

同方股份有限公司
2025 年度
审计报告

索引	页码
审计报告	1-6
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	13-162



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/2026BJAA10B0600

同方股份有限公司

同方股份有限公司:

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2025年12月31日的合并及母公司资产负债表，2025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2025年12月31日的合并及母公司财务状况以及2025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独立性准则和中国注册会计师职业道德守则中适用于公众利益实体财务报表审计的独立性要求，我们独立于同方股份，并履行了独立性和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三 25、附注五 48 和附注十五 2 所述，同方股份 2025 年度营业收入金额 150.65 亿元，比上年度减少 17.37 亿元，减幅约 10.34%。</p> <p>同方股份的主营业务较多且复杂，主要有公共安全业务、数智产业业务、智慧能源业务、总部投资及科技园等业务。</p> <p>收入是影响同方股份净利润的关键因素之一，收入业务类型多样，涉及管理层重大判断且金额重大，收入确认产生错报的固有风险较高，我们将收入的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>(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；</p> <p>(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；</p> <p>(3) 按月度、年度和业务类型等对营业收入和毛利率实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明原因；</p> <p>(4) 对于内销收入，选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、运输单、客户签收单等；部分项目业务选取特定项目检查与实际发生成本相关的支持性文件，包括采购合同、分包合同、采购发票、入库单、签收单、进度确认单、分包商结算单等，测试管理层对履约进度和按照履约进度确认收入的计算是否准确；对于出口收入，选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等；</p> <p>(5) 结合应收账款和合同资产项目台账，选取项目函证销售金额；</p> <p>(6) 实施截止测试，检查收入是否在恰当期间确认；</p> <p>(7) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；</p> <p>(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。</p>
2. 存货可变现净值的确认	
关键审计事项	审计中的应对
<p>如合并财务报表附注三 13 和附注五 7 所述，截至 2025 年 12 月 31 日，同方股份存货账</p>	<p>在审计中，我们执行的主要程序：</p> <p>(1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，</p>

<p>面余额为人民币 76.39 亿元，跌价准备为人民币 7.17 亿元，账面价值为人民币 69.22 亿元。</p> <p>存货采用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。由于存货金额重大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断，我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。</p>	<p>评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；</p> <p>(2) 针对管理层以前年度就存货可变现净值所作估计，复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计；</p> <p>(3) 选取项目评价存货估计售价的合理性，复核估计售价是否与销售合同价格、市场销售价格、历史数据等一致；</p> <p>(4) 评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性；</p> <p>(5) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；</p> <p>(6) 结合存货监盘，识别是否存在库龄较长、型号陈旧、产量下降、生产成本或售价波动、技术或市场需求变化等情形，评价管理层就存货可变现净值所作估计的合理性；</p> <p>(7) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。</p>
<p>3. 长期股权投资减值</p>	
<p>关键审计事项</p>	<p>审计中的应对</p>
<p>如合并财务报表附注三 15 和附注五 11 所述，截至 2025 年 12 月 31 日，同方股份长期股权投资账面余额为人民币 163.71 亿元，减值准备为人民币 20.01 亿元，账面价值为人民币 143.70 亿元。</p> <p>同方股份公司管理层在资产负债表日对长期股权投资是否存在减值迹象进行判断，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，按长期股权投资可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。对于存在</p>	<p>在审计中，我们执行的主要程序：</p> <p>(1) 了解与长期股权投资减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；</p> <p>(2) 针对管理层以前年度就预计未来现金流量现值所作估计，复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计；</p> <p>(3) 评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；</p> <p>(4) 评价管理层在减值测试中使用的方法的适当性和一贯性；</p> <p>(5) 评价管理层在减值测试中使用的重大假设的适</p>

<p>减值的长期股权投资，管理层需要对市场价格的选取、折现率及相关现金流等进行判断和估计，且该类资产对同方股份的财务报表具有重大影响，因此将长期股权投资减值确定为关键审计事项。</p>	<p>当性，复核相关假设是否与总体经济环境、行业状况、经营情况、历史经验、运营计划、其他会计估计中所使用的假设、业务活动的其他领域中所使用的相关假设等一致；</p> <p>(6) 评价管理层在减值测试中使用的数据的适当性、相关性和可靠性，并复核减值测试中有关信息的一致性；</p> <p>(7) 测试管理层对预计未来现金流量现值的计算是否准确；</p> <p>(8) 检查与长期股权投资减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。</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 2025 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，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

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。

（本页无正文）

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）

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二六年四月二十七日



合并资产负债表
2025年12月31日

编制单位：南方股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	年末余额	年初余额 (经重述)
流动资产			
货币资金	五、1	6,806,034,805.74	6,151,855,048.79
交易性金融资产	五、2	10,263,299.07	1,171,109,568.39
衍生金融资产			
应收票据	五、3	171,997,488.24	125,820,213.36
应收账款	五、4	6,773,167,673.09	6,737,647,320.62
应收款项融资			
预付款项	五、5	657,813,187.09	682,967,591.56
其他应收款	五、6	1,114,914,696.33	1,271,717,068.37
其中：应收利息		3,678,186.67	3,771,116.65
应收股利		153,875,000.00	213,502,272.73
存货	五、7	6,922,034,874.21	7,006,167,936.68
其中：数据资源			
合同资产	五、8	1,647,742,301.69	2,569,782,834.89
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、9	212,535,813.21	208,881,336.24
流动资产合计		24,316,504,138.67	25,925,948,918.90
非流动资产			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	五、10	686,672,783.22	527,508,188.92
长期股权投资	五、11	14,370,040,749.03	15,343,938,039.83
其他权益工具投资	五、12	558,986,944.96	506,761,205.72
其他非流动金融资产	五、13	254,697,011.78	300,981,991.93
投资性房地产	五、14	169,081,263.31	157,165,409.36
固定资产	五、15	2,994,311,015.86	3,065,479,155.04
在建工程	五、16	41,020,051.91	7,010,952.90
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、17	240,756,073.66	226,431,127.40
无形资产	五、18	2,028,461,962.86	1,903,619,914.78
其中：数据资源		159,859,372.04	93,437,068.72
开发支出	五、19	645,020,894.73	730,974,476.01
其中：数据资源			
商誉	五、20	89,636,200.21	91,665,801.49
长期待摊费用	五、21	56,393,447.62	57,298,244.74
递延所得税资产	五、22	1,656,731,097.36	1,567,031,764.09
其他非流动资产	五、23	1,095,299,145.60	1,221,012,212.73
非流动资产合计		24,887,108,642.11	25,706,878,484.94
资产总计		49,203,612,780.78	51,632,827,403.84

单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并资产负债表（续）

2025年12月31日

编制单位：同方股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	年末余额	年初余额（经重述）
流动负债：			
短期借款	五、25	1,688,950,835.29	3,002,034,319.62
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、26	324,780,660.42	319,625,638.71
应付账款	五、27	7,693,221,581.35	7,884,276,265.30
预收款项	五、28	12,164,249.40	12,454,500.86
合同负债	五、29	3,295,822,047.40	3,084,555,760.49
应付职工薪酬	五、30	1,019,779,906.42	1,003,098,600.23
应交税费	五、31	464,900,884.49	430,249,035.78
其他应付款	五、32	975,491,692.09	1,065,567,094.51
其中：应付利息			
应付股利		3,275,580.00	3,449,700.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、33	1,213,709,019.90	1,045,725,345.12
其他流动负债	五、34	181,185,665.08	105,267,911.81
流动负债合计		16,870,006,541.84	17,952,854,472.43
非流动负债：			
长期借款	五、35	8,279,815,000.00	7,620,366,209.79
应付债券	五、36	2,200,000,000.00	3,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、37	161,480,104.47	135,288,611.11
长期应付款	五、38	39,396,357.02	30,597,539.96
预计负债	五、39	11,565,972.34	8,651,166.02
递延收益	五、40	104,313,267.76	81,839,234.96
递延所得税负债	五、22	77,612,048.37	71,546,554.90
其他非流动负债	五、41	756,942,637.72	926,877,482.03
非流动负债合计		11,631,125,387.68	11,875,166,798.77
负 债 合 计		28,501,131,929.52	29,828,021,271.20
所有者权益：			
股本	五、42	3,350,297,713.00	3,350,297,713.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、43	10,975,195,618.21	10,974,486,084.26
减：库存股			
其他综合收益	五、44	-1,289,366,984.97	81,384,588.47
专项储备	五、45	10,841,354.52	6,129,269.91
盈余公积	五、46	1,083,176,317.08	1,336,109,716.65
未分配利润	五、47	1,978,004,727.68	1,213,146,087.77
归属于母公司股东权益合计		16,108,148,745.52	16,961,553,460.06
少数股东权益		4,594,332,105.74	4,843,252,672.58
所有者权益合计		20,702,480,851.26	21,804,806,132.64
负债和所有者权益总计		49,203,612,780.78	51,632,827,403.84

单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





母公司资产负债表
2025年12月31日

编制单位：同方股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	年末余额	年初余额（经重述）
流动资产：			
货币资金		1,512,941,135.30	1,904,280,127.02
交易性金融资产		9,695,582.40	1,158,265,672.38
衍生金融资产			
应收票据		49,354,366.53	19,738,650.82
应收账款	十六、1	940,655,759.65	1,194,262,526.70
应收款项融资			
预付款项		192,493,805.85	119,878,811.35
其他应收款	十六、2	8,311,537,289.55	8,411,760,522.59
其中：应收利息			
应收股利		351,000,000.00	351,000,000.00
存货		585,815,209.98	445,238,312.84
其中：数据资源			
合同资产		965,199,420.14	1,628,726,615.88
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,629,511.94	6,245,800.89
流动资产合计		12,573,322,081.34	14,888,397,040.47
非流动资产：			
长期应收款			
长期股权投资	十六、3	16,526,785,362.92	17,754,466,839.18
其他权益工具投资		23,288,656.74	22,550,384.99
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		634,187,260.61	648,130,890.12
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		9,501,828.59	11,567,833.43
无形资产		160,448,017.27	161,020,158.45
其中：数据资源			
开发支出		136,889,942.21	116,680,832.68
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		8,169,262.29	8,309,734.92
递延所得税资产		1,269,020,528.54	1,230,290,963.16
其他非流动资产		192,807.55	49,674,514.83
非流动资产合计		18,768,483,666.75	20,002,692,151.76
资产总计		31,341,805,748.09	34,891,089,192.23

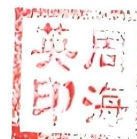
单位负责人：



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)

2025年12月31日

编制单位: 同方股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项 目	附注	年末余额	年初余额 (经重述)
流动负债:			
短期借款		1,015,527,504.28	2,098,749,000.02
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		136,210,629.43	91,086,801.56
应付账款		3,048,961,826.05	3,468,105,656.82
预收款项		202,600.00	2,521,399.80
合同负债		418,713,272.10	359,775,348.34
应付职工薪酬		102,259,897.70	105,789,400.90
应交税费		17,193,398.70	32,450,807.25
其他应付款		1,174,242,351.46	1,889,617,727.57
其中: 应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		194,796,647.82	245,549,036.97
其他流动负债		47,726,262.43	39,256,549.47
流动负债合计		6,155,837,389.97	8,332,901,728.70
非流动负债:			
长期借款		6,391,320,000.00	5,753,290,000.00
应付债券		2,200,000,000.00	3,000,000,000.00
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债		1,760,899.65	3,026,790.02
长期应付款			
预计负债			
递延收益		69,444.60	1,696,051.46
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,593,150,344.25	8,758,012,841.48
负 债 合 计		14,748,987,734.22	17,090,914,570.18
所有者权益			
股本		3,350,297,713.00	3,350,297,713.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		10,337,533,482.04	10,906,947,071.80
减: 库存股			
其他综合收益		-125,966,424.26	1,165,777,177.79
专项储备		69,971.15	63,137.79
盈余公积		1,082,058,328.70	1,334,991,728.27
未分配利润		1,948,824,943.24	1,042,097,793.40
所有者权益合计		16,592,818,013.87	17,800,174,622.05
负债和所有者权益总计		31,341,805,748.09	34,891,089,192.23

单位负责人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





合并利润表
2025年度

编制单位：同方股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本年金额	上年金额（经重述）
一、营业总收入	五、48	15,064,892,096.09	16,801,783,043.91
二、营业总成本		15,166,507,824.76	17,123,894,246.32
其中：营业成本	五、48	11,034,887,934.16	12,701,305,139.01
税金及附加	五、49	149,616,444.02	151,684,863.01
销售费用	五、50	1,515,888,230.59	1,657,078,454.12
管理费用	五、51	1,258,092,837.27	1,293,366,677.78
研发费用	五、52	870,923,183.00	859,915,783.06
财务费用	五、53	337,099,195.72	460,543,329.34
其中：利息费用		425,156,594.37	552,247,668.30
利息收入		95,161,608.24	113,461,975.39
加：其他收益	五、54	100,758,259.63	156,833,045.62
投资收益（损失以“-”号填列）	五、55	763,712,006.14	785,521,002.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		607,226,430.72	194,591,486.34
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、56	-54,058,622.12	415,194,943.39
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、57	-129,022,093.44	-177,018,086.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、58	-311,296,581.28	-311,496,350.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、59	38,995,962.79	13,217,486.59
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		307,473,203.05	560,140,838.47
加：营业外收入	五、60	83,721,443.63	51,288,024.78
减：营业外支出	五、61	19,213,119.34	18,654,135.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		371,981,527.34	592,774,727.97
减：所得税费用	五、62	81,938,062.90	48,758,317.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		290,043,464.44	544,016,410.73
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		290,043,464.44	202,327,943.85
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			341,688,466.88
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润		495,005,722.72	482,199,844.88
2.少数所有者损益		-204,962,258.28	61,816,565.85
六、其他综合收益的税后净额	五、63	-1,350,447,548.96	1,091,684,163.98
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,353,832,055.82	1,102,895,598.24
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-13,759,789.03	489,956,832.57
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-83,994,330.09	197,057,665.93
3.其他权益工具投资公允价值变动		70,234,541.06	292,899,166.64
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-1,340,072,266.79	612,938,765.67
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-1,286,159,495.32	742,629,153.55
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额		-53,912,771.47	-129,690,387.88
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		3,384,506.86	-11,211,434.26
七、综合收益总额		-1,060,404,084.52	1,635,700,574.71
归属于母公司股东的综合收益总额		-858,826,333.10	1,585,095,443.12
归属于少数股东的综合收益总额		-201,577,751.42	50,605,131.59
八、每股收益			
（一）基本每股收益		0.1477	0.1439
（二）稀释每股收益		0.1477	0.1439

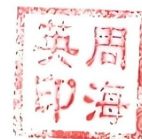
单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





母公司利润表
2025年度

编制单位：同方股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本年金额	上年金额（经重述）
一、营业收入	十六、4	2,093,450,698.62	2,700,086,089.16
减：营业成本	十六、4	1,741,425,757.06	2,483,599,488.91
税金及附加		31,882,347.38	40,450,068.98
销售费用		52,577,065.53	61,071,201.80
管理费用		184,406,032.91	157,999,352.18
研发费用	十六、5	172,819,881.66	80,693,275.07
财务费用		347,329,841.16	472,582,301.99
其中：利息费用		336,336,459.37	450,424,503.44
利息收入		12,232,688.22	13,101,493.36
加：其他收益		1,873,500.85	4,143,430.01
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、6	1,106,086,981.76	174,493,932.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		642,759,698.28	178,519,847.38
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-7,356,127.89	400,590,795.61
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-44,979,340.39	-31,569,441.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-44,587,369.65	-61,954,290.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）		834,395.51	528,957.05
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		574,881,813.11	-110,076,216.83
加：营业外收入		40,402,827.35	185,346.02
减：营业外支出		331,196.33	6,146,213.03
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		614,953,444.13	-116,037,083.84
减：所得税费用		-38,840,306.14	-106,311,816.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		653,793,750.27	-9,725,267.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		653,793,750.27	-9,725,267.59
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-1,291,743,602.05	726,754,309.23
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-26,214,387.51	-11,891,172.76
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-26,841,918.50	
3.其他权益工具投资公允价值变动		627,530.99	-11,891,172.76
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-1,265,529,214.54	738,645,481.99
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-1,265,529,214.54	738,645,481.99
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-637,949,851.78	717,029,041.64

单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并现金流量表
2025年度

编制单位：同方股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	本年金额	上年金额（经重述）
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		17,068,931,310.90	16,292,204,321.93
收到的税费返还		139,036,833.18	120,964,620.29
收到其他与经营活动有关的现金	五、64	1,102,283,428.86	1,185,825,476.99
经营活动现金流入小计		18,310,251,572.94	17,598,994,419.21
购买商品、接受劳务支付的现金		10,185,673,308.62	10,100,935,339.93
支付给职工及为职工支付的现金		3,766,229,621.00	3,829,303,140.43
支付的各项税费		730,985,072.41	760,960,537.49
支付其他与经营活动有关的现金	五、64	2,210,067,076.99	2,024,399,801.32
经营活动现金流出小计		16,892,955,079.05	17,015,598,839.17
经营活动产生的现金流量净额		1,417,296,493.89	583,395,580.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,535,246,862.44	1,495,651,701.56
取得投资收益收到的现金		87,320,112.85	205,079,124.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,863,249.81	17,996,014.36
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	五、65	6,116,755.47	1,324,406,825.26
收到其他与投资活动有关的现金	五、64	30,342,857.14	15,106,302.60
投资活动现金流入小计		1,665,889,837.74	3,058,239,967.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		502,887,057.07	631,981,145.19
投资支付的现金		2,868,134.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、64	6,758.08	1,197,386.21
投资活动现金流出小计		505,761,949.15	633,178,531.40
投资活动产生的现金流量净额		1,160,127,888.59	2,425,061,436.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,440,000.00	26,850,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,440,000.00	26,850,000.00
取得借款收到的现金		10,899,993,640.09	11,125,218,958.92
收到其他与筹资活动有关的现金	五、64	5,175,000.14	1,472,598,627.32
筹资活动现金流入小计		10,908,608,640.23	12,624,667,586.24
偿还债务支付的现金		12,259,603,483.87	14,702,728,752.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		462,380,180.72	578,435,787.05
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		5,169,964.21	77,594,316.15
支付其他与筹资活动有关的现金	五、64	148,315,809.98	997,524,808.48
筹资活动现金流出小计		12,870,299,474.57	16,278,689,347.74
筹资活动产生的现金流量净额		-1,961,690,834.34	-3,654,021,761.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-36,734,789.67	-28,969,727.03
五、现金及现金等价物净增加额		578,998,758.47	-674,534,472.05
加：期初现金及现金等价物余额		6,051,635,293.32	6,726,169,765.37
六、期末现金及现金等价物余额		6,630,634,051.79	6,051,635,293.32

单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司现金流量表
2025年度

编制单位：同方股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	本年金额	上年金额（经重述）
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,176,011,876.90	2,272,200,097.05
收到的税费返还			2,738,791.79
收到其他与经营活动有关的现金		645,208,533.78	814,564,902.70
经营活动现金流入小计		3,821,220,410.68	3,089,503,791.54
购买商品、接受劳务支付的现金		2,365,998,074.32	1,763,907,594.83
支付给职工及为职工支付的现金		168,943,936.40	182,092,315.88
支付的各项税费		74,789,533.34	81,619,826.61
支付其他与经营活动有关的现金		900,261,648.90	846,925,159.10
经营活动现金流出小计		3,509,993,192.96	2,874,544,896.42
经营活动产生的现金流量净额		311,227,217.72	214,958,895.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,317,294,703.14	2,357,945,269.02
取得投资收益收到的现金		354,118,035.74	835,017,411.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		302,690.40	1,474,136.59
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		131,600,000.00	1,362,589,958.33
投资活动现金流入小计		1,803,315,429.28	4,557,026,775.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		68,524,622.52	62,108,006.25
投资支付的现金		2,865,280.00	395,920,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		85,400,000.00	787,300,000.00
投资活动现金流出小计		156,789,902.52	1,245,328,006.25
投资活动产生的现金流量净额		1,646,525,526.76	3,311,698,769.62
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		9,013,500,000.00	8,633,840,220.00
收到其他与筹资活动有关的现金		699,375,824.59	1,432,368,692.17
筹资活动现金流入小计		9,712,875,824.59	10,066,208,912.17
偿还债务支付的现金		10,341,970,000.01	11,352,260,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		304,313,317.39	383,961,564.72
支付其他与筹资活动有关的现金		1,434,849,779.74	875,588,362.57
筹资活动现金流出小计		12,081,133,097.14	12,611,809,927.29
筹资活动产生的现金流量净额		-2,368,257,272.55	-2,545,601,015.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-16,236.15	508,922.40
五、现金及现金等价物净增加额		-410,520,764.22	981,565,572.02
加：期初现金及现金等价物余额		1,882,809,894.03	901,244,322.01
六、期末现金及现金等价物余额		1,472,289,129.81	1,882,809,894.03

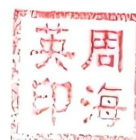
单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并股东权益变动表
2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项 目	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	3,350,297,713.00	10,974,486,084.26		81,384,588.47	6,129,269.91	1,336,109,716.65	1,213,146,087.77	4,843,252,672.58	21,804,806,132.64
加：会计政策变更									
前期差错更正									
同一控制下企业合并									
其他									
二、本年年初余额	3,350,297,713.00	10,974,486,084.26		81,384,588.47	6,129,269.91	1,336,109,716.65	1,213,146,087.77	4,843,252,672.58	21,804,806,132.64
三、本年年末变动金额（减少以“-”号填列）		709,533.95		-1,370,751,573.44	4,712,084.61	-252,933,399.57	754,858,639.91	-248,920,586.84	-1,102,325,281.38
（一）综合收益总额				-1,353,832,085.82			495,005,722.72	-201,377,751.42	-1,060,404,064.52
（二）股东投入和减少资本								-29,652,403.89	-29,652,403.89
1. 股东投入股本								-29,595,290.00	-29,595,290.00
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入股东权益的金额									
4. 其他									
（三）利润分配								-87,123.89	-87,123.89
1. 提取盈余公积						65,379,375.03		-65,379,375.03	-65,379,375.03
2. 对股东的分配						65,379,375.03		-65,379,375.03	-65,379,375.03
3. 其他									
（四）股东权益内部结转				-16,919,517.62					
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益				-16,919,517.62					
6. 其他									
（五）专项储备					4,712,084.61				1,028,331.45
1. 本年提取					21,005,309.81				5,457,625.46
2. 本年使用					-16,293,226.20				-1,429,294.01
（六）其他		709,533.95						39,370,353.23	40,179,887.18
四、本年年末余额	3,350,297,713.00	10,975,195,618.21		-1,289,366,984.97	10,841,354.52	1,083,176,317.08	1,975,004,727.68	4,594,332,105.74	20,702,480,851.26

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并股东权益变动表

2021年1-12月

单位：元 币种：人民币

项 目	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计	
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			未分配利润
一、上年年末余额	3,350,287,713.00	10,879,984,940.31		-943,875,960.82	4,442,337.71	1,336,109,716.65	-359,087,864.65	4,984,474,162.79	19,252,864,944.99
加：会计政策变更				-6,817,551.61			1,018,826,710.23		1,012,179,158.69
前期差错更正									
同一控制下企业合并									
其他									
二、本年年初余额	3,350,287,713.00	10,879,984,940.31		-950,693,512.46	4,442,337.71	1,336,109,716.65	659,738,745.58	4,984,474,162.79	20,264,744,103.68
三、本年年末余额									
(一) 综合收益总额		94,501,143.95		1,031,708,100.93	1,666,932.20		553,387,342.19	-141,221,490.21	1,540,062,029.06
(二) 股东投入和减少资本				1,102,895,588.24			982,189,811.88	50,605,131.69	1,635,700,574.71
1. 股份支付									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入股东权益的金额									
4. 其他									
(三) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取专项储备									
3. 其他									
(四) 股东权益内部结转				-71,187,497.31			71,187,497.31		
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益				-71,187,497.31			71,187,497.31		
6. 其他									
(五) 专项储备					3,429,408.20			361,479.79	3,690,917.99
1. 本年提取					24,163,101.52			3,500,321.72	27,663,423.21
2. 本年使用					-20,733,693.32			-3,238,843.93	-23,972,477.25
(六) 其他		94,501,143.95			-1,712,516.00			-55,407.21	92,703,200.74
四、本年年末余额	3,350,287,713.00	10,974,486,084.26		81,384,588.47	6,129,269.91	1,336,109,716.65	1,213,146,087.77	4,843,262,672.89	21,804,806,132.64

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





母公司股东权益变动表
2023年1—12月

项 目	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	3,350,297,713.00	10,905,947,071.80		1,165,777,177.79	63,137.79	1,334,991,728.27	1,042,097,793.40	17,800,174,622.05
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	3,350,297,713.00	10,905,947,071.80		1,165,777,177.79	63,137.79	1,334,991,728.27	1,042,097,793.40	17,800,174,622.05
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-589,413,589.76		-1,291,743,802.05	6,833.36	-262,833,399.57	906,727,149.84	-1,207,356,608.18
（一）综合收益总额				-1,291,743,802.05			633,793,730.27	-657,949,851.78
（二）股东投入和减少资本								
1. 股票投入股本								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入股东权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积						65,379,375.03	-65,379,375.03	
2. 对股东的分配						65,379,375.03	-65,379,375.03	
3. 其他								
（四）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本						-318,312,771.60	318,312,771.60	
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 设定受益计划变动额结转留存收益								
5. 其他综合收益结转留存收益								
6. 其他								
（五）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（六）其他		-569,113,589.76						
四、本年年末余额	3,350,297,713.00	10,337,533,482.04		-125,966,424.26	69,971.15	1,082,058,328.70	1,948,824,943.24	16,992,818,013.87



单位负责人：

主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司股东权益变动表
2021年1—12月

项 目	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	3,350,297,713.00	10,795,676,327.97		445,670,420.20		1,334,991,728.27	32,986,350.75	15,959,632,540.20
加：会计政策变更				-6,647,551.64			1,018,820,710.21	1,012,179,158.59
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	3,350,297,713.00	10,795,676,327.97		439,022,868.56		1,334,991,728.27	1,051,823,060.99	16,971,811,698.79
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		111,270,743.83		728,754,309.23	63,137.79		-9,725,267.59	828,362,233.26
（一）综合收益总额				728,754,309.23			-9,725,267.59	717,029,041.61
（二）股东投入和减少资本								
1. 股东投入股本								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入股东权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对股东的分配								
3. 其他								
（四）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 设定受益计划变动额结转留存收益								
5. 其他综合收益结转留存收益								
6. 其他								
（五）专项储备					63,137.79			63,137.79
1. 本年提取					7,102,400.93			7,102,400.93
2. 本年使用					-7,039,263.04			-7,039,263.04
（六）其他		111,270,743.83						111,270,743.83
四、本年年末余额	3,350,297,713.00	10,906,947,071.80		1,165,777,177.79	63,137.79	1,334,991,728.27	1,042,097,793.40	17,800,174,622.05

单位：元 币种：人民币

编制单位：同方股份有限公司

江韩 印

单位负责人：

夏涛 印

会计机构负责人：

英周海 印

一、公司基本情况

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

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

2023年8月中国核工业集团资本控股有限公司将其持有的本公司股权无偿划转至中国宝原投资有限公司,并于2023年10月完成过户登记手续。2025年3月中国宝原投资有限公司将其持有的本公司股权无偿划转至中国核工业集团有限公司,并于2025年3月完成过户登记手续。

主营业务归属于公共安全、数智产业和智慧能源等产业领域。按照所处行业及经营模式可分为制造业和软件与信息技术服务业。公司主要产品包括了安防安检设备、CNKI知识数据产品、大数据应用、楼宇智能化及节能化应用、城市热网、轨道交通的智能化、热泵节能产品、照明以及科工装备等,以及为推动科技创新发展助力的科技金融服务。在经营过程中,公司以拥有自主技术的产品为核心,通过产品销售、工程实施和技术服务经营模式等具体实施。

本财务报表于2026年4月27日由本公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表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》及其应用指南、解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2023年修订)的披露相关规定编制。

2. 持续经营能力评价

本公司对自2025年12月31日起12个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示: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:金融工具减值、存货跌价准备、固定资产折旧、在建工程、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

同方股份有限公司财务报表附注
 2025年1月1日至2025年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本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于2025年12月31日的财务状况以及2025年度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

公司经营业务的营业周期较短,以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币, Resuccess Investments Limited、Technovator International Limited等境外子公司从事境外经营,选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币,本公司在编制财务报表时按照附注三、10所述方法折算为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

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

涉及重要性标准判断的披露事项	该事项在本财务报表附注中的披露位置	重要性标准确定方法和选择依据
重要的单项计提坏账准备的应收账款	五 4、十六 1	单项计提金额超过资产总额 0.30%。
重要的应收账款坏账准备收回或转回	五 4、十六 1	单项收回或转回金额超过资产总额 0.30%。
重要的核销应收账款	五 4、十六 1	单项核销金额超过资产总额 0.30%。
重要的账龄超过 1 年的预付款项	五 5	单项账龄超过 1 年的预付款项金额超过资产总额 0.30%。
重要的逾期利息	五 6、十六 2	逾期利息金额超过资产总额 0.30%。
重要的账龄超过 1 年的应收股利	五 6、十六 2	单项账龄超过 1 年的应收股利金额超过资产总额 0.30%。
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	五 6、十六 2	单项计提金额超过资产总额 0.30%。
重要的其他应收款坏账准备收回或转回	五 6、十六 2	单项收回或转回金额超过资产总额 0.30%。
重要的核销其他应收款	五 6、十六 2	单项核销金额超过资产总额 0.30%。
重要的在建工程项目	五 16	单项在建工程项目金额超过资产总额 0.30%。
重要的账龄超过 1 年的应付账款	五 27	单项账龄超过 1 年的应付账款金额超过资产总额 0.30%。
重要的账龄超过 1 年的合同负债	五 29	单项账龄超过 1 年的合同负债金额超过资产总额 0.30%。
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	五 32	单项账龄超过 1 年的其他应付款金额超过资产总额 0.30%。

同方股份有限公司财务报表附注
2025年1月1日至2025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)

涉及重要性标准判断的披露事项	该事项在本财务报表附注中的披露位置	重要性标准确定方法和选择依据
重要的预计负债	五 39	单项预计负债金额超过资产总额 0.30%。
重要的投资活动现金流量	五 65	单项投资活动现金流量金额超过资产总额 10%的投资活动现金流量认定为重要投资活动现金流量。
重要的非全资子公司	八 1	公司将资产总额/收入总额超过集团总资产/总收入 10%的非全资子公司确定为重要非全资子公司。
重要的合营企业、联营企业	八 2	公司将单个被投资单位的长期股权投资账面价值超过资产总额 5.00% 确定为重要的合营企业、联营企业。
重要的承诺事项	十三 1	公司将单项承诺事项金额超过资产总额 1%的承诺事项认定为重要承诺事项。
重要的或有事项	十三 2	公司将单项或有事项金额超过资产总额 1%的或有事项认定为重要或有事项。
重要的资产负债表日后事项	十四	公司将单项资产负债表日后事项金额超过公司资产总额 1%的资产负债表日后事项认定为重要资产负债表日后事项。
重要终止经营	十五 1	公司将资产总额/收入总额超过集团总资产/总收入 10%的终止经营确定为重要终止经营。

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

(1) 控制的判断

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

(2) 合并财务报表的编制方法

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

- (1) 合营安排分为共同经营和合营企业。
- (2) 当公司为共同经营的合营方时,确认与共同经营中利益份额相关的下列项目:
 - 1) 确认单独所持有的资产,以及按持有份额确认共同持有的资产;
 - 2) 确认单独所承担的负债,以及按持有份额确认共同承担的负债;
 - 3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入;
 - 4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入;
 - 5) 确认单独所发生的费用,以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

9. 现金及现金等价物的确定标准

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

10. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

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

(2) 外币财务报表折算

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

11. 金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

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

金融负债在初始确认时划分为以下四类: 1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债; 2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形

成的金融负债; 3)不属于上述1)或2)的财务担保合同,以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺; 4)以摊余成本计量的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

2) 金融资产的后续计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

3) 金融负债的后续计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

④以摊余成本计量的金融负债

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

4) 金融资产和金融负债的终止确认

①当满足下列条件之一时,终止确认金融资产:

a.收取金融资产现金流量的合同权利已终止;

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

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

(5) 金融工具减值

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

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

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

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

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

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

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

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

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

(6) 金融资产和金融负债的抵销

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

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

12. 应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

(1) 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

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

同方股份有限公司财务报表附注

2025年1月1日至2025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)

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

(2) 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

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

应收账款和其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

(3) 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

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

13. 存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法、个别计价法。

(3) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(5) 存货跌价准备

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

14. 划分为持有待售的非流动资产或处置组、终止经营

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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

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

因公司无法控制的下列原因之一, 导致非关联方之间的交易未能在一年内完成, 且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的, 继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别: 1)买方或其他方意外设定导致出售延期的条件, 公司针对这些条件已经及时采取行动, 且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素; 2)因发生罕见情况, 导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售, 公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的会计处理

1) 初始计量和后续计量

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

准备。

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

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

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

2) 资产减值损失转回的会计处理

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

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

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

3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

(3) 终止经营的确认标准

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

- 1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(4) 终止经营的列报方法

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

本公司终止经营的情况详见本财务报表附注十五 1 之说明。

15. 长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断

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

(2) 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资,判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,在合并日,根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

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

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

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

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

但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

(3) 后续计量及损益确认方法

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

(4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”:

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

2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

①个别财务报表

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

②合并财务报表

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

丧失对原子公司控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原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收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

3) 属于“一揽子交易”的会计处理

①个别财务报表

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

②合并财务报表

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

16. 投资性房地产

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

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

17. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

18. 在建工程

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

(2) 在建工程达到预定可使用状态时,按工程实际成本转入固定资产。已达到预定

同方股份有限公司财务报表附注
2025年1月1日至2025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)

可使用状态但尚未办理竣工决算的,先按估计价值转入固定资产,待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值,但不再调整原已计提的折旧。

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

19. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额

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

20. 无形资产

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

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

项目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	38-50; 产权证约定的使用期限	直线法
专利权	3-10; 预期经济利益年限	直线法
特许经营权	10-30; 预期经济利益年限	直线法
数据资源	3-5; 预期经济利益年限	直线法

同方股份有限公司财务报表附注

2025年1月1日至2025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	使用寿命及其确定依据	摊销方法
软件及其他	3-10; 预期经济利益年限	直线法

