

浪潮电子信息产业股份有限公司

审计报告

和信审字（2019）第 000215 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	20-122



山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇一九年三月二十八日

审计报告

和信审字(2019)第 000215 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 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及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 2018 年度营业收入 4,694,082.03 万元，较上年增长 84.17%，主要为服务器及部件收入。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。



2018年12月31日存货账面余额865,266.45万元，已计提跌价准备43,594.79万元，账面净值821,671.67万元。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2018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2018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。



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，检查使用状态。

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

2019年3月28日



合并资产负债表

2018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

资产	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	5,534,674,279.22	2,409,834,489.37
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		-	-
应收票据及应收账款	五、2	5,085,804,701.41	4,181,927,860.41
其中：应收票据		122,534,751.96	243,194,287.30
应收账款		4,963,269,949.45	3,938,733,573.11
预付款项	五、3	64,152,085.50	64,153,774.81
其他应收款	五、4	111,481,940.11	77,822,667.19
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	五、5	8,216,716,657.16	4,987,139,638.18
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、6	4,436,376,803.16	4,155,587,808.76
流动资产合计		23,449,206,466.56	15,876,466,238.72
非流动资产：			
可供出售金融资产	五、7	-	31,456,666.54
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	五、8	313,829,163.20	322,238,879.70
投资性房地产	五、9	102,519,183.63	105,763,586.35
固定资产	五、10	592,888,334.44	402,939,514.55
在建工程	五、11	132,689,086.07	8,667,909.89
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、12	831,878,342.02	817,729,017.28
开发支出	五、13	-	241,061,266.64
商誉	五、14	643,015.39	643,015.39
长期待摊费用	五、15	38,564,864.11	23,378,243.46
递延所得税资产	五、16	121,804,648.18	47,565,723.31
其他非流动资产	五、17	15,249,061.46	3,591,005.59
非流动资产合计		2,150,065,698.50	2,005,034,828.70
资产总计		25,599,272,165.06	17,881,501,067.42

合并资产负债表（续）

2018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

负债或所有者权益（或股东权益）	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	五、18	2,090,300,818.24	3,582,568,864.41
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		-	-
应付票据及应付账款	五、19	10,479,806,402.82	5,483,556,024.38
预收款项	五、20	593,479,606.08	781,921,179.00
应付职工薪酬	五、21	192,691,688.20	90,720,744.72
应交税费	五、22	185,900,375.56	57,729,274.61
其他应付款	五、23	183,991,457.53	171,854,072.79
其中：应付利息		37,543,912.01	4,263,227.78
应付股利		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债	五、24	2,000,000,000.00	-
流动负债合计		15,726,170,348.43	10,168,350,159.91
非流动负债：			
长期借款	五、25	222,790,473.83	400,000,000.00
应付债券	五、26	200,000,000.00	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款	五、27	916,828.00	1,007,737.00
预计负债		-	-
递延收益	五、28	139,661,066.62	30,495,086.67
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		563,368,368.45	431,502,823.67
负债合计		16,289,538,716.88	10,599,852,983.58
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、29	1,289,252,171.00	1,289,252,171.00
其他权益工具	五、30	996,819,811.32	-
其中：优先股		-	-
永续债		996,819,811.32	-
资本公积	五、31	4,279,707,655.49	4,229,749,454.56
减：库存股		-	-
其他综合收益	五、32	43,195,776.13	123,281.69
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	五、33	222,255,899.72	198,459,864.79
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、34	2,144,040,384.58	1,560,808,569.63
归属于母公司所有者权益合计		8,975,271,698.24	7,278,393,341.67
少数股东权益		334,461,749.94	3,254,742.17
所有者权益合计		9,309,733,448.18	7,281,648,083.84
负债和所有者权益总计		25,599,272,165.06	17,881,501,067.42

法定代表人：张磊

主管会计工作负责人：彭震

会计机构负责人：吴龙

资产负债表

2018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

资产	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		4,104,709,292.57	1,946,483,574.93
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		-	-
应收票据及应收账款	十五、1	6,472,967,448.13	4,024,172,057.50
其中：应收票据		122,534,751.96	242,475,997.30
应收账款		6,350,432,696.17	3,781,696,060.20
预付款项		26,937,602.38	109,308,895.86
其他应收款	十五、2	143,297,317.11	98,503,695.47
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
存货		5,972,902,427.80	3,473,875,082.29
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		4,014,494,953.01	3,981,200,242.68
流动资产合计		20,735,309,041.00	13,633,543,548.74
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	31,456,666.54
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十五、3	1,691,044,825.58	1,255,615,942.08
投资性房地产		-	-
固定资产		343,001,182.98	252,522,012.70
在建工程		-	5,014,909.20
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		704,994,705.76	697,514,393.35
开发支出		-	241,061,266.64
商誉		-	-
长期待摊费用		23,570,598.49	9,318,462.19
递延所得税资产		86,290,416.53	31,069,950.49
其他非流动资产		674,393.84	2,636,344.59
非流动资产合计		2,849,576,123.18	2,526,209,947.78
资产总计		23,584,885,164.18	16,159,753,496.52

资产负债表（续）

2018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

负债或所有者权益（或股东权益）	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		1,051,720,800.00	3,423,776,864.00
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		-	-
应付票据及应付账款		9,356,268,417.35	3,872,949,949.78
预收款项		328,994,530.14	719,953,552.67
应付职工薪酬		84,408,528.55	55,220,190.34
应交税费		76,001,586.75	22,135,544.93
其他应付款		2,028,798,289.99	512,884,115.38
其中：应付利息		37,543,912.01	4,126,324.92
应付股利		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		2,000,000,000.00	-
流动负债合计		14,926,192,152.78	8,606,920,217.10
非流动负债：			
长期借款		100,000,000.00	400,000,000.00
应付债券		200,000,000.00	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		916,828.00	1,007,737.00
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		31,067,432.33	29,392,566.67
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		331,984,260.33	430,400,303.67
负债合计		15,258,176,413.11	9,037,320,520.77
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,289,252,171.00	1,289,252,171.00
其他权益工具		996,819,811.32	-
其中：优先股		-	-
永续债		996,819,811.32	-
资本公积		4,542,586,332.38	4,492,879,340.27
减：库存股		-	-
其他综合收益		18,903,347.63	18,903,347.63
专项储备		-	-
盈余公积		218,967,309.04	198,035,403.17
未分配利润		1,260,179,779.70	1,123,362,713.68
所有者权益（或股东权益）合计		8,326,708,751.07	7,122,432,975.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计		23,584,885,164.18	16,159,753,496.52

法定代表人：张磊

主管会计工作负责人：彭震

会计机构负责人：吴龙

合并利润表

2018年1-12月

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	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、35	46,940,820,299.58	25,488,175,696.93
二、营业总成本		46,307,709,807.34	25,176,965,872.71
减：营业成本	五、35	41,767,056,951.49	22,791,923,206.90
税金及附加	五、36	53,334,460.97	33,640,338.50
销售费用	五、37	1,229,251,623.64	794,101,869.16
管理费用	五、38	576,757,629.21	271,613,863.32
研发费用	五、39	1,746,667,122.31	800,559,457.22
财务费用	五、40	424,286,802.10	217,209,042.71
其中：利息费用		418,654,368.51	175,605,995.99
利息收入		7,565,456.25	27,573,985.07
资产减值损失	五、41	510,355,217.62	267,918,094.90
加：其他收益	五、42	82,985,286.28	89,809,646.51
投资收益（损失以“-”号填列）	五、43	65,914,768.97	90,321,776.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-22,957,382.33	41,644,466.76
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、44	1,694,253.91	14,482,599.82
三、营业利润（损失以“-”号填列）		783,704,801.40	505,823,847.23
加：营业外收入	五、45	6,691,707.81	528,650.88
减：营业外支出	五、46	797,994.68	389,056.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		789,598,514.53	505,963,441.71
减：所得税费用	五、47	138,251,428.22	81,547,763.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		651,347,086.31	424,415,677.92
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		651,347,086.31	424,415,677.92
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（二）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		658,597,936.72	427,530,774.37
少数股东损益		-7,250,850.41	-3,115,096.45
六、其他综合收益的税后净额	五、48	43,072,494.44	-30,639,104.54
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		43,072,494.44	-30,639,104.54
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额		-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		43,072,494.44	-30,639,104.54
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-	-2,317,347.54
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		43,072,494.44	-28,321,757.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		694,419,580.75	393,776,573.38
归属于母公司所有者的综合收益总额		701,670,431.16	396,891,669.83
归属于少数股东的综合收益总额		-7,250,850.41	-3,115,096.45
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.5108	0.3901
（二）稀释每股收益（元/股）		0.5102	0.3901

本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：0元，上期被合并方实现的净利润为：0元。

法定代表人：张磊

主管会计工作负责人：彭震

会计机构负责人：吴龙

利润表

2018年1-12月

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	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五、4	42,300,308,640.90	22,186,030,194.70
减：营业成本	十五、4	38,667,403,310.39	20,224,539,580.30
税金及附加		30,133,716.07	20,043,267.91
销售费用		660,184,752.48	504,210,113.51
管理费用		467,819,949.50	262,168,484.78
研发费用		1,579,844,097.32	630,784,241.03
财务费用		332,995,093.83	224,843,501.25
其中：利息费用		283,786,884.88	166,266,312.01
利息收入		5,676,251.06	25,421,693.04
资产减值损失		395,474,027.04	163,184,983.93
加：其他收益		46,692,801.09	55,036,571.16
投资收益（损失以“－”号填列）	十五、5	65,914,768.97	90,321,776.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-22,957,382.33	41,644,466.76
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-	14,482,599.82
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		279,061,264.33	316,096,969.66
加：营业外收入		3,859,998.66	350,213.35
减：营业外支出		375,064.22	372,405.04
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		282,546,198.77	316,074,777.97
减：所得税费用		73,227,140.04	39,037,888.38
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		209,319,058.73	277,036,889.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		209,319,058.73	277,036,889.59
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-2,317,347.54
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额		-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-2,317,347.54
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-	-2,317,347.54
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		-	-
六、综合收益总额		209,319,058.73	274,719,542.05

法定代表人：张磊

主管会计工作负责人：彭震

会计机构负责人：吴龙

合并现金流量表

2018年1-12月

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	本期金额	上期金额	项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：				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		53,763,231,275.10	26,146,469,087.24	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		-	-	投资活动现金流入小计		34,400,271,772.72	18,365,279,137.41
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		418,568,814.13	293,222,365.46
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-	投资支付的现金		34,225,065,948.30	21,331,468,621.21
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		-	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		-	-	投资活动现金流出小计		34,643,634,762.43	21,624,692,274.39
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-	投资活动产生的现金流量净额		-243,362,989.71	-3,259,413,136.98
拆入资金净增加额		-	-	三、筹资活动产生的现金流量：			
回购业务资金净增加额		-	-	吸收投资收到的现金		1,321,839,862.38	2,967,068,690.18
收到的税费返还		643,882,606.91	237,898,793.23	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		326,666,667.00	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、49	249,550,252.40	257,368,348.04	取得借款收到的现金		11,968,894,309.57	5,516,618,313.64
经营活动现金流入小计		54,656,664,134.41	26,641,736,228.51	发行债券收到的现金		2,200,000,000.00	-
购买商品、接受劳务支付的现金		49,682,151,579.92	24,219,688,514.11	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		-	-	筹资活动现金流入小计		15,490,734,171.95	8,483,687,003.82
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-	偿还债务支付的现金		13,535,916,664.28	4,212,269,818.28
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		361,626,200.43	176,362,436.23
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、49	290,000.00	53,299.60
支付给职工以及为职工支付的现金		1,078,974,297.89	771,055,519.48	筹资活动现金流出小计		13,897,832,864.71	4,388,685,554.11
支付的各项税费		344,693,104.36	293,704,015.29	筹资活动产生的现金流量净额		1,592,901,307.24	4,095,001,449.71
支付其他与经营活动有关的现金	五、49	2,220,488,105.66	1,102,440,333.02	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		73,972,635.90	-22,953,911.59
经营活动现金流出小计		53,326,307,087.83	26,386,888,381.90	五、现金及现金等价物净增加额		2,753,868,000.01	1,067,482,247.75
经营活动产生的现金流量净额		1,330,357,046.58	254,847,846.61	加：期初现金及现金等价物余额		2,374,967,510.21	1,307,485,262.46
二、投资活动产生的现金流量：				六、期末现金及现金等价物余额		5,128,835,510.22	2,374,967,510.21
收回投资收到的现金		34,303,261,646.71	18,308,586,188.88				
取得投资收益收到的现金		94,061,049.17	52,568,962.42				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,949,076.84	4,119,912.48				

