

# 浪潮信息

浪潮电子信息产业股份有限公司

2023 年年度报告

2024 年 4 月

# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人彭震、主管会计工作负责人胡雷钧及会计机构负责人（会计主管人员）许燕燕声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质性承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在管理层讨论与分析中描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者注意投资风险并注意阅读。《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 为公司指定的信息披露媒体，公司所有信息均以在上述选定媒体刊登的信息为准。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,472,135,122 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.30 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	6
第三节	管理层讨论与分析	10
第四节	公司治理	27
第五节	环境和社会责任	42
第六节	重要事项	43
第七节	股份变动及股东情况	49
第八节	优先股相关情况	56
第九节	债券相关情况	57
第十节	财务报告	65

## 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- （三）报告期内在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- （四）在其他证券市场公布的年度报告；
- （五）上述文件置备于公司证券部。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、浪潮信息	指	浪潮电子信息产业股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	浪潮信息	股票代码	000977
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浪潮电子信息产业股份有限公司		
公司的中文简称	浪潮信息		
公司的外文名称（如有）	IEIT SYSTEMS Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	IEIT		
公司的法定代表人	彭震		
注册地址	山东省济南市高新区草山岭南路 801 号 9 层东侧		
注册地址的邮政编码	250101		
公司注册地址历史变更情况	2023 年 3 月 28 日，经公司 2023 年第一次临时股东大会审议批准，变更为现注册地址		
办公地址	山东省济南市高新区草山岭南路 801 号、北京市海淀区上地信息路 2 号 2-1 号 C 栋		
办公地址的邮政编码	250101		
公司网址	www.ieisystem.com		
电子信箱	000977@ieisystem.com		

### 二、联系人和联系方式

项目	董事会秘书	证券事务代表
姓名	彭震（董事长代行董秘职责）	郑雅慧
联系地址	山东省济南市高新区草山岭南路 801 号	山东省济南市高新区草山岭南路 801 号
电话	0531-85106229	0531-85106229
传真	0531-87176000 转 6222	0531-87176000 转 6222
电子信箱	pengzhen@ieisystem.com	zhengyahui@ieisystem.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	山东省济南市高新区草山岭南路 801 号公司证券部

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91370000706266601D
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	报告期内无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	报告期内无变更

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层
签字会计师姓名	殷宪锋、王坤

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

项目	2023 年	2022 年		本年比上年 增减	2021 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	65,866,587,556.65	69,525,458,182.69	69,635,317,095.23	-5.41%	67,047,551,558.14	67,149,941,853.74
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,782,784,322.91	2,080,350,926.43	2,086,197,773.97	-14.54%	2,002,738,391.78	2,007,892,356.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,118,364,711.08	1,738,188,327.89	1,743,926,624.25	-35.87%	1,797,131,186.12	1,799,783,762.49
经营活动产生的现金流量净额（元）	520,383,388.46	1,799,991,912.06	1,813,350,490.74	-71.30%	-8,289,573,971.99	-8,297,739,919.62
基本每股收益（元/股）	1.1804	1.3927	1.3967	-15.49%	1.3777	1.3812
稀释每股收益（元/股）	1.1804	1.3894	1.3934	-15.29%	1.3688	1.3723
加权平均净资产收益率	9.89%	13.39%	13.38%	-3.49%	13.07%	13.07%
项目	2023 年末	2022 年末		本年末比上年 末增减	2021 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	48,119,624,861.79	41,013,425,651.96	41,157,287,976.35	16.92%	46,208,162,562.76	46,285,822,648.09
归属于上市公司股东的净资产（元）	17,946,674,932.67	17,264,484,403.40	17,308,620,394.13	3.69%	15,161,854,356.59	15,199,341,614.28

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

项目	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	9,400,402,951.73	15,397,196,878.78	23,298,762,893.37	17,770,224,832.77
归属于上市公司股东的净利润	210,268,287.58	115,021,840.95	461,336,263.45	996,157,930.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	171,160,955.64	-160,288,980.72	418,652,249.70	688,840,486.46
经营活动产生的现金流量净额	-94,654,805.62	-5,085,653,669.66	-427,596,040.14	6,128,287,903.88

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-695,118.98	-347,264.87	-2,288,093.83	
计入当期损益的专项补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的除外）	572,177,258.68	396,048,656.83	256,210,421.50	



除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	112,309,292.97	8,388,352.17	531,719.52	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	160,818.47			
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	-24,313,899.13			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,631,561.15	4,554,667.09	9,446,028.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	140,413,728.94			
减：所得税影响额	135,126,205.74	63,796,065.74	42,020,300.58	
少数股东权益影响额（税后）	2,137,824.53	2,577,195.76	13,771,181.30	
合计	664,419,611.83	342,271,149.72	208,108,593.78	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目主要包含增值税加计抵减 140,413,728.94 元，其余金额为公益性捐赠等产生的非经常性损益。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
即征即退软件退税	92,160,434.67	属于按照一定标准定额或定量持续享受的专项补助
加计抵减增值税	302,464,867.01	属于按照一定标准定额或定量持续享受的专项补助

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

2023 年 2 月 27 日，中共中央、国务院印发了《数字中国建设整体布局规划》，《规划》明确，数字中国建设按照“2522”的整体框架进行布局，即夯实数字基础设施和数据资源体系“两大基础”，推进数字技术与经济、政治、文化、社会、生态文明建设“五位一体”深度融合，强化数字技术创新体系和数字安全屏障“两大能力”，优化数字化发展国内国际“两个环境”。

数字中国建设提速，算力是数字底座和重要驱动力。《2022-2023 全球算力指数评估报告》显示，在全球 GDP 增长乏力的背景下，数字经济保持强劲增长，算力指数平均每提高 1 点，国家的数字经济和 GDP 将分别增长 3.6%和 1.7%。各行业算力发展水平呈现上升趋势，加大算力投资可以更好地赋能数字产业化和产业数字化。

2023 年，大模型和生成式 AI 掀起全球人工智能热潮，带动了算力市场的蓬勃发展。《2023-2024 中国人工智能算力发展评估报告》指出，人工智能正在加速从感知智能到生成式智能迈进，中国人工智能算力市场规模快速成长扩大。2023 年，中国人工智能服务器市场规模将达 650 亿元，同比增长 82.5%；智能算力规模预计达到 414.1EFLOPS（每秒百亿亿次浮点运算），同比增长 59.3%。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

浪潮信息是全球领先的 IT 基础架构产品、方案及服务提供商，业务覆盖计算、存储、网络三大关键领域，提供云计算、大数据、人工智能、边缘计算等在内的全方位数字化解决方案。公司秉持“算力就是生产力，智算力就是创新力”的理念，致力于通过计算技术的不断创新推动社会文明的持续进步。