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

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

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

21. 长期资产减值

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

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

22. 长期待摊费用

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

23. 职工薪酬

(1) 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(2) 短期薪酬的会计处理方法

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

(3) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1)在职工为公司提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为

负债,并计入当期损益或相关资产成本。

2)对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

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

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

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

(4) 辞退福利的会计处理方法

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

(5) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

24. 预计负债

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

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

25. 收入

(1) 收入确认原则

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

满足下列条件之一时,属于在某一时段内履行履约义务,否则,属于在某一时点履

行履约义务: 1)客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益; 2)客户能够控制公司履约过程中在建资产; 3)公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

(2) 收入计量原则

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

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

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

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

(3) 收入确认的具体方法

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

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

3)PPP 项目合同(包含 BOT 合同)收入确认原则如下

PPP 合同项下通常包括建设、运营及移交活动。于建设阶段,公司根据 PPP 项目合同的约定判断公司是主要责任人还是代理人,若公司为主要责任人,则相应地确认建造

同方股份有限公司财务报表附注

2025年1月1日至2025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)

服务合同的合同收入及合同资产,其中建造合同收入按照收取或应收对价的公允价值计量。于运营阶段,公司分别按以下情况进行相应的会计处理:

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

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

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

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

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

26. 合同取得成本、合同履约成本

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

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

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关,包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;

(2) 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源;

(3) 该成本预期能够收回。

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

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

27. 合同资产、合同负债

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

28. 政府补助

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

(2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

29. 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

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

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

30. 租赁

(1) 公司作为承租人

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

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

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

1) 使用权资产

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

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

2) 租赁负债

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

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

(2) 公司作为出租人

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

1) 经营租赁

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

2) 融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3) 售后租回

1) 公司作为承租人

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

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

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

2) 公司作为出租人

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

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

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

31. 安全生产费

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

32. 公允价值计量

公司于每个资产负债表日以公允价值计量投资性房地产和权益工具投资。公允价值,是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债,根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值,确定所属的公允价值层次:第一层次输入值,在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;第二层次输入值,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,相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日,公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估,以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

33. 分部报告

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

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

34. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

1) 本公司参股公司同方全球人寿保险有限公司于2025年1月1日开始执行财政部发布的《企业会计准则第25号——保险合同》(财会〔2020〕20号)(以下简称“新保险合同准则”)。执行新保险合同准则后,同方全球人寿保险有限公司在保险服务收入的确认、保险合同负债的计量以及财务报表的列报等方面发生重大变化。根据准则要求,本公司对同方全球人寿保险有限公司的权益法核算结果进行追溯调整,重述前期财务报

同方股份有限公司财务报表附注

2025年1月1日至2025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)

表，追溯调整后，对本公司期初报表产生以下影响：

受影响的项目	2024. 12. 31/2024 年度 (追溯前)	追溯金额	2025. 1. 1/2024 年度 (追溯后)
资产合计	51,467,018,507.84	165,808,896.00	51,632,827,403.84
其中：长期股权投资	15,178,129,143.83	165,808,896.00	15,343,938,039.83
股东合计	21,638,997,236.64	165,808,896.00	21,804,806,132.64
其中：其他综合收益	1,275,986,260.47	-1,194,601,672.00	81,384,588.47
其中：未分配利润	-147,264,480.23	1,360,410,568.00	1,213,146,087.77
净利润	202,432,552.96	341,583,857.77	544,016,410.73
其中：投资收益	202,432,552.96	341,583,857.77	544,016,410.73
其他综合收益税后净额	2,279,638,284.34	-1,187,954,120.36	1,091,684,163.98

(2) 重要会计估计变更

本公司未发生重要会计估计变更事项。

四、税项

1. 主要税种及税率

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

本公司及下属二级公司不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
同方工业有限公司	15%
山东同方鲁颖电子有限公司	15%
同方知网数字科技有限公司	15%
同方威视技术股份有限公司	15%
北京同方凌讯科技有限公司	15%
北京同方光盘股份有限公司	15%
同方人工环境有限公司	15%
同方科技园有限公司	25%
同方创新投资（深圳）有限公司	25%
北京同方物业管理有限公司	25%
沈阳同方多媒体科技有限公司	25%

同方股份有限公司财务报表附注
 2025年1月1日至2025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)

纳税主体名称	所得税税率
北京同方实业有限公司	25%
同方科技创新有限公司	25%
同方智慧能源有限责任公司	25%
Technovator International Limited	根据注册地的相关法律计征
Resuccess Investments Limited	根据注册地的相关法律计征
Tongfang Global Limited	根据注册地的相关法律计征

2. 税收优惠

(1) 企业所得税

本公司及部分子公司取得高新技术企业证书,根据《中华人民共和国企业所得税法》,本公司、本公司之子公司同方工业有限公司、山东同方鲁颖有限公司、同方知网数字科技有限公司、同方威视技术股份有限公司、北京同方凌讯科技有限公司、北京同方软件有限公司、北京同方光盘股份有限公司、同方人工环境有限公司本年度适用15%的所得税税率。

根据财政部、税务总局发布的2023年第12号公告《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》的相关规定,至2027年12月31日,对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司上海翠能光电科技有限公司等7家公司属于小型微利企业享受该项税收优惠。

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

(2) 增值税

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

(3) 附加税

本公司之子公司同方科技园有限公司等7家公司,根据《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部·税务总局公告2023年第12号)的规定,对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税(不含水资源税)、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加,公告执行期限为2023年1月1日至2027年12月31日。根据《财政部国家税务总局关于扩大有关政府性基金免征范围的通知》(财税〔2016〕12号),按月纳税的月销售额或营业额不超过10万元(按季度纳税的季度销售额或营业额不超过30万元)的缴纳义务人,免征教育费附加、地方教育附加、水利建设基金。

同方股份有限公司财务报表附注

2025年1月1日至2025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、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2025年1月1日，“年末”系指2025年12月31日，“本年”系指2025年1月1日至12月31日，“上年”系指2024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
库存现金	5,051,726.41	5,050,025.98
银行存款	6,612,075,041.42	6,025,084,052.41
其中：存放财务公司存款	3,534,952,158.27	3,478,517,301.57
其他货币资金	188,908,037.91	121,720,970.40
合计	6,806,034,805.74	6,151,855,048.79
其中：存放在境外的款项总额	2,012,358,649.71	1,852,267,186.65

[注]截至2025年12月31日，货币资金中包含受限资金175,400,753.95元，主要系保证金。

2. 交易性金融资产

项目	年末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,263,299.07	1,171,109,568.39
其中：权益工具投资	10,263,299.07	1,171,109,568.39
合计	10,263,299.07	1,171,109,568.39

3. 应收票据**(1) 应收票据分类列示**

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	81,011,156.58	36,088,956.96
商业承兑汇票	90,986,331.66	89,731,256.40
合计	171,997,488.24	125,820,213.36

(2) 按坏账计提方法分类列示

名称	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(%)	
按组合计提坏账准备	176,878,372.08	100.00	4,880,883.84	2.76	171,997,488.24
其中：银行承兑汇票	81,011,156.58	45.80	0.00	0.00	81,011,156.58
商业承兑汇票	95,867,215.50	54.20	4,880,883.84	5.09	90,986,331.66
合计	176,878,372.08	100.00	4,880,883.84	2.76	171,997,488.24

(续)

名称	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(%)	
按组合计提坏账准备	129,434,300.83	100.00	3,614,087.47	2.79	125,820,213.36

同方股份有限公司财务报表附注

2025年1月1日至2025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)

名称	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 (%)	
其中：银行承兑汇票	36,088,956.96	27.88	0.00	0.00	36,088,956.96
商业承兑汇票	93,345,343.87	72.12	3,614,087.47	3.87	89,731,256.40
合计	129,434,300.83	100.00	3,614,087.47	2.79	125,820,213.36

1) 应收票据按组合计提坏账准备

名称	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备	176,878,372.08	4,880,883.84	2.76
其中：银行承兑汇票	81,011,156.58	0.00	0.00
商业承兑汇票	95,867,215.50	4,880,883.84	5.09
合计	176,878,372.08	4,880,883.84	2.76

(3) 应收票据本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
商业承兑汇票	3,614,087.47	1,266,796.37	0.00	0.00	0.00	4,880,883.84
合计	3,614,087.47	1,266,796.37	0.00	0.00	0.00	4,880,883.84

(4) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	0.00	70,844,498.54
商业承兑汇票	0.00	22,908,478.51
合计	0.00	93,752,977.05

[注]截至本年末，公司对收取的除信用级别较高的6家大型商业银行和9家上市股份制商业银行中已背书、已贴现未到期的银行承兑汇票外和有追索权的商业承兑汇票不予终止确认，同时将已背书未到期的部分列报为其他流动负债，将已贴现未到期的部分列报为短期借款。

4. 应收账款

(1) 应收账款按账龄列示

账龄	年末账面余额	年初账面余额
1年以内(含1年)	4,024,131,373.76	4,317,665,125.54
1-2年	1,698,052,647.82	1,605,629,159.02
2-3年	846,268,686.79	733,471,006.61
3-4年	501,660,968.68	310,865,154.45
4-5年	230,365,696.00	225,005,767.09
5年以上	2,246,016,978.60	2,200,589,444.01
合计	9,546,496,351.65	9,393,225,656.72

同方股份有限公司财务报表附注

2025年1月1日至2025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) 应收账款按坏账计提方法分类列示

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 (%)	
按单项计提坏账准备	628,655,959.49	6.59	628,655,959.49	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	8,917,840,392.16	93.41	2,144,672,719.07	24.05	6,773,167,673.09
其中：按账龄组合	8,917,840,392.16	93.41	2,144,672,719.07	24.05	6,773,167,673.09
合计	9,546,496,351.65	100.00	2,773,328,678.56	29.05	6,773,167,673.09

(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 (%)	
按单项计提坏账准备	643,137,535.27	6.85	643,137,535.27	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	8,750,088,121.45	93.15	2,012,440,800.83	23.00	6,737,647,320.62
其中：按账龄组合	8,750,088,121.45	93.15	2,012,440,800.83	23.00	6,737,647,320.62
合计	9,393,225,656.72	100.00	2,655,578,336.10	28.27	6,737,647,320.62

1) 应收账款按单项计提坏账准备

名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
Westinghouse Digital, LLC.	261,721,565.39	261,721,565.39	100.00	涉诉且收回可能性很小
Element TV Company	203,953,690.60	203,953,690.60	100.00	涉诉，客户不具有偿还能力
香港同方数码有限公司	70,406,518.68	70,406,518.68	100.00	公司破产清算
中广传播集团有限公司	68,393,012.85	68,393,012.85	100.00	中广集团破产，款项无法收回
LATEK CORPORATION 及其他 53 家公司	24,181,171.97	24,181,171.97	100.00	预计无法收回
合计	628,655,959.49	628,655,959.49	-	-

2) 应收账款按组合计提坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,023,859,914.92	40,238,599.32	1.00
1-2 年	1,696,329,972.54	84,816,498.61	5.00
2-3 年	844,865,207.87	126,729,781.24	15.00
3-4 年	493,557,476.67	148,067,243.03	30.00
4-5 年	228,814,446.69	114,407,223.40	50.00
5 年以上	1,630,413,373.47	1,630,413,373.47	100.00

同方股份有限公司财务报表附注

2025年1月1日至2025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)

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合计	8,917,840,392.16	2,144,672,719.07	—

(3) 本年实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	549,999.10

(4) 按欠款方归集年末余额前五名的应收账款和合同资产情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款和合同资产汇总金额 1,242,137,839.59 元,占应收账款和合同资产年末余额合计数的比例 10.77%,相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 868,733,212.10 元。

5. 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	488,270,558.26	74.23	526,732,190.29	77.12
1-2年	91,340,104.66	13.89	91,385,022.76	13.38
2-3年	49,136,244.25	7.46	36,130,933.41	5.29
3年以上	29,066,279.92	4.42	28,719,445.10	4.21
合计	657,813,187.09	100.00	682,967,591.56	100.00

(2) 按预付对象归集年末余额前五名的预付款情况

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 151,188,381.07 元,占预付款项年末余额合计数的比例 15.71%。

6. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	3,678,186.67	3,771,116.65
应收股利	153,875,000.00	213,502,272.73
其他应收款	957,361,509.66	1,054,443,678.99
合计	1,114,914,696.33	1,271,717,068.37

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

项目	年末余额	年初余额
应收借款利息	3,678,186.67	3,771,116.65
合计	3,678,186.67	3,771,116.65

2) 重要逾期利息

借款单位	年末余额	坏账准备	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
Crowd Wisdom Investments Ltd	1,268,676.95	1,268,676.95	60个月	偿还能力不足	按估值报告计提
王漓峰	11,071,151.80	7,392,965.13	69个月	偿还能力不足	按估值报告计提

同方股份有限公司财务报表附注

2025年1月1日至2025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)

借款单位	年末余额	坏账准备	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
合计	12,339,828.75	8,661,642.08	—	—	—

3) 坏账准备计提情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初数	0.00	0.00	8,877,454.58	8,877,454.58
年初数在本年	—	—	—	—
—转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
—转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
—转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
—转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本年计提	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收回	0.00	0.00	0.00	0.00
本年转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本年核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
汇率变动	0.00	0.00	-215,812.50	-215,812.50
年末数	0.00	0.00	8,661,642.08	8,661,642.08

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

项目(或被投资单位)	年末余额	年初余额
同方国信投资控股有限公司	153,875,000.00	210,775,000.00
同方投资有限公司	0.00	2,727,272.73
合计	153,875,000.00	213,502,272.73

2) 账龄一年以上重要的应收股利

项目(或被投资单位)	年末余额	账龄	是否发生减值及其判断依据
同方国信投资控股有限公司	153,875,000.00	一年以上	否; 获取回款承诺函
合计	153,875,000.00	—	—

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
股权转让及减资款	367,998,750.78	365,555,117.20
往来款	429,434,494.19	554,741,647.59
押金保证金	600,451,381.28	574,699,502.28
代垫款项	37,176,648.13	26,437,797.74
备用金	11,062,157.34	19,154,829.94
税费返还、出口退税	1,263,824.41	1,266,824.41
其他	24,210,307.85	38,673,810.11
合计	1,471,597,563.98	1,580,529,529.27

同方股份有限公司财务报表附注

2025年1月1日至2025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) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末账面余额	年初账面余额
1年以内(含1年)	296,602,093.95	420,593,048.82
1-2年	112,749,043.87	167,337,862.25
2-3年	110,415,206.04	385,259,067.61
3-4年	369,524,070.96	21,272,143.45
4-5年	17,160,238.96	72,305,692.54
5年以上	565,146,910.20	513,761,714.60
合计	1,471,597,563.98	1,580,529,529.27

3) 其他应收款按坏账计提方法分类列示

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(%)	
按单项计提坏账准备	690,908,737.66	46.95	250,491,485.85	36.26	440,417,251.81
按组合计提坏账准备	780,688,826.32	53.05	263,744,568.47	33.78	516,944,257.85
合计	1,471,597,563.98	100.00	514,236,054.32	34.94	957,361,509.66

(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(%)	
按单项计提坏账准备	796,181,183.93	50.37	270,748,861.83	34.01	525,432,322.10
按组合计提坏账准备	784,348,345.34	49.63	255,336,988.45	32.55	529,011,356.89
合计	1,580,529,529.27	100.00	526,085,850.28	33.29	1,054,443,678.99

①其他应收款按单项计提坏账准备

名称	年末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	
天诚国际投资有限公司	343,034,105.42	18,640,633.68	5.43	按估值报告计提
王漓峰	74,706,800.45	27,326,077.06	36.58	按估值报告计提
代收代付款	68,643,056.68	0.00	0.00	无收回风险
Crowd Wisdom Investments Ltd	56,296,387.79	56,296,387.79	100.00	按估值报告计提
CITIC Merchant Group Limited	45,334,520.12	45,334,520.12	100.00	预计无法收回,全额计提坏账
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	无法收回,全额计提坏账
同方锐安科技有限公司	27,903,663.59	27,903,663.59	100.00	破产清算

同方股份有限公司财务报表附注

2025年1月1日至2025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)

名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
Tongfang Stable Fund	18,000,000.00	18,000,000.00	100.00	无法收回, 全额计提坏账
Top Glory LTD	10,858,309.96	10,858,309.96	100.00	预计无法收回
其他等 17 项	1,271,988.44	1,271,988.44	100.00	预计无法收回
合计	690,908,737.66	250,491,485.85	36.40	——

(续)

名称	年初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
天诚国际投资有限公司	352,067,634.61	27,903,523.88	7.93	按估值报告计提
王漓峰	135,988,337.38	28,016,474.83	20.60	按估值报告计提
代收代付款	92,988,643.36	0.00	0.00	无收回风险
Crowd Wisdom Investments Ltd	57,072,808.11	57,072,808.11	100.00	按估值报告计提
CITIC Merchant Group Limited	46,363,911.97	46,363,911.97	100.00	预计无法收回, 全额计提坏账
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	无法收回, 全额计提坏账
同方锐安科技有限公司	30,334,769.41	30,334,769.41	100.00	破产清算
Tongfang Stable Fund	18,000,000.00	18,000,000.00	100.00	无法收回, 全额计提坏账
其他等 28 项	18,505,173.88	18,197,468.42	98.34	预计无法收回
合计	796,181,183.93	270,748,861.83	34.01	——

②其他应收款按组合计提坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	780,688,826.32	263,744,568.47	33.78
其中: 1年以内	296,558,769.31	2,965,587.71	1.00
1-2年	107,134,294.52	5,356,714.74	5.00
2-3年	107,055,537.04	16,058,330.57	15.00
3-4年	31,498,409.33	9,449,522.82	30.00
4-5年	17,054,806.96	8,527,403.47	50.00
5年以上	221,387,009.16	221,387,009.16	100.00
合计	780,688,826.32	263,744,568.47	——

同方股份有限公司财务报表附注

2025年1月1日至2025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其他应收款按照预期信用损失一般模型计提坏账准备

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	3,215,174.01	8,095,111.95	514,775,564.32	526,085,850.28
2025年1月1日余额在本年	—	—	—	—
--转入第二阶段	-1,071,342.95	1,071,342.95	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	-5,352,776.85	5,352,776.85	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本年计提	828,827.47	1,543,543.34	462,561.58	2,834,932.39
本年转回	0.00	0.00	5,643,641.13	5,643,641.13
本年转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本年核销	0.00	0.00	5,732,312.85	5,732,312.85
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
汇率变动	-7,070.82	-506.65	-3,301,196.90	-3,308,774.37
2025年12月31日余额	2,965,587.71	5,356,714.74	505,913,751.87	514,236,054.32

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

4) 其他应收款本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款	526,085,850.28	2,834,932.39	5,643,641.13	5,732,312.85	-3,308,774.37	514,236,054.32
合计	526,085,850.28	2,834,932.39	5,643,641.13	5,732,312.85	-3,308,774.37	514,236,054.32

5) 本年度实际核销的其他应收款

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	5,732,312.85

6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
天诚国际投资有限公司	减资款	343,034,105.42	2-3年, 3-4年	23.31%	18,640,633.68
王漓峰	往来款	74,706,800.45	5年以上	5.08%	27,326,077.06

同方股份有限公司财务报表附注

2025年1月1日至2025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)

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
Crowd Wisdom Investments Ltd	往来款	56,296,387.79	5年以上	3.83%	56,296,387.79
Abu Dhabi Customs	押金保证金	52,205,585.29	1-2年, 2-3年	3.55%	6,544,947.42
CITIC Merchant Group Limited	往来款	45,334,520.12	5年以上	3.08%	45,334,520.12
合计	—	571,577,399.07	—	38.85%	154,142,566.07

7. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值
原材料	740,190,606.53	74,031,720.62	666,158,885.91
在产品	1,074,814,481.79	38,005,839.69	1,036,808,642.10
库存商品	801,767,615.39	168,283,718.63	633,483,896.76
发出商品	447,902,477.70	177,361,845.76	270,540,631.94
委托代销商品	102,796.70	102,796.70	0.00
委托加工物资	18,779,566.93	0.00	18,779,566.93
低值易耗品	1,573,027.76	24,883.93	1,548,143.83
合同履约成本	4,553,881,178.00	259,166,071.26	4,294,715,106.74
合计	7,639,011,750.80	716,976,876.59	6,922,034,874.21

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值
原材料	736,146,999.36	65,002,506.85	671,144,492.51
在产品	1,266,314,068.00	26,915,435.11	1,239,398,632.89
库存商品	936,932,984.22	166,556,935.65	770,376,048.57
发出商品	315,780,609.93	170,068,079.47	145,712,530.46
委托代销商品	102,796.70	102,796.70	0.00
委托加工物资	24,851,224.14	0.00	24,851,224.14
低值易耗品	1,546,408.74	24,883.93	1,521,524.81
合同履约成本	4,420,549,863.09	267,386,379.79	4,153,163,483.30
合计	7,702,224,954.18	696,057,017.50	7,006,167,936.68

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

项目	年初余额	本年增加	
		计提	其他
原材料	65,002,506.85	14,612,598.08	0.00
在产品	26,915,435.11	14,063,039.65	0.00
库存商品	166,556,935.65	20,999,855.46	3,092,699.53
发出商品	170,068,079.47	0.00	7,442,704.35
委托代销商品	102,796.70	0.00	0.00

同方股份有限公司财务报表附注

2025年1月1日至2025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	
		计提	其他
低值易耗品	24,883.93	0.00	0.00
合同履约成本	267,386,379.79	39,383,411.48	11,572,361.45
合计	696,057,017.50	89,058,904.67	22,107,765.33

(续)

项目	本年减少		年末余额
	转回或转销	其他	
原材料	4,926,638.61	656,745.70	74,031,720.62
在产品	583,612.47	2,389,022.60	38,005,839.69
库存商品	19,470,684.27	2,895,087.74	168,283,718.63
发出商品	148,938.06	0.00	177,361,845.76
委托代销商品	0.00	0.00	102,796.70
低值易耗品	0.00	0.00	24,883.93
合同履约成本	59,176,081.46	0.00	259,166,071.26
合计	84,305,954.87	5,940,856.04	716,976,876.59

8. 合同资产**(1) 合同资产情况**

项目	账面余额	年末余额	账面价值
		坏账准备	
应收质保金	5,651,140.81	3,240,353.66	2,410,787.15
已完工未结算资产	1,978,947,725.47	333,616,210.93	1,645,331,514.54
合计	1,984,598,866.28	336,856,564.59	1,647,742,301.69

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收质保金	6,481,797.54	2,868,583.14	3,613,214.40
已完工未结算资产	2,777,781,853.58	211,612,233.09	2,566,169,620.49
合计	2,784,263,651.12	214,480,816.23	2,569,782,834.89

(2) 合同资产按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	1,984,598,866.28	100.00	336,856,564.59	16.97	1,647,742,301.69
其中: 账龄组合	1,984,598,866.28	100.00	336,856,564.59	16.97	1,647,742,301.69
合计	1,984,598,866.28	100.00	336,856,564.59	16.97	1,647,742,301.69

(续)

同方股份有限公司财务报表附注

2025年1月1日至2025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)

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 (%)	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	2,784,263,651.12	100.00	214,480,816.23	7.70	2,569,782,834.89
其中：账龄组合	2,784,263,651.12	100.00	214,480,816.23	7.70	2,569,782,834.89
合计	2,784,263,651.12	100.00	214,480,816.23	7.70	2,569,782,834.89

1) 合同资产按组合计提坏账准备

名称	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	1,984,598,866.28	336,856,564.59	16.97
合计	1,984,598,866.28	336,856,564.59	16.97

9. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	144,782,294.29	163,225,509.92
预缴税金	65,426,431.34	43,136,476.52
预缴社保	147,787.42	144,850.08
其他	2,179,300.16	2,374,499.72
合计	212,535,813.21	208,881,336.24

10. 长期应收款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
分期收款销售商品	12,680,399.09	0.00	12,680,399.09
分期收款提供劳务	576,673,253.15	0.00	576,673,253.15
BOT 项目款项	97,319,130.98	0.00	97,319,130.98
合计	686,672,783.22	0.00	686,672,783.22

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
分期收款销售商品	46,523,527.01	0.00	46,523,527.01
分期收款提供劳务	384,245,366.66	0.00	384,245,366.66
BOT 项目款项	96,739,295.25	0.00	96,739,295.25
合计	527,508,188.92	0.00	527,508,188.92

同方股份有限公司财务报表附注
2025年1月1日至2025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) 长期股权投资分类

项目	年末数		年初数	
	账面余额	减值准备	账面价值	账面价值
对合营企业投资	3,774,493,071.58	0.00	3,774,493,071.58	4,437,370,602.58
对联营企业投资	12,596,646,444.50	2,001,098,767.05	10,595,547,677.45	12,882,497,845.66
合计	16,371,139,516.08	2,001,098,767.05	14,370,040,749.03	17,319,868,448.24
			1,975,930,408.41	15,343,938,039.83

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	年初账面价值	减值准备 年初余额	本年增减变动						年末账面价值	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			计提减值准备	其他	
同方全球人寿保险有限公司	4,437,370,602.58	0.00	0.00	0.00	0.00	629,390,794.50	-1,292,268,325.50	0.00	0.00	0.00	0.00	3,774,493,071.58	0.00
小计	4,437,370,602.58	0.00	0.00	0.00	0.00	629,390,794.50	-1,292,268,325.50	0.00	0.00	0.00	0.00	3,774,493,071.58	0.00
二、联营企业													
同方国信投资控股有限公司	6,975,208,806.20	0.00	0.00	0.00	22,989,943.58	-54,553,805.63	-114,356,658.34	0.00	0.00	0.00	0.00	6,829,288,085.81	0.00
泰豪科技股份有限公司	785,925,261.56	0.00	0.00	0.00	11,876,133.75	5,113.88	9,056,737.15	0.00	0.00	0.00	0.00	806,863,246.34	0.00
天诚国际投资有限公司	743,151,833.66	527,680,142.64	0.00	0.00	40,549,761.85	-17,796,767.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	765,904,827.78	527,680,142.64
天安卓健有限公司	392,160,361.26	615,828,454.87	0.00	0.00	-4,517,821.47	-6,825,631.51	-588,794.49	3,647,800.00	0.00	0.00	0.00	376,580,313.79	615,828,454.87
同方投资有限公司	428,514,887.67	0.00	0.00	0.00	-62,358,154.97	-2,552,899.66	44,462.08	4,545,454.54	0.00	0.00	0.00	359,102,840.58	0.00
新鸿电子有限公司	120,157,265.67	0.00	0.00	0.00	-3,765,364.17	0.00	131,426,775.13	0.00	0.00	0.00	0.00	247,818,676.63	0.00
玉溪市华控环境海绅城市建设有限公司	188,858,754.13	0.00	0.00	0.00	13,656,139.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	202,514,894.00	0.00

同方股份有限公司财务报表附注
2025年1月1日至2025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	本年增减变动										减值准备 年初余额	年末账面价值	减值准备 年末余额
	年初账面价值	追加投资	减少 投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备	其他				
嘉融投资有限公司	352,577,918.10	0.00	0.00	200,000,000.00	11,285,271.30	507.48	8,525,210.84	0.00	23,805,124.21	0.00	0.00	148,583,783.51	23,805,124.21
北京朗视仪器股份有限公司	129,066,929.02	0.00	0.00	0.00	911,817.10	-3,434.47	13,510.53	0.00	0.00	0.00	0.00	129,988,822.18	0.00
同方鼎欣科技股份有限公司	111,106,043.12	0.00	0.00	0.00	11,499,191.19	2,602.26	0.00	1,500,000.00	0.00	0.00	0.00	121,107,836.57	0.00
同方环境股份有限公司	125,859,270.72	0.00	0.00	0.00	2,922,543.06	-110,523.68	0.00	9,527,616.00	0.00	0.00	0.00	119,143,674.10	0.00
秦豪创意科技集团股份有限公司	141,487,527.31	0.00	0.00	0.00	-24,026,848.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	117,460,678.70	0.00
迁安市华控环境投资有限责任公司	56,920,882.70	0.00	0.00	0.00	-2,558,255.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	54,362,627.22	0.00
同威信达技术(北京)股份有限公司	43,073,339.21	0.00	0.00	0.00	5,048,251.90	0.00	6,397,089.68	1,200,000.00	0.00	0.00	0.00	53,318,680.79	0.00
易程科技股份有限公司	66,833,687.72	0.00	0.00	0.00	-21,654,928.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	45,178,759.28	23,265,762.24
深圳知壹致远管理顾问有限公司	41,408,932.12	0.00	0.00	0.00	-182,789.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	41,226,142.44	0.00
苏州微水智能系统有限公司	35,194,394.45	0.00	0.00	0.00	4,192,005.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	39,386,399.67	0.00
广东同方瑞凤节能科技股份有限公司	35,689,568.38	0.00	0.00	0.00	1,753,752.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	37,443,320.38	0.00
AA.NUCTECH CO., LTD	24,513,727.11	0.00	0.00	0.00	9,083,148.76	0.00	-717,393.28	0.00	0.00	0.00	0.00	32,879,482.59	0.00
新疆芳香庄园酒业股份有限公司	44,378,689.81	0.00	0.00	0.00	-18,569,727.57	0.00	-1,527,311.67	0.00	0.00	0.00	0.00	24,281,650.57	138,200,280.73
津海威视技术(天津)有限公司	15,316,178.75	0.00	0.00	0.00	1,081,360.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,397,539.68	0.00
华真正心(天津)腾股权投资基金管理有限公司	14,424,985.49	0.00	0.00	0.00	657,787.82	0.00	0.00	81,502.25	0.00	0.00	0.00	15,001,271.06	0.00
陕西广电通讯数字科技有限责任公司	6,769,556.95	0.00	0.00	0.00	200,000.00	0.00	0.00	0.00	1,420,077.12	0.00	0.00	5,549,479.83	3,369,143.73
北京同方厚持投资集团有限公司	14,436,517.02	0.00	0.00	0.00	-10,478,650.83	-126,062.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,831,803.72	28,022,054.36

同方股份有限公司财务报表附注
2025年1月1日至2025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	年初账面价值	减值准备 年初余额	本年增减变动							年末账面价值	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	计提减值准备			其他	
开封广电信息科技有限公 司	1,927,748.29	438,779.90	0.00	0.00	425,091.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,352,840.23	438,779.90
北京清创智科科技有限公 司	11,604,570.83	0.00	0.00	0.00	-11,604,570.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
吉林同方科贸有限责任公 司	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00
同方多媒体(香港)科技 有限公司	0.00	2,560,200.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,503,357.73
北京同方时讯电子股份有 限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
深圳市华融泰资产管理有 限公司	0.00	637,985,666.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	637,985,666.64
和融浙联实业有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00
小计	10,906,567,437.25	1,975,930,408.41	0.00	200,000,000.00	-21,604,911.78	-81,960,901.53	38,273,627.63	20,502,372.79	25,225,201.33	0.00	10,595,547,677.45	2,001,098,767.05	
合计	15,343,938,039.83	1,975,930,408.41	0.00	200,000,000.00	607,785,882.72	-1,374,229,227.03	38,273,627.63	20,502,372.79	25,225,201.33	0.00	14,370,040,749.03	2,001,098,767.05	

[注]1: 截至本年年末, 公司对吉林同方科贸有限责任公司、北京中录同方文化传播有限公司、北京同方时讯电子股份有限公司、和融浙联实
业有限公司、北京文录激光科技有限公司、北京清创智科科技有限公司、同方多媒体(香港)科技有限公司、深圳市华融泰资产管理有限公司长期
股权投资账面价值为0, 但公司仍持有股权。

同方股份有限公司财务报表附注
2025年1月1日至2025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)

12. 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项目	年末余额	年初余额	本年股利收入	本年从其他综合收益转入留存收益的累计利得和损失	
				金额	原因
华興正心(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	185,555,951.34	186,239,805.55	0.00	0.00	
乔锋智能装备股份有限公司	195,453,463.60	131,150,400.00	307,000.00	16,840,361.14	处置股权
北京同方以衡创业投资中心(有限合伙)	88,034,305.24	66,698,712.52	0.00	79,156.48	处置股权
深圳有为技术控股集团有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	0.00	0.00	
中核燕龙科技有限公司	17,614,974.69	17,464,314.36	0.00	0.00	
华控康泰集团有限公司	13,462,953.96	12,375,048.98	0.00	0.00	
青岛嘉鸿壹号创业投资基金企业(有限合伙)	7,083,536.09	21,861,950.28	0.00	0.00	
北京首开亿信置业股份有限公司	5,673,682.05	5,086,070.63	0.00	0.00	
苏州清弘环创投资合伙企业(有限合伙)	5,001,847.91	5,874,087.99	0.00	0.00	
武汉国际会展中心股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	0.00	
深圳万普瑞邦技术有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	0.00	
青岛嘉鸿投资管理中心(有限合伙)	4,975,000.00	4,975,000.00	0.00	0.00	
哈尔滨哈船特装科技发展有限公司	2,567,095.83	3,416,564.55	0.00	0.00	
华控基石(天津)创业投资合伙企业(有限合伙)	2,303,871.66	3,171,681.50	0.00	0.00	
北京数字电视国家工程实验室有限公司	1,260,262.59	3,447,569.36	0.00	0.00	
深圳市丽晶光电科技股份有限公司	0.00	15,000,000.00	0.00	0.00	
北京智能建筑科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	
太极华方(北京)系统工程有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	
中投信用担保有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	

同方股份有限公司财务报表附注
2025年1月1日至2025年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额	本年股利收入	本年从其他综合收益转入留存收益的累计利得和损失	
				金额	原因
合计	558,986,944.96	506,761,205.72	307,000.00	16,919,517.62	

(2) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因

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

(3) 本年终止确认的其他权益工具投资

项目	终止确认时公允价值	因终止确认转入留存收益的累计利得和损失	终止确认原因
北京同方以衡创业投资中心(有限合伙)	79,156.48	79,156.48	处置
小计	79,156.48	79,156.48	

同方股份有限公司财务报表附注

2025年1月1日至2025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. 其他非流动金融资产

项目	年末余额	年初余额
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	254,697,011.78	300,981,991.93
其中：权益工具投资	254,697,011.78	300,981,991.93
合计	254,697,011.78	300,981,991.93

14. 投资性房地产

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	121,113,982.84	36,051,426.52	157,165,409.36
二、本年变动	13,425,762.35	-1,509,908.40	11,915,853.95
加：外购	16,736,536.94		16,736,536.94
减：处置	790,000.00	2,700,000.00	3,490,000.00
加：公允价值变动	715,404.55	1,529,025.41	2,244,429.96
汇率变动	-3,236,179.14	-338,933.81	-3,575,112.95
三、年末余额	134,539,745.19	34,541,518.12	169,081,263.31