公司法定代表人：张磊

主管会计工作的负责人：彭震

会计机构负责人：吴龙

现金流量表

2018年1-12月

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	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		46,601,703,540.01	23,740,902,584.30
收到的税费返还		23,428,966.75	35,008,049.17
收到其他与经营活动有关的现金		7,768,921,863.54	1,966,266,619.84
经营活动现金流入小计		54,394,054,370.30	25,742,177,253.31
购买商品、接受劳务支付的现金		43,358,616,492.97	22,543,697,305.04
支付给职工以及为职工支付的现金		587,170,908.76	435,297,243.11
支付的各项税费		181,338,176.73	184,513,849.34
支付其他与经营活动有关的现金		8,292,111,099.20	2,602,058,375.72
经营活动现金流出小计		52,419,236,677.66	25,765,566,773.21
经营活动产生的现金流量净额		1,974,817,692.64	-23,389,519.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		34,303,261,646.71	18,308,586,188.88
取得投资收益收到的现金		94,061,049.17	52,568,962.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,432,951.39	4,119,912.48
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
投资活动现金流入小计		34,402,755,647.27	18,365,279,137.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		190,488,398.22	335,143,228.49
投资支付的现金		34,655,150,612.66	21,362,428,433.21
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
投资活动现金流出小计		34,845,639,010.88	21,697,572,949.42
投资活动产生的现金流量净额		-442,883,363.61	-3,332,293,812.01
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		996,819,811.32	2,967,068,690.18
取得借款收到的现金		6,284,270,901.81	5,198,333,864.00
发行债券收到的现金		2,200,000,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		9,481,090,713.13	8,165,402,554.18
偿还债务支付的现金		8,967,064,510.81	3,712,023,909.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		270,171,935.06	176,362,436.23
支付其他与筹资活动有关的现金		290,000.00	53,299.60
筹资活动现金流出小计		9,237,526,445.87	3,888,439,644.83
筹资活动产生的现金流量净额		243,564,267.26	4,276,962,909.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		11,755,331.51	-4,536,659.91
五、现金及现金等价物净增加额		1,787,253,927.80	916,742,917.53
加：期初现金及现金等价物余额		1,911,616,595.77	994,873,678.24
六、期末现金及现金等价物余额		3,698,870,523.57	1,911,616,595.77

法定代表人：张磊

主管会计工作负责人：彭震

会计机构负责人：吴龙

合并所有者权益变动表

2018年1-12月

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	本金额											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润		
	优先 股	永续债	其他									
一、上年年末余额	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
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、本年初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	996,819,811.32	-	49,958,200.93	-	43,072,494.44	-	23,796,034.93	583,231,814.95	331,207,007.77	2,028,085,364.34
（一）综合收益总额							43,072,494.44			658,597,936.72	-7,250,850.41	694,419,580.75
（二）所有者投入和减少资本	-	-	996,819,811.32	-	49,717,654.30	-	-	-	-	-	338,709,067.00	1,385,246,532.62
1.所有者投入的普通股											338,709,067.00	338,709,067.00
2.其他权益工具持有者投入资本			996,819,811.32									996,819,811.32
3.股份支付计入所有者权益的金额					50,830,861.85					-		50,830,861.85
4.其他					-1,113,207.55					-		-1,113,207.55
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	23,796,034.93	-75,366,121.77	-	-51,570,086.84
1.提取盈余公积									23,796,034.93	-23,796,034.93		-
2.对所有者（或股东）的分配										-51,570,086.84		-51,570,086.84
3.其他										-		-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）												-
2.盈余公积转增资本（或股本）												-
3.盈余公积弥补亏损									-	-		-
4.设定受益计划变动额结转留存收益										-		-
5.其他										-		-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取												-
2.本期使用												-
（六）其他					240,546.63					-	-251,208.82	-10,662.19
四、本年年末余额	1,289,252,171.00	-	996,819,811.32	-	4,279,707,655.49	-	43,195,776.13	-	222,255,899.72	2,144,040,384.58	334,461,749.94	9,309,733,448.18

合并所有者权益变动表（续）

2018年1-12月

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	上年金额											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	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、本年年初余额	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.所有者投入的普通股	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.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.设定受益计划变动额结转留存收益										-		-
5.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、本年年末余额	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

法定代表人：张磊

主管会计工作负责人：彭震

会计机构负责人：吴龙

所有者权益变动表

2018年1-12月

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	本金额										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,289,252,171.00	-	-	-	4,492,879,340.27	-	18,903,347.63	-	198,035,403.17	1,123,362,713.68	7,122,432,975.75
加：会计政策变更										-	-
前期差错更正										-	-
其他										-	-
二、本年年初余额	1,289,252,171.00	-	-	-	4,492,879,340.27	-	18,903,347.63	-	198,035,403.17	1,123,362,713.68	7,122,432,975.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	996,819,811.32	-	49,706,992.11	-	-	-	20,931,905.87	136,817,066.02	1,204,275,775.32
（一）综合收益总额										209,319,058.73	209,319,058.73
（二）所有者投入和减少资本	-	-	996,819,811.32	-	49,717,654.30	-	-	-	-	-	1,046,537,465.62
1.所有者投入的普通股											-
2.其他权益工具持有者投入资本			996,819,811.32								996,819,811.32
3.股份支付计入所有者权益的金额					50,830,861.85					-	50,830,861.85
4.其他					-1,113,207.55					-	-1,113,207.55
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	20,931,905.87	-72,501,992.71	-51,570,086.84
1.提取盈余公积									20,931,905.87	-20,931,905.87	-
2.对所有者（或股东）的分配										-51,570,086.84	-51,570,086.84
3.其他										-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）											-
2.盈余公积转增资本（或股本）											-
3.盈余公积弥补亏损									-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益										-	-
5.其他										-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取											-
2.本期使用											-
（六）其他					-10,662.19					-	-10,662.19
四、本年年末余额	1,289,252,171.00	-	996,819,811.32	-	4,542,586,332.38	-	18,903,347.63	-	218,967,309.04	1,260,179,779.70	8,326,708,751.07

所有者权益变动表（续）

2018年1-12月

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	上年金额										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	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
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年年初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	289,969,457.00	-	-	-	2,677,839,480.29	-	-2,317,347.54	-	27,703,688.96	219,354,719.21	3,212,549,997.92
（一）综合收益总额							-2,317,347.54			277,036,889.59	274,719,542.05
（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.所有者投入的普通股	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	-	-	-	-	-	-	-	-	27,703,688.96	-57,682,170.38	-29,978,481.42
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.设定受益计划变动额结转留存收益											-
5.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、本年年末余额	1,289,252,171.00	-	-	-	4,492,879,340.27	-	18,903,347.63	-	198,035,403.17	1,123,362,713.68	7,122,432,975.75

法定代表人：张磊

主管会计工作的负责人：彭震

会计机构负责人：吴龙

浪潮电子信息产业股份有限公司

二〇一八年度财务报表附注

(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、公司概况

(1) 企业注册地、组织形式和总部地址。

公司名称：浪潮电子信息产业股份有限公司

注册地址及总部地址：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) 企业的业务性质和主要经营活动。

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) 母公司以及实际控制人的名称。

母公司以及实际控制人为浪潮集团有限公司

(4) 本财务报表由本公司董事会于 2019 年 3 月 28 日批准报出。

2、合并报表范围

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
浪潮（北京）电子信息产业有限公司

北京浪潮安达科技投资有限公司
鼎天盛华（北京）软件技术有限公司
深圳市天和成实业发展有限公司
浪潮电子信息（香港）有限公司
浪潮（香港）电子有限公司
浪潮信息香港国际有限公司
Inspur Systems, Inc.
Inspur Asset Holdings, Inc
Inspur Hungary KFT
济南东方联合科技发展有限公司
山东英信计算机技术有限公司
郑州云海信息技术有限公司
山东浪潮进出口有限公司
广东浪潮大数据研究有限公司
济南浪潮云海商贸有限公司
贵州浪潮英信科技有限公司
Branch of Inspur Electronic Information Industry Co., Limited
浪潮（青岛）电子信息产业有限公司
浪潮商用机器有限公司
陕西浪潮英信科技有限公司
四川浪潮英信科技有限公司
山西浪潮电子信息产业有限公司
安徽浪潮电子信息产业有限公司
浪潮（天津）信息技术有限公司
苏州浪潮智能科技有限公司

本期合并财务报表范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，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。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，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

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

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 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 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

正常营业周期，是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司合并中发生的审计、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

计人当期损益。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。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、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。本公司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。本公司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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉

本公司非同一控制下合并中发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，本公司首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围

本公司将所有控制的子公司（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。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。

（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。

（4）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司与子公司、子公司相互之间所有重大往来余额、交易及未实现利润予以抵销。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确

认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，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”项目单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍然冲减少数股东权益。

(5) 合并取得子公司会计处理

对于本公司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，调整合并资产负债表的期初数，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整。

对于本公司非同一控制下企业合并取得的子公司，则不调整合并资产负债表期初数，将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

(6) 处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入本公司合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入本公司合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，本公司按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(7) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(8) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

本公司在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；②确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；③确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；④按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

(2) 合营企业

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，相关会计政策见本附注“三、14、长期股权投资”。

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，采用与交易发生日汇率折合本位币入账。

资产负债表日，本公司对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，本公司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

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

外币资产负债表中的资产和负债项目，本公司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。外币利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。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，采用交易发生日的即期汇率折算。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

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

本公司金融资产在初始确认时划分为下列四类：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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产。

本公司金融负债在初始确认时划分为下列两类：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；其他金融负债。

(2) 金融资产的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。本公司将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公司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。本公司将符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：(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。

本公司对于以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。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。

②持有至到期投资

本公司的持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和

相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（提示：如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，本公司将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等。本公司以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

本公司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。本公司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，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。本公司对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。

（3）金融负债的确认依据和计量方法

本公司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。

①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公司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)本公司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。

②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。

(4) 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，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，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。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，本公司继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则本公司终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，本公司计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，本公司以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(7) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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。

本公司持有至到期投资发生减值时，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。

本公司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，本公司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。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公

	允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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。

(9) 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

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等。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
------------------	-------------------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认
----------------------	--------------------------

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项:

确定组合的依据	
组合1	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1	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	账龄3年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值、有回款保证的应收款项、合并范围内的关联方应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

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

存货发出时，本公司采取加权平均法确定其发出的实际成本。

（3）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，本公司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，若本公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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，本公司按照存货类别计量成本与可变现净值。

在资产负债表日，如果本公司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，本公司将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

本公司对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

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即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。

因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类

别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

(2) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本集团处置或被本集团划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

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

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(3) 列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本集团在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产。

(1) 初始投资成本确定

①对于本公司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；如为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除合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，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；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；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；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

①成本法核算

本公司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。对被投资企业宣告分派的利润或现金股利，本公司计算应分得的部分，确认为投资收益。

②权益法核算

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会

计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

本公司在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算：本公司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，本公司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。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算：本公司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。

③权益法核算转公允价值计量：本公司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，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日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

④成本法转权益法或公允价值计量：本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，本公司改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，本公司改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，应当按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的有关规定进行会计处理。

（4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必

须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及本公司及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%(含 20%)以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

本公司通常通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。
- ②参与被投资单位财务和经营政策制定过程。
- ③与被投资单位之间发生重要交易。
- ④向被投资单位派出管理人员。
- ⑤向被投资单位提供关键技术资料。

存在上述一种或多种情形并不意味着本公司一定对被投资单位具有重大影响，本公司需要综合考虑所有事实和情况来做出恰当的判断。

(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。

(6) 长期股权投资处置

本公司处置长期股权投资时，投资账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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

本公司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	折旧方法	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20-40	3	2.425-4.85
机器设备	年限平均法	5-8	3	12.125-19.40
电子设备	年限平均法	5-10	3	9.70-19.40
运输设备	年限平均法	3-5	3	19.40-32.33
其他设备	年限平均法	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

本公司融资租入固定资产是指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承租人；②承租人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承租人会行使这种选择权；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承租人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承租人才能使用。

本公司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。

本公司所建造工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧。待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(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

本公司借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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

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。

本公司借款费用同时满足下列条件时开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(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，本公司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

本公司对长期股权投资、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。

本公司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。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。

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司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。本公司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，并按照受益对象和权责发生制原则计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照本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：本公司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：本公司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。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指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。本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

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本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

本公司预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，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。

本公司于资产负债表日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，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

24、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]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。本公司的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。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，本公司以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

25、优先股、永续债等其他金融工具

本公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实

际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

对于归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加公司所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，其回购或注销作为权益变动处理。

26、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

27、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，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（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）或冲减相关成本费用或损失；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）或冲减相关成本费用或损失。

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

①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；②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。

28、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) 本公司对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。对于

应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

(2) 本公司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) 本公司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。本公司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) 本公司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，本公司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。

