

# 浪潮电子信息产业股份有限公司

## 审计报告

和信审字(2018)第000232号

目 录	页 码
一、审计报告	1-7
二、已审财务报表及附注	
1、资产负债表	8-11
2、利润表	12-13
3、现金流量表	14-15
4、股东权益变动表	16-19
5、财务报表附注	20-92



山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)

二〇一八年三月二十六日

# 审计报告

和信审字(2018)第 000232 号

浪潮电子信息产业股份有限公司全体股东：

## 一、 审计意见

我们审计了浪潮电子信息产业股份有限公司（以下简称“浪潮信息”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 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，公允反映了浪潮信息 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、 形成审计意见的基础

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

## 三、 关键审计事项

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



## （一）收入确认

### 1、事项描述

浪潮信息 2017 年度营业收入 2,548,817.57 万元，较上年增长 101.21%，主要为服务器及部件、IT 终端及散件收入。由于收入为浪潮信息关键业务指标之一，管理层在收入确认和列报时有可能存在重大错报风险，因此我们将收入确认作为关键审计事项。

### 2、审计应对

了解和评价管理层与收入确认相关的内部控制的设计，并进行控制测试。

执行分析性复核程序，包括分析主要产品年度及月度收入、主要客户的变化及销售价格、毛利率的变动。

获取销售合同，检查销售内容、主要合同条款以及结算方式，将合同数量、金额与账面记载出库数量、收入金额进行比较，并与浪潮信息实际执行的收入确认政策进行比对。

检查交易过程中的单据，包括出库单、发票、收款凭证、运单、签收单等。

结合对应收账款的审计，选取样本执行收入函证程序。

针对出口货物，检查报关单、货运提单与账面记载的产品名称、数量、金额是否一致。

对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试。

我们获取的证据能够支持管理层对收入确认作出的判断。

## （二）存货的可变现净值

### 1、事项描述

浪潮信息主要从事服务器及其配件的研发、制造和销售，库存商品主要系服



务器，原材料主要系芯片、内存、硬盘等，存货按成本和可变现净值孰低计量。2017年12月31日存货账面余额514,521.88万元，已计提跌价准备15,807.91万元，账面净值498,713.96万元。可变现净值按所生产的产成品的预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。管理层在确定预计售价时需要运用重大判断，并综合考虑历史售价以及未来市场变化趋势。由于该项目涉及金额重大且需要管理层作出重大判断，我们将其作为关键审计事项。

## 2、审计应对

对存货相关的内部控制制度的设计与执行进行了评估。

对存货实施监盘，检查存货的数量、状况等。

取得存货的年末库龄清单，结合产品的状况，对库龄较长的存货进行分析性复核，分析存货跌价准备是否合理。

获取浪潮信息存货跌价准备计算表，执行存货减值测试，检查是否按照浪潮信息相关会计政策执行，检查以前年度计提的存货跌价本期的变化情况等，分析存货跌价准备计提是否充分。

对于2017年12月31日后已销售的部分存货，我们进行了抽样，将样本的实际售价与预计售价进行比较。

我们通过比较分析历史同类在产品至完工时仍需发生的成本，对管理层估计的合理性进行了评估。

我们获取的证据能够支持管理层在确定存货可变现净值时作出的判断。

## （三）资产减值

### 1、事项描述

截至2017年12月31日，浪潮信息已计提资产减值准备的资产包括应收账款、其他应收款、存货、可供出售金融资产、投资性房地产、固定资产和无形资产，



上述资产原值合计 1,170,578.40 万元，已计提减值准备合计 74,657.75 万元。管理层对这些资产是否存在减值迹象进行了评估，对于识别出减值迹象的资产，管理层通过计算资产的可收回金额，并比较可收回金额与账面价值对其进行减值测试。预测可收回金额涉及对未来现金流量现值的预测，需要做出重大判断和假设，由于该项目涉及金额重大且需要管理层作出重大判断，我们将其作为关键审计事项。

## 2、审计应对

对涉及资产减值的内部控制的设计与执行进行了评估。

选取样本检查了管理层编制的应收款项账龄分析表的准确性，并测试了与维护账龄分析表相关信息系统自动控制，对金额重大或高风险的应收款项单独测试了其可收回性。

盘点主要的固定资产和在建工程，检查使用状态，了解工程项目的建设进度和后续计划。

复核管理层对是否存在减值迹象的判断，以及对存在减值迹象的资产的减值测算过程，包括利用外部专家的工作报告，评价测试方法、假设以及结论是否适当。

评价上述资产是否在财务报表附注中进行了恰当的列报。

我们获取的证据能够支持管理层在确定资产减值时作出的判断。

## 四、其他信息

浪潮信息管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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



者似乎存在重大错报。

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

浪潮信息管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估浪潮信息的持续经营能力，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浪潮信息、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督浪潮信息的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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



(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对浪潮信息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浪潮信息不能持续经营。

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

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

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

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

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



(此页无正文)

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王晖

中国·济南

中国注册会计师：徐士诚

2018年3月26日





# 合并资产负债表

2017年12月31日

编制单位：浪潮电子信息产业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	2,409,834,489.37	1,322,580,515.91
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	五、2	243,194,287.30	280,339,066.04
应收账款	五、3	3,938,733,573.11	1,739,826,436.88
预付款项	五、4	64,153,774.81	131,507,036.55
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	五、5	77,822,667.19	105,485,991.63
买入返售金融资产		-	-
存货	五、6	4,987,139,638.18	2,757,309,192.19
持有待售资产		-	989,102.07
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、7	4,155,587,808.76	937,734,553.27
<b>流动资产合计</b>		<b>15,876,466,238.72</b>	<b>7,275,771,894.54</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	五、8	31,456,666.54	31,456,666.54
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	五、9	322,238,879.70	331,829,001.03
投资性房地产	五、10	105,763,586.35	109,006,829.23
固定资产	五、11	402,939,514.55	391,022,937.85
在建工程	五、12	8,667,909.89	4,836,353.88
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、13	817,729,017.28	623,456,178.64
开发支出	五、14	241,061,266.64	253,763,307.41
商誉	五、15	643,015.39	643,015.39
长期待摊费用	五、16	23,378,243.46	19,579,593.79
递延所得税资产	五、17	47,565,723.31	24,719,865.40
其他非流动资产	五、18	3,591,005.59	13,055,524.79
<b>非流动资产合计</b>		<b>2,005,034,828.70</b>	<b>1,803,369,273.95</b>
<b>资产总计</b>		<b>17,881,501,067.42</b>	<b>9,079,141,168.49</b>

# 合并资产负债表（续）

2017年12月31日

编制单位：浪潮电子信息产业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、19	3,582,568,864.41	2,376,374,567.06
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据	五、20	47,887,982.74	-
应付账款	五、21	5,435,668,041.64	1,532,208,089.75
预收款项	五、22	781,921,179.00	646,882,892.76
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、23	90,720,744.72	69,200,247.31
应交税费	五、24	57,729,274.61	81,771,378.09
应付利息	五、25	4,263,227.78	10,290,526.97
应付股利		-	-
其他应付款	五、26	167,590,845.01	89,065,154.98
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>10,168,350,159.91</b>	<b>4,805,792,856.92</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、27	400,000,000.00	300,000,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款	五、28	1,007,737.00	1,098,646.00
预计负债		-	-
递延收益	五、29	30,495,086.67	22,208,610.98
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>431,502,823.67</b>	<b>323,307,256.98</b>
<b>负债合计</b>		<b>10,599,852,983.58</b>	<b>5,129,100,113.90</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	五、30	1,289,252,171.00	999,282,714.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、31	4,229,749,454.56	1,551,909,974.27
减：库存股		-	-
其他综合收益	五、32	123,281.69	30,762,386.23
专项储备		-	-
盈余公积	五、33	198,459,864.79	170,570,358.56
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、34	1,560,808,569.63	1,191,145,782.91
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>		<b>7,278,393,341.67</b>	<b>3,943,671,215.97</b>
少数股东权益		3,254,742.17	6,369,838.62
<b>所有者权益合计</b>		<b>7,281,648,083.84</b>	<b>3,950,041,054.59</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>17,881,501,067.42</b>	<b>9,079,141,168.49</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 资产负债表

2017年12月31日

编制单位：浪潮电子信息产业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,946,483,574.93	1,009,047,313.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		242,475,997.30	280,339,066.04
应收账款	十四、1	3,781,696,060.20	2,054,112,087.27
预付款项		109,308,895.86	144,270,931.89
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四、2	98,503,695.47	94,225,397.41
存货		3,473,875,082.29	2,107,669,215.11
持有待售资产		-	989,102.07
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		3,981,200,242.68	885,705,899.95
<b>流动资产合计</b>		<b>13,633,543,548.74</b>	<b>6,576,359,012.74</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		31,456,666.54	31,456,666.54
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十四、3	1,255,615,942.08	1,234,246,251.41
投资性房地产		-	-
固定资产		252,522,012.70	240,022,659.57
在建工程		5,014,909.20	4,531,833.88
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		697,514,393.35	498,086,346.46
开发支出		241,061,266.64	253,763,307.41
商誉		-	-
长期待摊费用		9,318,462.19	4,243,208.06
递延所得税资产		31,069,950.49	16,823,990.97
其他非流动资产		2,636,344.59	11,444,860.59
<b>非流动资产合计</b>		<b>2,526,209,947.78</b>	<b>2,294,619,124.89</b>
<b>资产总计</b>		<b>16,159,753,496.52</b>	<b>8,870,978,137.63</b>

## 资产负债表（续）

2017年12月31日

编制单位：浪潮电子信息产业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		3,423,776,864.00	2,036,850,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		47,887,982.74	-
应付账款		3,825,061,967.04	1,587,483,694.67
预收款项		719,953,552.67	525,071,708.68
应付职工薪酬		55,220,190.34	43,563,405.93
应交税费		22,135,544.93	46,026,908.27
应付利息		4,126,324.92	4,830,011.51
应付股利		-	-
其他应付款		508,757,790.46	402,852,506.96
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>8,606,920,217.10</b>	<b>4,646,678,236.02</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		400,000,000.00	300,000,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		1,007,737.00	1,098,646.00
预计负债		-	-
递延收益		29,392,566.67	13,318,277.78
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>430,400,303.67</b>	<b>314,416,923.78</b>
<b>负债合计</b>		<b>9,037,320,520.77</b>	<b>4,961,095,159.80</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		1,289,252,171.00	999,282,714.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		4,492,879,340.27	1,815,039,859.98
减：库存股		-	-
其他综合收益		18,903,347.63	21,220,695.17
专项储备		-	-
盈余公积		198,035,403.17	170,331,714.21
未分配利润		1,123,362,713.68	904,007,994.47
<b>所有者权益合计</b>		<b>7,122,432,975.75</b>	<b>3,909,882,977.83</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>16,159,753,496.52</b>	<b>8,870,978,137.63</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并利润表

2017年度

编制单位：浪潮电子信息产业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业总收入</b>		<b>25,488,175,696.93</b>	<b>12,667,745,961.86</b>
其中：营业收入	五、35	25,488,175,696.93	12,667,745,961.86
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		<b>25,176,965,872.71</b>	<b>12,621,404,737.25</b>
其中：营业成本	五、35	22,791,923,206.90	10,929,631,888.37
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五、36	33,640,338.50	25,981,888.79
销售费用	五、37	794,101,869.16	579,786,528.02
管理费用	五、38	1,072,173,320.54	569,172,788.30
财务费用	五、39	217,209,042.71	114,139,414.96
资产减值损失	五、40	267,918,094.90	402,692,228.81
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五、41	90,321,776.68	239,455,167.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		41,644,466.76	220,784,454.52
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、42	14,482,599.82	49,766.05
其他收益	五、43	89,809,646.51	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>505,823,847.23</b>	<b>285,846,158.43</b>
加：营业外收入	五、44	528,650.88	81,787,694.31
减：营业外支出	五、45	389,056.40	822,266.91
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>505,963,441.71</b>	<b>366,811,585.83</b>
减：所得税费用	五、46	81,547,763.79	83,270,113.78
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>424,415,677.92</b>	<b>283,541,472.05</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		424,415,677.92	283,541,472.05
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
归属于母公司所有者的净利润		427,530,774.37	287,024,706.42
少数股东损益		-3,115,096.45	-3,483,234.37
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		<b>-30,639,104.54</b>	<b>-48,301,332.37</b>
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-30,639,104.54	-48,301,332.37
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-30,639,104.54	-48,301,332.37
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-2,317,347.54	-11,441,851.32
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
4.现金流量套期损益的有效部分		-	
5.外币财务报表折算差额		-28,321,757.00	-36,859,481.05
6.其他		-	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	
<b>七、综合收益总额</b>		<b>393,776,573.38</b>	<b>235,240,139.68</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		396,891,669.83	238,723,374.05
归属于少数股东的综合收益总额		-3,115,096.45	-3,483,234.37
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.3901	0.2882
（二）稀释每股收益		0.3901	0.2882

本报告期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：\_\_\_\_\_元。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 利润表

2017年度

编制单位：浪潮电子信息产业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业收入</b>	十四、4	<b>22,186,030,194.70</b>	<b>11,399,198,518.48</b>
减：营业成本	十三、4	20,224,539,580.30	10,279,766,290.12
税金及附加		20,043,267.91	11,118,218.40
销售费用		504,210,113.51	393,971,721.13
管理费用		892,952,725.81	413,523,662.49
财务费用		224,843,501.25	65,104,083.54
资产减值损失		163,184,983.93	105,200,173.76
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	90,321,776.68	239,455,167.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		41,644,466.76	220,784,454.52
资产处置收益（损失以“-”号填列）		14,482,599.82	49,766.05
其他收益		55,036,571.16	
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>316,096,969.66</b>	<b>370,019,302.86</b>
加：营业外收入		350,213.35	61,886,043.95
减：营业外支出		372,405.04	793,961.66
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>316,074,777.97</b>	<b>431,111,385.15</b>
减：所得税费用		39,037,888.38	51,269,164.35
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>277,036,889.59</b>	<b>379,842,220.80</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		<b>277,036,889.59</b>	<b>379,842,220.80</b>
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		<b>-2,317,347.54</b>	<b>-11,441,851.32</b>
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		<b>-2,317,347.54</b>	<b>-11,441,851.32</b>
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-2,317,347.54	-11,441,851.32
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	
<b>六、综合收益总额</b>		<b>274,719,542.05</b>	<b>368,400,369.48</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并现金流量表

