四、本期期末余额	2,963,898,951.00	9,208,344,409.55	0.00	-105,613,723.97	1,323,757,038.95	1,819,658,920.36	15,210,045,595.89

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

2018年1月1日至2018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。

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

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

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人民币普通股 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。

2015年2月,公司向特定对象非公开发行人民币普通股 766,016,713 股,全部为有限售条件的流通股。

截止 2018年12月31日,本公司股份总数 2,963,898,951 股,其中:无限售条件的流通股为 2,963,898,951 股。

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;第一类增值电信业务中的互联网接入服务业务(北京以及长春、南昌);从事互联网文化活动;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、应用软件服务;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。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

二、 合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括同方威视技术股份有限公司、同方计算机有限公司、同方泰德国际科技有限公司和同方人工环境有限公司等 227 家公司。

详见本附注“七、在其他主体中的权益”相关内容。

三、 财务报表的编制基础

1. 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“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

本公司管理层综合考虑了宏观政策风险、市场经营风险、公司目前和长期的盈利能力、偿债能力、财务弹性以及管理层改变经营政策的意向等因素，认为本公司自报告期末起 12 个月内不存在影响持续经营能力的事项。

四、 重要会计政策及会计估计

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1. 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。

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

本公司以 12 个月作为正常营业周期。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。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。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发生或承担的负债、发行的权益性工具或债务性工具等的公允价值之和。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，首先对合并中取得

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，应首先判断分步交易是否属于一揽子交易。如果分步取得对子公司股权投资直至取得控制权的各项交易属于一揽子交易，应当将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行会计处理。如果不属于一揽子交易，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。

对于共同经营项目,本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债,以及按份额确认持有的资产和承担的负债,根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

对于合营企业,本公司作为合营方按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 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。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币财务报表折算

(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,属于可供出售金融资产的外币非货币性项目,其差额计入其他综合收益;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,在其他综合收益列示。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,也作为其他综合收益列示。处置境外经营时,与该境外经营有关的其他综合收益,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。

10. 金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。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。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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。应收款项按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，包括公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次,即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值;第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值,最后再使用第三层次输入值,以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的可供出售金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债使用第一层次输入值,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以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次,由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

11. 应收款项坏账准备

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
----------------------	------------------------------

(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

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

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

12. 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。

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。

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

13. 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排,并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

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% 的表决权时,通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的,还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的,为本公司的子公司。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在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的,长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,属于一揽子交易的,本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的,在合并日,根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,属于一揽子交易的,本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的,原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的,原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

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;通过非货币性资产交换取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定;通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定。

本公司对子公司投资采用成本法核算,对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

后续计量采用成本法核算的长期股权投资,在追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,应当确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资,随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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净资产的公允价值为基础,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本公司的部分,对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资,因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的,处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算,剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的,对每一项交易分别进行会计处理。属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理,但是,在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,确认为其他综合收益,到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14. 投资性房地产

(1) 投资性房地产分类

本公司将持有的未赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产划分为投资性房地产。包括确定出租的建筑物和土地使用权。

(2) 投资性房地产计量

外购投资性房地产按其取得时的成本进行初始计量,取得时的成本包括买价、相关税费和可直接归属于该资产的支出;自行建造的投资性房地产成本由为使投资性房地产达到预定可使用状态前所必要的支出构成。本集团对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量,本公司的投资性房地产符合采用公允价值计量条件:1)投资性房地产所在

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

地有活跃的房地产交易市场；2) 企业能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值做出科学合理的估计。

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

(3) 投资性房地产的处置

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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。

当投资性房地产的用途改变为自用时，以转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。

(4) 投资性房地产的转换

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入其他综合收益。

15. 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、设备及车辆，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、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：

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

资产类别	折旧年限	年折旧率
房屋建筑物	30-50年	2.11-3.23%
设备	5-10年	9.50-19.40%
车辆	10年	9.50-9.70%

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。

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。

16. 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。

17. 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

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

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。

18. 无形资产

本公司无形资产主要包括土地、房屋使用权、专利及专有技术、特许经营权、商标权、软件及其他等。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。

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；本公司专利及专有技术、软件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。

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。

19. 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。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，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。

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

20. 长期资产减值

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:

(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;

(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。

21. 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。

22. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费以及医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费等,在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等,按照公司承担的风险和义务,分类为设定提存计划,根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

辞退福利是由于本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系产生，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付的补偿款，折现后计入当期损益。

其他长期福利主要包括长期奖励计划和长期福利等，本公司按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。

23. 预计负债

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。

24. 收入确认原则和计量方法

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；

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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) 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

在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。

(5) 采用建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务收入确认原则如下：

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：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；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。

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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) 某些情况下, 本公司为服务协议目的建造或从第三方购买的基础设施, 或合同授予方基于服务协议目的提供给本公司经营的现有基础设施, 比照 BOT 业务的处理原则。

25. 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, 按照收到或应收的金额计量; 政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量。

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按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助, 用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关成本费用或损失的期间, 计入当期损益; 用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的, 直接计入当期损益。

与本公司日常活动相关的政府补助, 按照经济业务实质, 计入其他收益; 与本公司日常活动无关的政府补助, 计入营业外收入。

26. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司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, 确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限, 确认递延所得税资产。

27. 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。

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。

28. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

本公司本年度无重要会计政策变更。

(2) 重要会计估计变更

本公司本年度无重要会计估计变更。

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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、 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企业所得税率为 25%。

(1) 根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32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）之规定。相关境内子公司享受税收优惠如下：

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
同方威视技术股份有限公司	15%	高新技术企业
同方计算机有限公司	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
同方知网数字出版股份有限公司	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）股份有限公司	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
北京同方凌讯科技有限公司	15%	高新技术企业
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
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	15%	高新技术企业、软件企业

(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	16.50%
Tongfang HongKong Limited	16.50%
Tongfang Global Limited	16.50%
THTF USA, Inc.	31%
Tongfang Asia Pacific (R&D Center) Pte. Ltd.	17%

2. 增值税

根据财政部与国家税务总局联合发布的《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号），自 2018 年 5 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%和 11%税率的，税率分别调整为 16%、10%。本公司的商品和产品销售收入、加工及修理修配劳务收入应缴纳增值税，国内销项税率由原 17%调整为 16%；建筑服务（主要为工程和安装服务）收入、不动产租赁服务收入、不动产销售和土地使用权转让

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

收入如选用一般计税方法销项税率由原 11%调整为 10%。购买原材料等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税。

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，本公司的研发和技术服务、信息技术服务、文化创意服务、鉴证咨询服务及其他现代服务业收入按 6%计缴增值税。

根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号）有关规定，自 2016年 5月 1日起，本公司的建筑服务（主要为工程和安装服务）收入、不动产租赁服务收入、不动产销售和土地使用权转让收入如如选用简易计税方法应分别按 3%和 5%计缴增值税；利息收入应按 6%计缴增值税。

增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额；为出口产品而支付的进项税可申请退税。

3. 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%。

4. 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。

5. 其他税项

公司的其他税项按国家有关规定计算缴纳。

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 2018年 1月 1日，“年末”系指 2018年 12月 31日，“本年”系指 2018年 1月 1日至 12月 31日，“上年”系指 2017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	年末余额	年初余额
现金	14,112,394.81	9,157,681.58
银行存款	9,110,361,060.58	9,411,938,340.51
其他货币资金	362,885,714.93	345,038,231.66
合计	9,487,359,170.32	9,766,134,253.75
其中：存放在境外的款项总额	1,749,893,272.79	1,847,430,432.74

截止 2018年 12月 31日，货币资金中包含受限资金 316,407,957.47元。

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	年末余额	年初余额
交易性金融资产	205,948,205.52	176,253,012.39
其中：权益工具投资	205,948,205.52	176,253,012.39

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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	年末余额	年初余额
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	307,666,278.25	405,614,975.67
其中: 权益工具投资	307,666,278.25	405,614,975.67
合计	513,614,483.77	581,867,988.06

3. 应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据	164,348,594.49	117,617,801.49
应收账款	8,146,589,520.29	7,150,244,020.49
合计	8,310,938,114.78	7,267,861,821.98

3.1 应收票据

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	127,187,928.53	107,186,199.12
商业承兑汇票	37,160,665.96	10,431,602.37
合计	164,348,594.49	117,617,801.49

3.2 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	83,321,422.85	0.85%	83,321,422.85	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,750,188,388.59	99.09%	1,603,598,868.30	16.45%	8,146,589,520.29
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,913,139.46	0.06%	5,913,139.46	100.00%	0.00
合计	9,839,422,950.90	100.00%	1,692,833,430.61	17.20%	8,146,589,520.29

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	72,741,362.85	0.86%	72,741,362.85	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,322,688,117.65	98.55%	1,172,444,097.16	14.09%	7,150,244,020.49
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	49,642,455.50	0.59%	49,642,455.50	100.00%	0.00
合计	8,445,071,936.00	100.00%	1,294,827,915.51	15.33%	7,150,244,020.49

1) 年末单项金额重大并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
中广传播集团有限公司	72,741,362.85	72,741,362.85	100.00%	预计无法收回
中海油田服务股份有限公司天津分公司	10,580,060.00	10,580,060.00	100.00%	预计无法收回
合计	83,321,422.85	83,321,422.85	100.00%	—

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	比重	坏账准备
1年以内	6,030,542,330.42	61.85%	60,301,885.44
1-2年	913,606,680.61	9.37%	45,680,334.05
2-3年	1,097,924,332.61	11.26%	164,692,187.83
3-4年	410,282,704.95	4.21%	123,084,811.47
4-5年	175,985,381.39	1.80%	87,992,690.89
5年以上	1,121,846,958.61	11.51%	1,121,846,958.62
合计	9,750,188,388.59	100.00%	1,603,598,868.30

3) 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
黑龙江省龙视网络有限责任公司等14家	5,913,139.46	5,913,139.46	100.00%	款项无法收回
合计	5,913,139.46	5,913,139.46	100.00%	—

(2) 本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 1,752,116,065.85 元，占应收账款年末余额合计数的比例 17.81%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 474,362,134.91 元。

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	546,969,513.20	62.37%	661,055,591.72	63.70%
1-2年	130,931,932.69	14.93%	149,630,498.76	14.42%
2-3年	77,977,386.71	8.89%	140,204,494.49	13.51%
3年以上	121,113,240.93	13.81%	86,913,184.97	8.37%
合计	876,992,073.53	100.00%	1,037,803,769.94	100.00%

(2) 本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额为 93,821,980.89 元，占预付款项年末余额合计数的比例 10.70%。

5. 其他应收款

被投资单位	年末余额	年初余额
应收利息	8,370,184.76	8,682,739.73
应收股利	338,775,000.00	0.00
其他应收款	1,460,840,057.15	861,269,164.19
合计	1,807,985,241.91	869,951,903.92

5.1 应收利息

项目	年末余额	年初余额
应收可续期公司债券利息	8,370,184.76	8,682,739.73
合计	8,370,184.76	8,682,739.73

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

5.2 应收股利

被投资单位	年末余额	年初余额
同方国信投资控股有限公司	338,775,000.00	0.00
合计	338,775,000.00	0.00

5.3 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	44,859,905.21	2.37%	44,859,905.21	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,841,294,184.73	97.49%	380,454,127.58	20.66%	1,460,840,057.15
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,573,271.80	0.14%	2,573,271.80	100.00%	0.00
合计	1,888,727,361.74	100.00%	427,887,304.59	22.65%	1,460,840,057.15

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	44,859,905.21	3.63%	44,859,905.21	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,190,334,903.59	96.37%	329,065,739.40	27.64%	861,269,164.19
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	1,235,194,808.80	100.00%	373,925,644.61	30.27%	861,269,164.19

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
钦州市同方和宸精密电子科技有限公司	44,859,905.21	44,859,905.21	100.00%	企业信用异常
合计	44,859,905.21	44,859,905.21	100.00%	—

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	比重	坏账准备
1年以内	1,032,621,286.93	56.08%	10,326,213.00
1-2年	258,069,165.26	14.02%	12,903,458.30
2-3年	111,178,699.74	6.04%	16,676,804.96
3-4年	97,117,171.44	5.27%	29,135,151.40
4-5年	61,790,722.95	3.36%	30,895,361.51
5年以上	280,517,138.41	15.23%	280,517,138.41
合计	1,841,294,184.73	100.00%	380,454,127.58

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金、押金	883,491,580.01	586,828,819.09
往来款	727,080,501.94	324,220,404.40
备用金	126,732,452.77	104,268,640.99
代垫款项	60,862,446.63	38,822,048.35
股权转让款	50,476,883.41	126,462,953.52
税费返还、出口退税	13,333,813.86	17,004,746.68
其他款项	26,749,683.12	37,587,195.77
合计	1,888,727,361.74	1,235,194,808.80

(3) 本年按欠款方归集的年末余额前五名其他应收款汇总金额为 836,406,863.35 元, 占其他应收款年末余额合计数的比例 44.28%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 69,096,240.67 元。

6. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	6,692,589.75	0.00	6,692,589.75	6,060,885.39	0.00	6,060,885.39
原材料	1,883,606,763.68	242,601,958.53	1,641,004,805.15	1,861,245,638.66	142,007,354.10	1,719,238,284.56
包装物	123,921.25	121,466.40	2,454.85	157,419.77	150,939.40	6,480.37
低值易耗品	6,545,606.87	222,262.93	6,323,343.94	1,479,054.87	219,562.49	1,259,492.38
库存商品	2,577,035,575.41	353,036,057.14	2,223,999,518.27	2,426,718,213.28	251,709,067.91	2,175,009,145.37
委托加工物资	51,707,956.77	57.66	51,707,899.11	80,855,565.35	176,888.99	80,678,676.36
委托代销商品	345,203.30	345,203.30	0.00	167,203.56	167,203.56	0.00
发出商品	1,082,776,246.60	209,257,796.08	873,518,450.52	1,354,729,889.58	102,833,298.44	1,251,896,591.14
在产品	2,996,352,821.37	139,530,116.10	2,856,822,705.27	2,803,504,842.39	186,643,516.83	2,616,861,325.56
工程施工	1,767,241,221.48	306,635,137.07	1,460,606,084.41	1,531,165,676.05	69,657,290.43	1,461,508,385.62
合计	10,372,427,906.48	1,251,750,055.21	9,120,677,851.27	10,066,084,388.90	753,565,122.15	9,312,519,266.75

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加			本年减少			年末余额
		计提	汇率变动	转回	转出	合并范围变化		
原材料	142,007,354.10	105,088,515.14	234,529.63	48,495.39	4,679,944.95	0.00	242,601,958.53	
包装物	150,939.40	0.00	0.00	29,473.00	0.00	0.00	121,466.40	
低值易耗品	219,562.49	2,700.44	0.00	0.00	0.00	0.00	222,262.93	
库存商品	251,709,067.91	127,865,206.10	1,628,892.73	2,803,804.47	14,952,967.80	10,410,337.33	353,036,057.14	
委托加工物资	176,888.99	0.00	0.00	176,831.33	0.00	0.00	57.66	
委托代销商品	167,203.56	177,999.74	0.00	0.00	0.00	0.00	345,203.30	
发出商品	102,833,298.44	107,093,824.63	0.00	0.00	669,326.99	0.00	209,257,796.08	
在产品	186,643,516.83	5,332,123.10	518,923.94	1,784,627.20	51,179,820.57	0.00	139,530,116.10	
工程施工	69,657,290.43	242,982,551.95	0.00	6,004,705.31	0.00	0.00	306,635,137.07	
合计	753,565,122.15	588,542,921.10	2,382,346.30	10,847,936.70	71,482,060.31	10,410,337.33	1,251,750,055.21	

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

7. 一年内到期的非流动资产

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期应收款	4,175,655.85	0.00
代客户持有的现金（同方证券并入）	4,056,217.72	90,320,747.81
合计	8,231,873.57	90,320,747.81

8. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
可供出售金融资产	1,990,000,000.00	1,900,000,000.00
应交增值税	231,420,961.38	204,600,371.78
预缴税金	66,032,516.61	39,475,139.75
合计	2,287,453,477.99	2,144,075,511.53

9. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	66,871,398.68	0.00	66,871,398.68	0.00	0.00	0.00
可供出售权益工具	3,808,969,748.65	315,987,981.55	3,492,981,767.10	5,052,522,023.47	1,777,840.46	5,050,744,183.01
其中：按公允价值计量的	3,612,717,647.71	309,634,739.38	3,303,082,908.33	4,865,643,545.96	0.00	4,865,643,545.96
按成本计量的	196,252,100.94	6,353,242.17	189,898,858.77	186,878,477.51	1,777,840.46	185,100,637.05
合计	3,875,841,147.33	315,987,981.55	3,559,853,165.78	5,052,522,023.47	1,777,840.46	5,050,744,183.01

(2) 年末按公允价值计量的可供出售权益工具

项目	可供出售权益工具
权益工具的成本	3,627,253,415.12
权益工具的期末公允价值	3,612,717,647.71
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-14,535,767.41
已计提减值金额	309,634,739.38

(3) 年末按成本计量的可供出售权益工具

被投资单位	账面余额				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额		
东莞市乔锋机械有限公司	29,600,000.00	0.00	0.00	29,600,000.00	3.70%	0.00
哈尔滨哈船特装科技发展有限公司	21,750,000.00	0.00	0.00	21,750,000.00	10.36%	0.00
深圳市有为化学技术有限公司	0.00	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	1.90%	0.00
深圳市海目星激光智能装备股份有限公司	20,000,000.00	0.00	0.00	20,000,000.00	3.26%	0.00
Legend Silicon Corp.	18,404,728.00	0.00	0.00	18,404,728.00	3.56%	0.00
REDLEN	0.00	10,537,863.06	0.00	10,537,863.06	2.35%	0.00
中投信用担保有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	1.00%	0.00
华清农业开发有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	4.25%	0.00
深圳市虹鑫光电科技有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	10.00%	0.00
EIKON CORPORATION	6,512,902.27	313,915.17	0.00	6,826,817.44	9.94%	0.00
北京数字电视国家工程实验室有限公司	6,250,000.00	0.00	0.00	6,250,000.00	12.50%	0.00
东莞磐汨新材料有限公司	0.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	5.00%	0.00
深圳万普瑞邦技术有限公司	0.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	2.00%	0.00

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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	账面余额				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额		
武汉国际会展中心股份有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	2.21%	0.00
佛山市南海区联合广东新光源产业创新中心	3,000,000.00	0.00	0.00	3,000,000.00	4.76%	0.00
北京中铁亿品旅客信息服务有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	3,000,000.00	10.00%	0.00
光环有云(北京)网络服务有限公司	0.00	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	10.00%	0.00
北京高校创业股份有限公司	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00	2.30%	0.00
苏州卓凯生物技术有限公司	1,745,154.11	0.00	0.00	1,745,154.11	13.29%	0.00
北京首开亿信置业股份有限公司	1,540,000.00	0.00	0.00	1,540,000.00	0.31%	1,240,000.00
太极华方(北京)系统工程有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	10.00%	0.00
湖北银雨照明有限公司	901,088.97	0.00	0.00	901,088.97	10.00%	0.00
杭州热秀网络技术有限公司	756,680.98	0.00	0.00	756,680.98	6.05%	0.00
北京易豪科技有限公司	520,408.16	0.00	0.00	520,408.16	10.00%	0.00
真明丽(北京)光电科技研究院	419,360.22	0.00	0.00	419,360.22	51.00%	0.00
Asqella Oy	25,303,049.41	0.00	25,303,049.41	0.00	—	0.00
重庆三峡银行股份有限公司	3,720,000.00	0.00	3,720,000.00	0.00	—	66,000.00
北京科技园置地有限公司	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	0.00	—	0.00
北京微度芯创科技有限责任公司	410,000.00	0.00	410,000.00	0.00	—	0.00
江门市真明丽教育投资管理有限公司	24,619.33	0.00	24,619.33	0.00	—	0.00
知好乐教育科技集团有限公司	20,486.06	0.00	20,486.06	0.00	—	0.00
深圳市启瀛网络科技有限公司	0.00	15,000,000.00	15,000,000.00	0.00	—	0.00
合计	186,878,477.51	58,851,778.23	49,478,154.80	196,252,100.94	—	1,306,000.00

(4) 可供出售金融资产减值准备

被投资单位	减值准备				
	期初余额	本期增加	合并范围变化	本期减少	期末余额
陕西广电网络传媒(集团)股份有限公司	0.00	188,283,826.50	0.00	0.00	188,283,826.50
同方康泰产业集团有限公司	0.00	121,350,912.88	0.00	0.00	121,350,912.88
杭州热秀网络技术有限公司	756,680.98	0.00	0.00	0.00	756,680.98
佛山市南海区联合广东新光源产业创新中心	691,735.71	1,684,376.29	0.00	0.00	2,376,112.00
湖北银雨照明有限公司	329,423.77	-28,334.80		0.00	301,088.97
真明丽(北京)光电科技研究院	0.00	419,360.22	0.00	0.00	419,360.22
太极华方(北京)系统工程有限公司	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00
光环有云(北京)网络服务有限公司	0.00	0.00	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00
合计	1,777,840.46	312,710,141.09	1,500,000.00	0.00	315,987,981.55

10. 长期应收款

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
污水、污泥处理项目(BOT、TOT)	1,093,732,774.71	0.00	1,093,732,774.71	881,736,278.99	0.00	881,736,278.99
分期收款提供劳务	531,813,313.52	0.00	531,813,313.52	414,113,041.93	0.00	414,113,041.93
分期收款销售商品	226,100,629.73	0.00	226,100,629.73	198,774,828.08	0.00	198,774,828.08
合计	1,851,646,717.96	0.00	1,851,646,717.96	1,494,624,149.00	0.00	1,494,624,149.00

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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) 长期股权投资明细

被投资单位	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他		
一、合营企业										
同方全球人寿保险有限公司	1,131,608,530.49	0.00	0.00	66,284,215.00	95,901,687.00	0.00	0.00	0.00	1,293,794,432.49	0.00
新鸿电子有限公司	51,617,323.54	7,164,288.00	0.00	-7,905,296.63	0.00	0.00	0.00	0.00	50,876,314.91	0.00
同威津福科技(天津)有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00
二、联营企业										
同方国信投资控股有限公司	7,313,146,479.14	0.00	0.00	598,565,272.91	-312,902,752.83	9,511,950.22	338,775,000.00	0.00	7,269,545,949.44	0.00
天诚国际投资有限公司	2,052,000,000.00	0.00	0.00	-78,379,241.96	2,542,181.69	-8,294,605.91	0.00	0.00	1,967,868,333.82	0.00
中国医疗网络有限公司	1,492,929,934.60	0.00	0.00	-12,763,707.70	5,595,528.55	-3,064,311.29	0.00	0.00	1,482,697,444.16	741,348,722.08
深圳市华融泰资产管理有限公司	1,117,656,652.75	0.00	0.00	-115,543,478.98	-37,209,811.12	31,070,131.48	-21,142,320.00	0.00	1,017,115,814.13	637,985,666.64
泰豪科技股份有限公司	786,943,724.61	115,269,858.76	0.00	48,642,634.02	16,199.72	18,127,023.31	15,444,514.44	0.00	953,554,925.98	0.00
同方莱士医药产业投资(广东)有限公司	1,023,928,688.66	0.00	0.00	-39,875,458.11	-42,834,115.98	0.00	0.00	0.00	941,219,114.57	0.00
同方投资有限公司	541,571,020.74	0.00	0.00	8,805,469.73	-24,285,012.31	-706,298.04	0.00	0.00	525,385,180.12	0.00
和融浙联实业有限公司	327,222,146.49	0.00	0.00	16,958,327.79	0.00	0.00	0.00	0.00	344,180,474.28	0.00
嘉融投资有限公司	440,301,954.41	0.00	0.00	-82,756,874.80	-33,719,895.33	168,055.27	0.00	0.00	323,993,239.55	0.00
新疆芳香庄园酒业股份有限公司	0.00	210,974,200.00	0.00	3,275,151.95	0.00	-1,516,092.45	0.00	0.00	212,733,259.50	0.00
玉溪市华控环境海绵城市建设有限公司	164,927,491.60	0.00	0.00	-58,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	164,868,991.60	0.00
泰豪创意科技集团股份有限公司	154,515,893.78	0.00	0.00	-854,052.15	0.00	0.00	0.00	0.00	153,661,841.63	0.00
易程科技股份有限公司	149,193,421.79	0.00	0.00	1,350,438.24	0.00	0.00	0.00	0.00	150,543,860.03	0.00
同方环境股份有限公司	140,569,491.75	0.00	0.00	-9,059,491.43	206,330.88	0.00	0.00	0.00	131,716,331.20	0.00
北京辰安科技股份有限公司	82,089,471.83	0.00	0.00	11,438,557.66	6,092.52	19,288,891.28	1,579,500.00	0.00	111,243,513.29	0.00
北京朗视仪器有限公司	85,108,504.84	0.00	0.00	9,332,601.15	0.00	11,057,050.71	0.00	0.00	105,498,156.70	0.00
迁安市华控环境投资有限责任公司	91,302,821.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	91,302,821.23	0.00
云南云电同方科技有限公司	85,079,237.17	0.00	0.00	1,771,614.93	0.00	0.00	388,299.77	0.00	86,462,552.33	0.00
北京同方厚持投资集团有限公司	81,497,955.05	0.00	0.00	-6,903,595.25	6,151,982.29	118,874.07	0.00	0.00	80,865,216.16	0.00