29、租赁

(1) 经营租赁

① 本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本公司承担的与租赁相关的费用时，本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 本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。本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。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，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

① 融资租入资产：本公司在承租开始日，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。

本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：本公司在租赁开始日，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。

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

本公司根据（财会[2018]15号）规定的财务报表格式编制2018年度合并及公司财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。相关列报调整影响如下：

2017年12月31日受影响的合并及母公司资产负债表项目：

项目	合并资产负债表			资产负债表		
	调整前	调整数	调整后	调整前	调整数	调整后
应收票据及应收账款		4,181,927,860.41	4,181,927,860.41		4,024,172,057.50	4,024,172,057.50
应收票据	243,194,287.30	-243,194,287.30		242,475,997.30	-242,475,997.30	
应收账款	3,938,733,573.11	-3,938,733,573.11		3,781,696,060.20	-3,781,696,060.20	
应付票据及应付账款		5,483,556,024.38	5,483,556,024.38		3,872,949,949.78	3,872,949,949.78
应付票据	47,887,982.74	-47,887,982.74		47,887,982.74	-47,887,982.74	
应付账款	5,435,668,041.64	-5,435,668,041.64		3,825,061,967.04	-3,825,061,967.04	
其他应付款	167,590,845.01	4,263,227.78	171,854,072.79	508,757,790.46	4,126,324.92	512,884,115.38
应付利息	4,263,227.78	-4,263,227.78		4,126,324.92	-4,126,324.92	
合计	9,837,337,957.58	0.00	9,837,337,957.58	8,410,006,122.66	0.00	8,410,006,122.66

2017年度受影响的合并及公司利润表项目：

项目	合并利润表			利润表		
	调整前	调整数	调整后	调整前	调整数	调整后
管理费用	1,072,173,320.54	-800,559,457.22	271,613,863.32	892,952,725.81	-630,784,241.03	262,168,484.78
研发费用		800,559,457.22	800,559,457.22		630,784,241.03	630,784,241.03
合计	1,072,173,320.54	-	1,072,173,320.54	892,952,725.81	-	892,952,725.81

(2) 重要会计估计变更

无。

四、税项

1、主要税种及税率：

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、10%、16%
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	0.5%
企业所得税	应纳税所得额	9%、15%、16.5%、20%、25%

按纳税主体分别披露纳税主体的名称和其所执行的企业所得税税率：

纳税主体名称	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.	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	15%
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	基准税率 20%
浪潮（青岛）电子信息产业有限公司	25%
Inspur Asset Holdings ,Inc	联邦所得税 15%35%累进税率及加州所得税 8.84%固定税率
Inspur Hungary KFT	9%

纳税主体名称	所得税税率
浪潮商用机器有限公司	25%
陕西浪潮英信科技有限公司	25%
四川浪潮英信科技有限公司	25%
山西浪潮电子信息产业有限公司	25%
安徽浪潮电子信息产业有限公司	25%
浪潮（天津）信息技术有限公司	25%
苏州浪潮智能科技有限公司	25%

2、税收优惠政策及依据：

2017 年公司通过高新技术企业资格的复审，认定有效期为三年，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，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，认定有效期为三年，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。

本公司之子公司广东浪潮大数据研究有限公司 2019 年收到编号为 GR201844001009 的高新技术企业证书，认定有效期为三年，2018 年度至 2020 年度广东浪潮大数据研究有限公司减按 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。2018 年度公司共计收到软件产品增值税退还 36,687,112.11 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
库存现金	165,210.82	139,462.57
银行存款	4,728,062,887.35	2,374,828,047.64
其他货币资金	806,446,181.05	34,866,979.16
合计	5,534,674,279.22	2,409,834,489.37

(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	56,006,372.71	
保函保证金	71,793,852.16	17,866,979.16
保理保证金	278,038,544.13	
金融衍生工具保证金	0.00	17,000,000.00
存出投资款	400,607,412.05	
合计	806,446,181.05	34,866,979.16

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
信用证保证金	56,006,372.71	0.00
保函保证金	71,793,852.16	17,866,979.16
保理保证金	278,038,544.13	0.00
金融衍生工具保证金	0.00	17,000,000.00
放在境外且资金汇回受到限制的款项	1,235,781,772.85	273,346,206.86
合计	1,641,620,541.85	308,213,186.02

2、应收票据及应收账款

总体情况列示：

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	122,534,751.96	243,194,287.30
应收账款（净额）	4,963,269,949.45	3,938,733,573.11
合计	5,085,804,701.41	4,181,927,860.41

(2) 其他说明：

应收票据部分：

(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	122,534,751.96	243,194,287.30
合计	122,534,751.96	243,194,287.30

(2) 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	388,540,636.52	
合计	388,540,636.52	

应收账款部分：

(1) 应收账款分类披露

类别	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（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	520,716,341.38	9.38	285,783,316.13	54.88	234,933,025.25
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,027,942,672.62	90.51	299,605,748.42	5.96	4,728,336,924.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备	6,291,072.18	0.11	6,291,072.18	100.00	-

的应收账款					
合计	5,554,950,086.18	100.00	591,680,136.73	10.65	4,963,269,949.45

类别	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	272,081,957.68	6.09	272,081,957.68	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,190,726,821.38	93.78	251,993,248.27	6.01	3,938,733,573.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,012,564.44	0.13	6,012,564.44	100.00	0.00
合计	4,468,821,343.50	100.00	530,087,770.39	11.86	3,938,733,573.11

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
委内瑞拉工业科技有限公司	285,783,316.13	285,783,316.13	100	财务状况恶化，无法还款
已办理保理大额应收款	234,933,025.25		0.00	已办理保理，且期后已回款
合计	520,716,341.38	285,783,316.13	54.88	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	4,921,769,407.66	246,088,470.38	5
1至2年	43,461,936.15	8,692,387.23	20
2至3年	17,813,907.43	8,906,953.71	50
3至4年	20,016,823.59	16,013,458.87	80
4至5年	3,772,465.86	3,017,972.69	80

5年以上	21,108,131.92	16,886,505.54	80
合计	5,027,942,672.62	299,605,748.42	5.96

确定该组合依据的说明：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

(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 71,082,917.42 元；本期收回或转回坏账准备金额 9,490,551.09 元。

(3) 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 1,853,375,737.75 元，占应收账款期末余额合计数的比例 33.36%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 364,162,937.21 元。

(4) 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	与终止确认相关的损失
应收款保理	3,206,404,556.15	无追索权保理	26,158,400.21
合计	3,206,404,556.1		26,158,400.21

3、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	56,894,083.59	88.69	39,851,782.36	62.12
1至2年	6,587,752.29	10.27	20,615,123.49	32.13
2至3年	670,249.62	1.04	2,741,864.69	4.27
3年以上			945,004.27	1.47
合计	64,152,085.50	100.00	64,153,774.81	100.00

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 47,815,870.03 元，占预付款项期末余额合计数的比例 74.54%。

4、其他应收款

总体情况列示：

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	111,481,940.11	77,822,667.19
合计	111,481,940.11	77,822,667.19

其他应收款部分：

(1) 其他应收款分类披露

类别	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	159,658,108.49	98.68	48,176,168.38	30.17	111,481,940.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,128,299.45	1.32	2,128,299.45	100.00	
合计	161,786,407.94	100.00	50,304,467.83	31.09	111,481,940.11

类别	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	116,025,758.69	98.31	38,203,091.50	32.93	77,822,667.19
单项金额不重大但单独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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	81,610,539.52	4,080,526.98	5.00
1 至 2 年	26,318,849.25	5,263,769.85	20.00
2 至 3 年	8,503,680.74	4,251,840.37	50.00
3 至 4 年	15,623,685.13	12,498,948.10	80.00
4 至 5 年	7,987,224.05	6,389,779.24	80.00
5 年以上	19,614,129.80	15,691,303.84	80.00
合计	159,658,108.49	48,176,168.38	30.17

确定该组合依据的说明：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

(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 10,277,257.34 元；本期收回或转回坏账准备金额 174,905.04 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	59,599,402.66	58,726,129.06
保证金	60,301,701.41	43,514,743.76
往来款	41,595,854.80	15,531,740.24
其他	289,449.07	252,169.66
合计	161,786,407.94	118,024,782.72

(4) 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	16,665,533.00	0-5 年	10.30	8,875,695.10
浪潮集团有限公司	往来款	12,637,783.44	0-6 年	7.81	2,579,765.69

南京苏宁电子信息技术有限公司	投标保证金	9,809,153.00	0-2 年	6.06	1,267,817.65
中捷通信有限公司	投标保证金	6,268,406.94	1 年以内	3.87	313,420.35
国信招标集团股份有限公司	投标保证金	5,717,630.00	0-2 年	3.53	974,026.00
合计		51,098,506.38		31.58	14,010,724.79

5、存货

(1) 存货分类：

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	891,029.47		891,029.47	56,341,723.90		56,341,723.90
原材料	4,880,765,074.33	361,869,037.24	4,518,896,037.09	2,758,484,071.78	136,995,998.01	2,621,488,073.77
在产品	359,161,687.95		359,161,687.95	304,916,991.06		304,916,991.06
库存商品	3,411,717,275.20	74,078,852.28	3,337,638,422.92	2,025,346,415.61	21,083,136.96	2,004,263,278.65
委托加工物资	129,479.73		129,479.73	129,570.80		129,570.80
合计	8,652,664,546.68	435,947,889.52	8,216,716,657.16	5,145,218,773.15	158,079,134.97	4,987,139,638.18

(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	转回	转销	其他	
在途物资							
原材料	136,995,998.01	358,355,587.25			133,482,548.02		361,869,037.24
在产品							
库存商品	21,083,136.96	72,953,649.56			19,957,934.24		74,078,852.28
发出商品							
半成品							
委托加工物资							

周转材料						
合计	158,079,134.97	431,309,236.81			153,440,482.26	435,947,889.52

注：资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量，计提减值。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，若本公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。本期销售的已计提跌价准备的存货，资产负债表日如已销售，对应的减值准备结转营业成本。

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额	性质或内容
国债逆回购	490,959,810.10	791,909,444.15	
银行理财产品	3,209,000,000.00	3,000,000,000.00	
待抵扣的进项税	733,249,761.31	363,678,364.61	
预付特许权费	3,167,231.75		
合计	4,436,376,803.16	4,155,587,808.76	

7、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：	770,000.00	770,000.00		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	770,000.00	770,000.00		32,226,666.54	770,000.00	31,456,666.54
合计	770,000.00	770,000.00		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	本期现金
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京共创开源软件有限	770,000.00			770,000.00	770,000.00			770,000.00	6.29	
山东华芯半导体有限公	31,456,666.54		31,456,666.54			11,709,440.65	11,709,440.65		10.00	
合计	32,226,666.54		31,456,666.54	770,000.00	770,000.00	11,709,440.65	11,709,440.65	770,000.00	--	

(3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况：

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值金额	770,000.00		770,000.00
本年计提	11,709,440.65		11,709,440.65
其中：从其他综合收益转入			
本年减少	11,709,440.65		11,709,440.65
其中：期后公允价值回升转回			
期末已计提减值金额	770,000.00		770,000.00

8、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	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	117,010,304.67			-31,996,872.52		-10,662.19
小计	117,010,304.67			-31,996,872.52		-10,662.19
联营企业：						
济南浪潮高新科技投资发展有限公司	151,190,284.14			2,807,466.01		
东港股份有限公司	54,038,290.89			9,156,255.69		

山东华芯半导体有限公司				-2,924,231.51	
北京中航嘉信计算机信息技术有限公司					
小计	205,228,575.03			9,039,490.19	
合计	322,238,879.70			-22,957,382.33	10,662.19

续表

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	本期计提减值准备	其他		
合营企业：					
山东浪潮云海云计算产业投资有限公司				85,002,769.96	
小计				85,002,769.96	
联营企业：					
济南浪潮高新科技投资发展有限公司				153,997,750.15	
东港股份有限公司	5,188,897.87			58,005,648.71	
山东华芯半导体有限公司			19,747,225.89	16,822,994.38	
北京中航嘉信计算机信息技术有限公司					
小计	5,188,897.87		19,747,225.89	228,826,393.24	
合计	5,188,897.87		19,747,225.89	313,829,163.20	

9、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	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				
(1) 外购				

(2) 存货\固定资产\在建工程 转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	993.64			993.64
(1) 处置				
(2) 其他转出	993.64			993.64
4. 期末余额	138,059,768.44			138,059,768.44
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	28,282,695.73			28,282,695.73
2. 本期增加金额	3,243,409.08			3,243,409.08
(1) 计提或摊销	3,243,409.08			3,243,409.08
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	31,526,104.81			31,526,104.81
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				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
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	102,519,183.63			102,519,183.63
2. 期初账面价值	105,763,586.35			105,763,586.35