2017年度

编制单位：浪潮电子信息产业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额	项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	
销售商品、提供劳务收到的现金		26,146,469,087.24	14,400,473,738.77	收到其他与投资活动有关的现金		4,073.63	
客户存款和同业存放款项净增加额				<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>18,365,279,137.41</b>	<b>8,303,581,767.27</b>
向中央银行借款净增加额				购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		293,222,365.46	399,559,683.28
向其他金融机构拆入资金净增加额				投资支付的现金		21,331,468,621.21	8,047,518,211.20
收到原保险合同保费取得的现金				质押贷款净增加额			
收到再保险业务现金净额				取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
保户储金及投资款净增加额				支付其他与投资活动有关的现金	五、47	1,287.72	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额				<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>21,624,692,274.39</b>	<b>8,447,077,894.48</b>
收取利息、手续费及佣金的现金				<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,259,413,136.98</b>	<b>-143,496,127.21</b>
拆入资金净增加额				<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
回购业务资金净增加额				吸收投资收到的现金		2,967,068,690.18	981,999,999.36
收到的税费返还		237,898,793.23	105,275,837.86	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
收到其他与经营活动有关的现金	五、47	257,368,348.04	269,988,684.02	取得借款收到的现金		5,516,618,313.64	4,511,241,943.90
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>26,641,736,228.51</b>	<b>14,775,738,260.65</b>	发行债券收到的现金			
购买商品、接受劳务支付的现金		24,219,688,514.11	13,139,635,683.54	收到其他与筹资活动有关的现金		-	
客户贷款及垫款净增加额				<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>8,483,687,003.82</b>	<b>5,493,241,943.26</b>
存放中央银行和同业款项净增加额				偿还债务支付的现金		4,212,269,818.28	4,958,766,637.92
支付原保险合同赔付款项的现金				分配股利、利润或偿付利息支付的现金		176,362,436.23	116,693,784.98
支付利息、手续费及佣金的现金				其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	
支付保单红利的现金				支付其他与筹资活动有关的现金	五、47	53,299.60	1,947,500.36
支付给职工以及为职工支付的现金		771,055,519.48	722,424,908.70	<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>4,388,685,554.11</b>	<b>5,077,407,923.26</b>
支付的各项税费		293,704,015.29	186,682,331.59	<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>4,095,001,449.71</b>	<b>415,834,020.00</b>
支付其他与经营活动有关的现金	五、47	1,102,440,333.02	655,009,808.95	<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>26,386,888,381.90</b>	<b>14,703,752,732.78</b>	收回投资收到的现金		18,308,586,188.88	8,279,387,482.21
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>254,847,846.61</b>	<b>71,985,527.87</b>	取得投资收益收到的现金		52,568,962.42	24,122,354.95
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,119,912.48	71,930.11
收回投资收到的现金		18,308,586,188.88	8,279,387,482.21	<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-22,953,911.59</b>	<b>25,059,420.53</b>
取得投资收益收到的现金		52,568,962.42	24,122,354.95	<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>1,067,482,247.75</b>	<b>369,382,841.19</b>
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,119,912.48	71,930.11	加：期初现金及现金等价物余额		1,307,485,262.46	938,102,421.27
				<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>2,374,967,510.21</b>	<b>1,307,485,262.46</b>

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 现金流量表

2017年度

编制单位：浪潮电子信息产业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		23,740,902,584.30	12,936,252,348.42
收到的税费返还		35,008,049.17	21,313,883.34
收到其他与经营活动有关的现金		1,966,266,619.84	1,030,894,002.66
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>25,742,177,253.31</b>	<b>13,988,460,234.42</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		22,543,697,305.04	14,745,920,929.82
支付给职工以及为职工支付的现金		435,297,243.11	451,591,299.03
支付的各项税费		184,513,849.34	106,372,309.79
支付其他与经营活动有关的现金		2,602,058,375.72	1,297,973,102.73
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>25,765,566,773.21</b>	<b>16,601,857,641.37</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-23,389,519.90</b>	<b>-2,613,397,406.95</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		18,308,586,188.88	8,279,387,482.21
取得投资收益收到的现金		52,568,962.42	24,122,354.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,119,912.48	71,930.11
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		4,073.63	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>18,365,279,137.41</b>	<b>8,303,581,767.27</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		335,143,228.49	343,607,201.60
投资支付的现金		21,362,428,433.21	8,247,518,211.20
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		1,287.72	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>21,697,572,949.42</b>	<b>8,591,125,412.80</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,332,293,812.01</b>	<b>-287,543,645.53</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,967,068,690.18	981,999,999.36
取得借款收到的现金		5,198,333,864.00	2,869,498,355.18
发行债券收到的现金			-
收到其他与筹资活动有关的现金			-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>8,165,402,554.18</b>	<b>3,851,498,354.54</b>
偿还债务支付的现金		3,712,023,909.00	632,213,264.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		176,362,436.23	84,266,949.61
支付其他与筹资活动有关的现金		53,299.60	1,947,500.36
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>3,888,439,644.83</b>	<b>718,427,714.15</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>4,276,962,909.35</b>	<b>3,133,070,640.39</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-4,536,659.91</b>	<b>9,679,510.91</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>916,742,917.53</b>	<b>241,809,098.82</b>
加：期初现金及现金等价物余额		994,873,678.24	753,064,579.42
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,911,616,595.77</b>	<b>994,873,678.24</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 合并股东权益变动表

2017年度

编制单位：浪潮电子信息产业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	999,282,714.00	-	-	-	1,551,909,974.27	-	30,762,386.23	-	170,570,358.56	-	1,191,145,782.91	6,369,838.62	3,950,041,054.59
加：会计政策变更													-
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年期初余额	999,282,714.00	-	-	-	1,551,909,974.27	-	30,762,386.23	-	170,570,358.56	-	1,191,145,782.91	6,369,838.62	3,950,041,054.59
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	289,969,457.00	-	-	-	2,677,839,480.29	-	-30,639,104.54	-	27,889,506.23	-	369,662,786.72	-3,115,096.45	3,331,607,029.25
(一) 综合收益总额							-30,639,104.54				427,530,774.37	-3,115,096.45	393,776,573.38
(二) 所有者投入和减少资本	289,969,457.00	-	-	-	2,675,847,280.08	-	-	-	-	-	-	-	2,965,816,737.08
1. 股东投入的普通股	289,969,457.00	-	-	-	2,675,847,280.08	-	-	-	-	-	-	-	2,965,816,737.08
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	27,889,506.23	-	-57,867,987.65	-	-29,978,481.42
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	27,889,506.23	-	-27,889,506.23	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-29,978,481.42	-	-29,978,481.42
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	1,992,200.21	-	-	-	-	-	-	-	1,992,200.21
四、本期期末余额	1,289,252,171.00	-	-	-	4,229,749,454.56	-	123,281.69	-	198,459,864.79	-	1,560,808,569.63	3,254,742.17	7,281,648,083.84

## 合并股东权益变动表（续）

2017年度

编制单位：浪潮电子信息产业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
<b>一、上年期末余额</b>	959,725,752.00	-	-	-	668,559,579.06	-	79,063,718.60	-	132,586,136.48	-	992,069,434.27	9,853,072.99	2,841,857,693.40
加：会计政策变更													-
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													-
其他													-
<b>二、本年期初余额</b>	959,725,752.00	-	-	-	668,559,579.06	-	79,063,718.60	-	132,586,136.48	-	992,069,434.27	9,853,072.99	2,841,857,693.40
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	39,556,962.00	-	-	-	883,350,395.21	-	-48,301,332.37	-	37,984,222.08	-	199,076,348.64	-3,483,234.37	1,108,183,361.19
<b>（一）综合收益总额</b>							-48,301,332.37				287,024,706.42	-3,483,234.37	235,240,139.68
<b>（二）所有者投入和减少资本</b>	39,556,962.00	-	-	-	889,791,118.41	-	-	-	-	-	-	-	929,348,080.41
1. 股东投入的普通股	39,556,962.00	-	-	-	939,639,329.52	-	-	-	-	-	-	-	979,196,291.52
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-49,848,211.11	-	-	-	-	-	-	-	-49,848,211.11
4. 其他													-
<b>（三）利润分配</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	37,984,222.08	-	-87,948,357.78	-	-49,964,135.70
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	37,984,222.08	-	-37,984,222.08	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-49,964,135.70	-	-49,964,135.70
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>（四）所有者权益内部结转</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>（五）专项储备</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>（六）其他</b>	-	-	-	-	-6,440,723.20	-	-	-	-	-	-	-	-6,440,723.20
<b>四、本期期末余额</b>	999,282,714.00	-	-	-	1,551,909,974.27	-	30,762,386.23	-	170,570,358.56	-	1,191,145,782.91	6,369,838.62	3,950,041,054.59

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 股东权益变动表

2017年度

编制单位：浪潮电子信息产业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
<b>一、上年期末余额</b>	<b>999,282,714.00</b>	-	-	-	<b>1,815,039,859.98</b>	-	<b>21,220,695.17</b>	-	<b>170,331,714.21</b>	<b>904,007,994.47</b>	<b>3,909,882,977.83</b>
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	<b>999,282,714.00</b>	-	-	-	<b>1,815,039,859.98</b>	-	<b>21,220,695.17</b>	-	<b>170,331,714.21</b>	<b>904,007,994.47</b>	<b>3,909,882,977.83</b>
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	<b>289,969,457.00</b>	-	-	-	<b>2,677,839,480.29</b>	-	<b>-2,317,347.54</b>	-	<b>27,703,688.96</b>	<b>219,354,719.21</b>	<b>3,212,549,997.92</b>
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	<b>-2,317,347.54</b>	-	-	<b>277,036,889.59</b>	<b>274,719,542.05</b>
（二）所有者投入和减少资本	<b>289,969,457.00</b>	-	-	-	<b>2,675,847,280.08</b>	-	-	-	-	-	<b>2,965,816,737.08</b>
1.股东投入的普通股	289,969,457.00	-	-	-	2,675,847,280.08	-	-	-	-	-	2,965,816,737.08
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>27,703,688.96</b>	<b>-57,682,170.38</b>	<b>-29,978,481.42</b>
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	27,703,688.96	-27,703,688.96	-
2.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-29,978,481.42	-29,978,481.42
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	1,992,200.21	-	-	-	-	-	<b>1,992,200.21</b>
<b>四、本期期末余额</b>	<b>1,289,252,171.00</b>	-	-	-	<b>4,492,879,340.27</b>	-	<b>18,903,347.63</b>	-	<b>198,035,403.17</b>	<b>1,123,362,713.68</b>	<b>7,122,432,975.75</b>

## 股东权益变动表（续）

2017年度

编制单位：浪潮电子信息产业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	959,725,752.00	-	-	-	931,689,464.77	-	32,662,546.49	-	132,347,492.13	612,114,131.45	2,668,539,386.84
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	959,725,752.00	-	-	-	931,689,464.77	-	32,662,546.49	-	132,347,492.13	612,114,131.45	2,668,539,386.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	39,556,962.00	-	-	-	883,350,395.21	-	-11,441,851.32	-	37,984,222.08	291,893,863.02	1,241,343,590.99
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-11,441,851.32	-	-	379,842,220.80	368,400,369.48
（二）所有者投入和减少资本	39,556,962.00	-	-	-	889,791,118.41	-	-	-	-	-	929,348,080.41
1.股东投入的普通股	39,556,962.00	-	-	-	939,639,329.52	-	-	-	-	-	979,196,291.52
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-49,848,211.11	-	-	-	-	-	-49,848,211.11
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	37,984,222.08	-87,948,357.78	-49,964,135.70
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	37,984,222.08	-37,984,222.08	-
2.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-49,964,135.70	-49,964,135.70
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-6,440,723.20	-	-	-	-	-	-6,440,723.20
四、本期期末余额	999,282,714.00	-	-	-	1,815,039,859.98	-	21,220,695.17	-	170,331,714.21	904,007,994.47	3,909,882,977.83

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 浪潮电子信息产业股份有限公司

## 二〇一七年度财务报表附注

(如无特别说明，以下货币单位均为人民币元)

### 一、公司基本情况

#### 1、公司简介

公司名称：浪潮电子信息产业股份有限公司

注册地址：山东省济南市浪潮路 1036 号

注册资本：人民币 1,289,252,171.00 元

社会信用代码：91370000706266601D

法定代表人：张磊

#### 2、公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的服务

公司行业性质：计算机、通信和其他电子设备制造业

公司经营范围：计算机及软件、电子产品及其他通信设备（不含无线电发射设备）、商业机具、电子工业用控制设备、空调数控装置、电子计时器、电控玩具、教学用具的开发、生产、销售；技术信息服务、计算机租赁业务；电器设备的安装与维修及技术服务；批准范围内的自营进出口业务，房屋租赁。

#### 3、公司历史沿革

浪潮电子信息产业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系 1998 年 10 月 23 日经鲁体改函字[1998] 第 96 号文批准，由浪潮集团有限公司作为主发起人，联合烟台东方电子信息产业集团有限公司、北京算通科技发展有限公司、山东时风（集团）有限责任公司、山东金达实业有限公司和全泰电脑(惠阳)有限公司等其他五家发起人以发起方式设立的股份有限公司。在山东省工商行政管理局注册登记，取得营业执照。公司统一社会信用代码为：91370000706266601D。经一九九九年三月二十三日召开的一九九八年度股东大会决议、中国证券监督管理委员会二零零零年四月十九日发出的证监发行字[2000]43 号文批准，以及深圳证券交易所同意，本公司于二零零零年四月二十四日以上网定价方式向社会公开发行人民币普通股（“A 股”）6,500 万股。发行后，公司注册资本为 21,500 万元。2006 年 3 月 7 日公司股权分置改革完成，总股本为 21,500 万股。2007 年 3 月 7 日，有限售条件的股份 18,468,600 股上市流通。2009 年 4 月 16 日，浪潮集团有限公司持有的 110,081,400 股限售股份解除限售，至此公司全部股份均可上市流通。

公司于 2014 年 1 月 24 日经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]135 号文核准，以非公开发行方式，完成发行人民币普通股（A 股）24,931,438 股，新增股份于 2014 年 3 月 13 日在深圳证券交易所上市。

公司于 2015 年 12 月 22 日经中国证券监督管理委员会证监许可 [2015] 2990 号文核准，以非公开发行

方式，完成发行人民币普通股（A股）39,556,962股，新增股份于2016年1月29日在深圳证券交易所上市。

公司于2017年06月20日经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]917号文核准，以配股公开发行方式完成发行人民币普通股（A股）289,969,457股，新增股份于2017年8月3日在深圳证券交易所上市。

#### 4、财务报表批准

本财务报表业经公司全体董事于2018年3月26日批准报出。

#### 5、合并财务报表范围

本年度的合并财务报表范围情况详见本财务报表附注六、合并范围的变更和附注七、在其他主体中的权益。

### 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》、具体会计准则和其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 三、重要会计政策及会计估计

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2017年12月31日的财务状况、2017年度的经营成果和现金流量等相关信息。

#### 2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

#### 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### （1）同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本包含了相关的商誉金额。长期股权投资的初始投资成本与支付的

现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

## （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核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差额，计入当期营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益

的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### （2）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### （3）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### （4）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

### （5）分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

①不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对丧失控制权之前的各项交易，母公司财务报表中，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。在合并报表层面，处置价款与处置长期投资相对应享有子公司自购买日或者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（股本溢价），不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，不能再对被投资单位实施控制的、共同控制或重大影响的，母公司财务报表中，对于剩余股权，改按金融工具确认和计量准则进行会计处理，在丧失控制之日的公允价值与账



面价值之间的差额计入当期投资收益。

对于失去控制权时的交易，处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，母公司财务报表中，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。在母公司财务报表中将每一次处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额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。

## 7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用交易发生日即期汇率将外币金额折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者

前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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，不改变其记账本位币金额。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## **(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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。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。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## **10、金融工具**

### **(1) 金融工具的分类、确认和计量**

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确定方法：公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。对于存在活跃市场的金融工具，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值；对于不存在活跃市场的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

实际利率法：是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本集团在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：(1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；(2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；(3)《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》允许指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的与嵌入衍生工具相关的混合工具。以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，除与套期保值有关外，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资是指：到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

贷款和应收款项是指：在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款等。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产包括：初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入其他综合收益（资本公

积)，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间按实际利率法计算的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产（或衍生金融负债），按照成本计量。

衍生金融工具，包括远期外汇合约和利率互换合同等。衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

权益工具：指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。发行权益工具时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。本集团对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

## **(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

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

若本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

本公司金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公

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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### (3) 金融负债的分类、确认和计量