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他		
同方鼎欣科技股份有限公司	56,482,893.80	0.00	0.00	6,633,269.93	15,498.06	861,821.91	2,000,000.00	0.00	61,993,483.70	0.00
北京同方艾威康科技有限公司	42,120,959.65	0.00	0.00	217,576.41	0.00	0.00	0.00	0.00	42,338,536.06	0.00
深圳市前海弘泰基金管理有限公司	41,254,043.48	0.00	0.00	750,298.96	0.00	0.00	0.00	0.00	42,004,342.44	0.00
天津北方移动传媒有限公司	31,089,387.47	0.00	0.00	-3,191,245.34	0.00	0.00	0.00	0.00	27,898,142.13	13,089,387.46
AsqellaOy	0.00	26,522,630.56	0.00	-1,951,357.10	0.00	0.00	0.00	-45,908.38	24,525,365.08	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	0.00	0.00	0.00	0.00	21,153,563.00	21,153,563.00
泉州广电同方数字电视有限公司	16,238,647.96	0.00	0.00	195,964.60	0.00	0.00	0.00	0.00	16,434,612.56	0.00
广州同方瑞风节能科技股份有限公司	15,197,366.11	0.00	0.00	6,955,732.67	0.00	0.00	2,004,750.00	0.00	20,148,348.78	0.00
陕西省广电同方数字电视有限责任公司	15,175,689.57	0.00	0.00	1,045,252.45	0.00	0.00	0.00	0.00	16,220,942.02	0.00
同方致远(深圳)股权投资基金管理有限公司	4,083,582.42	13,500,000.00	0.00	-1,506,986.87	0.00	0.00	0.00	0.00	16,076,595.55	0.00
商丘同方恒泰数字电视有限公司	12,275,994.30	0.00	0.00	390,341.10	0.00	0.00	0.00	0.00	12,666,335.40	0.00
中车资本(天津)股权投资基金管理有限公司	11,558,231.66	0.00	0.00	737,583.21	0.00	0.00	0.00	0.00	12,295,814.87	0.00
同方(深圳)云计算技术股份有限公司	11,019,967.67	0.00	0.00	633,082.05	0.00	0.00	0.00	0.00	11,653,049.72	0.00
濮阳广电同方数字电视有限公司	10,736,618.76	0.00	0.00	208,026.07	0.00	0.00	0.00	0.00	10,944,644.83	0.00
许昌广电同方数字电视有限公司	10,210,482.92	0.00	0.00	92,956.94	0.00	0.00	0.00	0.00	10,303,439.86	0.00
日照广电同方数字电视有限公司	10,149,011.84	0.00	0.00	51,811.58	0.00	0.00	0.00	0.00	10,200,823.42	0.00
北京同方时讯电子股份有限公司	9,896,869.76	0.00	0.00	11,637.16	0.00	0.00	0.00	0.00	9,908,506.92	0.00
上海魁马科技有限公司	0.00	9,000,000.00	0.00	-372,613.61	0.00	0.00	0.00	0.00	8,627,386.39	0.00
沐华清诚(北京)教育科技有限公司	8,988,221.95	0.00	0.00	-570,361.74	0.00	0.00	0.00	0.00	8,417,860.21	0.00
南阳广电同方数字电视有限责任公司	8,081,230.12	0.00	0.00	45,982.75	0.00	0.00	0.00	0.00	8,127,212.87	0.00
开封广电同方数字电视有限公司	7,816,771.92	0.00	0.00	274,488.18	0.00	0.00	0.00	0.00	8,091,260.10	0.00
北京迈信力通科技有限公司	7,264,638.54	0.00	0.00	-11,546.90	0.00	0.00	0.00	0.00	7,253,091.64	0.00
运城市蓝星同方数字电视有限公司	7,248,030.42	0.00	0.00	-255,849.32	0.00	0.00	0.00	0.00	6,992,181.10	0.00
张家口电广文化传媒有限公司	7,341,663.93	0.00	0.00	-382,373.45	0.00	0.00	0.00	0.00	6,959,290.48	0.00
天门广电同方数字电视有限公司	6,356,521.19	0.00	0.00	173,199.14	0.00	0.00	0.00	0.00	6,529,720.33	0.00
深圳市倍测科技有限公司	5,297,292.10	0.00	0.00	24,816.94	0.00	0.00	0.00	0.00	5,322,109.04	0.00
中检科威(北京)科技有限公司	5,749,920.60	0.00	0.00	167,378.34	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	4,917,298.94	0.00

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他		
同方泰德集成建筑有限公司	0.00	5,500,000.00	0.00	-749,308.35	0.00	0.00	0.00	0.00	4,750,691.65	0.00
达州广电同方无线数字电视有限公司	4,507,697.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,507,697.30	0.00
洛阳同方数字电视有限公司	3,917,553.11	0.00	0.00	-306,529.57	0.00	0.00	0.00	0.00	3,611,023.54	0.00
深圳市五色检测技术服务有限公司	3,199,908.80	0.00	0.00	-3,696.76	0.00	0.00	0.00	0.00	3,196,212.04	0.00
内蒙古富龙供热工程技术有限公司	0.00	3,000,000.00	0.00	188,355.06	0.00	0.00	0.00	0.00	3,188,355.06	0.00
吉林同方科贸有限责任公司	2,700,712.52	0.00	0.00	-68,160.32	0.00	0.00	0.00	0.00	2,632,552.20	0.00
LimePCMultimediaTechnologiesCo.,Limited	2,327,202.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	117,175.72	2,444,378.10	2,444,378.10
嘉峪关市智慧雄关信息科技有限责任公司	0.00	2,400,000.00	0.00	-55,562.29	0.00	0.00	0.00	0.00	2,344,437.71	0.00
同方佰宜科技(北京)有限公司	3,354,710.49	0.00	0.00	-1,080,260.88	0.00	0.00	0.00	0.00	2,274,449.61	0.00
内蒙古清烯碳能科技发展有限公司	1,884,273.95	0.00	0.00	-142,400.15	0.00	0.00	0.00	0.00	1,741,873.80	0.00
广州同艺照明有限公司	1,560,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,560,000.00	1,560,000.00
河南同盟智慧城市科技有限公司	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00
TechnovatorQatar	184,361.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	184,361.40	184,361.40
北京同方博宇工程技术有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
重庆同方合志科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
北京中录同方文化传播有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
北京海视安数据科技有限公司	0.00	0.00	808,963.25	0.00	0.00	808,963.25	0.00	0.00	0.00	0.00
北京文录激光科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
重庆同方弘强股权投资基金管理有限公司	0.00	900,000.00	0.00	-900,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	17,722,634,765.56	395,230,977.32	808,963.25	419,574,087.26	-340,516,086.86	77,431,453.81	340,049,744.21	71,267.34	17,933,567,756.97	1,417,766,078.68

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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) 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	汇率变动	年末金额
深圳市华融泰资产管理有限公司	255,984,588.34	382,001,078.30	0.00	637,985,666.64
中国医疗网络有限公司	77,929,934.60	663,418,787.48	0.00	741,348,722.08
山西左云晋能新能源发电有限公司	21,153,563.00	0.00	0.00	21,153,563.00
天津北方移动传媒有限公司	13,089,387.46	0.00	0.00	13,089,387.46
Lime PC Multimedia Technologies Co.,Limited	2,327,202.38	0.00	117,175.72	2,444,378.10
广州同艺照明有限公司	1,560,000.00	0.00	0.00	1,560,000.00
Technovator Qatar	184,361.40	0.00	0.00	184,361.40
合计	372,229,037.18	1,045,419,865.78	117,175.72	1,417,766,078.68

12. 投资性房地产

(1) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
一、年初余额	14,200,000.00	0.00	14,200,000.00
二、本年变动	0.00	758,764,600.00	758,764,600.00
加: 外购	0.00	592,156,593.82	592,156,593.82
存货\固定资产\在建工程转入	0.00	174,380,000.41	174,380,000.41
加: 公允价值变动	0.00	-7,771,994.23	-7,771,994.23
三、年末余额	14,200,000.00	758,764,600.00	772,964,600.00

13. 固定资产

项目	房屋建筑物	设备	车辆	合计
一、账面原值				
1.年初余额	4,235,412,657.98	3,310,281,243.16	145,423,676.70	7,691,117,577.84
2.本年增加金额	218,348,962.15	297,665,219.53	10,739,574.04	526,753,755.72
(1) 购置	133,393,087.42	186,159,088.57	10,529,486.70	330,081,662.69
(2) 在建工程转入	80,251,426.70	106,101,590.56	0.00	186,353,017.26
(3) 企业合并增加	0.00	7,243,283.60	0.00	7,243,283.60
(4) 汇率变动增加	4,704,448.03	-1,838,743.20	210,087.34	3,075,792.17
3.本年减少金额	449,900,363.12	263,925,461.39	12,452,791.60	726,278,616.11
(1) 处置或报废	449,900,363.12	260,794,119.34	12,452,791.60	723,147,274.06
(2) 企业合并减少	0.00	3,131,342.05	0.00	3,131,342.05
4.年末余额	4,003,861,257.01	3,344,021,001.30	143,710,459.14	7,491,592,717.45
二、累计折旧				
1.年初余额	1,167,156,234.78	2,055,290,691.83	92,207,449.36	3,314,654,375.97
2.本年增加金额	116,811,194.08	218,295,617.26	11,774,881.16	346,881,692.50
(1) 计提	114,061,702.03	209,032,213.23	11,442,798.06	334,536,713.32
(2) 企业合并增加	0.00	5,158,042.34	0.00	5,158,042.34
(3) 汇率变动增加	2,749,492.05	4,105,361.69	332,083.10	7,186,936.84
3.本年减少金额	287,769,308.88	225,278,560.39	11,061,254.29	524,109,123.56
(1) 处置或报废	287,769,308.88	222,390,250.40	11,056,309.93	521,215,869.21
(2) 企业合并减少	0.00	2,888,309.99	4,944.36	2,893,254.35
4.年末余额	996,198,119.98	2,048,307,748.70	92,921,076.23	3,137,426,944.91

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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	房屋建筑物	设备	车辆	合计
三、减值准备				
1.年初余额	300,438,459.60	390,482,456.68	1,517,539.00	692,438,455.28
2.本年增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本年减少金额	123,952,201.43	28,529,098.05	9,988.00	152,491,287.48
(1) 处置或报废	123,952,201.43	28,529,098.05	9,988.00	152,491,287.48
4.年末余额	176,486,258.17	361,953,358.63	1,507,551.00	539,947,167.80
四、账面价值				
1.年末账面价值	2,831,176,878.86	933,759,893.97	49,281,831.91	3,814,218,604.74
2.年初账面价值	2,767,817,963.60	864,508,094.65	51,698,688.34	3,684,024,746.59

14. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
“中国知网”数字出版与数字图书馆项目	397,359,207.82	0.00	397,359,207.82	259,661,959.66	0.00	259,661,959.66
友谊县友谊镇集中供热工程	23,714,609.84	0.00	23,714,609.84	16,342,522.65	0.00	16,342,522.65
无锡同方炭素厂房建设工程	19,561,832.71	15,324,974.08	4,236,858.63	19,561,832.71	14,603,542.91	4,958,289.80
同方泰德工业节能项目	8,634,939.52	0.00	8,634,939.52	73,023,775.87	0.00	73,023,775.87
同方人环主城区管网工程	6,806,229.09	0.00	6,806,229.09	0.00	0.00	0.00
同方泰德仙桃数据谷智慧能源站项目	5,434,579.13	0.00	5,434,579.13	0.00	0.00	0.00
同方沈阳科技园园区建设项目三期	3,483,185.79	0.00	3,483,185.79	3,483,185.79	0.00	3,483,185.79
同方威视科技园园区建设项目一期	2,351,811.36	0.00	2,351,811.36	2,430,447.50	0.00	2,430,447.50
同方威视华沙在建新厂房项目	0.00	0.00	0.00	21,340,255.68	0.00	21,340,255.68
零星工程	36,340,817.08	37,595.23	36,303,221.85	45,868,748.57	37,595.23	45,831,153.34
合计	503,687,212.34	15,362,569.31	488,324,643.03	441,712,728.43	14,641,138.14	427,071,590.29

(2) 在建工程项目变动情况

工程名称	预算/万元	年初余额	本年增加	本年转固	其他减少	年末余额	资金来源	投入占预算比例
“中国知网”数字出版与数字图书馆项目	49,000.00	259,661,959.66	137,697,248.16	0.00	0.00	397,359,207.82	自筹	95.24%
友谊县友谊镇集中供热工程	7,586.70	16,342,522.65	7,372,087.19	0.00	0.00	23,714,609.84	自筹	31.26%
无锡同方炭素厂房建设工程	11,107.95	19,561,832.71	0.00	0.00	0.00	19,561,832.71	自筹	83.99%
同方泰德工业节能项目	14,878.34	73,023,775.87	10,508,599.65	74,897,436.00	0.00	8,634,939.52	自筹	56.14%
同方人环主城区管网工程	6,000.00	0.00	6,806,229.09	0.00	0.00	6,806,229.09	自筹	11.34%
同方泰德仙桃数据谷智慧能源站项目	12,670.00	0.00	5,434,579.13	0.00	0.00	5,434,579.13	自筹	4.29%
同方沈阳科技园园区建设项目三期	11,890.00	3,483,185.79	0.00	0.00	0.00	3,483,185.79	自筹	85.72%
同方威视科技园园区建设项目一期	46,000.00	2,430,447.50	305,979.24	384,615.38	0.00	2,351,811.36	自筹	95.00%
同方威视华沙在建新厂房项目	4,147.76	21,340,255.68	20,137,429.69	41,477,685.37	0.00	0.00	借款	100.00%
零星工程	—	45,868,748.57	66,037,735.30	69,593,280.51	5,972,386.28	36,340,817.08	—	—
合计	—	441,712,728.43	254,299,887.45	186,353,017.26	5,972,386.28	503,687,212.34	—	—
其中利息资本化金额	—	71,473.50	220,347.24	0.00	0.00	291,820.74	—	—

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

15. 无形资产

项目	土地使用权	房屋使用权	专利及专有技术	特许经营权	商标权	软件及其他	合计
一、账面原值							
1.年初余额	646,237,026.61	1,321,428.54	1,321,886,551.77	10,448,875.00	61,000,000.00	648,242,948.71	2,689,136,830.63
2.本年增加金额	29,885,350.00	0.00	144,968,108.22	503,625.00	0.00	104,766,330.69	280,123,413.91
(1)购置	29,468,300.00	0.00	50,000,000.00	0.00	0.00	9,793,071.06	89,261,371.06
(2)内部研发	0.00	0.00	91,543,865.67	0.00	0.00	87,714,060.78	179,257,926.45
(3)企业合并增加	581,105.70	0.00	33,846.15	0.00	0.00	219,190.69	834,142.54
(4)其他变动增加	-164,055.70	0.00	3,390,396.40	503,625.00	0.00	7,040,008.16	10,769,973.86
3.本年减少金额	15,692,202.00	0.00	17,656.42	0.00	0.00	13,166,425.03	28,876,283.45
(1)处置	15,692,202.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,166,425.03	28,858,627.03
(2)企业合并减少	0.00	0.00	17,656.42	0.00	0.00	0.00	17,656.42
4.年末余额	660,430,174.61	1,321,428.54	1,466,837,003.57	10,952,500.00	61,000,000.00	739,842,854.37	2,940,383,961.09
二、累计摊销							
1.年初余额	100,929,532.88	335,443.09	778,888,687.74	1,003,092.00	0.00	432,570,605.93	1,313,727,361.64
2.本年增加金额	14,568,222.08	30,494.50	193,580,384.70	1,099,788.00	0.00	94,634,441.12	303,913,330.40
(1)计提	14,422,705.02	30,494.50	191,541,348.87	1,051,440.00	0.00	92,124,021.84	299,170,010.23
(2)企业合并增加	0.00	0.00	5,076.90	0.00	0.00	124,930.96	130,007.86
(3)其他变动增加	145,517.06	0.00	2,033,958.93	48,348.00	0.00	2,385,488.32	4,613,312.31
3.本年减少金额	4,518,785.59	0.00	0.00	0.00	0.00	557,850.74	5,076,636.33
(1)处置	4,518,785.59	0.00	0.00	0.00	0.00	557,850.74	5,076,636.33
4.年末余额	110,978,969.37	365,937.59	972,469,072.44	2,102,880.00	0.00	526,647,196.31	1,612,564,055.71
三、减值准备							
1.年初余额	0.00	0.00	4,811,854.77	0.00	0.00	0.00	4,811,854.77
2.本年增加金额	0.00	0.00	147,578.25	0.00	61,000,000.00	0.00	61,147,578.25
(1)计提	0.00	0.00	0.00	0.00	61,000,000.00	0.00	61,000,000.00
(2)其他变动增加	0.00	0.00	147,578.25	0.00	0.00	0.00	147,578.25
3.本年减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.年末余额	0.00	0.00	4,959,433.02	0.00	61,000,000.00	0.00	65,959,433.02
四、账面价值							
1.年末账面价值	549,451,205.24	955,490.95	489,408,498.11	8,849,620.00	0.00	213,195,658.06	1,261,860,472.36
2.年初账面价值	545,307,493.73	985,985.45	538,186,009.26	9,445,783.00	61,000,000.00	215,672,342.78	1,370,597,614.22

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

16. 开发支出

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	其他减少	
开发支出	792,420,033.04	797,781,275.70	179,257,926.45	301,246,496.67	155,204,193.94	954,492,691.68
研究支出	0.00	621,151,084.34	0.00	562,404,412.81	58,746,671.53	0.00
合计	792,420,033.04	1,418,932,360.04	179,257,926.45	863,650,909.48	213,950,865.47	954,492,691.68

17. 商誉

(1) 商誉原值

被投资单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	汇率变动影响	年末余额
北京壹人壹本信息科技有限公司	902,329,518.71	0.00	0.00	0.00	902,329,518.71
同方友友控股有限公司	127,224,330.86	0.00	0.00	0.00	127,224,330.86
同方证券有限公司	115,293,459.72	0.00	0.00	5,557,025.86	120,850,485.58
UnitedStack(China)Corporation	0.00	37,665,398.27	0.00	0.00	37,665,398.27
Tivoli, LLC	8,160,131.12	0.00	0.00	410,866.39	8,570,997.51
苏州微木智能系统有限公司	5,695,889.45	0.00	0.00	0.00	5,695,889.45
北京同方洁净技术有限公司	5,138,915.10	0.00	0.00	0.00	5,138,915.10
北京同方凌讯科技有限公司	5,040,000.00	0.00	0.00	0.00	5,040,000.00
广东同方照明有限公司	4,079,128.94	0.00	0.00	0.00	4,079,128.94
清芯光电有限公司	4,041,174.42	0.00	0.00	0.00	4,041,174.42
扬州同方水务有限公司	2,996,693.24	0.00	0.00	0.00	2,996,693.24
北京同方软件股份有限公司	1,993,272.21	0.00	0.00	0.00	1,993,272.21
同方健康科技(北京)股份有限公司	1,891,614.86	0.00	0.00	0.00	1,891,614.86
北京同方吉兆科技有限公司	1,286,280.05	0.00	0.00	0.00	1,286,280.05
Technovator International Limited	663,112.00	0.00	0.00	0.00	663,112.00
Neo-Neon-EruopeGmbH	619,409.31	0.00	0.00	29,854.89	649,264.20
同方人工环境有限公司	375,077.30	0.00	0.00	0.00	375,077.30
同方知网数字出版技术股份有限公司	110,441.27	0.00	0.00	0.00	110,441.27
江西同方昌明消防车辆有限公司	52,740.49	0.00	0.00	0.00	52,740.49
合计	1,186,991,189.05	37,665,398.27	0.00	5,997,747.14	1,230,654,334.46

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称	年初余额	本年增加		本年减少	年末余额
		计提	汇率变动	处置	
北京壹人壹本信息科技有限公司	0.00	902,329,518.71	0.00	0.00	902,329,518.71
同方友友控股有限公司	0.00	127,224,330.86	0.00	0.00	127,224,330.86
UnitedStack(China)Corporation	0.00	37,665,398.27	0.00	0.00	37,665,398.27
广东同方照明有限公司	4,079,128.94	0.00	0.00	0.00	4,079,128.94
清芯光电有限公司	4,041,174.42	0.00	0.00	0.00	4,041,174.42
北京同方软件股份有限公司	1,993,272.21	0.00	0.00	0.00	1,993,272.21
北京同方吉兆科技有限公司	1,286,280.05	0.00	0.00	0.00	1,286,280.05
Neo-Neon-EruopeGmbH	619,409.31	0.00	29,854.89	0.00	649,264.20
江西同方昌明消防车辆有限公司	52,740.49	0.00	0.00	0.00	52,740.49
合计	12,072,005.42	1,067,219,247.84	29,854.89	0.00	1,079,321,108.15

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

18. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	汇率变动	年末余额
装修改造费	36,105,345.86	31,697,325.21	24,048,377.79	205,272.22	43,959,565.50
土地租赁费	9,321,896.90	0.00	366,889.20	0.00	8,955,007.70
其他	1,602,567.54	11,094,835.90	4,378,541.32	0.00	8,318,862.12
合计	47,029,810.30	42,792,161.11	28,793,808.31	205,272.22	61,233,435.32

19. 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	年末余额	年初余额
一、递延所得税资产		
非特殊项目暂时性差异之所得税资产	524,623,760.79	375,299,282.15
特殊项目暂时性差异之所得税资产	464,989,992.82	298,132,759.71
合计	989,613,753.61	673,432,041.86
二、递延所得税负债		
递延所得税负债	217,998,613.17	571,375,970.01
合计	217,998,613.17	571,375,970.01

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	年末余额	年初余额
一、可抵扣暂时性差异项目		
坏账准备	1,375,547,067.32	1,162,185,697.06
存货跌价准备	897,698,265.46	359,768,224.77
可供出售金融资产减值准备	189,283,826.50	0.00
未实现销售损益	377,862,897.33	158,549,746.93
无形资产摊销	224,744,847.65	226,830,039.25
递延收益和专项应付款	180,194,060.86	206,939,113.33
预提费用	69,108,957.39	74,837,017.47
境外子公司依据其所在地特殊税法规定确认的可抵扣暂时性差异	43,206,776.31	25,546,377.19
固定资产减值准备	29,349,965.15	29,349,965.15
已计提未发放应付职工薪酬	15,360,889.98	52,463,832.19
固定资产折旧	387,947.32	387,947.32
在建工程减值准备	37,595.23	37,595.23
长期股权投资减值准备	0.00	21,153,563.00
小计	3,402,783,096.49	2,318,049,118.89
二、应纳税暂时性差异项目		
公允价值变动	936,705,255.21	2,596,429,584.90
长期应收款	252,843,715.54	198,852,074.53
资产评估增值	164,394,905.36	9,205,286.23
未分配盈利之预扣税	14,448,538.00	13,784,155.90
境外子公司依据其所在地特殊税法规定确认的应纳税暂时性差异	7,331,655.99	5,413,696.33
小计	1,375,724,070.11	2,823,684,797.89
三、特殊暂时性差异项目		
可抵扣亏损	3,433,428,711.54	1,915,379,934.10
小计	3,433,428,711.54	1,915,379,934.10

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

20. 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
中石化混合所有制改革资产管理计划	290,988,660.00	271,166,358.02
北京同方以衡创业投资中心	140,284,064.79	142,368,823.22
青岛嘉鸿壹号创业投资基金	92,098,523.33	99,256,466.80
中车同方(天津)股权投资基金合伙企业	90,813,533.78	62,776,539.84
华控基石(天津)创业投资合伙企业	19,173,288.33	19,609,754.28
苏州清弘环创投资合伙企业(有限合伙)	13,523,489.78	0.00
青岛嘉鸿投资管理中心(有限合伙)	4,975,000.00	0.00
北京同方刀郎新兴产业投资合伙企业(有限合伙)	2,015,978.97	0.00
预付投资款	222,306,093.90	62,608,179.00
合计	876,178,632.88	657,786,121.16

21. 资产减值准备

项目	年初余额	本年增加		
		本年计提	合并增加	汇率变动
坏账减值准备	1,930,522,509.80	558,680,134.34	243,480.61	22,301,133.79
存货跌价准备	753,565,122.15	588,542,921.10	0.00	2,382,346.30
可供出售金融资产减值准备	1,777,840.46	312,710,141.09	1,500,000.00	0.00
长期股权投资减值准备	372,229,037.18	1,045,419,865.78	0.00	117,175.72
固定资产减值准备	692,438,455.28	0.00	0.00	0.00
在建工程减值准备	14,641,138.14	721,431.17	0.00	0.00
无形资产减值准备	4,811,854.77	61,000,000.00	0.00	147,578.25
商誉减值准备	12,072,005.42	1,067,219,247.84	0.00	29,854.89
合计	3,782,057,963.20	3,634,293,741.32	1,743,480.61	24,978,088.95

(续表)

项目	本年减少			年末金额
	转回	合并减少	转出	
坏账减值准备	28,078,832.16	7,116,771.15	44,993,822.36	2,431,557,832.87
存货跌价准备	10,847,936.70	10,410,337.33	71,482,060.31	1,251,750,055.21
可供出售金融资产减值准备	0.00	0.00	0.00	315,987,981.55
长期股权投资减值准备	0.00	0.00	0.00	1,417,766,078.68
固定资产减值准备	0.00	0.00	152,491,287.48	539,947,167.80
在建工程减值准备	0.00	0.00	0.00	15,362,569.31
无形资产减值准备	0.00	0.00	0.00	65,959,433.02
商誉减值准备	0.00	0.00	0.00	1,079,321,108.15
合计	38,926,768.86	17,527,108.48	268,967,170.15	7,117,652,226.59

22. 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
信用借款	5,692,749,319.02	6,164,136,200.65
抵押借款	148,986,187.23	57,174,249.41
保证借款	2,717,938,696.87	2,813,732,623.01
合计	8,559,674,203.12	9,035,043,073.07