15. 固定资产

项目	年末余额	年初余额
固定资产	2,994,311,015.86	3,065,479,155.04
合计	2,994,311,015.86	3,065,479,155.04

固定资产情况

项目	房屋建筑物	设备	运输工具	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	3,722,880,671.79	2,924,953,775.30	114,179,373.67	6,762,013,820.76
2. 本年增加金额	6,314,049.42	191,707,198.62	5,045,948.95	203,067,196.99
(1) 购置	6,314,049.42	148,014,753.01	5,045,948.95	159,374,751.38
(2) 在建工程转入	0.00	949,264.31	0.00	949,264.31
(3) 投资房地产转入	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 存货转入	0.00	35,656,326.01	0.00	35,656,326.01
(5) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00
(6) 其他	0.00	7,086,855.29	0.00	7,086,855.29
3. 本年减少金额	2,028,307.77	146,456,220.74	14,767,574.14	163,252,102.65
(1) 处置或报废	2,028,307.77	42,989,335.62	14,767,574.14	59,785,217.53
(2) 合并范围减少	0.00	1,913,784.05	0.00	1,913,784.05
(3) 转入在建/投资房地产	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 其他	0.00	101,553,101.07	0.00	101,553,101.07
4. 汇率变动	1,490,704.10	11,278,399.13	-625,664.78	12,143,438.45
5. 年末余额	3,728,657,117.54	2,981,483,152.31	103,832,083.70	6,813,972,353.55
二、累计折旧				
1. 年初余额	1,335,114,999.56	2,179,082,912.47	85,056,480.96	3,599,254,392.99
2. 本年增加金额	98,227,583.62	175,792,642.12	7,824,712.09	281,844,937.83
(1) 计提	98,227,583.62	175,792,642.12	7,824,712.09	281,844,937.83
(2) 投资性房地产转入	0.00	0.00	0.00	0.00

同方股份有限公司财务报表附注

2025年1月1日至2025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	运输工具	合计
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本年减少金额	775,022.43	143,368,192.66	13,081,916.49	157,225,131.58
(1) 处置或报废	775,022.43	40,833,639.79	13,081,916.49	54,690,578.71
(2) 合并范围减少	0.00	983,443.14	0.00	983,443.14
(3) 转入在建/投资性房地产	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 其他	0.00	101,551,109.73	0.00	101,551,109.73
4. 汇率变动	179,186.13	278,233.06	-146,481.77	310,937.42
5. 年末余额	1,432,746,746.88	2,211,785,594.99	79,652,794.79	3,724,185,136.66
三、减值准备				
1. 年初余额	58,803,542.52	38,476,730.21	0.00	97,280,272.73
2. 本年增加金额	0.00	969,299.32	0.00	969,299.32
(1) 计提	0.00	969,299.32	0.00	969,299.32
(2) 投资性房地产转入	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本年减少金额	530,012.87	85,370.48	0.00	615,383.35
(1) 处置或报废	530,012.87	85,370.48	0.00	615,383.35
(2) 投资性房地产转入	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 汇率变动	-2,067,817.23	-90,170.44	0.00	-2,157,987.67
5. 年末余额	56,205,712.42	39,270,488.61	0.00	95,476,201.03
四、账面价值				
1. 年末账面价值	2,239,704,658.24	730,427,068.71	24,179,288.91	2,994,311,015.86
2. 年初账面价值	2,328,962,129.71	707,394,132.62	29,122,892.71	3,065,479,155.04

16. 在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	41,020,051.91	7,010,952.90
工程物资	0.00	0.00
合计	41,020,051.91	7,010,952.90

在建工程情况

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
建投邢台热电有限责任公司#1 机循环水余热利用项目	23,899,687.99	0.00	23,899,687.99
大成德惠工业园发酵二车间吸收式热泵综合利用发酵热项目	9,148,474.91	9,148,474.91	0.00
生态城公建项目冷热源系统一体化试点项目(一期)工程总承包(F+EPC+O)	5,055,430.11	0.00	5,055,430.11
D1-4 厂房	3,726,665.79	0.00	3,726,665.79
鄂尔多斯伊金霍洛机场 能源托管项目合同能源管理(能源托管型)	2,907,666.76	0.00	2,907,666.76
车间数字化设施项目	2,832,208.96	0.00	2,832,208.96

同方股份有限公司财务报表附注
 2025年1月1日至2025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		
	账面余额	减值准备	账面价值
中国第一重型机械股份公司加热炉烟气余热回收合同能源管理项目	1,730,873.96	0.00	1,730,873.96
西地块项目	0.00	0.00	0.00
HT2000 租赁资产更新改造	695,925.55	0.00	695,925.55
零星工程	209,188.02	37,595.23	171,592.79
合计	50,206,122.05	9,186,070.14	41,020,051.91

（续）

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
建投邢台热电有限责任公司#1 机循环水余热利用项目	0.00	0.00	0.00
大成德惠工业园发酵二车间吸收式热泵综合利用发酵热项目	9,148,474.91	9,002,474.91	146,000.00
生态城公建项目冷热源系统一体化试点项目（一期）工程总承包（F+EPC+O）	0.00	0.00	0.00
D1-4 厂房	3,483,185.79	0.00	3,483,185.79
鄂尔多斯伊金霍洛机场 能源托管项目合同能源管理（能源托管型）	0.00	0.00	0.00
车间数字化设施项目	0.00	0.00	0.00
中国第一重型机械股份公司加热炉烟气余热回收合同能源管理项目	0.00	0.00	0.00
西地块项目	2,123,180.08	0.00	2,123,180.08
HT2000 租赁资产更新改造	630,647.26	0.00	630,647.26
零星工程	665,535.00	37,595.23	627,939.77
合计	16,051,023.04	9,040,070.14	7,010,952.90

同方股份有限公司财务报表附注
2025年1月1日至2025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) 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
建投邢台热电有限责任公司 #1 机循环水余热利用项目	0.00	23,899,687.99	0.00	0.00	23,899,687.99
大成德惠工业园发酵二车间吸收式热泵综合利用发酵热项目	9,148,474.91	0.00	0.00	0.00	9,148,474.91
生态城公建项目冷热源系统一体化试点项目(一期)工程总承包(F+EPC+O)	0.00	5,055,430.11	0.00	0.00	5,055,430.11
DI-4 厂房	3,483,185.79	243,480.00	0.00	0.00	3,726,665.79
鄂尔多斯伊金霍洛机场能源托管项目合同能源管理(能源托管型)	0.00	2,907,666.76	0.00	0.00	2,907,666.76
车间数字化设施项目	0.00	2,832,208.96	0.00	0.00	2,832,208.96
中国第一重型机械股份公司加热炉烟气余热回收合同能源管理项目	0.00	1,730,873.96	0.00	0.00	1,730,873.96
HT2000 租赁资产更新改造	630,647.26	0.00	0.00	-65,278.29	695,925.55
合计	13,262,307.96	36,669,347.78	0.00	-65,278.29	49,996,934.03

(续表)

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中:本年利息资本化		资金来源
					化金额	率(%)	
建投邢台热电有限责任公司 #1 机循环水余热利用项目	35,422,744.88	67.47	67.47	0.00	0.00	0.00	自筹
大成德惠工业园发酵二车间吸收式热泵综合利用发酵热项目	9,500,000.00	96.30	96.30	71,473.50	0.00	0.00	自有资金及贷款
生态城公建项目冷热源系统一体化试点项目(一期)工程总承包(F+EPC+O)	39,791,384.00	12.70	12.70	0.00	0.00	0.00	自筹
DI-4 厂房	45,000,000.00	8.28	8.28	0.00	0.00	0.00	自筹
鄂尔多斯伊金霍洛机场能源托管项目合同能源管理(能源托管型)	10,200,000.00	28.51	28.51	0.00	0.00	0.00	自筹

同方股份有限公司财务报表附注
 2025年1月1日至2025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)

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化金额	其中: 本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
车间数字化设施项目	3,000,000.00	94.41	94.41	0.00	0.00	0.00	自筹
中国第一重型机械股份公司加热炉烟气余热回收合同能源管理项目	13,687,434.00	12.65	12.65	0.00	0.00	0.00	自筹
HT2000 租赁资产更新改造	2,566,589.95	27.11	27.11	0.00	0.00	0.00	自筹
合计	159,168,152.83	—	—	71,473.50	0.00	0.00	

同方股份有限公司财务报表附注

2025年1月1日至2025年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 本年计提在建工程减值准备情况

类别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	计提原因
大成德惠工业园发酵二车间吸收式热泵综合利用发酵热项目	9,002,474.91	146,000.00	0.00	9,148,474.91	停止建设
蓄冰台项目	37,595.23	0.00	0.00	37,595.23	停止建设
合计	9,040,070.14	146,000.00	0.00	9,186,070.14	—

17. 使用权资产

项目	房屋建筑物	设备	车辆	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	456,344,896.62	90,036,762.91	316,276.08	546,697,935.61
2. 本年增加金额	142,175,952.88	0.00	0.00	142,175,952.88
(1) 新增租入	142,175,952.88	0.00	0.00	142,175,952.88
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本年减少金额	108,095,414.46	1,539,970.94	312,379.15	109,947,764.55
(1) 租赁合同到期或提前终止	108,095,414.46	1,539,970.94	312,379.15	109,947,764.55
(2) 合并范围减少	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 汇率变动影响	1,712,358.51	-1,216.75	-3,896.93	1,707,244.83
5. 年末余额	492,137,793.55	88,495,575.22	0.00	580,633,368.77
二、累计折旧				
1. 年初余额	244,028,782.93	76,009,603.72	228,421.56	320,266,808.21
2. 本年增加金额	108,568,499.95	13,380,784.53	86,772.07	122,036,056.55
(1) 计提	108,568,499.95	13,380,784.53	86,772.07	122,036,056.55
3. 本年减少金额	101,323,866.68	894,691.35	312,379.15	102,530,937.18
(1) 租赁合同到期或提前终止	101,323,866.68	894,691.35	312,379.15	102,530,937.18
(2) 合并范围减少	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 汇率变动影响	108,303.69	-121.68	-2,814.48	105,367.53
5. 年末余额	251,381,719.89	88,495,575.22	0.00	339,877,295.11
三、账面价值				
1. 年末账面价值	240,756,073.66	0.00	0.00	240,756,073.66
2. 年初账面价值	212,316,113.69	14,027,159.19	87,854.52	226,431,127.40

同方股份有限公司财务报表附注
2025年1月1日至2025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. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	土地使用权	专利及非专利技术	特许经营权	商标权	数据资源	软件及其他	合计
一、账面原值							
1. 年初余额	489,379,109.48	2,260,017,570.82	307,206,265.20	0.00	115,670,726.19	1,549,933,498.57	4,722,207,170.26
2. 本年增加金额	0.00	208,378,303.99	18,575,912.91	0.00	129,037,617.39	308,687,364.83	664,679,199.12
(1) 购置	0.00		18,575,912.91	0.00	0.00	19,943,708.19	38,519,621.10
(2) 内部研发	0.00	208,378,303.99	0.00	0.00	129,037,617.39	267,389,274.33	604,805,195.71
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21,354,382.31	21,354,382.31
3. 本年减少金额	0.00	10,500.00	24,060,063.52	0.00	0.00	566,792.45	24,637,355.97
(1) 处置、报废或核销	0.00	10,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,500.00
(2) 企业合并减少	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	566,792.45	566,792.45
(3) 其他	0.00	0.00	24,060,063.52	0.00	0.00	0.00	24,060,063.52
4. 汇率变动影响	311,137.40	1,008,899.03	-1,129,391.61	0.00	0.00	382,460.59	573,105.41
5. 年末余额	489,690,246.88	2,469,394,273.84	300,592,722.98	0.00	244,708,343.58	1,858,436,531.54	5,362,822,118.82
二、累计摊销							
1. 年初余额	143,635,575.79	1,483,049,691.20	55,404,640.16	0.00	22,233,657.47	1,033,983,848.85	2,738,307,413.47
2. 本年增加金额	10,339,106.28	204,317,010.05	13,506,396.92	0.00	62,615,314.07	159,383,585.83	450,161,413.15
(1) 计提	10,339,106.28	204,317,010.05	13,506,396.92	0.00	62,615,314.07	159,383,585.83	450,161,413.15
(2) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本年减少金额	0.00	10,500.00	0.00	0.00	0.00	141,698.11	152,198.11
(1) 处置、报废或核销	0.00	10,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,500.00
(2) 企业合并减少	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	141,698.11	141,698.11
(3) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 汇率变动影响	-189,102.90	3,481,550.48	-236,864.21	0.00	0.00	624,535.20	3,680,118.57

同方股份有限公司财务报表附注
 2025年1月1日至2025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	土地使用权	专利及非专利技术	特许经营权	商标权	数据资源	软件及其他	合计
5. 年末余额	153,785,579.17	1,690,837,751.73	68,674,172.87	0.00	84,848,971.54	1,193,850,271.77	3,191,996,747.08
三、减值准备							
1. 年初余额	0.00	27,354,834.64	0.00	0.00	0.00	52,925,007.37	80,279,842.01
2. 本年增加金额	0.00	37,378,493.30	0.00	0.00	0.00	24,266,850.95	61,645,344.25
(1) 计提	0.00	37,378,493.30	0.00	0.00	0.00	24,266,850.95	61,645,344.25
3. 本年减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置、报废或核销	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 企业合并减少	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 汇率变动影响	0.00	438,222.62	0.00	0.00	0.00	0.00	438,222.62
5. 年末余额	0.00	65,171,550.56	0.00	0.00	0.00	77,191,858.32	142,363,408.88
四、账面价值							
1. 年末账面价值	335,904,667.71	713,384,971.55	231,918,550.11	0.00	159,859,372.04	587,394,401.45	2,028,461,962.86
2. 年初账面价值	345,743,533.69	749,613,044.98	251,801,625.04	0.00	93,437,068.72	463,024,642.35	1,903,619,914.78

同方股份有限公司财务报表附注

2025年1月1日至2025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) 确认为无形资产的数据资源

1) 明细情况

项目	自行开发的数据资源无形资产	小计
一、账面原值	—	—
1. 年初余额	115,670,726.19	115,670,726.19
2. 本年增加金额	129,037,617.39	129,037,617.39
(1) 购置	0.00	0.00
(2) 内部研发	129,037,617.39	129,037,617.39
(3) 其他增加	0.00	0.00
3. 本年减少	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00
(2) 失效且终止确认	0.00	0.00
(3) 其他减少	0.00	0.00
4. 年末余额	244,708,343.58	244,708,343.58
二、累计摊销	—	—
1. 年初余额	22,233,657.47	22,233,657.47
2. 本年增加	62,615,314.07	62,615,314.07
(1) 计提	62,615,314.07	62,615,314.07
(2) 内部研发	0.00	0.00
(3) 其他增加	0.00	0.00
3. 本年减少	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00
(2) 失效且终止确认	0.00	0.00
(3) 其他减少	0.00	0.00
4. 年末余额	84,848,971.54	84,848,971.54
三、减值准备	—	—
1. 年初余额	0.00	0.00
2. 本年增加	0.00	0.00
3. 本年减少	0.00	0.00
4. 年末余额	0.00	0.00
四、账面价值	—	—
1. 年末账面价值	159,859,372.04	159,859,372.04
2. 年初账面价值	93,437,068.72	93,437,068.72

2) 重要单项数据资源情况

数据资源内容	年末账面价值	摊销期限(年)
期刊文献数据库	72,978,603.24	3-5
论文文献数据库	39,520,750.46	3-5
其他文献数据库	47,360,018.34	3-5
合计	159,859,372.04	—

期末本公司无外购的数据资源无形资产及其他方式取得的数据资源无形资产。

3) 所有权或所有权受到限制的数据资源无形资产

期末本公司无所有权或所有权受到限制的数据资源无形资产。

同方股份有限公司财务报表附注
2025年1月1日至2025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) 数据资源研发支出情况

项目	计入当期损益	确认为无形资产	合计
数据资源研发支出	0.00	129,037,617.39	129,037,617.39

同方股份有限公司财务报表附注
2025年1月1日至2025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)

19. 开发支出

(1) 明细情况

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
开发支出	645,020,894.73	0.00	645,020,894.73	730,974,476.01	0.00	730,974,476.01
合 计	645,020,894.73	0.00	645,020,894.73	730,974,476.01	0.00	730,974,476.01

(2) 其他说明

开发支出情况详见本财务报表附注六之说明。

20. 商誉

(1) 明细情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	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
同方友友控股有限公司	127,224,330.86	127,224,330.86	0.00	127,224,330.86	127,224,330.86	0.00
同方证券有限公司	0.00	0.00	0.00	127,724,701.74	127,724,701.74	0.00
Novelty Lights, LLC	89,383,843.84	0.00	89,383,843.84	91,413,445.12	0.00	91,413,445.12
TivoLi, LLC	8,777,804.42	8,777,804.42	0.00	8,977,118.33	8,977,118.33	0.00
北京同方清环科技有限公司	5,138,915.10	4,997,000.00	141,915.10	5,138,915.10	4,997,000.00	141,915.10
北京同方凌讯科技有限公司	5,040,000.00	5,040,000.00	0.00	5,040,000.00	5,040,000.00	0.00
北京同方软件有限公司	1,993,272.21	1,993,272.21	0.00	1,993,272.21	1,993,272.21	0.00
北京同方吉兆科技有限公司	1,286,280.05	1,286,280.05	0.00	1,286,280.05	1,286,280.05	0.00
Technovator International Limited	663,112.00	663,112.00	0.00	663,112.00	663,112.00	0.00
同方人工环境有限公司	375,077.30	375,077.30	0.00	375,077.30	375,077.30	0.00
同方知网数字科技有限公司	110,441.27	0.00	110,441.27	110,441.27	0.00	110,441.27

同方股份有限公司财务报表附注
2025年1月1日至2025年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位名称或形成商誉的事项	年末余额		年初余额	
	账面余额	减值准备	账面价值	账面价值
合计	239,993,077.05	150,356,876.84	89,636,200.21	369,946,693.98
			278,280,892.49	91,665,801.49

(2) 商誉原值

被投资单位名称	年初余额	本年企业合并形成	本年减少		年末余额
			处置	其他	
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	127,724,701.74	0.00	127,724,701.74	0.00	0.00
Novelty Lights, LLC	91,413,445.12	0.00	0.00	2,029,601.28	89,383,843.84
TivoLi, LLC	8,977,118.33	0.00	0.00	199,313.91	8,777,804.42
北京同方清环科技有限公司	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
北京同方软件有限公司	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
Technovator International Limited	663,112.00	0.00	0.00	0.00	663,112.00
同方人工环境有限公司	375,077.30	0.00	0.00	0.00	375,077.30
同方知网数字科技有限公司	110,441.27	0.00	0.00	0.00	110,441.27
合计	369,946,693.98	0.00	127,724,701.74	2,228,915.19	239,993,077.05

(3) 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	处置	处置	汇率变动	
同方友友控股有限公司	127,224,330.86	0.00	0.00	0.00	0.00	127,224,330.86
同方证券有限公司	127,724,701.74	0.00	127,724,701.74	0.00	0.00	0.00
Novelty Lights, LLC	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TivoLi, LLC	8,977,118.33	0.00	0.00	0.00	199,313.91	8,777,804.42
北京同方清环科技有限公司	4,997,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,997,000.00

同方股份有限公司财务报表附注
2025年1月1日至2025年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位名称	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	处置	汇率变动	处置	
北京同方凌讯科技有限公司	5,040,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,040,000.00
北京同方软件有限公司	1,993,272.21	0.00	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	0.00	1,286,280.05
Technovator International Limited	663,112.00	0.00	0.00	0.00	0.00	663,112.00
同方人工环境有限公司	375,077.30	0.00	0.00	0.00	0.00	375,077.30
同方知网数字科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	278,280,892.49	0.00	127,724,701.74	199,313.91	150,356,876.84	

(4) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

1) Novelty Lights, LLC 资产组或资产组组合情况

资产组或资产组组合的构成, 所属经营分部和依据	可收回金额	本年计提减值金额
固定资产、无形资产、使用权资产, 属于 USA Lighting cash-generating unit for Novelty Lights, LLC	215,958,942.68	无
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	122,020,677.91	
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	是	
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	不适用	
导致资产组或资产组组合构成发生变化的客观事实及依据		
可收回金额	215,958,942.68	
本年计提减值金额	无	

2) Novelty Lights, LLC 可收回金额的具体确定方法

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

3) Novelty Lights, LLC 预计未来现金流量的现值的确定

同方股份有限公司财务报表附注

2025年1月1日至2025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	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
合计	11,253,270,382.28	1,735,050,311.53	10,968,399,331.61	1,678,392,227.58

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动	315,424,603.67	84,047,549.45	577,804,801.80	111,678,026.52
长期应收款	183,029,139.98	30,342,309.12	178,989,973.57	28,961,265.78
资产评估增值	91,641,903.05	21,344,256.42	97,300,481.92	22,820,382.12
未分配盈利之预扣税	14,894,097.80	2,978,819.56	15,270,399.60	3,054,079.92
其他	104,309,891.19	17,218,327.99	101,087,738.33	16,393,264.05
合计	709,299,635.69	155,931,262.54	970,453,395.22	182,907,018.39

同方股份有限公司财务报表附注

2025年1月1日至2025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) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债年末互抵金额		递延所得税资产和负债年初互抵金额	
	递延所得税资产	抵销后递延所得税资产或负债年末余额	递延所得税资产	抵销后递延所得税资产或负债年初余额
递延所得税资产	78,319,214.17	1,656,731,097.36	111,360,463.49	1,567,031,764.09
递延所得税负债	78,319,214.17	77,612,048.37	111,360,463.49	71,546,554.90

23. 其他非流动资产**(1) 明细情况**

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	2,348,839.87	260,806.49	2,088,033.38
合同履约成本	1,087,976,704.50	47,589,894.23	1,040,386,810.27
预付长期资产款	52,824,301.95	0.00	52,824,301.95
合计	1,143,149,846.32	47,850,700.72	1,095,299,145.60

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	1,675,955.53	164,583.66	1,511,371.87
合同履约成本	1,232,562,882.68	66,770,535.02	1,165,792,347.66
预付长期资产款	53,708,493.20	0.00	53,708,493.20
合计	1,287,947,331.41	66,935,118.68	1,221,012,212.73

(2) 合同资产**1) 明细情况**

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	0.00	0.00	0.00
已完工未结算资产	2,348,839.87	260,806.49	2,088,033.38
合计	2,348,839.87	260,806.49	2,088,033.38

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	0.00	0.00	0.00
已完工未结算资产	1,675,955.53	164,583.66	1,511,371.87
合计	1,675,955.53	164,583.66	1,511,371.87

同方股份有限公司财务报表附注

2025年1月1日至2025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) 减值准备计提情况

① 类别明细情况

种类	年末余额				账面价值
	账面余额		减值准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备	2,348,839.87	100.00	260,806.49	11.10	2,088,033.38
合计	2,348,839.87	100.00	260,806.49	11.10	2,088,033.38

(续)

种类	年初余额				账面价值
	账面余额		减值准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备	1,675,955.53	100.00	164,583.66	9.82	1,511,371.87
合计	1,675,955.53	100.00	164,583.66	9.82	1,511,371.87

② 采用组合计提减值准备的合同资产

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
账龄组合	2,348,839.87	260,806.49	11.10
小计	2,348,839.87	260,806.49	11.10

(3) 合同履约成本

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
已完工未结算资产	1,087,976,704.50	47,589,894.23	1,040,386,810.27
小计	1,087,976,704.50	47,589,894.23	1,040,386,810.27

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
已完工未结算资产	1,232,562,882.68	66,770,535.02	1,165,792,347.66
小计	1,232,562,882.68	66,770,535.02	1,165,792,347.66

24. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 年末资产受限情况

项目	年末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	175,400,753.95	175,400,753.95	保证金	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、履约保证金、保函保证金等
应收账款	154,317,141.33	154,317,141.33	质押	应收账款保理
固定资产	44,851,375.00	44,851,375.00	抵押	房屋建筑物
合计	374,569,270.28	374,569,270.28	---	---

同方股份有限公司财务报表附注
 2025年1月1日至2025年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 年初资产受限情况

项目	年初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	100,219,755.47	100,219,755.47	保证金	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、履约保证金、保函保证金等
应收账款	156,674,381.33	156,674,381.33	质押	应收账款保理
固定资产	1,001,552,831.10	1,001,552,831.10	抵押	房屋建筑物
合计	1,258,446,967.90	1,258,446,967.90	---	---

25. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	54,116,360.00	18,296,668.89
保证借款	38,140,000.00	42,143,190.31
信用借款	1,596,036,251.17	2,934,374,820.84
预提利息	658,224.12	7,219,639.58
合计	1,688,950,835.29	3,002,034,319.62

(2) 其他说明

截至2025年12月31日,本公司短期保证借款均为合并范围内关联方担保。详细情况见附注十二2(4)之说明。

26. 应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	79,426,485.75	57,231,605.63
商业承兑汇票	245,354,174.67	262,394,033.08
合计	324,780,660.42	319,625,638.71

27. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
应付账款	7,693,221,581.35	7,884,276,265.30
其中:1年以上	4,261,670,554.61	4,015,849,244.40
合计	7,693,221,581.35	7,884,276,265.30

28. 预收款项

(1) 预收款项列示

类别	年末余额	年初余额
预收款项	12,164,249.40	12,454,500.86
其中:1年以上	0.00	181,000.00
合计	12,164,249.40	12,454,500.86

同方股份有限公司财务报表附注
2025年1月1日至2025年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

29. 合同负债

(1) 合同负债情况

项目	年末余额	年初余额
预收货款及工程款等	3,295,822,047.40	3,084,555,760.49
合计	3,295,822,047.40	3,084,555,760.49

同方股份有限公司财务报表附注

2025年1月1日至2025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. 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	994,873,509.54	3,532,125,524.00	3,521,059,188.39	1,005,939,845.15
离职后福利-设定提存计划	4,926,064.72	481,614,618.81	479,663,240.03	6,877,443.50
辞退福利	3,299,025.97	52,584,680.65	52,397,220.57	3,486,486.05
其他	0.00	3,801,711.09	325,579.37	3,476,131.72
合计	1,003,098,600.23	4,070,126,534.55	4,053,445,228.36	1,019,779,906.42

(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	562,215,114.18	2,886,924,869.18	2,877,520,477.44	571,619,505.92
职工福利费	1,100,776.65	105,300,259.99	102,317,045.94	4,083,990.70
社会保险费	2,399,633.66	215,011,584.42	214,924,067.84	2,487,150.24
其中: 医疗保险费	2,131,147.37	203,824,708.75	203,907,612.25	2,048,243.87
工伤保险费	108,702.19	8,416,411.42	8,306,924.84	218,188.77
生育保险费	48,282.08	1,192,938.48	1,175,894.85	65,325.71
其他社会保险	111,502.02	1,577,525.77	1,533,635.90	155,391.89
住房公积金	1,105,375.78	247,483,160.80	247,522,789.18	1,065,747.40
工会经费和职工教育经费	427,759,872.27	58,002,994.48	59,812,159.77	425,950,706.98
其他短期薪酬	292,737.00	19,402,655.13	18,962,648.22	732,743.91
合计	994,873,509.54	3,532,125,524.00	3,521,059,188.39	1,005,939,845.15

(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	4,470,883.60	345,620,902.07	345,406,036.77	4,685,748.90
失业保险费	99,812.92	11,391,564.79	11,376,341.35	115,036.36
企业年金缴费	355,368.20	124,602,151.95	122,880,861.91	2,076,658.24
合计	4,926,064.72	481,614,618.81	479,663,240.03	6,877,443.50

同方股份有限公司财务报表附注

2025年1月1日至2025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)

31. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	127,022,264.00	115,341,319.26
企业所得税	293,910,853.58	282,855,683.41
代扣代缴个人所得税	23,660,233.76	13,030,826.58
城市维护建设税	5,097,547.76	5,410,378.40
房产税	3,054,620.40	2,650,109.95
土地使用税	1,144,488.53	1,016,645.29
教育费附加(含地方教育附加)	3,896,366.03	4,035,095.90
印花税	1,557,060.48	3,212,303.89
其他	5,557,449.95	2,696,673.10
合计	464,900,884.49	430,249,035.78

32. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	3,275,580.00	3,449,700.00
其他应付款	972,216,112.09	1,062,117,394.51
合计	975,491,692.09	1,065,567,094.51

(1) 应付股利

项目	年末余额	年初余额
普通股股利	3,275,580.00	3,449,700.00
其中：中国核工业集团资本控股有限公司	3,155,700.00	3,155,700.00
渝新欧(重庆)供应链管理有限公司	3,600.00	180,000.00
北京创世升平科技合伙企业(有限合伙)	116,280.00	114,000.00
合计	3,275,580.00	3,449,700.00

(2) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

款项性质	年末余额	年初余额
往来款	476,486,702.39	495,025,663.55
预提费用	223,505,584.95	289,119,090.11
保证金、押金	184,741,669.43	170,945,758.91
代垫款	47,493,961.34	40,829,530.19
房租物业费、水电费	10,323,876.20	6,416,172.73
其他	29,664,317.78	59,781,179.02
合计	972,216,112.09	1,062,117,394.51

33. 一年内到期的非流动负债**(1) 明细情况**

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	1,065,448,600.00	888,250,000.00
一年内到期的应付债券	43,320,547.99	43,895,890.37
一年内到期的长期应付款	17,045,644.00	6,814,072.45
一年内到期的租赁负债	85,088,414.88	104,849,217.50

同方股份有限公司财务报表附注
2025年1月1日至2025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
预提利息	2,805,813.03	1,916,164.80
合计	1,213,709,019.90	1,045,725,345.12

(2) 一年内到期的长期借款

项目	年末余额	年初余额
质押借款	0.00	260,000.00
抵押借款	39,228,600.00	240,000.00
保证借款	17,150,000.00	412,150,000.00
信用借款	1,009,070,000.00	475,600,000.00
合计	1,065,448,600.00	888,250,000.00

截至2025年12月31日，国家融资担保基金有限责任公司为本公司之子公司提供担保取得借款3,150,000.00元；其余一年内到期的长期保证借款均为关联方担保，详细情况见附注十二2(4)之说明。

34. 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
待转销项税额	112,455,599.59	73,719,219.18
已背书未终止确认的应收票据	68,730,065.49	31,548,692.63
合计	181,185,665.08	105,267,911.81

35. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	40,000,000.00	49,570,000.00
抵押借款	0.00	8,993,709.79
保证借款	6,595,000.00	18,745,000.00
信用借款	8,233,220,000.00	7,542,920,000.00
预提利息	0.00	137,500.00
合计	8,279,815,000.00	7,620,366,209.79

[注]1：截至2025年12月31日，国家融资担保基金有限责任公司为本公司之子公司提供担保取得借款1,595,000.00元；其余长期保证借款均为关联方担保，详细情况见附注十二2(4)之说明。

[注]2：本公司年末长期借款年利率为1.75%至4.49%。

36. 应付债券

(1) 应付债券分类

项目	年末余额	年初余额
公司债券	2,200,000,000.00	3,000,000,000.00
合计	2,200,000,000.00	3,000,000,000.00

同方股份有限公司财务报表附注
2025年1月1日至2025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) 应付债券的增减变动(不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

债券名称	面值总额	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
23 同方 K1	500,000,000.00	3.30%	2023/12/19	1095 天	500,000,000.00	500,000,000.00
23 同方 K2	300,000,000.00	3.30%	2023/12/19	1095 天	300,000,000.00	300,000,000.00
24 同方 K1	1,200,000,000.00	3.35%	2024/1/23	1095 天	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00
24 同方 K2	500,000,000.00	2.90%	2024/10/25	1095 天	500,000,000.00	500,000,000.00
24 同方 K3	500,000,000.00	2.80%	2024/12/5	1095 天	500,000,000.00	500,000,000.00
合计	3,000,000,000.00	—	—	—	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00

(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	转入一年内到期非流动负债	年末余额	是否违约
23 同方 K1	0.00	16,500,000.00	0.00	516,500,000.00	0.00	0.00	否
23 同方 K2	0.00	9,900,000.00	0.00	309,900,000.00	0.00	0.00	否
24 同方 K1	0.00	81,583,561.66	0.00	42,000,000.00	39,583,561.66	1,200,000,000.00	否
24 同方 K2	0.00	17,201,369.86	0.00	14,500,000.00	2,701,369.86	500,000,000.00	否
24 同方 K3	0.00	15,035,616.47	0.00	14,000,000.00	1,035,616.47	500,000,000.00	否
合计	0.00	140,220,547.99	0.00	896,900,000.00	43,320,547.99	2,200,000,000.00	—

同方股份有限公司财务报表附注

2025年1月1日至2025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. 租赁负债

项目	年末余额	年初余额
租赁付款额	263,308,651.62	249,185,221.19
减：未确认融资费用	16,740,132.27	9,047,392.58
重分类至一年内到期的非流动负债	85,088,414.88	104,849,217.50
合计	161,480,104.47	135,288,611.11

38. 长期应付款

项目	年末余额	年初余额
长期应付款	39,396,357.02	30,597,539.96
合计	39,396,357.02	30,597,539.96

(1) 长期应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
北银金融租赁有限公司-售后回租	39,396,357.02	30,597,539.96
合计	39,396,357.02	30,597,539.96

39. 预计负债

项目	年末余额	年初余额	形成原因
未决诉讼	9,617,448.68	7,301,963.27	涉诉事项
产品质量保证	374,216.12	462,216.60	设备质保期
其他	1,574,307.54	886,986.15	其他
合计	11,565,972.34	8,651,166.02	—

40. 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	形成原因
政府补助	81,839,234.96	43,201,592.33	20,727,559.53	104,313,267.76	政府补助
合计	81,839,234.96	43,201,592.33	20,727,559.53	104,313,267.76	—

[注]政府补助本年计入当期损益情况详见本财务报表附注九之说明。

41. 其他非流动负债

项目	年末余额	年初余额
合同负债	756,942,637.72	926,877,482.03
合计	756,942,637.72	926,877,482.03

42. 股本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	3,350,297,713.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,350,297,713.00

43. 资本公积**(1) 明细情况**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	11,114,406,471.46	0.00	0.00	11,114,406,471.46

同方股份有限公司财务报表附注
2025年1月1日至2025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
其他资本公积	-139,920,387.20	108,892,264.28	108,182,730.33	-139,210,853.25
合计	10,974,486,084.26	108,892,264.28	108,182,730.33	10,975,195,618.21