本公司将发行的金融工具根据该金融工具合同安排的实质以及金融负债和权益工具的定义确认为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：(1)承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以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：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；(2)本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；(3)《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》允许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与嵌入衍生工具相关的混合工具。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债：与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。除财务担保合同负债外的其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

财务担保合同：指保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。不属于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财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值减直接归属的交易费用进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

金融负债的终止确认：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部

分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。金融负债全部或部分终止确认的,将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

#### (4) 金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查,当客观证据表明金融资产发生减值,则应当对该金融资产进行减值测试,以根据测试结果计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据,包括下列可观察到的各项事项:

- ①发行方或债务人发生严重财务困难;
- ②债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期等;
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- ⑤因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少,但根据公开的数据对其进行总体评价后发现,该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量,如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化,或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等;

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试;对单项金额不重大的金融资产,单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产),包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产,不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时,将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量现值,减记金额确认为减值损失,计入当期损益。该等以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后,如有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值

准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认可供出售金融资产减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

以成本计量的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益，该金融资产的减值损失一经确认不予转回。

## 11、应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 500.00 万以上的款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1 至 2 年	20	20
2 至 3 年	50	50
3 至 4 年	80	80
4 至 5 年	80	80
5 年以上	80	80

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大的应收款项风险特征不同于上述信用风险特征组合的，需单独进行减值测试。 (如合并范围内的关联方应收款项)
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

公司存货分为原材料、委托加工物资、在产品、半成品、库存商品、在途物资、发出商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货按实际成本进行初始计量，存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计量成本与可变现净值。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## 13、持有待售资产

本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资产：

- (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，即本公司已经就一项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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

## 14、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定



①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定。

⑤非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### **(2) 后续计量及损益确认方法**

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

投资方对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都可以按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

### **(3) 长期股权投资核算方法的转换**

公允价值计量转权益法核算：原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，投资方应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

公允价值计量或权益法核算转成本法核算：投资方原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

权益法核算转公允价值计量：原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，应改按金融工具

确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其在丧失共同控制或重大影响之目的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

成本法转权益法：因处置投资等原因导致对被投资单位由能够实施控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的，首先应按处置投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。然后比较剩余长期股权投资的成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，前者大于后者的，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，在调整长期股权投资成本的同时，调整留存收益。

#### **(4) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②参与被投资单位的政策制定过程；
- ③向被投资单位派出管理人员；
- ④被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤与被投资单位之间发生重要交易。

#### **(5) 减值测试方法及减值准备计提方法**

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

### **15、投资性房地产**

#### **(1) 投资性房地产的种类和计量模式**

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

#### **(2) 采用成本模式核算政策**

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核

算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

## 16、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-40	3	2.425-4.85
机器设备	5-8	3	12.125-19.40
电子设备	5-10	3	9.70-19.40
运输设备	3-5	3	19.40-32.33
其他设备	4-8	3	12.125-24.25

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产

公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有本公司才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 17、在建工程

### （1）在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

### （2）在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### （3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

## 18、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### （2）资本化金额计算方法

当同时具备以下三个条件时开始资本化：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状态所必要的购建活动已经开始。

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间

不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

## 19、无形资产

### （1）无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### （2）使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### （3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

#### **(4) 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准**

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；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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### **20、长期资产减值**

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 21、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。主要包括工业园区绿化费、改造费、房屋装修费等，长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

## 22、职工薪酬

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象按照权责发生制原则计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。设定提存计划：在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划：在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：（1）服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；（2）设定受益义务的利息费用；（3）重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第(1)和(2)项计入当期损益；第(3)项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

辞退福利：本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在同时满足下列条件时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益。

## 23、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其

金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

## （2）预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 24、股份支付

股份支付是指公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，按照授予职工权益工具的公允价值计量；以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或者其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

## 25、收入

### （1）收入确认原则

#### ①服务器及部件销售收入的确认原则

对于服务器及部件，公司在其包含的主要风险和报酬已转移给买方，本公司及所属子公司不再保留与之相联系的管理权和控制权，相关经济利益很可能流入，相关成本能够可靠地计量时，确认收入。

#### ②IT 终端及散件销售收入的确认原则

IT 终端及散件包括计算机硬件设备、软件产品及散件等。自主开发软件产品指公司自行开发研制的软件产品；定制开发软件产品指公司根据买方的实际需求进行定制、定向开发的软件产品。

对于自主开发软件产品，公司在软件产品的主要风险和报酬已转移给买方，不再保留与之相联系的管理权和控制权，相关经济利益很可能流入，相关成本能够可靠地计量时，确认收入。

对于定制开发软件产品，根据合同约定验收条款，经客户验收确认后，按完工百分比法确认收入。

对于嵌入在硬件产品中的软件产品，按硬件产品销售收入确认原则确认收入。

对于包含在系统集成中的软件产品，按系统集成的收入确认原则确认收入。

#### ③系统集成收入确认原则

系统集成包括外购软硬件产品和公司软硬件产品的销售及安装。

对于系统集成，公司根据合同的约定，在系统集成中的外购软硬件产品和公司软硬件产品的主要风险和报酬已转移给买方，不再保留与之相联系的继续管理权和控制权，系统已按合同约定的条件安装调试、根据合同约定验收条款取得了客户的验收确认，相关经济利益很可能流入，相关成本能够可靠地计量时，



验收后一次性确认收入。

#### ④技术开发收入确认原则

技术开发是公司为客户提供技术支持、技术咨询、技术开发、系统维护、运营维护等服务内容、完成客户委托的专项科研服务等形成的收入。

根据合同约定的验收条款，经客户验收确认后，按完工百分比法确认收入或根据合同约定的服务期限，按期确认收入。

#### (2) 收入确认的具体方法

**根据内外销单据不同，公司收入确认的具体方法如下**

①**国内销售**：公司按照与客户签订的合同、订单发货，由客户验收后，公司在取得验收确认凭据时确认收入。

②**出口销售**：公司按照与客户签订的合同、订单等的要求，办妥报关手续后，公司凭报关单确认收入。

**根据合同类型不同，公司收入确认的具体方法如下**

本公司主要销售合同分为三类：约定验收条款、未约定验收条款、约定服务期间三大类。

①**约定验收条款的软、硬件、系统集成产品销售合同、技术服务合同**

I 合同中约定验收条款，在取得验收报告，且无证据表明无法收回货款时，确认销售收入。

II 合同中约定验收后付款，未收到验收报告，但收到货款时，确认销售收入。

②**未约定验收条款的软、硬件产品合同，发货后，且没有证据表明无法收回货款时，确认销售收入。**

③**约定服务期间的技术服务合同**

在合同约定的服务期限内，按进度确认收入。

本公司现有会计政策关于约定验收条款的软、硬件、系统集成产品销售合同、技术服务合同，未约定验收条款的软、硬件产品合同，约定服务期间的技术服务合同的收入确认时点，严格按照《企业会计准则第 14 号—收入》的规定执行。

本公司与客户签订的销售合同存在预付货款和分期付款的情况。按销售合同约定或市场惯例，客户向本公司支付货款时，会要求本公司提供增值税发票。在这种情况下，就会产生在货物满足销售收入确认条件以前，为了及时收回款项，须向客户提前开具增值税发票，导致本公司存在开出的增值税专用发票的时点与确认销售收入的时点两者之间不同步的情况。

本公司先开票后确认收入的销售合同，除少数销售合同在实际执行时由于客户验收滞后导致开票时间与会计确认销售收入两者时间跨度超过一年以上外，多数上年开票未确认销售收入的销售合同基本上在下一年度确认销售收入。

本公司报告期末的发出商品中，除少数销售合同由于客户验收滞后超过一个会计年度不能确认销售收入外，多数发出商品均在下一年度确认销售收入

## 26、政府补助

### (1) 政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### (2) 与资产相关的政府补助的会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。本公司对与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

### (3) 与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司对与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### (4) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的判断依据

政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

### (5) 政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，本公司在实际收到补助款项时予以确认。

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

(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，确定该计税基础为其差额），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) 递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(4) 对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

## 28、租赁

### (1) 经营租赁会计处理

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁会计处理

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接

费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 29、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 主要会计政策变更说明

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

上述会计政策变化的主要内容为：公司将与企业日常活动有关的政府补助按照经济业务实质自“营业外收入”调整至“其他收益”科目核算，与企业日常活动无关的政府补助在“营业外收入”科目核算，在利润表中增加“其他收益”项目单独列报。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司根据该准则及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）的规定，在利润表中新增了“资产处置收益”项目，并对净利润按经营持续性进行分类列报。本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	本期影响金额	上期影响金额	备注
与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	其他收益	89,809,646.51		
	营业外收入	-89,809,646.51		
在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	持续经营净利润	424,415,677.92	283,541,472.05	
	终止经营净利润			
在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	资产处置收益	14,482,599.82	49,766.05	
	营业外收入	-14,541,390.30	-49,865.50	
	营业外支出	-58,790.48	-99.45	

### (2) 主要会计估计变更说明

报告期，本公司未发生会计估计变更。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率：

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、11%、17%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%
水利建设基金	应缴纳流转税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%

### 不同纳税主体所得税税率说明

纳税主体名称	企业所得税税率
浪潮电子信息产业股份有限公司	15%
浪潮（北京）电子信息产业有限公司	15%
北京浪潮安达科技投资有限公司	25%
深圳市天和成实业发展有限公司	25%
浪潮电子信息（香港）有限公司	16.5%
浪潮（香港）电子有限公司	16.5%
浪潮信息香港国际有限公司	0.00%
Inspur Systems, Inc.（美国公司）	联邦所得税 15%-35%累进税率及加州所得税 8.84%固定税率
济南东方联合科技发展有限公司	25%
山东英信计算机技术有限公司	25%
郑州云海信息技术有限公司	15%
山东浪潮进出口有限公司	25%
广东浪潮大数据研究有限公司	25%
鼎天盛华（北京）软件技术有限公司	25%
济南浪潮云海商贸有限公司	25%
贵州浪潮英信科技有限公司	15%
Branch of Inspur Electronic Information Industry Co., Limited（沙特公司）	基准税率 20%
浪潮（青岛）电子信息产业有限公司	25%

### (二) 税收优惠政策及依据：

2012年2月7日公司收到山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局和山东省地方税务局联合下发的鲁科高字[2012]19号批文，公司已通过高新技术企业资格的复审，取得了证书编号为GF201137000256的高新技术企业证书，认定有效期三年，2011年度至2013年度本公司减按15%的税率缴纳企业所得税，2014年公司通过高新技术企业资格的复审，高新技术企业证书编号为GR201437000573，仍继续减按15%的税率缴纳企业所得税。2017年公司通过高新技术企业资格的复审，仍继续减按15%的税

率缴纳企业所得税。

本公司之子公司浪潮（北京）电子信息产业有限公司（以下简称“浪潮北京”）2011年9月14日收到北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的编号为GF201111000594的高新技术企业证书，认定有效期为三年，2011年度至2013年度浪潮北京减按15%的税率缴纳企业所得税，2014年公司通过高新技术企业资格的复审，高新技术企业证书编号为GR201411001467，仍继续减按15%的税率缴纳企业所得税。2017年公司通过高新技术企业资格的复审，高新技术企业证书编号为GR201711001567，仍继续减按15%的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司郑州云海信息技术有限公司收到河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局和河南省地方税务局联合颁发的编号为GR201741000954的高新技术企业证书，认定有效期为三年，2017年度至2019年度郑州云海减按15%的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司贵州浪潮英信科技有限公司，依据《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税（2011）58号，享受国家西部大开发税收优惠政策，减按15%的税率缴纳企业所得税。

根据2011年1月28日国务院下发的国发（2011）4号文《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》，继续实施软件增值税优惠政策，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。2017年度公司共计收到软件产品增值税退还38,482,108.80元。

## 五、合并财务报表主要项目注释

### 1. 货币资金

#### （1）货币资金按类别列示如下

项目	期末余额	期初余额
现金	139,462.57	244,567.34
银行存款	2,374,828,047.64	1,307,240,695.12
其他货币资金	34,866,979.16	15,095,253.45
合计	2,409,834,489.37	1,322,580,515.91
其中：存放在境外的款项总额	273,346,206.86	266,297,900.84

#### （2）其他货币资金按明细列示如下

项目	期末余额	期初余额
信用证保证金		921,618.69
保函保证金	17,866,979.16	14,173,634.76
金融衍生工具保证金	17,000,000.00	
合计	34,866,979.16	15,095,253.45

### 2、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	243,194,287.30	280,339,066.04
商业承兑汇票		
合计	243,194,287.30	280,339,066.04

(2) 期末公司无抵押、质押的应收票据。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	388,688,946.00	
合计	388,688,946.00	

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

## 3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	272,081,957.68	6.09	272,081,957.68	100.00	
2. 按组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1	4,190,726,821.38	93.78	251,993,248.27	6.01	3,938,733,573.11
组合小计	4,190,726,821.38	93.78	251,993,248.27	6.01	3,938,733,573.11
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,012,564.44	0.13	6,012,564.44	100.00	
合计	4,468,821,343.50	100.00	530,087,770.39	11.86	3,938,733,573.11

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	288,972,904.52	13.35	288,972,904.52	100.00	
2. 按组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1	1,868,653,051.26	86.35	128,826,614.38	6.89	1,739,826,436.88
组合小计	1,868,653,051.26	86.35	128,826,614.38	6.89	1,739,826,436.88
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,381,778.66	0.30	6,381,778.66	100.00	
合计	2,164,007,734.44	100.00	424,181,297.56	19.60	1,739,826,436.88

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,052,704,395.35	202,635,219.77	5.00
1 至 2 年	91,030,864.37	18,206,172.87	20.00
2 至 3 年	21,471,312.29	10,735,656.15	50.00
3 至 4 年	6,531,822.03	5,225,457.62	80.00
4 至 5 年	5,111,563.00	4,089,250.40	80.00
5 年以上	13,876,864.34	11,101,491.46	80.00
合计	4,190,726,821.38	251,993,248.27	6.01

确定该组合依据的说明详见附注三、11。

#### 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提理由
货款	6,012,564.44	6,012,564.44	100.00	无法收回
合计	6,012,564.44	6,012,564.44	100.00	—

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 107,673,106.81 元；本期转回坏账准备 1,766,633.98 元。

#### (3) 本期无核销的应收账款。

#### (4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 1,400,695,628.24 元，占应收账款期末余额合计数的比例 31.36%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 327,936,410.02 元。

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	终止确认金额	金融资产转移的方式
应收账款	1,864,450,199.77	无追索权保理
合计	1,864,450,199.77	

### 4. 预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	39,851,782.36	62.12	110,467,988.83	84.00
1 至 2 年	20,615,123.49	32.13	13,055,463.32	9.93
2 至 3 年	2,741,864.69	4.27	7,155,004.40	5.44
3 至 4 年	945,004.27	1.47	528,580.00	0.40
4 至 5 年			300,000.00	0.23
合计	64,153,774.81	100.00	131,507,036.55	100.00

#### (2) 按欠款方归集的预付款项期末余额前五名单位情况



预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
数字云端有限公司	9,979,200.00	15.56
广东申菱环境系统股份有限公司	5,172,226.14	8.06
上海浪潮云计算科技有限公司	5,121,890.00	7.98
浪潮通用软件有限公司	3,036,200.00	4.73
合计	48,503,421.14	75.60

注：本报告期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 48,503,421.14 元，占预付款项期末余额合计数的比例 75.60%。