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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2018年12月31日,本公司短期抵押借款情况如下:本公司之三级子公司同方友友控股有限公司以账面价值为人民币134,364,860.78元的存货和应收账款抵押取得借款8,750,000.00美元(折合人民币60,053,000.00元);本公司之三级子公司同方友友控股有限公司以账面价值为人民币34,316,000.00元的银行存单抵押取得借款78,000,000.00港币(折合人民币68,343,600.00元);本公司之二级子公司清华同方威视技术(香港)有限公司以账面价值为人民币946,924.52元的固定资产抵押取得借款3,000,000.00美元(折合人民币20,589,587.23元)。

截至2018年12月31日,本公司短期保证借款担保情况详见附注十、(二)、4。

23. 应付票据及应付账款

项目	年末余额	年初余额
应付票据	629,870,878.18	540,795,170.13
应付账款	7,219,272,583.01	6,988,622,676.53
合计	7,849,143,461.19	7,529,417,846.66

23.1. 应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	629,870,878.18	528,634,220.73
商业承兑汇票	0.00	12,160,949.40
合计	629,870,878.18	540,795,170.13

23.2. 应付账款

项目	年末余额	年初余额
应付账款	7,219,272,583.01	6,988,622,676.53
其中:1年以上	1,881,496,502.57	1,556,363,146.22

24. 预收款项

项目	年末余额	年初余额
预收账款	5,076,844,548.71	4,664,947,062.40
其中:1年以上	1,535,090,196.35	904,169,684.97

25. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	607,559,885.43	3,518,308,768.41	3,456,103,214.60	669,765,439.24
离职后福利-设定提存计划	3,020,998.36	439,449,282.40	438,604,824.02	3,865,456.74
辞退福利	0.00	16,467,397.36	11,255,253.86	5,212,143.50
合计	610,580,883.79	3,974,225,448.17	3,905,963,292.48	678,843,039.48

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	379,882,824.43	2,909,090,339.74	2,891,072,363.57	397,900,800.60
职工福利费	0.00	105,715,856.97	105,459,559.30	256,297.67

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
社会保险费	5,241,036.48	209,379,824.44	209,014,977.66	5,605,883.26
其中：医疗保险费	1,673,431.76	182,282,161.02	182,715,010.99	1,240,581.79
工伤保险费	253,237.45	6,596,945.43	6,610,754.20	239,428.68
生育保险费	258,507.78	13,865,816.29	13,877,870.33	246,453.74
其他社会保险	3,055,859.49	6,634,901.70	5,811,342.14	3,879,419.05
住房公积金	1,220,614.62	217,394,858.05	217,020,678.79	1,594,793.88
工会经费和职工教育经费	221,208,777.47	76,109,180.59	33,180,435.88	264,137,522.18
其他	6,632.43	618,708.62	355,199.40	270,141.65
合计	607,559,885.43	3,518,308,768.41	3,456,103,214.60	669,765,439.24

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	2,554,201.66	355,217,551.76	354,308,694.19	3,463,059.23
企业年金缴费	105,994.51	70,572,850.23	70,616,891.15	61,953.59
失业保险费	360,802.19	13,658,880.41	13,679,238.68	340,443.92
合计	3,020,998.36	439,449,282.40	438,604,824.02	3,865,456.74

26. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
企业所得税	282,206,105.34	92,951,924.44
增值税	279,428,474.28	160,683,207.59
城市维护建设税	11,872,873.13	11,066,466.00
个人所得税	9,310,104.00	18,835,105.16
教育费附加	8,972,375.33	8,548,986.92
房产税	5,784,678.34	10,402,389.73
土地使用税	2,501,925.79	1,632,815.50
印花税	330,399.99	434,588.79
其他	4,167,182.37	4,916,827.82
合计	604,574,118.57	309,472,311.95

27. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	313,519,484.58	136,295,707.78
应付股利	52,649,349.88	13,630,961.88
其他应付款	974,358,081.94	858,693,536.18
合计	1,340,526,916.40	1,008,620,205.84

27.1. 应付利息

项目	年末余额	年初余额
债券利息	283,320,069.51	106,756,630.13
长期借款利息	24,778,355.62	25,333,101.03
短期借款利息	5,421,059.45	4,205,976.62
合计	313,519,484.58	136,295,707.78

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

27.2. 应付股利

项目	年末余额	年初余额
同方威视技术股份有限公司少数股东股利	39,018,388.00	0.00
淮安同方水务有限公司少数股东股利	13,621,500.00	13,621,500.00
北京同方信息安全技术股份有限公司少数股东股利	9,461.88	9,461.88
合计	52,649,349.88	13,630,961.88

27.3. 其他应付款

款项性质	年末余额	年初余额
预提费用	401,327,262.76	335,896,690.06
往来款	229,771,886.20	146,769,428.74
保证金、押金	195,953,667.89	179,176,201.44
代垫款	46,134,725.58	56,567,959.84
应退还补贴款	24,015,200.00	24,037,209.30
报销款	21,540,888.59	8,827,049.88
资产收购款	16,434,283.85	13,209,120.00
房租物业费	7,381,820.74	9,985,013.97
其他款项	31,798,346.33	84,224,862.95
合计	974,358,081.94	858,693,536.18

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	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	710,173,098.98	967,375,100.00
一年内到期的应付债券	800,000,000.00	0.00
合计	1,510,173,098.98	967,375,100.00

(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	68,832,000.00	65,342,000.00
抵押借款	1,116,508.86	0.00
保证借款	559,124,590.12	871,633,100.00
质押借款	81,100,000.00	30,400,000.00
合计	710,173,098.98	967,375,100.00

截至2018年12月31日,本公司一年内到期的长期抵押借款情况如下:本公司之三级子公司 NUCTECH PANAMA,S.A.以账面价值为人民币 6,346,922.13 元的固定资产抵押取得借款 162,716.13 美元(折合人民币 1,116,508.86 元)。

截至2018年12月31日,本公司一年内到期的长期保证借款担保情况详见附注十、(二)、4。

截至2018年12月31日,本公司一年内到期的长期质押借款情况如下:本公司以持有同方威视股份有限公司部分股权质押取得借款 50,000,000.00 元;本公司之二级子公司金湖同方水务有限公司以部分 BOT 项目收费权质押取得借款 1,800,000.00 元,并由本公司提供保证担保;本公司之二级子公司淮安同方盐化工业污水处理有限公司以部分 BOT

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

项目收费权质押取得借款 3,500,000.00 元,并由本公司提供保证担保;公司之二级子公司涟水同方水务有限公司以部分 BOT 项目收费权质押取得借款 6,400,000.00 元,并由本公司提供保证担保;本公司之一级子公司淮安同方水务有限公司以部分 BOT、TOT 项目收费权质押取得借款 19,400,000.00 元,并由本公司提供保证担保。

29. 其他流动负债

(1) 其他流动负债分类

项目	年末余额	年初余额
超短期融资券	4,040,449,315.06	6,128,258,630.14
应付证券客户款项(同方证券并入)	4,056,217.72	90,320,747.81
合计	4,044,505,532.78	6,218,579,377.95

(2) 超短期融资券情况

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
17 同方 SCP001	1,000,000,000.00	2017-04-14	270 天	1,000,000,000.00	1,031,820,547.95
17 同方 SCP002	1,000,000,000.00	2017-06-16	270 天	1,000,000,000.00	1,026,309,589.04
17 同方 SCP003	1,000,000,000.00	2017-07-06	260 天	1,000,000,000.00	1,022,335,342.47
17 同方 SCP004	1,000,000,000.00	2017-07-18	270 天	1,000,000,000.00	1,020,420,273.97
17 同方 SCP005	1,000,000,000.00	2017-08-10	260 天	1,000,000,000.00	1,017,904,383.56
17 同方 SCP006	1,000,000,000.00	2017-10-20	270 天	1,000,000,000.00	1,009,468,493.15
18 同方 SCP001	1,000,000,000.00	2018-01-04	260 天	1,000,000,000.00	0.00
18 同方 SCP002	1,000,000,000.00	2018-03-06	270 天	1,000,000,000.00	0.00
18 同方 SCP003	1,000,000,000.00	2018-03-20	270 天	1,000,000,000.00	0.00
18 同方 SCP004	1,000,000,000.00	2018-07-25	270 天	1,000,000,000.00	0.00
18 同方 SCP005	1,000,000,000.00	2018-08-27	260 天	1,000,000,000.00	0.00
18 同方 SCP006	1,000,000,000.00	2018-11-29	210 天	1,000,000,000.00	0.00
18 同方 SCP007	1,000,000,000.00	2018-12-11	270 天	1,000,000,000.00	0.00
合计	13,000,000,000.00	—	—	13,000,000,000.00	6,128,258,630.14

(续)

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
17 同方 SCP001	0.00	1,097,260.27	0.00	1,032,917,808.22	0.00
17 同方 SCP002	0.00	9,567,123.29	0.00	1,035,876,712.33	0.00
17 同方 SCP003	0.00	10,289,315.06	0.00	1,032,624,657.53	0.00
17 同方 SCP004	0.00	12,793,424.66	0.00	1,033,213,698.63	0.00
17 同方 SCP005	0.00	14,649,041.10	0.00	1,032,553,424.66	0.00
17 同方 SCP006	0.00	26,038,356.17	0.00	1,035,506,849.32	0.00
18 同方 SCP001	1,000,000,000.00	37,468,493.15	0.00	1,037,468,493.15	0.00
18 同方 SCP002	1,000,000,000.00	38,095,890.41	0.00	1,038,095,890.41	0.00
18 同方 SCP003	1,000,000,000.00	38,391,780.82	0.00	1,038,391,780.82	0.00
18 同方 SCP004	1,000,000,000.00	17,773,150.68	0.00	0.00	1,017,773,150.68
18 同方 SCP005	1,000,000,000.00	16,569,863.01	0.00	0.00	1,016,569,863.01
18 同方 SCP006	1,000,000,000.00	3,761,095.89	0.00	0.00	1,003,761,095.89
18 同方 SCP007	1,000,000,000.00	2,345,205.48	0.00	0.00	1,002,345,205.48
合计	7,000,000,000.00	228,839,999.99	0.00	9,316,649,315.07	4,040,449,315.06

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

30. 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额
信用借款	1,527,707,413.74	1,236,099,270.08
抵押借款	0.00	2,089,551.81
保证借款	3,117,189,420.96	2,890,532,845.21
质押借款	568,550,000.00	140,200,000.00
合计	5,213,446,834.70	4,268,921,667.10

截至2018年12月31日,本公司长期保证借款的担保情况详见附注十、(二)、4。

截至2018年12月31日,本公司长期质押借款情况如下:本公司以持有同方威视股份有限公司部分股权质押取得借款410,000,000.00元;本公司之二级子公司金湖同方水务有限公司以部分BOT项目收费权质押取得借款9,100,000.00元,并由本公司提供保证担保;本公司之二级子公司淮安同方盐化工业污水处理有限公司以部分BOT项目收费权质押取得借款24,500,000.00元,并由本公司提供保证担保;公司之二级子公司涟水同方水务有限公司以部分BOT项目收费权质押取得借款54,600,000.00元,并由本公司提供保证担保;本公司之一级子公司淮安同方水务有限公司以部分BOT、TOT项目收费权质押取得借款70,350,000.00元,并由本公司提供保证担保。

31. 应付债券

(1) 应付债券分类

项目	年末余额	年初余额
中期票据	6,400,000,000.00	3,500,000,000.00
境外高级定息无抵押美元债券	2,032,090,572.00	0.00
合计	8,432,090,572.00	3,500,000,000.00

(2) 应付债券的增减变动

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行
14同方MTN001	800,000,000.00	2014-3-21	5年	800,000,000.00	800,000,000.00	0.00
16同方MTN001	1,000,000,000.00	2016-1-14	5年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	0.00
16同方MTN002	1,000,000,000.00	2016-7-15	5年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	0.00
17同方MTN001	700,000,000.00	2017-6-23	5年	700,000,000.00	700,000,000.00	0.00
18同方MTN001	1,000,000,000.00	2018-3-15	5年	1,000,000,000.00	0.00	1,000,000,000.00
18同方MTN002	1,200,000,000.00	2018-4-10	5年	1,200,000,000.00	0.00	1,200,000,000.00
18同方MTN003	1,500,000,000.00	2018-4-17	5年	1,500,000,000.00	0.00	1,500,000,000.00
TONGFANGB2103	2,058,960,000.00	2018-3-29	3年	2,024,101,807.20	0.00	2,024,101,807.20
合计	9,258,960,000.00	—	—	9,224,101,807.20	3,500,000,000.00	5,724,101,807.20

(续)

债券名称	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	转入一年内到期的非流动负债	转入应付利息	年末余额
14同方MTN001	52,800,000.00	0.00	0.00	800,000,000.00	52,800,000.00	0.00
16同方MTN001	32,400,000.00	0.00	0.00	0.00	32,400,000.00	1,000,000,000.00
16同方MTN002	34,600,000.00	0.00	0.00	0.00	34,600,000.00	1,000,000,000.00
17同方MTN001	35,070,000.00	0.00	0.00	0.00	35,070,000.00	700,000,000.00

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

债券名称	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	转入一年内到期的非流动负债	转入应付利息	年末余额
18 同方 MTN001	46,639,726.03	0.00	0.00	0.00	46,639,726.03	1,000,000,000.00
18 同方 MTN002	46,698,082.19	0.00	0.00	0.00	46,698,082.19	1,200,000,000.00
18 同方 MTN003	55,558,356.16	0.00	0.00	0.00	55,558,356.16	1,500,000,000.00
TONGFANGB2103	89,367,920.66	7,988,764.80	0.00	0.00	89,367,920.66	2,032,090,572.00
合计	393,134,085.04	7,988,764.80	0.00	800,000,000.00	393,134,085.04	8,432,090,572.00

32. 长期应付款

款项性质	年末余额	年初余额
长期应付款	345,577.02	232,094.08
专项应付款	1,345,283.02	1,345,283.02
合计	1,690,860.04	1,577,377.10

32.1. 长期应付款

款项性质	年末余额	年初余额
零星余额	345,577.02	232,094.08
合计	345,577.02	232,094.08

32.2. 专项应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
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	河北省信息产业专项资金项目
蓄冰池工程	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00	—
高新技术成果转化项目	245,283.02	0.00	0.00	245,283.02	北京市高新技术成果转化项目
合计	1,345,283.02	0.00	0.00	1,345,283.02	—

33. 预计负债

项目	年末余额	年初余额	形成原因
产品保修费	4,113,940.69	6,408,880.00	计提船舶维修费
其他	500,100.69	485,714.82	—
合计	4,614,041.38	6,894,594.82	—

34. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	345,641,446.24	36,610,216.72	101,099,481.18	281,152,181.78
土地补助	2,104,804.33	0.00	91,355.82	2,013,448.51
合计	347,746,250.57	36,610,216.72	101,190,837.00	283,165,630.29

(2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入当期损益金额	其他减少	年末余额	与资产相关/与收益相关
南通科技园项目扶持资金	88,776,000.00	0.00	3,556,000.00	0.00	85,220,000.00	与资产相关
科技研发专项扶持资金	51,840,000.00	0.00	17,280,000.00	0.00	34,560,000.00	与资产相关
车载类集装箱安检产品产业科技补贴	32,500,000.00	0.00	10,000,000.00	0.00	22,500,000.00	与资产相关

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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	年初余额	本年新增 补助金额	本年计入当 期损益金额	其他减少	年末余额	与资产相关/ 与收益相关
快检类集装箱、车辆检查系统产品产业化科技补贴	29,500,000.00	0.00	6,000,000.00	0.00	23,500,000.00	与收益相关
CT产品产业化补贴	28,000,000.00	0.00	8,000,000.00	0.00	20,000,000.00	与资产相关
高亮度发光二极管(LED)外延片、芯片产业化工程	14,551,333.20	0.00	3,795,999.96	0.00	10,755,333.24	与资产相关
毫米波成像探测仪研制及产业化示范	9,070,000.00	0.00	9,070,000.00	0.00	0.00	与收益相关
中文精品学术期刊外文版数字出版工程	9,000,000.00	0.00	9,000,000.00	0.00	0.00	与收益相关
友谊县集中供热扩建工程建设项目三北高寒补贴款	8,000,000.00	0.00	0.00	0.00	8,000,000.00	与资产相关
基于深度学习的海关智能查验成套系统研发	0.00	7,000,000.00	0.00	0.00	7,000,000.00	与收益相关
毫米波成果转化项目	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	与收益相关
其他	76,508,917.37	24,610,216.72	34,368,837.04	120,000.00	66,630,297.05	-
合计	347,746,250.57	36,610,216.72	101,070,837.00	120,000.00	283,165,630.29	-

35. 股本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)	年末余额
股份总额	2,963,898,951.00	0.00	2,963,898,951.00

36. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	9,060,693,704.15	15,329,991.46	2,401,264.89	9,073,622,430.72
其他资本公积	129,076,384.75	105,141,151.95	32,150,861.86	202,066,674.84
合计	9,189,770,088.90	120,471,143.41	34,552,126.75	9,275,689,105.56

股本溢价变动原因: 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, 相应增加股本溢价 15,329,991.46 元, 减少股本溢价 2,401,264.89 元。

其他资本公积本期变动原因: 在对联营企业未丧失重大影响的前提下, 本公司因对联营企业持股比例发生变化, 导致在联营企业归属于母公司所有者权益中所占份额增减变动, 相应增加其他资本公积 27,166,696.13 元。

本公司所属联营企业发生除净损益、其他综合收益以外的直接计入所有者权益的交易事项, 导致其归属于母公司所有者权益发生变化, 本公司按持股比例确认应享有的金额, 相应增加其他资本公积 77,891,666.51 元, 减少其他资本公积 32,150,861.86 元。

本公司之子公司同方友友控股有限公司本年因权益结算股份支付计划, 导致其归属于母公司所有者权益发生变化, 本公司按持股比例确认应享有的金额, 相应增加其他资本公积 82,789.31 元。

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

37. 其他综合收益

项目	年初余额	本年发生额					年末余额
		本年所得税前发生额	减:前期计入其他综合收益当期转入损益	减:所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
不能转损益的其他综合收益	0.00	163,206,584.00	0.00	48,961,975.00	73,984,808.79	40,259,800.21	73,984,808.79
二、将重分类进损益的其他综合收益							
其中:权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-308,036,487.62	-340,516,086.86	0.00	0.00	-339,119,547.64	-1,396,539.22	-647,156,035.26
可供出售金融资产公允价值变动损益	926,418,097.36	-1,275,269,145.25	-21,722,301.85	-347,589,552.40	-910,848,604.80	4,891,313.80	15,569,492.56
外币财务报表折算差额	-76,133,822.75	-258,849,983.48	0.00	0.00	-264,859,475.05	6,009,491.57	-340,993,297.80
其他综合收益合计	542,247,786.99	-1,711,428,631.59	-21,722,301.85	-298,627,577.40	-1,440,842,818.70	49,764,066.36	-898,595,031.71

38. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	1,257,230,536.48	0.00	0.00	1,257,230,536.48
任意盈余公积	67,644,490.85	0.00	0.00	67,644,490.85
合计	1,324,875,027.33	0.00	0.00	1,324,875,027.33

39. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	7,249,758,750.78	7,897,458,148.30
加:年初未分配利润调整数	0.00	0.00
本年年初余额	7,249,758,750.78	7,897,458,148.30
加:本年归属于母公司所有者的净利润	-3,879,776,932.07	103,639,266.92
减:提取法定盈余公积	0.00	10,363,926.69
应付普通股股利	44,458,495.64	740,974,737.75
本年年末余额	3,325,523,323.07	7,249,758,750.78

40. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	24,542,192,164.74	19,450,814,814.16	25,911,613,786.54	20,426,352,719.10
其他业务	290,783,872.85	275,968,064.45	77,773,552.26	23,181,058.12
合计	24,832,976,037.59	19,726,782,878.61	25,989,387,338.80	20,449,533,777.22

41. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
房产税	50,485,076.28	48,969,514.46
城市维护建设税	43,471,167.37	51,032,367.30
教育费附加	33,936,512.34	39,126,565.05

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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	本年发生额	上年发生额
土地使用税	15,999,692.31	17,515,097.79
印花税	12,485,748.77	14,057,377.82
土地增值税	1,363,778.77	9,359,082.04
车船使用税	275,614.11	280,409.21
消费税	165,986.32	0.00
营业税	118,561.63	3,807,164.78
其他	2,417,909.68	2,209,242.31
合计	160,720,047.58	186,356,820.76

42. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
人工费用	830,377,327.21	796,390,583.59
业务宣传费、广告费、经营费用、佣金	458,385,783.24	477,869,398.97
差旅、会议、招待费	271,445,301.10	250,205,385.70
代理、服务费、咨询及中介机构费	224,993,731.50	167,187,010.20
运杂费（运输费、车辆费用等）	96,394,973.66	110,127,291.65
物料消耗	93,770,547.13	66,786,127.01
办公费、资料费、年费	47,326,378.12	69,144,836.73
房租物业费	46,305,196.37	24,862,442.81
仓储、场地、展台费、验货、模具、整改费	12,614,487.21	17,071,925.51
折旧与摊销	9,630,280.18	9,625,991.77
试验测试、加工安装制作费	9,496,898.48	11,004,298.32
产品维修费	8,793,654.42	21,162,381.93
保险费	8,502,220.31	4,639,333.26
外事活动费、出口费用	3,686,753.14	11,879,527.37
水电费、暖气费、蒸汽费	1,786,801.71	1,741,236.74
其他	12,968,692.65	15,071,425.04
合计	2,136,479,026.43	2,054,769,196.60

43. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
人工费用	835,771,544.17	749,651,660.49
折旧与摊销	315,920,180.48	328,138,148.70
商标注册、专利申请费、开办费、年费	129,476,837.80	100,360,218.42
咨询费、服务费、中介费	112,532,261.44	172,411,869.13
办公、资料费	95,577,630.39	40,427,873.28
差旅、会议、招待费	60,572,612.78	65,683,099.88
运杂、交通费	32,131,189.60	21,190,927.43
维修费	29,393,238.54	20,114,234.78
保险费	11,211,440.95	11,412,393.06
房租物业费	4,638,841.71	37,989,033.64
水电、蒸汽、暖气费	4,127,515.77	7,702,382.73
机构管理费、行政费	3,729,932.43	4,015,227.70
租赁、仓储费	2,335,516.92	1,597,357.61
董事会经费	2,408,810.80	3,619,228.09
试验测试、加工安装制作费	2,349,690.57	6,915,163.29

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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	本年发生额	上年发生额
物料消耗	2,133,094.68	6,767,899.35
其他	15,427,322.93	18,417,811.49
合计	1,659,737,661.96	1,596,414,529.07

44. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
人工费用	492,729,622.95	398,577,754.78
物料消耗	88,282,968.80	93,717,309.09
咨询费、服务费、中介费	78,915,772.94	43,001,547.19
折旧与摊销	75,708,269.07	29,861,854.93
设计费	22,068,976.51	23,394,234.63
房租物业费	20,980,183.33	26,143,960.70
技术开发费	17,041,408.17	4,721,885.16
差旅、会议、招待费	16,931,210.36	20,670,640.19
试验测试、加工安装制作费	14,779,643.40	18,234,275.25
商标注册、专利申请费、开办费、年费	4,649,363.87	1,019,841.53
办公、资料费	3,764,672.77	9,608,789.63
运杂、交通费	1,529,479.02	1,533,850.31
维修费	1,416,716.55	2,589,559.61
水电、蒸汽、暖气费	1,061,301.33	1,983,148.16
租赁、仓储费	825,426.42	1,455,864.82
机构管理费、行政费	150,000.00	0.00
保险费	9,218.19	208,870.24
其他	22,806,675.80	16,042,395.08
合计	863,650,909.48	692,765,781.30

45. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	1,288,963,403.95	846,641,293.30
减：利息收入	145,767,176.86	121,449,677.73
加：汇兑损失	-37,014,172.09	-16,694,090.54
加：其他支出	66,143,030.62	74,673,846.60
合计	1,172,325,085.62	783,171,371.63

46. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	530,601,302.18	272,938,891.45
存货跌价损失	577,694,984.40	124,841,662.27
长期股权投资减值损失	1,045,419,865.78	348,563,910.40
可供出售金融资产减值损失	312,710,141.09	1,071,549.63
商誉减值损失	1,067,219,247.84	0.00
无形资产减值损失	61,000,000.00	0.00
在建工程减值损失	721,431.17	0.00
固定资产减值损失	0.00	3,966,007.76
合计	3,595,366,972.46	751,382,021.51