(2) 其他说明

1) 其他资本公积变动原因

本年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 108,892,264.28 元，减少其他资本公积 107,947,553.65 元。

本年因处置子公司，将以前形成的其他资本公积结转至当期损益，相应减少其他资本公积 235,176.68 元。

同方股份有限公司财务报表附注
2025年1月1日至2025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)

44. 其他综合收益

项目	年初 余额	本年发生额						年末 余额
		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:前期计入其他综合收益当期转入留存收益	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	-765,057,198.11	53,116,487.22	69,044.85	16,919,517.62	30,004,328.23	-13,759,789.03	36,802,903.17	-795,736,504.76
权益法下不能转损益的其他综合收益	-840,812,256.10	-84,078,120.72	69,044.85	0.00	0.00	-83,994,330.09	-152,835.48	-924,806,586.19
其他权益工具投资公允价值变动	75,755,057.99	137,194,607.94	0.00	16,919,517.62	30,004,328.23	70,234,541.06	36,955,738.65	129,070,081.43
二、将重分类进损益的其他综合收益	846,441,786.58	-1,373,490,663.10	0.00	0.00	0.00	-1,340,072,266.79	-33,418,396.31	-493,630,480.21
其中:权益法下可转损益的其他综合收益	1,043,675,279.27	-1,290,151,106.30	0.00	0.00	0.00	-1,286,159,495.32	-3,991,610.98	-242,484,216.05
外币财务报表折算差额	-245,951,266.75	-83,339,556.80	0.00	0.00	0.00	-53,912,771.47	-29,426,785.33	-299,864,038.22
自用房地产或作为存货的房地产转换为以公允价值模式计量的投资性房地产在转换日公允价值大于账面价值部分	48,717,774.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	48,717,774.06
其他综合收益合计	81,384,588.47	-1,320,374,175.88	69,044.85	16,919,517.62	30,004,328.23	-1,353,832,055.82	3,384,506.86	-1,289,366,984.97

同方股份有限公司财务报表附注
 2025年1月1日至2025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)

45. 专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	6,129,269.91	21,005,320.81	16,293,236.20	10,841,354.52
合计	6,129,269.91	21,005,320.81	16,293,236.20	10,841,354.52

46. 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	1,268,465,225.80	65,379,375.03	250,668,283.75	1,083,176,317.08
任意盈余公积	67,644,490.85	0.00	67,644,490.85	0.00
合计	1,336,109,716.65	65,379,375.03	318,312,774.60	1,083,176,317.08

47. 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
调整前上年末未分配利润	1,213,146,087.77	-359,067,964.65
调整年初未分配利润合计数	0.00	1,018,826,710.23
其中: 会计政策变更	0.00	1,018,826,710.23
调整后年初未分配利润	1,213,146,087.77	659,758,745.58
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	495,005,722.72	482,199,844.88
其他综合收益结转留存收益	16,919,517.62	71,187,497.31
盈余公积弥补亏损	318,312,774.60	0.00
减: 提取法定盈余公积	65,379,375.03	0.00
本年年末余额	1,978,004,727.68	1,213,146,087.77

[注]1: 本年其他综合收益结转到留存收益是由于子公司处置其他权益工具投资,其公允价值变动结转到留存收益。

[注]2: 公司于2025年9月8日召开的第九届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司使用公积金弥补亏损的议案》,会议决定使用母公司报表盈余公积318,312,774.60元用于弥补累计亏损。

48. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额	
	收入	成本
主营业务	14,970,095,547.03	11,003,122,146.88
其他业务	94,796,549.06	31,765,787.28
合计	15,064,892,096.09	11,034,887,934.16

(续)

项目	上年发生额	
	收入	成本
主营业务	16,690,628,363.99	12,632,649,488.99
其他业务	111,154,679.92	68,655,650.02
合计	16,801,783,043.91	12,701,305,139.01

同方股份有限公司财务报表附注

2025年1月1日至2025年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

49. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
房产税	51,019,684.41	54,475,805.42
城市维护建设税	35,860,999.11	34,738,562.35
教育费附加	26,451,172.87	25,559,871.26
印花税	12,327,558.10	19,347,910.78
土地使用税	10,607,649.92	10,734,766.80
车船税	180,884.98	1,495,251.03
其他	13,168,494.63	5,332,695.37
合计	149,616,444.02	151,684,863.01

50. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
人工费用	871,541,256.92	988,338,026.11
差旅、会议、招待费	182,438,941.17	186,851,890.83
业务宣传费、广告费、经营费用、佣金	148,567,490.64	124,818,738.88
代理、服务费、咨询及中介机构费	83,103,212.79	140,507,791.00
房租物业费	29,733,836.58	33,175,824.08
办公费、资料费、年费	29,136,402.36	31,822,957.00
折旧与摊销	23,869,920.82	29,626,853.58
仓储、场地、展台费、验货、模具、整改费	25,316,587.45	23,997,284.35
运杂费	16,136,504.38	16,772,080.83
保险费	4,755,290.10	4,687,891.12
试验测试、加工安装制作费	4,439,268.48	4,102,068.32
物料消耗	2,786,297.00	6,070,953.00
产品维修费	2,031,613.33	5,125,248.86
水电费、暖气费、蒸汽费	1,928,324.80	2,516,979.81
外事活动费、出口费用	654,096.55	1,070,192.92
其他	89,449,187.22	57,593,673.43
合计	1,515,888,230.59	1,657,078,454.12

51. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
人工费用	795,724,279.36	839,938,014.94
折旧与摊销	133,236,153.94	104,436,900.83
代理、服务费、咨询及中介机构费	121,025,261.51	131,199,731.19
办公费、资料费	35,386,960.64	32,817,252.04
差旅、会议、招待费	31,127,937.86	34,781,713.59
房租物业费	28,878,739.30	33,361,670.17
维修费	16,704,886.52	26,219,520.63
运杂、交通费	8,560,945.45	11,302,089.04
保险费	7,412,880.78	6,178,921.60
水电、蒸汽、暖气费	5,714,933.67	7,966,959.99
物料消耗	2,758,152.08	2,586,601.61
租赁、仓储费	1,482,249.22	1,271,485.34
董事会经费	1,020,273.02	1,013,906.21
试验测试、加工安装制作费	928,210.80	533,772.55

同方股份有限公司财务报表附注

2025年1月1日至2025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
商标注册、专利申请费、开办费、年费	354,553.86	856,434.90
机构管理费、行政费	33,678.48	332,232.54
其他	67,742,740.78	58,569,470.61
合计	1,258,092,837.27	1,293,366,677.78

52. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
人工费用	433,140,950.26	433,354,323.07
折旧与摊销	242,647,818.08	232,939,691.09
产品设计费	47,505,908.34	39,420,361.33
委托外部研发费	39,410,402.47	11,683,115.25
物料消耗	36,761,494.20	60,000,758.65
房租物业费	16,187,254.66	18,670,340.21
咨询费、服务费、中介费、评审费	11,979,583.88	14,999,549.49
租赁、仓储费	8,859,862.50	10,223,025.54
差旅、会议、招待费	7,370,433.49	8,963,922.03
试验测试、加工安装制作费	4,210,293.62	8,112,612.36
办公、资料费	2,132,663.41	2,479,092.29
水电、蒸汽、暖气费	2,067,586.65	1,747,591.95
维修费	698,017.92	1,664,892.69
运杂、交通费	549,510.47	696,034.03
商标注册、专利申请费、开办费、年费、会费	108,198.33	122,482.96
其他	17,293,204.72	14,837,990.12
合计	870,923,183.00	859,915,783.06

53. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	425,156,594.37	552,247,668.30
减:利息收入	95,161,608.24	113,461,975.39
汇兑损益	-30,822,200.77	-39,907,292.89
其他支出	37,926,410.36	61,664,929.32
合计	337,099,195.72	460,543,329.34

54. 其他收益

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助	77,615,818.66	104,700,350.93	48,861,543.77
增值税加计抵减	18,297,830.41	26,059,496.55	0.00
与资产相关的政府补助	1,847,220.00	20,968,060.59	1,847,220.00
代扣个人所得税手续费返还	2,620,404.41	3,706,090.19	0.00
税费减免	376,986.15	1,399,047.36	0.00
合计	100,758,259.63	156,833,045.62	50,708,763.77

55. 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	607,785,882.72	194,591,486.34
处置长期股权投资产生的投资收益	7,084,139.24	502,125,183.13

同方股份有限公司财务报表附注

2025年1月1日至2025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
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,676,953.57	7,473,555.60
处置交易性金融资产取得的投资收益	138,924,244.12	37,965,108.25
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	307,000.00	28,742,577.24
取得控制权时,股权按公允价值重新计量产生的利得	0.00	5,580,012.98
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	7,933,786.49	7,711,478.91
债务重组收益	0.00	-103,405.74
其他	0.00	1,435,005.32
合计	763,712,006.14	785,521,002.03

56. 公允价值变动收益

项目	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	-9,825,547.89	400,590,795.61
其他非流动金融资产	-46,284,980.15	4,292,455.33
按公允价值计量的投资性房地产	2,051,905.92	10,311,692.45
合计	-54,058,622.12	415,194,943.39

57. 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-129,022,093.44	-177,018,086.33
合计	-129,022,093.44	-177,018,086.33

58. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
固定资产减值损失	-969,299.32	-319,935.45
其他流动资产减值损失	69,328.85	-538,716.69
无形资产减值损失	-61,645,344.25	-15,437,684.27
预付账款坏账损失	-12,038,920.13	-19,204,163.62
长期股权投资减值损失	-25,225,201.33	-29,971,120.97
存货跌价损失	-88,909,966.61	-92,439,955.26
合同资产减值损失	-121,879,633.11	-153,584,774.16
在建工程减值损失	-146,000.00	0.00
其他非流动资产减值损失	-551,545.38	0.00
合计	-311,296,581.28	-311,496,350.42

59. 资产处置收益

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
固定资产处置收益	37,667,019.57	11,425,468.90	37,667,019.57
使用权资产处置收益	839,424.36	1,653,309.02	839,424.36
其他	489,518.86	138,708.67	489,518.86
合计	38,995,962.79	13,217,486.59	38,995,962.79

60. 营业外收入

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
无法支付的应付款项	70,107,228.31	43,828,447.88	70,107,228.31
与企业日常活动无关的政府补助[注]	71,154.24	31,624.64	71,154.24

同方股份有限公司财务报表附注

2025年1月1日至2025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	计入本年非经常性损益的金额
其他	13,543,061.08	7,427,952.26	13,543,061.08
合计	83,721,443.63	51,288,024.78	83,721,443.63

[注]本年计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注九之说明。

61. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
违约、涉诉赔偿损失	10,808,062.62	3,275,843.33	10,808,062.62
对外捐赠	993,433.58	1,973,583.39	993,433.58
非流动资产的损毁报废损失	3,068,271.02	3,288,635.70	3,068,271.02
其他	4,343,352.12	10,116,072.86	4,343,352.12
合计	19,213,119.34	18,654,135.28	19,213,119.34

62. 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	187,540,389.09	117,165,448.57
递延所得税费用	-105,602,326.19	-68,407,131.33
合计	81,938,062.90	48,758,317.24

63. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注五 44。

64. 合并现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

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
保证金押金	370,663,569.64	407,228,134.27
往来款	469,744,212.52	483,468,443.85
代收款	58,767,717.86	67,704,844.76
政府补助	54,889,456.19	68,296,555.12
利息收入	83,921,362.98	88,931,322.51
备用金	20,026,664.12	21,263,922.87
其他	44,270,445.55	48,932,253.61
合计	1,102,283,428.86	1,185,825,476.99

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	1,152,253,377.02	1,090,745,850.87
保证金	378,653,627.53	371,205,674.67
往来款	505,670,931.29	363,256,106.30
备用金	51,554,022.42	55,474,497.05
代付款	61,988,756.78	64,035,994.16
其他	59,946,361.95	79,681,678.27
合计	2,210,067,076.99	2,024,399,801.32

同方股份有限公司财务报表附注

2025年1月1日至2025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) 与投资活动有关的现金**1) 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
取得子公司增加的现金净额	0.00	15,106,302.60
收购意向金	2,000,000.00	0.00
股权项目回款	28,342,857.14	0.00
合计	30,342,857.14	15,106,302.60

2) 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
处置子公司减少的现金净额	6,758.08	1,197,386.21
合计	6,758.08	1,197,386.21

(3) 与筹资活动有关的现金**1) 收到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
收回受限资金	4,975,000.14	24,057,717.33
售后回租	0.00	37,000,000.00
供应链融资	0.00	10,000,000.00
同方计算机收软通动力借款用于归还担保撤销款	0.00	702,090,000.00
同方国际信息收软通动力借款	0.00	467,500,000.00
同方国际信息 ISOFTSTONE HONG KONG LIMITED 借款	0.00	231,950,909.99
收到退租租金	200,000.00	0.00
合计	5,175,000.14	1,472,598,627.32

2) 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
支付受限资金	1,225,750.00	152,276,606.60
支付租赁负债	128,907,974.26	136,808,989.76
金融机构手续费	1,161,670.00	36,591,459.59
因减资退回少数股东股本	17,020,415.72	0.00
同方计算机归还软通动力担保撤销借款	0.00	640,000,000.00
偿还票据融资款	0.00	31,847,752.53
合计	148,315,809.98	997,524,808.48

65. 合并现金流量表补充资料**(1) 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	290,043,464.44	544,016,410.73
加: 资产减值准备	311,296,581.28	311,496,350.42
信用减值损失	129,022,093.44	177,018,086.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	281,844,937.83	292,599,611.25
使用权资产折旧	122,036,056.55	129,925,876.45
无形资产摊销	450,161,413.15	360,342,543.48
长期待摊费用摊销	17,095,497.22	12,319,630.62

同方股份有限公司财务报表附注

2025年1月1日至2025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
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)	-38,995,962.79	-13,217,486.59
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	2,604,056.96	3,288,635.70
公允价值变动损失(收益以“-”填列)	54,058,622.12	-415,194,943.39
财务费用(收益以“-”填列)	394,334,393.60	512,340,375.41
投资损失(收益以“-”填列)	-763,712,006.14	-785,521,002.03
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-93,098,961.42	-50,582,488.12
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-12,503,364.77	-17,824,643.21
存货的减少(增加以“-”填列)	63,213,203.38	811,139,727.87
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	367,348,834.19	-932,449,451.92
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-163,192,781.21	-359,992,600.95
其他	5,740,416.06	3,690,947.99
经营活动产生的现金流量净额	1,417,296,493.89	583,395,580.04
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
3. 现金及现金等价物净变动情况:	—	—
现金的年末余额	6,630,634,051.79	6,051,635,293.32
减: 现金的年初余额	6,051,635,293.32	6,726,169,765.37
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	578,998,758.47	-674,534,472.05

(2) 本年收到的处置子公司的现金净额

项目	本年金额	上年金额
本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	11,644,793.84	1,981,628,787.40
其中: 北京同方以衡资产管理有限公司	11,644,793.84	0.00
同方计算机有限公司	0.00	1,354,511,400.00
同方健康科技(北京)股份有限公司	0.00	46,009,600.00
同方国际信息有限公司	0.00	544,000,000.00
同方(成都)智慧产业发展有限公司	0.00	1.00
苏州卓凯生物技术有限公司	0.00	35,974.87
壹人壹本信息科技有限公司	0.00	37,071,811.53
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	5,528,038.37	657,221,962.14
其中: 北京同方以衡资产管理有限公司	5,528,038.37	0.00
同方计算机有限公司	0.00	463,833,055.47
同方健康科技(北京)股份有限公司	0.00	34,522,513.22
同方国际信息有限公司	0.00	157,200,374.10
同方(成都)智慧产业发展有限公司	0.00	36,865.80
壹人壹本信息科技有限公司	0.00	1,629,153.55
加: 以前期间处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	0.00	0.00
其中: 同方水务集团有限公司	0.00	0.00
处置子公司收到的现金净额	6,116,755.47	1,324,406,825.26

同方股份有限公司财务报表附注
 2025年1月1日至2025年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
现金	6,630,634,051.79	6,051,635,293.32
其中: 库存现金	5,051,726.41	5,050,025.98
可随时用于支付的银行存款	6,612,075,041.42	6,025,084,052.41
可随时用于支付的其他货币资金	13,507,283.96	21,501,214.93
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
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	6,630,634,051.79	6,051,635,293.32
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

同方股份有限公司财务报表附注

2025年1月1日至2025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) 筹资活动相关负债变动情况

项目	年初数	本年增加		本年减少		年末数
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	3,002,034,319.62	2,653,820,174.88	207,167,899.83	3,970,865,126.57	203,206,432.47	1,688,950,835.29
长期借款(含一年内的长期借款)	8,508,616,209.79	8,221,436,290.21	2,668,313.03	7,384,651,400.00	0.00	9,348,069,413.03
应付债券(含一年内的应付债券)	3,043,895,890.37	0.00	96,324,657.62	896,900,000.00	0.00	2,243,320,547.99
长期应付款(含一年内的长期应付款)	37,411,612.41	24,737,175.00	1,480,170.91	7,186,957.30	0.00	56,442,001.02
租赁负债(含一年内的租赁负债)	240,137,828.61	0.00	141,643,604.69	128,907,974.26	6,304,939.69	246,568,519.35
小计	14,832,095,860.80	10,899,993,640.09	449,284,646.08	12,388,511,458.13	209,511,372.16	13,583,351,316.68

同方股份有限公司财务报表附注

2025年1月1日至2025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)

66. 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	62,214,187,746.90	—	1,400,877,508.95
库存现金	2,801,677.00	—	4,826,234.16
其中：美元	326,782.47	7.0288	2,296,888.63
欧元	299,598.97	8.2355	2,467,347.32
英镑	5,200.01	9.4346	49,060.01
其他	2,170,095.55	—	12,938.20
银行存款	57,105,651,828.95	—	1,357,547,152.49
其中：美元	86,243,658.97	7.0288	606,189,430.17
港币	106,730,189.97	0.9032	96,398,707.58
欧元	8,689,913.55	8.2355	71,565,783.04
英镑	316,271.12	9.4346	2,983,891.51
马来西亚林吉特	13,153,134.24	1.7319	22,779,913.19
俄罗斯卢布	2,633,306.07	0.0881	231,994.26
澳元	4,587,811.42	4.6892	21,513,165.31
新加坡元	12,353,653.54	5.4586	67,433,653.21
南非兰特	24,638,481.04	0.4224	10,407,294.39
阿联酋迪拉姆	27,166,080.00	1.9071	51,808,431.17
匈牙利福林	807,597,546.00	0.0213	17,201,827.73
波兰兹罗提	2,684,965.46	1.9497	5,234,877.16
瑞典克朗	2,022,898.69	0.7617	1,540,841.93
土耳其里拉	1,807,784.72	0.1631	294,849.69
墨西哥比索	70,195,751.17	0.3899	27,369,323.38
印度卢比	90,458,548.22	0.0783	7,082,904.33
哈萨克斯坦坚戈	5,124,019,228.13	0.0140	71,736,269.19
阿根廷比索	71,804,525.74	0.0048	344,661.72
智利比索	2,777,139,756.94	0.0078	21,661,690.10
其他	47,871,408,323.96	—	253,767,643.43
其他货币资金	5,105,734,240.95	—	38,504,122.30
其中：美元	267,052.23	7.0288	1,877,056.71
港币	6,618,542.59	0.9032	5,977,867.67
欧元	0.04	8.2355	0.33
马来西亚林吉特	2,759,231.94	1.7319	4,778,713.80
印度卢比	17,797,447.46	0.0783	1,393,540.14
阿根廷比索	5,078,246,082.23	0.0048	24,375,581.19
秘鲁新索尔	577.70	2.0899	1,207.34
以色列谢克尔	45,306.76	2.2106	100,155.12
应收账款	4,873,306,893.35	—	1,414,169,442.91
其中：美元	63,711,264.17	7.0288	447,813,733.61
港币	104,811,456.96	0.9032	94,665,707.93
欧元	43,156,310.93	8.2355	355,413,798.66
英镑	570,765.54	9.4346	5,384,944.56
马来西亚林吉特	15,834,196.15	1.7319	27,423,244.31
澳元	15,580,200.49	4.6892	73,058,676.14
新加坡元	2,139,191.92	5.4586	11,676,993.01

同方股份有限公司财务报表附注

2025年1月1日至2025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
阿联酋迪拉姆	17,190,826.45	1.9071	32,784,625.12
波兰兹罗提	27,646,941.63	1.9497	53,903,242.10
墨西哥比索	118,896,292.13	0.3899	46,357,664.30
泰铢	802,259,397.74	0.2225	178,502,716.00
其他	3,661,510,049.24	—	87,184,097.17
其他应收款	14,119,877,637.38	—	445,774,125.44
其中：美元	37,014,678.96	7.0288	260,168,775.47
港币	5,971,677.70	0.9032	5,393,619.30
欧元	3,318,586.39	8.2355	27,330,218.21
马来西亚林吉特	909,613.88	1.7319	1,575,360.28
俄罗斯卢布	152,711.00	0.0881	13,453.84
澳元	38,033.00	4.6892	178,344.34
新加坡元	192,410.46	5.4586	1,050,291.74
南非兰特	325,186.32	0.4224	137,358.70
阿联酋迪拉姆	45,018,353.90	1.9071	85,854,502.72
波兰兹罗提	7,310,280.29	1.9497	14,252,853.48
土耳其里拉	10,001,413.79	0.1631	1,631,230.59
墨西哥比索	4,921,479.07	0.3899	1,918,884.69
印度卢比	15,690,887.89	0.0783	1,228,596.52
智利比索	1,259,825,567.01	0.0078	9,826,639.42
其他	12,729,186,757.72	—	35,213,996.14
合同资产	109,597,515.30	—	8,085,389.32
其中：港币	2,147,058.45	0.9032	1,939,223.19
孟加拉塔卡	107,450,456.85	0.0572	6,146,166.13
长期应收款	8,108,581.81	—	6,250,905.72
其中：摩洛哥迪拉姆	8,108,581.81	0.7709	6,250,905.72
应付账款	61,441,137,767.68	—	228,551,561.64
其中：美元	1,076,252.12	7.0288	7,564,760.89
港币	8,428,438.70	0.9032	7,612,565.83
欧元	969,947.50	8.2355	7,988,002.64
英镑	48,055.35	9.4346	453,383.01
马来西亚林吉特	61,800,949.01	1.7319	107,033,063.59
新加坡元	47,730.00	5.4586	260,538.98
阿联酋迪拉姆	10,657,956.55	1.9071	20,325,788.94
波兰兹罗提	1,292,659.44	1.9497	2,520,298.11
土耳其里拉	14,182,459.98	0.1631	2,313,159.22
哈萨克斯坦坚戈	1,712,250,442.18	0.0140	23,971,506.19
其他	59,630,382,876.85	—	48,508,494.24
其他应付款	7,080,138,934.59	—	115,378,401.34
其中：美元	5,178,333.41	7.0288	36,397,469.87
港币	10,401,816.64	0.9032	9,394,920.79
欧元	2,065,764.87	8.2355	17,012,606.59
马来西亚林吉特	9,436,057.35	1.7319	16,342,307.72
新加坡元	3,774.13	5.4586	20,601.47
南非兰特	74,001.39	0.4224	31,258.19
波兰兹罗提	16,805,544.52	1.9497	32,765,770.15
其他	7,036,173,642.28	—	3,413,466.56

同方股份有限公司财务报表附注

2025年1月1日至2025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
一年内到期的非流动负债	6,166,134.69	—	2,815,407.14
其中：美元	63,394.36	7.0288	445,586.28
港币	2,400,402.39	0.9032	2,168,043.44
肯尼亚先令	3,702,337.94	0.0545	201,777.42

67. 供应商融资安排

(1) 相关负债账面价值

项目	年末数	年初数
应付票据	245,354,174.67	260,194,033.08
应付账款	0.00	6,011,490.51
短期借款	44,116,360.00	48,281,390.12
小计	289,470,534.67	314,486,913.71

(2) 相关负债非现金变动情况

非现金变动类型	本年数
从应付账款转至短期借款	44,116,360.00

六、研发支出

1. 研发支出

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	789,941,787.79	798,984,687.96
咨询费、服务费、中介费、评审费	21,101,114.30	29,225,708.68
产品设计费及委外	232,196,356.67	146,115,048.32
物料消耗	145,999,007.42	94,647,912.87
折旧及摊销	145,531,951.08	104,072,446.08
房租物业	30,030,310.80	37,286,099.19
其他	135,229,836.87	99,162,651.92
合计	1,500,030,364.93	1,309,494,555.02
其中：费用化研发支出	765,446,381.73	688,075,933.97
资本化研发支出	734,583,983.20	621,418,621.05

同方股份有限公司财务报表附注

2025年1月1日至2025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. 开发支出

(1) 开发支出

1) 开发支出年初年末余额变动情况

项目	年初余额		本年增加金额		本年减少金额			年末余额
			内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	转入存货	其他	
研究阶段	0.00	0.00	513,583,083.97	0.00	513,583,083.97	0.00	0.00	0.00
开发阶段	730,974,476.01	730,974,476.01	986,447,280.96	604,805,195.71	251,863,297.76	208,645,513.48	7,086,855.29	645,020,894.73
其中重要的研发项目	64,819,757.54	64,819,757.54	48,624,574.08	16,907,710.89	0.00	3,470,209.53	0.00	93,066,411.20
昆仑数字平台	19,553,229.32	19,553,229.32	5,597,846.44	0.00	0.00	0.00	0.00	25,151,075.76
大学生全过程培养管理平台	15,424,399.19	15,424,399.19	1,483,311.70	16,907,710.89	0.00	0.00	0.00	0.00
静态CT货物检查专项开发	0.00	0.00	16,890,515.37	0.00	0.00	0.00	0.00	16,890,515.37
数字医养设施施光环境关键技术应用	10,961,496.93	10,961,496.93	3,781,081.20	0.00	0.00	0.00	0.00	14,742,578.13
X射线关键技术开发	1,460,756.07	1,460,756.07	12,288,948.87	0.00	0.00	0.00	0.00	13,749,704.94
导航型检查系统开发	13,086,818.26	13,086,818.26	3,328,554.51	0.00	0.00	3,470,209.53	0.00	12,945,163.24
移动式检查系统开发	4,333,057.77	4,333,057.77	5,254,315.99	0.00	0.00	0.00	0.00	9,587,373.76
合计	730,974,476.01	730,974,476.01	1,500,030,364.93	604,805,195.71	765,446,381.73	208,645,513.48	7,086,855.29	645,020,894.73

(2) 重要研发项目开始资本化的时点和判断依据

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
昆仑数字平台	形成第三方资源库。包括BI、3D、报表、自然语义识别等	2026年	包括但不限于：销售相关平台软件产品，技术转移、技术开发等	2021/6/1	技术资料完成并进入软件开发
大学生全过程培养管理平台	大学生论文检测校内互检升级	2025年	包括但不限于：销售相关平台软件产品、服务等	2023/1/1	技术资料完成并进入软件开发
静态CT货物检查专项开发	处于产品技术开发阶段	2027年	包括但不限于：销售相关产品，技术开发等	2024/9/1	技术资料完成并进入产品技术开发
数字医养设施施光环境关键技术及应用	数字医养设施施光环境管理平台开发	2026年	包括但不限于：销售相关技术产品，技术转让、技术开发等	2023/7/1	技术资料完成并进入软件开发

同方股份有限公司财务报表附注
2025年1月1日至2025年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
X射线关键技术开发	处于产品技术开发阶段	2026年	包括但不限于:销售相关产品,技术开发等	2024/6/1	技术资料完成并进入产品技术开发
导航型检查系统开发	处于产品技术开发阶段	2026年	包括但不限于:销售相关产品,技术开发等	2023/10/1	技术资料完成并进入产品技术开发
移动式检查系统开发	处于产品技术开发阶段	2027年	包括但不限于:销售相关产品,技术开发等	2024/7/1	技术资料完成并进入产品技术开发

(3) 开发支出减值准备

无。

七、合并范围的变更

1. 处置子公司

(1) 本年丧失子公司控制权的交易或事项

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日合并财务报表层面的剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面的剩余股权公允价值与账面价值的差额	按照公允价值重新计量产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面的公允价值与账面价值的差额	与子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转入投资收益或留存收益的金额
北京同方以衡资产管理 有限公司	11,644,793.84	70%	出售	2025.6.30	股权转让协议 签订并完成经营 管理交接	7,724,950.02	不适用	不适用	不适用	不适用	0.00

同方股份有限公司财务报表附注
2025年1月1日至2025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、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

公司将同方工业有限公司等 122 家子公司纳入合并财务报表范围。

子公司名称	注册资本 (万元)	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)	
					直接	间接
同方知网数字科技有限公司	24,340.00	北京海淀	北京海淀	网络信息服务、电子出版物和数据库开发与销售	100.00	0.00
同方威视技术股份有限公司	18,500.00	北京海淀	北京海淀	民用核放射集装箱/物品检查系统、工业射线装置	71.25	0.00
北京同方凌讯科技有限公司	25,000.00	北京海淀	北京海淀	微电子集成电路、广播电视、信息家电产品	98.80	0.00
同方科技创新有限公司	26,777.25	北京海淀	北京海淀	技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、技术推广; 创业空间服务; 企业策划等	100.00	0.00
同方智慧能源有限责任公司	43,184.21	北京海淀	北京海淀	供电业务; 热力生产和供应; 环境评估服务; 工程管理服务; 新能源领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术推广、技术服务等	100.00	0.00
同方人工环境有限公司	23,358.00	北京海淀	北京海淀	中央空调机组、空气和水净化系统	100.00	0.00
同方工业有限公司	50,400.00	北京海淀	北京海淀	民用工业项目投资与管理, 货物、技术进出口	100.00	0.00
沈阳同方多媒体科技有限公司	187,500.00	辽宁沈阳	辽宁沈阳	数字电视及数字音视频产品、液晶模组产品的开发与生产	100.00	0.00
北京同方实业有限公司	17,233.00	北京海淀	北京海淀	科工相关业务投资控股	100.00	0.00
同方科技园有限公司	104,694.12	北京海淀	北京海淀	科技园开发管理	100.00	0.00

同方股份有限公司财务报表附注
2025年1月1日至2025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	注册资本(万元)	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	
					直接	间接
同方创新投资(深圳)有限公司	447,013.99	广东深圳	广东深圳	高新技术项目投资、资产管理、投资管理、股权投资	100.00	0.00
Tongfang Global Limited	USD6,522.80	中国香港	中国香港	数字电视等消费电子产品销售	100.00	0.00
Resuccess Investments Limited	USD2,000.00001	中国香港	维京群岛	科技项目投资与管理	100.00	0.00
Technovator International Limited	USD2,419.81 &HKD135,225.61	新加坡	新加坡	综合楼宇自动化与能源管理系统及安防与消防系统的设计、制造、销售	11.76	24.84
北京同方软件有限公司	26,779.09	北京海淀	北京海淀	物联网系统应用、支撑和过程控制软件及相关硬件、增值电信业务	0.00	100.00
山东同方鲁颖电子有限公司	8,000.00	山东沂南	山东沂南	交/直流陶瓷电容器、片式电感器和陶瓷滤波器	0.00	97.00
北京同方光盘股份有限公司	4,000.00	北京海淀	北京海淀	电子通信设备、网络系统设备、光盘视听设备及光盘材料	44.54	55.46
中检科威(北京)科技有限公司	1,000.00	北京海淀	北京海淀	技术开发、咨询、技术转让	0.00	100.00
上海翠能光电科技有限公司	411.55	上海闵行	上海闵行	光电科技领域内的技术开发、技术转让;照明灯具及其零部件的批发、进出口等	0.00	100.00
北京同方物业管理有限公司	950.00	北京海淀	北京海淀	物业管理	100.00	0.00

同方股份有限公司财务报表附注
2025年1月1日至2025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	注册资本(万元)	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	
					直接	间接
重庆同方知网科技发展有限公司	1,000.00	重庆渝北	重庆渝北	许可项目:货物进出口,技术进出口,进出口代理,出版物批发,出版物零售,广播电视节目制作经营;一般项目:技术服务,技术开发,技术咨询,技术交流,技术转让,技术推广,软件开发,数据处理服务,互联网数据服务,计算机系统服务,软件销售,计算机软硬件及辅助设备零售,网络技术服务,物联网技术服务,物联网技术研发,大数据服务	0.00	100.00
贵州同方数字科技有限公司	1,000.00	贵州贵阳	贵州贵阳	研发及销售计算机软硬件、配件、外围设备、电子产品;计算机领域内的技术转让、技术服务、技术咨询;进出口贸易(国家限制和禁止的项目除外);销售:出版物(持证可证经营)	0.00	100.00
北京同方清环科技有限公司	1,000.00	北京海淀	北京海淀	空气和水净化系统	0.00	58.00
北京鉴知技术有限公司	1,500.00	北京海淀	北京海淀	技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、技术推广;销售自行开发的产 品;计算机系统服务;基础软件服务;应用软件开发;软件开发;产品设计	0.00	80.00
重庆同方融达信息科技有限公司	2,000.00	重庆渝北	重庆渝北	物联网软件开发与系统集成	0.00	100.00
同方芯洁能(天津)科技有限公司	2,000.00	天津	天津	软件和信息技术服务业	0.00	30.20

同方股份有限公司财务报表附注
2025年1月1日至2025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	注册资本(万元)	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	
					直接	间接
山西同方数字科技产业园管理有限公司	2,000.00	山西太原	山西太原	房屋租赁; 房地产信息咨询; 房地产经纪; 物业管理; 餐饮管理; 食品经营(餐饮服务); 会议服务(不含住宿); 承办展览展示活动; 广告业务; 停车场服务; 保洁服务; 五金交电、建筑材料的销售	0.00	100.00
北京华力兴科技发展有限公司	2,100.00	北京海淀	北京海淀	集装箱检查系统安装服务与技术支持	0.00	65.00
北京方鸿智能科技有限公司	3,000.00	北京密云	北京密云	技术推广服务; 工程和技术研究与实验发展等	0.00	70.00
同方威视科技(北京)有限公司	5,000.00	北京密云	北京密云	技术开发、咨询、技术服务等; 组装三类射线装置、民用核仪器仪表; 销售自产产品等; 进出口业务等	0.00	100.00
清渝威视技术有限公司	5,000.00	重庆江北	重庆江北	物联网技术服务, 软件开发	0.00	51.00
同方中科超光科技有限公司	7,963.03	北京海淀	北京海淀	工程和技术研究与试验发展; 光学仪器与元器件、光学材料、激光设备、机电设备、自动控制设备的技术开发、技术服务; 软件开发; 基础软件服务; 应用软件服务; 计算机系统服务; 技术交流; 软件咨询等	0.00	43.91
北京某工业公司	7,000.00	北京海淀	北京海淀	工业射线装置销售及安装服务	0.00	100.00
同方赛威讯信息技术有限公司	8,000.00	四川成都	四川成都	信息传输、软件和信息技术服务业	0.00	100.00
深圳市同方汇鑫创业投资有限公司	100.00	广东深圳	广东深圳	受托资产管理; 投资管理; 投资咨询; 投资兴办实业; 经济信息咨询	0.00	55.00
河南同方科技有限公司	10,040.00	河南郑州	河南郑州	计算机软硬件技术开发、技术服务	0.00	60.00
同方节能装备有限公司	11,600.00	河北廊坊	河北廊坊	吸收式冷冻机系列产品	0.00	90.00