10、固定资产

总体情况列示：

项目	期末余额	期初余额
固定资产	592,888,334.44	402,939,514.55
固定资产清理		
合计	592,888,334.44	402,939,514.55

固定资产部分：

(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	126,883,492.29	34,296,836.78	194,741,126.35	104,490,912.00	674,402,060.86
2.本期增加金额	63,690,496.00	28,408,100.31	163,675.21	50,185,692.12	118,660,556.02	261,108,519.66
(1) 购置	63,690,496.00	28,408,100.31	163,675.21	50,185,692.12	118,660,556.02	261,108,519.66
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	1,929,214.55	3,193,464.79	3,428,957.26	3,567,481.13	2,403,282.50	14,522,400.23
(1) 处置或报废		3,193,464.79	3,428,957.26	3,567,481.13	2,403,282.50	12,593,185.68
(2) 决算调整	1,929,214.55					1,929,214.55
4.期末余额	275,750,974.89	152,098,127.81	31,031,554.73	241,359,337.34	220,748,185.52	920,988,180.29
二、累计折旧						
1.期初余额	51,082,684.08	27,397,122.89	26,708,230.23	108,177,936.31	47,148,301.35	260,514,274.86
2.本期增加金额	5,745,535.90	13,515,873.04	2,701,231.33	42,327,406.83	10,077,595.75	74,367,642.85
(1) 计提	5,745,535.90	13,515,873.04	2,701,231.33	42,327,406.83	10,077,595.75	74,367,642.85
3.本期减少金额		4,387,162.53	2,919,054.29	9,812,370.82	445,033.72	17,563,621.36
(1) 处置或报废		4,387,162.53	2,919,054.29	9,812,370.82	445,033.72	17,563,621.36
4.期末余额	56,828,219.98	36,525,833.40	26,490,407.27	140,692,972.32	56,780,863.38	317,318,296.35

三、减值准备						
1.期初余额		94,560.98	288,461.20	7,412,679.07	3,152,570.20	10,948,271.45
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额		85,685.44		81,036.51		166,721.95
(1) 处置或报废		85,685.44		81,036.51		166,721.95
.....						
4.期末余额		8,875.54	288,461.20	7,331,642.56	3,152,570.20	10,781,549.50
四、固定资产清理						
1.期末余额						
2.期初余额						
五、账面价值						
1.期末账面价值	218,922,754.91	115,563,418.87	4,252,686.26	93,334,722.46	160,814,751.95	592,888,334.44
2.期初账面价值	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) 暂时闲置的固定资产情况：无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况：无。

(6) 其他说明：固定资产增加 47.14%，主要系研发设备、办公设备、生产设备等增加所致。

11、在建工程

总体情况列示：

项目	期末余额	期初余额
在建工程	132,689,086.07	8,667,909.89
工程物资		
合计	132,689,086.07	8,667,909.89

其他说明：在建工程增加 1430.81%，主要系新购置美国厂区所致。

在建工程部分：

(1) 在建工程情况：

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
K1 生产线				3,653,000.69		3,653,000.69
P2 生产线				2,083,646.14		2,083,646.14
科技园零星工厂	330,146.66		330,146.66	2,931,263.06		2,931,263.06
其他	304,520.00		304,520.00			
美国厂区	132,054,419.41		132,054,419.41			
合计	132,689,086.07		132,689,086.07	8,667,909.89		8,667,909.89

(2) 重要在建工程项目本期变动情况：

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)
美国厂区	4000 万美金		132,054,419.41			132,054,419.41	55.00
合计			132,054,419.41			132,054,419.41	

续表

项目名称	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
美国厂区	55.00				其他来源
合计	55.00				

12、无形资产

(1) 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	656,614,916.71	321,979,385.82	1,129,029,659.93
2.本期增加金额		292,181,567.12	71,429,388.92	363,610,956.04

(1)购置		12,042,400.00	71,429,388.92	83,471,788.92
(2)内部研发		280,139,167.12		280,139,167.12
(3)企业合并增加				0.00
3.本期减少金额		354,969,163.17		0.00
(1) 转销		354,969,163.17		0.00
4.期末余额	150,435,357.40	593,827,320.66	393,408,774.74	1,137,671,452.80
二、累计摊销				
1.期初余额	29,659,730.29	213,678,494.83	65,486,646.57	308,824,871.69
2.本期增加金额	3,159,423.72	158,177,713.93	45,390,517.19	206,727,654.84
(1) 计提	3,159,423.72	158,177,713.93	45,390,517.19	206,727,654.84
3.本期减少金额		212,235,186.71		212,235,186.71
(1)转销		212,235,186.71		212,235,186.71
4.期末余额	32,819,154.01	159,621,022.05	110,877,163.76	303,317,339.82
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				0.00
(1) 计提				0.00
3.本期减少金额				0.00
(1)处置				0.00
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	117,616,203.39	434,206,298.61	280,055,840.02	831,878,342.02
2.期初账面价值	120,775,627.11	442,936,421.88	254,016,968.29	817,729,017.28

其他说明：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 51.14%；无形资产增加 1.73%，主要系研发项目结束资本化转入无形资产所致；本期由于技术更新等原因转销两项专有技术账面价值 14,273.40 万元。

13、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	
高端存储项目	158,538,107.66			158,538,107.66		
全闪存项目	42,966,351.21	20,580,162.18		63,546,513.39		
模块化项目	39,556,807.77	18,497,738.30		58,054,546.07		
合计	241,061,266.64	39,077,900.48		280,139,167.12		

其他说明：截至期末上述研发项目均已完成，转入无形资产。

14、商誉

(1) 商誉账面原值

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
合计	643,015.39					643,015.39

15、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	1,789,825.37		571,296.54		1,218,528.83
工业园区改造费	8,865,499.09		2,099,379.87		6,766,119.22
机房装修费	792,711.46		138,180.34		654,531.12
租赁房屋装修费	1,257,674.59		1,192,911.88		64,762.71
工业园外墙及LED改造	1,354,070.76				1,354,070.76
技术服务费	2,063,679.30		353,773.56		1,709,905.74
南方厂装修费	977,986.35		355,631.40		622,354.95

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
山东区网线工程	98,896.75		31,467.24		67,429.51
科技园 S01 楼 1012 层网络布线工程	167,416.70		48,999.98		118,416.72
S05 号楼装修费	136,035.00	4,433,952.68	241,937.49		4,328,050.19
孙村厂区零星工程	3,251,553.44	1,757,190.93	937,793.06		4,070,951.31
北京办公区改造	2,253,952.02		474,516.24		1,779,435.78
济南办公区改造	368,942.63		75,039.22		293,903.41
板卡工装		10,059,808.19			10,059,808.19
其他		559,267.68	38,924.98		520,342.70
厂区改造		5,232,425.17	296,172.19		4,936,252.98
合计	23,378,243.46	22,042,644.65	6,856,024.00		38,564,864.11

16、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	788,408,211.12	112,140,040.02	468,572,935.79	46,120,394.72
内部交易未实现利润	64,430,721.04	9,664,608.16	9,635,523.93	1,445,328.59
可抵扣亏损	0.00	0.00		
合计	852,838,932.16	121,804,648.18	478,208,459.72	47,565,723.31

(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	209,688,581.56	268,495,608.47
可抵扣亏损	44,483,376.24	109,531,154.00
合计	254,171,957.80	378,026,762.47

(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	期末金额	期初金额	备注
2018年		2,556,274.44	
2019年	6,281,559.74	7,605,011.92	
2020年	4,237,000.28	14,274,393.56	
2021年	5,077,442.73	26,246,337.44	
2022年	12,963,742.68	58,849,136.64	
2023年	15,923,630.81		
合计	44,483,376.24	109,531,154.00	

17、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	4,908,068.84	3,591,005.59
预付工程款	340,992.62	
民办非盈利机构--河南浪潮云计算研究院	10,000,000.00	
合计	15,249,061.46	3,591,005.59

18、短期借款**(1) 短期借款分类：**

项目	期末余额	年初余额
保证借款	205,896,000.00	596,026,000.00
信用借款	1,884,404,818.24	2,986,542,864.41
合计	2,090,300,818.24	3,582,568,864.41

其他说明：公司取得的保证借款，主要由本公司母公司浪潮集团有限公司提供保证担保，详见附注十、5.(3)。

19、应付票据及应付账款**总体情况：**

项目	期末余额	期初余额
应付票据	39,732,876.16	47,887,982.74

应付账款	10,440,073,526.66	5,435,668,041.64
合计	10,479,806,402.82	5,483,556,024.38

其他说明：应付票据及应付账款期末余额较期初余额增长 91.11%主要系公司本期销售规模大幅增长带动供应端采购量增长所致。

应付票据部分：

项目	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	39,732,876.16	
银行承兑汇票		47,887,982.74
合计	39,732,876.16	47,887,982.74

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

应付账款部分：

(1) 应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	10,403,216,026.06	5,241,014,819.63
1-2年（含2年）	11,723,047.09	174,182,036.21
2-3年（含3年）	6,234,550.50	2,706,086.71
3-4年（含4年）	359,041.10	8,636,148.96
4-5年（含5年）	9,026,709.78	3,495,665.53
5年以上	9,514,152.13	5,633,284.60
合计	10,440,073,526.66	5,435,668,041.64

20、预收款项

(1) 预收款项列示：

项目	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	571,369,686.08	749,768,968.12
1-2年（含2年）	5,071,759.83	10,604,356.09
2-3年（含3年）	4,896,093.80	2,821,624.44
3-4年（含4年）	2,464,564.25	18,148,900.98
4-5年（含5年）	9,170,270.93	76,414.30
5年以上	507,231.19	500,915.07
合计	593,479,606.08	781,921,179.00

21、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	89,864,887.55	1,316,457,975.24	1,215,364,832.70	190,958,030.09
离职后福利设定提存计划	855,857.17	162,547,874.57	161,670,073.63	1,733,658.11
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	90,720,744.72	1,479,005,849.81	1,377,034,906.33	192,691,688.20

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	864,530.70	993,616,831.59	936,143,866.08	58,337,496.21
(2) 职工福利费	274,553.07	6,208,933.21	5,026,650.74	1,456,835.54
(3) 社会保险费	360,847.71	74,441,915.11	71,481,947.10	3,320,815.71
其中：医疗保险费	97,891.12	66,014,705.33	63,956,208.33	2,156,388.12
工伤保险费	137,349.11	2,663,892.74	2,538,815.11	262,426.74
生育保险费	125,607.48	5,065,564.52	4,986,923.67	204,248.33
其他保险		697,752.52		697,752.52
(4) 住房公积金	74,029.37	201,518,074.30	191,357,634.86	10,234,468.81
(5) 工会经费和职工教育经费	88,078,058.06	40,672,221.04	11,141,865.28	117,608,413.82
(6) 短期带薪缺勤	212,868.64		212,868.64	
(7) 短期利润分享计划				
合计	89,864,887.55	1,316,457,975.24	1,215,364,832.70	190,958,030.09

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	854,087.30	154,446,018.28	153,576,989.41	1,723,116.17
失业保险费	1,769.87	8,101,856.29	8,093,084.22	10,541.94
合计	855,857.17	162,547,874.57	161,670,073.63	1,733,658.11

22、应交税费

税种	期末余额	期初余额	备注
增值税	43,964,702.23	3,007,267.33	
城建税	2,973,362.31	593,880.67	
企业所得税	125,563,031.56	42,809,116.61	
房产税	533,404.22	1,135,886.55	
土地使用税	837,005.75	837,005.75	
个人所得税	3,506,354.52	3,711,108.99	
教育费附加	1,274,792.67	267,052.40	
地方教育费附加	840,133.81	151,370.06	
地方水利建设基金	102,035.00	4,183.11	
印花税	1,269,346.83	5,212,403.14	
车船税	35,581.18		
关税	4,754,521.51		
其他	246,103.97		
合计	185,900,375.56	57,729,274.61	

23、其他应付款**总体情况列示：**

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付利息	37,543,912.01	4,263,227.78
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	146,447,545.52	167,590,845.01
合计	183,991,457.53	171,854,072.79

其他说明：

应付利息部分：

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	130,472.22	529,756.94
企业债券利息	34,511,472.22	
短期借款应付利息	1,114,377.06	3,733,470.84
其他	1,787,590.51	
合计	37,543,912.01	4,263,227.78

其他说明：截至 2018 年 12 月 31 公司无已逾期未支付利息。

其他应付款部分：

(1) 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	11,862,136.50	13,709,189.50
保证金	34,619.00	1,637,256.59
代收代扣款	20,601,533.67	25,063,308.13
预提费用	8,593,565.97	19,166,517.97
往来款	105,355,690.38	108,014,572.82
合计	146,447,545.52	167,590,845.01