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

47. 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	来源和依据
增值税返还	142,568,361.98	166,013,333.71	财税【2011】100号
产品产业化补贴	24,000,000.00	18,500,000.00	江苏省金坛经济开发区财政局关于对同方威视科技江苏有限公司产业扶持资金申请的批复
科技研发专项扶持资金	17,280,000.00	17,280,000.00	江苏省金坛经济开发区财政局关于对同方威视科技江苏有限公司专项资金申请的批复
毫米波成像探测仪研制及产业化示范	9,070,000.00	0.00	国科资函[2018]52号《关于通报国家重大科学仪器设备开发专项部分项目验收结论的函》
中文精品学术期刊外文版数字出版工程	9,000,000.00	0.00	中华人民共和国科学技术部
污泥运输费补贴	7,507,683.03	4,224,009.91	《特许经营协议污泥运输处置费用补偿补充协议》
先进特异物资检测技术产业化项目补助	6,000,000.00	0.00	京工促发[2008]125号《北京市工业促进局关于下达2008年度第二批工业发展自己计划的通知》
重大出口项目奖励	5,399,000.00	0.00	沈财指流【2018】重大出口项目奖励资金
第二批小微企业创业示范基地奖补专项资金	4,400,000.00	0.00	第二批小微企业创业示范基地奖补专项资金
2014-2015年度文化服务出口奖励资金	4,200,000.00	0.00	国家文化出口重点企业和重点项目、国家文化服务出口奖励资金
高亮度发光二极管(LED)外延片、芯片产业化工程	3,795,999.96	3,795,999.96	工促局、北京市科委、经济与信息化产业部
南通科技园项目扶持资金	3,556,000.00	3,556,000.00	《南通市经济开发区财政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》
2017年度中关村技术创新能力建设专项资金	3,250,000.00	0.00	首知服协[2018]15号
国外授权专利资助专项资金	3,000,000.00	0.00	京海发〔2018〕1号《2018年海淀区专利奖配套奖励专项申报指南》
"双自主"企业出口奖励款	2,963,073.00	0.00	北京市商务委员会
2017年度文化服务出口奖励资金	2,720,000.00	0.00	国家文化出口重点企业和重点项目、国家文化服务出口奖励资金
2012-2016年税源返还款和税源建设奖励款	2,620,094.00	0.00	海淀区东升乡税源返还款和税源建设奖励款
中国出口信用保险公司辽宁分公司款:2015年扶持发展资金	2,582,200.00	3,000,000.00	中国出口信用保费返还
北京新机场线科研课题奖励资金	1,445,400.00	0.00	关于公开征集2017年度怀柔区科技计划项目的公告
城市地下水和地表水中PPCPS微污染物新型检测技术、降解工艺及专项设备的研发项目	1,400,000.00	0.00	京科发[2016]771号《北京市科技计划课题完成确认书》
动植产品快速通关查验设备电子鼻研制项目收入	1,257,346.66	0.00	京科发[2016]771号《北京市科技计划课题完成确认书》
外经贸发展专项资金补助	1,109,000.00	0.00	沈外经贸发【2018】23号关于组织本市本级项目资金申报工作的通知
2018中关村现代服务业扶持资金	1,070,000.00	0.00	京财经一〔2018〕1121号关于2018中关村现代服务业扶持资金的批复
激光拉曼光谱检测系统成果转化项目补贴	1,000,000.00	0.00	《关于申报2018年度北京市高新技术成果转化项目工作的通知》

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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	本期发生额	上期发生额	来源和依据
基建投资军民融合产业发展专项资金	1,000,000.00	0.00	湖发改字(2018)27号关于下达2018年省内预算内基建军民融合产业发展专项投资计划的通知
世界科学文献定性评价统计数据库补贴	0.00	10,000,000.00	教财司预函[2013]228号
公共建筑节能改造示范项目专项补助款	0.00	6,171,800.00	《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》
其他	52,193,672.63	41,518,811.04	--
合计	314,387,831.26	274,059,954.62	

48. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	419,574,087.26	838,500,724.94
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,211,596.37	27,389,666.33
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	10,916,226.37	133,493,065.94
持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的投资收益	32,631,128.46	15,421,789.78
处置可供出售金融资产取得的投资收益	47,074,467.54	19,275,617.65
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	133,457,044.28	125,816,065.21
合计	641,441,357.54	1,159,896,929.85

49. 公允价值变动收益/损失

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-120,369,052.18	-257,547,691.43
采用公允价值计量的投资性房地产	-7,771,994.23	-500,000.00
青岛嘉鸿壹号创业投资基金	-1,973,322.77	-1,964,526.55
北京同方以衡创业投资中心	-972,887.27	-3,941,256.69
华控基石(天津)创业投资合伙企业(有限合伙)	-436,465.95	-390,245.72
中车同方(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	-367,576.65	7,894,300.10
苏州清弘环创投资合伙企业(有限合伙)	-76,510.22	0.00
深圳南山两湾双创人才股权投资基金合伙企业(有限合伙)	0.00	-1,781,889.21
中国石化混合所有制改革项目股权投资	0.00	3,014,794.12
合计	-131,967,809.27	-255,216,515.38

50. 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额
固定资产处置损益	198,200,922.74	11,822,704.21
合计	198,200,922.74	11,822,704.21

51. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
政府补助	23,756,115.87	43,295,009.31	23,756,115.87
其他	18,526,727.73	13,995,738.26	18,526,727.73
合计	42,282,843.60	57,290,747.57	42,282,843.60

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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) 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
智能家庭健康管理系统的 DX 系列数字液晶电视	2,000,000.00	0.00	沈经信发【2016】10号	与收益相关
节能专项资金	1,807,000.00	0.00	津工信节能〔2018〕19号	与收益相关
高新区经济运行与安全生产监督管理局政府税收补贴	1,500,000.00	0.00	高新区经济运行与安全生产监督管理局政府	与收益相关
创新创业服务载体专项资金	1,400,000.00	0.00	2018年海淀区创新创业服务载体专项资金协议书	与收益相关
研发费用补贴专项款	1,000,000.00	0.00	2018年海淀区企业研发费用补贴专项申报	与收益相关
直接债务工具融资中介费用补贴	1,000,000.00	0.00	《海淀区促进科技金融创新发展专项资金申报指南》第十二条	与收益相关
重点培育企业专项奖励	1,000,000.00	0.00	海行发规[2014]10号《海淀区促进重点产业发展支持办法》	与收益相关
落户奖励	0.00	10,000,000.00	深圳市福田区产业发展专项资金支持金融业和企业上市实施细则	与收益相关
2016年度中关村技术创新能力建设专项资金	0.00	3,150,000.00	首都知识产权服务业协会	与收益相关
工业投入重大项目奖奖金	0.00	1,000,000.00	常州市金坛区财政局常州市金坛区工业投入重大项目奖	与收益相关
镍基板项目第三批发展专项资金补贴	0.00	5,400,000.00	广东省战略性新兴产业专项资金 LED 产业项目	与收益相关
北京市商务委出口奖励资金	0.00	2,356,595.00	北京市商务委员会	与收益相关
“双自主”企业出口资金奖励	0.00	3,622,486.00	北京市商务委员会	与收益相关
专利资助金	0.00	717,720.00	国家知识产权局	与收益相关
其他补助	14,049,115.87	17,048,208.31	—	—
合计	23,756,115.87	43,295,009.31	—	—

52. 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
固定资产报废损失	687,708.68	2,617,394.20	687,708.68
对外捐赠	6,113,299.82	7,423,409.25	6,113,299.82
债务重组损失	1,558,906.91	0.00	1,558,906.91
其他	16,260,468.57	27,037,892.26	16,260,468.57
合计	24,620,383.98	37,078,695.71	24,620,383.98

53. 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	375,796,409.50	497,092,245.29
递延所得税费用	-322,215,280.96	-340,916,055.74
合计	53,581,128.54	156,176,189.55

54. 其他综合收益

详见本附注“六、37 其他综合收益”相关内容。

55. 现金流量表项目

(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	本年发生额	上年发生额
保证金	385,947,007.41	391,371,820.60

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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	本年发生额	上年发生额
政府补助	123,690,964.18	105,698,738.30
往来款	114,021,052.84	139,897,466.64
利息收入	100,870,241.28	87,923,222.15
代收款	84,129,618.63	67,103,116.49
备用金	21,813,661.52	24,485,419.35
其他	22,198,676.53	53,554,549.49
合计	852,671,222.39	870,034,333.02

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
期间费用、制造费用	1,953,082,681.33	1,699,422,890.55
保证金	697,348,422.93	786,206,369.49
往来款	286,198,007.07	206,063,203.66
备用金	115,518,494.97	123,479,044.71
代付款	51,228,503.38	46,450,990.38
其他	37,424,266.82	43,290,296.06
合计	3,140,800,376.50	2,904,912,794.85

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
深圳莱士凯吉投资咨询有限公司	178,300,000.00	0.00
北京海视安数据科技有限公司	5,299,240.36	0.00
财鼎投资咨询(深圳)有限公司	0.00	200,000,000.00
深圳市华融泰资产管理有限公司	0.00	140,000,000.00
本年新纳入合并范围的子公司现金余额	0.00	78,694,040.39
北京朗视仪器有限公司	0.00	20,000,000.00
同方(深圳)云计算技术股份有限公司	0.00	6,346,191.78
新鸿电子有限公司	0.00	5,000,000.00
北京艾威康电子技术有限公司	0.00	1,010,000.00
合计	183,599,240.36	451,050,232.17

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
王漓峰	235,787,269.66	0.00
深圳莱士凯吉投资咨询有限公司	178,300,000.00	0.00
Good Leader Enterprises Inc.	46,263,360.00	0.00
同方鼎欣信息技术有限公司	30,000,000.00	0.00
深圳市华融泰资产管理有限公司	20,454,614.42	140,000,000.00
同方财富管理有限公司	10,339,160.00	0.00
财鼎投资咨询(深圳)有限公司	0.00	200,000,000.00
本期不再纳入合并范围的子公司现金余额	0.00	52,446,019.81
UNITEDSTACK(北京)科技有限公司	0.00	13,000,000.00
新鸿电子有限公司	0.00	5,000,000.00
北京艾威康电子技术有限公司	0.00	1,000,000.00
合计	521,144,404.08	411,446,019.81

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回受限的现金	443,027,855.15	241,173,054.26
个人借款	3,000,000.00	39,200,000.00
处置少数股东权益收到的现金	0.00	8,011,892.54
其他	203,018.60	8,374,787.66
合计	446,230,873.75	296,759,734.46

6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
使用受限制的现金	511,385,239.35	315,473,547.70
发行债券的募集费用和中介机构费	62,850,930.87	3,787,034.34
易程(苏州)新技术股份有限公司	30,000,000.00	0.00
保函手续费	15,766,145.06	17,440,825.94
购买少数股东权益支付的现金	8,963,825.88	13,146,201.23
控股子公司回购股票所支付的现金	4,431,012.75	93,925,739.70
个人借款	0.00	39,200,000.00
其他	7,613.13	0.00
合计	633,404,767.04	482,973,348.91

(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	-3,495,942,911.20	529,592,776.32
加: 资产减值准备	3,595,366,972.46	751,382,021.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	333,561,437.11	298,950,589.10
无形资产摊销	299,170,010.23	253,825,922.30
长期待摊费用摊销	28,756,975.03	23,066,223.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-198,200,922.74	-11,822,704.21
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	687,708.68	2,617,394.20
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	131,967,809.27	255,216,515.38
财务费用(收益以“-”填列)	1,127,973,316.96	763,195,082.92
投资损失(收益以“-”填列)	-641,441,357.54	-1,159,896,929.85
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-400,462,089.23	-255,382,727.98
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	78,246,808.27	-85,533,327.76
存货的减少(增加以“-”填列)	-474,684,962.89	-260,175,270.96
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-2,124,701,357.72	-981,605,010.28
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	1,188,990,978.94	328,414,957.40
其他	25,258,105.91	1,600,424.50
经营活动产生的现金流量净额	-525,453,478.46	453,445,936.52
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券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	9,170,951,212.85	9,518,083,680.48
减: 现金的年初余额	9,518,083,680.48	10,784,430,041.70
加: 现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-347,132,467.63	-1,266,346,361.22

(3) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	9,170,951,212.85	9,518,083,680.48
其中: 库存现金	14,112,394.81	9,157,681.58
可随时用于支付的银行存款	9,110,361,060.58	9,411,938,340.51
可随时用于支付的其他货币资金	46,477,757.46	96,987,658.39
现金等价物	0.00	0.00
其中: 三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
年末现金和现金等价物余额	9,170,951,212.85	9,518,083,680.48
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

56. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中: 美元	269,122,070.25	6.8632	1,847,038,592.54
港币	372,617,139.89	0.8762	326,487,137.97
欧元	24,748,079.01	7.8473	194,205,600.42
加拿大元	3,021,143.89	5.0381	15,220,825.02
英镑	109,575,685.82	8.6762	950,700,565.30
日元	62,956.07	0.0619	3,896.98
其他币种	—	—	71,290,235.06
应收账款			
其中: 美元	421,386,232.19	6.8632	2,892,057,988.77
港币	209,632,600.91	0.8762	183,680,084.92
欧元	23,188,198.62	7.8473	181,964,751.03
加拿大元	5,189,537.20	5.0381	26,145,407.37
英镑	2,217,397.94	8.6762	19,238,588.01
其他币种	—	—	147,330,652.76
其他应收款			
其中: 美元	23,867,362.35	6.8632	163,806,481.28
港币	332,439,572.33	0.8762	291,283,553.28
欧元	1,064,360.16	7.8473	8,352,353.48
加拿大元	5,022,757.86	5.0381	25,305,156.37
英镑	1,637,221.50	8.6762	14,204,861.18
其他币种	—	—	33,649,908.02
应付账款			
其中: 美元	150,800,032.47	6.8632	1,034,970,782.85
港币	6,098,253.84	0.8762	5,343,290.01
欧元	2,007,285.99	7.8473	15,751,775.35
英镑	268,636.71	8.6762	2,330,745.82

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
印度卢比	455,421,500.00	0.0979	44,564,588.68
泰国铢	63,841,121.50	0.2110	13,470,476.64
其他币种	—	—	20,435,407.13
其他应付款			
其中：美元	2,796,596.66	6.8632	19,193,602.20
港币	39,036,869.13	0.8762	34,204,104.73
欧元	582,233.00	7.8473	4,568,957.02
加拿大元	318,192.32	5.0381	1,603,084.73
英镑	574,424.43	8.6762	4,983,821.24
其他币种	—	—	33,607,697.35
短期借款			
其中：美元	346,103,748.32	6.8632	2,375,379,245.47
欧元	14,000,000.00	7.8473	109,862,200.00
长期借款			
其中：美元	180,911,792.42	6.8632	1,241,633,813.74
港币	1,433,498,544.50	0.8762	1,256,031,424.69
应付债券			
其中：美元	296,085,000.00	6.8632	2,032,090,572.00
一年内到期的长期负债			
其中：美元	10,162,716.13	6.8632	69,748,753.34
港币	625,735,114.04	0.8762	548,269,106.92

(2) 境外经营实体

本公司之子公司 TongFang Global Limited 及 TongFang HongKong Limited 为重要的境外经营实体，主要经营地分别在美国及香港，记账本位币均为美元。

七、 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

控股子公司名称	级次	注册资本 (万元)	持股比例	注册地址	主营业务
同方工业有限公司	1级	¥60,000.00	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
同方电子科技有限公司	2级	¥16,000.00	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	94.00%	广东珠海	电子通信、无线网络开发等
九江同方信息技术有限公司	3级	¥1,500.00	100.00%	江西九江	信息技术服务、销售；房屋租赁
九江同方物业管理有限公司	3级	¥50.00	100.00%	江西九江	物业管理
同方江新造船有限公司	2级	¥53,500.00	100.00%	江西湖口	船舶制造、销售、修理；钢结构制造
同方赛威讯信息技术有限公司	2级	¥5,000.00	100.00%	四川成都	信息化系统、无线电监测系统、遥感数据应用系统及其配套设备的研发、销售
同方工业信息技术有限公司	2级	¥12,000.00	80.00%	北京海淀	软件开发；电子产品、通讯设备、计算机、软件及辅助设备销售
无锡同方智博云天工业技术有限公司	3级	¥500.00	60.00%	江苏无锡	电子产品、通讯设备、计算机、软件及辅助设备的销售
同方科博天智软件技术无锡有限公司	3级	¥500.00	51.00%	江苏无锡	物联网领域软件、硬件产品的研发、技术服务等；信息系统集成研发、服务
山东同方鲁颖电子有限公司	1级	¥8,000.00	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	USD680.00	72.73%	山东沂南	陶瓷电容器、交流电容器、网络电容器
同方知网数字出版技术股份有限公司	1级	¥8,000.00	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	¥5,000.00	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。

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

控股子公司名称	级次	注册资本(万元)	持股比例	注册地址	主营业务
山西同方知网印刷有限公司	2级	¥2,000.00	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
贵州同方知网科技发展有限公司	2级	¥1,000.00	100.00%	贵州贵阳	研发及销售计算机软硬件、配件、外围设备、电子产品;计算机领域内的技术转让、技术服务、技术咨询;进出口贸易(国家限制和禁止的项目除外);销售:出版物(持许可证经营。)
同方威视技术股份有限公司	1级	¥18,500.00	71.25%	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	HKD17,411.18	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	AUD7.50	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.zo.o.	3级	PLN2,530.00	99.99%	波兰华沙	X射线检查设备生产、安装、销售及维护
Nuctech Ankara Güvenlik Sistemleri Sanayive Dis Ticaret Limited Sirketi	3级	TRY65.00	80.00%	土耳其安卡拉	X射线检查设备生产、销售及维护
NUCTECH SINGAPORE PRIVATE LIMITED	3级	SGD150.00	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	USD151.00	100.00%	巴拿马	X射线检查设备安装、销售、维护及租赁
NUCTECH DO BRASIL LTDA	3级	USD1,040.00	100.00%	巴西圣保罗	X射线检查设备安装、销售、维护及租赁
Nuctech Middle East FZE	3级	AED7.00	100.00%	阿联酋迪拜	X射线检查设备安装、分销及维护
Nuctech South Africa (Pty) Ltd	3级	ZAR0.10	100.00%	南非豪登(Gauteng)	X射线检查设备安装、分销及维护
CRESCIENDO SPA	3级	CLP500.00	100.00%	智利	X射线检查设备安装、分销及维护
NUCTECH Tianjin Co.,Ltd	3级	USD15.00	100.00%	中国天津	X射线检查设备安装、分销及维护
Nuc&Tech S.A.de C.V.	3级	MXN1,833.88	100.00%	墨西哥墨西哥城	X射线检查设备安装、分销及维护
Nuctech Operation Company Limited	3级	HKD3,920.00	100.00%	中国香港	X射线检查设备安装、分销及维护
Nuctech Management (HK) Company Limited	4级	HKD4,710.00	70.00%	中国香港	投资管理
NUCETECH SECURITY SOLUTIONS PRIVATE LIMITED	3级	INR10.00	100.00%	印度	安检设备的安装、销售及维护,安检设备的进出口及当地市场开拓、调研及产品推广
NUCTECH US INC	3级	USD10.00	100.00%	美国波士顿	X射线检查设备安装、分销及维护
Nuctech Netherlands B.V.	3级	EUR100.00	100.00%	荷兰	安检设备的销售和研发
Concordia Technology Limited	3级	ILS5.00	95.00%	以色列	X射线检查设备安装、分销及维护
NUCTECH MAROC	3级	MAD10.00	100.00%	摩洛哥	X射线检查设备及软件系统安装、销售;设备维护及租赁
北京固鸿科技有限公司	2级	¥7,000.00	100.00%	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责任公司	2级	¥2,100.00	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	¥13,250.00	100.00%	北京海淀	实业投资、投资咨询
同方威视科技江苏有限公司	2级	¥36,000.00	100.00%	江苏常州	核仪器仪表的研究、开发、生产、销售及设备安装服务
北京方鸿智能科技有限公司	2级	¥1,200.00	70.00%	北京密云	技术推广服务;工程和技术研究与实验发展等
苏州微木智能系统有限公司	2级	¥1,000.00	80.00%	江苏苏州	仪器仪表、电子设备等的研发、生产及销售;技术咨询及技术服务等
苏州时迈科学仪器有限公司	3级	¥500.00	100.00%	江苏苏州	仪器仪表、电子设备等的研发、生产及销售;技术咨询及技术服务等
同方威视科技(北京)有限公司	2级	¥5,000.00	100.00%	北京密云	技术开发、咨询、技术服务等;组装三类射线装置、核仪器仪表;销售自产产品等;进出口业务等
同方科技园有限公司	1级	¥204,694.12	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	¥5,800.00	100.00%	北京海淀	房地产开发经营
九江同方实业有限公司	2级	¥3,565.31	100.00%	江西九江	房地产开发、物业管理、室内外装饰工程
南京同方科技园有限公司(原同方工业南京有限公司)	2级	¥30,600.00	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
上海翠能光电科技有限公司	2级	¥411.55	100.00%	上海闵行	光电科技领域内的技术开发、技术转让;照明灯具及其零部件的批发、进出口等
天津真明丽光电有限公司	2级	¥3,000.00	100.00%	天津自贸区	电光源(LED灯饰),照明灯具及照明电器研发、设计、生产等
扬州同方半导体有限公司	2级	¥34,914.36	100.00%	江苏扬州	LED一般照明、发光二极管、LED芯片及LED外延片等的研发、生产、销售
沈阳同方科技园有限公司	2级	¥40,100.00	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

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

控股子公司名称	级次	注册资本(万元)	持股比例	注册地址	主营业务
辽宁同方银州科技园有限公司	3级	¥3,000.00	100.00%	辽宁沈阳	科技园区及配套设施的开发管理
南通同方科技园有限公司	2级	¥82,600.00	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	3级	¥17,000.00	100.00%	江苏南通	科技园区建设和管理
同方计算机有限公司	1级	¥135,000.00	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	¥3,375.00	51.00%	北京海淀	网络安全产品和技术服务
同方计算机(北京)有限公司	2级	¥1,000.00	100.00%	北京海淀	计算机及相关产品的销售; 计算机系统及服务软件开发、技术推广、技术服务、技术咨询、技术转让; 产品设计; 计算机系统服务; 销售计算机、软件及辅助设备; 货物进出口、技术进出口; 互联网信息服务
同方有云(北京)科技有限公司	2级	¥2,000.00	80.00%	北京海淀	网络技术的研究、开发; 计算机技术开发、技术服务; 高新技术项目投资、资产管理、投资管理、股权投资
广州有志成云科技有限公司	3级	¥300.00	100.00%	广东广州	网络技术的研究、开发; 计算机技术开发、技术服务; 高新技术项目投资、资产管理、投资管理、股权投资
同方金融控股(深圳)有限公司	1级	¥447,013.9858	100.00%	深圳福田	投资管理, 资产管理, 投资咨询, 项目投资
北京同方以衡资产管理有限公司	2级	¥1,000.00	50.00%	北京海淀	投资管理, 资产管理, 投资咨询, 项目投资
同方金控(北京)创业投资有限公司(原北京亚仕同方科技有限公司)	2级	¥2,884.32	100.00%	北京海淀	高新技术项目投资; 非接触式纸质票卡、电子标签、电子证照及智能卡研发、销售
深圳市同方汇金股权投资基金管理有限公司	2级	¥10,000.00	55.00%	广东深圳	受托资产管理; 投资管理; 投资咨询; 投资兴办实业; 经济信息咨询
武汉同方创新基金管理有限公司	2级	¥1,000.00	55.00%	湖北武汉	管理或受托管理股权类投资并从事相关咨询服务业务
深圳南山两湾双创人才股权投资基金合伙企业(有限合伙)	2级	¥30,000.00	69.00%	广东深圳	股权投资; 投资管理; 受托资产管理; 项目投资
同方金控基金管理(北京)有限公司	2级	¥10,000.00	100.00%	北京昌平	非证券业务的投资咨询、管理; 资产管理; 项目投资
北京同方凌讯科技有限公司	1级	¥25,000.00	94.48%	北京海淀	微电子集成电路、广播电视、信息家电产品
北京同方物业管理有限公司	1级	¥950.00	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	100.00%	北京海淀	餐饮、娱乐服务
北京同方软件股份有限公司	1级	¥4,100.00	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	¥1,900.00	57.89%	江苏无锡	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	¥2,000.00	100.00%	重庆北新	物联网软件开发与系统集成
泸州同方智慧龙城科技有限公司	3级	¥1,000.00	90.00%	四川泸州	智慧城市规划、设计、投资、建设、运营
北京市同方教育培训学校	1级	¥100.00	100.00%	北京海淀	教育培训
THTF U.S.A. Inc.	1级	USD249.00	100.00%	美国加州	科技项目投资与管理
Maxgain Global Investments Limited	2级	USD5.00	100.00%	维京群岛	投资控股
TongFang Global Inc.	3级	USD100.00	100.00%	美国加州	数字电视等消费电子产品经销
Tinnovate LLC	4级	USD5.00	100.00%	美国加州	数字电视等消费电子产品经销
TongFang Global (UK) Co., Limited	3级	GBP1.00	100.00%	英国威尔士	数字电视等消费电子产品经销
TongFang Global (Canada) Inc.	3级	CAD0.01	100.00%	加拿大安大略省	数字电视等消费电子产品经销
Resuccess Investments Limited	1级	USD2,000.00	100.00%	维京群岛	科技项目投资与管理
Know China International Holdings Limited	2级	USD5.00	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	USD100.00	100.00%	北京海淀	网络知识存储与信息检索
同方知网(美国)技术有限公司	4级	USD100.00	100.00%	美国	数字出版产品国际内容销售
TF-EPI Co. Limited	2级	USD5.00	100.00%	开曼群岛	科技项目投资与管理
同方资本管理有限公司	3级	USD5,000.00	100.00%	深圳前海	发起设立股权投资企业; 受托管理股权投资企业的投资业务并提供相关服务; 股权投资咨询
THTF Energy-Saving Holdings Limited	2级	USD5.00	100.00%	开曼群岛	投资控股
Neo-Neon Holdings Limited(01868.HK)	3级	HKD50,000.00	64.81%	开曼群岛	投资控股
Tongfang Illuminations Limited	4级	USD5万	100.00%	维京群岛	装饰灯产品的销售
HK Star Bright Lighting limited	5级	HK\$1000.00万	100.00%	中国香港	装饰灯产品的销售
Capital Legend Enterprises Limited	4级	USD5.00	100.00%	维京群岛	投资控股
Tongfang Finance Limited	5级	HKD1,000.00	100.00%	中国香港	投资控股