同方股份有限公司财务报表附注
2025年1月1日至2025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	注册资本(万元)	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	
					直接	间接
无锡同方人工环境有限公司	12,000.00	江苏无锡	江苏无锡	户式空调机组	0.00	86.67
华腾清创(北京)科技有限公司	12,000.00	北京海淀	北京海淀	软件开发;电子产品、通讯设备、计算机、软件及辅助设备销售	0.00	80.00
同方电子科技有限公司	18,997.52	江西九江	江西九江	通讯设备、计算机及其外部设备、汽车倒车电脑系统、电子出版物、纸币清分机、点钞机生产、加工	0.00	84.22
山西同方知网数字出版技术有限公司	20,000.00	山西太原	山西太原	数据库、计算机软硬件、计算机网络系统的开发;数据库、计算机软硬件、计算机网络系统的销售;电子技术的技术开发、技术转让、技术咨询	0.00	100.00
北京汉鸿投资有限公司	23,260.00	北京海淀	北京海淀	实业投资、投资咨询	0.00	100.00
南京同方科技园有限公司	24,100.00	江苏南京	江苏南京	园区运营	0.00	100.00
同方威视科技江苏有限公司	36,000.00	江苏常州	江苏常州	民用核仪器仪表的研究、开发、生产、销售及设备安装服务	0.00	100.00
沈阳同方科技园有限公司	40,100.00	辽宁沈阳	辽宁沈阳	科技园配套设施的建设、开发、管理;项目投资;房屋租赁;物业管理	0.00	100.00
南通同方科技园有限公司	42,600.00	江苏南通	江苏南通	科技园区的建设与管理、物业管理	0.00	100.00
同方莱士医药产业投资(广东)有限公司	200,000.00	广东广州	广东广州	企业自有资金投资;股权投资;投资咨询服务;生物医药科技投资	0.00	51.00
NUCTECH HONG KONG COMPANY LIMITED	HKD17,459.74	中国香港	中国香港	集装箱检查系统安装服务与技术支持	0.00	100.00
群名投资有限公司	HKD2,389.31	中国香港	中国香港	投资控股	0.00	100.00
Neo-Neon Holdings Limited	HKD50,000.00	中国香港	开曼群岛	投资控股	0.00	64.81
THTF MACAO CO., LIMITED	MOP2.50	中国香港	中国澳门	信息技术、环境保护顾问,销售信息电子产品及环境保护产品	0.00	100.00

同方股份有限公司财务报表附注
2025年1月1日至2025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	注册资本(万元)	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	
					直接	间接
Maxgain Global Investments Limited	USD0.0005	维京群岛	维京群岛	投资控股	0.00	100.00
TFRH Investments Limited	USD1,250.00	开曼群岛	开曼群岛	投资控股	0.00	100.00
同方知网(北京)技术有限公司	3,756.81	北京海淀	北京海淀	网络知识存储与信息检索	0.00	100.00
TONGFANG TECHNOVATOR (S. E. A) PTE. LTD.	USD100.00	新加坡	新加坡	综合楼宇自动化与能源管理系统及安防与消防系统的设计、制造、销售	0.00	100.00
同方国际科技(深圳)有限公司	USD160.00	广东深圳	广东深圳	数字电视等消费电子产品销售	0.00	100.00
Tongfang Asia Pacific (R&D Center) Pte. Ltd.	USD300.00	新加坡	新加坡	智能建筑工程技术研发	0.00	100.00
UNIVERSAL AXIS LIMITED	USD5.00	中国香港	英属维京群岛	投资控股	0.00	100.00
THTF ENERGY-SAVING HOLDINGS LIMITED	USD5.00	中国香港	开曼群岛	投资控股	0.00	100.00
TF-EPI CO., LIMITED	USD5.00	中国香港	开曼群岛	科技项目投资与管理	0.00	100.00
COOL CLOUDS LIMITED	USD5.00	中国香港	英属维京群岛	投资控股	0.00	100.00
同方泰德国际科技(北京)有限公司	USD8,300.00	北京怀柔	北京怀柔	楼宇自动化解决方案的设计、制造、销售	0.00	100.00
沂南同皓电子元件有限公司	USD680.00	山东沂南	山东沂南	陶瓷电容器、交流电容器、网络电容器	0.00	72.73
同方莱士(香港)投资有限公司	0.00	中国香港	中国香港	投资	0.00	100.00
重庆仙桃能源管理有限公司	1,000.00	重庆渝北	重庆渝北	制冷系统、供热系统的开发、建设、运营、管理、维修保养及相关技术咨询和技术服务;空气净化设备、水处理设备、节能环保设备的销售、安装	0.00	90.00
同方泰德智能科技(上海)有限公司	1,000.00	上海黄浦	上海黄浦	楼宇自动化解决方案销售	0.00	40.00
江苏鉴知技术有限公司	1,000.00	江苏常州	江苏常州	研究和试验发展	0.00	100.00

同方股份有限公司财务报表附注
2025年1月1日至2025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	注册资本(万元)	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	
					直接	间接
同方泰德(重庆)科技有限公司	1,225.00	重庆北部新区	重庆北部新区	弱电及节能工程实施及产品销售	0.00	52.00
辽宁同方银州科技园有限公司	3,000.00	辽宁沈阳	辽宁沈阳	科技园区及配套设施的开发管理	0.00	100.00
北京神目科技有限公司	3,000.00	北京顺义	北京顺义	技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广、技术服务;软件开发,制造社会公共安全设备及器材,销售社会公共安全设备及器材、机械设备;租赁社会公共安全设备及器材、机械设备	0.00	100.00
同方节能工程技术有限公司	23,181.22	北京海淀	北京海淀	合同能源管理、城市热网节能方案的设计、制造、销售	0.00	100.00
同莱国际投资有限公司	207,550.00	中国香港	中国香港	投资	0.00	100.00
Nuctech Middle East FZCO	AED7.00	阿联酋迪拜	阿联酋迪拜	X射线检查设备安装、销售及维护	0.00	100.00
NUCTECH SYDNEY PTY LTD	AUD7.50	澳洲悉尼	澳洲悉尼	X射线检查设备维护	0.00	90.00
NUCTECH BOLIVIA S. R. L.	BOB7.07	玻利维亚	玻利维亚	X射线检查设备及软件系统安装、销售;设备维护及租赁	0.00	100.00
CRESCIENDO SPA	CPL500.00	智利	智利	X射线检查设备安装、销售及维护	0.00	100.00
InsTech Netherlands B. V.	EUR100.00	荷兰	荷兰	安检设备的销售和研发	0.00	100.00
NUCTECH LONDON COMPANY LIMITED	GBP100.00	英国	英国	X射线检查设备安装、销售及维护	0.00	100.00
Nuctech Operation Company Limited	HKD3,920.00	中国香港	中国香港	X射线检查设备安装、分销及维护	0.00	100.00
CONCORDIA TECHNOLOGY LTD	ILS5.00	以色列	以色列	X射线检查设备安装、分销及维护	0.00	95.00
NUCTECH KENYA COMPANY LIMITED	KES100.00	肯尼亚	肯尼亚	X射线检查设备安装、销售及维护	0.00	100.00

同方股份有限公司财务报表附注

2025年1月1日至2025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	注册资本(万元)	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	
					直接	间接
NUCTECH MAROC SARL A. U	MAD910.00	摩洛哥	摩洛哥	X射线检查设备及软件系统安装、销售; 设备维护及租赁	0.00	100.00
NUCTECH TECHNOLOGY (MACAO) COMPANY LIMITED	MOP10.00	中国澳门	中国澳门	X射线检查设备安装、销售及维护	0.00	100.00
NUC&TECH MEXICO, SOCIEDAD ANONIMA DE CAPITAL VARIABLE	MXN1,833.88	墨西哥城	墨西哥城	X射线检查设备安装、销售及维护	0.00	100.00
NUCTECH TECHNOLOGY (MALAYSIA) SDN. BHD.	MYR57.42	马来西亚	马来西亚	X射线检查设备安装、销售及维护	0.00	100.00
NUCTECH PERU S. A. C.	PEN116.32	秘鲁	秘鲁	X射线检查设备安装、销售及维护	0.00	100.00
某公司	PLN5,680.00	波兰华沙	波兰华沙	X射线检查设备生产、安装、销售及维护	0.00	99.99
NUCTECH SINGAPORE PRIVATE LIMITED	SGD150.00	新加坡	新加坡	X射线检查设备安装、销售及维护	0.00	100.00
NUCTECH ANKARA GÜVENLİK SİSTEMLERİ SANAYİ VE DİŞ TİCARET LİMİTED SİRKETİ	TRY65.00	土耳其安卡拉	土耳其安卡拉	X射线检查设备生产、销售及维护	0.00	80.00
SECURE TECHNOLOGY VALUE SOLUTIONS INC.	USD0.001	美国波士顿	美国波士顿	X射线检查设备安装、分销及维护	0.00	100.00
NUCTECH DO BRASIL LTDA	BRL13,291.18	巴西圣保罗	巴西圣保罗	X射线检查设备安装、销售、维护及租赁	0.00	100.00
同方知网(美国)技术有限公司	USD100.00	美国	美国	数字出版产品国际内容销售	0.00	100.00
THTF Lighting Group Limited	USD100.00	维京群岛	维京群岛	投资控股	0.00	100.00
同方威视科技(天津)有限公司	15.00	中国天津	中国天津	X射线检查设备安装、分销及维护	0.00	100.00
NUCTECH PANAMA, S. A.	USD151.00	巴拿马	巴拿马	X射线检查设备安装、销售、维护及租赁	0.00	100.00
淮安空港同方水务有限公司	USD2,000.00	江苏淮安	江苏淮安	水务方面的建设、运营,新技术开发、研制,生产、销售水务新产品	0.00	100.00

同方股份有限公司财务报表附注
2025年1月1日至2025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	注册资本(万元)	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	
					直接	间接
Maincharm International Limited	USD5.00	维京群岛	维京群岛	投资控股	0.00	100.00
Capital Legend Enterprises Limited	USD5.00	维京群岛	维京群岛	投资控股	0.00	100.00
American Lighting, INC.	USD794.45	美国科罗拉多州	美国科罗拉多州	装饰灯产品的销售	0.00	97.71
NUCTECH SOUTH AFRICA (PTY) LTD	ZAR1,750.01	南非豪登 (Gauteng)	南非豪登 (Gauteng)	X射线检查设备安装、销售及维护	0.00	100.00
Nuctech Regional Headquarters	SR75.00	沙特阿拉伯	沙特阿拉伯	X射线检查设备安装、销售及维护	0.00	100.00
同方节能(友谊)热力有限公司	3,000.00	黑龙江双鸭山	黑龙江双鸭山	热力生产和供应; 热力设备销售、维修服务; 清洁能源生产和供应; 分布式能源及新能源技术开发、利用、建设、运营管理及技术咨询; 生物质能发电; 生物质原料的销售; 电站设备技术开发、技术咨询服务; 合同能源管理; 节能技术开发、技术咨询、技术转让、技术推广服务; 机电设备、暖通设备及其他能源利用设备的销售、租赁与技术服务; 热力设备安装; 建筑机电安装工程专业承包; 电子商务信息咨询	0.00	100.00
Nuctech Technology L. L. C.	AED15.00	阿布扎比	阿布扎比	X射线检查设备安装、销售及维护	0.00	100.00
Tongfang Finance Limited	HKD1,000.00	中国香港	中国香港	投资控股	0.00	100.00
Neo-Neon Enterprises Limited	HKD1.00	中国香港	中国香港	装饰灯产品的销售	0.00	100.00
HK Star Bright Lighting Limited	HKD15,000.00	中国香港	中国香港	装饰灯产品的销售	0.00	100.00
NUCTECH MANAGEMENT (HKL) COMPANY LIMITED	HKD4,710.00	中国香港	中国香港	投资管理	0.00	70.00
Nuctech Lao Company Limited	LAK8,500,000.00	老挝	老挝	X射线检查设备安装、销售及维护	0.00	80.00

同方股份有限公司财务报表附注
2025年1月1日至2025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	注册资本(万元)	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	
					直接	间接
奇创实业有限公司	TWD8,000.00	中国台湾	中国台湾	不动产投资	0.00	100.00
NoveIty Lights, LLC	USD0.00	美国德拉瓦州	美国德拉瓦州	季节性、装饰性或照明灯具、光源、灯具、灯泡及相关产品的销售	0.00	100.00
Neo-Neon (VietNam) Development Company Limited	USD2,800.00	越南太平省	越南太平省	LED照明、装饰灯系列产品生产及销售;米泡装饰灯生产及装饰灯配件生产及销售;舞台灯系列产品生产及销售	0.00	100.00
广东同方灯饰有限公司	USD3,000.00	广东江门	广东江门	生产、研发、销售LED一般照明、发光二极管、LED芯片、LED外延片及LED封装等	0.00	100.00
广东同方科技园有限公司	USD30,000.00	广东江门	广东江门	LED光电器件、光电子专用材料、光纤、新型显示屏的研发、制造及光工程安装;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、电线电缆的生产及销售;音响、视频类产品的研发、生产和销售;产品售后维修服务	0.00	100.00
Tivoli, LLC	USD450.00	美国加州	美国加州	装饰灯产品的销售	0.00	100.00
Neo-Neon Development Company Limited	USD5.00	维京群岛	维京群岛	投资控股	0.00	100.00
Neo-Neon China Limited	USD5.00	维京群岛	维京群岛	投资控股	0.00	100.00
WEVIEW TECHNOLOGIES PRIVATE LIMITED	INR4,600.00	印度	印度	应用软件开发	0.00	100.00
商丘同方恒泰网络科技有限公司	1,120.00	河南商丘	河南商丘	广播电视节目制作经营	0.00	98.21
泉州广电同方数字电视有限公司	1,550.00	福建泉州	福建泉州	广播电视节目传送	0.00	96.77

同方股份有限公司财务报表附注
 2025年1月1日至2025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	注册资本(万元)	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	
					直接	间接
同方泰德软件(厦门)有限公司	1,000.00	福建厦门	福建厦门	软件开发; 信息系统集成服务; 机械设 备销售; 电子产品销售; 计算机软硬件 及辅助设备零售; 技术服务、技术开 发、技术咨询、技术交流、技术转让、 技术推广; 货物进出口; 技术进出口	0.00	100.00
Smart Scan Company	SAR187.50	沙特阿拉伯	沙特阿拉伯	安检设备的安装及维护服务	0.00	100.00
Nuctech Georgia LLC	GEL150.00	格鲁吉亚	格鲁吉亚	安检设备的销售、安调及维护服务	0.00	100.00

同方股份有限公司财务报表附注
2025年1月1日至2025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) 重要的非全资子公司

1) 明细情况

子公司名称	少数股东 持股比例 (%)	本年归属于少数 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	-314,388,866.59	0.00	1,355,369,848.09
同方友友控股有限公司	35.19	4,979,057.59	0.00	569,557,942.26
同方威视技术股份有限公司	28.75	123,510,812.70	57,245,096.21	1,631,339,441.51

同方股份有限公司财务报表附注
2025年1月1日至2025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. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
同方全球人寿保险有限公司	广东深圳	广东深圳	人寿保险	50.00	0.00	权益法核算
吉林同方科贸有限责任公司	吉林长春	吉林长春	计算机、软件及辅助设备零售	20.00	26.00	权益法核算
同方环境股份有限公司	北京海淀	北京海淀	其他技术推广服务	31.50	0.00	权益法核算
泰豪创意科技集团股份有限公司	江西南昌	江西南昌	投资与资产管理	40.00	0.00	权益法核算
泰豪科技股份有限公司	江西南昌	江西南昌	发电机及发电机组制造	19.62	0.00	权益法核算
北京中录同方文化传播有限公司	北京昌平	北京昌平	其他文化艺术业	58.00	0.00	权益法核算
同方鼎欣科技股份有限公司	北京海淀	北京海淀	其他技术推广服务	19.43	0.00	权益法核算
迁安市华控环境投资有限责任公司	河北唐山	河北唐山	投资与资产管理	27.20	0.00	权益法核算
玉溪市华控环境海绵城市建设有限公司	云南玉溪	云南玉溪	水污染治理	39.00	0.00	权益法核算
同方投资有限公司	北京海淀	山东潍坊	以企业自有资金对外投资	0.00	45.45	权益法核算
易程科技股份有限公司	北京海淀	北京海淀	铁路客运专线信息服务系统、票务系统	0.00	28.80	权益法核算
新鸿电子有限公司	江苏常州	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,并提供售后及相关技术服务	0.00	49.81	权益法核算

同方股份有限公司财务报表附注
2025年1月1日至2025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)

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京朗视仪器股份有限公司	北京海淀	北京海淀	仪器仪表、医疗器械的制造、修理及相关“四技”服务	0.00	22.68	权益法核算
同威信达技术(北京)股份有限公司	北京海淀	北京海淀	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务;销售自行开发产品;计算机系统服务;基础软件服务;应用软件服务;软件开发;软件咨询;产品设计;模型设计;数据处理	0.00	30.00	权益法核算
津海威视技术(天津)有限公司	天津自贸区	天津自贸区	建筑工程设计;进出口商品检验鉴定;检验检测服务;电子测量仪器制造;智能仪器仪表制造;试验分析仪器制造	0.00	45.00	权益法核算
苏州微木智能系统有限公司	江苏苏州	江苏苏州	生产、销售仪器仪表、电子设备等;技术咨询及技术服务等	0.00	35.61	权益法核算
AA. NUCTECH CO., LTD	泰国曼谷	泰国曼谷	X射线检查设备安装、销售及维护	0.00	49.00	权益法核算
新疆芳香庄园酒业股份有限公司	新疆巴州和硕县	新疆巴州和硕县	葡萄酒及果酒(原酒、加工灌装);其他酒(其他蒸馏酒);葡萄的种植、销售,农副产品的加工销售,皮棉的销售	0.00	25.13	权益法核算
北京文录激光科技有限公司	北京昌平	北京昌平	电子计算机软硬件的技术开发;经营本企业和成员企业自产产品及技术进出口业务;本企业和成员企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务	0.00	20.00	权益法核算
深圳市华融泰资产管理有限公司	广东深圳	广东深圳	资产管理;投资咨询(不含限制项目);投资兴办实业(具体项目另行申报);国内贸易(不含专营、专控、专卖商品)	0.00	7.94	权益法核算
同方国信投资控股有限公司	重庆渝北	重庆渝北	投资控股并向其所投资企业提供相关服务	0.00	26.32	权益法核算
北京同方厚持投资集团有限公司	北京海淀	北京海淀	投资管理;投资咨询	0.00	45.00	权益法核算

同方股份有限公司财务报表附注
2025年1月1日至2025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)

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
华舆正心(天津)股权投资基金管理有限公司	天津自贸区	天津自贸区	受托管理股权投资企业,从事投资管理及相关咨询服务	0.00	25.00	权益法核算
嘉融投资有限公司	北京朝阳	上海浦东	实业投资、创业投资、投资管理、投资咨询(除经纪)	0.00	50.00	权益法核算
深圳知壹致远管理顾问有限公司	北京朝阳	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	0.00	45.00	权益法核算
和融浙联实业有限公司	北京顺义	北京顺义	承办展览展示活动、企业管理、企业策划;技术服务、技术开发、技术咨询;销售电子产品、计算机、软件及辅助设备、机械设 备;应用软件开发、软件开发、软件咨询	0.00	40.00	权益法核算
天诚国际投资有限公司	香港	香港	跨境投资与金融服务、实业投资与运营	0.00	23.77	权益法核算
陕西广电凌讯数字科技有限责任公司	陕西西安	陕西西安	地面无线数字电视运营	0.00	40.00	权益法核算
开封广电信息科技有限公司	河南开封	河南开封	地面无线数字电视运营	0.00	48.83	权益法核算
天安卓健有限公司	香港	百慕大	证券买卖及投资、物业服务、物业投资、物 业开发、医院	0.00	18.42	权益法核算
广东同方瑞风节能科技股份有限公司	广东佛山	广东佛山	制冷、空调设备制造	0.00	24.09	权益法核算
同方多媒体(香港)科技有限公司	中国香港	中国香港	科学研究和技术服务业	0.00	48.92	权益法核算
北京同方时讯电子股份有限公司	北京东城	北京东城	电子标签	0.00	30.00	权益法核算
北京清创智科科技有限公司	北京海淀	北京海淀	卫星导航定位、授时通讯及应用系统开发	0.00	45.08	权益法核算

同方股份有限公司财务报表附注

2025年1月1日至2025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) 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 (经重述)
	同方全球人寿保险有限公司	同方全球人寿保险有限公司
流动资产	16,324,850,648.00	2,466,439,984.00
非流动资产	31,100,847,457.00	40,312,933,848.00
资产合计	47,425,698,105.00	42,779,373,832.00
流动负债	312,369,408.00	318,571,428.00
非流动负债	40,399,571,894.00	34,960,849,997.00
负债合计	40,711,941,302.00	35,279,421,425.00
少数股东权益	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	6,713,756,803.00	7,499,952,407.00
营业收入	4,615,608,361.00	3,826,899,352.00
归属于母公司股东的净利润	1,258,781,589.00	718,930,527.00
归属于母公司所有者的其他综合收益	-2,584,536,651.00	1,474,261,684.00
归属于母公司所有者的综合收益	-1,325,755,062.00	2,193,192,211.00

(3) 重要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	同方国信投资控股有限公司
流动资产	24,731,153,890.69	24,434,614,331.31
非流动资产	26,573,771,009.78	29,701,040,082.21
资产合计	51,304,924,900.47	54,135,654,413.52
流动负债	6,663,928,022.46	5,036,966,597.68
非流动负债	10,373,430,466.10	14,444,126,386.79
负债合计	17,037,358,488.56	19,481,092,984.47
少数股东权益	11,027,350,901.25	10,859,860,658.54
归属于母公司股东权益	23,240,215,510.66	23,794,700,770.51
营业收入	1,136,653,258.17	1,333,241,311.60
归属于母公司股东的净利润	87,271,822.10	166,317,741.79
归属于母公司所有者的其他综合收益	-641,757,081.95	589,643,734.77
归属于母公司所有者的综合收益	-554,485,259.85	755,961,476.56

(续)

项目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
	泰豪科技股份有限公司	泰豪科技股份有限公司
流动资产	8,516,389,806.66	8,647,339,297.30
非流动资产	2,971,798,007.69	3,518,443,101.64
资产合计	11,488,187,814.35	12,165,782,398.94
流动负债	5,627,896,157.56	6,947,884,493.97
非流动负债	1,591,888,938.50	964,956,589.19
负债合计	7,219,785,096.06	7,912,841,083.16
少数股东权益	1,070,227,109.01	1,161,494,407.33
归属于母公司股东权益	3,198,175,609.28	3,091,446,908.45
营业收入	4,521,381,022.20	4,355,921,211.46
归属于母公司股东的净利润	60,537,073.64	-991,034,446.51
归属于母公司所有者的其他综合收益	26,067.33	-12,249.67

同方股份有限公司财务报表附注
2025年1月1日至2025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
	泰豪科技股份有限公司	泰豪科技股份有限公司
归属于母公司所有者的综合收益	60,563,140.97	-991,046,696.18

(续)

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	天诚国际投资有限公司
流动资产	3,295,769,176.00	3,380,014,433.60
非流动资产	2,779,103,174.40	2,646,100,358.80
资产合计	6,074,872,350.40	6,026,114,792.40
流动负债	2,849,152,195.20	2,902,366,818.80
非流动负债	2,649,857.60	0.00
负债合计	2,851,802,052.80	2,902,366,818.80
少数股东权益	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	3,223,070,297.60	3,123,747,973.60
营业收入	96,207,792.40	92,384,613.20
归属于母公司股东的净利润	170,592,182.80	107,055,406.80
归属于母公司所有者的其他综合收益	-71,269,858.80	48,469,520.40
归属于母公司所有者的综合收益	99,322,324.00	155,524,927.20

(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	0.00	0.00
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—
—净利润	0.00	0.00
—其他综合收益	0.00	0.00
—综合收益总额	0.00	0.00
联营企业:	—	—
投资账面价值合计	720,092,893.11	2,402,837,142.21
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—
—净利润	-123,361,027.18	61,656,870.25
—其他综合收益	-9,489,127.65	41,444,085.09
—综合收益总额	-132,850,154.83	103,100,955.34

九、政府补助

1. 本年新增的政府补助情况

项目	本年新增补助金额
与资产相关的政府补助	7,260,000.00
其中: 计入递延收益	7,260,000.00
与收益相关的政府补助	94,117,999.63
其中: 计入递延收益	35,941,592.33
计入其他收益	58,105,253.06
计入营业外收入	71,154.24
合计	101,377,999.63

2. 涉及政府补助的负债项目

同方股份有限公司财务报表附注
2025年1月1日至2025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)

会计科目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	与资产/收益相关
递延收益	31,588,100.61	7,260,000.00	0.00	与资产相关
递延收益	50,251,134.35	35,941,592.33	0.00	与收益相关
合计	81,839,234.96	43,201,592.33	0.00	—

(续)

会计科目	本年转入其他收益金额	本年其他变动	年末余额	与资产/收益相关
递延收益	666,060.60	0.00	38,182,040.01	与资产相关
递延收益	19,510,565.60	-550,933.33	66,131,227.75	与收益相关
合计	20,176,626.20	-550,933.33	104,313,267.76	—

3. 计入当期损益的政府补助

会计科目	本年发生额	上年发生额
计入其他收益的政府补助金额	79,463,038.66	125,668,411.52
计入营业外收入的政府补助金额	71,154.24	31,624.64
合计	79,534,192.90	125,700,036.16

十、与金融工具相关风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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

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

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例;

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五3、五4、五6、五10、五23之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项和合同资产

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户,截至2025年12月31日,本公司应收账款和合同资产的10.77%(2024年12月31日:12.47%)源于余额前五名客户,本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

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

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

2. 外汇风险

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

(四) 敏感性分析

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

1. 外汇风险敏感性分析

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

同方股份有限公司财务报表附注
2025年1月1日至2025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，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	2025年度对综合收益的影响
对货币性资产	对人民币升值 5%	163,757,868.62
对货币性负债	对人民币升值 5%	-17,337,268.51
对货币性资产	对人民币贬值 5%	-163,757,868.62
对货币性负债	对人民币贬值 5%	17,337,268.51

2.利率风险敏感性分析

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

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

项目	利率变动	2025年度		2024年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	-56,777,397.22	-56,777,397.22	-45,653,996.97	-45,653,996.97
浮动利率借款	减少 1%	56,777,397.22	56,777,397.22	45,653,996.97	45,653,996.97

十一、公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	年末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	—	—	—	—
(一) 交易性金融资产和其他非流动金融资产	9,695,582.40	254,697,011.78	567,716.67	264,960,310.85
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,695,582.40	254,697,011.78	567,716.67	264,960,310.85
(1) 债务工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 权益工具投资	9,695,582.40	254,697,011.78	567,716.67	264,960,310.85
(二) 其他权益工具投资	208,916,417.56	0.00	350,070,527.40	558,986,944.96
(三) 投资性房地产	0.00	169,081,263.31	0.00	169,081,263.31
1. 出租用的土地使用权	0.00	34,541,518.12	0.00	34,541,518.12
2. 出租的建筑物	0.00	134,539,745.19	0.00	134,539,745.19
持续以公允价值计量的资产总额	218,611,999.96	423,778,275.09	350,638,244.07	993,028,519.12
二、非持续的公允价值计量	—	—	—	—
(一) 持有待售资产	0.00	0.00	0.00	0.00
非持续以公允价值计量的资产总额	0.00	0.00	0.00	0.00
非持续以公允价值计量的负债总额	0.00	0.00	0.00	0.00

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

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

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

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

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

十二、关联方及关联交易

1. 关联方关系

(1) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
中国核工业集团有限公司	北京市西城区	核技术生产	5,950,000.00	31.66	31.66

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

(2) 本公司的子公司情况

子公司情况详见本财务报表附注八之说明。

(3) 本企业合营企业及联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注八之说明。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
同方国信投资控股有限公司	联营企业
泰豪科技股份有限公司	联营企业
天诚国际投资有限公司	联营企业
同方投资有限公司	联营企业
嘉融投资有限公司	联营企业
北京朗视仪器股份有限公司	联营企业
同方环境股份有限公司	联营企业

同方股份有限公司财务报表附注
 2025年1月1日至2025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
新鸿电子有限公司	联营企业
同方鼎欣科技股份有限公司	联营企业
易程科技股份有限公司	联营企业
广东同方瑞风节能科技股份有限公司	联营企业
苏州微木智能系统有限公司	联营企业
AA. NUCTECH CO., LTD	联营企业
津海威视技术(天津)有限公司	联营企业
北京清创智科科技有限公司	联营企业
陕西广电凌讯数字科技有限责任公司	联营企业
开封广电信息科技有限公司	联营企业
吉林同方科贸有限责任公司	联营企业
北京同方时讯电子股份有限公司	联营企业
深圳市华融泰资产管理有限公司	联营企业
北京泰豪电力科技有限公司	联营企业之控股子公司
深圳华控赛格股份有限公司	联营企业之控股子公司
深圳南山两湾股权投资基金管理有限公司	联营企业之控股子公司
苏州博远容天信息科技股份有限公司	联营企业之控股子公司
同核科技(江苏)有限公司	联营企业之控股子公司
同威信达技术(江苏)股份有限公司	联营企业之控股子公司
易程(苏州)电子科技股份有限公司	联营企业之控股子公司
北京睿程信息技术有限公司	联营企业之控股子公司
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
南阳广电同方数字电视有限责任公司	原联营企业
有云数智(河北)科技有限公司	原联营企业
许昌广电同方科技有限公司	原联营企业

(4) 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
中国核能电力股份有限公司	受中核集团控制的企业
中核能源科技有限公司	受中核集团控制的企业
核动力运行研究所	受中核集团控制的企业
中核浙能能源有限公司	受中核集团控制的企业
中核辽宁核电有限公司	受中核集团控制的企业
中核运维技术有限公司	受中核集团控制的企业
中核武汉核电运行技术股份有限公司	受中核集团控制的企业
中核国电漳州能源有限公司	受中核集团控制的企业
三门核电有限公司	受中核集团控制的企业
海南核电有限公司	受中核集团控制的企业
福建福清核电有限公司	受中核集团控制的企业
江苏核电有限公司	受中核集团控制的企业
中核核电运行管理有限公司	受中核集团控制的企业
秦山第三核电有限公司	受中核集团控制的企业
秦山核电有限公司	受中核集团控制的企业
中核新科(天津)科技有限公司	受中核集团控制的企业
中核(天津)科技发展有限公司	受中核集团控制的企业
核工业理化工程研究院	受中核集团控制的企业
核工业理化工程研究院有限公司	受中核集团控制的企业

同方股份有限公司财务报表附注

2025年1月1日至2025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
中核(天津)机械有限公司	受中核集团控制的企业
中核建中核燃料元件有限公司	受中核集团控制的企业
中核陕铀汉中机电设备制造有限公司	受中核集团控制的企业
中核陕西铀浓缩有限公司	受中核集团控制的企业
甘肃兰核电控有限公司	受中核集团控制的企业
中核兰州铀浓缩有限公司	受中核集团控制的企业
中核第七研究设计院有限公司	受中核集团控制的企业
中核北方核燃料元件有限公司	受中核集团控制的企业
中国原子能工业有限公司	受中核集团控制的企业
中核第四研究设计工程有限公司	受中核集团控制的企业
北京博瑞赛科技有限责任公司	受中核集团控制的企业
核工业北京化工冶金研究院	受中核集团控制的企业
核工业北京地质研究院	受中核集团控制的企业
核工业航测遥感中心	受中核集团控制的企业
核工业湖南矿冶局	受中核集团控制的企业
新疆中核二一六建设有限公司	受中核集团控制的企业
核工业二一六大队	受中核集团控制的企业
核工业二〇八大队	受中核集团控制的企业
核工业二〇三研究所	受中核集团控制的企业
中核韶关锦原铀业有限公司	受中核集团控制的企业
中核内蒙古矿业有限公司	受中核集团控制的企业
新疆中核天山铀业有限公司	受中核集团控制的企业
中核二七二铀业有限责任公司	受中核集团控制的企业
武汉中核投资发展有限公司	受中核集团控制的企业
中国核工业建设股份有限公司	受中核集团控制的企业
中国核工业中原建设有限公司	受中核集团控制的企业
中国核工业第二二建设有限公司	受中核集团控制的企业
核工业工程研究设计有限公司	受中核集团控制的企业
中国核工业二三建设有限公司	受中核集团控制的企业
中国核工业二四建设有限公司	受中核集团控制的企业
中国核工业华兴建设有限公司	受中核集团控制的企业
中国核工业第五建设有限公司	受中核集团控制的企业
中核华泰建设有限公司	受中核集团控制的企业
中核华辰建筑工程有限公司	受中核集团控制的企业
中核检修有限公司	受中核集团控制的企业
乌什县华阳伟业太阳能科技有限公司	受中核集团控制的企业
英吉沙县天华伟业太阳能科技有限公司	受中核集团控制的企业
湖南冷水江新华能源发展有限公司	受中核集团控制的企业
酒泉东肃马鬃山新能源有限公司	受中核集团控制的企业
永仁协合太阳能发电有限公司	受中核集团控制的企业
山西风运达新能源有限公司	受中核集团控制的企业
郟城县伟晟新能源有限公司	受中核集团控制的企业
叶县将军山新能源有限公司	受中核集团控制的企业
昌都市中核英利新能源有限公司	受中核集团控制的企业
中核汇能有限公司	受中核集团控制的企业
中海油新能源潍坊风电有限公司	受中核集团控制的企业
中核玉门七墩滩风电有限公司	受中核集团控制的企业