公司以“智慧计算”为战略，持续推动融合架构的演进，构建开放融合的计算生态，为客户构建满足多样化场景的智慧计算平台，全面赋能千行百业的数字化、智能化转型与变革，不断推动算力基础设施的建设和发展，以普适普惠的算力为数字化、智能化转型提供澎湃动力。

通过不断完善基于客户需求的服务器软硬件研发体系，公司已形成具有自主知识产权、涵盖高中低端各类型服务器的云计算 IaaS 层系列产品。同时，公司在 AI 计算、开放计算、绿色计算领域处于全球领先地位，引领着 AI 产业化、产业 AI 化、智算新基建等领域的发展和演进。

2023 年，公司持续聚焦云计算、大数据、人工智能为代表的智慧计算，在研发、生产、交付、服务模式等方面持续创新，根据 Gartner、IDC 发布的最新数据，公司服务器、存储产品市场占有率持续保持全球前列：

2023 年，服务器全球第二，中国第一；

2023 年，存储全球前三，中国第一；

2023 年，液冷服务器中国第一。

### 三、核心竞争力分析

2023 年面对数字化、智能化转型的机遇，公司聚焦智慧计算战略，创新算力供给模式，持续引领智慧计算、开放计算、绿色计算等领域的创新发展，充分发挥在数据中心核心装备、整体解决方案以及 AI 计算全栈能力的领先优势，不断创新产品技术和生态构建，满足客户多样化应用场景的智慧计算需求。

#### （一）实现技术突破，引领前沿创新

注重技术研发是公司过去业绩取得的前提，也是未来继续快速增长的基础。公司研制了中国第一台整机柜服务器、第一台 OTII 边缘服务器、全球计算密度最高的 AI 服务器等，通过实现技术突破最终改变了产业格局，公司成长为全球前二的服务器供应商。

注重技术研发、掌握核心技术已成为公司的创新基因。公司在计算装备领域开创了多项第一。2014 年公司关键计算服务器“天梭 K1”荣获国家科技进步一等奖；服务器有效专利数量位居中国第一，2023 年荣获知识产权领域最高奖项“中国专利金奖”，也是中国服务器领域的首个专利金奖。在高端领域，公司是少数几家掌握高端服务器、大型存储等高端信息化核心装备技术的厂商之一，公司开发的双翼可扩展多处理器紧耦合共享存储器体系结构，实现多平面互连冗余及互连网络单跳步 32 路扩展，是我国第一个获得国际 PCT 专利授权的主机体系结构技术。

引领前沿创新，公司不断发展以大算力和大模型为核心的智算技术体系。算力技术方面，在 2014 年提出融合架构以及三步走技术路线之后先后完成了 1.0 版本、2.0 版本，分别实现了“Server as a Computer”“Rack as a Computer”。2023 年，公司提出了以数据为中心的体系结构，完成了融合架构 3.0 原型系统的开发设计，实现了“Data Center as a Computer”。由于采用了公司自研业界首款内部总线核心交换和 PCIe/CXL 光互连技术，融合架构 3.0 异构加速器计算单元之间的平均数据访问延迟降低 80%，同时可扩展 2 倍的内存容量，以开创性的系统架构设计实现了计算资源、存储资源、内存资源、异构加速资源等核心 IT 资源彻底解耦与池化，可实现 CPU、GPU、FPGA、各种加速芯片的算力协同，支持池化资源异步升级、支持细粒度多主机共享高并发存储、亚微秒级远端内存共享访问等特性，可通过软件定义实现“一套系统，N 类应用”，有效缓解当前数据中心算力瓶颈。

在创新计算架构的基础上，公司在算法模型方面，正在从以单模态、自监督学习为特征的第二阶段向以多模态、自监督学习为特征的第三阶段演进，提出了面向大模型的智能算法，精度持续提升。2023 年，公司发布了最新的“源 2.0”大模型，源 2.0 采用了一种新型的注意力算法结构 LFA（局部注意力过滤增强机制，Localized Filtering-based Attention），对比传统 Transformer 架构下的注意力机制，LFA 对自然语言的关联语义理解更精准，能够显著提升模型精度。训练方面，源 2.0 采用了非均匀流水并行和优化器参数并行的分布式训练方法，显著降低了大模型对芯片间 P2P 带宽的需求。并且，基于 LFA 结构的算法创新，源 2.0 探索出一个在有限算力资源、有限数据质量、有限参数规模的情况下，提升模型精度的新方向，虽然最大参数量只有千亿，但是能够在数理逻辑、代码生成、知识问答、中英文翻译、语义理解等方面实现高水平表现。从评测结果来看，不管是在 HumanEval 上，还是在 GSM8K、高考数学上，源 2.0 模型均表现优异。

公司牵头或参与了服务器全部国家标准，是唯一一家同时加入全球四大开放计算组织的服务器供应商，也是开放计算标准工作委员会 OCTC 首批创始成员，推动数据中心基础设施创新与可持续发展，让开放计算惠及全产业。同时在全球系统性能评测标准组织 SPEC 中，担任开放系统指导委员会（Open System Steering Committee，即 OSSC）委员，并连任 SPEC ML（Machine Learning）技术委员会主席，致力于 AI 相关行业基准测试工作的开展。

## （二）抓住智能化发展机遇，实现提前布局

2023 年，由 ChatGPT 引发的 AIGC（生成式人工智能）发展热潮，让全球企业普遍关注并探索对 AIGC 的布局，各行业各领域加速智能化发展。浪潮信息抓住智能化发展机遇，打造全栈 AI 大模型算力系统，通过不断创新算力、算法、数据基础设施，加速智能产业的落地。

在算力方面，公司持续推动 AIGC 领域技术创新，持续强化在算力、算法、调度系统等层面的业务布局。在产品技术创新层面，2023 年，发布全新一代 G7 算力平台，涵盖面向云计算、大数据、人工智能等应用场景的 46 款新品，采用最先进的计算、存储和互联技术，打造通用计算、AI 计算、高端计算、应用优化、整机柜、一体机等产品，支持最广泛的通用处理器和加速芯片，实现全算力业务场景覆盖，一经上市即创造了多项性能记录。最新一代融合架构的 AI 训练服务器 NF5688G7，较上代平台大模型实测性能提升近 7 倍，同时发布基于开放加速模组 OAM 高速互联的面向生成式 AI 领域的新一代 AI 服务器 NF5698G7。