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

控股子公司名称	级次	注册资本(万元)	持股比例	注册地址	主营业务
Tongfang Development Limited	6级	USD5.00	100.00%	维京群岛	投资控股
Tongfang Securities Limited	5级	HKD41,000.00	100.00%	中国香港	证券投资
同方创新管理咨询(北京)有限公司	6级	¥2,000.00	100.00%	北京海淀	经济贸易咨询、企业管理咨询
深圳同方以衡基金管理有限公司	7级	¥1,000.00	100.00%	广东深圳	受托管理股权投资基金
Tongfang Asset Management (Cayman) Company Limited	6级	USD5.00	100.00%	开曼群岛	资产管理
Tongfang Capital Limited	6级	HKD2,000.00	100.00%	中国香港	证券投资
THTF Lighting Group Limited	4级	USD1,000.00	100.00%	维京群岛	投资控股
Maincharm International Limited	5级	USD5.00	100.00%	维京群岛	投资控股
Neo-Neon (Vietnam) Development Company Limited	6级	USD2,800.00	100.00%	越南太平省	LED照明、装饰灯系列产品生产及销售;米泡装饰灯生产及装饰灯配件生产及销售;舞台灯系列产品生产及销售
Neo-Neon Development Co.,Ltd.	5级	USD5.00	100.00%	维京群岛	投资控股
LED House Limited	6级	HKD1.00	100.00%	中国香港	装饰灯产品的销售
Neo-Neon Enterprises Limited	5级	HKD1.00	100.00%	中国香港	装饰灯产品的销售
奇创实业有限公司	5级	TWD8,000.00	100.00%	中国台湾	不动产投资
Neo-Neon LED Lighting International Limited	5级	USD1.00	100.00%	西萨摩亚群岛	装饰灯产品的销售
Richmax Enterprises Ltd	6级	USD5.00	100.00%	维京群岛	投资控股
Star Bright International (Macao Commercial offshore) Ltd.	7级	MOP10.00	100.00%	中国澳门	装饰灯产品的销售
Neo-Neon LED M&A Holdings Limited	5级	USD5.00	100.00%	维京群岛	投资控股
Neo-Neon LED USA Holdings Limited	6级	USD5.00	100.00%	维京群岛	装饰灯产品的销售
American Lighting INC.	7级	USD794.45	97.71%	美国科罗拉多州	装饰灯产品的销售
TIVOLI, LLC	8级	USD450.00	97.71%	美国加州	装饰灯产品的销售
Neo-Neon LED Europe Holdings Limited	6级	USD5.00	100.00%	维京群岛	装饰灯产品的销售
Neo-Neon LED Asia Holdings Limited	6级	USD5.00	100.00%	维京群岛	装饰灯产品的销售
Mitcham Profits Ltd.	5级	USD5.00	100.00%	维京群岛	产品营销管理服务的提供
Cashware Technology Ltd.	5级	USD5.00	100.00%	维京群岛	产品调研服务的提供
Neo-Neon China Limited	5级	USD5.00	100.00%	维京群岛	投资控股
广东同方灯饰有限公司	6级	USD3,000.00	100.00%	广东江门	生产、研发、销售LED一般照明、发光二极管、LED芯片、LED外延片及LED封装等
广东同方科技园有限公司(原鹤山同方照明科技有限公司)	6级	USD30,000.00	100.00%	广东江门	LED光电器件、光电子专用材料、光纤、新型显示屏的研发、制造及光电工程安装;金属、非金属制品模具设计、制造;各款灯饰及配件的生产;发光二极管(LED)芯片的制造和销售;PVC胶粒、电线电缆的生产和销售;音响、视频类产品的研发、生产和销售;产品售后维修服务。
江门市同鹤光源科技有限公司	7级	¥1000.00万	100.00%	广东江门	光电子技术的研发,LED光电器件、光电子专用材料
江门市同欣光源科技有限公司	7级	¥1000.00万	100.00%	广东江门	光电子技术的研发,LED光电器件、光电子专用材料
江门市有诚光源科技有限公司	7级	¥1000.00万	100.00%	广东江门	光电子技术的研发,LED光电器件、光电子专用材料
江门市有信光源科技有限公司	7级	¥1000.00万	100.00%	广东江门	光电子技术的研发,LED光电器件、光电子专用材料
同方(广东)孵化器有限公司	7级	¥1,000.00	100.00%	广东江门	灯具及配件的生产、加工、销售;科技企业孵化管理服务;房地产中介服务;代办工商税务登记业务等
广东同和物业管理有限公司(原广东真明丽绿色光源科技企业孵化器有限公司)	7级	¥1,000.00	100.00%	广东江门	招商引资;提供绿色光源、光电子及半导体相关领域的创业辅导、技术研发、工业设计、融资、政府项目审批中介科技服务
鹤山明集有限公司	6级	USD42.00	51.00%	广东江门	从事研发、设计,生产经营舞台灯光产品
鹤山金雨灯饰工程有限公司	5级	USD150.00	100.00%	广东江门	从事室内外灯饰设计安装
鹤山市银雨照明有限公司	6级	¥5,000.00	100.00%	广东江门	各款灯饰及配件的生产、加工、销售

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

控股子公司名称	级次	注册资本 (万元)	持股比例	注册地址	主营业务
江门市安特力标准检测有限公司	7级	¥300.00	100.00%	广东江门	电子产品安全、电磁兼容、理化技术检测服务；仪器、仪表、试验程序曲备的检测服务及销售；电子产品及配件、微电子产品、电子元器件、机电产品的开发及销售；货物及技术进出口；专利代理，商标代理，标准测试信息咨询
江门银雨节能投资服务有限公司	7级	¥500.00	100.00%	广东江门	节能项目投资，销售灯具及配件产品；LED节能技术服务
鹤山市丰彩光电科技有限公司	7级	¥509.53	100.00%	广东江门	生产、研发、销售LED灯泡系列产品
Neo-Neon Trading Co.,Ltd.	5级	USD100.00	100.00%	西萨摩亚群岛	投资控股
Total Contribution Development Limited	6级	USD5.00	100.00%	维京群岛	投资控股
Lide Trading Company Ltd.	6级	MOP2.50	100.00%	中国澳门	装饰灯产品的销售
Success Link Investments Limited	7级	USD5.00	100.00%	维京群岛	投资控股
Melrose Holdings Limited	8级	HKD1.00	100.00%	中国香港	投资控股
Geni Electronics Company Ltd	7级	HKD1.00	51.00%	中国香港	投资控股
Billion Choice Trading Limited	7级	USD5.00	100.00%	维京群岛	投资控股
Neo-Neon Venture (BVI) Ltd.	5级	USD5.00	100.00%	维京群岛	投资控股
Choicelord Limited	5级	HKD1.00	100.00%	中国香港	装饰灯产品贸易
Mentle International Limited	5级	HKD1.00	100.00%	中国香港	投资控股
Neo-Neon UK Investment Limited	6级	£0.01	100.00%	英国白金汉郡	投资控股
Neo-Neon Lighting Design & Engineering Ltd.	5级	HKD100.00	100.00%	中国香港	装饰灯产品的设计
清华同方澳门一人有限公司	2级	MOP2.50	100.00%	中国澳门	信息技术、环境保护顾问，销售信息电子产品及环境保护产品
淮安空港同方水务有限公司	3级	USD2,000.00	100.00%	江苏淮安	水务方面的建设、运营，新技术开发、研制，生产、销售水务新产品
TF Lighting Engineering Limited	2级	USD5.00	100.00%	开曼群岛	投资控股
北京同方光电环境有限公司	3级	USD75.00	100.00%	北京海淀	节能型LED照明产品研发、生产
Tongfang Roadway Lighting Singapore Pte.Ltd.	3级	SGD0.00	100.00%	新加坡	投资控股
Cool Clouds Limited	2级	USD5.00	100.00%	维京群岛	投资控股
Universal Axis Limited	2级	USD5.00	100.00%	维京群岛	投资控股
Tongfang Aqua 2017 Limited	2级	USD5.00	100.00%	维京群岛	投资控股
Technovator International Limited(01206.HK)	1级	US\$2419.81万 & HK\$135225.61万	36.60%	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
TongFang Technovator (S.E.A) Pte.Ltd (原 DISTECH CONTROLS PTE LTD)	2级	USD100.00	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	USD8,300.00	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	¥1,000.00	40.00%	上海普陀	楼宇自动化解决方案销售
上海及的及科技有限公司	4级	¥300.00	70.00%	上海徐汇	计算机信息科技、计算机软硬件科技的销售
同方泰德软件(北京)有限公司	3级	¥1,000.00	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
同方泰德(重庆)科技有限公司	3级	¥1,825.00	52.00%	重庆北部新区	弱电及节能工程实施及产品销售
重庆弘毅道远新能源有限公司	4级	¥2,000.00	60.00%	重庆北部新区	节能环保技术及产品技术开发、咨询、转让；合同能源管理等
同方泰德创新(澳门)有限公司	3级	MOP604.00	65.00%	中国澳门	智能化控制系统配套的软件与硬件产品的自主设计、研发、生产、安装、销售
重庆仙桃能源管理有限公司	3级	¥1,000.00	90.00%	重庆渝北	制冷系统、供热系统的开发、建设、运营、管理、维修维护及相关技术咨询和技术服务；气净化设备、水处理设备、节能环保设备的销售、安装
TFRH Investments Limited	2级	USD1,250.00	100.00%	开曼群岛	投资控股
同方节能工程技术有限公司	3级	¥23,181.22	100.00%	北京海淀	合同能源管理、城市热网节能方案的设计、制造、销售
同方节能(友谊)热力有限公司	4级	¥3,000.00	100.00%	黑龙江双鸭山	热力回收等
群名投资有限公司	2级	HKD2,389.31	100.00%	中国香港	投资控股

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

控股子公司名称	级次	注册资本(万元)	持股比例	注册地址	主营业务
同方锐安科技有限公司	1级	¥7,058.00	85.00%	北京海淀	出入口安全管控产品的研发、生产和销售及一卡通提应用解决方案
清芯光电有限公司	1级	USD1,000.00	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
同方健康科技(北京)股份有限公司(833151.OC)	1级	¥5,280.00	78.48%	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
沈阳同方多媒体科技有限公司	1级	¥187,500.00	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
北京同方吉兆科技有限公司	1级	¥6,558.00	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	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	100.00%	北京密云	电视发射机、调频发射机生产
TongFang Asia Pacific (R&D Center) Pte Ltd.	1级	USD300.00	100.00%	新加坡	智能建筑工程技术研发
北京同方光盘股份有限公司	1级	¥4,000.00	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
淮安同方水务有限公司	1级	¥18,600.00	49.55%	江苏淮安	水务项目投资、建设、运营
温州同方水务有限公司	2级	¥1,244.00	100.00%	浙江温州	水务项目投资、建设、运营
淮安同方清安水务运营有限公司	2级	¥1,000.00	100.00%	江苏淮安	污水处理
同方光电(香港)有限公司	1级	USD2,000.00	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
广东同方照明有限公司	2级	¥4,050.00	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	HKD2,800.00	100.00%	广东深圳	LED液晶模组的生经营,LCD、LED芯片及光条、导光板、光学材料等的研发、技术咨询服务
Tongfang HongKong Limited	1级	USD800.00	100.00%	中国香港	计算机产品研发和销售
同方国际信息技术(深圳)有限公司	2级	¥1,000.00	100.00%	广东深圳	计算机产品研发和销售
同方计算机(苏州)有限公司	3级	¥2,500.00	100.00%	江苏苏州	计算机产品研发和生产
同方国际信息技术(苏州)有限公司	2级	¥1,000.00	100.00%	江苏苏州	计算机及相关产品生产、销售
UnitedStack(China)Corporation	2级	USD5,475.00	51.00%	开曼群岛	计算机软件技术及网络技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广;计算机系统集成;产品设计;销售自行开发后的产品
UnitedStack(HongKong)Limited	3级	USD1,490.00	100.00%	香港	计算机软件技术及网络技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广;计算机系统集成;产品设计;销售自行开发后的产品
UnitedStack(北京)科技有限公司	4级	USD1,050.00	100.00%	北京市	计算机软件技术及网络技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广;计算机系统集成;产品设计;销售自行开发后的产品
优思得云计算科技(无锡)有限公司	4级	USD600.00	100.00%	无锡市	计算机软件技术及网络技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广;计算机系统集成;产品设计;销售自行开发后的产品
TongFang Global Limited	1级	USD1,000.00	100.00%	中国香港	数字电视等消费电子产品经销
TongFang Global (Germany) GmbH	2级	EUR202.50	100.00%	德国法兰克福	数字电视等消费电子产品经销
同方光电(沈阳)有限公司	2级	HKD2,000.00	100.00%	辽宁沈阳	液晶显示屏及相关模组的生产销售
Westinghouse Electronics Limited	2级	USD100.00	100.00%	中国香港	数字电视等消费电子产品经销
同方国际科技(深圳)有限公司	2级	USD160.00	100.00%	广东深圳	数字电视等消费电子产品经销
同方人工环境有限公司	1级	¥43,358.00	100.00%	北京海淀	中央空调机组、空气和水净化系统
北京同方洁净技术有限公司	2级	¥1,000.00	58.00%	北京海淀	空气和水净化系统
无锡同方人工环境有限公司	2级	¥12,000.00	86.67%	江苏无锡	户式空调机组
同方节能装备有限公司	2级	¥21,870.62	90.00%	河北廊坊	吸收式冷冻机系列产品
同方能源科技发展有限公司	2级	¥10,000.00	80.00%	北京海淀	节能环保建设工程项目管理
阳信同方热力有限公司	3级	¥5,000.00	100.00%	山东滨州	热力生产和供应;清洁能源生产和供应;热力设备销售,维修服务。
泌阳同方热力有限公司	3级	¥2,000.00	100.00%	河南驻马店	热力生产和供应、清洁能源生产和供应,新能源技术开发及技术咨询,电站设备技术开发、技术咨询、服务,生物质能发电、生物质原料的销售,热力设备销售、维修服务

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

控股子公司名称	级次	注册资本(万元)	持股比例	注册地址	主营业务
菏泽同方能源科技有限公司	3级	¥5,000.00	51.00%	山东菏泽	热力生产和供应、清洁能源生产和供应; 热力设备销售、维修服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
内蒙古同方能源发展有限公司	3级	¥3,000.00	51.00%	内蒙古呼和浩特市	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务; 销售自行开发的产品、机械设备、电子产品; 计算机系统服务; 基础软件服务、应用软件开发; 建设工程项目管理; 经济贸易咨询。
北京壹人壹本信息科技有限公司	1级	¥10,000.00	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
北京珠穆朗玛移动通信有限公司	2级	¥5,000.00	60.00%	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
北京同方实业有限公司	1级	¥10,000.00	100.00%	北京海淀	军工相关业务投资控股
江西同方昌明消防车辆有限公司	2级	¥600.00	100.00%	江西景德镇	消防车辆、消防设备、汽柴油发电机组经销
九江同方工业有限公司	2级	¥8,000.00	100.00%	江西九江	电子信息产品加工、制造、销售及售后服务; 房屋租赁
南京同方北斗科技有限公司	2级	¥500.00	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	1级	¥400.00	100.00%	辽宁沈阳	火灾探测器等生产及销售
北京同方星澜科技有限公司(原同方传媒(北京)有限公司)	1级	¥2,505.00	100.00%	北京海淀	技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务软件开发、应用软件开发、基础软件服务
北京同方影视传媒科技有限公司	1级	¥500.00	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	2级	¥10.00	100.00%	北京海淀	电影放映; 广告制作、代理、发布
淮安同方控源截污工程有限公司	1级	¥51,927.00	100.00%	江苏淮安	市政排水、污水管网、污水泵站、市政雨、污水管网管理平台及河道截污工程的建设及运营
南京同方水务有限公司	1级	¥43,600.00	100.00%	江苏南京	环保技术研发、水务项目运营管理、工程施工
滁州同方水务有限公司	2级	¥1,100.00	90.00%	安徽滁州	水务项目投资、建设、运营
惠州市同方水务有限公司	2级	¥6,881.08	100.00%	广东惠州	水务项目投资、建设、运营
扬州同方水务有限公司	2级	¥1,880.00	100.00%	江苏扬州	水务项目投资、建设、运营
金湖同方水务有限公司	2级	¥3,400.00	100.00%	江苏金湖	水务项目运营管理; 水务项目工程施工; 水资源化技术应用; 水务管理技术开发、技术咨询、技术服务
涟水同方水务有限公司	2级	¥3,200.00	100.00%	江苏淮安	水务项目投资、建设、运营
芜湖同方水务有限公司	2级	¥1,000.00	100.00%	安徽芜湖	污水处理厂建设、运营
淮安同方盐化污水处理有限公司	2级	¥8,246.28	100.00%	江苏淮安	污水处理
北京同方华光系统科技有限公司	1级	¥6,500.00	51.00%	北京海淀	激光系统的研发、测试及产品生产
北京同方华光系统工程技术有限公司(原北京同方生物芯片技术有限公司)	2级	¥2,200.00	100.00%	北京密云	技术开发、咨询、交流、推广、扩散、转移; 应用软件开发; 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
同方大健康产业有限公司	1级	¥100,000.00	100.00%	北京昌平	医学研究与试验发展; 医疗器械的技术开发、技术咨询、技术服务; 健康管理、健康咨询(须经审批的诊疗活动除外); 医院管理; 集中养老服务
清药同创(北京)药物研发中心有限公司	2级	¥2,000.00	100.00%	北京昌平	医药研发; 医学研究和试验发展

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
同方泰德国际科技有限公司	63.40%	166,617,729.95	0.00	1,675,347,583.45
同方友友控股有限公司	35.19%	49,490,925.73	0.00	600,867,559.16
同方威视技术股份有限公司	28.75%	193,692,717.71	53,193,252.00	1,144,959,910.78

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
同方泰德国际科技有限公司	3,497,800,610.13	1,105,699,240.46	4,603,499,850.59	1,924,762,013.71	37,620,011.06	1,962,382,024.77
同方友友控股有限公司	1,101,290,558.99	1,401,575,885.62	2,502,866,444.61	742,598,440.84	58,264,647.27	800,863,088.11
同方威视技术股份有限公司	9,579,806,923.32	2,200,862,183.68	11,780,669,107.00	6,714,333,697.15	1,288,333,852.06	8,002,667,549.21

(续1)

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
同方泰德国际科技有限公司	3,187,836,407.21	991,379,040.37	4,179,215,447.58	1,770,972,869.63	34,201,610.30	1,805,174,479.93
同方友友控股有限公司	966,029,811.88	766,795,233.86	1,732,825,045.74	291,272,090.82	7,752,066.55	299,024,157.37
同方威视技术股份有限公司	8,287,501,254.48	2,040,788,119.48	10,328,289,373.96	6,643,494,606.90	343,109,837.35	6,986,604,444.25

(续2)

子公司名称	本年发生额		
	主营业务收入	主营业务成本	利润总额
同方泰德国际科技有限公司	2,045,766,573.48	1,558,862,892.95	311,791,455.92
同方友友控股有限公司	692,559,349.01	479,761,231.57	139,181,807.05
同方威视技术股份有限公司	5,370,196,016.05	3,292,822,168.45	748,574,602.14

(续3)

子公司名称	上年发生额		
	主营业务收入	主营业务成本	利润总额
同方泰德国际科技有限公司	2,022,874,441.20	1,526,819,694.59	293,740,866.93
同方友友控股有限公司	663,814,776.66	451,172,200.22	15,727,015.02
同方威视技术股份有限公司	5,000,821,217.29	3,097,099,146.68	692,586,139.91

2. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 合营企业或联营企业

被投资企业名称	表决权	投票权	注册地址	主营业务
新鸿电子有限公司	70.00%	70.00%	江苏常州	纳米材料场致发射多点(包括单点)X射线光源产品及其零部件研发、设计、生产、销售自产产品,并提供售后机相关技术服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
中检科威(北京)科技有限公司	50.00%	50.00%	北京海淀	仪器仪表和成套设施设备的研发、生产、销售;杀虫灭菌处理;货物或技术进出口贸易
同方投资有限公司	45.4545%	45.4545%	山东潍坊	股权投资、资产管理
易程科技股份有限公司	28.80%	28.80%	北京海淀	铁路客运专线信息服务系统、票务系统
北京海视安数据科技有限公司	-	-	北京海淀	网络存储、数据安全、容灾备份解决方案
同威津福科技(天津)有限公司	51.00%	51.00%	天津南开	科学研究及技术服务;销售、安装及租赁机械设备、仪器仪表、电子设备等
北京朗视仪器有限公司	23.69%	23.69%	北京海淀	仪器仪表、医疗器械的制造、修理及相关“四技”服务
Asqella Oy	27.37%	27.37%	芬兰	电子、软件和自动化解决方案的研究;传感器系统的设计研究开发,产品制造,营销和销售
内蒙古清烯碳能科技发展有限公司	20.00%	20.00%	内蒙古包头	石墨烯、碳材料及储能器件技术开发、技术咨询等
新疆芳香庄园酒业股份有限公司	30.48%	30.48%	新疆巴音郭楞	葡萄酒及果酒加工灌装、其他酒、葡萄的种植销售、农副产品的加工销售、皮棉的销售
同方(深圳)云计算技术股份有限公司	26.25%	26.25%	广东深圳	云计算技术开发;计算机软硬件技术开发咨询
北京同方艾威康科技有限公司	20.00%	20.00%	北京海淀	教育信息化整体解决方案相关软、硬件及服务的研发和销售
沐华清诚(北京)教育科技有限公司	10.00%	10.00%	北京海淀	技术开发、转让、咨询、服务等
嘉峪关市智慧雄关信息科技有限公司	12.00%	12.00%	甘肃省嘉峪关	计算机网络领域内项目运营、技术开发、技术服务、技术推广、技术咨询、技术转让、信息系统集成;安防系统开发、运用、咨询服务;节能设备研发、批发零售;节能技术开发及咨询服务,智能化系统设备运行维护服务;建筑工程;通信工程;智能化工程;安防工程;企业策划;会展服务;招标代理;广告设计、制作、发布;接手金融机构委托从事金融信息技术外包服务、金融知识流程外包服务;电子商务;文化技术交流策划;旅游产品开发、批发零售

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

被投资企业名称	表决权	投票权	注册地址	主营业务
上海魁马科技有限公司	30.00%	30.00%	上海市嘉定	从事计算机技术、网络技术、智能技术、环保技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，网络工程，计算机、电子设备的租赁，计算机、软件及辅助设备，电子产品、办公用品的销售
深圳市倍测科技有限公司	21.00%	21.00%	广东深圳	计算机软件的技术开发；投资兴办实业
深圳市五色检测技术服务有限公司	32.00%	32.00%	广东深圳	污染场地修复的技术开发、技术推广、技术咨询、技术服务、技术转让；污染场地修复及检测设备和仪器的研发、制造与销售；环境监测、环境监测系统运营
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
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
北京同方博宇工程技术有限公司	-	-	北京海淀	化工工程（多晶硅、煤化工等）的工程总承包和施工建设
深圳市华融泰资产管理有限公司	48.00%	48.00%	广东深圳	资产管理；投资咨询（不含限制项目）；投资兴办实业
北京同方厚持投资集团有限公司	45.00%	45.00%	北京海淀	投资管理；投资咨询
中车资本（天津）股权投资基金管理有限公司	25.00%	25.00%	天津自贸区	受托管理股权投资企业，从事投资管理及相关咨询服务。
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、投资咨询（除经纪）
同方莱士医药产业投资（广东）有限公司	51.00%	51.00%	广东广州	生物医药科技投资等
天诚国际投资有限公司	12.34%	12.34%	中国香港	血液制品的生产、销售
同方致远（深圳）股权投资基金管理有限公司	45.00%	45.00%	广东深圳	受托资产管理、投资管理；受托管理股权投资基金；股权投资；实业投资；投资咨询
深圳市前海弘泰基金管理有限公司	40.00%	40.00%	广东深圳	受托管理股权投资基金
和融浙联实业有限公司	40.00%	40.00%	浙江嘉兴	承办展览展示活动、企业管理、企业策划；技术服务、技术开发、技术咨询；销售电子产品、计算机、软件及辅助设备、机械设备
重庆同方弘强股权投资基金管理有限公司	45.00%	45.00%	重庆渝北	股权投资管理
开封广电同方数字电视有限公司	49.00%	49.00%	河南开封	地面无线数字电视运营
商丘同方恒泰数字电视有限公司	49.00%	49.00%	河南商丘	地面无线数字电视运营
泉州广电同方数字电视有限公司	49.00%	49.00%	福建泉州	地面无线数字电视运营
运城市蓝星同方数字电视有限公司	49.00%	49.00%	山西运城	地面无线数字电视运营
许昌广电同方数字电视有限公司	49.00%	49.00%	河南许昌	地面无线数字电视运营
天津北方移动传媒有限公司	49.00%	49.00%	天津河东	移动公交广告运营
濮阳广电同方数字电视有限公司	49.00%	49.00%	河南濮阳	地面无线数字电视运营
达州广电同方无线数字电视有限公司	49.00%	49.00%	四川达州	地面无线数字电视运营
日照广电同方数字电视有限公司	49.00%	49.00%	山东日照	地面无线数字电视运营
天门广电同方数字电视有限公司	49.00%	49.00%	湖北天门	地面无线数字电视运营
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	地面无线数字电视运营
南阳广电同方数字电视有限责任公司	49.00%	49.00%	河南南阳	地面无线数字电视运营
张家口电广文化传媒有限公司	49.00%	49.00%	河北张家口	地面无线数字电视运营
洛阳同方数字电视有限公司	41.00%	41.00%	河南洛阳	地面无线数字电视运营
同方国信投资控股有限公司	26.32%	26.32%	重庆渝北	投资控股并向其所投资企业提供相关服务
中国医疗网络有限公司 (0383.HK)	27.62%	27.62%	百慕大	投资、管理及营运医疗及医院业务、护老业务、买卖医疗设备及相关用品、物业投资及开发、证券买卖及投资，提供金融服务以及策略投资
Technovator Qatar	49.00%	49.00%	卡塔尔	暂无
同方泰德集成建筑有限公司	21.00%	21.00%	江苏盐城阜宁县	房屋集成建筑施工；装配式智慧建筑技术推广、技术开发、技术转让
内蒙古富龙供热工程技术有限公司	10.00%	10.00%	内蒙古赤峰	供热供气设备技术研发；技术推广、技术咨询、技术培训，技术服务。
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
Lime PC Multimedia Technologies Co., Limited	50.00%	50.00%	中国香港	计算机、数字电视等消费电子产品经销