同方股份有限公司财务报表附注
 2025年1月1日至2025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
哈密中核风电有限公司	受中核集团控制的企业
中核桂东风电有限公司	受中核集团控制的企业
中核尼木新能源有限公司	受中核集团控制的企业
迁西中核光伏发电有限公司	受中核集团控制的企业
中海油新能源化德风电有限责任公司	受中核集团控制的企业
中海油新能源二连浩特风电有限公司	受中核集团控制的企业
云霄汇海风电有限公司	受中核集团控制的企业
福建中核高嵛山风电有限公司	受中核集团控制的企业
固原清风风电有限公司	受中核集团控制的企业
郴州市苏仙区良锐新能源有限责任公司	受中核集团控制的企业
霍城县图颢新能源科技开发有限公司	受中核集团控制的企业
大庆市杜蒙胡吉吐莫风电有限公司	受中核集团控制的企业
大庆市中丹瑞好风力发电有限公司	受中核集团控制的企业
海西聚光光伏电站有限公司	受中核集团控制的企业
柘城县风尚发电有限公司	受中核集团控制的企业
新疆九州方园新能源有限公司	受中核集团控制的企业
察布查尔锡伯自治县科陆电子科技有限公司	受中核集团控制的企业
阿图什市华光能源有限公司	受中核集团控制的企业
兰州太科光伏电力有限公司	受中核集团控制的企业
平罗中电科能源有限公司	受中核集团控制的企业
济宁耀盛光伏电力有限公司	受中核集团控制的企业
墨玉县新特汇能光伏发电有限责任公司	受中核集团控制的企业
石河子蓝天新能源科技有限公司	受中核集团控制的企业
通道驰远新能源开发有限公司	受中核集团控制的企业
巴楚县华光发电有限责任公司	受中核集团控制的企业
通道协合风力发电有限公司	受中核集团控制的企业
哈密市锦城新能源有限公司	受中核集团控制的企业
和布克赛尔蒙古自治县海天达光伏发电有限公司	受中核集团控制的企业
寿县新源光伏发电有限公司	受中核集团控制的企业
哈密朝翔新能源科技有限公司	受中核集团控制的企业
通榆湘能风力发电有限公司	受中核集团控制的企业
大柴旦明阳新能源有限公司	受中核集团控制的企业
贵溪市元中太阳能电力有限公司	受中核集团控制的企业
津海市汇珍新能源有限公司	受中核集团控制的企业
坤泰(朝阳)新能源投资有限公司	受中核集团控制的企业
伊金霍洛旗润景新能源有限公司	受中核集团控制的企业
西藏山南隆子县中伏源新能源有限公司	受中核集团控制的企业
西藏齐耀新能源开发有限责任公司	受中核集团控制的企业
萨迦汇能新能源有限公司	受中核集团控制的企业
那曲汇科新能源有限公司	受中核集团控制的企业
沁县风脉清洁能源有限公司	受中核集团控制的企业
陇县汇中能源有限公司	受中核集团控制的企业
通榆强风电力有限公司	受中核集团控制的企业
云霄县汇发新能源有限公司	受中核集团控制的企业
张家口泰源新能源有限公司	受中核集团控制的企业
潍坊寒亭区汇科新能源有限公司	受中核集团控制的企业
南昌县宝能机电有限公司	受中核集团控制的企业

同方股份有限公司财务报表附注

2025年1月1日至2025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
中核汇能(山东)能源有限公司	受中核集团控制的企业
武威航天日泽新能源发展有限公司	受中核集团控制的企业
扎兰屯市汇智新能源有限公司	受中核集团控制的企业
中核汇能(内蒙古)能源有限公司	受中核集团控制的企业
临朐优盛光伏发电有限公司	受中核集团控制的企业
突泉欣盛太阳能发电有限公司	受中核集团控制的企业
包头市光炽太阳能有限责任公司	受中核集团控制的企业
山西西易风能电力有限公司	受中核集团控制的企业
湛江市全润新能源有限公司	受中核集团控制的企业
垣曲县华昌新能源科技有限公司	受中核集团控制的企业
中核汇能(山西)能源有限公司	受中核集团控制的企业
古交市晋飏新能源有限公司	受中核集团控制的企业
阳曲县阳锐新能源有限公司	受中核集团控制的企业
合浦远启风力发电有限公司	受中核集团控制的企业
中核汇能(广西)能源开发有限公司	受中核集团控制的企业
望谟汇新能源有限公司	受中核集团控制的企业
威宁汇新能源有限公司	受中核集团控制的企业
金沙汇新能源有限公司	受中核集团控制的企业
石柱县汇能新能源有限公司	受中核集团控制的企业
贵州义龙协合风力发电有限公司	受中核集团控制的企业
罗甸汇新能源有限公司	受中核集团控制的企业
荔波汇新能源有限公司	受中核集团控制的企业
中核汇能贵州能源开发有限公司	受中核集团控制的企业
中核六枝能源有限公司	受中核集团控制的企业
中核玉门黑崖子新能源有限公司	受中核集团控制的企业
金昌新阳光光伏电力有限公司	受中核集团控制的企业
中核汇能(甘肃)能源有限公司	受中核集团控制的企业
化隆汇隆新能源有限公司	受中核集团控制的企业
甘肃亿恒新能源有限公司	受中核集团控制的企业
共和县汇昱新能源有限公司	受中核集团控制的企业
共和天朔新能源有限公司	受中核集团控制的企业
哈密市伊州区峡电新能源有限公司	受中核集团控制的企业
胡杨河市中核新能源有限公司	受中核集团控制的企业
伊宁县中核新能源有限公司	受中核集团控制的企业
图木舒克东润环能光伏发电有限公司	受中核集团控制的企业
正晖光伏(荆州市)有限公司	受中核集团控制的企业
鄯善力诺太阳能电力有限公司	受中核集团控制的企业
轮台县中核新能源有限公司	受中核集团控制的企业
克拉玛依市中核新能源有限公司	受中核集团控制的企业
和静旭双太阳能科技有限公司	受中核集团控制的企业
哈密益鑫新能源科技有限公司	受中核集团控制的企业
库尔勒新特汇能能源有限责任公司	受中核集团控制的企业
中核汇能新疆能源开发有限公司	受中核集团控制的企业
哈密源和发电有限责任公司	受中核集团控制的企业
铁门关市中核新能源有限公司	受中核集团控制的企业
桃江汇江新能源有限公司	受中核集团控制的企业
湘潭汇能新能源有限公司	受中核集团控制的企业

同方股份有限公司财务报表附注
 2025年1月1日至2025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
永兴县永驰新能源有限责任公司	受中核集团控制的企业
津市科比特光伏发电科技有限公司	受中核集团控制的企业
寿光市国阳新能源有限公司	受中核集团控制的企业
宿州市云阳新能源发电有限公司	受中核集团控制的企业
中核汇能安徽新能源有限公司	受中核集团控制的企业
合肥聚日源光伏发电有限公司	受中核集团控制的企业
苍南县昊昌新能源有限公司	受中核集团控制的企业
三门汇科新能源有限公司	受中核集团控制的企业
获嘉县汇能发电有限公司	受中核集团控制的企业
中核汇能河南能源有限公司	受中核集团控制的企业
安阳县美亮光伏电力有限公司	受中核集团控制的企业
中京电投(铁岭)风力发电有限公司	受中核集团控制的企业
葫芦岛市南票区众合电力新能源有限公司	受中核集团控制的企业
中核(葫芦岛)能源产业有限公司	受中核集团控制的企业
宁夏旭宁新能源科技有限公司	受中核集团控制的企业
中核(宁夏)同心新能源有限公司	受中核集团控制的企业
宁夏晶科光伏发电有限公司	受中核集团控制的企业
府谷汇升新能源有限公司	受中核集团控制的企业
澠池汇科能源有限公司	受中核集团控制的企业
靖边汇新新能源有限公司	受中核集团控制的企业
安塞汇升新能源有限公司	受中核集团控制的企业
千阳县宝源光伏电力开发有限公司	受中核集团控制的企业
茌平县鑫佳源光伏农业有限公司	受中核集团控制的企业
枣阳协合风力发电有限公司	受中核集团控制的企业
微山鑫能光伏电力有限公司	受中核集团控制的企业
泰来广源大新风电场有限公司	受中核集团控制的企业
德兴市精工能源科技有限公司	受中核集团控制的企业
长岭县秋林光伏发电开发有限公司	受中核集团控制的企业
海西德广润新能源有限公司	受中核集团控制的企业
海西德甲盛新能源有限公司	受中核集团控制的企业
安塞佳圣新能源科技有限公司	受中核集团控制的企业
茫崖驭阳新能源发电有限公司	受中核集团控制的企业
国电河南中投盈科新能源有限公司	受中核集团控制的企业
乌拉特后旗潇源风力发电有限公司	受中核集团控制的企业
温州亨泰新能源开发有限公司	受中核集团控制的企业
肃南裕固族自治县中能产业园有限公司	受中核集团控制的企业
可克达拉市中核新能源有限公司	受中核集团控制的企业
中机国能五家渠新能源发电有限公司	受中核集团控制的企业
黔西汇新能源有限公司	受中核集团控制的企业
独山汇新能源有限公司	受中核集团控制的企业
高安市辉耀新能源有限公司	受中核集团控制的企业
菏泽三锐电力有限公司	受中核集团控制的企业
佛冈汇能能源有限公司	受中核集团控制的企业
沂源县汇中新能源有限公司	受中核集团控制的企业
息烽汇新能源有限公司	受中核集团控制的企业
修文汇新能源有限公司	受中核集团控制的企业
松桃汇新能源有限公司	受中核集团控制的企业

同方股份有限公司财务报表附注

2025年1月1日至2025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
会东汇能能源有限公司	受中核集团控制的企业
耿马汇能新能源有限公司	受中核集团控制的企业
威海中核能源有限公司	受中核集团控制的企业
灵川中核新能源有限公司	受中核集团控制的企业
格尔木汇科新能源有限公司	受中核集团控制的企业
哈密天宏阳光太阳能科技有限公司	受中核集团控制的企业
吴忠市利通区中核新能源有限公司	受中核集团控制的企业
尚德(哈密)太阳能发电有限公司	受中核集团控制的企业
泸水汇能新能源有限公司	受中核集团控制的企业
井陘县汇能新能源有限公司	受中核集团控制的企业
锡林郭勒盟镶黄旗协鑫能源有限公司	受中核集团控制的企业
大庆市杜蒙胡镇奶牛场风力发电有限公司	受中核集团控制的企业
中核紫云能源有限公司	受中核集团控制的企业
富川协合新造风力发电有限公司	受中核集团控制的企业
富川协合风力发电有限公司	受中核集团控制的企业
青海日芯能源有限公司	受中核集团控制的企业
汇联新能源(海原)有限公司	受中核集团控制的企业
纳雍县中核新能源有限公司	受中核集团控制的企业
广南汇能赛拉弗新能源有限公司	受中核集团控制的企业
大庆市杜蒙奶牛场风力发电有限公司	受中核集团控制的企业
安化汇升新能源有限公司	受中核集团控制的企业
保山长山顺风尚德新能源有限公司	受中核集团控制的企业
林口胜利风力发电有限公司	受中核集团控制的企业
林甸东明园风力发电有限公司	受中核集团控制的企业
中核江苏新能源有限公司	受中核集团控制的企业
台山市鑫昊新能源有限公司	受中核集团控制的企业
独山振发新能源科技有限公司	受中核集团控制的企业
克拉玛依恒嘉光伏发电有限公司	受中核集团控制的企业
繁峙县辉恒新能源有限公司	受中核集团控制的企业
肇源新龙顺德风力发电有限公司	受中核集团控制的企业
富川新能风力发电有限公司	受中核集团控制的企业
昆明东川汇中国际新能源有限公司	受中核集团控制的企业
阳山中核能源有限公司	受中核集团控制的企业
华坪协合太阳能发电有限公司	受中核集团控制的企业
共和县中拓新能源有限公司	受中核集团控制的企业
襄阳峪龙风力发电有限公司	受中核集团控制的企业
环江中核新能源有限公司	受中核集团控制的企业
田林中核新能源有限公司	受中核集团控制的企业
大连中核科技开发有限公司	受中核集团控制的企业
深圳市中核海得威生物科技有限公司	受中核集团控制的企业
中核(兴化)辐照技术有限公司	受中核集团控制的企业
苏州中核华东辐照有限公司	受中核集团控制的企业
中核立信(北京)科技有限公司	受中核集团控制的企业
北京双原同位素技术有限公司	受中核集团控制的企业
原子高科股份有限公司	受中核集团控制的企业
中核同辐(四川)辐射技术有限公司	受中核集团控制的企业
北京三金电子集团有限公司	受中核集团控制的企业

同方股份有限公司财务报表附注
 2025年1月1日至2025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
中国同辐股份有限公司	受中核集团控制的企业
山西中辐核仪器有限责任公司	受中核集团控制的企业
中国辐射防护研究院	受中核集团控制的企业
成都八贰一科技有限公司	受中核集团控制的企业
中核四川环保工程有限责任公司	受中核集团控制的企业
中核环保工程有限公司	受中核集团控制的企业
中核(宁夏)同心防护科技有限公司	受中核集团控制的企业
中核清原环境技术工程有限责任公司	受中核集团控制的企业
北京中核南礼士路宾馆有限公司	受中核集团控制的企业
涟水同方水务有限公司	受中核集团控制的企业
淮安同方控源截污工程有限公司	受中核集团控制的企业
同方水务集团有限公司	受中核集团控制的企业
中核(沈阳)水务有限公司	受中核集团控制的企业
中核环境产业投资股份有限公司	受中核集团控制的企业
中核环保有限公司	受中核集团控制的企业
中国中原对外工程有限公司	受中核集团控制的企业
北京同方以衡资产管理有限公司	受中核集团控制的企业
中核碳资产经营有限公司	受中核集团控制的企业
中核融资租赁有限公司	受中核集团控制的企业
中国核工业集团资本控股有限公司	受中核集团控制的企业
中核鲲鹏医疗科技(重庆)有限公司	受中核集团控制的企业
中核粒子医疗科技有限公司	受中核集团控制的企业
大连中核凯利企业管理有限责任公司	受中核集团控制的企业
中核凯利(深圳)餐饮管理有限公司	受中核集团控制的企业
中核物业服务有限公司	受中核集团控制的企业
中核(北京)核仪器有限责任公司	受中核集团控制的企业
中国宝原投资有限公司	受中核集团控制的企业
中核(上海)企业发展有限公司	受中核集团控制的企业
上海中核浦原有限公司	受中核集团控制的企业
中核扬州实业发展有限公司	受中核集团控制的企业
九江同方实业有限公司	受中核集团控制的企业
中核控制系统工程有限公司	受中核集团控制的企业
中国核动力研究设计院	受中核集团控制的企业
西安核设备有限公司	受中核集团控制的企业
中国核电工程有限公司	受中核集团控制的企业
河南核净洁净技术有限公司	受中核集团控制的企业
核工业第二研究设计院有限公司	受中核集团控制的企业
中核苏阀科技实业股份有限公司	受中核集团控制的企业
西安中核核仪器股份有限公司	受中核集团控制的企业
中国原子能科学研究院	受中核集团控制的企业
成都理工大学工程技术学院	受中核集团控制的企业
中核同创(成都)科技有限公司	受中核集团控制的企业
核工业西南物理研究院	受中核集团控制的企业
中核四〇四成都核技术工程设计研究院有限公司	受中核集团控制的企业
中核四〇四有限公司	受中核集团控制的企业
中核龙瑞科技有限公司	受中核集团控制的企业
核工业档案馆	受中核集团控制的企业

同方股份有限公司财务报表附注
 2025年1月1日至2025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
核工业标准化研究所	受中核集团控制的企业
中国核科技信息与经济研究院	受中核集团控制的企业
核工业计算机应用研究所	受中核集团控制的企业
兴原认证中心有限公司	受中核集团控制的企业
中国原子能出版传媒有限公司	受中核集团控制的企业
中核战略规划研究总院有限公司	受中核集团控制的企业
《中国学术期刊(光盘版)》电子杂志社有限公司	受中核集团控制的企业
中核核信信息技术(北京)有限公司	受中核集团控制的企业
中核(上海)供应链管理有限公司	受中核集团控制的企业
中核工程咨询有限公司	受中核集团控制的企业
中核财务有限责任公司	受中核集团控制的企业
中核智慧城(天津)教育管理有限公司	受中核集团控制的企业
核工业管理干部学院	受中核集团控制的企业
中核(北京)传媒文化有限公司	受中核集团控制的企业
核工业机关服务中心	受中核集团控制的企业
中核龙原科技有限公司	受中核集团控制的企业
核工业四一九医院	受中核集团控制的企业
核工业四一七医院	受中核集团控制的企业
北京核工业医院	受中核集团控制的企业
深圳中核集团有限公司	受中核集团控制的企业
深圳市中核物业管理有限责任公司	受中核集团控制的企业
中核医疗器械(苏州)有限公司	受中核集团控制的企业
中核医疗产业管理有限公司	受中核集团控制的企业
中国核工业物资供销华东有限公司	受中核集团控制的企业

2. 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
受中核集团控制的企业		
《中国学术期刊(光盘版)》电子杂志社有限公司	318,894,624.75	306,019,345.75
中核核信信息技术(北京)有限公司	20,140,681.13	1,110,177.09
中核(上海)供应链管理有限公司	18,416,841.97	9,302,780.24
大连中核凯利企业管理有限责任公司	10,853,726.67	2,102,980.25
中核凯利(深圳)餐饮管理有限公司	8,327,105.29	25,924,366.69
中核战略规划研究总院有限公司	2,893,160.38	194,000.00
北京博瑞赛科技有限责任公司	2,123,893.81	0.00
中核立信(北京)科技有限公司	1,867,030.09	0.00
中国原子能科学研究院	1,840,779.49	10,075.48
中核武汉核电运行技术股份有限公司	1,584,716.98	7,805,226.25
中核(北京)传媒文化有限公司	1,412,619.03	330,584.39
中国核电工程有限公司	1,370,168.00	0.00
山西中辐核仪器有限责任公司	973,451.33	1,860,755.58
大连中核科技开发有限公司	883,199.11	377,964.60

同方股份有限公司财务报表附注

2025年1月1日至2025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
中国核科技信息与经济研究院	677,698.11	36,603.78
中国辐射防护研究院	624,913.17	0.00
核工业标准化研究所	531,120.74	28,566.01
中核物业服务有限公司	516,337.83	580,149.98
中核工程咨询有限公司	502,146.22	7,547.16
中核浙能能源有限公司	471,698.11	0.00
中国原子能工业有限公司	416,158.47	440,086.79
西安中核核仪器股份有限公司	371,681.42	0.00
同方水务集团有限公司	346,319.64	0.00
兴原认证中心有限公司	282,339.60	468,773.59
核工业二〇八大队	276,415.09	0.00
核工业西南物理研究院	235,849.06	377,358.49
核动力运行研究所	231,132.08	0.00
核工业管理干部学院	154,722.01	321,477.39
核工业四一七医院	74,500.00	0.00
中国核工业第二二建设有限公司	70,191.75	0.00
淮安同方控源截污工程有限公司	63,625.13	0.00
中核(上海)企业发展有限公司	46,645.17	0.00
中核医疗器械(苏州)有限公司	28,318.58	23,267.74
北京核工业医院	27,300.00	77,520.00
北京中核南礼士路宾馆有限公司	25,704.35	0.00
核工业航测遥感中心	14,150.94	0.00
深圳市中核物业管理有限责任公司	12,848.34	0.00
中核(宁夏)同心防护科技有限公司	8,060.18	0.00
中核同创(成都)科技有限公司	7,522.12	96,460.18
河南核净洁净技术有限公司	6,215.93	2,848,327.52
核工业北京地质研究院	4,245.28	28,301.89
中核智慧城(天津)教育管理有限公司	1,194.00	46,005.57
中国原子能出版传媒有限公司	660.38	0.00
中国核工业建设股份有限公司	377.36	0.00
中核第四研究设计工程有限公司	200.00	0.00
中核第七研究设计院有限公司	0.00	372,226.41
核工业北京化工冶金研究院	0.00	285,653.41
核工业工程研究设计有限公司	0.00	283,018.87
中核(兴化)辐照技术有限公司	0.00	151,886.79
中核核电运行管理有限公司	0.00	114,150.95
中核(天津)科技发展有限公司	0.00	83,628.32
核工业二〇三研究所	0.00	80,000.00
新疆中核二一六建设有限公司	0.00	40,555.39
核工业理化工程研究院有限公司	0.00	39,339.62
深圳中核集团有限公司	0.00	14,150.94
中核能源科技有限公司	0.00	4,800.00

同方股份有限公司财务报表附注

2025年1月1日至2025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
武汉中核投资发展有限公司	0.00	1,886.79
核工业档案馆	0.00	975.00
中国核工业华兴建设有限公司	0.00	500.00
中核四〇四有限公司	0.00	452.83
中核龙原科技有限公司	0.00	200.00
北京双原同位素技术有限公司	0.00	361,061.95
中核(北京)核仪器有限责任公司	0.00	4,640.00
中核同辐(四川)辐射技术有限公司	0.00	2,388.00
联营企业		
苏州微木智能系统有限公司	146,409,842.45	91,051,689.76
新鸿电子有限公司	57,457,861.40	63,049,436.73
津海威视技术(天津)有限公司	42,590,788.71	8,147,073.29
开封广电信息科技有限公司	1,353,916.79	5,358,343.60
同方鼎欣科技股份有限公司	960,886.79	1,306,981.11
陕西广电凌讯数字科技有限责任公司	166,371.68	0.00
联营企业之控股子公司		
同核科技(江苏)有限公司	255,257,457.36	8,620,816.10
同威信达技术(江苏)股份有限公司	34,135,063.17	35,538,709.75
苏州博远容天信息科技股份有限公司	560,937.71	5,718,950.03
易程(苏州)电子科技股份有限公司	21,542.69	28,161.32
深圳南山两湾股权投资基金管理有限公司	0.00	89,876.71
合营企业		
同方全球人寿保险有限公司	11,314,326.40	12,711,660.46
合计	947,841,284.24	593,881,916.54

2) 销售商品/提供劳务

关联方	本年发生额	上年发生额
受中核集团控制的企业		
中国核工业华兴建设有限公司	30,678,071.61	0.00
《中国学术期刊(光盘版)》电子杂志社有限公司	15,750,113.21	21,300,433.97
中国核电工程有限公司	14,778,087.07	64,844,933.48
中国核工业第二二建设有限公司	11,365,418.31	7,136,862.22
中核核信信息技术(北京)有限公司	10,398,194.77	13,749,657.85
中国核工业二四建设有限公司	9,317,833.69	0.00
中核战略规划研究总院有限公司	8,285,044.85	16,014,700.29
福建福清核电有限公司	7,273,013.86	8,996,743.84
中核四〇四有限公司	6,642,729.63	11,117,699.11
中核清原环境技术工程有限责任公司	5,550,207.81	7,367.37
中国原子能工业有限公司	4,461,124.42	5,179,245.28
中核能源科技有限公司	4,300,000.00	0.00
中核环保有限公司	4,087,927.64	0.00
中核四〇四成都核技术工程设计研究院有限公司	4,084,955.75	0.00

同方股份有限公司财务报表附注

2025年1月1日至2025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
湘潭汇能新能源有限公司	3,991,135.93	0.00
中核第四研究设计工程有限公司	3,272,566.37	11,398,938.04
海南核电有限公司	2,735,044.24	914,336.28
中核汇能有限公司	2,111,169.23	0.00
核动力运行研究所	1,991,150.44	0.00
中国原子能科学研究院	1,716,814.16	18,867.92
秦山第三核电有限公司	1,415,575.22	0.00
中核国电漳州能源有限公司	1,398,230.09	0.00
核工业机关服务中心	1,344,047.45	0.00
中核汇能(山西)能源有限公司	1,223,714.50	0.00
林甸东明园风力发电有限公司	1,194,673.23	0.00
中核(天津)机械有限公司	1,192,183.37	366,080.00
微山鑫能光伏电力有限公司	1,189,033.93	0.00
秦山核电有限公司	1,159,115.04	0.00
中国核科技信息与经济研究院	1,083,584.91	0.00
府谷汇升新能源有限公司	1,079,612.30	0.00
泸水汇能新能源有限公司	978,874.76	0.00
北京核工业医院	809,433.97	0.00
桃江汇江新能源有限公司	796,362.83	489,437.38
甘肃兰核电控有限公司	789,380.53	0.00
肃南裕固族自治县中能产业园有限公司	727,168.15	0.00
尚德(哈密)太阳能发电有限公司	505,023.84	0.00
成都理工大学工程技术学院	427,972.88	0.00
中国宝原投资有限公司	407,169.81	1,784,349.43
原子高科股份有限公司	377,169.81	4,716.98
新疆中核天山铀业有限公司	362,264.12	203,773.60
核工业四一七医院	301,890.97	0.00
葫芦岛市南票区众合电力新能源有限公司	279,858.49	0.00
中核兰州铀浓缩有限公司	255,975.30	2,178,404.94
津市科比特光伏发电科技有限公司	248,731.13	0.00
中核建中核燃料元件有限公司	186,792.45	839,622.64
迁西中核光伏发电有限公司	178,266.49	0.00
中国核动力研究设计院	175,471.69	526,886.79
中国辐射防护研究院	160,522.49	90,707.96
固原清风风电有限公司	148,416.38	445,249.15
中国中原对外工程有限公司	147,169.81	50,205.37
核工业理化工程研究院	140,707.55	140,707.55
和布克赛尔蒙古自治县海天达光伏发电有限公司	125,746.01	0.00
独山振发新能源科技有限公司	111,427.43	0.00
罗甸汇新能源有限公司	111,427.43	0.00
核工业西南物理研究院	101,886.79	0.00
中国核能电力股份有限公司	83,500.00	245,283.02

同方股份有限公司财务报表附注
 2025年1月1日至2025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
中国同辐股份有限公司	79,245.28	0.00
中国核工业第五建设有限公司	73,728.23	761,061.94
中国原子能出版传媒有限公司	59,129.66	18,679.24
乌什县华阳伟业太阳能科技有限公司	58,962.26	342,623.15
英吉沙县天华伟业太阳能科技有限公司	58,962.26	342,623.15
大连中核凯利企业管理有限责任公司	51,293.62	0.00
江苏核电有限公司	48,672.56	0.00
深圳中核集团有限公司	8,849.06	0.00
苏州中核华东辐照有限公司	5,660.38	0.00
哈密中核风电有限公司	119.38	1,113,035.54
中核(沈阳)水务有限公司	0.00	14,469,593.04
中核四川环保工程有限责任公司	0.00	13,464,580.07
佛冈汇能能源有限公司	0.00	7,303,657.58
扎兰屯市汇智新能源有限公司	0.00	6,121,741.84
广南汇能赛拉弗新能源有限公司	0.00	5,543,348.89
中核北方核燃料元件有限公司	0.00	4,944,070.80
昆明东川汇中国际新能源有限公司	0.00	3,303,750.45
中核(上海)企业发展有限公司	0.00	3,282,084.20
安塞佳圣新能源科技有限公司	0.00	2,967,389.89
中核核电运行管理有限公司	0.00	2,514,150.94
垣曲县华昌新能源科技有限公司	0.00	2,437,011.00
深圳市中核海得威生物科技有限公司	0.00	2,411,963.30
涇池汇科能源有限公司	0.00	2,006,340.52
中核汇能安徽新能源有限公司	0.00	1,451,769.56
肇源新龙顺德风力发电有限公司	0.00	1,417,648.35
古交市晋飏新能源有限公司	0.00	1,235,636.07
中核二七二铀业有限责任公司	0.00	1,028,301.89
湛江市全润新能源有限公司	0.00	938,615.93
张家口泰源新能源有限公司	0.00	807,514.92
甘肃亿恒新能源有限公司	0.00	778,944.44
中核第七研究设计院有限公司	0.00	761,061.95
茫崖馥阳新能源发电有限公司	0.00	739,322.83
寿光市国阳新能源有限公司	0.00	633,126.02
井陘县汇能新能源有限公司	0.00	630,239.29
安塞汇升新能源有限公司	0.00	618,752.18
云霄汇海风电有限公司	0.00	604,106.69
山西风运达新能源有限公司	0.00	600,934.45
永兴县永驰新能源有限责任公司	0.00	600,687.59
林口胜利风力发电有限公司	0.00	600,333.61
繁峙县辉恒新能源有限公司	0.00	595,217.85
靖边汇新新能源有限公司	0.00	590,450.30
高安市辉耀新能源有限公司	0.00	553,135.99

同方股份有限公司财务报表附注

2025年1月1日至2025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
津市市汇珍新能源有限公司	0.00	536,607.19
西藏齐耀新能源开发有限责任公司	0.00	525,726.39
昌都市中核英利新能源有限公司	0.00	525,726.39
西藏山南隆子县中伏源新能源有限公司	0.00	525,726.39
华坪协合太阳能发电有限公司	0.00	523,797.85
中核尼木新能源有限公司	0.00	495,986.05
宿州市云阳新能源发电有限公司	0.00	460,567.79
平罗中电科能源有限公司	0.00	422,178.22
山西西易风能电力有限公司	0.00	417,279.66
阳曲县阳锐新能源有限公司	0.00	405,440.03
贵溪市中元太阳能电力有限公司	0.00	373,133.78
霍城县图颢新能源科技开发有限公司	0.00	363,321.05
德兴市精工能源科技有限公司	0.00	278,174.24
中核工程咨询有限公司	0.00	275,471.70
伊宁县中核新能源有限公司	0.00	251,492.04
克拉玛依市中核新能源有限公司	0.00	251,492.04
枣阳协合风力发电有限公司	0.00	242,518.85
苍南县昊昌新能源有限公司	0.00	225,067.98
海西德甲盛新能源有限公司	0.00	212,358.49
中核(北京)传媒文化有限公司	0.00	204,716.98
海西德广润新能源有限公司	0.00	204,056.60
中核汇能(山东)能源有限公司	0.00	203,091.80
纳雍县中核新能源有限公司	0.00	185,940.71
大庆市杜蒙奶牛场风力发电有限公司	0.00	183,207.55
合肥聚日源光伏发电有限公司	0.00	178,183.84
大庆市杜蒙胡吉吐莫风电有限公司	0.00	169,811.32
大庆市杜蒙胡镇奶牛场风力发电有限公司	0.00	167,542.48
大庆市中丹瑞好风力发电有限公司	0.00	161,951.91
西安中核核仪器股份有限公司	0.00	150,442.48
中核扬州实业发展有限公司	0.00	139,934.86
巴楚县华光发电有限责任公司	0.00	125,746.01
胡杨河市中核新能源有限公司	0.00	125,746.01
可克达拉市中核新能源有限公司	0.00	125,746.01
新疆九州方园新能源有限公司	0.00	125,746.01
察布查尔锡伯自治县科陆电子科技有限公司	0.00	125,746.01
哈密朝翔新能源科技有限公司	0.00	125,746.01
哈密市锦城新能源有限公司	0.00	125,746.01
哈密天宏阳光太阳能科技有限公司	0.00	125,746.01
哈密益鑫新能源科技有限公司	0.00	125,746.01
哈密源和发电有限责任公司	0.00	125,746.01
和静旭双太阳能科技有限公司	0.00	125,746.01
库尔勒新特汇能能源有限责任公司	0.00	125,746.01

同方股份有限公司财务报表附注
2025年1月1日至2025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
轮台县中核新能源有限公司	0.00	125,746.01
墨玉县新特汇能光伏发电有限责任公司	0.00	125,746.01
铁门关市中核新能源有限公司	0.00	125,746.01
中机国能五家渠新能源发电有限公司	0.00	125,746.01
荔波汇新能源有限公司	0.00	111,427.43
松桃汇新能源有限公司	0.00	111,427.43
中核(宁夏)同心新能源有限公司	0.00	106,738.48
核工业北京地质研究院	0.00	94,339.62
中核检修有限公司	0.00	69,811.32
寿县新源光伏发电有限公司	0.00	64,787.61
宁夏晶科光伏发电有限公司	0.00	62,393.34
吴忠市利通区中核新能源有限公司	0.00	62,393.34
核工业计算机应用研究所	0.00	60,849.06
核工业二一六大队	0.00	47,562.66
贵州义龙协合风力发电有限公司	0.00	37,256.64
中核六枝能源有限公司	0.00	37,256.64
千阳县宝源光伏电力开发有限公司	0.00	20,276.70
中国核工业二三建设有限公司	0.00	10,200.00
中核内蒙古矿业有限公司	0.00	943.40
上海中核浦原有限公司	0.00	471.70
中国核工业集团资本控股有限公司	0.00	320.75
中核陕西铀浓缩有限公司	0.00	-28,318.58
中核(上海)供应链管理有限公司	0.00	-35,101.77
北京三金电子集团有限公司	0.00	743,362.83
中核医疗产业管理有限公司	0.00	117,877.36
联营企业		
AA. NUCTECH CO., LTD	74,297,035.08	83,773,176.91
同方环境股份有限公司	662,802.21	699,416.52
新鸿电子有限公司	660,483.50	1,095,555.99
苏州微木智能系统有限公司	544,247.79	0.00
开封广电信息科技有限公司	419,569.20	991,334.10
同方投资有限公司	328,365.02	331,375.51
广东同方瑞风节能科技股份有限公司	117,781.42	0.00
易程科技股份有限公司	29,788.65	43,017.72
陕西省广电同方数字电视有限责任公司	3,085.84	52,654.87
北京朗视仪器股份有限公司	855.38	195,510.61
津海威视技术(天津)有限公司	0.00	5,825,156.30
同方鼎欣科技股份有限公司	0.00	366,886.79
北京清创智科科技有限公司	0.00	141,781.01
联营企业之控股子公司		
同威信达技术(江苏)股份有限公司	9,648,255.50	42,687,572.19
同核科技(江苏)有限公司	1,160,292.15	0.00

同方股份有限公司财务报表附注

2025年1月1日至2025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
北京泰豪电力科技有限公司	516,418.77	649,112.86
北京睿程信息技术有限公司	0.00	462,264.16
原联营企业		
南阳广电同方数字电视有限责任公司	0.00	802,471.70
许昌广电同方科技有限公司	0.00	399,308.15
最终控制人		
中国核工业集团有限公司	566,037.73	4,556,603.78
合计	263,408,625.07	412,621,073.86

(2) 关联受托管理**受托管理**

委托方	受托方	受托资产类型	受托起止日	受托终止日	托管收入定价依据	本年确认的托管收益
中核战略规划研究总院有限公司	同方股份有限公司	资产托管	2024/6/21	2026/6/21	市场定价	366,037.74
中国宝原投资有限公司	同方股份有限公司	资产托管	2024/7/27	2027/7/27	市场定价	739,182.40