在算法层面，持续推动源大模型在文生图、多模态领域技术创新，在智能客服、智慧政务、智能文创领域持续推动产业落地应用。通过“源 1.0”开源开放计划，开放模型 API、工具链、数据集，构建“开放、共赢”的开发者社区生态，助力开发者快速创新，目前“源开发者社区”已汇聚了近万名高水平开发者，孵化出众多创新应用。2023 年发布的“源 2.0”基础大模型，包括 1026 亿、518 亿、21 亿等三种参数规模的模型，作为首个全面开源的千亿参数模型，“源 2.0”在编程、推理、逻辑等方面表现优异。“源 2.0”的开源开放，有望以繁荣的开源模型生态、优越的开源大模型性能和优秀的指令微调策略（微调算法、微调框架等），化解大模型落地的算力、算法、数据挑战，为全球开发者、研究机构、科技企业提供坚实的底座和成长的土壤，释放生产力，激发无穷创新力。

在 AI 软件基础设施（AI Infra）层面，公司持续创新迭代，开发了大模型智算软件栈 OGAI（Open GenAI Infra），为大模型业务提供 AI 算力系统环境部署、算力调度保障、模型开发管理和模型应用创新能力，可以帮助用户快速地搭建和运行自己所需的大模型业务，降低技术门槛和成本，提升开发效率和应用价值。其中，浪潮信息 AIStation 智能业务生产创新平台是浪潮信息面向企业人工智能开发与推理场景的高效人工智能资源平台，实现了算力的统一调度和模型开发、训练、测试、发布的全流程一站式高效交付，为环境构建、模型开发、模型训练、模型评估、模型部署全链路全面提速，助力客户加快 AI 开发应用创新。

在数据基础设施方面，浪潮信息存储秉承“存储即平台”的产品理念，全面布局了集中式存储、备份和归档存储等平台型产品，掌握了从核心部件到存储系统再到场景方案的全栈核心技术，已经成为银行、保险、证券、通信等用户核心业务的主要供应商。2023 年，浪潮信息在业界率先发布了生成式 AI 存储解决方案，具备极致融合、极致性能、极致节能三大能力，并通过热温冷冰四级数据全生命周期管理，助力生成式 AI 应用在各行各业走向落地。

## （三）践行开放计算理念，引领开放计算体系

开放计算正成为当前乃至未来数据中心的创新主力，通过全球化协作的创新模式，解决数据中心基础设施可持续发展的重大问题。浪潮信息始终坚持开源开放的技术路线，持续推动开放计算产业化，加速开源技术普惠。

2023 年，浪潮信息作为首批创始成员牵头成立开放计算标准工作委员会（OCTC），以开放共建、协同创新为宗旨，聚焦计算、存储、网络、管理运维、数据中心基础设施等领域的技术及产品进行创新，构建全球领先的规范和标准，打造开放、协同、繁荣、具备全球影响力的产业生态。同时，作为 OCP、ODCC、Open19 全球三大开放计算组织的核心成员，浪潮信息在开放社区的参与度越来越深，从贡献设计规范，到参与开发标准，再到牵头标准的制定。

目前，浪潮信息已积极参与面向 AI、边缘等标准规范的建立，并牵头服务器全部国标、OAM 规范、天蝎标准、边缘 OTII 规范、OpenBMC、OpenRMC 管理标准等，牵头柜计算技术项目，旨在定义一种高效、统一的整机柜服务器通用技术方案，解决由于标准不统一所导致的组件高度定制、产业生态割裂、生态链不完整等问题，实现整机柜服务器规模化推广。2023 年，浪潮信息面向全行业发布了《开放加速规范 AI 服务器设计指南》，为 AI 加速卡和系统设计提供参考。由浪潮信息牵头编制的《整机柜服务器通用规范》，是首个面向通用市场建立的整机柜服务器标准，对推动整机柜服务器实现全产业规模化推广具有重要意义。为了满足数据中心多元化的算力需求，浪潮信息发布了基于 OpenBMC 的服务器管理固件平台 InBry，并对接数据中心集群管理平台 InManage，推动形成从部件到服务器到数据中心的全生命周期精细化管理。

#### （四）全栈布局液冷，践行绿色“双碳”

在全球绿色化转型及“双碳”目标下，作为碳排放大户的数据中心，节能降碳问题一直备受关注。

浪潮信息持续践行“All in 液冷”战略，推进数据中心绿色降碳。在产品层面，发布全栈液冷产品，实现通用服务器、高密度服务器、整机柜服务器、AI 服务器四大系列全线产品均支持冷板式液冷，并持续进行全液冷机柜、机柜式冷量分配单元等创新，数据中心产品体系不断完善；在系统方案层面，提供液冷数据中心全生命周期整体解决方案，具有从室外一次侧冷源到室内二次侧 CDU、液冷连接系统、液冷服务器等全线布局，为用户全方位打造绿色节能数据中心交钥匙工程。目前，浪潮信息液冷产品和解决方案已相继在众多头部互联网公司，以及金融、教科研等领域实现批量化部署。

同时，浪潮信息积极推进液冷技术的研发创新，为从根源解决冷却液泄露问题，浪潮信息首创了一种可以使得液冷系统二次侧均为负压的动力单元——液环式真空 CDU，由于管路内均为负压，因此彻底杜绝了漏液隐患。同时，这项技术创新突破了液冷循环系统只能采用高压水泵，才能实现液体循环流动的“定律”，实现了仅依靠真空泵通过不同传感器控制多腔室功能切换，即可实现流体的循环流动，在技术极简化同时也实现了可靠性的大幅提升，将有效推动冷板式液冷技术的普及。

此外，通过与液冷产业链上下游的紧密合作，浪潮信息积极牵头液冷专利与标准建设，助推液冷行业的良性发展。截至目前，浪潮信息拥有 500 多项液冷技术领域核心专利，已参与制定与发布 10 余项冷板式液冷、浸没式液冷相关设计

技术标准，并牵头制定《模块化数据中心通用规范》国家标准，牵头立项国内首批冷板式液冷核心部件团体标准，对液冷产业的快速发展及液冷技术的大规模普及具有重要的指导意义。

#### （五）加速自身智能化转型，创新运营模式

云计算变革带来了数据中心大型化和应用的集中化，推动着服务器产业从原来的标准化模式向大规模定制化模式转变，浪潮信息创造的 JDM 联合开发模式，以与用户产业链的融合为基础，面向用户具体业务，打通需求、研发、生产、交付环节，融合供需业务链，为用户提供全程定制化的产品和服务。基于 JDM 模式，公司在研发、供应链、生产和服务等方面全面创新，进行了智能化升级。

在智能研发方面，浪潮信息构建了以产品全生命周期管理平台 PLM (Product Lifecycle Management) 和全球协同平台 GCP (Global Cooperation Platform) 为核心的研发数字化体系，使得研发管理和协同实现高度自动化，为了与客户业务创新同频，还引入了数字样机。研发模式的数智化，使得浪潮信息的研发效率和敏捷度不断提高，新品研发的平均周期从 1.5 年降低至 8 个月，缩短了 50%，从客户提出需求到交付样机，最快的只需要 3 个月。2023 年浪潮信息智能研发获《哈佛商业评论》鼎革奖。