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

被投资企业名称	表决权	投票权	注册地	主营业务
广州同方瑞风节能科技股份有限公司	25.00%	25.00%	广东广州	制冷空调设备制造等
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
北京同方时讯电子股份有限公司	30.00%	30.00%	北京海淀	军用电子标签
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
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
泰豪创意科技集团股份有限公司	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	8.4375%	8.4375%	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
泰豪科技股份有限公司	19.31%	19.31%	江西南昌	智能建筑电气、发电机及机组、装备信息产品
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
同方全球人寿保险有限公司	50.00%	50.00%	上海浦东	人寿保险、健康和意外伤害保险等保险业务及其再保险业务
同方鼎欣科技股份有限公司	20.00%	20.00%	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
迁安市华控环境投资有限责任公司	27.20%	27.20%	河北迁安	城市、农村公共基础设施的投资、建设、运营管理;自来水生产、销售;污水处理再利用;雨水收集
玉溪市华控环境海绵城市建设有限公司	39.00%	39.00%	云南玉溪	海绵城市规划、设计、项目建设运营管理及相关技术咨询服务
河南同盟智慧城市科技有限公司	5.00%	5.00%	河南新乡	信息系统集成服务,数据处理,软件服务,运维服务,计算机系统服务

(2) 重要的合营企业的主要财务信息

项目	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
	同方全球人寿保险有限公司	
流动资产	768,940,363.00	641,600,504.00
非流动资产	11,629,724,467.00	11,285,927,224.00
资产合计	12,398,664,830.00	11,927,527,728.00
流动负债	9,678,131,902.00	9,965,915,788.00
非流动负债	1,467,267,889.00	1,032,718,705.00
负债合计	11,145,399,791.00	10,998,634,493.00
少数股东权益	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	1,253,265,039.00	928,893,235.00
营业收入	3,958,634,497.00	2,987,204,643.00
归属于母公司股东的净利润	132,568,430.00	4,605,630.00
归属于母公司所有者的其他综合收益	191,803,374.00	-234,900,644.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	324,371,804.00	-230,295,014.00

(3) 重要的联营企业的主要财务信息

项目	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
	同方国信投资控股有限公司	
流动资产	59,933,536,018.57	74,535,042,473.79
非流动资产	218,379,087,293.17	197,144,231,415.21
资产合计	278,312,623,311.74	271,679,273,889.00
流动负债	196,708,183,465.94	197,042,928,537.03
非流动负债	30,381,772,120.73	26,065,919,396.47
负债合计	227,089,955,586.67	223,108,847,933.50
少数股东权益	26,309,721,786.48	23,491,882,316.62

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
	同方国信投资控股有限公司	
归属于母公司股东权益	24,912,945,938.59	25,078,543,638.88
营业收入	13,077,577,694.63	12,488,803,318.27
归属于母公司股东的净利润	2,274,184,167.56	2,814,751,991.01
归属于母公司所有者的其他综合收益	-1,188,840,246.32	-790,304,459.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,085,343,921.24	2,024,447,531.65

(续 1)

项目	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
	深圳市华融泰资产管理有限公司	
流动资产	3,775,539,011.27	3,241,611,044.40
非流动资产	4,768,379,086.44	4,659,924,554.87
资产合计	8,543,918,097.71	7,901,535,599.27
流动负债	4,406,748,447.96	3,935,526,834.82
非流动负债	2,742,841,970.56	2,353,122,283.43
负债合计	7,149,590,418.52	6,288,649,118.25
少数股东权益	1,692,917,924.29	1,702,016,645.66
归属于母公司股东权益	-298,590,245.10	-89,130,164.64
营业收入	2,024,195,047.87	1,619,704,608.35
归属于母公司股东的净利润	-240,715,581.20	-290,122,971.02
归属于母公司所有者的其他综合收益	-77,520,439.84	99,117,665.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	-318,236,021.04	-191,005,305.69

(续 2)

项目	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
	同方莱士医药产业投资(广东)有限公司	
流动资产	2,164,457,637.90	2,129,198,989.96
非流动资产	1,752,041,724.33	1,900,836,000.00
资产合计	3,916,499,362.23	4,030,034,989.96
流动负债	26,892,340.23	17,046,951.26
非流动负债	2,044,079,346.37	2,005,284,727.60
负债合计	2,070,971,686.60	2,022,331,678.86
少数股东权益	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	1,845,527,675.63	2,007,703,311.10
营业收入	0.00	0.00
归属于母公司股东的净利润	-78,187,172.76	7,703,311.10
归属于母公司所有者的其他综合收益	-83,988,462.71	0.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	-162,175,635.47	7,703,311.10

(续 3)

项目	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
	中国医疗网络有限公司	
流动资产	1,000,042,984.20	1,768,217,977.11
非流动资产	1,940,904,791.80	1,940,202,280.06
资产合计	2,940,947,776.00	3,708,420,257.17

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
	中国医疗网络有限公司	
流动负债	902,746,231.40	1,546,762,848.54
非流动负债	457,353,618.80	469,427,830.07
负债合计	1,360,099,850.20	2,016,190,678.61
少数股东权益	-2,183,851.63	72,150,406.35
归属于母公司股东权益	1,583,031,777.43	1,620,079,172.21
营业收入	979,259,018.84	232,253,847.52
归属于母公司股东的净利润	-46,211,830.92	-48,192,131.88
归属于母公司所有者的其他综合收益	20,258,973.74	-28,044,403.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	-25,952,857.18	-76,236,535.63

注: 上年发生额指股权购买日至资产负债表日之损益发生金额。

(续4)

项目	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
	天诚国际投资有限公司	
流动资产	8,426,369,295.20	8,432,842,000.00
非流动资产	14,864,764,668.00	7,590,342,000.00
资产合计	23,291,133,963.20	16,023,184,000.00
流动负债	4,919,960,415.20	733,261,000.00
非流动负债	1,952,635,305.60	848,178,000.00
负债合计	6,872,595,720.80	1,581,439,000.00
少数股东权益	2,658,573,357.30	0.00
归属于母公司股东权益	13,759,964,885.10	14,441,745,000.00
营业收入	4,804,923,920.40	0.00
归属于母公司股东的净利润	-635,164,035.30	0.00
归属于母公司所有者的其他综合收益	20,601,148.20	0.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	-614,562,887.10	0.00

注: 上年发生额指股权购买日至资产负债表日之损益发生金额。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
合营企业:		
投资账面价值合计	53,876,314.91	54,617,323.54
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-7,905,296.63	-7,706,968.52
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	-7,905,296.63	-7,706,968.52
联营企业:		
投资账面价值合计	3,907,450,353.45	3,498,432,642.14
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	9,191,782.73	251,703,158.68
--其他综合收益	-51,654,712.55	-3,507,423.18
--综合收益总额	-42,462,929.82	248,195,735.50

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

八、与金融工具相关风险

本公司的主要金融工具包括银行借款(含短期借款和长期借款)、应付债券(含中期票据、列示于其他流动负债的超短期融资券和短期融资券等)、应收款项、应付款项、长期应收款、长期应付款、可供出售金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债等,各项金融工具的详细情况说明见附注六。与这些金融工具有关的风险,以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平,使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险,建立适当的风险承受底线并进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本公司承受的汇率风险主要与美元、欧元、港元等币种有关。本公司下属同方威视技术股份有限公司、TongFang Global Limited、Tongfang HongKong Limited、同方泰德国际科技有限公司、同方友友控股有限公司、同方知网(北京)技术有限公司等控股子公司,均不同程度地面向国际市场开展以外币计价结算的产品购销和技术服务业务。本公司除上述控股子公司之外的业务单元,则主要开展以人民币计价结算的经营业务。截至2018年12月31日,除本附注六、56所述资产及负债的外币余额外,本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。随着海外业务拓展与市场份额变化,若发生人民币升值或贬值等本公司不可控制的风险,本公司将通过调整采购和销售策略、实施人民币跨境结算与归集、合理运用汇率掉期保值工具等措施,加以有效防控。

2) 利率风险

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

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

3) 价格风险

本公司以市场价格销售产品,因此受到此等价格波动的影响。

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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) 信用风险

截至2018年12月31日,可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口,主要来自于经济合同他方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失,具体包括:

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额;对于以公允价值计量的金融工具而言,账面价值反映了其风险敞口,但并非最大风险敞口,其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险,本公司成立专门部门确定信用额度,实施信用审批,并执行相关监控程序以确保采取必要的措施回收到期或逾期债权。此外,本公司在每个资产负债表日审核各项应收款项的回收情况,以确保就无法回收的款项充分计提坏账准备。因此,本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已得到有效控制。

(3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务,而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限,以确保保持充裕的流动性。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议;同时,与金融机构保持密切协作,以保有充足的授信额度,有效防控流动性风险。

2. 敏感性分析

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

(1) 外汇风险敏感性分析

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

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

项目	汇率变动	2018年度对综合收益的影响
对货币性资产	对人民币升值 5%	369,598,331.99
对货币性负债	对人民币升值 5%	-341,797,643.90
对货币性资产	对人民币贬值 5%	-369,598,331.99
对货币性负债	对人民币贬值 5%	341,797,643.90

(2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设:

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用;

对于以公允价值计量的固定利率金融工具,市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用。

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

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

项目	利率变动	2018年度		2017年度	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	-44,047,983.67	-44,047,983.67	-27,678,447.80	-27,678,447.80
浮动利率借款	减少 1%	44,047,983.67	44,047,983.67	27,678,447.80	27,678,447.80

九、公允价值的披露

1. 年末以公允价值计量的资产和负债的金额和公允价值计量层次

项目	年末公允价值			合计
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价 值计量	第三层次公允 价值计量	
一、持续的计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
权益工具投资	371,838,355.92	0.00	0.00	371,838,355.92
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
按照公允价值计量的权益工具投资	111,726,127.85	30,050,000.00	0.00	141,776,127.85
(二) 可供出售金融资产				
权益工具投资	3,577,309,583.43	35,408,064.28	0.00	3,612,717,647.71
债务工具投资	0.00	66,871,398.68	0.00	66,871,398.68
(三) 投资性房地产				
出租的建筑物	0.00	772,964,600.00	0.00	772,964,600.00
(四) 其他非流动资产				
非上市资产管理计划和投资基金	0.00	653,872,538.98	0.00	653,872,538.98
持续以公允价值计量的资产总额	4,060,874,067.20	1,559,166,601.94	0.00	5,620,040,669.14

2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司以活跃市场上未经调整的报价作为第一层次金融资产的公允价值。

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

本公司以预期收益率预计未来现金流量,并以反映交易对手方的信用风险折现率进行折现,以此作为第二层次金融资产、非上市资产管理计划和投资基金的估值技术和主要输入值;以假设在市场出售投资性房地产时,参考类似地段和条件的同类房地产现行市价按直接比较法进行评估,以此作为第二层次投资性房地产的估值技术和主要输入值。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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. 控股股东

(1) 控股股东

控股股东名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
清华控股有限公司	北京市海淀区	资产管理	250,000.00 万元	25.75%	25.75%

(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	250,000.00 万元	0.00	0.00	250,000.00 万元

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
清华控股有限公司	763,310,997.00	753,310,910.00	25.75%	25.42%

2. 子公司

子公司情况详见本附注“七、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

3. 合营企业及联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、2. (1) 重要的合营企业或联营企业”相关内容。本年与本公司发生关联方交易,或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下:

合营或联营企业名称	与本公司关系
同方全球人寿保险有限公司	合营企业
新鸿电子有限公司	合营企业
北京辰安科技股份有限公司	联营企业
北京恩赛威节能技术服务有限责任公司	联营企业
北京朗视仪器有限公司	联营企业
北京同方艾威康科技有限公司	联营企业
北京同方博宇工程技术有限公司	联营企业
北京同方时讯电子股份有限公司	联营企业
北京中录同方文化传播有限公司	联营企业
达州广电同方无线数字电视有限公司	联营企业
广州同方瑞风节能科技股份有限公司	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
洛阳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
濮阳广电同方数字电视有限公司	联营企业
迁安市华控环境投资有限责任公司	联营企业
泉州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
商丘同方恒泰数字电视有限公司	联营企业

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

合营或联营企业名称	与本公司关系
上海魁马科技有限公司	联营企业
深圳市华融泰资产管理有限公司	联营企业
深圳市前海弘泰基金管理有限公司	联营企业
深圳同方信息技术有限公司	联营企业
苏州易通程达物业管理有限公司	联营企业
泰豪科技股份有限公司	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
同方鼎欣科技股份有限公司	联营企业
同方国信投资控股有限公司	联营企业
同方环境股份有限公司	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
易程科技股份有限公司	联营企业
云南云电同方科技有限公司	联营企业
运城市蓝星同方数字电视有限公司	联营企业
张家口电广文化传媒有限公司	联营企业
中检科威(北京)科技有限公司	联营企业
重庆同方合志科技有限公司	联营企业
Tongfang Kontafarma Holdings Limited	联营企业之控股子公司
北京海视安数据科技有限公司	联营企业之控股子公司
北京厚持投资管理有限责任公司	联营企业之控股子公司
北京华控康泰医疗健康管理有限公司	联营企业之控股子公司
北京清控人居环境研究院有限公司	联营企业之控股子公司
北京文录激光科技有限公司	联营企业之控股子公司
北京易程华创系统工程股份有限公司	联营企业之控股子公司
北京中环世纪工程设计有限责任公司	联营企业之控股子公司
华控创新(北京)药物研究院有限公司	联营企业之控股子公司
江西清华泰豪三波电机有限公司	联营企业之控股子公司
江西泰豪军工集团有限公司	联营企业之控股子公司
陕西省广电同方数字电视有限责任公司	联营企业之控股子公司
陕西紫光辰济药业有限公司	联营企业之控股子公司
深圳华控赛格股份有限公司	联营企业之控股子公司
苏州博远容天信息科技股份有限公司	联营企业之控股子公司
泰豪科技(深圳)电力技术有限公司	联营企业之控股子公司
泰豪软件股份有限公司	联营企业之控股子公司
同方药业集团有限公司	联营企业之控股子公司
易程(苏州)电子科技股份有限公司	联营企业之控股子公司
易程(苏州)软件股份有限公司	联营企业之控股子公司
易程(苏州)新技术股份有限公司	联营企业之控股子公司
易程创新科技有限公司	联营企业之控股子公司
长春泰豪电子装备有限公司	联营企业之控股子公司
重庆国际信托有限公司	联营企业之控股子公司
重庆康乐制药有限公司	联营企业之控股子公司
重庆三峡银行股份有限公司	联营企业之控股子公司

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
清华大学	控股股东之实际控制人
北京华控通力科技有限公司	清华大学下属单位
北京清华工业开发研究院	清华大学下属单位
北京清华长庚医院	清华大学下属单位
北京通力华清科技有限责任公司	清华大学下属单位
河北华控弘屹科技有限公司	清华大学下属单位
清华大学附属中学	清华大学下属单位
清华大学图书馆	清华大学下属单位
深圳清华大学研究院	清华大学下属单位
浙江清华长三角研究院	清华大学下属单位
《中国学术期刊(光盘版)》电子杂志社有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
安徽泽众安全科技有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
北京博奥晶典生物技术有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
北京诚志利华科技发展有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
北京诚志英华生物技术有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
北京诚志永昌化工有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
北京国环清华环境工程设计研究院有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
北京华环电子股份有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
北京华环电子设备有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
北京华清物业管理有限责任公司	受同一控股股东控制的其他企业
北京华业阳光新能源有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
北京慕华信息科技有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
北京乔波冰雪世界体育发展有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
北京清华同衡规划设计研究院有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
北京清控金媒文化科技有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
北京清控人居光电研究院有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
北京清能创新科技有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
北京清尚建筑装饰工程有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
北京清筑华诚国际建筑咨询有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
北京卓识教育咨询有限责任公司	受同一控股股东控制的其他企业
博奥生物集团有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
诚志科技园(江西)发展有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
诚志重科技有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
河北诚志永昌化工有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
沐华清诚(北京)教育科技有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
诺德基金管理有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
启迪创业投资管理(北京)有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
启迪控股股份有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
清华大学出版社有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
清华大学建筑设计研究院有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
清华控股集团财务有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
清华同方光盘电子出版社	受同一控股股东控制的其他企业
清控融资租赁有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
清控三联创业投资(北京)有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
绍兴乔波冰雪世界体育发展有限公司	受同一控股股东控制的其他企业

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

其他关联方名称	与本公司关系
石家庄诚志永华显示材料有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
苏州紫光创新教育发展有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
紫光供应链管理有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
紫光股份有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
紫光国芯微电子股份有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
紫光华山科技服务有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
紫光软件系统有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
紫光数码(苏州)集团有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
紫光同芯微电子有限公司	受同一控股股东控制的其他企业

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务

关联方	本年发生额	上年发生额
清华大学及其下属单位:		
清华大学	69,652,089.51	47,887,953.54
北京通力华清科技有限责任公司	11,940,688.42	10,757,991.95
浙江清华长三角研究院	3,000,000.00	0.00
北京华控通力科技有限公司	404,638.26	84,102.48
控股股东及受同一控股股东控制的其他企业:		
《中国学术期刊(光盘版)》电子杂志社有限公司	69,773,289.86	87,048,373.79
北京华环电子设备有限公司	8,196,361.76	5,298,843.26
北京清控人居光电研究院有限公司	2,949,056.60	0.00
紫光华山科技服务有限公司	1,201,886.79	515,094.34
紫光同芯微电子有限公司	419,329.57	1,320,689.73
北京国环清华环境工程设计研究院有限公司	216,986.13	0.00
紫光数码(苏州)集团有限公司	0.00	1,570,843.20
北京清华同衡规划设计研究院有限公司	0.00	490,245.29
北京清控金媒文化科技有限公司	0.00	94,339.62
北京慕华信息科技有限公司	0.00	75,471.70
北京华环电子股份有限公司	0.00	14,423.08
合营及联营企业:		
易程创新科技有限公司	25,861,805.10	0.00
北京中环世纪工程设计有限责任公司	20,027,613.27	29,807,271.66
广州同方瑞风节能科技股份有限公司	13,673,967.93	3,147,645.30
同方全球人寿保险有限公司	6,148,860.30	5,442,068.88
同方佰宜科技(北京)有限公司	3,168,003.94	4,511,832.64
同方鼎欣科技股份有限公司	2,807,543.70	1,781,129.86
北京同方艾威康科技有限公司	2,746,051.84	9,153.84
江西清华泰豪三波电机有限公司	2,268,000.00	2,268,000.00
北京清控人居环境研究院有限公司	1,078,838.88	1,500,091.17
深圳华控赛格股份有限公司	879,742.17	83,708,171.20
泰豪科技(深圳)电力技术有限公司	491,153.85	0.00
重庆康乐制药有限公司	283,018.87	0.00
华控创新(北京)药物研究院有限公司	242,056.60	0.00

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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	本年发生额	上年发生额
许昌广电同方数字电视有限公司	155,058.58	0.00
北京同方时讯电子股份有限公司	118,113.20	422,254.71
易程科技股份有限公司	0.00	27,198,106.28
同方环境股份有限公司	0.00	4,608,260.13
北京厚持投资管理有限责任公司	0.00	1,000,000.00
开封广电同方数字电视有限公司	0.00	285,849.05
运城市蓝星同方数字电视有限公司	0.00	1,500.00
合计	247,704,155.13	320,849,706.70

(2) 销售商品/提供劳务

关联方	本年发生额	上年发生额
清华大学及其下属单位:		
清华大学	9,568,916.11	4,314,986.75
深圳清华大学研究院	11,680,500.00	11,277,692.31
清华大学图书馆	1,955,008.00	231,687.96
北京清华长庚医院	115,000.01	191,494.09
北京通力华清科技有限责任公司	47,413.79	103,418.81
清华大学附属中学	0.00	5,873.50
控股股东及受同一控股股东控制的其他企业:		
清华控股有限公司	0.00	19,485.45
紫光数码(苏州)集团有限公司	46,614,806.87	45,790,207.69
紫光供应链管理有限公司	23,824,399.06	28,197,710.22
《中国学术期刊(光盘版)》电子杂志社有限公司	4,912,818.78	3,079,041.05
紫光同芯微电子有限公司	1,377,965.21	1,314,639.79
紫光国芯微电子股份有限公司	417,692.45	906,671.43
北京清华同衡规划设计研究院有限公司	390,981.69	235,490.85
诚志重科技有限公司	214,475.65	184,265.11
清华大学出版社有限公司	132,724.62	144,072.07
沐华清诚(北京)教育科技有限公司	81,407.86	0.00
北京诚志英华生物科技有限公司	56,484.35	75,336.37
诺德基金管理有限公司	45,431.60	0.00
苏州紫光创新教育发展有限公司	43,565.86	3,714,357.50
启迪控股股份有限公司	28,358.97	0.00
北京清控人居光电研究院有限公司	15,622.68	386,520.52
清华大学建筑设计研究院有限公司	4,611.06	2,675.21
清华同方光盘电子出版社	86.21	0.00
紫光软件系统有限公司	0.00	250,725.65
石家庄诚志永华显示材料有限公司	0.00	186,980.97
河北诚志永昌化工有限公司	0.00	38,306.23
清华控股集团财务有限公司	0.00	25,384.62
北京诚志利华科技发展有限公司	0.00	19,129.94
北京清筑华诚国际建筑咨询有限公司	0.00	5,128.21
清控融资租赁有限公司	0.00	4,273.51
北京博奥晶典生物技术有限公司	0.00	1,235.04
北京国环清华环境工程设计研究院有限公司	0.00	358.97

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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	本年发生额	上年发生额
合营及联营企业：		
中检科威（北京）科技有限公司	42,052,478.64	9,351,452.99
广州同方瑞风节能科技股份有限公司	7,587,462.72	5,237,307.60
重庆三峡银行股份有限公司	2,222,226.73	1,007,948.72
陕西省广电同方数字电视有限责任公司	1,972,302.39	2,935,626.10
北京同方艾威康科技有限公司	1,951,059.99	1,142,521.91
同方环境股份有限公司	1,856,735.00	5,355,311.72
开封广电同方数字电视有限公司	1,513,031.91	416,198.79
濮阳广电同方数字电视有限公司	1,488,759.51	1,196,824.64
上海魁马科技有限公司	1,298,998.27	0.00
苏州博远容天信息科技股份有限公司	1,178,621.18	0.00
运城市蓝星同方数字电视有限公司	1,101,558.01	1,477,575.01
日照广电同方数字电视有限公司	1,088,750.47	977,748.14
易程（苏州）电子科技股份有限公司	1,057,327.57	1,038,333.30
北京清控人居环境研究院有限公司	997,918.25	1,174,441.48
北京厚持投资管理有限责任公司	905,438.66	490,782.97
许昌广电同方数字电视有限公司	853,308.32	728,422.38
北京朗视仪器有限公司	820,321.23	0.00
南阳广电同方数字电视有限责任公司	720,395.40	1,523,004.02
商丘同方恒泰数字电视有限公司	615,123.85	1,451,925.21
同方药业集团有限公司	614,946.06	399,294.44
泉州广电同方数字电视有限公司	542,127.51	804,067.28
深圳华控赛格股份有限公司	506,410.09	34,285.72
天门广电同方数字电视有限公司	491,540.15	475,501.71
泰豪科技股份有限公司	360,905.69	140,564.89
同方全球人寿保险有限公司	328,960.94	322,499.30
北京同方时讯电子股份有限公司	278,788.83	742,007.77
张家口电广文化传媒有限公司	239,297.33	388,097.72
重庆康乐制药有限公司	235,849.05	0.00
易程科技股份有限公司	195,152.21	896,235.79
江西清华泰豪三波电机有限公司	147,169.81	0.00
同方投资有限公司	102,855.64	132,490.91
云南云电同方科技有限公司	36,989.57	28,439.16
洛阳同方数字电视有限公司	16,379.31	26,265.12
北京易程华创系统工程股份有限公司	15,997.45	3,428.58
江西泰豪军工集团有限公司	9,811.32	166,584.63
北京辰安科技股份有限公司	1,915.83	646,387.58
华控创新（北京）药物研究院有限公司	309.16	10,435.90
同方国信投资控股有限公司	0.00	3,376,068.55
同方（深圳）云计算技术股份有限公司	0.00	380,169.69
达州广电同方无线数字电视有限公司	0.00	105,427.35
迁安市华控环境投资有限责任公司	0.00	68,777.78
长春泰豪电子装备有限公司	0.00	24,324.57
北京华控康泰医疗健康管理有限公司	0.00	23,007.95
Tongfang Kontafarma Holdings Limited	0.00	22,726.49
陕西紫光辰济药业有限公司	0.00	19,000.02

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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	本年发生额	上年发生额
深圳市前海弘泰基金管理有限公司	0.00	12,769.23
深圳市华融泰资产管理有限公司	0.00	10,529.91
合计	176,935,494.88	145,471,962.84

2. 关联受托管理

委托方名称	受托方名称	受托资产类型	受托起始日	受托终止日	托管收益定价依据	本年确认的托管收益
清华控股有限公司	同方知网数字出版技术股份有限公司	资产托管	2014-4-1	2024-4-1	—	无