## 5.其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露：

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1	116,025,758.69	98.31	38,203,091.50	32.93	77,822,667.19
组合小计	116,025,758.69	98.31	38,203,091.50	32.93	77,822,667.19
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,999,024.03	1.69	1,999,024.03	100.00	
合计	118,024,782.72	100.00	40,202,115.53	34.06	77,822,667.19

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1	135,800,899.96	98.43	30,314,908.33	22.32	105,485,991.63
组合小计	135,800,899.96	98.43	30,314,908.33	22.32	105,485,991.63
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,172,774.65	1.57	2,172,774.65	100.00	
合计	137,973,674.61	100.00	32,487,682.98	23.55	105,485,991.63

### 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	40,004,095.84	2,000,204.79	5.00
1至2年	34,901,072.87	6,980,214.57	20.00

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
2至3年	12,245,999.50	6,122,999.75	50.00
3至4年	11,210,815.76	8,968,652.61	80.00
4至5年	5,072,778.11	4,058,222.49	80.00
5年以上	12,590,996.61	10,072,797.29	80.00
合计	116,025,758.69	38,203,091.50	32.93

确定该组合依据的说明详见附注三、11。

#### 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提理由
采购定金	1,999,024.03	1,999,024.03	100.00	无法收回
合计	1,999,024.03	1,999,024.03	100.00	—

#### (2) 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,888,183.17 元；本期转回坏账准备金额 173,750.62 元。报告期内，无以前期间已单项测试计提全额坏账准备或计提坏账准备的比例较大，但在以后期间又全额收回或转回的其他应收款；也无通过重组等其他方式收回的大额其他应收款。

#### (3) 本期无实际核销的其他应收款。

#### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	58,726,129.06	62,863,886.23
保证金	43,514,743.76	55,907,602.16
往来款	15,531,740.24	18,806,093.72
其他	252,169.66	396,092.50
合计	118,024,782.72	137,973,674.61

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
浪潮软件集团有限公司	投标保证金、往来款	15,966,046.91	0-4年	13.53	7,145,843.84
浪潮集团有限公司	投标保证金、往来款	8,853,114.39	0-5年	7.50	460,516.53
国信招标集团股份有限公司	投标保证金	5,307,272.00	0-1年	4.50	265,363.60
南京苏宁电子信息技术有限公司	投标保证金	5,182,400.00	0-1年	4.39	259,120.00
公维峰	备用金	2,755,716.80	0-4年	2.33	1,563,470.53
合计		38,064,550.10		32.25	9,694,314.50

## 6. 存货

**(1) 存货分类:**

存货项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	56,341,723.90		56,341,723.90	36,694,819.13		36,694,819.13
原材料	2,758,484,071.78	136,995,998.01	2,621,488,073.77	1,415,898,512.01	84,270,133.80	1,331,628,378.21
在产品	304,916,991.06		304,916,991.06	203,939,393.83		203,939,393.83
库存商品	2,025,346,415.61	21,083,136.96	2,004,263,278.65	799,152,443.60	15,538,085.16	783,614,358.44
发出商品				392,590,717.92		392,590,717.92
半成品				2,988,618.01		2,988,618.01
委托加工物资	129,570.80		129,570.80	125,189.67		125,189.67
周转材料				5,727,716.98		5,727,716.98
合计	5,145,218,773.15	158,079,134.97	4,987,139,638.18	2,857,117,411.15	99,808,218.96	2,757,309,192.19

**(2) 存货跌价准备:**

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转销	其他	
原材料	84,270,133.80	141,956,694.68		89,230,830.47		136,995,998.01
库存商品	15,538,085.16	10,400,110.24		4,855,058.44		21,083,136.96
合计	99,808,218.96	152,356,804.92		94,085,888.91		158,079,134.97

**(3) 存货跌价准备情况**

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	市场价格波动	本期无转回	计提跌价的原材料已销售
库存商品	市场价格波动	本期无转回	计提跌价的库存商品已销售

**7.其他流动资产**

项目	期末余额	期初余额
国债逆回购	791,909,444.15	200,076,510.75
银行理财产品	3,000,000,000.00	505,030,000.00
待抵扣的进项税	363,678,364.61	232,628,042.52
合计	4,155,587,808.76	937,734,553.27

**8.可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况:**

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	32,226,666.54	770,000.00	31,456,666.54	32,226,666.54	770,000.00	31,456,666.54
按公允价值计量的						
按成本计量的	32,226,666.54	770,000.00	31,456,666.54	32,226,666.54	770,000.00	31,456,666.54
其他						

合计	32,226,666.54	770,000.00	31,456,666.54	32,226,666.54	770,000.00	31,456,666.54
----	---------------	------------	---------------	---------------	------------	---------------

## (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产：

被投资单位	账面余额			减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少		
北京共创开源软件有限公司	770,000.00			770,000.00	770,000.00			770,000.00	6.29
山东华芯半导体有限公司	31,456,666.54			31,456,666.54					10.00
合计	32,226,666.54			32,226,666.54	770,000.00			770,000.00	--

## 9.长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资收益(损失)	其他综合收益调整	其他权益变动
合营企业：						
山东浪潮云海云计算产业投资有限公司	117,476,127.65			-7,006,546.18		6,540,723.20
小计	117,476,127.65			-7,006,546.18		6,540,723.20
联营企业：						
济南浪潮高新科技投资发展有限公司	153,381,118.84			-2,190,834.70		
东港股份有限公司	60,971,754.54		983,501.58	8,276,884.68	-2,317,347.54	
北京中航嘉信计算机信息技术有限公司						
小计	214,352,873.38		983,501.58	6,086,049.98	-2,317,347.54	
合计	331,829,001.03		983,501.58	-920,496.20	-2,317,347.54	6,540,723.20

## 续表

被投资单位	本期增减变动		期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	其他			
合营企业：					
山东浪潮云海云计算产业投资有限公司			117,010,304.67		
小计			117,010,304.67		
联营企业：					
济南浪潮高新科技投资发展有限公司			151,190,284.14		
东港股份有限公司	3,891,652.50	-8,017,846.71	54,038,290.89		
北京中航嘉信计算机信息技术有限公司					
小计	3,891,652.50	-8,017,846.71	205,228,575.03		
合计	3,891,652.50	-8,017,846.71	322,238,879.70		

## 10.投资性房地产

## 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	138,060,762.08	138,060,762.08
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	138,060,762.08	138,060,762.08
二、累计折旧		
1.期初余额	25,039,452.85	25,039,452.85
2.本期增加金额	3,243,242.88	3,243,242.88
(1) 计提	3,243,242.88	3,243,242.88
3.本期减少金额		
4.期末余额	28,282,695.73	28,282,695.73
三、减值准备		
1.期初余额	4,014,480.00	4,014,480.00
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	4,014,480.00	4,014,480.00
四、账面价值		
1.期末账面价值	105,763,586.35	105,763,586.35
2.期初账面价值	109,006,829.23	109,006,829.23

注：本期计提折旧额为 3,243,242.88 元

## 11.固定资产

## (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	213,989,693.44	119,142,011.85	33,013,309.17	178,572,260.91	64,093,981.55	608,811,256.92
2.本期增加金额		7,741,480.44	1,303,257.30	21,969,710.96	41,899,972.99	72,914,421.69
(1) 购置		6,762,935.67	1,303,257.30	16,128,978.20	13,515,691.17	37,710,862.34
(2) 在建工程转入						
(3) 存货转入		978,544.77		5,840,732.76	28,384,281.82	35,203,559.35
3.本期减少金额			19,729.69	5,800,845.52	1,503,042.54	7,323,617.75
(1) 处置或报废			19,729.69	4,389,566.32	1,503,042.54	5,912,338.55
(2) 其他				1,411,279.20		1,411,279.20
4.期末余额	213,989,693.44	126,883,492.29	34,296,836.78	194,741,126.35	104,490,912.00	674,402,060.86
二、累计折旧						
1.期初余额	45,336,857.70	15,685,322.79	22,361,904.29	83,248,894.65	40,144,037.24	206,777,016.67

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
2.本期增加金额	5,745,826.38	11,711,800.10	4,346,325.94	26,769,820.82	7,136,255.94	55,710,029.18
(1) 计提	5,745,826.38	11,711,800.10	4,346,325.94	26,769,820.82	7,136,255.94	55,710,029.18
(2) 其他						
3.本期减少金额				1,840,779.16	131,991.83	1,972,770.99
(1) 处置或报废				774,283.03	89,469.63	863,752.66
(2) 其他				1,066,496.13	42,522.20	1,109,018.33
4.期末余额	51,082,684.08	27,397,122.89	26,708,230.23	108,177,936.31	47,148,301.35	260,514,274.86
三、减值准备						
1.期初余额		94,560.98	288,461.20	7,475,710.02	3,152,570.20	11,011,302.40
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额				63,030.95		63,030.95
4.期末余额		94,560.98	288,461.20	7,412,679.07	3,152,570.20	10,948,271.45
四、账面价值						
1.期末账面价值	162,907,009.36	99,391,808.42	7,300,145.35	79,150,510.97	54,190,040.45	402,939,514.55
2.期初账面价值	168,652,835.74	103,362,128.08	10,362,943.68	87,635,023.82	21,010,006.53	391,022,937.85

## (2) 期末无暂时闲置的固定资产

## (3) 期末无通过融资租赁租入的固定资产

## (4) 期末无通过经营租赁租出的固定资产

## 12. 在建工程

## 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
K1 生产线	3,653,000.69		3,653,000.69	304,520.0		304,520.0
P2 生产线	2,083,646.14		2,083,646.14			
科技园装修及实验室改造	2,931,263.06		2,931,263.06	4,445,073.88		4,445,073.88
其他				86,760.00		86,760.00
合计	8,667,909.89		8,667,909.89	4,836,353.88		4,836,353.88

## 13. 无形资产

## 无形资产情况

项目	土地使用权	专有技术	外购专用软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	150,435,357.40	394,015,954.10	292,066,123.43	836,517,434.93
2.本期增加金额		262,598,962.61	44,047,738.20	306,646,700.81
(1) 购置			44,047,738.20	44,047,738.20

项目	土地使用权	专有技术	外购专用软件	合计
(2)内部研发		262,598,962.61		262,598,962.61
(3)其他				
3.本期减少金额			14,134,475.81	14,134,475.81
(1)处置			14,134,475.81	14,134,475.81
(2)其他				
4.期末余额	150,435,357.40	656,614,916.71	321,979,385.82	1,129,029,659.93
二、累计摊销				
1.期初余额	26,500,306.57	140,691,930.89	43,393,247.87	210,585,485.33
2.本期增加金额	3,159,423.72	72,986,563.94	36,227,874.51	112,373,862.17
(1)计提	3,159,423.72	72,986,563.94	36,227,874.51	112,373,862.17
(2)其他				
3.本期减少金额			14,134,475.81	14,134,475.81
4.期末余额	29,659,730.29	213,678,494.83	65,486,646.57	308,824,871.69
三、减值准备				
1.期初余额			2,475,770.96	2,475,770.96
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额			2,475,770.96	2,475,770.96
四、账面价值				
1.期末账面价值	120,775,627.11	442,936,421.88	254,016,968.29	817,729,017.28
2.期初账面价值	123,935,050.83	253,324,023.21	246,197,104.60	623,456,178.64

注 1：本报告期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 54.17%。

#### 14.开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
安全可靠、自主可控项目	14,124,611.58	44,816,911.89		58,941,523.47		
云服务器项目	128,284,579.35	75,372,859.79		203,657,439.14		
高端存储项目	111,354,116.48	47,183,991.18				158,538,107.66
全闪存项目		42,966,351.21				42,966,351.21
模块化项目		39,556,807.77				39,556,807.77
合计	253,763,307.41	249,896,921.84		262,598,962.61		241,061,266.64

#### 15.商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
浪潮（北京）电子信息产业有限公司	643,015.39			643,015.39

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
合计	643,015.39			643,015.39

### 16. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
工业园绿化费	2,355,033.41		565,208.04		1,789,825.37
工业园区改造费	8,218,109.55	2,596,835.22	1,949,445.68		8,865,499.09
机房装修费	1,145,244.93		352,533.47		792,711.46
租赁房屋装修费	1,965,253.09	260,000.00	950,245.17	17,333.33	1,257,674.59
工业园外墙及 LED 改造	1,652,744.75		298,673.99		1,354,070.76
技术服务费	2,417,452.86		353,773.56		2,063,679.30
南方厂装修费	1,333,617.75		355,631.40		977,986.35
山东区网线工程	121,373.35		22,476.60		98,896.75
科技园 S01 楼 10-12 层网络布线工程	216,416.68		48,999.98		167,416.70
S05 号楼装修费	154,347.42		18,312.42		136,035.00
孙村厂区零星工程		3,372,098.34	120,544.90		3,251,553.44
北京办公区改造		2,372,581.08	118,629.06		2,253,952.02
济南办公区改造		375,195.90	6,253.27		368,942.63
合计	19,579,593.79	8,976,710.54	5,160,727.54	17,333.33	23,378,243.46

### 17. 递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	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
资产减值准备	468,572,935.79	46,120,394.72	162,369,694.29	23,171,216.83
未实现内部毛利	9,635,523.93	1,445,328.59	10,324,323.80	1,548,648.57
合计	478,208,459.72	47,565,723.31	172,694,018.09	24,719,865.40

#### (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	268,495,608.47	393,352,776.19
可抵扣亏损	109,531,154.00	44,113,540.86
合计	378,026,762.47	437,466,317.05

#### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

年份	期末余额	期初余额
2017 年		612,600.17
2018 年	2,556,274.44	



年份	期末余额	期初余额
2019年	7,605,011.92	7,605,011.72
2020年	14,274,393.56	8,978,565.84
2021年	26,246,337.44	26,917,363.13
2022年	58,849,136.64	
合计	109,531,154.00	44,113,540.86

**18.其他非流动资产**

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	3,591,005.59	13,055,524.79
合计	3,591,005.59	13,055,524.79

**19.短期借款**

项目	期末余额	期初余额
质押借款		629,524,567.06
信用借款	2,986,542,864.41	1,400,000,000.00
保证借款	596,026,000.00	346,850,000.00
合计	3,582,568,864.41	2,376,374,567.06

注：截止报告期末，公司无已逾期未偿还的短期借款。

**20.应付票据**

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	47,887,982.74	
合计	47,887,982.74	

**21.应付账款**

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	5,241,014,819.63	1,504,875,135.57
1-2年（含2年）	174,182,036.21	6,786,960.57
2-3年（含3年）	2,706,086.71	10,954,688.83
3-4年（含4年）	8,636,148.96	3,872,346.96
4-5年（含5年）	3,495,665.53	467,898.11
5年以上	5,633,284.60	5,251,059.71
合计	5,435,668,041.64	1,532,208,089.75

**22.预收款项**

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	749,768,968.12	598,264,060.71
1-2年（含2年）	10,604,356.09	24,585,745.33
2-3年（含3年）	2,821,624.44	18,603,116.33
3-4年（含4年）	18,148,900.98	4,883,940.52
4-5年（含5年）	76,414.30	470,202.75

5年以上	500,915.07	75,827.12
合计	781,921,179.00	646,882,892.76

## 23.应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	69,033,633.56	904,789,932.98	883,958,678.99	89,864,887.55
离职后福利-设定提存计划	166,613.75	114,365,979.10	113,676,735.68	855,857.17
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	69,200,247.31	1,019,155,912.08	997,635,414.67	90,720,744.72