在智慧供应链方面，浪潮信息将 JDM 商业模式的探索同供应链创新相结合，打造了数字化、智能化的供应链管理系统，该系统向上连通供应商，向下连通主要客户，汇集了整个供应链生态的数据，同时构建了供应链计划大脑智能引擎，可以完成采购计划、生产计划和拉料计划分别只需要 8 小时、6 小时和 3 小时，在定制化业务占比 95% 以上的情况下，订单交付周期从 15 天缩短至 5-7 天，曾创造了 8 小时交付 10000 台云服务器的业内最高交付部署速度。

在智能制造方面，浪潮信息将云数智边、5G、物联网等技术同服务器制造相融合，用智能制造的方式解决了定制化、个性化生产中面临的订单切换、品质控制难题，同时建设云上工厂，全球 14 个工厂都在云上工厂的统一管控下，确保全球统一的标准、工艺和品质。浪潮信息高端服务器智能制造示范工厂入选工信部《2023 年度智能制造示范工厂揭榜单位名单》。

在智能客服方面，浪潮信息将云、数、智、边端等技术引入，以人工为主、被动响应式的传统服务模式向主动式、在线化、智能化的新服务模式转变，集成了智能诊断、故障预测等高级功能的 InService 客服平台，实现了“治未病”“快治病”，基于“源”大模型开发的客服机器人源晓服常见问题的解决率超过 80%，解决时长平均降低 65%。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，公司实现营业总收入 658.67 亿元，较上年下降 5.41%；营业成本 592.54 亿元，较上年下降 4.21%；销售费用 14.55 亿元，较上年下降 3.62%；管理费用 7.65 亿元，较上年上升 4.46%；研发费用 30.71 亿元，较上年下降 3.95%；财务费用-2.03 亿元，较上年下降 343.42%，主要系本期利息支出减少所致；归属于母公司所有者的净利润 17.83 亿元，较上年下降 14.54%；经营活动产生的现金流量净额 5.20 亿元，较上年下降 71.30%，主要系本期经营备货增加，采购付款增多所致。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

项目	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	65,866,587,556.65	100%	69,635,317,095.23	100%	-5.41%
分行业					
电子行业	65,866,587,556.65	100.00%	69,635,317,095.23	100.00%	-5.41%
分产品					
服务器及部件	65,239,594,371.29	99.04%	69,057,910,998.42	99.18%	-5.53%
IT 终端及散件	392,613,244.71	0.60%	302,537,870.58	0.43%	29.77%
其他	234,379,940.65	0.36%	274,868,226.23	0.39%	-14.73%
分地区					
国内	56,319,484,691.69	85.51%	60,470,761,119.11	86.84%	-6.87%
海外	9,547,102,864.96	14.49%	9,164,555,976.12	13.16%	4.17%
分销售模式					
区域	16,260,207,119.30	24.69%	14,670,261,934.94	21.07%	10.84%
行业	49,606,380,437.35	75.31%	54,965,055,160.29	78.93%	-9.75%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

项目	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电子行业	65,632,207,616.00	59,138,863,936.32	9.89%	-5.38%	-4.15%	-1.15%
分产品						
服务器及部件	65,239,594,371.29	58,751,583,476.25	9.94%	-5.53%	-4.35%	-1.11%
IT 终端及散件	392,613,244.71	387,280,460.07	1.36%	29.77%	40.49%	-7.52%
分地区						
国内地区	56,085,104,751.04	50,346,659,806.09	10.23%	-6.83%	-5.41%	-1.35%
海外地区	9,547,102,864.96	8,792,204,130.23	7.91%	4.17%	3.77%	0.36%
分销售模式						
区域	16,025,827,178.66	13,359,499,516.74	16.64%	11.33%	17.05%	-3.46%
行业	49,606,380,437.34	45,779,364,419.58	7.71%	-9.75%	-8.96%	-0.98%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
电子行业	销售量		1,255,824.00	1,579,170.00	-20.48%
	生产量		1,282,283.00	1,556,333.00	-17.61%
	库存量		79,780.00	53,321.00	49.62%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

**(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况**

适用  不适用

**(5) 营业成本构成**

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电子行业		59,254,293,068.26	100.00%	61,860,648,024.37	100.00%	-4.21%

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
服务器及部件		58,751,583,476.25	99.15%	61,424,174,973.62	99.29%	-4.35%
IT 终端及散件		387,280,460.07	0.65%	275,673,676.73	0.45%	40.49%
其他业务		115,429,131.94	0.19%	160,799,374.02	0.26%	-28.22%

说明

不适用

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是  否

报告期内，公司新设两家境内子公司、四家境外子公司，同一控制下企业合并两家公司，清算注销三家子公司，处置一家子公司，导致合并范围变更。具体情况详见第十节、九、合并范围的变更。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用  不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	36,983,348,593.88
----------------	-------------------



前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	56.15%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

## 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	14,693,796,689.70	22.31%
2	客户 2	12,090,318,083.55	18.36%
3	客户 3	5,528,932,706.43	8.39%
4	客户 4	2,799,675,052.52	4.25%
5	客户 5	1,870,626,061.68	2.84%
合计	--	36,983,348,593.88	56.15%

## 主要客户其他情况说明

适用 不适用

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	45,331,955,298.55
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	71.53%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	16,193,575,816.90	25.55%
2	供应商 2	10,471,207,586.69	16.52%
3	供应商 3	9,925,849,158.13	15.66%
4	供应商 4	7,063,950,580.56	11.15%
5	供应商 5	1,677,372,156.27	2.65%
合计	--	45,331,955,298.55	71.53%

## 主要供应商其他情况说明

适用 不适用

## 3、费用

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	1,454,947,507.06	1,509,627,729.66	-3.62%	
管理费用	765,353,619.35	732,670,826.17	4.46%	
财务费用	-202,647,157.47	83,250,234.22	-343.42%	主要系本期利息支出减少所致
研发费用	3,071,020,483.24	3,197,415,424.34	-3.95%	

## 4、研发投入

适用 不适用

## 公司研发人员情况

项目	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	3,170	3,153	0.54%

研发人员数量占比	43.95%	42.07%	1.88%
研发人员学历结构			
本科	1,794	1,878	-4.47%
硕士	1,204	1,109	8.57%
博士	141	139	1.44%
研发人员年龄构成			
30岁以下	725	914	-20.68%
30~40岁	1,874	1,930	-2.90%