[注]1: 公司与同受中核集团控制的企业中核战略规划研究总院有限公司(以下简称“战规总院”)签署了《关于中核核信信息技术(北京)有限公司委托管理协议》约定战规总院将其全资子公司中核核信信息技术(北京)有限公司(以下简称“中核核信”)经营管理权委托给公司行使。

[注]2: 公司与同受中核集团控制的企业中国宝原签署了《关于中核医疗产业管理有限公司委托管理协议》和《关于深圳中核集团有限公司委托管理协议》, 约定中国宝原将其全资子公司中核医疗产业管理有限公司和深圳中核集团有限公司部分股东权利及经营管理权委托给公司行使。

(3) 关联租赁情况**1) 出租情况**

出租方名称	租赁资产种类	本年发生额	上年发生额
中国宝原投资有限公司	租赁办公区租金	3,898,682.13	11,052,670.16
中核汇能(山西)能源有限公司	租赁办公区租金	2,729,784.97	3,907,528.87
同方投资有限公司	租赁办公区租金	1,656,728.25	2,634,816.40
中核核信信息技术(北京)有限公司	租赁办公区租金	1,568,120.84	0.00
苏州微木智能系统有限公司	租赁办公区租金	859,804.77	1,710,719.65
《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	622,304.52	26,129.83
北京同威信达技术有限公司	租赁办公区租金	616,572.39	0.00
新鸿电子有限公司	租赁办公区租金	530,333.65	536,875.99
北京朗视仪器股份有限公司	租赁办公区租金	327,606.07	1,236,343.20
易程科技股份有限公司	租赁办公区租金	196,725.63	387,306.07

同方股份有限公司财务报表附注

2025年1月1日至2025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)

出租方名称	租赁资产种类	本年发生额	上年发生额
北京同方以衡资产管理有限公司	租赁办公区租金	126,880.98	0.00
中核第七研究设计院有限公司	租赁办公区租金	59,961.92	0.00
同方环境股份有限公司	租赁办公区租金	12,076.20	62,241.90
同方鼎欣科技股份有限公司	租赁办公区租金	6,400.00	7,840.00
惠州市同方水务有限公司	租赁办公区租金	5,045.87	0.00
同方水务集团有限公司	租赁办公区租金	3,027.52	0.00
淮安核瑞环保有限公司	租赁办公区租金	2,477.06	0.00
淮安同方盐化工业污水处理有限公司	租赁办公区租金	2,018.35	0.00
淮安同方水务有限公司	租赁办公区租金	1,651.38	0.00
滁州同方水务有限公司	租赁办公区租金	1,009.17	0.00
淮安同方控源截污工程有限公司	租赁办公区租金	825.69	0.00
淮安同方清安水务运营有限公司	租赁办公区租金	825.69	0.00
金湖同方水务有限公司	租赁办公区租金	825.69	0.00
北京清创智科科技有限公司	租赁办公区租金	0.00	870,346.49
合计	—	13,229,688.74	22,432,818.56

2) 承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本年发生额					上年发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
新疆中核二一六建设有限公司	租赁办公区租金	90,860.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
深圳中核集团有限公司	租赁办公区租金	62,857.14	0.00	0.00	0.00	0.00	36,666.70	0.00	0.00	0.00	0.00
同威信达技术(江苏)股份有限公司	租赁办公区租金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	550,458.72	0.00	0.00	0.00	0.00
中国核工业第二二建设有限公司	租赁办公区租金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22,062.38	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	—	153,717.16	0.00	0.00	0.00	0.00	609,187.80	0.00	0.00	0.00	0.00

3) 融资租赁情况

租赁方	融资项目	融资租赁本金	租赁开始日	租赁终止日	租赁利率	本年确认的租赁费
中核融资租赁	国家电投集团东方新能源股份公司热	0.00	2020/11/5	2025/3/15	3.85%	16,885,175.00

同方股份有限公司财务报表附注

2025年1月1日至2025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)

租赁方	融资项目	融资租赁本金	租赁开始日	租赁终止日	租赁利率	本年确认的租赁费
有限公司	力分公司新华区大温差供热项目					
合计		0.00	—	—	—	16,885,175.00

(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2025年12月31日公司以保证方式为下列子公司的银行借款、保函及票据贴现提供担保。

借款担保

被担保方名称	银行名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
同方工业有限公司	北京银行清华园支行	3,000,000.00	2025-02-21	2026-02-21	否
同方工业有限公司	北京银行清华园支行	5,000,000.00	2025-02-21	2026-02-21	否
同方工业有限公司	北京银行清华园支行	10,900,000.00	2025-11-24	2026-11-24	否
同方工业有限公司	北京银行清华园支行	5,000,000.00	2025-01-16	2026-01-16	否
同方工业有限公司	北京银行清华园支行	5,000,000.00	2025-12-15	2026-12-15	否
同方工业有限公司	北京银行清华园支行	9,240,000.00	2025-12-08	2026-12-07	否
同方电子科技有限公司	国家开发银行江西省分行	5,053,290.00	2023-07-28	2026-07-27	否

2) 控股子公司之间提供担保

借款担保

截至2025年12月31日,公司持股11.76%的Technovator International Limited之全资子公司同方泰德国际科技(北京)有限公司以保证方式为其下属持股90.00%的子公司重庆仙桃能源管理有限公司的下列银行借款提供连带责任担保。

银行名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
重庆银行股份有限公司建新东路支行	7,200,000.00	2023/9/1	2026/9/1	否

截至2025年12月31日,公司持股11.76%的Technovator International Limited之全资子公司同方泰德国际科技(北京)有限公司以保证方式为其下属持股52.00%的子公司同方泰德(重庆)科技有限公司的下列银行借款提供连带责任担保

银行名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
重庆银行股份有限公司江北支行	2,600,000.00	2025/12/23	2028/11/24	否

同方股份有限公司财务报表附注

2025年1月1日至2025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)

保函担保

截至2025年12月31日,公司持股71.25%的同方威视技术股份有限公司以保证方式为其下属持股100.00%的子公司NUCTECH MAROC SARL A.U的下列保函提供连带责任担保。

银行名称	保函余额	担保起始日	担保到期日
中国银行	50.67万摩洛哥迪拉姆 约35.34万人民币	2023/8/28	2026/10/6

截至2025年12月31日,公司持股71.25%的同方威视技术股份有限公司以保证方式为其下属持股100.00%的子公司NUCTECH SINGAPORE PRIVATE LIMITED的下列保函提供连带责任担保。

银行名称	保函余额	担保起始日	担保到期日
中国银行	1.66万新加坡元 约8.33万人民币	2023/9/22	2026/6/30
中银香港	918.38万新加坡元 约5,009.29万人民币	2025/9/28	2028/3/9

截至2025年12月31日,公司持股71.25%的同方威视技术股份有限公司以保证方式为其下属持股100.00%的子公司NUCTECH TECHNOLOGY (MACAO) COMPANY LIMITED的下列保函提供连带责任担保。

银行名称	保函余额	担保起始日	担保到期日
交通银行	188.34万澳门币 约169.51万人民币	2025/3/13	2027/12/31

截至2025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%的某子公司的下列保函提供连带责任担保。

银行名称	保函余额	担保起始日	担保到期日
中国银行	53.57万波兰兹罗提 约97.22万人民币	2020/1/14	2026/6/30
中国银行	118.27万捷克克朗 约34.07万人民币	2016/2/23	2026/3/1
中国银行	475.64万欧元 约3,687.43万人民币	2016/1/13	2030/7/31
中国银行	41,176.19万匈牙利福林 约832.75万人民币	2025/6/11	2026/1/31
汇丰银行	190.02万欧元 约1,743.83万人民币	2018/12/17	2029/12/31
建设银行	1.64万欧元 约13.61万人民币	2025/10/17	2028/2/20
农业银行	0.12万欧元 约0.98万人民币	2025/12/17	2026/4/10

截至2025年12月31日,公司持股71.25%的同方威视技术股份有限公司以保证方式为其下属持股100.00%的子公司Nuctech Middle East FZCO的下列保函提供连带责任担保

银行名称	保函余额	担保起始日	担保到期日
中国银行	2,154.73万阿联酋迪拉姆 约3,996.30万人民币	2016/8/1	2030/12/31
中国工商银行	466.11万阿联酋迪拉姆	2023/1/13	2027/12/4

同方股份有限公司财务报表附注

2025年1月1日至2025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)

银行名称	保函余额	担保起始日	担保到期日
	约883.79万人民币		
建设银行	40.72万卡塔尔里亚尔 约72.29万人民币	2025/9/29	2030/1/7
建设银行	21.50万美元 约152.80万人民币	2025/9/29	2028/3/15
交通银行	293.55万美元 约2,087.01万人民币	2025/6/12	2026/11/18

截至2025年12月31日，公司持股71.25%的同方威视技术股份有限公司以保证方式为其下属持股100.00%的子公司 Nuctech Netherlands B.V. 的下列保函提供连带责任担保

银行名称	保函余额	担保起始日	担保到期日
中国银行	81.76万欧元 约609.81万人民币	2022/11/24	2026/12/31
中国工商银行	1.34万欧元 约10.33万人民币	2022/11/24	2026/3/31
建设银行	8.40万欧元 约69.57万人民币	2025/10/16	2032/10/25
中国农业银行	82.04万欧元 约634.09万人民币	2024/2/07	2026/12/31
交通银行	3,666.51万塞尔维亚第纳尔 约252.78万人民币	2024/6/27	2027/1/31
交通银行	8.49万欧元 约71.60万人民币	2025/7/15	2031/3/6

截至2025年12月31日，公司持股71.25%的同方威视技术股份有限公司以保证方式为其下属持股100.00%的子公司 NUCTECH TECHNOLOGY (MALAYSIA) SDN. BHD. 的下列保函提供连带责任担保

银行名称	保函余额	担保起始日	担保到期日
建设银行	172.50万马来西亚林吉特 约291.47万人民币	2025/8/22	2025/12/31

截至2025年12月31日，公司持股71.25%的同方威视技术股份有限公司以保证方式为其下属持股95.00%的子公司 Concordia Technology Limited 的下列保函提供连带责任担保

银行名称	保函余额	担保起始日	担保到期日
中国银行	40.00万以色列谢克尔 约71.46万人民币	2020/3/25	2027/3/31
中国农业银行	51.62万以色列谢克尔 约100.34万人民币	2023/12/05	2027/1/1

截至2025年12月31日，公司持股71.25%的同方威视技术股份有限公司以保证方式为其下属持股100.00%的子公司 CRESCIENDO SPA 的下列保函提供连带责任担保

银行名称	保函余额	担保起始日	担保到期日
交通银行	85,000万智利比索 约623.90万人民币	2024/12/13	2027/06/05

同方股份有限公司财务报表附注

2025年1月1日至2025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) 关联方资金拆借

关联方名称	年初余额	本年拆入	本年计提利息	本年偿付	年末余额
中核商业保理有限公司	58,348,002.23	65,146,812.00	1,788,657.58	31,167,111.81	94,116,360.00
中核财务有限责任公司	286,696,666.67	460,500,000.00	8,979,589.26	345,676,255.93	410,500,000.00
天诚国际投资有限公司	1,369,577.11	0.00	0.00	1,247,177.59	122,399.52
合计	346,414,246.01	525,646,812.00	10,768,246.84	378,090,545.33	504,738,759.52

(6) 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	892.56万元	1,170.77万元

(7) 其他关联交易**金融服务**

项目	关联方	期初数	利息收入	手续费支出
金融机构存款	中核财务有限责任公司	3,478,517,301.57	21,817,905.84	12,792.39
金融机构存款	中核财资管理有限公司	0.00	491,212.78	100,000.00
合计	—	3,478,517,301.57	22,309,118.62	112,792.39

(续)

项目	关联方	期末数	利息收入	手续费支出
金融机构存款	中核财务有限责任公司	3,534,952,158.27	16,467,534.33	2,450,000.00
金融机构存款	中核财资管理有限公司	0.00	15,671.94	100,000.00
合计	—	3,534,952,158.27	16,483,206.27	2,550,000.00

3. 关联方应收应付余额**(1) 应收项目**

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
应收票据			
受控股股东或中核集团控制的企业			
	中国核工业二四建设有限公司	1,000,000.00	0.00
	中国核工业第五建设有限公司	430,000.00	0.00
小计		1,430,000.00	0.00
应收账款			
受中核集团控制的企业			
	《中国学术期刊(光盘版)》电子杂志社有限公司	17,423,705.63	1,711,593.98
	中国核工业华兴建设有限公司	12,469,908.55	114,985.84
	中国核电工程有限公司	11,208,372.09	26,098,989.22
	中核陕铀汉中机电设备制造有限公司	6,838,534.51	0.00

同方股份有限公司财务报表附注
 2025年1月1日至2025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	年末账面余额	年初账面余额
	中国核工业第二建设有限公司	6,455,316.26	1,624,654.32
	中国核工业二三建设有限公司	6,381,034.60	97,831.40
	中核（沈阳）水务有限公司	5,444,619.36	10,519,900.00
	中国核工业二四建设有限公司	3,790,755.46	0.00
	中核第四研究设计工程有限公司	3,682,004.00	1,289,404.00
	中核（上海）企业发展有限公司	3,524,320.00	3,524,320.00
	海南核电有限公司	3,090,600.00	0.00
	中核苏阀科技实业股份有限公司	3,049,410.62	137,823.01
	北京核工业医院	2,508,876.90	2,278,950.00
	中核能源科技有限公司	2,186,550.00	0.00
	垣曲县华昌新能源科技有限公司	2,175,414.90	2,175,414.90
	成都八贰一科技有限公司	2,063,214.16	0.00
	西安中核核仪器股份有限公司	1,983,560.00	1,983,560.00
	山西中辐核仪器有限责任公司	1,875,000.00	1,875,000.00
	中核四〇四成都核技术工程设计研究院有限公司	1,846,400.00	0.00
	深圳市中核海得威生物科技有限公司	1,752,693.31	2,629,040.00
	中核核信信息技术（北京）有限公司	1,690,950.00	4,956,950.00
	中核汇能安徽新能源有限公司	1,618,623.17	1,618,623.17
	秦山第三核电有限公司	1,599,600.00	0.00
	中核汇能（山西）能源有限公司	1,597,250.26	0.00
	中核国电漳州能源有限公司	1,580,000.00	0.00
	中核战略规划研究总院有限公司	1,344,157.36	430,000.00
	秦山核电有限公司	1,309,800.00	0.00
	中国原子能工业有限公司	945,698.11	0.00
	中核四〇四有限公司	938,636.86	5,495,620.00
	福建福清核电有限公司	922,333.47	0.00
	澠池汇科能源有限公司	901,800.56	1,020,224.16
	中国中原对外工程有限公司	869,600.00	713,600.00
	通道驰远新能源开发有限公司	863,125.77	863,125.77
	中核环保有限公司	843,480.00	0.00
	中核兰州铀浓缩有限公司	704,344.50	673,014.50
	井陘县汇能新能源有限公司	687,852.00	687,852.00
	湖南冷水江新华能源发展有限公司	680,000.00	680,000.00
	中核（天津）机械有限公司	589,204.12	0.00
	中国核工业中原建设有限公司	588,126.09	588,126.09
	菏泽三锐电力有限公司	450,000.00	450,000.00
	中国核工业第五建设有限公司	430,000.00	860,000.00
	中海油新能源潍坊风电有限公司	335,480.00	335,480.00
	中国宝原投资有限公司	333,333.34	0.00
	中核北方核燃料元件有限公司	328,680.00	558,680.00
	宿州市云阳新能源发电有限公司	266,558.38	266,558.38
	湛江市全润新能源有限公司	251,234.00	251,234.00

同方股份有限公司财务报表附注
 2025年1月1日至2025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	年末账面余额	年初账面余额
	中核玉门七墩滩风电有限公司	235,453.40	235,453.40
	广南汇能赛拉弗新能源有限公司	230,552.80	1,454,225.60
	肃南裕固族自治县中能产业园有限公司	205,425.00	0.00
	茫崖驭阳新能源发电有限公司	199,901.50	199,901.50
	合肥聚日源光伏发电有限公司	193,410.00	193,410.00
	昆明东川汇中国国际新能源有限公司	186,661.90	186,661.90
	林口胜利风力发电有限公司	162,260.75	162,260.75
	巴楚县华光发电有限责任公司	142,093.00	142,093.00
	察布查尔锡伯自治县科陆电子科技有限公司	142,093.00	142,093.00
	哈密朝翔新能源科技有限公司	142,093.00	142,093.00
	哈密市锦城新能源有限公司	142,093.00	142,093.00
	哈密天宏阳光太阳能科技有限公司	142,093.00	142,093.00
	哈密益鑫新能源科技有限公司	142,093.00	142,093.00
	哈密源和发电有限责任公司	142,093.00	142,093.00
	哈密中核风电有限公司	142,093.00	1,252,363.90
	和布克赛尔蒙古自治县海天达光伏发电有限公司	142,093.00	0.00
	霍城县图颢新能源科技开发有限公司	142,093.00	168,800.30
	可克达拉市中核新能源有限公司	142,093.00	142,093.00
	墨玉县新特汇能光伏发电有限责任公司	142,093.00	142,093.00
	新疆九州方园新能源有限公司	142,093.00	142,093.00
	灵川中核新能源有限公司	137,718.00	137,718.00
	尚德(哈密)太阳能发电有限公司	136,791.50	0.00
	环江中核新能源有限公司	131,697.90	131,697.90
	田林中核新能源有限公司	131,697.90	131,697.90
	中核汇能有限公司	118,736.25	0.00
	中国辐射防护研究院	107,056.00	98,000.00
	中核第七研究设计院有限公司	86,000.00	86,000.00
	中国核能电力股份有限公司	83,563.34	49,820.00
	中核扬州实业发展有限公司	82,729.00	0.00
	寿县新源光伏发电有限公司	73,210.00	73,210.00
	微山鑫能光伏电力有限公司	65,304.45	0.00
	林甸东明园风力发电有限公司	63,952.15	0.00
	威海中核能源有限公司	62,000.00	62,000.00
	泸水汇能新能源有限公司	53,149.30	0.00
	甘肃兰核电控有限公司	44,600.00	0.00
	襄阳峪龙风力发电有限公司	34,987.80	34,987.80
	安塞汇升新能源有限公司	33,492.80	33,492.80
	永兴县永驰新能源有限责任公司	32,472.15	32,472.15
	固原清风风电有限公司	32,077.55	0.00
	靖边汇新新能源有限公司	31,992.80	31,992.80
	津市市汇珍新能源有限公司	29,074.65	145,373.25
	昌都市中核英利新能源有限公司	28,449.65	28,449.65

同方股份有限公司财务报表附注
2025年1月1日至2025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	年末账面余额	年初账面余额
	华坪协合太阳能发电有限公司	28,449.65	142,248.25
	西藏齐耀新能源开发有限责任公司	28,449.65	28,449.65
	西藏山南隆子县中伏源新能源有限公司	28,449.65	28,449.65
	永仁协合太阳能发电有限公司	28,449.65	28,449.65
	克拉玛依市中核新能源有限公司	28,418.60	28,418.60
	伊宁县中核新能源有限公司	28,418.60	284,186.00
	中核尼木新能源有限公司	26,944.65	26,944.65
	共和天朔新能源有限公司	26,708.75	26,708.75
	桃江汇江新能源有限公司	26,574.65	132,873.25
	核工业四一七医院	26,000.00	0.00
	山西西易风能电力有限公司	22,577.15	22,577.15
	阳曲县阳锐新能源有限公司	21,949.65	21,949.65
	九江同方实业有限公司	21,600.00	0.00
	中核建中核燃料元件有限公司	17,831.86	44,500.00
	大柴旦明阳新能源有限公司	17,510.00	17,510.00
	青海日芯能源有限公司	16,630.00	16,630.00
	和静旭双太阳能科技有限公司	14,209.30	142,093.00
	胡杨河市中核新能源有限公司	14,209.30	142,093.00
	库尔勒新特汇能能源有限责任公司	14,209.30	142,093.00
	轮台县中核新能源有限公司	14,209.30	142,093.00
	铁门关市中核新能源有限公司	14,209.30	142,093.00
	中机国能五家渠新能源发电有限公司	14,209.30	142,093.00
	中核汇能(山东)能源有限公司	11,350.81	11,350.81
	海西德甲盛新能源有限公司	11,255.00	11,255.00
	海西德广润新能源有限公司	10,815.00	10,815.00
	纳雍县中核新能源有限公司	10,505.65	52,528.25
	迁西中核光伏发电有限公司	9,535.50	0.00
	格尔木汇科新能源有限公司	8,487.25	8,487.25
	共和县汇昱新能源有限公司	8,315.00	8,315.00
	共和县中拓新能源有限公司	8,315.00	8,315.00
	海西聚光光伏电站有限公司	8,315.00	8,315.00
	化隆汇隆新能源有限公司	8,315.00	8,315.00
	独山振发新能源科技有限公司	6,295.65	0.00
	荔波汇新能源有限公司	6,295.65	31,478.25
	中核(上海)供应链管理有限公司	5,243.00	5,243.00
	中国原子能科学研究院	4,550.00	0.00
	中核六枝能源有限公司	2,105.00	10,525.00
	中核汇能(广西)能源开发有限公司	0.01	0.01
	保山长山顺风尚德新能源有限公司	0.00	26,574.65
	苍南县昊昌新能源有限公司	0.00	537,202.50
	大庆市杜蒙胡吉吐莫风电有限公司	0.00	9,000.00
	大庆市杜蒙胡镇奶牛场风力发电有限公司	0.00	9,466.15

同方股份有限公司财务报表附注

2025年1月1日至2025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	年末账面余额	年初账面余额
	大庆市杜蒙奶牛场风力发电有限公司	0.00	9,710.00
	大庆市中丹瑞好风力发电有限公司	0.00	8,655.00
	德兴市精工能源科技有限公司	0.00	104,636.00
	甘肃亿恒新能源有限公司	0.00	846,364.50
	高安市辉耀新能源有限公司	0.00	211,562.05
	贵溪市中元太阳能电力有限公司	0.00	140,497.35
	贵州义龙协合风力发电有限公司	0.00	10,525.00
	核工业四一九医院	0.00	700,000.00
	汇联新能源(海原)有限公司	0.00	19,131.10
	获嘉县汇能发电有限公司	0.00	68,442.20
	坤泰(朝阳)新能源投资有限公司	0.00	371,555.10
	宁夏晶科光伏发电有限公司	0.00	19,131.10
	宁夏旭宁新能源科技有限公司	0.00	19,131.10
	平罗中电科能源有限公司	0.00	273,877.20
	松桃汇新能源有限公司	0.00	31,478.25
	吴忠市利通区中核新能源有限公司	0.00	19,131.10
	新疆中核天山铀业有限公司	0.00	62,600.77
	云霄汇海风电有限公司	0.00	164,505.75
	张家口泰源新能源有限公司	0.00	43,992.80
	长岭县秋林光伏发电开发有限公司	0.00	24,771.15
	肇源新龙顺德风力发电有限公司	0.00	76,404.30
	柘城县风尚发电有限公司	0.00	66,250.90
	中核(葫芦岛)能源产业有限公司	0.00	145,551.50
	中核(宁夏)同心新能源有限公司	0.00	38,637.20
	中核二七二铀业有限责任公司	0.00	54,500.00
	中核工程咨询有限公司	0.00	388,700.00
	中核核电运行管理有限公司	0.00	1,140,000.00
	中核环保工程有限公司	0.00	8,434.80
	中核龙瑞科技有限公司	0.00	1,452,214.00
	中核清原环境技术工程有限责任公司	0.00	57,500.00
	中核四川环保工程有限责任公司	0.00	452,487.00
	中核新科(天津)科技有限公司	0.00	258,000.00
	中核医疗产业管理有限公司	0.00	289,950.00
	中核医疗器械(苏州)有限公司	0.00	1,290,000.00
	中京电投(铁岭)风力发电有限公司	0.00	32,460.15
	深圳中核集团有限公司	0.00	165,000.00
	联营企业		
	AA. NUCTECH CO., LTD	182,389,843.06	129,962,039.98
	易程科技股份有限公司	30,205,068.00	30,205,068.00
	陕西省广电同方数字电视有限责任公司	2,298,940.05	6,986,380.05
	津海威视技术(天津)有限公司	964,200.00	964,200.00
	苏州微木智能系统有限公司	935,602.87	0.00

同方股份有限公司财务报表附注
 2025年1月1日至2025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	年末账面余额	年初账面余额
	同方鼎欣科技股份有限公司	338,900.00	338,900.00
	吉林同方科贸有限责任公司	90,000.00	2,918,425.38
	广东同方瑞风节能科技股份有限公司	2,617.00	0.00
	开封广电信息科技有限公司	0.00	390,000.00
	新鸿电子有限公司	0.00	500,000.00
	泰豪科技股份有限公司	0.00	25,830.00
	联营企业之控股子公司		
	同威信达技术(江苏)股份有限公司	18,198,618.07	18,432,084.50
	最终控制人		
	中国核工业集团有限公司	192,876.00	192,876.00
小计		363,498,367.76	285,302,704.74
合同资产			
	受中核集团控制的企业		
	中国核工业华兴建设有限公司	2,913,985.62	0.00
	中国核工业第二二建设有限公司	134,466.90	0.00
	中核扬州实业发展有限公司	64,036.69	139,934.86
	核工业第二研究设计院有限公司	55,095.40	0.00
	中核控制系统工程有限公司	0.00	155,805.50
小计		3,167,584.61	295,740.36
预付账款			
	受中核集团控制的企业		
	山西中辐核仪器有限责任公司	5,360,821.15	4,258,663.50
	中核核信信息技术(北京)有限公司	439,327.89	18,000.00
	中国原子能工业有限公司	82,200.00	0.00
	新疆中核二一六建设有限公司	80,999.12	0.00
	中核(上海)供应链管理有限公司	71,335.80	144,063.42
	中核碳资产经营有限公司	23,200.00	23,200.00
	核工业北京化工冶金研究院	13,900.00	5,100.00
	核工业管理干部学院	11,960.00	5,710.00
	中核工程咨询有限公司	8,800.00	3,800.00
	中国核工业第二二建设有限公司	1,900.00	900.00
	中国核工业建设股份有限公司	1,400.00	0.00
	中国核工业华兴建设有限公司	1,300.00	1,100.00
	上海中核浦原有限公司	1,000.00	1,000.00
	中国核工业第五建设有限公司	600.00	600.00
	中国核工业中原建设有限公司	500.00	500.00
	中核运维技术有限公司	100.00	0.00
	中国核工业物资供销华东有限公司	0.00	201,997.50
	中核(北京)传媒文化有限公司	0.00	582.00
	西安中核核仪器股份有限公司	0.00	180,000.00
	联营企业		
	苏州微木智能系统有限公司	14,681,035.92	568,558.33

同方股份有限公司财务报表附注

2025年1月1日至2025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	年末账面余额	年初账面余额
新鸿电子有限公司		3,705,048.00	3,750,466.22
同方环境股份有限公司		2,454,000.00	2,454,000.00
陕西省广电同方数字电视有限责任公司		21,628.32	0.00
广东同方瑞风节能科技股份有限公司		0.00	324,318.00
津海威视技术(天津)有限公司		0.00	480,000.00
泰豪科技股份有限公司		0.00	44,433.35
吉林同方科贸有限责任公司		0.00	2,210,219.17
联营企业之控股子公司			
同威信达技术(江苏)股份有限公司		9,434,777.00	39,553,164.25
苏州博远容天信息科技股份有限公司		3,058,757.67	1,170,713.92
同核科技(江苏)有限公司		928,319.92	184,616.32
合营企业			
同方全球人寿保险有限公司		191,621.51	0.00
小计		40,574,532.30	55,585,705.98

其他应收款**受中核集团控制的企业**

《中国学术期刊(光盘版)》电子杂志社有限公司	1,302,069.82	0.00
中核(上海)供应链管理有限公司	1,205,260.00	1,342,663.06
中国原子能科学研究院	795,500.00	545,500.00
中国核工业二四建设有限公司	579,000.00	20,000.00
中国核工业第二二建设有限公司	120,199.00	20,199.00
中国辐射防护研究院	100,000.00	56,000.00
核工业北京地质研究院	97,500.00	165,500.00
成都理工大学工程技术学院	39,000.00	0.00
中国原子能工业有限公司	21,850.50	102,440.00
深圳中核集团有限公司	21,127.49	0.00
中核四川环保工程有限责任公司	20,876.35	0.00
核工业管理干部学院	6,630.00	0.00
核工业湖南矿冶局	5,000.00	5,000.00
新疆中核二一六建设有限公司	1,000.00	3,000.00
中核(北京)传媒文化有限公司	496.00	366.00
中国核工业华兴建设有限公司	200.00	0.00
中国核工业建设股份有限公司	200.00	0.00
中国核工业中原建设有限公司	0.00	100,000.00
中核华辰建筑工程有限公司	0.00	20,000.00
中核华泰建设有限公司	0.00	240,000.00
中核兰州铀浓缩有限公司	0.00	206,000.00
中核融资租赁有限公司	0.00	1,500,000.00

联营企业

天诚国际投资有限公司	343,034,105.42	352,067,634.61
津海威视技术(天津)有限公司	750,000.00	750,000.00

同方股份有限公司财务报表附注
 2025年1月1日至2025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	年末账面余额	年初账面余额
	同方鼎欣科技股份有限公司	210,000.03	0.00
	联营企业之控股子公司		
	同核科技(江苏)有限公司	930,786.68	1,110,000.00
	合营企业		
	同方全球人寿保险有限公司	21,262.32	0.00
小计		349,262,063.61	358,254,302.67
应收股利			
	联营企业		
	同方国信投资控股有限公司	153,875,000.00	210,775,000.00
	同方投资有限公司	0.00	2,727,272.73
小计		153,875,000.00	213,502,272.73

(2) 应付项目

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
应付账款			
	受中核集团控制的企业		
	《中国学术期刊(光盘版)》电子杂志社有限公司	396,081,074.90	282,345,269.67
	涟水同方水务有限公司	14,093,866.48	14,093,866.48
	河南核净洁净技术有限公司	3,152,744.00	3,183,244.00
	大连中核凯利企业管理有限责任公司	2,216,378.88	385,742.25
	中核核信信息技术(北京)有限公司	1,277,329.28	0.00
	大连中核科技开发有限公司	580,345.41	232,639.83
	中核武汉核电运行技术股份有限公司	294,000.00	60,000.00
	中核(北京)传媒文化有限公司	259,433.96	0.00
	成都八贰一科技有限公司	258,000.00	0.00
	中核(上海)供应链管理有限公司	225,412.97	235,243.10
	中国核工业华兴建设有限公司	224,461.08	0.00
	同方水务集团有限公司	194,268.69	194,268.69
	核动力运行研究所	171,500.00	0.00
	山西中辐核仪器有限责任公司	80,000.00	1,866,744.25
	中国原子能科学研究院	44,480.00	0.00
	核工业管理干部学院	23,000.00	0.00
	中核医疗器械(苏州)有限公司	18,000.00	0.00
	中核(天津)科技发展有限公司	9,450.00	9,450.00
	核工业理化工程研究院有限公司	4,170.00	4,170.00
	中国辐射防护研究院	0.00	40,000.00
	中核(宁夏)同心防护科技有限公司	0.00	17,741.15
	中核工程咨询有限公司	0.00	3,800.00
	中核核电运行管理有限公司	0.00	25,000.00
	西安核设备有限公司		184,356.30
	联营企业		
	苏州微木智能系统有限公司	51,179,782.44	6,554,329.40

同方股份有限公司财务报表附注
 2025年1月1日至2025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	年末账面余额	年初账面余额
开封广电信息科技有限公司		4,287,464.84	5,396,703.45
新鸿电子有限公司		1,771,630.87	3,271,760.40
广东同方瑞风节能科技股份有限公司		1,068,930.00	1,911,430.00
同方环境股份有限公司		88,885.00	9,454,612.85
陕西省广电同方数字电视有限责任公司		43,250.00	491,235.87
易程科技股份有限公司		21,000.00	21,000.00
泰豪科技股份有限公司		5,850.00	5,850.00
北京同方时讯电子股份有限公司		0.00	27,400.00
津海威视技术(天津)有限公司		0.00	711,815.00
同方鼎欣科技股份有限公司		0.00	37,954,925.53
联营企业之控股子公司			
同威信达技术(江苏)股份有限公司		10,200,000.00	20,688,436.73
北京清控人居环境研究院有限公司		1,548,198.50	1,548,198.50
苏州博远容天信息科技股份有限公司		353,098.30	353,098.30
同核科技(江苏)有限公司		0.00	0.00
原联营企业			
有云数智(河北)科技有限公司		0.00	897,225.44
小计		489,776,005.60	392,169,557.19
合同负债			
受中核集团控制的企业			
中核北方核燃料元件有限公司		30,049,776.83	31,518,082.83
中核能源科技有限公司		28,778,536.29	1,523,951.69
萨迦汇能新能源有限公司		11,761,800.79	11,761,800.79
中国核电工程有限公司		11,327,057.52	4,400,410.17
海南核电有限公司		11,245,283.02	0.00
中国原子能工业有限公司		6,181,132.11	7,494,339.66
中核江苏新能源有限公司		5,641,758.85	1,504,469.03
湘潭汇能新能源有限公司		5,017,121.49	1,206,831.21
中核(天津)机械有限公司		4,519,262.35	2,083,623.20
中核汇能河南能源有限公司		4,192,276.26	3,965,236.68
三门汇科新能源有限公司		3,965,014.45	3,965,014.44
金昌新阳光光伏电力有限公司		3,245,592.97	2,244,188.81
中国辐射防护研究院		3,218,022.48	0.00
中核汇能(甘肃)能源有限公司		3,164,797.37	3,164,797.36
核工业西南物理研究院		2,045,522.12	557,522.12
中核第七研究设计院有限公司		1,896,177.00	0.00
中国核工业第二二建设有限公司		1,505,309.73	0.00
松桃汇能新能源有限公司		1,305,258.72	0.00
中核四川环保工程有限责任公司		1,172,041.30	0.00
中海油新能源二连浩特风电有限公司		1,076,237.31	1,076,237.31
中核玉门黑崖子新能源有限公司		990,566.04	0.00
黔西汇能新能源有限公司		891,300.49	338,746.35