24、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	2,000,000,000.00	
合计	2,000,000,000.00	

短期应付债券的增减变动：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
超短一期	100.00	2018-8-23	270 天	500,000,000.00	
超短二期	100.00	2018-8-28	188 天	1,500,000,000.00	

续表

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	重分类1年到 期利息至应 付利息	期末余额
超短一期	500,000,000.00	7,902,222.23	0.00	0.00	7,902,222.23	500,000,000.00
超短二期	1,500,000,000.00	22,864,583.32	0.00	0.00	22,864,583.32	1,500,000,000.00

其他说明：

25、长期借款**(1) 长期借款分类**

项目	期末余额	期初余额
保证借款	100,000,000.00	400,000,000.00
抵押借款	122,790,473.83	
合计	222,790,473.83	400,000,000.00

其他说明：公司取得的保证借款，主要由本公司母公司浪潮集团有限公司提供保证担保，详见附注十、5.（3），抵押借款系子公司 Inspur Asset Holding ,Inc 以自有土地及厂房抵押借款，抵押情况相见附注五、50。

26、应付债券**(1) 应付债券明细**

项目	期末余额	年初余额
中期票据	200,000,000.00	
合计	200,000,000.00	

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
中期票据	100.00	2018/8/30	3年	200,000,000.00	

续表

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	重分类1年内到期利息至应付利息	期末余额
中期票据	200,000,000.00	3,744,666.67			3,744,666.67	200,000,000.00

27、长期应付款

总体情况列示：

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	916,828.00	1,007,737.00
合计	916,828.00	1,007,737.00

专项应付款部分：

(1) 按款项性质列示专项应付款：

项目	期初余额	期初余额
国家财政部	181,828.00	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	916,828.00	1,007,737.00

28、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	30,495,086.67	17,584,600.00	16,521,162.67	31,558,524.00	政府补助研发项目款
服务费	0.00	117,959,530.30	9,856,987.68	108,102,542.62	一次性收取服务费
合计	30,495,086.67	135,544,130.30	26,378,150.35	139,661,066.62	

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	本期计入营业外收入金额	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
总体技术及评测技术与系统研究	347,000.00	520,000.00		262,000.00		605,000.00	收益相关
智能配用电大数据应用关键技术	322,777.79			322,777.79			收益相关
融合架构云服务器研发及产业化	4,000,000.00	2,100,000.00		3,966,666.67		2,133,333.33	收益相关
大数据存储与管理系统		1,000,000.00		454,545.45		545,454.55	收益相关
绿色数据中心新型冷却技术研发与示范	386,400.00			103,500.00		282,900.00	收益相关
SKA 科学数据处理试验验证系统研制	279,395.00			279,395.00			收益相关
基于国家高性能计算环境的教育实践平台	95,000.00			95,000.00			收益相关
面向异构混合内存体系结构及原型系统研究	728,125.00			728,125.00			收益相关
TB 级持久性内存存储技术与系统研发项目		570,300.00		79,208.33		491,091.67	收益相关
高效能云计算数据中心关键技术与装备	2,794,166.67	7,500,000.00		9,297,500.00		9,996,666.67	收益相关
山东省财政厅集中支付中心	770,000.00					770,000.00	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			收益相关
高密度工艺技术研究	250,000.00			250,000.00			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	22,222.21			22,222.21			收益相关
云计算和大数据开源社区生态系统		428,300.00		160,222.22		268,077.78	收益相关
高端服务器智能制造新模式项目		5,466,000.00				466,000.00	收益相关
合计	10,495,086.67	17,584,600.00		16,521,162.67		1,558,524.00	

29、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	1,289,252,171.00						1,289,252,171.00

30、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

2018年12月21、24日公司发行2018年第二期中期票据（永续债）总额10亿元，票面金额100元，发行利率6.5%。期限3+N年。扣除承销费等相关交易费用后实际收到现金为人民币9.97亿元。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债			10,000,000.00	996,819,811.32			10,000,000.00	996,819,811.32
合计			10,000,000.00	996,819,811.32			10,000,000.00	996,819,811.32

其他说明：本公司发行的永续中票合同条款中没有包括交付现金或其他金融资产给其他方的合同义务，也没有包括在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务，符合《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》以及《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》中对权益工具的定义，故本公司将其确认为其他权益工具。

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	4,197,285,483.20		1,113,207.55	4,196,172,275.65
其他资本公积	32,463,971.36	51,082,070.67	10,662.19	83,535,379.84
合计	4,229,749,454.56	51,082,070.67	1,123,869.74	4,279,707,655.49

其他说明，资本公积本期增加包括本期计提股权激励费用50,830,861.85元，对子公司权益法确认其他权益金额251,208.82元，本期减少包括配股发行费用调整资本溢价1,113,207.55元，对合营企业权益法确认其他权益金额10,662.19元。

32、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税	减：前期计入其他综合	减：所得	税后归属于	税后归属于	

		前发生额	收益当期转入损益	税费用	母公司	少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	123,281.69						43,195,776.13
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	18,903,347.63						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	-18,780,065.94	43,072,494.44			43,072,494.44		24,292,428.50
其他综合收益合计	123,281.69	43,072,494.44			43,072,494.44		43,195,776.13

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	198,459,864.79	23,796,034.93		222,255,899.72
合计	198,459,864.79	23,796,034.93		222,255,899.72

34、未分配利润

(1) 未分配利润明细如下

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	1,560,808,569.63	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	1,560,808,569.63	1,191,145,782.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	658,597,936.72	427,530,774.37
减：提取法定盈余公积	23,796,034.93	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	51,570,086.84	29,978,481.42
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,144,040,384.58	1,560,808,569.63

35、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	46,835,537,321.34	41,703,940,782.30	25,365,191,013.44	22,711,591,917.29
其他业务	105,282,978.24	63,116,169.19	122,984,683.49	80,331,289.61
合计	46,940,820,299.58	41,767,056,951.49	25,488,175,696.93	22,791,923,206.90

其他说明：营业收入本期发生额较上期发生额增长 84.17%，营业成本本期发生额较上期发生额增长 83.25%，主要系服务器及部件销售增长所致。

36、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		
城市维护建设税	9,223,771.54	5,758,825.11
教育费附加	3,918,836.34	2,384,488.52

项目	本期发生额	上期发生额
地方教育费附加	2,668,843.85	1,394,457.97
水利建设基金	316,968.62	74,271.15
房产税	2,409,335.94	3,196,090.30
土地使用税	3,383,463.20	3,132,806.20
车船使用税	46,790.72	69,750.00
印花税	30,513,699.64	17,161,646.96
残疾人就业保证金	434,416.25	
其他	418,334.87	468,002.29
合计	53,334,460.97	33,640,338.50

其他说明：税金及附加本期发生额较上期发生额增长 58.54%，主要系服务器及部件销售增长所致。

37、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接费用	437,245,183.13	238,230,844.33
人力资源费用	537,131,158.47	402,160,195.80
资产持有费用	14,005,583.65	9,027,078.40
市场拓展费用	165,283,026.79	78,154,345.44
其他费用	75,586,671.60	66,529,405.19
合计	1,229,251,623.64	794,101,869.16

其他说明：销售费用本期发生额较上期发生额增长 54.80%，主要系公司加大市场开拓力度、服务器及部件销售快速增长所致。

38、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接费用	295,612,823.34	32,627,016.08
人力资源费用	226,192,712.04	132,932,134.86
资产持有费用	50,722,837.62	102,074,917.54
其他费用	4,229,256.21	3,979,794.84
合计	576,757,629.21	271,613,863.32

其他说明：管理费用本期发生额较上期发生额增长 112.34%，主要系管理人员数量增加及相应薪酬提高所致。

39、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接费用	240,579,436.97	117,951,377.28
间接费用	659,032,378.32	346,908,248.76
人力资源费用	481,755,510.18	310,633,113.64
资产持有费用	365,299,796.84	25,066,717.54
合计	1,746,667,122.31	800,559,457.22

其他说明：研发费用本期发生额较上期发生额增长 118.18%，主要系本期加大新产品开发力度所致。

40、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	418,654,368.51	175,605,995.99
减：利息收入	7,565,456.25	27,573,985.07
汇兑净收益（收益以“-”号填列）	-16,463,994.28	64,713,978.94
手续费支出	29,661,884.12	4,463,052.85
合计	424,286,802.10	217,209,042.71

其他说明：财务费用本期发生额较上期发生额增长 95.34%，主要系业务规模扩大，新增补充流动资金借款及超短融、中期票据所致。

41、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	68,579,979.34	115,561,289.98
存货跌价损失	430,065,797.63	152,356,804.92
可供出售金融资产减值损失	11,709,440.65	11,709,440.65
合计	510,355,217.62	267,918,094.90

其他说明：资产减值损失本期发生额较上期发生额增长 90.49%，主要系业务规模扩大，应收账款及存货余额增加，相应计提坏账准备及存货跌价准备所致

42、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	262,000.00	收益
绿色数据中心新型冷却技术研发与示范	221,400.00	207,000.00	收益
专利奖励及资助金	13,843,700.00	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	322,777.80	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）	200,000.00	420,000.00	收益
面向异构混合内存体系结构及原型系统研究	728,125.00	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
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
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	9,297,500.00	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	95,000.00	285,000.00	收益

SKA 科学数据处理试验验证系统研制	1,396,995.00	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	11,203,500.00	1,381,109.00	收益
贵安综合保税区项目启动及投产补助	262,000.00	10,000,000.00	收益
济南市云计算核心装备创新团队	600,000.00		收益
新一代云计算服务器关键技术研发与应用	2,000,000.00		收益
济南市云数据中心操作系统创新团队	666,666.67		收益
高新人才 20 条政策兑现	700,000.00		收益
大数据存储于管理系统	454,545.45		收益
高密度工艺技术研究	250,000.00		收益
基于大数据分析的输变电设备状态评估系统开发	22,222.20		收益
云计算和大数据开源社区生态系统	160,222.22		收益
济南高新技术产业开发区管委会市场监管局资助款	400,000.00		收益
济南市科技进步奖奖金	100,000.00		收益
济南市科学技术局拨款	180,000.00		收益
安全云服务器技术研发平台	500,000.00		收益
山东省经济和信息化委员会省长杯工业设计奖	20,000.00		收益
TB 级持久性内存存储技术与系统研发项目	79,208.33		收益
ebit 展补贴	99,900.00		收益
科技新星补助款	350,000.00		收益
中关村国际创新资源支持资金	10,115.50		收益
高精尖产业发展资金-费用补贴	1,000,000.00		收益
海英人才后续支持资金	284,000.00		收益
电费差额补贴	469,096.00		收益
贵安新区管理委员会经济发展局规模企业奖励	50,000.00		收益
济南市历城区投资促进服务中心外资资金奖励			收益

	331,200.00		
软件退税	36,687,112.11	38,482,108.80	收益
合 计	82,985,286.28	89,809,646.51	/

43、投资收益

(1) 投资收益明细情况

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	-22,957,382.33	-920,496.20
处置长期股权投资产生的投资收益		42,564,962.96
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	88,872,151.30	48,677,309.92
合计	65,914,768.97	90,321,776.68

(2) 其他说明

44、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
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失	1,694,253.91	14,482,599.82	1,694,253.91
合计	1,694,253.91	14,482,599.82	1,694,253.91

45、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
债务重组利得			

接受捐赠			
与企业日常活动无关的政府补助	1,840,000.00		1,840,000.00
盘盈利得			
非流动资产毁损报废利得	1,631,302.00		1,631,302.00
其他	3,220,405.81	528,650.88	3,220,405.81
合计	6,691,707.81	528,650.88	6,691,707.81

(2) 计入营业外收入的政府补助:

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
2017 年度郑东新区开放创新突出贡献单位奖励	300,000.00		收益
2018 年度首次认定高新技术企业奖补	100,000.00		收益
2018 省科技体系建设专项经费省科技进步奖	50,000.00		收益
企业服务外包离岸执行额奖励	80,000.00		收益
优秀外贸团队项目	1,200,000.00		收益
EFT 天河区 2018 年新增规模以上软件企业补贴	100,000.00		收益
零星补贴	10,000.00		收益
合计	1,840,000.00		

46、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	205,730.00	58,991.86	205,730.00
罚款、滞纳金	104,143.56	317,940.81	104,143.56
其他	475,695.82	12,123.73	475,695.82
非流动资产毁损报废损失	12,425.30		12,425.30
合计	797,994.68	389,056.40	797,994.68

其他说明:

47、所得税费用**(1) 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	207,127,771.81	90,475,619.62
递延所得税费用	-68,876,343.59	-8,927,855.83
合计	138,251,428.22	81,547,763.79