## 公司研发投入情况

项目	2023年	2022年	变动比例
研发投入金额（元）	3,140,001,995.45	3,672,943,973.94	-14.51%
研发投入占营业收入比例	4.77%	5.27%	-0.50%
研发投入资本化的金额（元）	104,920,523.25	0.00	100.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	3.34%	0.00%	3.34%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023年	2022年	同比增减
经营活动现金流入小计	83,294,585,106.58	80,131,979,190.73	3.95%
经营活动现金流出小计	82,774,201,718.12	78,318,628,699.99	5.69%
经营活动产生的现金流量净额	520,383,388.46	1,813,350,490.74	-71.30%
投资活动现金流入小计	171,470,690.79	2,626,056,194.59	-93.47%
投资活动现金流出小计	756,849,778.84	3,357,656,082.79	-77.46%
投资活动产生的现金流量净额	-585,379,088.05	-731,599,888.20	19.99%
筹资活动现金流入小计	17,139,227,745.30	23,335,370,593.01	-26.55%
筹资活动现金流出小计	14,199,066,918.53	22,806,666,798.15	-37.74%
筹资活动产生的现金流量净额	2,940,160,826.77	528,703,794.86	456.11%
现金及现金等价物净增加额	2,909,570,650.02	1,742,173,970.82	67.01%

## 相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1. 经营活动产生的现金流量净额为 5.20 亿元，同比减少 71.30%，主要系本期经营备货增加，采购付款增多所致。
2. 投资活动产生的现金流量净额为-5.85 亿元，同比增加 19.99%，主要系固定资产投资减少及处置子公司所致。
3. 筹资活动产生的现金流量金额为 29.40 亿元，同比增加 456.11%，主要系受资金需求节奏影响，筹资净额增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

项目	2023 年末		2023 年初		比重增 减	重大变 动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	12,012,862,567.06	24.96%	9,037,340,782.97	21.96%	3.00%	
应收账款	9,110,557,328.16	18.93%	11,099,729,974.76	26.97%	-8.04%	
存货	19,114,569,324.91	39.72%	15,024,922,771.00	36.51%	3.21%	
投资性房地产	85,826,151.39	0.18%	89,127,311.79	0.22%	-0.04%	
长期股权投资	412,326,773.86	0.86%	360,126,122.18	0.87%	-0.01%	
固定资产	2,044,929,753.35	4.25%	1,226,158,546.75	2.98%	1.27%	
在建工程	152,416,723.54	0.32%	841,195,769.28	2.04%	-1.72%	
使用权资产	53,835,030.79	0.11%	80,580,900.20	0.20%	-0.09%	
短期借款	2,051,618,888.91	4.26%	4,954,374,375.02	12.04%	-7.78%	
合同负债	1,912,610,446.33	3.97%	1,708,510,086.16	4.15%	-0.18%	
长期借款	8,126,207,218.93	16.89%	4,221,529,691.11	10.26%	6.63%	
租赁负债	24,949,313.08	0.05%	56,364,540.35	0.14%	-0.09%	

境外资产占比较高

适用 不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允 价值变动 损益	计入权益 的累计公 允价值变 动	本期计提 的减值	本期购买 金额	本期出售 金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性 金融资产 (不含衍 生金融资 产)	32,761,49 4.45							52,289,50 1.70
以公允价 值计量且	572,890,8 85.59							98,806,15 9.37

其变动计入其他综合收益的应收票据								
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款	2,373,621.26							
上述合计	608,026,001.30							151,095,661.07
金融负债	0.00							8,958,527.77

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	79,384,594.05	缴存保证金
固定资产	179,585,165.63	美国土地、厂房抵押用于取得借款
合计	258,969,759.68	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
412,326,773.86	360,126,122.18	14.50%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

##### 1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
外汇远期	0	0	-895.85	0	1,237,029.36	1,138,968.46	98,060.9	5.46%
利率互换合约	6,136.89	6,457.9	-44.12	0	0	0	6,312.24	0.35%
合计	6,136.89	6,457.9	-939.97	0	1,237,029.36	1,138,968.46	104,373.14	5.81%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则上与上一报告期相比未发生重大变化。							
报告期实际损益情况的说明	本报告期内外汇远期合同实际损益为-1,085.47万元，利率互换合约实际损益为263.03万元							
套期保值效果的说明	不适用							
衍生品投资资金来源	自有资金							
报告期衍生品持仓的风险分	风险分析及控制措施的具体情况请见公司于2023年4月12日披露的《关于公司拟开展金融衍生品交易业务的公告》							

析及控制措施说明 (包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)	风险分析及控制措施的具体情况请见公司于 2023 年 4 月 12 日披露的《关于开展金融衍生品交易业务的可行性分析报告》
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况,对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	已投资衍生品报告期末公允价值参照外部金融机构的市场报价确定。
涉诉情况 (如适用)	不适用
衍生品投资审批董事会公告披露日期 (如有)	2023 年 04 月 12 日
衍生品投资审批股东会公告披露日期 (如有)	2023 年 05 月 13 日
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	1、公司开展以风险防范为目的的金融衍生品交易业务,有利于规避汇率和利率波动的风险,符合公司经营发展的需要。2、公司已制定《外汇衍生品交易业务管理制度》,加强了衍生品交易风险管理和控制,相关业务履行了相应的决策程序和信息披露义务,不存在损害公司和全体股东尤其是中小股东利益的情形。

## 2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
山东浪潮集成电子科技有限公司	浪潮计算机科技有限公司65%股权	2023年06月15日	6,565	2,802.91	1296.68万元	0.73%	市场定价	是	兄弟公司	是	是		
证券交易市场	东港股份有限公司3%股权	2023年11月17日	14,272.9	481.63	10,873.72万元	6.10%	市场定价	否	不适用	是	是		

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
浪潮(北京)电子	子公司	计算机软硬件及辅	5,250万元	1,720,792,271.61	576,247,751.00	6,590,151,726.72	230,404,061.96	220,551,909.9

信息产业有限公司		助设备的销售						
济南东方联合科技发展有限公司	子公司	计算机软硬件及辅助设备的开发、生产、销售	49,000 万元	13,453,478,113.70	546,891,788.91	26,392,012,353.25	204,848,236.67	151,476,384.43
苏州元脑智能科技有限公司	子公司	计算机软硬件及电子元器件的研发、生产、销售	38,500 万元	1,825,776,276.13	634,710,901.40	5,465,616,255.35	99,347,334.98	101,679,853.87
山东英信计算机技术有限公司	子公司	计算机软硬件技术开发、生产、销售；以自有资金对外投资	6,500 万元	257,934,639.38	223,279,436.70	183,008,985.17	94,285,634.53	94,257,904.43
郑州云海信息技术有限公司	子公司	计算机软硬件的技术开发、销售	2,500 万元	975,694,077.35	961,837,714.91	149,734,512.92	77,679,057.28	74,165,762.37
浪潮（郑州）计算机科技有限公司	子公司	计算机软硬件及辅助设备的开发、生产、销售	5,000 万元	736,009,697.32	14,368,285.94	1,464,144,471.63	38,295,732.84	44,317,106.63