### (2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	445,461.73	718,687,467.95	718,268,398.98	864,530.70
(2) 职工福利费		3,075,419.49	2,800,866.42	274,553.07
(3) 社会保险费	254,516.46	53,116,848.94	53,010,517.69	360,847.71
其中：医疗保险费	110,942.87	47,699,663.16	47,712,714.91	97,891.12
工伤保险费	141,289.89	1,878,703.93	1,882,644.71	137,349.11
生育保险费	2,283.70	3,538,481.85	3,415,158.07	125,607.48
(4) 住房公积金	1,157,860.14	100,753,447.66	101,837,278.43	74,029.37
(5) 工会经费和职工教育经费	66,962,926.59	29,156,748.94	8,041,617.47	88,078,058.06
(6) 短期带薪缺勤	212,868.64			212,868.64
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他				
合计	69,033,633.56	904,789,932.98	883,958,678.99	89,864,887.55

### (3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	3,610.03	109,701,902.69	108,851,425.42	854,087.30
失业保险费	163,003.72	4,664,076.41	4,825,310.26	1,769.87
合计	166,613.75	114,365,979.10	113,676,735.68	855,857.17

## 24、应交税费

税种	期末余额	期初余额	备注
增值税	3,007,267.33	5,931,139.87	
城建税	593,880.67	815,298.91	
企业所得税	42,809,116.61	61,167,679.98	
房产税	1,135,886.55	412,669.08	

税种	期末余额	期初余额	备注
土地使用税	837,005.75	854,096.00	
个人所得税	3,711,108.99	4,105,945.43	
教育费附加	267,052.40	346,184.34	
地方教育费附加	151,370.06	230,394.03	
地方水利建设基金	4,183.11	8,428.16	
印花税	5,212,403.14	7,899,542.29	
合计	57,729,274.61	81,771,378.09	

注：待抵扣的进项税本期已重分类至其他流动资产。

## 25.应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	529,756.94	391,875.00
短期借款应付利息	3,733,470.84	9,898,651.97
合计	4,263,227.78	10,290,526.97

## 26.其他应付款

### 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
备件信用保证金	13,709,189.50	13,734,330.89
保证金	1,637,256.59	1,375,889.87
代收代扣款	25,063,308.13	30,246,132.42
预提费用	19,166,517.97	18,065,506.21
往来款	108,014,572.82	25,643,295.59
合计	167,590,845.01	89,065,154.98

## 27.长期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	400,000,000.00	300,000,000.00
合计	400,000,000.00	300,000,000.00

## 28.专项应付款

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
国家财政部	363,646.00		90,909.00	272,737.00	
济南市开发区财政局	75,000.00			75,000.00	
山东省信息产业厅	660,000.00			660,000.00	
合计	1,098,646.00		90,909.00	1,007,737.00	

## 29.递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
政府补助	22,208,610.98	36,027,188.88	27,740,713.19	30,495,086.67	
合计	22,208,610.98	36,027,188.88	27,740,713.19	30,495,086.67	

## 涉及政府补助的项目:

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
安全可靠服务器及海量存储系统研发及产业化项目	10,416,666.67		10,416,666.67			与收益相关
总体技术及评测技术与系统研究	319,000.00	290,000.00	262,000.00		347,000.00	与收益相关
异构混合内存体系结构研究与开发	571,666.65	890,000.00	1,461,666.65			与收益相关
智能配用电大数据应用关键技术	427,777.79	310,000.00	415,000.00		322,777.79	与收益相关
融合架构云服务器研发及产业化	1,041,666.67	6,000,000.00	3,041,666.67		4,000,000.00	与收益相关
基于 SDN 的高效能数据中心规模试验与应用	196,400.00		196,400.00			与收益相关
绿色数据中心新型冷却技术研发与示范	345,100.00	248,300.00	207,000.00		386,400.00	与收益相关
面向政府管理的大数据智能服务系统及应用示范	142,000.00		142,000.00			与收益相关
面向异构混合内存体系结构及原型系统研究	1,165,000.00		62,480.00		1,102,520.00	与收益相关
可信计算池关键技术研发及核心设备研制	1,000,000.00		1,000,000.00			与收益相关
面向教育领域的异构混合内存体系结构的大数据一体机研制(中山大学)	1,083,333.24		1,083,333.24			与收益相关
面向云环境的软件与数据部署迁移关键技术研发与产业化(华南理工)	499,999.96		499,999.96			与收益相关
贵州贵安综合保税区项目	5,000,000.00		5,000,000.00			与收益相关
高效能云计算数据中心关键技术与装备		25,680,000.00	2,885,833.33		22,794,166.67	与收益相关
山东省财政厅集中支付中心		770,000.00			770,000.00	与收益相关
北京北大众志微系统科技有限责任公司		500,000.00			500,000.00	与收益相关
高密度工艺技术研究		1,000,000.00	750,000.00		250,000.00	与收益相关
基于大数据分析的输变电设备状态评估系统开发		88,888.88	66,666.67		22,222.21	与收益相关
高性能计算协同创新中心		250,000.00	250,000.00			与收益相关
合计	22,208,610.98	36,027,188.88	27,740,713.19		30,495,086.67	

## 30.股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	999,282,714.00	289,969,457.00				289,969,457.00	1,289,252,171.00

注:根据浪潮信息 2016 年 10 月 17 日第六届董事会第三十三次会议, 并经 2016 年第二次临时股东大会

审议通过，公司采用配股方式，以股权登记日 2017 年 7 月 18 总股本 999,282,714 股为基数，按照每 10 股配售 3 股的比例向全体股东配售，本次可配售股份数量总计 299,784,814 股，实际配售增加股份为 289,969,457 股。截至 2017 年 7 月 27 日，实际配售股份 289,969,457 股，每股配售价为 10.34 元，募集资金总额 2,998,284,185.38 元，扣除各项发行费用 34,415,495.20 元（含税），募集资金净额为 2,963,868,690.18 元（未考虑发行费用中有可抵扣增值税的影响）。其中计入股本 289,969,457.00 元，计入资本公积（股本溢价）2,675,847,280.08 元。

### 31.资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	1,521,438,203.12	2,675,847,280.08		4,197,285,483.20
其他资本公积	30,471,771.15	1,992,200.21		32,463,971.36
合计	1,551,909,974.27	2,677,839,480.29		4,229,749,454.56

注 1：股本溢价本期增加详见附注五、31。

注 2：其他资本公积增加 1,992,200.21 元，系参股公司其他权益变动权益法核算确认影响。

### 32.其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期增加	本期减少	所得税	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	30,762,386.23		30,639,104.54		30,639,104.54		123,281.69
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	21,220,695.17		2,317,347.54		2,317,347.54		18,903,347.63
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	9,541,691.06		28,321,757.00		28,321,757.00		-18,780,065.94
其他综合收益合计	30,762,386.23		30,639,104.54		30,639,104.54		123,281.69

### 33.盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	170,570,358.56	27,889,506.23		198,459,864.79

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
合计	170,570,358.56	27,889,506.23		198,459,864.79

### 34.未分配利润

未分配利润明细如下

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,191,145,782.91	—
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后年初未分配利润	1,191,145,782.91	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	427,530,774.37	—
减：提取法定盈余公积	27,889,506.23	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	29,978,481.42	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,560,808,569.63	

### 35.营业收入和营业成本

#### （1）营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	25,365,191,013.44	22,711,591,917.29	12,486,779,979.54	10,807,700,532.27
其他业务	122,984,683.49	80,331,289.61	180,965,982.32	121,931,356.10
合计	25,488,175,696.93	22,791,923,206.90	12,667,745,961.86	10,929,631,888.37

#### （2）主营业务按产品分项列示如下

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
服务器及部件	25,213,143,777.30	22,590,117,884.82	12,486,779,979.54	10,807,700,532.27
IT终端及散件	152,047,236.14	121,474,032.47		
合计	25,365,191,013.44	22,711,591,917.29	12,486,779,979.54	10,807,700,532.27

#### （3）主营业务按地区分项列示如下

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内地区	22,350,714,803.77	19,939,974,013.09	11,815,992,050.15	10,196,334,757.06
海外地区	3,014,476,209.67	2,771,617,904.20	670,787,929.39	611,365,775.21
合计	25,365,191,013.44	22,711,591,917.29	12,486,779,979.54	10,807,700,532.27

### 36.税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		355,439.23
城市建设税	5,758,825.11	4,649,207.53
教育费附加	2,384,488.52	1,993,514.87
地方教育费附加	1,394,457.97	1,321,756.65
水利建设基金	74,271.15	58,484.12
房产税	3,196,090.30	2,014,327.37
土地使用税	3,132,806.20	3,416,384.00
印花税	17,161,646.96	12,097,973.16
车船使用税	69,750.00	63,350.00
其他	468,002.29	11,451.86
合计	33,640,338.50	25,981,888.79

**37.销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
直接费用	238,230,844.33	181,131,466.84
人力资源费用	402,160,195.80	351,315,797.09
资产持有费用	9,027,078.40	3,729,921.27
市场拓展费用	78,154,345.44	27,791,058.93
其他费用	66,529,405.19	15,818,283.89
合计	794,101,869.16	579,786,528.02

**38.管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
直接费用	143,558,245.88	115,384,896.13
人力资源费用	430,826,126.93	251,841,227.26
资产持有费用	155,377,418.48	110,336,225.60
其他费用	342,411,529.25	91,610,439.31
合计	1,072,173,320.54	569,172,788.30

说明：2017年度发生额较上年同期增长88.37%，主要系公司生产经营规模扩大，相应管理费用增长所致。

**39.财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	175,605,995.99	89,139,651.03
减：利息收入	27,573,985.07	8,024,838.60
汇兑净收益（收益以“-”号填列）	64,713,978.94	26,712,775.48
手续费支出	4,463,052.85	6,311,827.05
合计	217,209,042.71	114,139,414.96

说明：2017年度发生额较上年同期增长90.30%，主要系公司生产经营规模扩大增加融资，导致利息支

出等财务费用增长较大所致。

#### 40.资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	115,561,289.98	314,760,950.57
二、存货跌价损失	152,356,804.92	87,931,278.24
合计	267,918,094.90	402,692,228.81

#### 41.投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-920,496.20	10,656,427.00
处置长期股权投资产生的投资收益	42,564,962.96	210,128,027.52
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	48,677,309.92	18,670,713.25
合计	90,321,776.68	239,455,167.77

#### 42.资产处置收益

资产处置收益来源	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
资产处置利得（损失以“-”填列）	14,482,599.82	49,766.05	14,482,599.82
合计	14,482,599.82	49,766.05	14,482,599.82

#### 43.其他收益

##### (1) 其他收益明细如下：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
总体技术及评测技术与系统研究	262,000.00		收益
绿色数据中心新型冷却技术研发与示范	207,000.00		收益
专利奖励及资助金	9,128,409.80		收益
中关村科技园区海淀园管理委员会 2017 年标准化实施专项资金	80,000.00		收益
异构混合内存体系结构研究与开发	1,461,666.66		收益
智能配用电大数据应用关键技术	415,000.00		收益
安全可靠服务器及海量存储系统研发及产业化项目	10,416,666.67		收益
融合架构云服务器研发及产业化	3,041,666.67		收益
北京中关村企业信用促进会补贴	30,000.00		收益
中关村技术创新能力建设专项资金（技术标准部分）	420,000.00		收益
面向异构混合内存体系结构及原型系统研究	436,875.00		收益
海淀区人才专项资金项目补贴	334,000.00		收益
中关村海淀园管委会年度重点培育企业专项奖励	680,000.00		收益
面向教育领域的异构混合内存体系结构的大数据一体机研究	1,083,333.24		收益
面向云环境的软件与数据部署迁移关键技术研发与产业化	499,999.96		收益



补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
基于 SDN 的高效能数据中心规模试验与应用	196,400.00		收益
面向政府管理的大数据智能服务系统及应用示范	142,000.00		收益
可信计算池关键技术研发及核心设备研制	1,000,000.00		收益
北京市科学技术委员会年度首都设计提升计划款	100,000.00		收益
中央外经贸发展专项资金	2,920,000.00		收益
省级服务业发展专项资金	99,300.00		收益
高效能云计算数据中心关键技术与装备	2,885,833.33		收益
高密度工艺技术研究	750,000.00		收益
高性能计算协同创新中心	250,000.00		收益
大数据分析技术在输变电设备状态评估中的研究及应用	66,666.67		收益
基于国家高性能计算环境的教育实践平台项目合作协议	285,000.00		收益
SKA 科学数据处理试验验证系统研制	1,397,005.00		收益
稳岗补贴款	415,605.71		收益
首都知识产权服务业协会补助	335,000.00		收益
郑州市科技进步奖	60,000.00		收益
郑州市开放创新突出贡献奖	300,000.00		收益
EFT 发明专利奖励	247,000.00		收益
贵安综合保税区物流及搬迁补贴	1,381,109.00		收益
贵安综合保税区项目启动及投产补助	10,000,000.00		收益
软件退税	38,482,108.80		收益
合计	89,809,646.51		

#### 44.营业外收入

##### (1) 营业外收入明细如下

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		80,464,887.65	
其他	528,650.88	1,322,806.66	528,650.88
合计	528,650.88	81,787,694.31	528,650.88

##### (2) 政府补助明细如下

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
总体技术及评测技术与系统研究		131,000.00	收益
绿色数据中心新型冷却技术研发与示范		69,000.00	收益
专利资助		437,736.00	收益
面向下一代互联网的海量存储研制推广		750,000.00	收益

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
济南知识产权局补助		535,640.00	收益
专利奖励		715,000.00	收益
济南财政局		426,000.00	收益
高端容错服务器研发及产业化		3,333,333.33	收益
异构混合内存体系结构研究与开发		1,461,666.68	收益
大数据一体机平台研发与产业化		499,999.96	收益
智能配用电大数据应用关键技术		553,333.32	收益
安全可靠服务器及海量存储系统研发及产业化项目		25,000,000.00	收益
融合架构云服务器研发及产业化		2,500,000.00	收益
济南市云计算核心装备创新团队		300,000.00	收益
北京中关村企业信用促进会补贴		30,000.00	收益
北京市科委项目管理费拨款		1,000,000.00	收益
面向异构混合内存体系结构及原型系统研究		582,500.00	收益
年度购买信用报告费用补贴		5,000.00	收益
中关村海淀园管委会年度重点培育企业专项奖励		1,190,000.00	收益
面向教育领域的异构混合内存体系结构的大数据一体机研究		1,083,333.36	收益
面向云环境的软件与数据部署迁移关键技术研发与产业化		500,000.04	收益
基于 SDN 的高效能数据中心规模试验与应用		2,946,000.00	收益
院士科研启动经费		500,000.00	收益
高性能协同创新中心		430,000.00	收益
面向政府管理的大数据智能服务系统及应用示范		142,000.00	收益
面向数据中心终端互联的硅基集成光交换阵列芯片研发		200,000.00	收益
可信计算池关键技术研发及核心设备研制		1,000,000.00	收益
国家知识产权局专利局北京代办处专利补助金		122,650.00	收益
北京市科学技术委员会 2016 年度首都设计提升计划款		150,000.00	收益
中央外经贸发展专项资金		10,000,000.00	收益
其他小额补助		1,575,865.84	收益
软件退税		22,294,829.12	收益
合计		80,464,887.65	

#### 45.营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	58,991.86	727,800.09	58,991.86
罚款、滞纳金	317,940.81	26,220.22	317,940.81
其他	12,123.73	68,346.05	12,123.73
合计	389,056.40	822,266.91	389,056.40