同方股份有限公司财务报表附注

2025年1月1日至2025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	年末账面余额	年初账面余额
阳山中核能源有限公司		888,545.14	888,545.13
望谟汇新能源有限公司		842,468.58	0.00
佛冈汇能能源有限公司		822,647.76	822,647.76
正晖光伏(荆州市)有限公司		821,648.05	821,648.05
潍坊寒亭区汇科新能源有限公司		819,084.07	819,084.07
伊金霍洛旗润景新能源有限公司		814,583.27	814,583.27
锡林郭勒盟镶黄旗协鑫能源有限公司		795,002.37	795,002.37
济宁耀盛光伏电力有限公司		789,131.68	789,131.68
临朐优盛光伏发电有限公司		789,131.68	789,131.68
合浦远启风力发电有限公司		787,617.59	787,617.59
中国宝原投资有限公司		785,849.05	336,792.45
中国核工业集团资本控股有限公司		777,570.12	0.00
中国核科技信息与经济研究院		750,000.00	1,720,849.06
沂源县汇中新能源有限公司		725,123.82	561,112.76
中海油新能源化德风电有限责任公司		715,483.34	715,483.34
中核四〇四有限公司		709,663.72	2,338,442.06
安化汇升新能源有限公司		691,703.22	0.00
扎兰屯市汇智新能源有限公司		681,221.88	681,221.88
茌平县鑫佳源光伏农业有限公司		678,964.51	419,980.96
郟城县伟晟新能源有限公司		662,019.77	498,008.71
沁县风脉清洁能源有限公司		626,002.60	626,002.60
乌拉特后旗潇源风力发电有限公司		624,433.98	0.00
金沙汇新能源有限公司		599,558.63	0.00
武威航天日泽新能源发展有限公司		599,477.52	599,477.52
突泉欣盛太阳能发电有限公司		580,833.66	580,833.67
国电河南中投盈科新能源有限公司		580,155.98	580,155.98
包头市光炽太阳能有限责任公司		579,963.04	0.00
叶县将军山新能源有限公司		559,664.85	559,664.85
中核鲲鹏医疗科技(重庆)有限公司		552,212.39	0.00
哈密市伊州区峡电新能源有限公司		545,848.70	545,848.70
台山市鑫昊新能源有限公司		545,380.92	545,380.92
通榆强风电力有限公司		524,861.85	524,861.85
罗甸汇新能源有限公司		498,382.17	0.00
石河子蓝天新能源科技有限公司		497,764.49	497,764.49
图木舒克东润环能光伏发电有限公司		490,686.63	490,686.64
通榆湘能风力发电有限公司		489,484.49	0.00
安阳县美亮光伏电力有限公司		476,987.97	476,987.96
鄯善力诺太阳能电力有限公司		475,586.32	475,586.32
克拉玛依恒嘉光伏发电有限公司		475,581.01	475,581.01
兰州太科光伏电力有限公司		473,632.08	0.00
泰来广源大新风电场有限公司		471,596.08	471,596.08
会东汇能能源有限公司		434,200.77	434,200.77

同方股份有限公司财务报表附注
 2025年1月1日至2025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	年末账面余额	年初账面余额
石柱县汇能新能源有限公司		429,023.78	0.00
那曲汇科新能源有限公司		414,355.64	414,355.64
郴州市苏仙区良锐新能源有限责任公司		413,957.41	0.00
威宁汇能新能源有限公司		409,309.51	0.00
耿马汇能新能源有限公司		407,366.89	401,343.97
中核核信信息技术（北京）有限公司		396,226.42	172,690.27
富川新能风力发电有限公司		393,628.78	393,628.79
温州亨泰新能源开发有限公司		390,413.50	0.00
阿图什市华光能源有限公司		378,767.89	378,767.89
三门核电有限公司		371,681.42	0.00
云霄县汇发新能源有限公司		365,044.25	0.00
南昌县宝能机电有限公司		351,028.60	351,028.60
西安中核核仪器股份有限公司		318,579.82	0.00
福建中核高嵛山风电有限公司		316,629.86	0.00
通道协合风力发电有限公司		314,490.57	314,490.57
中核桂东风电有限公司		314,490.57	314,490.57
中核环保有限公司		281,160.00	281,160.00
中核环境产业投资股份有限公司		281,160.00	140,580.00
枣阳协合风力发电有限公司		262,995.72	20,476.87
中核兰州铀浓缩有限公司		253,097.35	269,805.31
中核紫云能源有限公司		245,524.78	245,524.78
中核汇能贵州能源开发有限公司		243,358.52	243,358.52
湛江市全润新能源有限公司		184,391.93	184,391.93
中核汇能新疆能源开发有限公司		180,730.75	180,730.75
中核（上海）供应链管理有限公司		172,017.45	27,522.94
中核汇能（内蒙古）能源有限公司		162,266.15	162,266.15
酒泉东肃马鬃山新能源有限公司		148,206.27	0.00
中核环保工程有限公司		132,145.20	0.00
富川协合风力发电有限公司		118,053.21	118,053.21
陇县汇中能源有限公司		95,142.86	0.00
安塞佳圣新能源科技有限公司		90,478.94	0.00
修文汇能新能源有限公司		83,570.58	83,570.58
府谷汇升新能源有限公司		63,954.11	220,858.68
成都理工大学工程技术学院		62,593.04	0.00
富川协合新造风力发电有限公司		59,026.60	59,026.60
独山汇能新能源有限公司		56,822.79	15,152.74
息烽汇能新能源有限公司		56,822.79	56,822.79
独山振发新能源科技有限公司		0.00	83,570.58
福建福清核电有限公司		0.00	133,217.18
林甸东明园风力发电有限公司		0.00	896,004.91
泸水汇能新能源有限公司		0.00	367,078.02
迁西中核光伏发电有限公司		0.00	133,699.87

同方股份有限公司财务报表附注
 2025年1月1日至2025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	年末账面余额	年初账面余额
	尚德(哈密)太阳能发电有限公司	0.00	378,767.89
	新疆中核天山铀业有限公司	0.00	50,943.38
	原子高科股份有限公司	0.00	106,141.59
	中国原子能科学研究院	0.00	1,569,292.03
	中核华辰建筑工程有限公司	0.00	319,811.32
	中核汇能有限公司	0.00	1,583,376.92
	中核辽宁核电有限公司	0.00	4,121,061.95
	中核韶关锦原铀业有限公司	0.00	46,226.42
	中核战略规划研究总院有限公司	0.00	4,183,245.27
	联营企业		
	广东同方瑞风节能科技股份有限公司	0.00	133,093.00
	AA. NUCTECHCO., LTD	0.00	21,264.00
	易程科技股份有限公司	0.00	18,584.07
	同方环境股份有限公司	0.00	3,325.93
	北京同方时讯电子股份有限公司	0.00	792.04
	联营企业之控股子公司		
	同威信达技术(江苏)股份有限公司	4,257,990.00	254,400.00
	北京清控人居环境研究院有限公司	0.00	51,369.23
	苏州博远容天信息科技股份有限公司	0.00	1,769.91
	合营企业		
	同方全球人寿保险有限公司	721.73	721.73
	最终控制人		
	中国核工业集团有限公司	7,166,415.10	5,767,415.75
小计		190,883,242.02	124,564,434.97
应付股利			
	受中核集团控制的企业		
	中国核工业集团资本控股有限公司	3,155,700.00	3,155,700.00
小计		3,155,700.00	3,155,700.00
其他应付款			
	受中核集团控制的企业		
	《中国学术期刊(光盘版)》电子杂志社有限公司	47,706,011.23	67,505,558.20
	中国宝原投资有限公司	677,837.97	2,062,395.26
	中国原子能科学研究院	297,226.26	0.00
	中核粒子医疗科技有限公司	81,500.00	0.00
	北京同方以衡资产管理有限公司	48,778.12	0.00
	中国核工业集团公司直属工会联合会	0.00	300.00
	联营企业		
	嘉融投资有限公司	70,000,000.00	0.00
	深圳市华融泰资产管理有限公司	1,315,167.04	1,315,167.04
	同方投资有限公司	346,220.90	496,628.80
	北京同方时讯电子股份有限公司	200,000.00	200,000.00

同方股份有限公司财务报表附注
 2025年1月1日至2025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	年末账面余额	年初账面余额
新鸿电子有限公司		168,970.05	168,970.05
易程科技股份有限公司		136,805.25	232,728.42
津海威视技术(天津)有限公司		126,691.00	2,820,132.00
天诚国际投资有限公司		122,399.52	1,369,577.11
北京朗视仪器股份有限公司		115,589.62	123,709.72
同方鼎欣科技股份有限公司		0.00	1,027,713.88
同方环境股份有限公司		0.00	444,437.50
开封广电信息科技有限公司		0.00	135,063.33
陕西省广电同方数字电视有限责任公司		0.00	15,440.10
联营企业之控股子公司			
深圳华控赛格股份有限公司		193,803.79	193,803.79
北京清控人居环境研究院有限公司		0.00	727,990.00
最终控制人			
中国核工业集团有限公司		750,200.00	10,200.00
小计		122,287,200.75	78,849,815.20
一年内到期的非流动负债			
受中核集团控制的企业			
中核财务有限责任公司		2,000,000.00	0.00
中核融资租赁有限公司		0.00	16,106,194.73
小计		2,000,000.00	16,106,194.73
其他流动负债			
受中核集团控制的企业			
中核北方核燃料元件有限公司		7,682,447.72	4,097,350.77
中核辽宁核电有限公司		209,150.44	535,738.05
中核(天津)机械有限公司		137,984.07	230,548.67
中核韶关锦原铀业有限公司		2,773.58	2,773.58
小计		8,032,355.81	4,866,411.07
其他非流动负债			
受中核集团控制的企业			
中核北方核燃料元件有限公司		31,376,348.31	0.00
中国核电工程有限公司		13,767,464.60	13,098,563.28
中核辽宁核电有限公司		4,145,083.19	0.00
中核(天津)机械有限公司		1,235,504.43	0.00
中核韶关锦原铀业有限公司		46,226.42	0.00
小计		50,570,626.95	13,098,563.28

十三、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截至资产负债表日,本公司并无须作披露的重要承诺事项。

2. 或有事项

同方股份有限公司财务报表附注
2025年1月1日至2025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)

截至资产负债表日，本公司并无须作披露的或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1. 重要的非调整事项

截至本财务报告批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

2. 利润分配情况

2026年4月27日，本公司董事会审议通过《关于2025年度利润分配的预案》，拟定2025年度利润分配预案如下：

以公司实施权益分派股权登记日的总股本为基数，每10股拟派发现金红利0.45元(含税)。截至2025年末，公司总股本3,350,297,713.00股，截至2026年4月27日，公司实际参与本次利润分配的股数为3,350,297,713.00股，拟合计派发现金红利约15,076.34万元。以上《关于2025年度利润分配的预案》尚需提交股东会审议。

十五、其他重要事项

1. 终止经营

项 目	计算机板块业务[注]	
	本年数	上年同期数
营业收入	0.00	1,043,876,118.83
减：营业总成本	0.00	1,075,219,446.74
加：其他收益	0.00	598,929.48
投资收益	0.00	-1,272,805.31
净敞口套期收益	0.00	0.00
公允价值变动收益	0.00	0.00
信用减值损失	0.00	-3,159,724.63
资产减值损失	0.00	-7,636,570.44
资产处置收益	0.00	-29,667.76
营业利润	0.00	-42,843,166.57
加：营业外收入	0.00	3,976.72
减：营业外支出	0.00	1,097,745.26
终止经营业务利润总额	0.00	-43,936,935.11
减：终止经营业务所得税费用	0.00	-2,239,063.98
终止经营业务净利润	0.00	-41,697,871.13
加：持有待售资产组本期确认的资产减值损失（损失以负号列示）	0.00	0.00
加：终止经营业务处置净收益（税后）	0.00	380,208,834.60
其中：处置损益总额	0.00	432,092,724.60
减：所得税费用（或收益）	0.00	51,883,890.00
终止经营净利润合计	0.00	338,510,963.47
其中：归属于母公司所有者的终止经营净利润合计	0.00	340,177,140.45

(续上表)

同方股份有限公司财务报表附注
2025年1月1日至2025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	同方健康科技（北京）股份有限公司	
	本年数	上年同期数
营业收入	0.00	7,521,536.11
减：营业总成本	0.00	13,279,383.71
加：其他收益	0.00	11,282.23
投资收益	0.00	0.00
净敞口套期收益	0.00	0.00
公允价值变动收益	0.00	0.00
信用减值损失	0.00	-33,255.55
资产减值损失	0.00	29,348.54
资产处置收益	0.00	0.00
营业利润	0.00	-5,750,472.38
加：营业外收入	0.00	0.00
减：营业外支出	0.00	0.00
终止经营业务利润总额	0.00	-5,750,472.38
减：终止经营业务所得税费用	0.00	46,454.02
终止经营业务净利润	0.00	-5,796,926.40
加：持有待售资产组本期确认的资产减值损失（损失以负号列示）	0.00	0.00
加：终止经营业务处置净收益（税后）	0.00	8,974,429.81
其中：处置损益总额	0.00	10,701,666.92
减：所得税费用（或收益）	0.00	1,727,237.11
终止经营净利润合计	0.00	3,177,503.41
其中：归属于母公司所有者的终止经营净利润合计	0.00	4,425,001.97

(续上表)

项 目	合计	
	本年数	上年同期数
营业收入	0.00	1,051,397,654.94
减：营业总成本	0.00	1,088,498,830.45
加：其他收益	0.00	610,211.71
投资收益	0.00	-1,272,805.31
净敞口套期收益	0.00	0.00
公允价值变动收益	0.00	0.00
信用减值损失	0.00	-3,192,980.18
资产减值损失	0.00	-7,607,221.90
资产处置收益	0.00	-29,667.76
营业利润	0.00	-48,593,638.95
加：营业外收入	0.00	3,976.72
减：营业外支出	0.00	1,097,745.26
终止经营业务利润总额	0.00	-49,687,407.49
减：终止经营业务所得税费用	0.00	-2,192,609.96
终止经营业务净利润	0.00	-47,494,797.53
加：持有待售资产组本期确认的资产减值损失（损失以负号列示）	0.00	0.00

同方股份有限公司财务报表附注
2025年1月1日至2025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	合 计	
	本年数	上年同期数
加: 终止经营业务处置净收益(税后)	0.00	389,183,264.41
其中: 处置损益总额	0.00	442,794,391.52
减: 所得税费用(或收益)	0.00	53,611,127.11
终止经营净利润合计	0.00	341,688,466.88
其中: 归属于母公司所有者的终止经营净利润合计	0.00	344,602,142.42

[注]本公司计算机板块业务为所属的同方计算机有限公司、同方国际信息有限公司、同方(成都)智慧产业发展有限公司。

重要终止经营现金流量

项 目	本年数		
	经营活动现金流量净额	投资活动现金流量净额	筹资活动现金流量净额
计算机板块业务	0.00	0.00	0.00
同方健康科技(北京)股份有限公司	0.00	0.00	0.00

(续上表)

项 目	上年同期数		
	经营活动现金流量净额	投资活动现金流量净额	筹资活动现金流量净额
计算机板块业务	-316,562,585.84	638,079,684.33	-660,604,842.52
同方健康科技(北京)股份有限公司	1,140,076.74	-81,463.93	-569,546.66

2. 分部信息

本年度报告分部的财务信息

报告分 部	年末数		本年数		
	资产总额	负债总额	主营业务收入	主营业务成本	利润总额
公共安全	13,064,406,890.47	7,700,994,993.61	6,980,575,849.42	4,899,346,383.60	463,300,129.90
数智产业	3,438,881,943.32	1,964,243,602.79	2,750,721,999.45	1,466,938,463.36	447,185,830.29
智慧能源	11,548,226,387.04	7,001,325,285.56	4,504,196,896.13	4,018,148,390.53	-643,205,228.48
其他业务	2,255,524,967.41	3,014,439,486.12	677,586,129.17	608,211,547.15	-227,692,997.44
总部投资及科技园	19,416,779,763.34	9,315,749,465.49	338,125,876.38	130,241,013.75	537,509,629.74
小计	49,723,819,951.58	28,996,752,833.57	15,251,206,750.55	11,122,885,798.39	577,097,364.01
业务板块间抵销	-520,207,170.80	-495,620,904.05	-281,111,203.52	-119,763,651.51	-205,115,836.67

同方股份有限公司财务报表附注
2025年1月1日至2025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)

合计	49,203,612,780.78	28,501,131,929.52	14,970,095,547.03	11,003,122,146.88	371,981,527.34
(续)					
报告分部	期初数		上年同期数		
	资产总额	负债总额	主营业务收入	主营业务成本	利润总额
公共安全	12,209,246,031.78	7,139,919,426.48	6,375,759,784.70	4,402,841,075.51	444,618,799.49
数智产业	3,399,046,461.30	1,976,551,989.01	3,935,627,891.90	2,647,527,955.77	329,497,245.56
智慧能源	12,196,806,110.84	6,793,974,766.72	5,341,661,433.11	4,766,562,759.53	-637,658,704.47
其他业务	2,639,020,452.94	3,361,281,123.10	945,329,891.28	806,235,413.28	-150,226,963.67
总部投资及科技园	21,753,287,086.98	11,083,242,103.19	299,589,098.00	127,577,230.85	104,789,803.06
小计	52,197,406,143.84	30,354,969,408.50	16,897,968,098.99	12,750,744,434.94	91,020,179.97
业务板块间抵销	-564,578,740.00	-526,948,137.30	-207,339,735.00	-118,094,945.95	501,754,548.00
合计	51,632,827,403.84	29,828,021,271.20	16,690,628,363.99	12,632,649,488.99	592,774,727.97

十六、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 按账龄披露应收账款

账龄	年末账面余额	年初账面余额
1年以内(含1年)	350,934,880.97	648,043,412.61
1-2年	337,253,864.16	376,163,039.76
2-3年	194,812,030.98	131,893,398.84
3-4年	98,207,353.74	72,310,047.71
4-5年	62,353,086.16	49,351,118.45
5年以上	908,516,232.91	882,630,096.56
合计	1,952,077,448.92	2,160,391,113.93

(2) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	15.00	0.00	15.00	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	1,952,077,433.92	100.00	1,011,421,674.27	51.81	940,655,759.65
其中: 账龄组合	1,912,133,483.98	97.95	1,011,421,674.27	52.89	900,711,809.71
合并范围内关联方组合	39,943,949.94	2.05	0.00	0.00	39,943,949.94

同方股份有限公司财务报表附注

2025年1月1日至2025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)

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
合计	1,952,077,448.92	100.00	1,011,421,689.27	51.81	940,655,759.65

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	460,425.00	0.02	460,425.00	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	2,159,930,688.93	99.98	965,668,162.23	44.71	1,194,262,526.70
其中: 账龄组合	2,129,426,061.38	98.57	965,668,162.23	45.35	1,163,757,899.15
合并范围内关联方组合	30,504,627.55	1.41	0.00	0.00	30,504,627.55
合计	2,160,391,113.93	100.00	966,128,587.23	44.71	1,194,262,526.70

1) 应收账款按单项计提坏账准备

名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
同方锐安科技有限公司	15.00	15.00	100.00	公司破产清算
合计	15.00	15.00	100.00	

2) 应收账款按组合计提坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	1,912,133,483.98	1,011,421,674.27	52.89
合并范围内关联方组合	39,943,949.94	0.00	0.00
合计	1,952,077,433.92	1,011,421,674.27	51.81

① 采用账龄组合方法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	317,988,607.98	16.63	3,179,886.26
1-2年	337,253,864.16	17.64	16,862,693.20
2-3年	194,812,030.97	10.19	29,221,804.64
3-4年	98,207,353.74	5.13	29,462,206.12
4-5年	62,353,086.16	3.26	31,176,543.08
5年以上	901,518,540.97	47.15	901,518,540.97
合计	1,912,133,483.98	100.00	1,011,421,674.27

同方股份有限公司财务报表附注
 2025年1月1日至2025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 采用其他组合方法计提坏账准备

组合名称	年末余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
合并范围内关联方组合	39,943,949.94	0.00	0.00
合计	39,943,949.94	0.00	0.00

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款和合同资产情况

期末余额前5名的应收账款和合同资产合计数893,207,905.16元,占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例为29.70%,相应计提的应收账款和合同资产坏账准备合计数为421,021,294.86元。

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收股利	351,000,000.00	351,000,000.00
其他应收款项	7,960,537,289.55	8,060,760,522.59
合计	8,311,537,289.55	8,411,760,522.59

(1) 应收股利

1) 明细情况

项目	年末余额	年初余额
同方创新投资(深圳)有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00
同方工业有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
RESUCCESS INVESTMENTS LIMITED	21,000,000.00	21,000,000.00
合计	351,000,000.00	351,000,000.00

2) 账龄1年以上重要的应收股利

项目	年末余额	账龄	是否发生减值及其判断依据
同方创新投资(深圳)有限公司	300,000,000.00	1年以上	否
同方工业有限公司	30,000,000.00	1年以上	否
RESUCCESS INVESTMENTS LIMITED	21,000,000.00	1年以上	否
合计	351,000,000.00		

(2) 其他应收款

1) 其他应收按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	7,964,326,759.70	8,060,453,024.05
押金保证金	123,820,685.95	132,034,526.94
代垫款项	16,737,897.90	13,966,329.74
备用金	1,660,476.12	1,308,745.15
其他	4,360,952.26	6,272,633.09
合计	8,110,906,771.93	8,214,035,258.97

同方股份有限公司财务报表附注
 2025年1月1日至2025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) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额	年初余额
1年以内(含1年)	119,355,669.13	236,122,040.93
1-2年	82,600,180.51	321,685,439.57
2-3年	296,266,453.95	3,080,883,978.70
3-4年	3,079,317,870.35	124,865,476.14
4-5年	123,435,511.65	194,553,682.97
5年以上	4,409,931,086.34	4,255,924,640.66
合计	8,110,906,771.93	8,214,035,258.97

3) 其他应收款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	93,776,447.55	1.16	27,903,663.59	29.76	65,872,783.96
按组合计提坏账准备	8,017,130,324.38	98.84	122,465,818.79	1.53	7,894,664,505.59
其中:账龄组合	156,783,730.74	1.93	122,465,818.79	78.11	34,317,911.95
合并范围内关联方组合	7,860,346,593.64	96.91	0.00	0.00	7,860,346,593.64
合计	8,110,906,771.93	100.00	150,369,482.38	1.85	7,960,537,289.55

(续表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	122,246,916.33	1.49	30,334,769.41	24.81	91,912,146.92
按组合计提坏账准备	8,091,788,342.64	98.51	122,939,966.97	1.52	7,968,848,375.67
其中:账龄组合	167,480,102.94	2.04	122,939,966.97	73.41	44,540,135.97
合并范围内关联方组合	7,924,308,239.70	96.47	0.00	0.00	7,924,308,239.70
合计	8,214,035,258.97	100.00	153,274,736.38	1.87	8,060,760,522.59

重要的单项计提坏账准备的其他应收款项

单位名称	期初数		期末数		计提比例	计提依据
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备		
内蒙古和林格尔新区管委会	42,507,273.48	0.00	42,507,273.48	0.00	0.00	代收代付款项,无收回风险

同方股份有限公司财务报表附注
2025年1月1日至2025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)

单位名称	期初数		期末数		计提比例	计提依据
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备		
同方锐安科技有限公司	30,334,769.41	30,334,769.41	27,903,663.59	27,903,663.59	100.00	破产清算
中国移动通信有限公司	21,193,589.89	0.00	1,557,994.51	0.00	0.00	代收代付款项,无收回风险
国家计算机网络与信息安全管理中心	12,918,130.87	0.00	12,918,130.87	0.00	0.00	代收代付款项,无收回风险
合计	106,953,763.65	30,334,769.41	84,887,062.45	27,903,663.59	32.87%	

其他应收款按组合计提坏账准备

①账龄组合

账龄	年末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	11,717,141.59	7.48	117,171.41
1-2年	6,324,537.84	4.03	316,226.89
2-3年	15,337,717.64	9.78	2,300,657.65
3-4年	3,230,628.76	2.06	969,188.63
4-5年	2,822,261.39	1.80	1,411,130.69
5年以上	117,351,443.52	74.85	117,351,443.52
合计	156,783,730.74	100.00	122,465,818.79

②采用其他组合方法计提坏账准备

组合名称	年末余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
合并范围内关联方组合	7,860,346,593.64	0.00	0.00
合计	7,860,346,593.64	0.00	0.00

③其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	183,952.52	1,009,665.36	152,081,118.50	153,274,736.38
年初余额在本年	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第二阶段	-63,245.38	63,245.38	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.0	-766,885.88	766,885.88	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本年计提	-3,535.73	10,202.03	-2,911,920.30	-2,905,254.00
本年收回	0.00	0.00	0.00	0.00

同方股份有限公司财务报表附注
2025年1月1日至2025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)

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
本年转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本年转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本年核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
年末余额	117,171.41	316,226.89	149,936,084.08	150,369,482.38

4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
TF-EPI CO., LIMITED	往来款	4,082,991,467.24	5年以上	50.34	0.00
同方创新投资(深圳)有限公司	往来款	3,155,000,000.00	2-3年; 3-4年	38.90	0.00
同方科技园有限公司	往来款	200,374,185.75	2-3年; 3-4年	2.47	0.00
沈阳同方多媒体科技有限公司	往来款	138,970,000.00	4-5年; 5 年以上	1.71	0.00
北京同方软件有限公司	往来款	118,005,513.27	1年以 内; 1-2 年	1.45	0.00
合计	—	7,695,341,166.26	—	94.87	0.00

同方股份有限公司财务报表附注
2025年1月1日至2025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

项目	年末余额		年初余额	
	账面余额	减值准备	账面价值	减值准备
对子公司投资	11,369,092,690.07	0.00	11,369,092,690.07	0.00
对联营、合营企业投资	5,157,692,672.85	0.00	5,157,692,672.85	0.00
合计	16,526,785,362.92	0.00	16,526,785,362.92	0.00
			17,754,466,839.18	0.00
				17,754,466,839.18

(1) 对子公司投资

被投资单位	年初数		本年增减变动				年末数	
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
同方创新投资(深圳)有限公司	4,540,469,919.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,540,469,919.11	0.00
沈阳同方多媒体科技有限公司	1,872,870,970.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,872,870,970.73	0.00
同方科技园有限公司	1,048,581,232.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,048,581,232.65	0.00
同方知网数字科技股份有限公司	979,245,251.74	0.00	13,889,251.00	0.00	0.00	0.00	993,134,502.74	0.00
同方威视技术股份有限公司	858,303,660.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	858,303,660.00	0.00
同方工业有限公司	504,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	504,000,000.00	0.00
同方科技创新有限公司	292,771,402.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	292,771,402.15	0.00
同方智慧能源有限责任公司	281,842,095.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	281,842,095.89	0.00
同方人工环境有限公司	277,682,550.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	277,682,550.44	0.00
北京同方凌讯科技有限公司	247,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	247,000,000.00	0.00
北京同方实业有限公司	169,780,000.00	0.00	2,550,000.00	0.00	0.00	0.00	172,330,000.00	0.00
Resuccess Investments Limited	140,504,808.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	140,504,808.10	0.00

同方股份有限公司财务报表附注

2025年1月1日至2025年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

被投资单位	年初数				本年增减变动				年末数	
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备		
Tongfang Global Limited	65,228,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	65,228,000.00	0.00		
Technovator International Limited	43,363,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	43,363,900.00	0.00		
北京同方光盘股份有限公司	21,479,648.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21,479,648.26	0.00		
北京同方物业管理有限公司	9,530,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,530,000.00	0.00		
北京同方软件有限公司	261,655,493.25	0.00	0.00	0.00	0.00	-261,655,493.25	0.00	0.00		
北京同方吉兆科技有限公司	231,961,654.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-231,961,654.00	0.00	0.00		
山东同方鲁颖电子有限公司	98,742,430.66	0.00	0.00	0.00	0.00	-98,742,430.66	0.00	0.00		
西咸新区同方丝路未来创新研究院有限公司	178,835.74	0.00	315,280.00	0.00	0.00	-494,115.74	0.00	0.00		
小计	11,945,191,852.72	0.00	16,754,531.00	0.00	0.00	-592,853,693.65	11,369,092,690.07	0.00		

[注]: 本公司长期股权投资其他减少系北京同方软件有限公司、北京同方吉兆科技有限公司、山东同方鲁颖电子有限公司合并范围内无偿划转导致减少592,359,577.91元,西咸新区同方丝路未来创新研究院有限公司因注销减少494,115.74元。

(2) 对联营、合营单位投资

被投资单位	年初账面价值	减值准备年初余额	本年增减变动					年末账面价值	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	计提减值准备
合营企业											
同方全球人寿保险有限公司	4,437,370,602.58	0.00	0.00	0.00	629,390,794.50	-1,292,268,325.50	0.00	0.00	0.00	3,774,493,071.58	0.00
小计	4,437,370,602.58	0.00	0.00	0.00	629,390,794.50	-1,292,268,325.50	0.00	0.00	0.00	3,774,493,071.58	0.00
联营企业											

同方股份有限公司财务报表附注
 2025年1月1日至2025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	年初账面价值	减值准备 年初余额	本年增减变动						年末账面价值	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			计提减 值准备	其他
泰豪科技股份有 限公司	774,259,798.27	0.00	0.00	0.00	11,876,133.75	5,113.88	9,056,737.15	0.00	0.00	0.00	795,197,783.05	0.00
玉溪市华控环境海 绵城市建设有限公 司	188,858,754.13	0.00	0.00	0.00	13,656,139.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	202,514,894.00	0.00
同方环境股份有 限公司	125,859,270.72	0.00	0.00	0.00	-6,605,072.94	-110,523.68	0.00	0.00	0.00	0.00	119,143,674.10	0.00
泰豪创意科技集 团股份有限公司	141,487,527.31	0.00	0.00	0.00	-24,026,848.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	117,460,678.70	0.00
同方鼎欣科技股 份有限公司	84,518,150.75	0.00	0.00	0.00	9,999,191.19	2,602.26	0.00	0.00	0.00	0.00	94,519,944.20	0.00
迁安市华控环境 投资有限责任公 司	56,920,882.70	0.00	0.00	0.00	-2,558,255.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	54,362,627.22	0.00
吉林同方科贸有 限责任公司	0.00	0.00	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	0.00	0.00
小计	1,371,904,383.88	0.00	0.00	0.00	2,341,287.78	-102,807.54	9,056,737.15	0.00	0.00	0.00	1,383,199,601.27	0.00
合计	5,809,274,986.46	0.00	0.00	0.00	631,732,082.28	-1,292,371,133.04	9,056,737.15	0.00	0.00	0.00	5,157,692,672.85	0.00

同方股份有限公司财务报表附注

2025年1月1日至2025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、营业成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,054,842,731.91	1,741,425,757.06	2,667,901,344.08	2,483,599,488.91
其他业务	38,607,966.71	0.00	32,184,745.08	0.00
合计	2,093,450,698.62	1,741,425,757.06	2,700,086,089.16	2,483,599,488.91

5. 研发费用

项目	本年金额	上年金额
折旧与摊销	52,748,674.66	43,924,227.06
委托外部研发费	100,227,735.83	20,952,638.95
人工费用	19,488,478.85	14,265,295.71
物料消耗	0.00	1,266,479.61
咨询费、服务费、中介费、评审费	287,140.50	273,584.91
差旅、会议、招待费	15,751.82	6,818.00
其他	52,100.00	4,230.83
合计	172,819,881.66	80,693,275.07

6. 投资收益

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	334,932,894.39	297,813,090.05
权益法核算的长期股权投资收益	642,759,698.28	178,519,847.38
处置长期股权投资产生的投资收益	-452,402.95	-347,277,669.27
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,676,953.57	7,473,555.60
处置交易性金融资产取得的投资收益	127,169,838.47	37,965,108.25
合计	1,106,086,981.76	174,493,932.01

十七、财务报表补充资料**1. 非经常性损益****(1) 本年非经常性损益明细表**

项目	本年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	43,476,045.07	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	50,779,918.01	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	82,813,716.08	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	

同方股份有限公司财务报表附注
2025年1月1日至2025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	说明
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用,如安置职工的支出等	0.00	
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	0.00	
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	0.00	
对于现金结算的股份支付,在可行权日之后,应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益	0.00	
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	2,051,905.92	
交易价格显失公允的交易产生的收益	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
受托经营取得的托管费收入	1,105,220.14	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	67,041,227.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
小计	247,268,032.23	
减:所得税影响额	28,186,170.24	
少数股东权益影响额(税后)	11,835,123.96	
合计	207,246,738.03	

(2) 根据定义和原则将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号--非经常性损益(2023年修订)》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

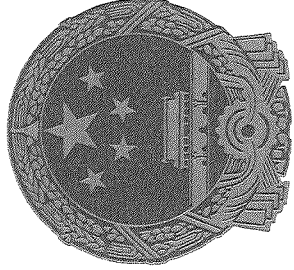
项目	金额	原因
代扣个人所得税手续费返还	2,620,404.41	代扣个人所得税手续费返还每年持续发生,不具有偶发性,可认定为经常性损益。

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	3.02	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	1.75	0.09	0.09



证书序号: 0014624



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》。

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: 谭小青

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

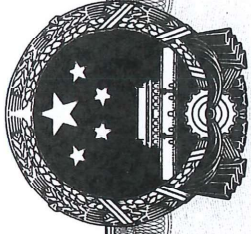
批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日



发证机关: 北京市财政局

中华人民共和国财政部制



营业执照

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

(副本) (3-1)

名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)	出资额	6000 万元
类型	特殊普通合伙企业	成立日期	2012 年 03 月 02 日

执行事务合伙人

李晓英、宋朝学、谭小青

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

经营范围

许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：企业管理咨询；税务服务；破产清算服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；信息咨询（不含许可类信息咨询（服务））；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；软件销售；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；网络与信息安全软件开发；信息系统运行维护服务；数据处理服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）



登记机关

2026年 01月 21日

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from



Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012年12月4日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012年12月4日

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

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.



2000年5月12日
/y /m /d

证书编号：
No. of Certificate

100000362480
中国注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：
Date of Issuance

2000年5月12日
/y /m /d



姓名 孙彤
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1963年10月19日
Date of birth
工作单位 利安达会计师事务所
Working unit
身份证号码 210602631019402
Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

证书编号：
No. of Certificate

100000362480
中国注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：
Date of Issuance

2000年5月12日
/y /m /d





姓名 么爱翠
 Full name _____
 性别 _____
 Sex _____
 出生日期 02
 Date of birth _____
 工作单位 信永中和会计师事务所(特殊普
 Working unit 通合特
 Identity card no. 30202198105027422



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.



么爱翠的年检二维码

年 /y 月 /m 日 /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年 /y 月 /m 日 /d