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
浪潮计算机科技有限公司	转让	无重大影响
浪潮（青岛）电子信息产业有限公司	注销	无重大影响
山西浪潮电子信息产业有限公司	注销	无重大影响
之江浪潮（衢州）计算机科技有限公司	注销	无重大影响
浪潮信息韩国有限公司	新设	无重大影响
北京积算科技有限公司	新设	无重大影响
浪潮信息土耳其有限公司	新设	无重大影响
浪潮信息日本株式会社	新设	无重大影响
浪潮信息印尼有限公司	新设	无重大影响
苏州英极电子科技有限公司	新设	无重大影响
汇众物联网香港有限公司及其子公司	同一控制下企业合并	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

（一）公司未来发展战略及经营计划



浪潮信息取得的良好发展成果得益于公司对计算产业的前瞻性判断，积极实施智慧计算战略，依托产品、技术、生态在智慧计算领域持续深耕。

2024 年，公司将继续面临数字化、智能化快速发展的机遇：一方面，2024 年 1 月 4 日，国家数据局等 17 部门联合印发《“数据要素×”三年行动计划》，旨在发挥数据要素的放大、叠加、倍增作用，构建以数据为关键要素的数字经济；另一方面，生成式人工智能为人类打开认知智能的大门，引领全球新一轮技术革命与产业变革，进入 2024 年以来，AI 的热潮已经从文生文、文生图，转向了文生视频领域，AI 的发展已经从感知智能转向生成式智能，对 AI 算力需求将大幅提升。

无论是数据要素价值的发挥，还是人工智能的快速发展，都离不开智能、高效的算力基础设施。《2023-2024 中国人工智能算力发展评估报告》指出 2022-2027 年期间，中国智能算力规模年复合增长率达 33.9%。浪潮信息将继续深入实施“智慧计算”战略，以开放开源为原则，不断完善和强化产品技术布局，积极发展智能计算，为加速数字中国建设和人工智能产业发展打造坚实的算力底座。

## （二）公司业务发展可能面临的主要风险及应对措施

1、关于宏观经济形势波动带来的市场风险：服务器行业的经营发展状况与国家整体宏观经济发展密切相关，公司的产品销售、经营业绩、财务状况和发展前景与宏观经济有着较大的关联度。如果未来全球经济增长持续放缓或者我国宏观经济出现短期剧烈波动，则可能影响服务器行业的下游需求，将导致服务器市场需求增长放缓，从而使公司面临经营业绩下降的风险，将对公司的经营发展造成一定的不利影响。对此，公司将坚持以智慧计算为核心的长期整体发展战略，不断通过自主研发、自主创新，突破核心技术，更好地理解客户应用，及时捕捉应用的最新变化，从而更好地抓住产业前沿，抓住市场的新型增长机会。

2、关于市场竞争风险：公司所处的服务器行业属于知识密集型和资金密集型相结合的行业，进入壁垒较高，全球范围内只有少数厂商掌握相关技术并形成生产规模，市场集中度较高。目前，公司服务器业务的开展主要面临来自于国内外知名企业的市场竞争。对此，公司将持续加大研发投入，引入和培养核心技术带头人，加强研发队伍建设，精心打造“金刚钻”产品，不断提高产品效能；同时，公司将不断加大市场营销和品牌推广力度、加强市场渠道开拓，进一步提升自身实力并巩固市场地位。

3、关于汇率波动的风险：鉴于公司所处的服务器行业业务模式的特点，公司需通过进口贸易采购部分原材料，同时公司亦存在部分产品出口销售的业务，因此报告期内公司均存在大额进出口贸易。汇率的大幅波动将会对公司的进出口业务产生直接影响。对此，公司基于真实的交易背景，积极采取各种有效避险措施，防范汇率波动风险。

4、关于人力成本上升的风险：公司主要产品的研发、生产、销售及售后服务为人工密集型业务。随着我国国民经济的持续发展，我国职工整体收入水平在不断提高，年平均工资水平呈现持续上升的态势。对此，公司致力于通过不断增强产品盈利能力和加强成本控制以降低人力成本上升对公司整体盈利水平的不利影响。

5、关于技术更新换代的创新风险：在信息技术进一步加快发展的趋势下，公司所处服务器行业对于产品的研发速度、供给效率以及配套技术的服务响应速度要求较高。未来，如果公司技术研发无法取得突破并及时地更新技术，开发出拥有自主知识产权的新产品，或技术研发不能较好满足市场需求，则公司的竞争优势可能减弱，从而存在客户流失的风险。对此，公司将不断加大产品研发的相关投入和技术创新以实现产品的技术更新迭代，更好地适应市场的变化，从而赢得市场的先机。

6、管理风险：近年来，随着公司业务规模不断扩大、子公司数量逐步增加，对公司的经营管理、财务规划、内部控制以及人力资源配置等方面提出了更高要求。对此，公司将不断优化内部治理结构及内部组织机构，完善内部控制制度，保障公司的持续、稳定和快速发展。

7、供应链风险：目前国内服务器行业部分原材料仍需进口，虽然目前供应相对稳定，但在国际贸易摩擦加剧、地缘政治越发复杂的背景下，我国服务器生产商将面临部分原材料供应风险。公司服务器产品的主要原材料包括 CPU、硬盘、内存等，受行业长期形成的供应链生态环境影响，服务器生产需要的部分主要原材料的供应商集中度较高，如果主要原材料厂商发生重大变化，将对公司经营造成一定影响。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 02 月 22 日	公司会议室	实地调研	机构	机构投资者共计 16 人	详见投资者关系活动记录表（编号 2023-001）	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2023 年 02 月 24 日	公司会议室	实地调研	机构	机构投资者共计 2 人	详见投资者关系活动记录表（编号 2023-001）	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2023 年 03 月 01 日	公司会议室	电话沟通	机构	机构投资者共计 36 人	详见投资者关系活动记录表（编号 2023-001）	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2023 年 05 月 18 日	全景网“投资者关系互动平台”	网络平台线上交流	其他	以网络方式参加本次网上业绩说明会的投资者	详见投资者关系活动记录表（编号 2023-002）	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

## 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司章程指引》等法律法规和规范性意见的规定和要求，不断的完善公司法人治理结构、完善内部管理制度体系，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

公司股东大会、董事会、监事会操作规范、运作有效，维护了全体股东和公司的合法权益。公司治理的实际情况符合《公司法》和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。公司将进一步严格按照法律、行政法规及监管机构的要求，持续提高公司的规范运作和科学治理水平，进一步健全内部控制制度，完善问责机制及信息披露制度，保证信息披露真实、准确、完整、及时、公平。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