(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	789,598,514.53
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	118,439,777.18
子公司适用不同税率的影响	2,733,205.61
调整以前期间所得税的影响	12,825,656.58
非应税收入的影响	-5,050,436.50
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,800,728.95
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	2,217,769.36
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	37,034,727.04
本期加计扣除影响	-33,750,000.00
所得税费用	138,251,428.22

48、其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额	备注
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	
外币财务报表折算差额	43,072,494.44	-28,321,757.00	
合计	43,072,494.44	-30,639,104.54	

其他说明：

49、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	19,758,529.53	56,507,166.84
政府拨款	85,888,723.61	62,831,755.60
利息收入	7,565,456.25	27,573,985.07
暂收款	136,337,543.01	110,455,440.53
合计	249,550,252.40	257,368,348.04

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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	22,592,942.12	4,463,052.85
期间费用	1,946,148,755.70	790,699,413.30
暂付款	251,746,407.84	307,277,866.87
合计	2,220,488,105.66	1,102,440,333.02

(3) 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	290,000.00	53,299.60
合计	290,000.00	53,299.60

50、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	651,347,086.31	424,415,677.92

加：资产减值准备	510,355,217.62	267,918,094.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	74,367,642.85	58,953,272.06
无形资产摊销	349,461,631.30	112,373,862.17
长期待摊费用摊销	6,856,024.00	5,160,727.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”	-1,694,253.91	-14,482,599.82
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-1,618,876.70	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	
财务费用（收益以“-”号填列）	385,373,684.28	225,593,659.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-65,914,768.97	-90,321,776.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-74,238,924.87	-22,845,857.91
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）	-3,507,445,773.53	-2,229,830,445.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,746,554,327.05	-2,636,903,089.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,750,062,685.25	4,154,816,322.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,330,357,046.58	254,847,846.61
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,128,835,510.22	2,374,967,510.21
减：现金的期初余额	2,374,967,510.21	1,307,485,262.46
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

现金及现金等价物净增加额	2,753,868,000.01	1,067,482,247.75
--------------	------------------	------------------

(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	5,128,835,510.22	2,374,967,510.21
其中：库存现金	165,210.82	139,462.57
可随时用于支付的银行存款	4,728,062,887.35	2,374,828,047.64
可随时用于支付的其他货币资金	400,607,412.05	
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	5,128,835,510.22	2,374,967,510.21
其中：母公司或合并内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

51、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	405,838,769.00	缴存保证金
固定资产	63,690,496.00	美国土地抵押借款
在建工程	132,054,419.41	美国厂房抵押借款
合计	601,583,684.41	

其他说明：

52、外币货币性项目

单位：元

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	-		2,883,571,515.08
其中：美元	419,516,096.11	6.86	2,879,222,870.82
欧元	187,732.61	7.85	1,473,194.12
港币	1,559,376.21	0.88	1,366,325.44
沙特里亚尔	825,244.55	1.83	1,509,124.71
应收账款	-		1,915,812,189.51
其中：美元	275,904,719.53	6.86	1,893,589,271.07
欧元	1,578,344.20	7.85	12,385,740.43
港币	11,227,092.00	0.88	9,837,178.01
短期借款	-		1,492,438,775.81
其中：美元	217,455,236.01	6.86	1,492,438,775.81
应付账款	-		5,849,899,576.93
其中：美元	852,357,439.23	6.86	5,849,899,576.93
长期借款	17,891,140.26	6.86	122,790,473.83
其中：美元	17,891,140.26	6.86	122,790,473.83

53、政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与企业日常活动相关关的政府补助	32,169,952.33	递延收益	
与企业日常活动相关关的政府补助	82,985,286.28	其他收益	82,985,286.28

与企业日常活动无关的政府补助	1,840,000.00	营业外收入	1,840,000.00
----------------	--------------	-------	--------------

六、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

本期合并范围变动均系公司或子公司新设子公司导致的：新设立的公司情况如下：

本期新成立公司	母公司直接或间接持股比例%
Inspur Asset Holdings ,Inc	100.00
Inspur Hungary KFT	100.00
浪潮商用机器有限公司	51.00
陕西浪潮英信科技有限公司	100.00
四川浪潮英信科技有限公司	100.00
山西浪潮电子信息产业有限公司	100.00
安徽浪潮电子信息产业有限公司	100.00
浪潮（天津）信息技术有限公司	100.00
苏州浪潮智能科技有限公司	100.00

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	100		100	设立

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		
			业务				
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
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
Inspur Asset Holdings ,Inc	美国	美国	计算机软硬件及辅助设备的开发、生产、销售	100.00		100	设立
Inspur Hungary KFT	匈牙利	匈牙利	计算机软硬件及辅助设备的开发、生产、销售	100.00		100	设立
浪潮商用机器有限公司	济南	济南	计算机软硬件及辅助设备销售	51		51	设立
陕西浪潮英信科技有限公司	西安	西安	计算机软硬件及辅助设备销售	100.00		100	设立
四川浪潮英信科技有限公司	成都	成都	计算机软硬件及辅助设备销售	100.00		100	设立
山西浪潮电子信息产业有限公司	太原	太原	计算机软硬件及辅助设备销售	100.00		100	设立
安徽浪潮电子信息产业有限公司	合肥	合肥	计算机软硬件及辅助设备销售	100.00		100	设立

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(天津)电子信息技术有限公司	天津	天津	计算机软硬件及辅助设备销售	100.00		100	设立
苏州浪潮智能科技有限公司	苏州	苏州	计算机软硬件及辅助设备研发、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	投资、生产	33.33		33.33
济南浪潮高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
山东华芯半导体有限公司	济南	济南	生产	10.00		10.00

(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	207,852,895.65	209,744,605.20
其中：现金和现金等价物	42,194,998.85	51,564,620.29
非流动资产	195,001,799.71	302,658,876.32
资产合计	402,854,695.36	512,403,481.52
流动负债	115,468,763.30	133,465,423.65
非流动负债	5,958,246.53	1,711,102.25
负债合计	121,427,009.83	135,176,525.90
少数股东权益	26,419,375.70	26,196,041.63
归属于母公司股东权益	255,008,309.83	351,030,913.99
按持股比例计算的净资产份额		117,010,304.67
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	85,002,769.96	117,010,304.67
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		

	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
营业收入	172,459,921.81	135,721,341.12
财务费用	-134,304.61	-15,950.76
所得税费用	-22777.4	-606,861.29
净利润	-95,965,281.22	-21,876,141.06
其他综合收益		
综合收益总额	-95,965,281.22	-21,876,141.06
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	372,179,262.56	1,331,885,341.19	361,998,373.73	1,317,724,594.77
非流动资产	19,599,986.55	980,831,494.80	20,312,469.60	919,086,214.47
资产合计	391,779,249.11	2,312,716,835.99	382,310,843.33	2,236,810,809.24
流动负债	6,784,873.76	631,790,081.63	4,335,133.00	659,215,493.54
非流动负债	-	53,312,155.40		59,466,000.79
负债合计	6,784,873.76	685,102,237.03	4,335,133.00	718,681,494.33
少数股东权益	-	982,524.13		2,753,799.11
归属于母公司股东权益	384,994,375.35	1,626,632,074.83	377,975,710.33	1,515,375,515.80
按持股比例计算的净资产 份额	153,997,750.14	58,005,648.71	151,190,284.13	54,038,290.89
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	153,997,750.15	58,005,648.71	151,190,284.13	54,038,290.89
存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值				
营业收入	70,153,022.95	1,545,650,437.20	64,010,746.23	1,429,501,112.10
净利润	7,018,665.02	256,767,604.63	-5,477,086.76	230,822,728.33
其他综合收益		-		
综合收益总额	7,018,665.02	256,767,604.63	-5,477,086.76	230,822,728.33
本年度收到的来自联营企 业的股利		5,188,897.87		3,891,652.50

(3) 重要联营企业的主要财务信息(续)

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	山东华芯半导体有限公司	山东华芯半导体有限公司
流动资产	180,981,549.15	195,091,097.70
其中：现金和现金等价物	77,402,688.97	86,061,853.92
非流动资产	53,315,278.51	71,166,298.59
资产合计	234,296,827.66	266,257,396.29
流动负债	61,066,883.82	58,657,737.36
非流动负债	5,000,000.00	10,127,400.00
负债合计	66,066,883.82	68,785,137.36
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	168,229,943.84	197,472,258.93
按持股比例计算的净资产份额	16,822,994.38	
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	16,822,994.38	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	70,433,425.63	38,826,346.86
财务费用	-3,618,852.41	-4,935,856.47
所得税费用	11,642.54	0.00
净利润	-29,242,315.09	-30,872,807.63
其他综合收益		
综合收益总额	-29,242,315.09	-30,872,807.63
本年度收到的来自合营企业的股利		

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、公允价值的披露

本期无以公允价值计量的资产和负债。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	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	济南	电子产业	82,121.86 万元	38.72.	38.72

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

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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
济南浪潮通达投资有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
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
临沂浪潮照明科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
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
山东浪潮新世纪科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
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
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
山东浪潮光电科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
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
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
山东浪潮华光照明有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
济南浪潮科技发展有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
山东浪潮优派科技教育有限公司	受本公司控股股东重大影响
山东中印服务外包专修学院	与本公司同受浪潮集团控制
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
汇众物联网香港有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
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
山东茗筑世家置业有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
山东茗筑华亭置业有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
济南茗筑华丽置业有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
山东茗筑华阳置业有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
济南恒源物业管理有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
山东成泰索道发展有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
山东恩普依投资有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
浪潮电子(香港)有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
委内瑞拉工业科技有限公司	受本公司控股股东重大影响
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
山东省电子器材有限公司	受本公司控股股东重大影响
聊城浪潮电子信息有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
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
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
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
济南浪潮无线通信有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
浪潮软件集团有限公司	与本公司同受浪潮集团控制

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浪潮软件股份有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
山东浪潮通信系统有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
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
山东金质信息技术有限公司	受本公司控股股东重大影响
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
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
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
淄博浪潮信息科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
青岛浪潮软件产业有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
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
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
河北瑞风科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
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
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
湖南浪潮云投科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
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
湖北浪潮云智科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
青岛中广云联科技有公司	与本公司同受浪潮集团控制
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
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
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
浪潮宇航南京科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
山东浪潮商用系统有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
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
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
浪潮海外投资有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
浪潮国际有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
耀凯国际有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
济南启益信息科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
浪潮（山东）电子信息有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
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
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
浪潮通用软件有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
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
济南浪潮系统软件有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
上海浪潮通软科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
北京通软科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
济南浪潮数字通信有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
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
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
浪潮（香港）云服务有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
浪潮电子有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
IntersourceTechnologyLimited	与本公司同受浪潮集团控制
TimeoneTechnologyLtd	与本公司同受浪潮集团控制
LANGCHAOWORLDWIDESERVICESLTD	与本公司同受浪潮集团控制
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
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
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
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
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
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
InspurWorldwideLtd.	与本公司同受浪潮集团控制
InspurGlobalServicesLtd	与本公司同受浪潮集团控制
Inspur USA Inc.	与本公司同受浪潮集团控制
济南云海创业投资有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
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
云南能投浪潮科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
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
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
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
江苏浪潮信息科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
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
滨州浪潮信息科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
安徽浪潮信息科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
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
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
浙江浪潮信息科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
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
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
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
贵州浪潮信息科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
菏泽浪潮信息科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
四川浪潮信息科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
四川浪潮信息技术有限公司	与本公司同受浪潮集团控制

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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
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
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
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
恩施浪潮云计算有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
焦作浪潮云计算有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
陕西浪潮云海电子科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
天津浪潮信息技术有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
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
山东浪潮云信息技术有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
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
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
北京元朔科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
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
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
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
北京天元创新科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
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
山东汇贸电子口岸有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
河北浪潮信息技术有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
湖南浪潮智投科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
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
山东汇通金融租赁有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
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
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
德阳浪潮云海科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
百色浪潮信息科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
南充浪潮云计算有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
济南浪潮数据技术有限公司	受本公司控股股东重大影响
广东浪潮软件有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
浪潮金融信息技术有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
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
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
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
浪潮思科网络科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
山东浪潮投资管理有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
四平浪潮云计算有限公司	与本公司同受浪潮集团控制