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

3. 关联方出租情况

(1) 出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收益	上年确认的租赁收益
同方股份有限公司	紫光国芯微电子股份有限公司	租赁办公区租金	7,038,507.12	6,598,745.04
同方股份有限公司	紫光同芯微电子有限公司	租赁办公区租金	6,455,922.90	6,670,844.36
同方股份有限公司	北京厚持投资管理有限责任公司	租赁办公区租金	6,142,234.35	2,757,097.86
同方股份有限公司	同方环境股份有限公司	租赁办公区租金	5,751,851.76	7,770,879.76
同方股份有限公司	北京清控人居环境研究院有限公司	租赁办公区租金	4,322,335.08	6,303,825.00
同方股份有限公司	同方药业集团有限公司	租赁办公区租金	2,567,503.18	2,800,912.56
同方股份有限公司	深圳华控赛格股份有限公司	租赁办公区租金	2,214,900.47	0.00
同方股份有限公司	易程科技股份有限公司	租赁办公区租金	1,472,554.50	1,984,147.37
同方股份有限公司	同方全球人寿保险有限公司	租赁办公区租金	1,456,294.38	1,365,918.08
同方股份有限公司	北京同方时讯电子股份有限公司	租赁办公区租金	1,039,787.65	2,684,544.44
同方股份有限公司	北京朗视仪器有限公司	租赁办公区租金	1,027,463.32	0.00
北京同方光盘股份有限公司	《中国学术期刊（光盘版）》电子杂志社有限公司	租赁办公区租金	710,967.20	402,389.93
同方股份有限公司	沐华清诚（北京）教育科技有限公司	租赁办公区租金	636,905.86	0.00
同方股份有限公司	同方投资有限公司	租赁办公区租金	610,373.69	702,985.14
同方股份有限公司	云南云电同方科技有限公司	租赁办公区租金	261,768.24	180,158.13
同方股份有限公司	同方鼎欣科技股份有限公司	租赁办公区租金	95,160.54	162,689.62
北京同方光盘股份有限公司	清控三联创业投资（北京）有限公司	租赁办公区租金	0.00	65,178.57
合计	—	—	41,804,530.24	40,450,315.86

(2) 承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
清华大学	同方威视技术股份有限公司	租赁办公区租金	112,618.53	159,329.06
清华大学出版社有限公司	同方威视技术股份有限公司	租赁办公区租金	0.00	11,428.57
合计	—	—	112,618.53	170,757.63

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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. 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2018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、保函和应付债券提供连带责任担保：

1) 借款担保

a) 一般借款（流动资金借款、长期借款）担保

被担保方	贷款银行	贷款金额	贷款期限	保证期间
ResuccessInvestmentsLimited	建设银行澳门分行	144,000.00万港币 约126,172.80万人民币	2017.09.13-2022.09.13	2017.09.13-2024.09.13
ResuccessInvestmentsLimited	中国银行澳门分行	62,230.68万港币 约54,526.52万人民币	2014.07.17-2019.07.16	2014.07.17-2021.07.16
TongFangGlobalLimited	香港星展银行	2,600.00万美元 约17,844.32万人民币	2018.06.28-2019.08.03	2018.06.28-2021.08.03
TongFangGlobalLimited	新加坡华侨银行	3,500.00万美元 约24,021.20万人民币	2018.03.07-2019.04.09	2018.03.07-2021.04.09
TongfangHongKongLimited	新加坡星展银行	2,500.00万美元 约17,158.00万人民币	2018.06.14-2019.08.12	2018.06.14-2021.08.12
北京同方软件股份有限公司	北京银行清华园支行	8,816.43万人民币	2018.04.25-2019.11.08	2018.04.25-2021.11.08
鹤山同方照明科技有限公司	建设银行鹤山支行	1,000.00万美元 约6,863.20万人民币	2018.03.30-2019.03.29	2018.03.30-2021.03.29
鹤山同方照明科技有限公司	建设银行鹤山支行	2,000.00万人民币	2018.03.02-2019.03.01	2018.03.02-2021.03.01
淮安同方水务有限公司	农业银行淮安农开发分理处	8,975.00万人民币	2015.04.28-2023.04.28	2015.04.28-2025.04.28
淮安同方盐化工业污水处理有限公司	工商银行淮安城南支行	2,800.00万人民币	2018.10.30-2026.10.30	2018.10.30-2028.10.30
金湖同方水务有限公司	工商银行淮安城南支行	1,090.00万人民币	2018.10.30-2024.10.26	2018.10.30-2026.10.26
涟水同方水务有限公司	工商银行淮安城南支行	6,100.00万人民币	2018.10.22-2027.10.14	2018.10.22-2029.10.14
惠州市同方水务有限公司	建行北京清华园支行	1,505.00万人民币	2009.11.10-2020.09.18	2009.11.10-2022.09.18
山东同方鲁颖电子有限公司	工商银行沂南支行	2,500.00万人民币	2018.04.24-2019.06.20	2018.04.24-2021.06.20
山东同方鲁颖电子有限公司	中国银行沂南支行	1,200.00万人民币	2018.06.21-2019.06.21	2018.06.21-2021.06.21
沈阳同方多媒体科技有限公司	汇丰银行沈阳分行	3,000.00万人民币	2018.12.26-2019.05.25	2018.12.26-2021.05.25
沈阳同方多媒体科技有限公司	建设银行城内支行	27,871.25万人民币	2018.08.02-2019.12.23	2018.08.02-2022.12.23
同方电子科技有限公司	工商银行浔中支行	2,850.00万人民币	2018.03.09-2019.01.30	2018.03.09-2021.01.30
同方工业有限公司	北京银行清华园支行	4,000.00万人民币	2018.05.02-2019.05.01	2018.05.02-2021.05.01
同方计算机（苏州）有限公司	浙商银行苏州高新技术产业开发区支行	289.85万美元 约1,989.27万人民币	2018.12.01-2019.11.30	2018.12.01-2021.11.30
同方计算机有限公司	招商银行无锡分行营业部	4,623.75万人民币	2018.05.24-2019.03.27	2018.05.24-2021.03.27
同方计算机有限公司	中国银行无锡分行锡山支行营业部	19,931.80万人民币	2018.04.23-2019.12.10	2018.04.23-2021.12.10
同方节能装备有限公司	北京银行清华园支行	1,960.00万人民币	2018.01.18-2019.07.05	2018.01.18-2021.07.05
同方金融控股（深圳）有限公司	厦门国际信托有限公司	100,000.00万人民币	2017.12.27-2020.12.25	2017.12.27-2022.12.25
同方人工环境有限公司	工商银行北京亚运村支行	1,500.00万人民币	2018.10.16-2019.10.16	2018.10.16-2021.10.16
同方人工环境有限公司	北京银行清华园支行	1,500.00万人民币	2018.11.15-2019.11.15	2018.11.15-2021.11.15

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

被担保方	贷款银行	贷款金额	贷款期限	保证期间
同方威视技术股份有限公司	中国进出口银行	60,000.00万人民币	2018.09.29-2020.12.07	2018.09.29-2022.12.07
合计		约 510,798.54万人民币		

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
TongFang Global Limited	香港汇丰银行	358.90万美元 约 2,463.22万人民币	2018.09.24-2019.01.30	押汇贷款
沈阳同方多媒体科技有限公司	汇丰银行沈阳分行	212.66万美元 约 1,459.52万人民币	2018.08.29-2019.03.08	押汇贷款
沈阳同方多媒体科技有限公司	民生银行沈阳分行	2,698.07万美元 约 18,517.37万人民币	2018.08.08-2019.06.26	发票融资
沈阳同方多媒体科技有限公司	民生银行沈阳分行	1,245.17万美元 约 8,545.82万人民币	2018.07.12-2019.03.25	海外代付
沈阳同方多媒体科技有限公司	兴业银行沈阳分行	1,186.11万美元 约 8,140.49万人民币	2018.08.21-2019.05.19	押汇贷款
沈阳同方多媒体科技有限公司	建设银行城内支行	1,683.57万美元 约 11,554.67万人民币	2018.07.10-2019.01.31	出口应收风险参与
沈阳同方多媒体科技有限公司	建设银行城内支行	3,612.64万美元 约 24,794.26万人民币	2018.04.09-2019.07.12	海外代付
沈阳同方多媒体科技有限公司	中信银行沈阳分行	927.32万美元 约 6,364.41万人民币	2018.09.26-2019.05.07	押汇贷款
沈阳同方多媒体科技有限公司	中信银行沈阳分行	390.83万美元 约 2,682.38万人民币	2018.10.24-2019.04.26	海外代付
同方威视技术股份有限公司	中国进出口银行	2,313.48万美元 约 15,877.86万人民币	2017.12.22-2022.05.30	出口融信通
同方计算机有限公司	中国银行无锡分行锡山支行营业部	5,986.37万人民币	2018.08.03-2019.06.21	押汇贷款
合计		约 106,386.37万人民币		

2) 信用证担保

被担保方	贷款银行	信用证金额	信用证期限
沈阳同方多媒体科技有限公司	民生银行沈阳分行	2.58万美元 约 17.68万人民币	2018.12.27-2019.03.27
沈阳同方多媒体科技有限公司	中信银行沈阳分行	5.14万美元 约 35.25万人民币	2018.11.01-2019.01.30
合计		约 52.93万人民币	

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
沈阳同方多媒体科技有限公司	民生银行联合路支行	2,555.62万人民币	2018.07.27-2019.06.27
沈阳同方多媒体科技有限公司	光大银行沈阳分行	732.29万人民币	2018.10.10-2019.01.10
沈阳同方多媒体科技有限公司	汇丰银行沈阳分行	4,566.08万人民币	2018.10.30-2019.05.28
沈阳同方多媒体科技有限公司	兴业银行沈阳分行	3,741.19万人民币	2018.08.30-2019.03.28
同方人工环境有限公司	北京银行清华园支行	461.77万人民币	2018.09.19-2019.04.30
同方人工环境有限公司	交通银行林萃路支行	1,809.21万人民币	2018.10.19-2019.02.09
无锡同方人工环境有限公司	北京银行清华园支行	3,603.27万人民币	2018.09.27-2019.05.09
同方节能装备有限公司	北京银行清华园支行	1,540.00万人民币	2018.09.12-2019.03.14

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

被担保方	贷款银行	银行承兑汇票金额	承兑票据期限
北京珠穆朗玛移动通信有限公司	广发银行潘家园支行	3,492.89 万人民币	2018.12.17-2019.03.01
同方江新造船有限公司	九江银行湖口支行	100.17 万人民币	2018.08.09-2019.02.09
同方计算机有限公司	中国银行无锡分行锡山支行营业部	3,918.19 万人民币	2018.12.06-2019.12.17
合计		26,520.68 万人民币	

4) 保函担保

被担保方	贷款银行	保函金额	保函期限
北京同方软件股份有限公司	北京银行清华园支行	11.50 万人民币	2018.08.30-2019.08.03
滁州同方水务有限公司	中国银行北京分行	860.00 万人民币	2018.06.29-2023.05.31
淮安同方水务有限公司	中国银行北京分行	700.00 万人民币	2017.03.15-2022.12.31
沈阳同方多媒体科技有限公司	光大银行沈阳分行	500.00 万人民币	2018.09.26-2019.03.26
同方计算机(苏州)有限公司	建设银行苏州工业园区支行	1,600.00 万人民币	2018.10.09-2019.09.30
同方江新造船有限公司	九江银行湖口支行	3,183.18 万人民币	2017.09.19-2019.12.11
同方节能装备有限公司	北京银行清华园支行	140.86 万人民币	2018.08.28-2019.05.31
同方人工环境有限公司	交通银行林萃路支行	8.53 万人民币	2018.04.19-2019.11.23
同方威视技术股份有限公司	中国银行北京分行	496.98 万港币 约 435.45 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	58.33 万欧元 约 457.72 万人民币	2009.06.19-2019.12.31
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 38.06 万人民币	2011.02.25-2019.12.31
合计		约 7,935.30 万人民币	

5) 债券担保

截至 2018 年 12 月 31 日,公司以保证方式为 Tongfang Aqua 2017 Limited 的下列债券提供连带责任担保: 本公司境外全资子公司 Tongfang Aqua 2017 Limited 于 2018 年 3 月 29 日完成 30,000.00 万美元(折合人民币 205,896.00 万元)境外高级定息无抵押美元债券发行, 债券期限为 2018.03.29-2021.03.29。本公司以保证方式为此笔债券提供连带责任担保。

(2) 控股子公司之间提供担保

1) 截至 2018 年 12 月 31 日, 公司持股 71.25%的同方威视技术股份有限公司以保证方式为其下属持股 99.99%的子公司 Nuctech Warsaw Co., Limited Sp. z o.o.的下列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	500.00 万欧元 约 3,923.08 万人民币	2018.06.22-2019.06.21	2018.06.22-2021.06.21
建设银行华沙分行	700.00 万欧元 约 5,492.31 万人民币	2018.04.27-2020.10.05	2018.04.27-2022.10.05
合计	约 9,415.39 万人民币		

2) 截至 2018 年 12 月 31 日, 公司持股 71.25%的同方威视技术股份有限公司以保证方式为其下属持股 100.00%的子公司北京固鸿科技有限公司的下列银行借款提供连带责任担保:

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

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	10.00万人民币	2018.02.28-2019.02.27	2018.02.28-2021.02.27
合计	10.00万人民币		

3) 截至2018年12月31日,公司持股71.25%的同方威视技术股份有限公司以保证方式为其下属持股100.00%的子公司同方威视科技江苏有限公司的下列银行借款提供连带责任担保

贷款银行	贷款金额	贷款期限	保证期间
华夏银行金坛支行	24,990.00万人民币	2018.04.13-2021.12.13	2018.04.13-2023.12.13
中国银行金坛支行	7,600.00万人民币	2018.03.16-2019.05.16	2018.03.16-2021.05.16
合计	32,590.00万人民币		

4) 截至2018年12月31日,公司持股71.25%的同方威视技术股份有限公司以保证方式为其下属持股100.00%的子公司同方威视科技江苏有限公司的下列银行承兑汇票提供连带责任担保:

贷款银行	银行承兑汇票金额	承兑票据期限	保证期间
中国银行金坛支行	1,006.25万人民币	2018.10.16-2019.3.26	2018.10.16-2021.3.26
合计	1,006.25万人民币		

5) 截至2018年12月31日,公司持股71.25%的同方威视技术股份有限公司以保证方式为其下属持股100.00%的子公司北京固鸿科技有限公司的下列银行保函提供连带责任担保:

贷款银行	保函金额	保函期限	保证期间
北京银行清华园支行	145.60万人民币	2018.04.12-2019.10.30	2018.04.12-2021.10.30
合计	145.60万人民币		

6) 截至2018年12月31日,公司持股100.00%的同方人工环境有限公司以保证方式为其下属持股86.67%的子公司无锡同方人工环境有限公司的下列银行承兑汇票提供连带责任担保:

贷款银行	银行承兑汇票金额	承兑票据期限	保证期间
光大银行无锡南长支行	4,601.95万人民币	2018.07.05-2019.05.12	2018.04.27-2021.05.12
合计	4,601.95万人民币		

(3) 公司法人实体为其他关联方提供担保

1) 截至2018年12月31日,公司以保证方式为深圳市华融泰资产管理有限公司的下列银行借款提供连带责任担保: 本公司联营企业深圳市华融泰资产管理有限公司向华夏银行深圳泰然支行借款10,000.00万元,借款期限为2018.02.06-2019.02.06。本公司以保证方式为此笔借款提供连带责任担保,保证期间为2018.02.06-2021.02.06。深圳市华融泰资产管理有限公司另一方股东深圳市奥融信投资发展有限公司按照其持股比例提供反担保。

2) 截至2018年12月31日,公司以保证方式为深圳市华融泰资产管理有限公司的下列银行借款提供连带责任担保: 本公司联营企业深圳市华融泰资产管理有限公司向广东华兴银行深圳分行借款10,000.00万元,借款期限为2018.02.27-2019.02.26。本公司以

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

保证方式为此笔借款提供连带责任担保,保证期间为2018.02.27-2021.02.26。深圳市华融泰资产管理有限公司另一方股东深圳市奥融信投资发展有限公司按照其持股比例提供反担保。

(4) 控股子公司为其他关联方提供担保

截至2018年12月31日,公司持股100.00%的同方金融控股(深圳)有限公司为深圳市华融泰资产管理有限公司的下列借款提供连带责任担保:同方金融控股(深圳)有限公司联营企业深圳市华融泰资产管理有限公司向重庆国际信托股份有限公司借款29,997.00万元,借款期限为2017.10.29-2019.04.29。同方金融控股(深圳)有限公司以保证方式为此笔借款提供连带责任担保,保证期间为2017.10.29-2021.04.29。深圳市华融泰资产管理有限公司另一方股东深圳市奥融信投资发展有限公司按照其持股比例提供反担保。

5. 关联方资金拆借

(1) 本期资金拆入情况

无

(2) 本期资金拆出情况

关联方名称	年初余额	本期拆出	本期计提利息	本期收回	年末余额
同方国信投资控股有限公司	400,000,000.00	0.00	30,631,536.10	22,261,351.34	408,370,184.76
易程(苏州)新技术股份有限公司	0.00	30,000,000.00	0.00	0.00	30,000,000.00
同方鼎欣科技股份有限公司	0.00	30,000,000.00	717,500.00	717,500.00	30,000,000.00
合计	400,000,000.00	60,000,000.00	31,349,036.10	22,978,851.34	468,370,184.76

6. 支付许可授权费

本公司及下属子公司2018年度应计提清华大学专利等技术成果实施许可使用费84,618,601.09元,实际支付80,924,389.77元。本公司2017年度应计提清华大学专利等技术成果实施许可使用费88,315,533.97元,实际支付34,817,924.66元(含以前年度已计提尚未支付的金额)。

7. 联合研发

关联方名称	本年发生额	上年发生额
清华大学	21,130,111.82	45,388,349.59
合计	21,130,111.82	45,388,349.59

8. 金融服务

项目	关联方名称	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	信托收益
购买集合资金信托计划	重庆国际信托有限公司	1,900,000,000.00	1,990,000,000.00	1,900,000,000.00	1,990,000,000.00	97,000,000.00
金融机构存款	重庆三峡银行股份有限公司	200,331,517.95	1,997,198,212.30	2,197,001,365.00	528,365.25	—
合计	—	2,100,331,517.95	3,987,198,212.30	4,097,001,365.00	1,990,528,365.25	—

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

9. 对外捐赠

关联方名称	本期发生额	上期发生额
清华大学	800,000.00	406,868.68
北京清华长庚医院	0.00	2,500,000.00
深圳市华融泰资产管理有限公司	0.00	2,049.00
合计	800,000.00	2,908,917.68

10. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	1,740.44 万元	1,459.98 万元

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
	清华大学及其下属单位:		
应收账款	清华大学	8,675,034.71	10,457,434.07
应收账款	深圳清华大学研究院	999,774.90	1,025,128.20
应收账款	北京清华长庚医院	11,000.00	2,900.00
	控股股东及受同一控股股东控制的其他企业:		
应收账款	苏州紫光创新教育发展有限公司	408,341.22	1,596,234.12
应收账款	《中国学术期刊(光盘版)》电子杂志社有限公司	212,550.00	185,150.93
应收账款	绍兴乔波冰雪世界体育发展有限公司	180,400.00	180,400.00
应收账款	清华同方光盘电子出版社	48,891.27	48,891.27
应收账款	北京乔波冰雪世界体育发展有限公司	12,880.00	12,880.00
应收账款	清华大学出版社有限公司	11,689.40	11,689.40
应收账款	诚志科技园(江西)发展有限公司	10,000.00	10,000.00
应收账款	清华大学建筑设计研究院有限公司	7,454.00	5,518.00
应收账款	北京国环清华环境工程设计研究院有限公司	198.00	198.00
应收账款	北京清尚建筑装饰工程有限公司	140.80	140.80
应收账款	北京清控人居光电研究院有限公司	0.00	22,611.45
	合营企业及联营企业:		
应收账款	易程科技股份有限公司	30,205,068.00	30,205,068.00
应收账款	中检科威(北京)科技有限公司	29,818,510.00	17,922,877.65
应收账款	陕西省广电同方数字电视有限责任公司	8,903,815.05	10,234,120.01
应收账款	吉林同方科贸有限责任公司	6,904,929.95	6,904,929.95
应收账款	山西左云晋能新能源发电有限公司	4,830,896.00	5,480,896.00
应收账款	洛阳同方数字电视有限公司	2,341,880.53	2,322,880.53
应收账款	江西清华泰豪三波电机有限公司	1,124,516.73	963,116.73
应收账款	易程(苏州)软件股份有限公司	1,008,000.00	1,008,000.00
应收账款	张家口广电文化传媒有限公司	934,256.40	1,346,656.40
应收账款	易程(苏州)新技术股份有限公司	402,781.50	402,781.50
应收账款	重庆康乐制药有限公司	369,799.00	119,799.00
应收账款	达州广电同方无线数字电视有限公司	323,350.00	323,350.00
应收账款	泰豪软件股份有限公司	235,000.00	235,000.00
应收账款	运城市蓝星同方数字电视有限公司	204,750.00	0.00
应收账款	日照广电同方数字电视有限公司	200,000.00	97,000.00

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应收账款	广州同方瑞风节能科技股份有限公司	180,241.00	218,902.00
应收账款	许昌广电同方数字电视有限公司	175,658.00	23,730.00
应收账款	北京中录同方文化传播有限公司	90,107.50	90,107.50
应收账款	泰豪科技股份有限公司	36,268.00	36,268.00
应收账款	泉州广电同方数字电视有限公司	20,500.00	0.00
应收账款	开封广电同方数字电视有限公司	4,400.00	0.00
应收账款	同方投资有限公司	110.00	110.00
应收账款	北京朗视仪器有限公司	0.00	1,800,000.00
应收账款	北京清控人居环境研究院有限公司	0.00	615,302.34
应收账款	易程(苏州)电子科技股份有限公司	0.00	219,740.00
应收账款	商丘同方恒泰数字电视有限公司	0.00	197,600.00
应收账款	天门广电同方数字电视有限公司	0.00	40,000.00
清华大学及其下属单位:			
其他应收款	清华大学	7,040.00	249,185.53
控股股东及受同一控股股东控制的其他企业:			
其他应收款	清华同方光盘电子出版社	57,320.23	57,320.23
其他应收款	北京诚志永昌化工有限公司	25,015.28	25,015.28
其他应收款	北京华清物业管理有限责任公司	3,236.59	3,236.59
合营企业及联营企业:			
其他应收款	同方鼎欣科技股份有限公司	30,000,000.00	19,869.92
其他应收款	易程(苏州)新技术股份有限公司	30,000,000.00	0.00
其他应收款	泰豪科技股份有限公司	3,250,000.00	3,250,000.00
其他应收款	吉林同方科贸有限责任公司	2,108,656.15	2,108,656.15
其他应收款	易程科技股份有限公司	883,774.23	454,175.81
其他应收款	重庆同方合志科技有限公司	846,661.64	846,661.64
其他应收款	同方全球人寿保险有限公司	100,000.00	72,800.00
其他应收款	陕西省广电同方数字电视有限责任公司	25,038.49	0.00
其他应收款	商丘同方恒泰数字电视有限公司	23,409.00	0.00
其他应收款	濮阳广电同方数字电视有限公司	12,385.00	0.00
其他应收款	迁安市华控环境投资有限责任公司	3,008.00	0.00
其他应收款	北京海视安数据科技有限公司	0.00	4,900,000.00
其他应收款	Tongfang Kontafarma Holdings Limited	0.00	2,321,234.04
其他应收款	南阳广电同方数字电视有限责任公司	0.00	48,939.00
其他应收款	北京清控人居环境研究院有限公司	0.00	2,797.80
其他应收款	天门广电同方数字电视有限公司	0.00	1,745.00
清华大学及其下属单位:			
预付账款	清华大学	104,220.22	75,820.22
预付账款	北京通力华清科技有限责任公司	1,887,982.67	3,531,470.08
预付账款	河北华控弘屹科技有限公司	300,000.00	300,000.00
预付账款	北京华控通力科技有限公司	4,200.00	0.00
控股股东及受同一控股股东控制的其他企业:			
预付账款	《中国学术期刊(光盘版)》电子杂志社有限公司	18,113,604.66	7,693,704.48
预付账款	北京华业阳光新能源有限公司	1,040,012.00	1,040,012.00
预付账款	紫光软件系统有限公司	5,000.00	5,000.00
预付账款	紫光华山科技服务有限公司	0.00	546,000.00

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
合营企业及联营企业:			
预付账款	同方环境股份有限公司	2,454,000.00	2,454,000.00
预付账款	新鸿电子有限公司	2,322,800.00	350,000.00
预付账款	吉林同方科贸有限责任公司	2,210,219.17	2,210,219.17
预付账款	北京同方时讯电子股份有限公司	1,389,029.94	1,389,029.94
预付账款	广州同方瑞风节能科技股份有限公司	199,388.00	208,288.00
预付账款	广州同艺照明有限公司	128,000.00	128,000.00
预付账款	深圳同方信息技术有限公司	45,000.00	45,000.00
预付账款	泰豪科技股份有限公司	44,433.35	44,433.35
预付账款	北京文录激光科技有限公司	28,000.00	28,000.00
预付账款	泰豪科技(深圳)电力技术有限公司	0.00	191,550.00
合营企业及联营企业:			
应收股利	同方国信投资控股有限公司	338,775,000.00	0.00