报告期内本公司与控股股东在人员、资产、机构、财务、业务上实现了“五分开”，独立运作：

（1）人员分开方面：公司设立人力资源部，管理公司劳动人事及薪酬工作，并制定了一系列规章制度对员工进行考核和奖惩。公司的董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》等有关规定，由股东大会、董事会通过合法程序进行任命；公司董事会和股东大会作出的人事任免决定均为最终决定，不存在被股东单位操纵的情况。公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均在本公司工作并领取薪酬，未在控股股东单位领取报酬。

（2）资产完整方面：公司对所属资产具有所有权和控制权，资产权属明晰。公司拥有独立完整的生产系统和配套设施，拥有独立完整的采购、生产及销售系统，拥有相应的专利、软件著作权、非专利技术等无形资产。本公司也不存在被控制人违规占用资金、资产和其他资源的情况。

（3）机构分开方面：公司拥有独立、完整的机构设置，与控股股东严格分开。公司与控股股东及其关联企业的办公机构和生产经营场所分开，不存在混合经营的情况；公司的相应部门与控股股东的相关机构没有上下级关系。

（4）财务分开方面：公司设有独立的财务部，已建立独立的财务核算体系和财务管理办法，独立在银行开户，独立按章纳税。公司独立作出财务决策，不存在控股股东干预本公司资金使用的情况。

（5）业务分开方面：公司独立从事业务经营，对于公司与控股股东发生的关联交易，均以合同形式明确双方的权利义务关系，合同系依据市场化原则订立，主要条款对双方均是公允和合理的，公司对控股股东不存在依赖关系。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	37.26%	2023 年 03 月 28 日	2023 年 03 月 29 日	审议通过所有会议议案。详见刊登在《证券时报》《中国证券报》《证券日报》《上海证券报》、巨潮资讯网的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号 2023-009）
2022 年度股东大会	年度股东大会	36.51%	2023 年 05 月 12 日	2023 年 05 月 13 日	审议通过所有会议议案。详见刊登在《证券时报》《中国证券报》《证券日报》《上海证券报》、巨潮资讯网的《2022 年度股东大会决议公告》（公告编号 2023-027）
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	34.63%	2023 年 09 月 11 日	2023 年 09 月 12 日	审议通过所有会议议案。详见刊登在《证券时报》《中国证券报》《证券日报》《上海证券报》、巨潮资讯网的《2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号 2023-056）
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	33.01%	2023 年 12 月 28 日	2023 年 12 月 29 日	审议通过所有会议议案。详见刊登在《证券时报》《中国证券报》《证券日报》《上海证券报》、巨潮资讯网的《2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号 2023-065）

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任起始日期	任终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
彭震	男	52	董事长	现任	2023年07月17日	2026年05月11日	288,052	144,026			432,078	股权激励行权
胡雷钧	男	53	副董事长	现任	2022年12月26日	2026年05月11日	259,246	129,625			388,871	股权激励行权
刘耀辉	男	38	董事	现任	2023年09月11日	2026年05月11日						
王爱国	男	60	独立董事	现任	2020年05月08日	2026年05月11日						
王培志	男	60	独立董事	现任	2019年02月15日	2026年05月11日						
刘培德	男	58	独立董事	现任	2022年12月22日	2026年05月11日						
马丽	女	48	监事会主席	现任	2020年09月14日	2026年05月11日						
王管华	男	49	监事	现任	2023年09月11日	2026年05月11日						
宋晓锋	男	43	监事	现任	2015年12月31日	2026年05月11日						
胡雷钧	男	53	总经理	现任	2023年08月25日	2026年05月11日	259,246	129,625			388,871	股权激励行权
孔亮	男	58	副总经理	现任	2012年08月28日	2026年05月11日	216,038	108,021			324,059	股权激励行权
刘军	男	51	副总经理	现任	2020年05月08日	2026年05月11日	288,052	144,026			432,078	股权激励行权
黄家明	男	49	副总经理	现任	2020年05月08日	2026年05月11日	224,623		56,156		168,467	股权激励行

					日	日						权、 集中 竞价 减持
许燕燕	女	43	财务 负责人	现任	2023 年 08 月 25 日	2026 年 05 月 11 日						
陈昌浩	男	45	副总 经理	现任	2024 年 04 月 19 日	2026 年 05 月 11 日						
王恩东	男	58	董事 长	离任	2021 年 06 月 11 日	2023 年 07 月 14 日						
彭震	男	52	总经 理	任免	2017 年 10 月 16 日	2023 年 08 月 25 日	288,0 52	144,0 26			432,0 78	股 权 激 励 行 权
张宏	男	39	董事	离任	2022 年 04 月 29 日	2023 年 08 月 25 日	216,0 38				216,0 38	股 权 激 励 行 权
陈彬	男	50	监事	离任	2011 年 09 月 14 日	2023 年 08 月 25 日						
吴龙	男	49	副总 经理	离任	2020 年 05 月 08 日	2024 年 02 月 27 日	216,0 38		54,01 0		162,0 28	股 权 激 励 行 权、 集 中 竞 价 减 持
吴龙	男	49	财务 负责人	离任	2008 年 05 月 14 日	2023 年 08 月 23 日	216,0 38		54,01 0		162,0 28	股 权 激 励 行 权、 集 中 竞 价 减 持
吴龙	男	49	董事 会秘 书	离任	2020 年 04 月 07 日	2024 年 02 月 27 日	216,0 38		54,01 0		162,0 28	股 权 激 励 行 权、 集 中 竞 价 减 持
赵震	男	50	副总 经理	离任	2018 年 04 月 04 日	2023 年 03 月 01 日	216,0 38				216,0 38	股 权 激 励 行 权
公维锋	男	47	副总 经理	离任	2018 年 04 月 04 日	2023 年 08 月 15 日	216,0 38		54,01 0		162,0 28	股 权 激 励 行 权、

												集中 竞价 减持
合计	--	--	--	--	--	--	3,119 ,537	799,3 49	272,1 96		3,646 ,690	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

报告期内，公司存在任期内董事、监事因工作原因离任和高级管理人员因工作原因辞职的情形。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王恩东	董事长	离任	2023年07月14日	工作原因
彭震	总经理	任免	2023年08月25日	工作变动
张宏	董事	离任	2023年08月25日	工作原因
陈彬	监事	离任	2023年08月25日	工作原因
吴龙	财务负责人	离任	2023年08月25日	工作原因
赵震	副总经理	离任	2023年03月01日	工作原因
公维锋	副总经理	离任	2023年08月15日	工作原因