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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
浪潮（青岛）科技集团有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
浪潮云上（贵州）技术有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
POPULARVISIONLIMITED	与本公司同受浪潮集团控制
元通软件有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
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
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
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
宜宾浪潮科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
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
数字云端有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
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
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
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
浪潮云投有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
浪潮海外投资发展有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
INSPUR(UK)CO., LIMITED	与本公司同受浪潮集团控制
Inspur Germany GmbH	与本公司同受浪潮集团控制
Inspur International Bussiness LTD	与本公司同受浪潮集团控制
INSPUR TECHNOLOGIES INDIA PRIVATE LIMITED	与本公司同受浪潮集团控制
INSPUR RU CO., LTD	与本公司同受浪潮集团控制
智慧泉城智能科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
德州浪潮大数据产业有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
江西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
济南盛雅电子科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
山东健康医疗大数据有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
济南浪潮新路教育科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
山东浪潮铸远教育科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
潍坊华光光电子有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
InspurGlobalInformationEngineeringCo.,Ltd.	与本公司同受浪潮集团控制
济南景臻电子科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
青岛智慧城区大数据科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
济南视投网络科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
山东云幔智能科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
济南浪潮智投智能科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
济南浪潮建汇信息科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
福建省南平智慧城市大数据运营有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
烟台浪潮智慧城市运营有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
宝丰浪潮智慧城市运营服务有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
浪潮威海海外服务有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
滕州浪潮大数据产业有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
浪潮云海（青岛）信息科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
娄底市浪潮云创信息科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
浪潮智业（厦门）健康医疗大数据科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
济南浪潮康达信息科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
山东爱城市网信息技术有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
青岛浪潮教育科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
浪潮（天津）数据信息技术有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
天水浪潮大数据产业发展有限责任公司	与本公司同受浪潮集团控制
酒泉浪潮云计算服务有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
凉山州浪潮云海科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
河池浪潮信息技术有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
汝州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
晋中浪潮信息科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
韶关浪潮云计算有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
江西浪潮创投云计算有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
松原浪潮云计算有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
MARVELOPINIONLIMITED	与本公司同受浪潮集团控制
InspurOdoLimited(HK)	与本公司同受浪潮集团控制
深圳浪潮早上班技术有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
安顺浪潮大数据技术有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
浪潮（德州）信息科技有限公司	与本公司同受浪潮集团控制
山东华芯微电子科技有限公司	本公司参股公司全资子公司

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	本期发生额	上期发生额
济南浪潮铭达信息科技有限公司	货物	2,002,494.97	1,556,491.98
济南浪潮数据技术有限公司	货物	69,147.86	
济南浪潮网络科技发展有限公司	货物		144,298.29

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浪潮集团有限公司	货物	5,717,764.78	5,721,684.99
浪潮金融信息技术有限公司	货物	159,776,900.78	174,358.97
浪潮软件股份有限公司	货物	62,630,631.52	39,361,698.11
浪潮软件集团有限公司	货物	190,859,330.35	68,498,437.13
浪潮世科（山东）信息技术有限公司	货物	1,124,940.88	
浪潮思科网络科技有限公司	货物	3,542,599.85	
浪潮天元通信信息系统有限公司	货物	882,874.88	630,086.47
浪潮通用软件有限公司	货物	31,415,869.75	2,403,041.45
浪潮卓数大数据产业发展有限公司	货物	23,216,890.27	
内蒙古浪潮信息科技有限公司	货物	9,817,547.20	1,871,415.10
山东超越数控电子股份有限公司	货物	6,032,000.00	96,877.00
山东华芯半导体有限公司	货物	22,932,252.45	
山东浪潮电子政务软件有限公司	货物	500,000.00	922,169.81
山东浪潮优派科技教育有限公司	货物	16,509.43	
山东浪潮云服务信息科技有限公司	货物	54,278,216.38	34,967,779.76
上海浪潮云计算服务有限公司	货物	6,017.13	
上海浪潮云计算科技有限公司	货物	21,549,129.31	9,318,594.28
数字云端有限公司	货物	33,585,745.00	14,048,428.76
云南能投浪潮科技有限公司	货物	6,861,320.75	2,695,094.34

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
济南浪潮数据技术有限公司	服务器、存储	875,088,403.36	109,433,213.61
山东浪潮云服务信息科技有限公司	服务器、存储	279,888,587.12	299,474,481.74
INSPUR TECHNOLOGIES INDIA PRIVATE LIMITED	服务器、存储	278,610,403.54	169,947,827.83
浪潮软件集团有限公司	服务器、存储	213,841,974.45	263,576,779.25
委内瑞拉工业科技有限公司	服务器、存储	162,223,582.33	168,765,785.63
INSPUR RU CO., LTD	服务器、存储	96,349,435.86	15,543,206.02
浪潮集团有限公司	服务器、存储	67,941,818.97	20,593,860.55
浪潮软件股份有限公司	服务器、存储	39,840,614.79	103,368,896.16
山东华芯半导体有限公司	服务器、存储	34,972,645.64	
云南能投浪潮科技有限公司	服务器、存储	20,578,595.86	34,754,632.68
内蒙古浪潮信息科技有限公司	服务器、存储	19,354,893.37	11,303,146.28
Inspur Germany GmbH	服务器、存储	12,274,739.57	788,388.62
浪潮天元通信信息系统有限公司	服务器、存储	10,197,540.67	14,773,647.61
山东超越数控电子股份有限公司	服务器、存储	18,554,797.53	5,634,906.24
浪潮通用软件有限公司	服务器、存储	6,765,693.00	8,181,817.42
浪潮云上（贵州）技术有限公司	服务器、存储	5,604,123.20	4,008,854.70
浪潮思科网络科技有限公司	服务器、存储	3,291,139.03	
Inspur USA Inc.	服务器、存储	1,276,754.00	3,082,946.05
浪潮金融信息技术有限公司	服务器、存储	978,696.44	378,580.82

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
内蒙古证联信息技术有限责任公司	服务器、存储	573,275.86	162,222.22
海南浪潮云计算科技有限公司	服务器、存储	438,575.86	363,878.53
InspurWorldwideServicesLTD	服务器、存储	245,985.24	177,759.52
上海浪潮云计算服务有限公司	车辆费	144,247.59	
聊城浪潮电子信息有限公司	车辆费	99,137.93	707,521.37
北京市天元网络技术股份有限公司	车辆费	76,069.23	1,042,530.23
浪潮威海海外服务有限公司	车辆费	27,654.60	
上海浪潮云计算科技有限公司	车辆费	19,900.64	137,989.26
浪潮卓数大数据产业发展有限公司	车辆费	16,132.76	
山东茗筑世家置业有限公司	车辆费	12,439.97	42,197.30
山东汇通金融租赁有限公司	车辆费	7,674.80	49,594.40
浪潮（青岛）科技集团有限公司	车辆费	7,081.00	4,125.00
爱立信浪潮通信技术有限公司	车辆费	6,206.90	
百色浪潮信息科技有限公司	车辆费	5,682.00	4,525.50
山东浪潮优派科技教育有限公司	车辆费	5,296.80	
上海浪潮通软科技有限公司	车辆费	4,981.13	1,728.50
济南浪潮高新科技投资发展有限公司	车辆费	4,324.79	11,965.81
汝州浪潮云服务信息科技有限公司	车辆费	3,290.00	
山东浪潮云信息技术有限公司	车辆费	2,892.60	
长治浪潮云海云计算科技有限公司	车辆费	2,526.00	
浪潮（山东）电子信息有限公司	车辆费	1,709.40	
浪潮世科（山东）信息技术有限公司	车辆费	1,607.50	13,190.24
山东汇众物联网科技有限公司	车辆费	967.00	6,261.40
北京天元创新科技有限公司	车辆费	906.47	95,371.88
山东浪潮铸远教育科技有限公司	车辆费	900.00	
山东浪潮易云在线科技有限公司	车辆费	496.75	
山东浪潮华光照明有限公司	车辆费	357.00	
山东浪潮新世纪科技有限公司	车辆费	244.00	
聊城浪潮云海信息科技有限公司	服务器、存储		256.41
沈阳浪潮大数据创新应用有限公司	服务器、存储		64,102.56
济南浪潮网络科技发展有限公司	服务器、存储		49,319,866.75
德阳浪潮云海科技有限公司	车辆费		3,012.00
Inspur International Bussiness LTD	服务器、存储		9,911,723.55

（2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
浪潮集团有限公司	房租、物业	52,491.56	312,276.18
浪潮金融信息技术有限公司	房租、物业		

		1,742,082.35	1,742,082.35
浪潮软件集团有限公司	房租、物业	2,863,926.95	2,891,206.30
浪潮思科网络科技有限公司	房租、物业	275,519.50	138,892.03
山东超越数控电子股份有限公司	房租、物业	5,780,456.00	5,780,456.01
山东浪潮云服务信息科技有限公司	房租、物业	101,683.24	101,683.25
浪潮通用软件有限公司	房租、物业		379,620.67

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
济南浪潮铭达信息科技有限公司	房屋、物业	6,042,552.94	9,863,152.16
浪潮集团有限公司	房屋、物业	7,758,237.74	6,181,377.76
TimeoneTechnologyLtd	房屋、物业	576,710.94	558,636.80

(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	16,000.00	2015/11/27	2019/9/19	否
浪潮集团有限公司	300,000,000.00	2016/4/15	2019/4/14	是
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	是
浪潮集团有限公司	400,000,000.00	2017/7/3	2018/7/2	是
浪潮集团有限公司	400,000,000.00	2018/6/22	2019/6/21	是
浪潮集团有限公司	206,128,500.00	2018/12/28	2019/3/28	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	771.45 万元	620.65 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	INSPUR(UK)CO., LIMITED	9,108,667.46	15,331,356.81

应收账款	Inspur Germany GmbH	12,177,570.17	752,841.42
应收账款	Inspur International Bussiness LTD	3,056,642.79	2,910,117.05
应收账款	INSPUR OVERSE ASINVESTMENT AND DEVELOPMENT CO LIMITED	892,902.32	850,099.42
应收账款	INSPUR TECHNOLOGIES INDIA PRIVATE LIMITED	158,125,239.63	166,444,285.59
应收账款	Inspur USA Inc.	408,133.91	617,481.90
应收账款	INSPUR RU CO., LTD	104,180,041.14	
应收账款	委内瑞拉工业科技有限公司	302,706,367.50	283,606,581.47
应收账款	北京市天元网络技术股份有限公司	0.00	1,180,110.00
应收账款	济南浪潮数据技术有限公司	7,932,165.85	43,486,879.59
应收账款	济南浪潮网络科技发展有限公司	11,164,673.59	11,164,673.59
应收账款	浪潮（山东）电子信息有限公司	54,775.51	56,825.51
应收账款	浪潮集团有限公司	38,112,382.05	24,989,891.16
应收账款	浪潮软件集团有限公司	5,181,647.99	31,870,172.47-
应收账款	浪潮软件股份有限公司	7,410,311.69	489,390.22
应收账款	山东超越数控电子股份有限公司	12,131,501.59	1,410,822.43
应收账款	山东浪潮云服务信息科技有限公司	0.00	1,917,920.00
应收账款	上海浪潮云计算服务有限公司	0.00	2,140.00
应收账款	上海浪潮云计算科技有限公司	10,000.00	20,000.00
应收账款	浪潮天元通信信息系统有限公司	1,355.27	984,337.20
应收账款	浪潮通用软件有限公司	0.00	835,415.34
应收账款	内蒙古浪潮信息科技有限公司	0.00	1,634,315.00
应收账款	浪潮金融信息技术有限公司	364,800.00	
预付款项	北京通软科技有限公司	127,610.03	
预付款项	济南浪潮铭达信息科技有限公司	0.01	0.01
预付款项	浪潮天元通信信息系统有限公司	600,000.00	
预付款项	浪潮软件集团有限公司	0.00	40,235.00
预付款项	浪潮通用软件有限公司	0.00	3,036,200.00
预付款项	内蒙古浪潮信息科技有限公司	0.00	600,000.00
预付款项	上海浪潮云计算科技有限公司	0.00	5,121,890.00
预付款项	数字云端有限公司	0.00	9,979,200.00
预付款项	许昌浪潮云数信息技术有限公司	0.00	212,896.66
预付款项	山东浪潮云服务信息科技有限公司	0.00	4,670,723.00
预付款项	浪潮金融信息技术有限公司	0.00	66,000.00
其他应收款	北京天元创新科技有限公司	858.78	
其他应收款	北京通软科技有限公司	110,000.00	110,000.00