2. 应付项目

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
清华大学及其下属单位:			
应付账款	清华大学	213,735,852.04	194,677,429.99
应付账款	北京华控通力科技有限公司	53,469.07	0.00
控股股东及受同一控股股东控制的其他企业:			
应付账款	北京华环电子设备有限公司	2,203,331.60	1,503,527.67
应付账款	紫光股份有限公司	556,250.00	556,250.00
应付账款	清华大学建筑设计研究院有限公司	550,000.00	550,000.00
应付账款	《中国学术期刊(光盘版)》电子杂志社有限公司	0.00	1,238,876.60
应付账款	紫光华山科技服务有限公司	0.00	515,094.34
应付账款	北京国环清华环境工程设计研究院有限公司	0.00	450,000.00
应付账款	北京清华同衡规划设计研究院有限公司	0.00	112,000.00
应付账款	紫光数码(苏州)集团有限公司	0.00	56,372.56
应付账款	紫光同芯微电子有限公司	0.00	47,171.62
合营企业及联营企业:			
应付账款	深圳华控赛格股份有限公司	25,582,202.62	61,550,761.88
应付账款	北京中环世纪工程设计有限责任公司	14,338,498.23	14,588,039.20
应付账款	同方环境股份有限公司	7,061,604.60	7,061,604.60
应付账款	北京清控人居环境研究院有限公司	2,048,198.50	2,334,838.50
应付账款	北京同方时讯电子股份有限公司	2,045,200.00	1,928,250.00
应付账款	广州同方瑞风节能科技股份有限公司	1,046,725.00	1,992,401.00
应付账款	北京厚持投资管理有限责任公司	1,000,000.00	1,000,000.00
应付账款	江西清华泰豪三波电机有限公司	853,200.00	1,098,900.00
应付账款	苏州博远容天信息科技股份有限公司	520,210.00	835,210.00
应付账款	广州同艺照明有限公司	184,480.00	184,480.00
应付账款	同方佰宜科技(北京)有限公司	108,440.00	546,000.00
应付账款	北京恩赛威节能技术服务有限责任公司	80,000.00	80,000.00
应付账款	吉林同方科贸有限责任公司	36,684.00	36,684.00
应付账款	易程科技股份有限公司	21,000.00	21,000.00
应付账款	泰豪科技股份有限公司	20,506.81	20,506.81
应付账款	同方(深圳)云计算技术股份有限公司	11,000.00	11,000.00

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付账款	北京同方艾威康科技有限公司	0.00	362,764.05
应付账款	北京海视安数据科技有限公司	0.00	56,295.29
	清华大学及其下属单位:		
其他应付款	清华大学	29,540,635.25	5,086,751.82
	控股股东及受同一控股股东控制的其他企业:		
其他应付款	《中国学术期刊(光盘版)》电子杂志社有限公司	1,173,772.62	0.00
其他应付款	紫光国芯微电子股份有限公司	757,653.69	50.00
其他应付款	紫光同芯微电子有限公司	647,369.37	1,500.00
其他应付款	安徽泽众安全科技有限公司	500,000.00	0.00
其他应付款	清华同方光盘电子出版社	261,355.38	261,355.38
其他应付款	沐华清诚(北京)教育科技有限公司	89,279.68	0.00
其他应付款	北京清尚建筑装饰工程有限公司	37,000.00	37,000.00
其他应付款	诚志重科技有限公司	35,137.85	0.00
其他应付款	北京华清物业管理有限责任公司	14,400.00	14,400.00
其他应付款	北京清华同衡规划设计研究院有限公司	9,312.08	9,312.08
其他应付款	紫光软件系统有限公司	0.00	50,000.00
	合营企业及联营企业:		
其他应付款	广州同艺照明有限公司	1,560,000.00	1,560,000.00
其他应付款	北京清控人居环境研究院有限公司	996,480.00	1,095,329.65
其他应付款	同方药业集团有限公司	704,642.90	1,030.00
其他应付款	吉林同方科贸有限责任公司	500,000.00	500,000.00
其他应付款	同方全球人寿保险有限公司	445,068.93	444,654.42
其他应付款	苏州博远容天信息科技股份有限公司	300,000.00	0.00
其他应付款	重庆康乐制药有限公司	300,000.00	0.00
其他应付款	深圳华控赛格股份有限公司	226,241.51	0.00
其他应付款	北京同方时讯电子股份有限公司	200,000.00	200,000.00
其他应付款	Tongfang Kontafarma Holdings Limited	151,483.45	166,181.08
其他应付款	易程科技股份有限公司	146,041.75	146,041.75
其他应付款	云南云电同方科技有限公司	78,076.48	72,417.67
其他应付款	同方投资有限公司	56,590.44	57,648.75
其他应付款	泰豪科技股份有限公司	45,572.00	45,572.00
其他应付款	苏州易通程达物业管理有限公司	20,611.41	19,286.89
其他应付款	同方环境股份有限公司	14,814.00	14,814.00
其他应付款	北京厚持投资管理有限责任公司	8,850.00	212,601.48
其他应付款	北京朗视仪器有限公司	8,120.10	0.00
其他应付款	天门广电同方数字电视有限公司	6,442.00	7,815.00
其他应付款	南阳广电同方数字电视有限责任公司	5,022.00	0.00
其他应付款	泉州广电同方数字电视有限公司	3,248.00	2,894.00
其他应付款	同方(深圳)云计算技术股份有限公司	39.96	39.96
其他应付款	北京同方博宇工程技术有限公司	30.00	30.00
其他应付款	北京辰安科技股份有限公司	0.00	139,230.50
其他应付款	陕西省广电同方数字电视有限责任公司	0.00	13,331.42
其他应付款	濮阳广电同方数字电视有限公司	0.00	9,575.00
其他应付款	运城市蓝星同方数字电视有限公司	0.00	1,400.35
其他应付款	日照广电同方数字电视有限公司	0.00	528.00
	清华大学及其下属单位:		

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
预收账款	清华大学	1,313,384.57	663,319.47
预收账款	清华大学图书馆	21,389.44	21,389.40
预收账款	北京清华工业开发研究院	2,432.40	2,432.40
	控股股东及受同一控股股东控制的其他企业:		
预收账款	清华控股有限公司	9,820.00	9,820.00
预收账款	紫光数码(苏州)集团有限公司	1,055,940.00	3,412,470.00
预收账款	北京清华同衡规划设计研究院有限公司	245,754.76	137,735.85
预收账款	《中国学术期刊(光盘版)》电子杂志社有限公司	184,152.01	172,765.46
预收账款	北京卓识教育咨询有限责任公司	7,110.20	7,110.20
预收账款	博奥生物集团有限公司	3,200.00	3,200.00
预收账款	北京清能创新科技有限公司	757.50	757.50
预收账款	启迪创业投资管理(北京)有限公司	200.00	200.00
预收账款	紫光供应链管理有限公司	0.00	3,284,000.00
	合营企业及联营企业:		
预收账款	同方药业集团有限公司	302,053.38	388,279.34
预收账款	深圳华控赛格股份有限公司	296,317.70	0.00
预收账款	上海魁马科技有限公司	106,210.00	0.00
预收账款	陕西省广电同方数字电视有限责任公司	76,100.00	76,100.00
预收账款	易程科技股份有限公司	72,300.00	72,300.00
预收账款	北京中录同方文化传播有限公司	67,781.00	0.00
预收账款	泰豪软件股份有限公司	64,400.00	64,400.00
预收账款	北京清控人居环境研究院有限公司	58,047.23	0.00
预收账款	吉林同方科贸有限责任公司	53,280.00	53,280.00
预收账款	中检科威(北京)科技有限公司	52,992.00	2,221,299.72
预收账款	同方环境股份有限公司	3,758.30	3,758.30
预收账款	北京同方时讯电子股份有限公司	895.00	895.00
预收账款	许昌广电同方数字电视有限公司	0.00	655,070.00
预收账款	开封广电同方数字电视有限公司	0.00	289,531.63
预收账款	广州同方瑞风节能科技股份有限公司	0.00	264,206.50
预收账款	濮阳广电同方数字电视有限公司	0.00	103,000.00
预收账款	北京厚持投资管理有限责任公司	0.00	51,033.62
预收账款	天门广电同方数字电视有限公司	0.00	17,094.02
	合营企业及联营企业:		
应付股利	同方投资有限公司	10,216,800.00	10,216,800.00

十一、或有事项

截至2018年12月31日,本公司无需要披露的重大或有事项。

十二、承诺事项

截至2018年12月31日,本公司无需要披露的重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

截止财务报告报出日,本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1. 分部信息

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。经营分部是公司内部同时满足下列条件的组成部分:

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

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的,可以合并为一个经营分部:

- 1) 各单项产品或劳务的性质;
- 2) 生产过程的性质;
- 3) 产品或劳务的客户类型;
- 4) 销售产品或提供劳务的方式;
- 5) 生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

本公司以经营分部基础,考虑重要性原则,兼顾不同会计期间分部信息的可比性和一致性,将报告分部最终确定为“公共安全”、“互联网服务与终端”、“云计算和大数据”(原“智慧城市”)、“节能环保”、“科技园区”、“总部与投资”。

本公司提供分部信息所采用的会计政策,与编制合并财务报表时所采用的会计政策一致。

(2) 本年度报告分部的财务信息

报告分部	2018年12月31日		2018年度		
	资产总额	负债总额	主营业务收入	主营业务成本	利润总额
公共安全	13,461,092,455.59	8,743,121,772.56	6,375,152,697.61	4,070,109,371.13	667,461,161.79
互联网服务与终端	10,480,484,590.73	6,469,070,450.73	11,304,365,671.78	9,755,834,694.33	-1,821,607,891.46
云计算和大数据	3,410,496,727.32	3,181,792,647.07	1,897,766,180.38	1,906,811,692.05	-692,207,192.93
节能环保	12,648,392,584.10	6,497,224,481.96	4,821,977,377.88	3,708,116,733.67	425,792,544.41
科技园区	3,322,675,906.96	629,226,064.19	433,135,404.25	268,647,030.63	97,434,135.74
总部与投资	20,552,562,389.08	18,883,081,624.35	10,033,062.05	3,520,825.62	-2,121,978,755.83
小计	63,875,704,653.78	44,403,517,040.86	24,842,430,393.95	19,713,040,347.43	-3,445,105,998.28
业务板块间抵销	-266,064,292.23	-687,359,117.60	-300,238,229.21	-262,225,533.27	2,744,215.62
合计	63,609,640,361.55	43,716,157,923.26	24,542,192,164.74	19,450,814,814.16	-3,442,361,782.66

(续)

报告分部	2017年12月31日		2017年度		
	资产总额	负债总额	主营业务收入	主营业务成本	利润总额
公共安全	11,927,963,158.78	7,796,062,959.35	6,074,521,293.25	4,028,107,853.80	561,644,888.38
互联网服务与终端	11,854,616,858.85	5,501,016,678.89	13,378,265,165.83	11,431,616,197.92	-37,917,636.58
云计算和大数据	3,774,837,743.71	2,825,079,567.55	1,631,362,013.99	1,328,879,392.21	-57,662,165.66
节能环保	10,785,196,802.37	5,425,704,897.26	4,371,072,147.35	3,327,484,260.92	391,790,180.83
科技园区	3,098,492,094.83	342,027,255.22	798,626,892.12	594,602,121.37	110,746,708.18
总部与投资	23,095,336,518.77	17,556,000,644.57	11,600,956.07	5,094,196.97	-252,492,475.19

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

报告分部	2017年12月31日		2017年度		
	资产总额	负债总额	主营业务收入	主营业务成本	利润总额
小计	64,536,443,177.31	39,445,892,002.84	26,265,448,468.61	20,715,784,023.19	716,109,499.96
业务板块间抵销	-941,397,611.61	-618,085,181.10	-353,834,682.07	-289,431,304.09	-30,340,534.09
合计	63,595,045,565.70	38,827,806,821.74	25,911,613,786.54	20,426,352,719.10	685,768,965.87

2. 控制权变更

根据公司2019年4月4日公告，于2019年4月3日收到公司控股股东清华控股有限公司（以下简称“清华控股”）通知，清华控股于2019年4月3日与中国核工业集团资本控股有限公司（原名称为“中国核工业建设集团资本控股有限公司”，以下简称“中核资本”）签署了《清华控股有限公司与中国核工业集团资本控股有限公司关于同方股份有限公司之股份转让协议》（以下简称“股份转让协议”），清华控股拟向中核资本转让其持有的622,418,780股公司股票（占公司总股本的21%）。若本次转让实施完成，则清华控股直接持有公司140,892,217股（占公司总股本的4.75%），其通过其下属控股子公司紫光集团有限公司持有公司69,637,883股（占公司总股本的2.35%），合计持有公司7.10%的股份，中核资本持有公司622,418,780股股票（占公司总股本的21%），中核资本成为公司的控股股东，公司实际控制人由教育部变更为国务院国资委。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据	19,176,879.93	22,008,455.78
应收账款	2,480,583,305.50	1,529,389,080.51
合计	2,499,760,185.43	1,551,397,536.29

1.1 应收票据

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	19,176,879.93	14,984,853.41
商业承兑汇票	0.00	7,023,602.37
合计	19,176,879.93	22,008,455.78

1.2 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
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
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,974,950,020.90	100.00%	494,366,715.40	16.62%	2,480,583,305.50
单项金额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
合计	2,974,950,020.90	100.00%	494,366,715.40	16.62%	2,480,583,305.50

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
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
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,947,107,824.82	100.00%	417,718,744.31	21.45%	1,529,389,080.51
单项金额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
合计	1,947,107,824.82	100.00%	417,718,744.31	21.45%	1,529,389,080.51

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	比重	坏账准备
1年以内	740,949,865.23	38.10%	7,409,498.64
1-2年	154,203,840.30	7.93%	7,710,192.01
2-3年	558,614,843.02	28.72%	83,792,226.45
3-4年	108,976,464.50	5.60%	32,692,939.35
4-5年	38,656,851.33	1.99%	19,328,425.69
5年以上	343,433,433.26	17.66%	343,433,433.26
合计	1,944,835,297.64	100.00%	494,366,715.40

2) 组合中,采用关联方方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
关联方组合	1,030,114,723.26	0.00	0.00
合计	1,030,114,723.26	0.00	—

(2) 本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 1,117,944,267.31 元,占应收账款年末余额合计数的比例 37.58%,相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 3,582,764.19 元。

2. 其他应收款

被投资单位	年末余额	年初余额
应收股利	152,806,748.00	34,900,135.28
其他应收款	9,683,918,180.12	8,797,484,657.99
合计	9,836,724,928.12	8,832,384,793.27

2.1 应收股利

被投资单位	年末余额	年初余额
同方威视技术股份有限公司	131,806,748.00	0.00
Resuccess Investments Limited	21,000,000.00	21,000,000.00
淮安同方水务有限公司	0.00	13,378,500.00
同方健康科技(北京)股份有限公司	0.00	516,381.95
北京同方信息安全技术股份有限公司	0.00	5,253.33
合计	152,806,748.00	34,900,135.28

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

2.2 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,857,522,333.09	100.00%	173,604,152.97	1.76%	9,683,918,180.12
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	9,857,522,333.09	100.00%	173,604,152.97	1.76%	9,683,918,180.12

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,961,522,072.76	100.00%	164,037,414.77	1.83%	8,797,484,657.99
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	8,961,522,072.76	100.00%	164,037,414.77	1.83%	8,797,484,657.99

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	比重	坏账准备
1年以内	109,060,185.89	30.05%	1,090,601.85
1-2年	22,218,437.92	6.12%	1,110,921.89
2-3年	41,475,941.15	11.42%	6,221,391.18
3-4年	19,406,637.00	5.34%	5,821,991.09
4-5年	23,140,249.01	6.37%	11,570,124.53
5年以上	147,789,122.43	40.70%	147,789,122.43
合计	363,090,573.40	100.00%	173,604,152.97

2) 组合中,采用关联方方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
关联方组合	9,494,431,759.69	0.00	0.00
合计	9,494,431,759.69	0.00	—

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	9,619,464,404.17	8,760,889,708.87
保证金、押金	170,616,328.23	158,589,559.06
备用金	34,792,051.84	32,621,119.68
代垫款项	29,811,452.75	6,270,958.87
其他款项	2,838,096.10	3,150,726.28
合计	9,857,522,333.09	8,961,522,072.76

(3) 本年按欠款方归集的年末余额前五名其他应收款汇总金额为 8,636,075,379.10 元, 占其他应收款年末余额合计数的比例 87.61%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 0.00 元。

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	14,243,763,853.63	533,683,299.40	13,710,080,554.23	13,967,613,853.63	45,757,599.40	13,921,856,254.23
对联营、合营企业投资	3,294,250,303.94	0.00	3,294,250,303.94	2,938,002,477.34	0.00	2,938,002,477.34
合计	17,538,014,157.57	533,683,299.40	17,004,330,858.17	16,905,616,330.97	45,757,599.40	16,859,858,731.57

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
同方金融控股(深圳)有限公司	4,540,469,919.11	0.00	0.00	4,540,469,919.11	0.00	0.00
同方科技园有限公司	826,310,000.00	1,222,271,232.65	0.00	2,048,581,232.65	0.00	0.00
同方计算机有限公司	1,349,910,000.00	0.00	0.00	1,349,910,000.00	0.00	0.00
沈阳同方多媒体科技有限公司	1,315,870,970.73	0.00	0.00	1,315,870,970.73	0.00	0.00
北京壹人壹本信息科技有限公司	1,213,925,700.00	0.00	0.00	1,213,925,700.00	487,925,700.00	487,925,700.00
同方威视技术股份有限公司	858,303,660.00	0.00	0.00	858,303,660.00	0.00	0.00
同方工业有限公司	400,000,000.00	200,000,000.00	0.00	600,000,000.00	0.00	0.00
同方人工环境有限公司	456,314,441.73	80,000,000.00	0.00	536,314,441.73	0.00	0.00
北京同方凌讯科技有限公司	247,000,000.00	0.00	0.00	247,000,000.00	0.00	0.00
南京同方水务有限公司	147,000,000.00	137,320,000.00	0.00	284,320,000.00	0.00	0.00
Resuccess Investments Limited	140,504,808.10	0.00	0.00	140,504,808.10	0.00	0.00
淮安同方控源截污工程有限公司	120,000,000.00	0.00	0.00	120,000,000.00	0.00	0.00
同方知网数字出版技术股份有限公司	100,054,351.74	0.00	0.00	100,054,351.74	0.00	0.00
北京同方实业有限公司	100,000,000.00	0.00	0.00	100,000,000.00	0.00	0.00
山东同方鲁颖电子有限公司	98,742,430.66	0.00	0.00	98,742,430.66	0.00	0.00
同方大健康产业有限公司	75,240,000.00	0.00	0.00	75,240,000.00	0.00	0.00
北京同方吉兆科技有限公司	231,961,654.00	0.00	165,120,000.00	66,841,654.00	0.00	0.00
Tongfang Global Limited	65,228,000.00	0.00	0.00	65,228,000.00	0.00	0.00

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
同方锐安科技有限公司	60,000,000.00	0.00	0.00	60,000,000.00	0.00	0.00
淮安同方水务有限公司	57,260,000.00	0.00	0.00	57,260,000.00	0.00	0.00
Tong fang Hong Kong Limited	52,708,800.00	0.00	0.00	52,708,800.00	0.00	0.00
清芯光电有限公司	45,757,599.40	0.00	0.00	45,757,599.40	0.00	45,757,599.40
Technovator International Limited	43,363,900.00	0.00	0.00	43,363,900.00	0.00	0.00
同方光电(香港)有限公司	39,478,529.25	0.00	0.00	39,478,529.25	0.00	0.00
北京同方软件股份有限公司	34,864,600.00	0.00	0.00	34,864,600.00	0.00	0.00
北京同方华光系统科技有限公司	33,150,000.00	0.00	0.00	33,150,000.00	0.00	0.00
北京同方星澜科技有限公司 (原同方传媒(北京)有限公司)	1.00	23,950,000.00	0.00	23,950,001.00	0.00	0.00
Tongfang Asia Pacific(R&DCenter) Pte.Ltd.	21,772,500.00	0.00	0.00	21,772,500.00	0.00	0.00
北京同方光盘股份有限公司	21,479,648.26	0.00	0.00	21,479,648.26	0.00	0.00
THTF USA,Inc.	20,641,105.00	0.00	0.00	20,641,105.00	0.00	0.00
同方健康科技(北京)股份有限公司	17,500,000.00	0.00	0.00	17,500,000.00	0.00	0.00
北京同方物业管理有限公司	9,530,000.00	0.00	0.00	9,530,000.00	0.00	0.00
北京市同方教育培训学校	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00
辽宁同方安全技术有限公司	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00
北京同方影视传媒科技有限公司	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00
南通同方科技园有限公司	826,000,000.00	0.00	826,000,000.00	0.00	0.00	0.00
沈阳同方科技园有限公司	396,271,232.65	0.00	396,271,232.65	0.00	0.00	0.00
合计	13,967,613,853.63	1,663,541,232.65	1,387,391,232.65	14,243,763,853.63	487,925,700.00	533,683,299.40

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他		
一、合营企业										
同方全球人寿保险有限公司	1,131,608,530.49	0.00	0.00	66,284,215.00	95,901,687.00	0.00	0.00	0.00	1,293,794,432.49	0.00
二、联营企业										
泰豪科技股份有限公司	775,278,261.32	115,269,858.76	0.00	48,642,634.02	16,199.72	18,127,023.31	15,444,514.44	0.00	941,889,462.69	0.00
同方江新造船有限公司	281,504,742.70	0.00	0.00	198,124.33	0.00	0.00	0.00	0.00	281,702,867.03	0.00
玉溪市华控环境海绵城市建设有限公司	164,927,491.60	0.00	0.00	-58,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	164,868,991.60	0.00
泰豪创意科技集团股份有限公司	154,515,893.78	0.00	0.00	-854,052.15	0.00	0.00	0.00	0.00	153,661,841.63	0.00
同方环境股份有限公司	140,569,491.75	0.00	0.00	-9,059,491.43	206,330.88	0.00	0.00	0.00	131,716,331.20	0.00
北京辰安科技股份有限公司	82,089,471.83	0.00	0.00	11,438,557.66	6,092.52	19,288,891.28	1,579,500.00	0.00	111,243,513.29	0.00
迁安市华控环境投资有限责任公司	91,302,821.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	91,302,821.23	0.00
云南云电同方科技有限公司	85,079,237.17	0.00	0.00	1,771,614.93	0.00	0.00	388,299.77	0.00	86,462,552.33	0.00
同方鼎欣科技股份有限公司	29,895,001.43	0.00	0.00	6,633,269.93	15,498.06	861,821.91	2,000,000.00	0.00	35,405,591.33	0.00
吉林同方科贸有限责任公司	1,231,534.04	0.00	0.00	-29,634.92	0.00	0.00	0.00	0.00	1,201,899.12	0.00
河南同盟智慧城市科技有限公司	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00
北京中录同方文化传播有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	2,938,002,477.34	116,269,858.76	0.00	124,966,737.37	96,145,808.18	38,277,736.50	19,412,314.21	0.00	3,294,250,303.94	0.00

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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. 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,951,668,098.57	4,807,242,297.05	3,372,047,744.34	2,908,766,663.95
其他业务	2,617,672.74	94,010.47	2,819,914.08	85,661.94
合计	4,954,285,771.31	4,807,336,307.52	3,374,867,658.42	2,908,852,325.89

5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	133,556,748.00	114,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	124,966,737.37	55,132,123.01
处置可供出售金融资产取得的投资收益	33,974,325.93	19,197,897.65
持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的投资收益	6,019,512.10	6,702,547.77
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	5,193,718.65	127,199,621.33
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	3,571,971.97	14,403,514.58
处置长期股权投资产生的投资收益	1,275.28	-21,932,309.78
合计	307,284,289.30	314,703,394.56

十六、 财务报告批准

本财务报告于2019年4月24日由本公司董事会批准报出。

同方股份有限公司财务报表补充资料

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

(1) 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)》的规定,本公司2018年度非经常性损益如下:

项目	本年金额
非流动资产处置损益	195,989,326.37
计入当期损益的政府补助	195,575,585.15
债务重组损益	-1,558,906.91
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	99,883,051.61
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-7,771,994.23
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,534,749.34
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00
小计	477,582,312.65
所得税影响额	41,706,626.50
少数股东权益影响额(税后)	103,985,406.32
合计	331,890,279.83

2. 净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2018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:

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	-20.82%	-1.3090	-1.3090
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-22.60%	-1.4210	-1.4210

同方股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

(本页无正文，为同方股份有限公司财务报表附注签章页。)



证书序号: 0000186

说明

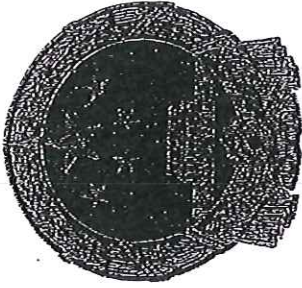
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关

二〇一一年四月二日

中华人民共和国财政部制



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）

首席合伙人：叶韶勋

主任会计师：

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

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日





证书序号: 000198

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: 二〇一〇年十月二十日

证书有效期至: 二〇一〇年十月二十日



营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码 91110101592354581W

名称 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

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 李晓英, 张克, 叶韶勋

成立日期 2012年03月02日

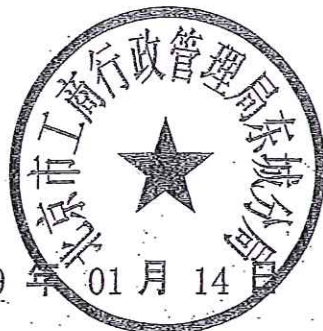
合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2019年01月14日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。


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
任职业资格检查专用章
2019年4月30日

2019.4.30

2019年4月30日



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

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
任职业资格检查专用章
2011年4月30日

2011.4.30

2011年4月30日

姓名: 张克东
Sex: 男
出生日期: 1963年03月01日
工作单位: 福建中和会计师事务所福州分所
身份证号码: 110105196303015470

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
任职业资格检查专用章
2012年4月29日

2012.4.29

2012年4月29日

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
任职业资格检查专用章
2011年4月23日

2011.4.23

2011年4月23日

证书编号: 100000011279
福建省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 1999年02月28日
换证日期: 2011年03月14日



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.



姓名：陈军
证书编号：110101360028

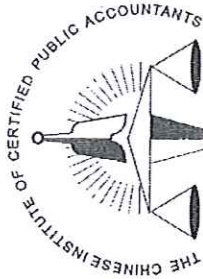
年 月 日
年 月 日

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.

年 月 日
年 月 日

5



中国注册会计师协会
THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS



姓名 陈军
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1980-05-16
Date of birth
工作单位 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 110108198005165436
Identity card No.



证书编号：110101360028
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：2013 年 07 月 08 日
Date of Issuance

4