#### 46.所得税费用

**(1) 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期企业所得税费用	90,475,619.62	86,695,577.57
递延所得税费用	-8,927,855.83	-3,425,463.79
合计	81,547,763.79	83,270,113.78

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

项目	本期发生额
利润总额	505,963,441.71
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	75,894,516.26
子公司适用不同税率的影响	6,318,805.85
调整以前期间所得税的影响	-1,580,085.42
非应税收入的影响	-6,384,744.44
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,963,785.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	40,274,341.27
额外可扣除的项目	-36,938,855.60
所得税费用	81,547,763.79

**47.现金流量表项目注释****(1) 收到其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	56,507,166.84	67,739,896.18
政府拨款	62,831,755.60	54,217,620.96
利息收入	27,573,985.07	8,024,838.60
暂收款	110,455,440.53	140,006,328.28
合计	257,368,348.04	269,988,684.02

**(2) 支付其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
金融机构手续费	4,463,052.85	6,311,827.05
期间费用	790,699,413.30	395,760,238.23
暂付款	307,277,866.87	252,937,743.67
合计	1,102,440,333.02	655,009,808.95

**(3) 支付其他与投资活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	1,287.72	
合计	1,287.72	

**(4) 支付其他与筹资活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	53,299.60	
中介机构费用		1,947,500.36
合计	53,299.60	1,947,500.36

**48.现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	424,415,677.92	283,541,472.05
加: 资产减值准备	267,918,094.90	324,858,493.89
固定资产折旧、投资性房地产折旧	58,953,272.06	41,968,243.97
无形资产摊销	112,373,862.17	84,525,245.32
长期待摊费用摊销	5,160,727.54	4,132,036.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-14,482,599.82	-49,766.05
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		-
财务费用(收益以“-”号填列)	225,593,659.94	170,213,560.36
投资损失(收益以“-”号填列)	-90,321,776.68	-239,455,167.77
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-22,845,857.91	-4,562,308.21
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-2,229,830,445.99	-466,347,967.63
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,636,903,089.59	-207,782,295.17
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	4,154,816,322.07	80,943,980.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	254,847,846.61	71,985,527.87
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	2,374,967,510.21	1,307,485,262.46
减: 现金的期初余额	1,307,485,262.46	938,102,421.27
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		

补充资料	本期金额	上期金额
现金及现金等价物净增加额	1,067,482,247.75	369,382,841.19

**(2) 现金和现金等价物的构成**

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,374,967,510.21	1,307,485,262.46
其中：库存现金	139,462.57	244,567.34
可随时用于支付的银行存款	2,374,828,047.64	1,307,240,695.12
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,374,967,510.21	1,307,485,262.46

**49.所有权或使用权受到限制的资产**

项目	金额	受限原因
其他货币资金	34,866,979.16	保证金未到期
合计	34,866,979.16	

**50.外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	91,831,886.26		520,812,797.92
其中：美元	77,498,200.24	6.5342	506,388,740.01
港币	13,526,881.01	0.8359	11,307,255.11
欧元	282,365.01	7.8023	2,203,096.52
里亚尔	524,440.00	1.7423	913,706.29
应收账款	365,600,986.77		2,024,133,009.70
其中：美元	301,477,061.36	6.5342	1,969,911,414.33
港币	64,034,960.41	0.8359	53,527,463.76
欧元	88,965.00	7.8023	694,131.62
其他应收款	2,890,866.30		3,711,389.34
其中：美元	227,241.03	6.5342	1,484,838.34
港币	2,663,625.27	0.8359	2,226,551.00
短期借款	114,301,674.33		746,870,000.41
其中：美元	114,301,674.33	6.5342	746,870,000.41
应付账款	488,046,610.96		3,188,994,165.35
其中：美元	488,046,610.96	6.5342	3,188,994,165.35
其他应付款	4,324,129.83		21,879,686.15
其中：美元	3,205,365.61	6.5342	20,944,499.95

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
港币	1,118,764.22	0.8359	935,186.20

## (2) 境外经营实体说明

企业名称	经营地址	记账本位币
浪潮电子信息(香港)有限公司	香港	港币
浪潮(香港)电子有限公司	香港	港币
浪潮信息香港国际有限公司	香港	港币
InspurSystems, Inc.	美国	美元
Branch of Inspur Electronic Information Industry Co., Limited	沙特	里亚尔

## 六、合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合并：无。

2. 同一控制下企业合并：无。

3. 其他原因的合并范围变动：

2017年11月28日，公司新设全资子公司浪潮(青岛)电子信息产业有限公司，统一社会信用代码：91370203MA3EXKE68C，认缴注册资本1000万元。

2017年8月21日，公司新设全资子公司 Branch of Inspur Electronic Information Industry Co., Limited，认缴注册资本50万里亚尔(约92万元人民币)。

## 七、在其他主体中的权益

### 1. 子公司中的权益

#### 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
浪潮(北京)电子信息产业有限公司	北京	北京	电子产业	100		100	合并
北京浪潮安达科技投资有限公司	北京	北京	科技园区建设，资产管理；高新技术产业投资	100		100	设立
深圳市天和成实业发展有限公司	深圳	深圳	进出口	100		100	合并
浪潮电子信息(香港)有限公司	香港	香港	技术开发、咨询、引进与交流，进出口贸易，对外投资业务	100		100	设立
浪潮(香港)电子有限公司	香港	香港	贸易及投资		100	100	合并
浪潮信息香港国际有限公司	香港	香港	投资		100	100	设立
InspurSystems, Inc.	美国	美国	服务器研发、生产和销售		100	100	设立
济南东方联合科技发展有限公司	济南	济南	计算机软硬件、服务器的生产、销售、房产租赁、物业管理、货物进出口	100		100	合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
山东英信计算机技术有限公司	济南	济南	计算机软硬件技术开发、生产、销售；以自有资金对外投资		100	100	设立
郑州云海信息技术有限公司	郑州	郑州	计算机软硬件的技术开发、销售		100	100	设立
山东浪潮进出口有限公司	济南	济南	进出口	100		100	设立
广东浪潮大数据研究有限公司	广东	广州	服务器、存储及大数据相关产品的研发、生产、销售	100		100	设立
鼎天盛华(北京)软件技术有限公司	北京	北京	数据库、中间件	50.96		50.96	合并
济南浪潮云海商贸有限公司	济南	济南	计算机软硬件的销售、维修；货物及技术进出口	100		100	设立
贵州浪潮英信科技有限公司	贵州	贵州	计算机软硬件及辅助设备的开发、生产、销售	100		100	设立
Branch of Inspur Electronic Information Industry Co., Limited	沙特	沙特	IT 系统服务，包括系统设计，系统实施，系统运维等	100		100	设立
浪潮(青岛)电子信息产业有限公司	青岛	青岛	计算机软硬件及辅助设备的开发、生产、销售	100.00		100	设立

## 2.在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的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(%)		表决权比例(%)
				直接	间接	
山东浪潮云海云计算产业投资有限公司	济南	济南	计算机软件、硬件	33.33		33.33
济南浪潮高新科技投资发展有限公司	济南	济南	投资	40.00		40.00
东港股份有限公司	济南	济南	生产	3.566		3.566

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	浪潮云海		浪潮云海	
流动资产	209,744,605.20		290,588,372.09	
其中：现金和现金等价物	51,564,620.29		69,355,538.87	
非流动资产	302,658,876.32		316,790,174.20	
资产合计	512,403,481.52		607,378,546.29	
流动负债	133,465,423.65		212,978,663.25	
非流动负债	1,711,102.25		7,481,630.49	
负债合计	135,176,525.90		220,460,293.74	
少数股东权益	26,196,041.63		34,489,869.60	
归属于母公司股东权益	351,030,913.99		352,428,382.95	
按持股比例计算的净资产份额	117,010,304.67		117,476,127.65	

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	浪潮云海	浪潮云海
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	117,010,304.67	117,476,127.65
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	135,721,341.12	326,075,256.06
财务费用	-15,950.76	196,167.15
所得税费用	-606,861.29	-38,670.44
净利润	-21,876,141.06	-16,053,020.35
其他综合收益		
综合收益总额	-21,876,141.06	-16,053,020.35
本年度收到的来自合营企业的股利		

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	浪潮高新科技	东港股份	浪潮高新科技	东港股份
流动资产	361,998,373.73	1,317,724,594.77	389,029,234.44	1,350,463,559.58
非流动资产	20,312,469.60	919,086,214.47	23,060,936.89	858,633,798.96
资产合计	382,310,843.33	2,236,810,809.24	412,090,171.33	2,209,097,358.54
流动负债	4,335,133.00	659,215,493.54	28,637,374.24	603,259,700.17
非流动负债		59,466,000.79		13,559,947.87
负债合计	4,335,133.00	718,681,494.33	28,637,374.24	616,819,648.04
少数股东权益		2,753,799.11		70,187,878.87
归属于母公司股东权益	377,975,710.33	1,515,375,515.80	383,452,797.09	1,592,277,710.50
按持股比例计算的净资产份额	151,190,284.13	54,038,290.89	153,381,118.84	60,971,754.54
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	151,190,284.13	54,038,290.89	153,381,118.84	60,971,754.54
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	64,010,746.23	1,429,501,112.10	58,631,526.87	1,491,364,440.95
净利润	-5,477,086.76	230,822,728.33	10,762,264.58	219,143,663.99
其他综合收益				



	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	浪潮高新科技	东港股份	浪潮高新科技	东港股份
综合收益总额	-5,477,086.76	230,822,728.33	10,762,264.58	219,143,663.99
本年度收到的来自联营企业的股利		3,891,652.50		5,451,641.70

## 八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### (一)信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### (二)流动性风险

流动风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
浪潮集团有限公司	有限公司	济南	电子产业	82,121.86 万元	41.22	41.22

本企业最终控制方是山东省国资委。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1。

## 3、本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、2。

## 4、其他关联方情况

序号	关联方名称	关联方与本企业关系
1	济南浪潮网络科技发展有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
2	济南浪潮通达投资有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
3	山东浪潮数字媒体科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
4	临沂浪潮照明科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
5	山东浪潮汇彩投资控股有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
6	山东浪潮新世纪科技有限公司	受本公司控股股东重大影响
7	济南浪潮计算机科技发展有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
8	山东浪潮科技园投资有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
9	山东浪潮光电科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
10	山东浪潮华光光电子股份有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
11	山东华光光电子股份有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
12	山东浪潮华光照明有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
13	济南浪潮科技发展有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
14	山东浪潮优派教育科技有限公司	受本公司控股股东重大影响
15	山东中印服务外包专修学院	与本公司同受浪潮集团控制
16	山东汇众物联网科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
17	汇众物联网香港有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
18	山东浪潮集成电子科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
19	山东茗筑世家置业有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
20	山东茗筑华亭置业有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
21	济南茗筑华丽置业有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
22	山东茗筑华阳置业有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
23	济南恒源物业管理有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
24	济南浪潮高新科技投资发展有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
25	山东成泰索道发展有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
26	山东恩普依投资有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
27	浪潮电子(香港)有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
28	委内瑞拉工业科技有限公司	受本公司控股股东重大影响

序号	关联方名称	关联方与本企业关系
29	爱立信浪潮通信技术有限公司	受本公司控股股东重大影响
30	山东省电子器材有限公司	受本公司控股股东重大影响
31	聊城浪潮电子信息有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
32	青岛浪潮海风软件股份有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
33	济南浪潮微电计算机咨询服务有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
34	济南浪潮仁达电子科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
35	济南浪潮无线通信有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
36	浪潮软件集团有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
37	浪潮软件股份有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
38	山东浪潮通信系统有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
39	浪潮乐金数字移动通信有限公司	受本公司控股股东重大影响
40	山东金质信息技术有限公司	受本公司控股股东重大影响
41	山东浪潮融达医疗软件有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
42	山东浪潮软件网络工程科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
43	山东浪潮森亚网络技术有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
44	淄博浪潮信息科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
45	青岛浪潮软件产业有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
46	山东浪潮电子政务软件有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
47	济南浪潮领先信息科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
48	河北瑞风科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
49	山东浪潮检通信息科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
50	济南浪潮汇达电子科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
51	湖南浪潮云投科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
52	浪潮天元通信信息系统有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
53	湖北浪潮税控技术服务有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
54	青岛中广云联科技有公司	与本公司同受浪潮集团控制
55	山东云海安全认证服务有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
56	北京浪潮嘉信计算机信息技术有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
57	北京浪潮佳软信息技术有限公司	受本公司控股股东重大影响
58	济南欢乐城科技发展有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
59	山东超越数控电子股份有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
60	浪潮宇杭南京科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
61	浪潮（德州）信息科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
62	山东浪潮商用系统有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
63	山东万商购电子商务有限公司	受本公司控股股东重大影响
64	浪潮齐鲁海外投资发展有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
65	浪潮海外投资有限公司	与本公司同受浪潮集团控制

序号	关联方名称	关联方与本企业关系
66	浪潮国际有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
67	耀凯国际有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
68	济南启益信息科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
69	浪潮（山东）电子信息有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
70	山东浪潮金融软件信息有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
71	山东浪潮云网信息系统有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
72	浪潮通用软件有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
73	山东浪潮通软信息科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
74	济南浪潮系统软件有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
75	上海浪潮通软科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
76	北京通软科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
77	济南浪潮数字通信有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
78	青岛乐金浪潮数字通信有限公司	受本公司控股股东重大影响
79	济南浪潮铭达信息科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
80	浪潮（香港）云服务有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
81	浪潮电子有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
82	Intersource Technology Limited	与本公司同受浪潮集团控制
83	Timeone Technology Ltd	与本公司同受浪潮集团控制
84	LANGCHAO WORLDWIDE SERVICES LTD	与本公司同受浪潮集团控制
85	浪潮世科（山东）信息技术有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
86	浪潮世捷（北京）信息技术有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
87	浪潮世科（青岛）信息技术有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
88	浪潮高优（上海）信息技术有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
89	济南浪潮方智信息技术有限公司	受本公司控股股东重大影响
90	浪潮世科（西雅图）信息技术有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
91	Inspur Worldwide Ltd	与本公司同受浪潮集团控制
92	Inspur Global Services Ltd	与本公司同受浪潮集团控制
93	Inspur USA Inc.	与本公司同受浪潮集团控制
94	山东浪潮云海云计算产业投资有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
95	济南云海创业投资有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
96	山东浪潮汇享云计算科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
97	云南能投浪潮科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
98	山东蓝色云海信息基金管理有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
99	济南浪潮光电科技园投资有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
100	江苏浪潮数据软件系统有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
101	江苏浪潮信息科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
102	浪潮集团南通信息科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制

序号	关联方名称	关联方与本企业关系
103	滨州浪潮信息科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
104	安徽浪潮信息科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
105	黑龙江浪潮通软科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
106	海南浪潮云计算科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
107	浙江浪潮信息科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
108	聊城浪潮云海信息科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
109	甘肃浪潮云计算信息产业有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
110	济宁浪潮信息科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
111	长治浪潮云海云计算科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
112	贵州浪潮信息科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
113	菏泽浪潮信息科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
114	四川浪潮信息科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
115	四川浪潮信息技术有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
116	上海浪潮云计算科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
117	内蒙古浪潮信息科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
118	内蒙古证联信息技术有限责任公司	与本公司同受浪潮集团控制
119	呼伦贝尔浪潮信息科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
120	恩施浪潮云计算有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
121	焦作浪潮云计算有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
122	陕西浪潮云海电子信息科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
123	天津浪潮信息技术有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
124	重庆浪潮大数据产业发展有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
125	广东浪潮蔚海云计算有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
126	山东浪潮云投信息科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
127	山东浪潮云服务信息科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
128	济南浪潮开源信息科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
129	北京元朔科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
130	北京市天元伟业科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
131	北京市天元网络技术股份有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
132	重庆市擎天博元科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
133	北京天元创新科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
134	许昌浪潮云数信息技术有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
135	上海浪潮云计算服务有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
136	山东汇贸电子口岸有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
137	河北浪潮信息技术有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
138	湖南浪潮智投科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
139	江门浪潮云服务信息科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制