其他应收款	浪潮（山东）电子信息有限公司	33,721.95	94,802.92
其他应收款	浪潮(德州)信息科技有限公司	594.81	594.81
其他应收款	浪潮集团有限公司	12,637,783.44	8,853,114.39
其他应收款	浪潮软件股份有限公司	1,518,386.12	1,482,283.10
其他应收款	浪潮软件集团有限公司	16,665,533.00	15,966,046.91
其他应收款	浪潮世科（山东）信息技术有限公司	3,127.22	15,466.50
其他应收款	浪潮天元通信信息系统有限公司	0.03	33,453.34
其他应收款	浪潮通用软件有限公司	1,128,466.86	1,311,286.19
其他应收款	浪潮威海海外服务有限公司	14,350.13	
其他应收款	浪潮卓数大数据产业发展有限公司	22,295.95	
其他应收款	山东超越数控电子股份有限公司	134,940.29	78,278.60
其他应收款	山东华光光电子股份有限公司	856.73	
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	山东浪潮云服务信息科技有限公司	7,710.60	7,710.60
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	山东浪潮云信息技术有限公司	3,355.42	
其他应收款	山东浪潮铸远教育科技有限公司	1,044.00	
其他应收款	山东茗筑世家置业有限公司	21,429.62	33,165.43
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	上海浪潮通软科技有限公司	36,007.90	36,007.90
其他应收款	上海浪潮云计算科技有限公司	18,072.74	130,718.87
其他应收款	云南能投浪潮科技有限公司	1,377.09	2,137.01
其他应收款	青岛乐金浪潮数字通信有限公司		7,950.00
其他应收款	山东浪潮优派科技教育有限公司		2,182.64
其他应收款	百色浪潮信息科技有限公司		902.66
其他应收款	浪潮（青岛）科技集团有限公司		2,392.65
其他应收款	浪潮思科网络科技有限公司		4,931.90
其他应收款	山东汇通金融租赁有限公司		4,628.88
应付账款	浪潮集团有限公司	290,796.60	79,080.91
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	1,250,313.27	1,285,550.06
应付账款	浪潮软件集团有限公司	-	59,026,275.00
应付账款	浪潮思科网络科技有限公司	2,744,353.21	

应付账款	浪潮天元通信信息系统有限公司	127,359.00	305,123.86
应付账款	浪潮通用软件有限公司	1,406,600.00	1,634,523.00
应付账款	山东浪潮电子政务软件有限公司	450,000.00	
应付账款	山东浪潮华光照明有限公司	450.00	5,450.00
应付账款	山东浪潮云服务信息科技有限公司	9,248,197.00	10,914,062.70
预收款项	INSPURINTERNATIONALBUSINESSLIMIT	11,015,378.58	10,807,574.03
预收款项	INSPURWORLDWIDESERVICES	109,811.20	105,788.73
预收款项	Inspur_Worldwide_Limited	28,441.10	115,783.32
预收款项	河北瑞风科技有限公司	1,000.00	1,000.00
预收款项	济南浪潮高新科技投资发展有限公司	103,500.00	
预收款项	济南浪潮数据技术有限公司	29,759,525.70	
预收款项	浪潮(山东)电子信息有限公司	65,040.66	65,040.66
预收款项	浪潮金融信息技术有限公司	-	0.04
预收款项	浪潮集团有限公司	995,763.65	1,136,163.65
预收款项	浪潮软件股份有限公司	-	16,899,532.15
预收款项	浪潮软件集团有限公司	7,395,818.08	7,319,216.93
预收款项	浪潮世科(山东)信息技术有限公司	609.00	
预收款项	浪潮思科网络科技有限公司	0.01	0.03
预收款项	浪潮天元通信信息系统有限公司	877,366.89	14,400.00
预收款项	浪潮通用软件有限公司	90,912.71	27,972.71
预收款项	浪潮云上(贵州)技术有限公司	1,070,150.00	
预收款项	聊城浪潮电子信息有限公司	0.02	0.02
预收款项	内蒙古浪潮信息科技有限公司	1,192,036.81	150,000.00
预收款项	内蒙古证联信息技术有限责任公司	1,177,249.00	
预收款项	山东浪潮电子政务软件有限公司	760.00	760.00
预收款项	山东浪潮云服务信息科技有限公司	24,107,374.23	17,516,710.77
预收款项	山东浪潮云海云计算产业投资有限公司	606,000.00	606,000.00
预收款项	云南能投浪潮科技有限公司	215,980.00	353,770.01
其他应付款	济南浪潮铭达信息科技有限公司	325,550.46	93,574.84
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	江苏浪潮信息科技有限公司	20,566.37	
其他应付款	浪潮金融信息技术有限公司	840.58	840.58
其他应付款	浪潮集团有限公司	4,695,661.08	763,771.19
其他应付款	浪潮软件集团有限公司	1,596,000.00	1,596,000.00
其他应付款	浪潮世科(山东)信息技术有限公司	385.52	2,949.92

其他应付款	浪潮天元通信信息系统有限公司	42,791.15	42,791.15
其他应付款	山东浪潮检通信息科技有限公司	0.63	
其他应付款	上海浪潮云计算服务有限公司	104,138.16	
其他应付款	山东浪潮华光照明有限公司		18,868.20
其他应付款	浪潮（山东）电子信息有限公司		854.70

十一、股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	45,020.56 万元
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	股票期权的初始行权价格为 17.52 元/股，若达到本计划规定的行权条件，授予的股票期权自授予日起满 24 个月后，激励对象应在未来 36 个月内分三期行权。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无。

其他说明：报告期内，公司董事会同意以2018年9月7日为授予日，向136名激励对象授予3796万份股票期权，股票来源为公司向激励对象定向发行公司A股普通股。

2、以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	激励对象可能行权的授予数量的最佳估计来确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	50,830,861.85
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	50,830,861.85

十二、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

无。

2、或有事项

无。

十三、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

公司经董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,289,252,171 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.60 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

十四、其他重要事项

无。

十五、母公司财务报表重要项目注释

1、应收票据及应收账款

总体情况列示：

项目	期末余额	期初余额
应收票据	122,534,751.96	242,475,997.30
应收账款（净额）	6,350,432,696.17	3,781,696,060.20
合计	6,472,967,448.13	4,024,172,057.50

应收票据部分：

（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	122,534,751.96	242,475,997.30
合计	122,534,751.96	242,475,997.30

（2）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	388,540,636.52	
合计	388,540,636.52	

应收账款部分：

(1) 应收账款分类披露

类别	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,411,830,462.22	52.21			3,411,830,462.22
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,120,151,990.02	47.74	185,027,110.76	5.93	2,935,124,879.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,477,354.69	0.05			3,477,354.69
合计	6,535,459,806.93	100.00	185,027,110.76	5.93	6,350,432,696.17

类别	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,684,466,282.03	42.93			1,684,466,282.03
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,238,915,577.23	57.07	141,685,799.06	6.33	2,097,229,778.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	3,923,381,859.26	100.00	141,685,799.06	6.33	3,781,696,060.20

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额

	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
山东浪潮进出口有限公司	2,406,060,996.34	0	0	全资子公司
贵州浪潮英信科技有限公司	601,389,380.99	0	0	全资子公司
浪潮(北京)电子信息产业有限公司	340,198,964.55	0	0	全资子公司
浪潮(青岛)电子信息产业有限公司	25,711,144.47	0	0	全资子公司
浪潮商用机器有限公司	22,504,922.68	0	0	控股子公司
INSPUR SYSTEMS INC	8,157,757.00	0	0	全资子公司
山西浪潮电子信息产业有限公司	7,807,296.19	0	0	全资子公司
合计	3,411,830,462.22	0	0	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	3,061,822,454.97	153,091,122.75	5.00
1至2年	20,289,655.77	4,057,931.15	20.00
2至3年	8,512,821.88	4,256,410.94	50.00
3至4年	18,347,104.15	14,677,683.32	80.00
4至5年	645,390.00	516,312.00	80.00
5年以上	10,534,563.25	8,427,650.60	80.00
合计	3,120,151,990.02	185,027,110.76	5.93

确定该组合依据的说明：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

(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 43,341,311.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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 1,360,199,053.42 元，占应收账款期末余额合计数的比例 20.81%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 68,009,952.67 元。

(4) 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	与终止确认相关的损失
应收款保理	1,855,091,829.82	无追索权保理	19,008,125.20
合计	1,855,091,829.82		19,008,125.20

2、其他应收款

总体情况列示：

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	143,297,317.11	98,503,695.47
合计	143,297,317.11	98,503,695.47

其他应收款部分：

(1) 其他应收款分类披露

类别	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	65,574,603.54	39.15			65,574,603.54
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	101,920,000.55	60.85	24,197,286.98	23.74	77,722,713.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	167,494,604.09	100	24,197,286.98	14.45	143,297,317.11

类别	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	41,502,061.52	35.17			41,502,061.52
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	76,514,015.60	64.83	19,512,381.65	25.5	57,001,633.95
合计	118,016,077.12	100	19,512,381.65	16.53	98,503,695.47

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（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
浪潮电子信息（香港）有限公司	65,574,603.54	0	0	全资子公司
合计	65,574,603.54			

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	60,052,231.93	3,002,611.59	5.00
1 至 2 年	18,042,708.23	3,608,541.64	20.00
2 至 3 年	4,913,048.57	2,456,524.29	50.00
3 至 4 年	9,017,147.57	7,213,718.06	80.00
4 至 5 年	395,570.66	316,456.53	80.00
5 年以上	9,499,293.59	7,599,434.87	80.00
合计	101,920,000.55	24,197,286.98	23.74

确定该组合依据的说明：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

(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 4,684,905.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	27,335,882.73	30,690,796.09
保证金	44,738,500.68	24,749,358.93
往来款	94,195,620.26	62,073,559.21
其他	1,224,600.42	502,362.89
合计	167,494,604.09	118,016,077.12

(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
南京苏宁电子信息技术有限公司	投标保证金	9,809,153.00	0-2 年	5.86	1,267,817.65
中捷通信有限公司	投标保证金	6,268,406.94	1 年以内	3.74	313,420.35
国信招标集团股份有限公司	投标保证金	5,717,630.00	0-2 年	3.41	974,026.00
海关总署物资装备采购中心	投标保证金	3,673,390.70	1 年以内	2.19	183,669.54
科大讯飞股份有限公司	投标保证金	2,163,650.00	0-2 年	1.29	145,682.50
合计		27,632,230.64		16.50	2,884,616.04

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	1,377,215,662.38		1,377,215,662.38	933,377,062.38		933,377,062.38

对联营、合营企业投资	313,829,163.20		313,829,163.20	322,238,879.70		322,238,879.70
合计	1,691,044,825.58		1,691,044,825.58	1,255,615,942.08		1,255,615,942.08

(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	41,838,600.00		102,898,830.00		
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		
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	12,000,000.00		24,490,000.00		
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	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		
浪潮商用机器有限公司		340,000,000.00		340,000,000.00		
陕西浪潮英信科技有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
四川浪潮英信科技有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
山西浪潮电子信息产业有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
安徽浪潮电子信息产业有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
浪潮（天津）信息技术有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		

苏州浪潮智能科技有限公司		0.00		0.00	
合计	933,377,062.38	443,838,600.00		1,377,215,662.38	

其他说明：公司苏州浪潮智能科技有限公司 2018 年 12 月办理工商设立，2019 年 1 月完成认缴注册资本 2 亿元人民币的出资。

(3) 对联营、合营企业投资

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	117,010,304.67			-31,996,872.52		-10,662.19
小计	117,010,304.67			-31,996,872.52		-10,662.19
联营企业：						
济南浪潮高新科技投资发展有限公司	151,190,284.14			2,807,466.01		
东港股份有限公司	54,038,290.89			9,156,255.69		
山东华芯半导体有限公司	0.00			-2,924,231.51		
小计	205,228,575.03			9,039,490.19		
合计	322,238,879.70			-22,957,382.33		-10,662.19

续表

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合营企业：					
山东浪潮云海云计算产业投资有限公司				85,002,769.96	

小计				85,002,769.96	
联营企业：					
济南浪潮高新科技投资发展有限公司				153,997,750.15	
东港股份有限公司	5,188,897.87			58,005,648.71	
山东华芯半导体有限公司			19,747,225.89	16,822,994.38	
小计	5,188,897.87		19,747,225.89	228,826,393.24	
合计	5,188,897.87		19,747,225.89	313,829,163.20	

4、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	42,209,217,207.84	38,596,509,654.67	22,129,797,927.20	20,212,316,028.67
其他业务	91,091,433.06	70,893,655.72	56,232,267.50	12,223,551.63
合计	42,300,308,640.90	38,667,403,310.39	22,186,030,194.70	20,224,539,580.30

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

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	-22,957,382.33	-920,496.20
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	42,564,962.96
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	88,872,151.30	48,677,309.92
合计	65,914,768.97	90,321,776.68

十六、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	3,313,130.61	
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)	48,138,174.17	
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		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		

项目	金额	注释
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,434,836.43	
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	-8,271,972.45	
23. 少数股东权益影响额	-162,342.42	
合计	45,451,826.34	

(2) 对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目（例如，将计入当期损益的政府补助作为经常性损益），应按下面表格列示逐项说明原因：

项目	涉及金额	原因
即征即退软件退税	36,687,112.11	属于按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助

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	8.65	0.5108	0.5102
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.05	0.4756	0.4750

(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	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

浪潮电子信息产业股份有限公司（公章）

2019年 3月28日