序号	关联方名称	关联方与本企业关系
140	山东汇通金融租赁有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
141	济南浪潮金迪信息科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
142	牡丹江浪潮云海科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
143	德阳浪潮云海科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
144	百色浪潮信息科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
145	南充浪潮云计算有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
146	济南浪潮数据技术有限公司	受本公司控股股东重大影响
147	广东浪潮软件有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
148	浪潮金融技术服务有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
149	山东浪潮云科信息科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
150	沈阳浪潮大数据创新应用有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
151	重庆浪潮政务云管理运营有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
152	浪潮思科网络科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
153	山东浪潮投资管理有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
154	四平浪潮云计算有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
155	浪潮（宁夏）云计算产业发展有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
156	浪潮（青岛）科技集团有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
157	浪潮云上（贵州）技术有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
158	POPULAR VISION LIMITED	与本公司同受浪潮集团控制
159	元通软件有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
160	济南浪潮元通信息科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
161	张家口浪潮广和云服务有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
162	济南浪潮创业投资合伙企业（有限合伙）	与本公司同受浪潮集团控制
163	宜宾浪潮科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
164	山东浪潮易云在线科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
165	数字云端有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
166	浪潮卓数大数据产业发展有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
167	济南浪潮大数据投资有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
168	满洲里浪潮信息科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
169	浪潮云投有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
170	浪潮海外投资发展有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
171	INSUR (UK) CO., LIMITED	与本公司同受浪潮集团控制
172	Inspur Germany GmbH	与本公司同受浪潮集团控制
173	Inspur International Bussiness LTD	与本公司同受浪潮集团控制
174	INSUR TECHNOLOGIES INDIA PRIVATE LIMITED	与本公司同受浪潮集团控制
175	INSUR RU CO., LTD	与本公司同受浪潮集团控制

## 5、关联交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
浪潮集团有限公司	货物	市场价格	5,721,684.99	0.03	6,752,863.70	0.06
浪潮软件股份有限公司	货物	市场价格	39,361,698.11	0.17	1,210,377.36	0.01
浪潮通信信息系统有限公司	货物	市场价格	630,086.47	0.00	1,527,461.57	0.01
浪潮通用软件有限公司	货物	市场价格	2,403,041.45	0.01	4,570,991.78	0.04
浪潮软件集团有限公司	货物	市场价格	68,498,437.13	0.30	1,849,115.83	0.02
山东浪潮电子政务软件有限公司	货物	市场价格	922,169.81	0.00	908,490.57	0.01
济南浪潮铭达信息科技有限公司	货物	市场价格	1,556,491.98	0.01	1,284,753.65	0.01
济南浪潮网络科技发展有限公司	货物	市场价格	144,298.29	0.00	235,652.99	0.00
内蒙古浪潮信息科技有限公司	货物	市场价格	1,871,415.10	0.01	0.00	0.00
山东浪潮云服务信息科技有限公司	货物	市场价格	34,967,779.76	0.15	7,637,032.08	0.07
Inspur_USA_Inc	货物	市场价格			80,135.42	0.00
山东超越数控电子有限公司	货物	市场价格	96,877.00	0.00	221,699.50	0.00
浪潮金融信息技术有限公司	货物	市场价格	174,358.97	0.00		
上海浪潮云计算科技有限公司	货物	市场价格	9,318,594.28	0.04		
数字云端有限公司	货物	市场价格	14,048,428.76	0.06		
云南能投浪潮科技有限公司	货物	市场价格	2,695,094.34	0.01		
合计			182,410,456.44	0.80	26,278,574.45	0.23

## 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
山东浪潮云服务信息科技有限公司	服务器、存储等	市场价格	299,474,481.74	1.17	166,876,672.65	1.32
浪潮软件集团有限公司	服务器、存储	市场价格	263,576,779.25	1.03	129,879,197.80	1.03
浪潮软件股份有限公司	服务器、存储	市场价格	103,368,896.16	0.41	51,534,624.54	0.41
浪潮集团有限公司	服务器、存储、技术服务等	市场价格	20,593,860.55	0.08	55,047,093.69	0.43
云南能投浪潮科技有限公司	服务器、存储	市场价格	34,754,632.68	0.14	26,371,090.38	0.21
内蒙古浪潮信息科技有限公司	服务器、存储	市场价格	11,303,146.28	0.04	17,435,587.53	0.14
山东超越数控电子有限公司	服务器、存储	市场价格	5,634,906.24	0.02	14,089,717.54	0.11
浪潮通信信息系统有限公司	服务器、存储	市场价格	14,744,271.51	0.06	12,054,211.54	0.10

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
浪潮通用软件有限公司	服务器、存储	市场价格	8,181,817.42	0.03	11,465,850.56	0.09
焦作浪潮云计算有限公司	服务器、存储	市场价格			7,678,752.14	0.06
浪潮国际有限公司	服务器、存储	市场价格			2,804,765.13	0.02
Inspur_USA_Inc	服务器、存储	市场价格	3,082,946.05	0.01	2,075,240.89	0.02
内蒙古证联信息技术有限责任公司	服务器、存储	市场价格	162,222.22	0.00	2,013,522.22	0.02
浪潮金融信息技术有限公司	服务器、存储	市场价格	378,580.82	0.00	1,308,387.82	0.01
浪潮世科(山东)信息技术有限公司	服务器、存储	市场价格	13,190.24	0.00	1,188,146.18	0.01
上海浪潮云计算科技有限公司	服务器、存储	市场价格	137,989.26	0.00	242,030.52	0.00
济南浪潮数据技术有限公司	服务器、存储	市场价格	109,433,213.61	0.43	234,230.72	0.00
浪潮(山东)电子信息有限公司	车辆费	市场价格			114,815.95	0.00
山东汇通金融租赁有限公司	车辆费	市场价格	49,594.40	0.00	51,313.20	0.00
聊城浪潮电子信息有限公司	服务器、存储	市场价格	707,521.37	0.00	46,452.99	0.00
山东茗筑世家置业有限公司	车辆费	市场价格	42,197.30	0.00	43,320.40	0.00
山东浪潮电子政务软件有限公司	服务器、存储	市场价格			17,986.29	0.00
山东浪潮华光照明有限公司	车辆费	市场价格			5,862.00	0.00
北京市天元网络技术股份有限公司	车辆费	市场价格	1,042,530.23	0.00	3,921.30	0.00
山东汇众物联网科技有限公司	车辆费	市场价格	6,261.40	0.00	3,684.80	0.00
爱立信浪潮通信技术有限公司	服务器、存储	市场价格			3,076.92	0.00
山东浪潮优派科技教育有限公司	车辆费	市场价格			1,865.50	0.00
山东浪潮森亚网络技术有限公司	车辆费	市场价格			1,269.00	0.00
济南浪潮高新科技投资发展有限公司	服务器、存储	市场价格	11,965.81	0.00	1,179.49	0.00
济南浪潮方智信息技术有限公司	车辆费	市场价格			836.00	0.00
浪潮宇航南京科技有限公司	服务器、存储	市场价格			256.41	0.00
北京天元创新科技有限公司	车辆费	市场价格	95,371.88	0.00	218.00	0.00
海南浪潮云计算科技有限公司	服务器、存储	市场价格	363,878.53	0.00	-230.77	0.00
浪潮天元通信信息系统有限公司	服务器、存储	市场价格	29,376.10	0.00	-	-
委内瑞拉工业科技有限公司	计算机散件	市场价格	168,765,785.63	0.66	-	-
聊城浪潮云海信息科技有限公司	服务器、存储	市场价格	256.41	0.00	-	-
沈阳浪潮大数据创新应用有限公司	服务器、存储	市场价格	64,102.56	0.00	-	-
Inspur_Worldwide_Limited	服务器、存储	市场价格	177,759.52	0.00	-	-
INSPUR TECHNOLOGIES INDIA PRIVATE LIMITED	服务器、存储	市场价格	169,947,827.83	0.67	-	-
济南浪潮网络科技发展有限公司	服务器、存储	市场价格	49,319,866.75	0.19	-	-



关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
Inspur Germany GmbH	服务器、存储	市场价格	788,388.62	0.00	-	-
INSPUR (UK)CO., LIMITED	服务器、存储	市场价格	15,543,206.02	0.06		
浪潮云上(贵州)技术有限公司	服务器、存储	市场价格	4,008,854.70	0.02	-	-
上海浪潮工贸有限公司	服务器、存储	市场价格	696,410.26	0.00		
上海浪潮通软科技有限公司	车辆费	市场价格	1,728.50	0.00		
德阳浪潮云海科技有限公司	车辆费	市场价格	3,012.00	0.00		
百色浪潮信息科技有限公司	车辆费	市场价格	4,525.50	0.00		
浪潮(青岛)科技集团有限公司	车辆费	市场价格	4,125.00	0.00		
Inspur International Bussiness LTD	服务器、存储	市场价格	9,911,723.55	0.04		
合计			1,296,427,203.90	5.09	502,594,949.34	3.98

## (2) 关联租赁情况

### I. 公司出租情况如下表列示

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
本公司	浪潮集团有限公司	物业收入	2017/1/1	2017/12/31	周边同类市场价格	116,831.36
本公司	浪潮集团有限公司	房屋	2017/1/1	2017/12/31	周边同类市场价格	195,444.82
本公司	浪潮通用软件有限公司	物业收入	2017/1/1	2017/12/31	周边同类市场价格	103,336.26
本公司	浪潮通用软件有限公司	房屋	2017/1/1	2017/12/31	周边同类市场价格	276,284.39
本公司	山东超越数控电子有限公司	物业收入	2017/1/1	2017/12/31	周边同类市场价格	2,236,304.08
本公司	山东超越数控电子有限公司	房屋	2017/1/1	2017/12/31	周边同类市场价格	3,544,151.93
本公司	浪潮软件集团有限公司	物业收入	2017/1/1	2017/12/31	周边同类市场价格	1,143,271.95
本公司	浪潮软件集团有限公司	房屋	2017/1/1	2017/12/31	周边同类市场价格	1,747,934.35
本公司	浪潮金融信息技术有限公司	物业收入	2017/1/1	2017/12/31	周边同类市场价格	692,873.64
本公司	浪潮金融信息技术有限公司	房屋	2017/1/1	2017/12/31	周边同类市场价格	1,049,208.71
本公司	山东浪潮云服务信息科技有限公司	物业收入	2017/1/1	2017/12/31	周边同类市场价格	37,905.58
本公司	山东浪潮云服务信息科技有限公司	房屋	2017/1/1	2017/12/31	周边同类市场价格	63,777.67
本公司	浪潮思科网络科技有限公司	物业收入	2017/1/1	2017/12/31	周边同类市场价格	55,241.15
本公司	浪潮思科网络科技有限公司	房屋	2017/1/1	2017/12/31	周边同类市场价格	83,650.88
合计						11,346,216.79

### II. 公司承租情况如下表列示

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
TimeoneTechnologyLtd	本公司	房屋	2017/1/1	2017/12/31	周边同类市场价格	558,636.80
浪潮集团有限公司	本公司	房屋	2017/1/1	2017/12/31	周边同类市场价格	5,234,164.03
浪潮集团有限公司	本公司	物业收入	2017/1/1	2017/12/31	周边同类市场价格	947,213.73
济南浪潮铭达信息科技有限公司	本公司	房屋	2017/1/1	2017/12/31	周边同类市场价格	8,802,512.94
济南浪潮铭达信息科技有限公司	本公司	物业收入	2017/1/1	2017/12/31	周边同类市场价格	1,060,639.22
合计						16,603,166.72

### (3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浪潮软件集团有限公司	21,807.12	2014/3/18	2019/1/5	否
浪潮软件集团有限公司	344,000.00	2015/11/27	2017/6/18	是
浪潮软件集团有限公司	16,000.00	2015/11/27	2019/9/19	否
浪潮软件集团有限公司	110,000.00	2015/12/17	2017/11/26	是
浪潮软件集团有限公司	10,000.00	2015/12/21	2017/12/20	是
浪潮软件集团有限公司	240,000.00	2016/1/28	2017/8/30	是
浪潮集团有限公司	300,000,000.00	2016/4/15	2019/4/14	否
浪潮集团有限公司	208,070,400.00	2016/12/27	2017/6/26	是
浪潮集团有限公司	138,779,600.00	2016/12/28	2017/6/27	是
浪潮集团有限公司	400,000,000.00	2017/7/3	2018/7/2	否
浪潮集团有限公司	100,000,000.00	2017/7/3	2020/7/2	否
浪潮集团有限公司	196,026,000.00	2017/12/15	2018/3/14	否

### (4) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	620.65 万元	668.41 万元

## 6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应收账款	浪潮（山东）电子信息有限公司	56,825.51	54,775.51
应收账款	浪潮集团有限公司	24,989,891.16	25,968,552.84
应收账款	浪潮软件集团有限公司	31,870,172.47	10,405,522.04
应收账款	浪潮天元通信信息系统有限公司	1,355.27	3,121,081.32
应收账款	浪潮通用软件有限公司	835,415.34	452,134.99
应收账款	山东超越数控电子股份有限公司	1,410,822.43	4,265,933.74

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应收账款	浪潮软件股份有限公司	489,390.22	1,854,949.02
应收账款	委内瑞拉工业科技有限公司	283,606,581.47	288,972,904.52
应收账款	InspurUSAInc.	617,481.90	2,164,635.35
应收账款	济南浪潮网络科技发展有限公司	11,164,673.59	3,610,711.00
应收账款	浪潮国际有限公司	0.00	3,089,510.88
应收账款	云南能投浪潮科技有限公司	0.00	1,382,049.97
应收账款	浪潮金融信息技术有限公司	0.00	562,450.00
应收账款	Inspur International Bussiness LTD	2,910,117.05	0.00
应收账款	INSPUR OVERSEAS INVESTMENT AND DEVELOPMENT CO LIMITED	850,099.42	0.00
应收账款	INSPUR(UK)CO., LIMITED	15,331,356.81	0.00
应收账款	InspurGermanyGmbH	752,841.42	0.00
应收账款	INSPUR TECHNOLOGIES INDIA PRIVATE LIMITED	166,444,285.59	0.00
应收账款	北京市天元网络技术股份有限公司	1,180,110.00	0.00
应收账款	济南浪潮数据技术有限公司	43,486,879.59	0.00
应收账款	浪潮天元通信信息系统有限公司	982,981.93	0.00
应收账款	内蒙古浪潮信息科技有限公司	1,634,315.00	0.00
应收账款	山东浪潮云服务信息科技有限公司	1,917,920.00	0.00
应收账款	上海浪潮云计算服务有限公司	2,140.00	0.00
应收账款	上海浪潮云计算科技有限公司	20,000.00	0.00
其他应收款	浪潮（山东）电子信息有限公司	94,802.92	84,196.38
其他应收款	浪潮（德州）信息科技有限公司	594.81	0.00
其他应收款	浪潮集团有限公司	8,853,114.39	9,273,811.91
其他应收款	浪潮软件股份有限公司	1,482,283.10	2,606,228.13
其他应收款	浪潮软件集团有限公司	15,966,046.91	18,651,495.47
其他应收款	浪潮世科（山东）信息技术有限公司	15,466.50	5,156.19
其他应收款	浪潮天元通信信息系统有限公司	0.00	10,679.49
其他应收款	浪潮通用软件有限公司	1,311,286.19	1,531,921.25
其他应收款	山东超越数控电子股份有限公司	78,278.60	100,752.42
其他应收款	山东浪潮金融软件信息有限公司	179,307.65	179,307.65
其他应收款	山东浪潮新世纪科技有限公司	1,099.58	1,099.58
其他应收款	山东浪潮云海云计算产业投资有限公司	92,382.23	92,382.23
其他应收款	山东茗筑世家置业有限公司	33,165.43	16,837.60
其他应收款	青岛乐金浪潮数字通信有限公司	7,950.00	7,950.00
其他应收款	山东浪潮森亚网络技术有限公司	2,197.26	2,197.26
其他应收款	山东浪潮云服务信息科技有限公司	7,710.60	7,710.60
其他应收款	山东中印服务外包专修学院	161.46	161.46
其他应收款	云南能投浪潮科技有限公司	2,137.01	2,182.05
其他应收款	北京通软科技有限公司	110,000.00	10,000.00

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应收款	济南浪潮铭达信息科技有限公司	0.00	1,218,862.50
其他应收款	浪潮金融信息技术有限公司	0.00	27,065.10
其他应收款	山东浪潮华光照明有限公司	0.00	6,858.54
其他应收款	山东浪潮优派科技教育有限公司	2,182.64	2,182.64
其他应收款	上海浪潮通软科技有限公司	36,007.90	13,528.60
其他应收款	上海浪潮云计算科技有限公司	130,718.87	95,037.55
其他应收款	百色浪潮信息科技有限公司	902.66	0.00
其他应收款	浪潮（青岛）科技集团有限公司	2,392.65	0.00
其他应收款	浪潮思科网络科技有限公司	4,931.90	0.00
其他应收款	浪潮天元通信信息系统有限公司	33,453.34	0.00
其他应收款	山东汇通金融租赁有限公司	4,628.88	0.00
其他应收款	山东浪潮森亚网络技术有限公司	2,197.26	
预付款项	北京通软科技有限公司	0.00	100,000.00
预付款项	浪潮通用软件有限公司	3,036,200.00	119,500.00
预付款项	浪潮软件集团有限公司	40,235.00	0.00
预付款项	内蒙古浪潮信息科技有限公司	600,000.00	600,000.00
预付款项	山东浪潮云服务信息科技有限公司	4,670,723.00	0.00
预付款项	济南浪潮铭达信息科技有限公司	0.01	0.00
预付款项	浪潮金融信息技术有限公司	66,000.00	0.00
预付款项	上海浪潮云计算科技有限公司	5,121,890.00	0.00
预付款项	许昌浪潮云数信息技术有限公司	212,896.66	0.00
预付款项	数字云端有限公司	9,979,200.00	
应付账款	山东浪潮华光照明有限公司	5,450.00	450.00
应付账款	浪潮集团有限公司	79,080.91	65,517.99
应付账款	浪潮乐金数字移动通信有限公司	21,096.00	21,096.00
应付账款	浪潮软件股份有限公司	1,285,550.06	1,285,550.06
应付账款	浪潮通信信息系统有限公司	105,500.42	0.00
应付账款	浪潮软件集团有限公司	59,026,275.00	0.00
应付账款	浪潮天元通信信息系统有限公司	199,623.44	0.00
应付账款	浪潮通用软件有限公司	1,634,523.00	0.00
应付账款	山东浪潮云服务信息科技有限公司	10,914,062.70	0.00
其他应付款	浪潮集团有限公司	763,771.19	3,246,151.29
其他应付款	浪潮通信信息系统有限公司	42,791.15	39,301.00
其他应付款	济南浪潮网络科技发展有限公司	8.76	8.76
其他应付款	济南浪潮铭达信息科技有限公司	93,574.84	0.00
其他应付款	浪潮金融信息技术有限公司	840.58	0.00
其他应付款	浪潮软件集团有限公司	1,596,000.00	0.00
其他应付款	浪潮世科(山东)信息技术有限公司	2,949.92	0.00

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应付款	山东浪潮华光照明有限公司	18,868.20	0.00
其他应付款	云南浪潮科技有限公司	10,000.00	0.00
其他应付款	浪潮（山东）电子信息有限公司	854.70	0.00
预收账款	河北瑞风科技有限公司	1,000.00	1,000.00
预收账款	浪潮软件股份有限公司	16,899,532.15	1,645,011.00
预收账款	浪潮软件集团有限公司	7,319,216.93	9,936,044.82
预收账款	聊城浪潮电子信息有限公司	0.02	186,600.02
预收账款	内蒙古浪潮信息科技有限公司	150,000.00	1,979,635.00
预收账款	山东浪潮云海云计算产业投资有限公司	606,000.00	606,000.00
预收账款	云南能投浪潮科技有限公司	353,770.01	24,000.00
预收账款	浪潮集团有限公司	1,136,163.65	1,048,431.03
预收账款	浪潮（山东）电子信息有限公司	65,040.66	65,040.66
预收账款	山东浪潮云服务信息科技有限公司	17,516,710.77	10,869,530.01
预收账款	山东浪潮电子政务软件有限公司	760.00	760.00
预收账款	INSPUR INTERNATIONAL BUSINESS LIMIT	10,807,574.03	0.00
预收账款	INSPUR WORLDWIDE SERVICES	105,788.73	0.00
预收账款	Inspur_Worldwide_Limited	115,783.32	0.00
预收账款	莱州浪潮通用软件有限公司	3,063.01	0.00
预收账款	浪潮金融信息技术有限公司	0.04	0.00
预收账款	浪潮思科网络科技有限公司	0.03	0.00
预收账款	浪潮天元通信信息系统有限公司	14,400.00	0.00
预收账款	浪潮通用软件有限公司	27,972.71	0.00
预收账款	许昌浪潮云数信息技术有限公司	12,800.00	0.00

## 十、股份支付

无。

## 十一、承诺及或有事项

### 1. 重大承诺事项

公司不存在需要披露的重大承诺事项。

### 2. 或有事项

公司不存在需要披露的或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

### 1. 利润分配情况

公司 2017 年度利润分配预案及资本公积金转增股本预案情况：以公司目前总股本 1,289,252,171 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.40 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 2. 其他资产负债表日后事项说明

除上述事项外，截至财务报告批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项

### 1. 前期会计差错更正

本报告期公司未发生前期会计差错。

### 2. 债务重组

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要说明的债务重组事项。

### 3. 资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要说明的非货币性资产交换事项。

#### (2) 其他资产置换

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要说明的其他资产交换事项。

### 4. 年金计划

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要说明的年金计划事项。

### 5. 终止经营

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要说明的终止经营事项。

### 6. 分部信息

本公司的业务主要为服务器及其配件的研发生产和销售，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

## 十四、母公司财务报表重要项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 应收账款应收账款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,684,466,282.03	42.93			1,684,466,282.03
2. 按组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1	2,238,915,577.23	57.07	141,685,799.06	6.33	2,097,229,778.17
组合小计	2,238,915,577.23	57.07	141,685,799.06	6.33	2,097,229,778.17
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	3,923,381,859.26	100.00	141,685,799.06	3.61	3,781,696,060.20

种类	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	524,103,092.45	24.27			524,103,092.45
2.按组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1	1,634,965,455.19	75.73	104,956,460.37	6.42	1,530,008,994.82
组合小计	1,634,965,455.19	75.73	104,956,460.37	6.42	1,530,008,994.82
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	2,159,068,547.64	100.00	104,956,460.37	4.86	2,054,112,087.27

#### 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提理由
应收子公司货款	1,684,466,282.03	0.00	0.00	收回可能性高
合计	1,684,466,282.03	0.00	0.00	—

#### 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,119,321,707.07	105,966,085.35	5.00
1至2年	90,678,923.02	18,135,784.60	20.00
2至3年	18,493,428.70	9,246,714.35	50.00
3至4年	2,569,545.77	2,055,636.62	80.00
4至5年	997,683.00	798,146.40	80.00
5年以上	6,854,289.67	5,483,431.74	80.00
合计	2,401,974,499.99	141,685,799.06	6.33

确定该组合依据的说明详见附注三、11。

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 36,729,338.69 元；本期无收回或转回坏账准备金额的情况。

#### (3) 本期无实际核销的应收账款

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 2,293,192,974.35 元，占应收账款期末余额合计数的比例 58.45%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 31,084,775.51 元。

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	终止确认金额	金融资产转移的方式
应收账款	1,864,450,199.77	无追索权保理
合计	1,864,450,199.77	

## 2. 其他应收款

## (1) 其他应收款按种类列示如下

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	41,502,061.52	35.17			41,502,061.52
2.按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1	76,514,015.60	64.83	19,512,381.65	25.50	57,001,633.95
组合小计	76,514,015.60	64.83	19,512,381.65	25.50	57,001,633.95
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	118,016,077.12	100.00	19,512,381.65	16.53	98,503,695.47

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	26,091,452.11	23.57			26,091,452.11
2.按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1	84,608,032.84	76.43	16,474,087.54	19.47	68,133,945.30
组合小计	84,608,032.84	76.43	16,474,087.54	19.47	68,133,945.30
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	110,699,484.95		16,474,087.54	14.88	94,225,397.41

## 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提理由
往来款	41,502,061.52	0.00	0.00	子公司代收款
合计	41,502,061.52	0.00	—	—

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	46,666,939.78	2,333,346.99	5.00
1至2年	7,965,148.05	1,593,029.61	20.00
2至3年	6,398,457.22	3,199,228.61	50.00
3至4年	4,147,002.94	3,317,602.35	80.00
4至5年	3,904,749.07	3,123,799.26	80.00
5年以上	7,431,718.54	5,945,374.83	80.00
合计	76,514,015.60	19,512,381.65	25.50



确定该组合依据的说明详见附注三、11。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 3,038,294.11 元。

## (3) 本报告期无实际核销的其他应收款

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	30,690,796.09	35,160,876.85
保证金	24,749,358.93	31,529,478.07
往来款	62,073,559.21	42,903,273.15
其他	502,362.89	1,105,856.88
合计	118,016,077.12	110,699,484.95

## (5) 按欠款方归集的其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
国信招标集团股份有限公司	投标保证金	5,307,272.00	0-1 年	4.50	265,363.60
南京苏宁电子信息技术有限公司	投标保证金	5,182,400.00	0-1 年	4.39	259,120.00
浪潮软件集团有限公司	投标保证金、往来款	1,674,134.77	0-1 年	1.42	83,706.74
中国科学院北京基因组研究所	投标保证金	1,420,000.00	0-1 年	1.20	71,000.00
中捷通信有限公司	投标保证金	1,322,278.34	0-1 年	1.12	66,113.92
合计		14,906,085.11		12.63	745,304.26

## 3. 长期股权投资

### (1) 总体情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	933,377,062.38		933,377,062.38	902,417,250.38		902,417,250.38
对联营、合营企业投资	322,238,879.70		322,238,879.70	331,829,001.03		331,829,001.03
合计	1,255,615,942.08		1,255,615,942.08	1,234,246,251.41		1,234,246,251.41

### (2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浪潮(北京)电子信息产业有限公司	61,722,500.00			61,722,500.00		
深圳市天和成实业发展有限公司	8,670,924.83			8,670,924.83		
济南东方联合科技发展有限公司	477,750,230.55			477,750,230.55		
山东浪潮进出口有限公司	230,723,365.00			230,723,365.00		
浪潮电子信息(香港)有限公司	61,060,230.00			61,060,230.00		
北京浪潮安达科技投资有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
广东浪潮大数据研究有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
济南浪潮云海商贸有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
鼎天盛华（北京）软件技术有限公司	12,490,000.00			12,490,000.00		
贵州浪潮英信科技有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
Branch of Inspur Electronic Information Industry Co., Limited（沙特公司）		959,812.00		959,812.00		
浪潮（青岛）电子信息产业有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	902,417,250.38	30,959,812.00		933,377,062.38		

**(2) 对联营、合营企业投资**

(3) 被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资收益（损失）	其他综合收益调整	其他权益变动
合营企业：						
山东浪潮云海云计算产业投资有限公司	117,476,127.65			-7,006,546.18		6,540,723.20
小计	117,476,127.65			-7,006,546.18		6,540,723.20
联营企业：						
济南浪潮高新科技投资发展有限公司	153,381,118.84			-2,190,834.70		
东港股份有限公司	60,971,754.54		983,501.58	8,276,884.68	-2,317,347.54	
北京中航嘉信计算机信息技术有限公司						
小计	214,352,873.38		983,501.58	6,086,049.98	-2,317,347.54	
合计	331,829,001.03		983,501.58	-920,496.20	-2,317,347.54	6,540,723.20

**续表**

被投资单位	本期增减变动		期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	其他			
合营企业：					
山东浪潮云海云计算产业投资有限公司			117,010,304.67		
小计			117,010,304.67		
联营企业：					
济南浪潮高新科技投资发展有限公司			151,190,284.14		
东港股份有限公司	3,891,652.50	-8,017,846.71	54,038,290.89		
北京中航嘉信计算机信息技术有限公司					
小计	3,891,652.50	-8,017,846.71	205,228,575.03		
合计	3,891,652.50	-8,017,846.71	322,238,879.70		

**4. 营业收入和营业成本**

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	22,129,797,927.20	20,212,316,028.67	11,306,098,797.42	10,214,107,358.16
其他业务	56,232,267.50	12,223,551.63	93,099,721.06	65,658,931.96
合计	22,186,030,194.70	20,224,539,580.30	11,399,198,518.48	10,279,766,290.12

#### 4. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-920,496.20	10,656,427.00
处置长期股权投资产生的投资收益	42,564,962.96	210,128,027.52
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	48,677,309.92	18,670,713.25
合计	90,321,776.68	239,455,167.77

### 十五、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

(1) 根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》[证监会公告（2008）43 号]及证监会公告[2011]41 号，本公司非经常性损益如下：

项目	金额	注释
1. 非流动资产处置损益	57,047,562.78	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	51,327,537.71	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 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		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 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		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	139,594.49	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 所得税影响额	-14,823,987.94	
23. 少数股东权益影响额	-1,629.24	

项目	金额	注释
合计	93,689,077.80	

## 2、净资产收益率及每股收益

本公司按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《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》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

### （1）本年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.35	0.3901	0.3901
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.52	0.3046	0.3046

### （2）上年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.57	0.2882	0.2882
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.55	0.0589	0.0589

### （3）每股收益计算过程

项目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	427,530,774.37	287,024,706.42
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	333,841,696.57	58,679,608.11
期初股份总数	S0	999,282,714.00	959,725,752.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	289,969,457.00	39,556,962.00
报告期月份数	M0	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	4	11
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	1,095,939,199.67	995,986,300.50
基本每股收益(I)		0.3901	0.2882
基本每股收益(II)		0.3046	0.0589
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	427,530,774.37	287,024,706.42
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	333,841,696.57	58,679,608.11
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		1,095,939,199.67	995,986,300.50
稀释每股收益(I)		0.3901	0.2882
稀释每股收益(II)		0.3046	0.0589

#### ①基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$$S=S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0-Sj \times Mj \div M_0-Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## ②稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S_0 + S_1 + Si \times Mi \div M_0 - Sj \times Mj \div M_0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

浪潮电子信息产业股份有限公司

2018年3月26日