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

彭震先生，1972年生，现任浪潮信息董事长，历任公司副董事长、总经理、副总经理等职。

胡雷钧先生，1971年生，现任浪潮信息副董事长、总经理，历任公司副总经理等职。

刘耀辉先生，1986年生，现任浪潮信息董事。

王爱国先生，1964年生，管理学博士、会计学博士后，二级教授，特聘教授，博士生导师。现任浪潮信息独立董事，山东财经大学智能会计与数字企业研究院院长。

王培志先生，1964年生，金融学博士，现任浪潮信息独立董事，山东财经大学自贸区研究院院长，教授，博士生导师。

刘培德先生，1966年生，管理学博士学位，现任浪潮信息独立董事，山东财经大学大数据与人工智能研究院院长、管理科学与工程学院二级教授、博士生导师。

马丽女士，1976年生，大学本科学历，现任浪潮信息监事会主席。

王管华先生，1975年生，现任浪潮信息监事，浪潮信息计划供应总监、计划与供应管理部总经理兼进出口部总经理。

宋晓锋先生，1981年生，现任浪潮信息职工代表监事、互联网行业部副总经理，历任公司研发项目管理总监等职。

孔亮先生，1966年生，现任浪潮信息副总经理，历任公司生产部总经理等职。

刘军先生，1973年生，工学硕士，现任浪潮信息副总经理，历任公司人工智能与高性能产品部总经理等职。

黄家明先生，1975年生，工学学士，现任浪潮信息副总经理，历任公司服务器研发部总经理等职。

许燕燕女士，1981年生，注册会计师，现任公司财务负责人、财务部总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
--------	--------	------------	--------	--------	---------------

王爱国	海信视像科技股份有限公司	独立董事	2021年06月04日		是
王爱国	山东钢铁股份有限公司	独立董事	2021年04月20日		是
马丽	山东汇通金融租赁有限公司	董事	2021年06月18日		否
刘耀辉	山东浪潮数字商业科技有限公司	董事长	2024年03月01日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事会薪酬与考核委员会根据董事、监事及高管人员管理岗位职责履行情况及业绩考评，结合岗位重要性及行业内的薪酬水平考核。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：公司依据制定的劳动、人事管理制度以及经营业绩、行业和地区收入水平、职位贡献等因素，来确定公司董事、监事、高级管理人员的年度报酬。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：公司现任董事、监事、高级管理人员共 13 人，报告期内实际在公司领取报酬的有 15 人。截至 2023 年 12 月 31 日，董事、监事、高级管理人员在公司领取的年度报酬的总额为 4,164.09 万元（税前），其中独立董事在公司领取的津贴总额为税前 18 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
彭震	男	52	董事长	现任	782.58	否
胡雷钧	男	53	副董事长、总经理	现任	613.37	否
刘耀辉	男	38	董事	现任	0	是
王爱国	男	60	独立董事	现任	6	否
王培志	男	60	独立董事	现任	6	否
刘培德	男	58	独立董事	现任	6	否
马丽	女	48	监事会主席	现任	0	是
王管华	男	49	监事	现任	28.95	否
宋晓锋	男	43	监事	现任	216.49	否
孔亮	男	58	副总经理	现任	555.36	否
吴龙	男	49	副总经理、董事会秘书	离任	566.89	否
刘军	男	51	副总经理	现任	709.19	否
黄家明	男	49	副总经理	现任	240.32	否
许燕燕	女	43	财务负责人	现任	21.43	否
赵震	男	50	副总经理	离任	8.43	是
公维锋	男	47	副总经理	离任	275.17	是
陈彬	男	50	监事	离任	127.91	否
王恩东	男	58	董事长	离任	0	是
张宏	男	39	董事	离任	0	是
合计	--	--	--	--	4,164.09	--

其他情况说明

适用 不适用



2023 年，公司面临的外部形势变化剧烈，在这种复杂、艰难的经营环境下，公司各业务线仍然实现了较为平稳的发展，这与客户的支持和公司全体员工的努力密不可分。面对供应链的持续波动、AIGC 的需求爆发，相关负责人带领团队顽强拼搏，创新求变，付出了巨大努力。

公司也将不断完善薪酬激励政策，保持对人才的吸引力，进一步激发经营管理人员的创新动力。

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第八届董事会第二十七次会议	2023 年 03 月 06 日	2023 年 03 月 07 日	审议通过所有会议议案。详见刊登在《证券时报》《中国证券报》《证券日报》《上海证券报》、巨潮资讯网的《第八届董事会第二十七次会议决议公告》（公告编号 2023-004）
第八届董事会第二十八次会议	2023 年 03 月 10 日	2023 年 03 月 13 日	审议通过所有会议议案。详见刊登在《证券时报》《中国证券报》《证券日报》《上海证券报》、巨潮资讯网的《第八届董事会第二十八次会议决议公告》（公告编号 2023-006）
第八届董事会第二十九次会议	2023 年 04 月 11 日	2023 年 04 月 12 日	审议通过所有会议议案。详见刊登在《证券时报》《中国证券报》《证券日报》《上海证券报》、巨潮资讯网的《第八届董事会第二十九次会议决议公告》（公告编号 2023-011）
第八届董事会第三十次会议	2023 年 04 月 27 日		审议通过所有会议议案。
第九届董事会第一次会议	2023 年 05 月 12 日	2023 年 05 月 13 日	审议通过所有会议议案。详见刊登在《证券时报》《中国证券报》《证券日报》《上海证券报》、巨潮资讯网的《第九届董事会第一次会议决议公告》（公告编号 2023-028）
第九届董事会第二次会议	2023 年 07 月 17 日	2023 年 07 月 18 日	审议通过所有会议议案。详见刊登在《证券时报》《中国证券报》《证券日报》《上海证券报》、巨潮资讯网的《第九届董事会第二次会议决议公告》（公告编号 2023-041）
第九届董事会第三次会议	2023 年 08 月 25 日	2023 年 08 月 26 日	审议通过所有会议议案。详见刊登在《证券时报》《中国证券报》《证券日报》《上海证券报》、巨潮资讯网的《第九届董事会第二次会议决议公告》（公告编号 2023-044）
第九届董事会第四次会议	2023 年 10 月 30 日	2023 年 10 月 31 日	审议通过所有会议议案。详见刊登在《证券时报》《中

			国证券报》《证券日报》《上海证券报》、巨潮资讯网的《第九届董事会第四次会议决议公告》（公告编号 2023-057）
第九届董事会第五次会议	2023 年 12 月 12 日	2023 年 12 月 13 日	审议通过所有会议议案。详见刊登在《证券时报》《中国证券报》《证券日报》《上海证券报》、巨潮资讯网的《第九届董事会第五次会议决议公告》（公告编号 2023-062）

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
彭震	9	3	6	0	0	否	4
胡雷钧	9	3	6	0	0	否	4
刘耀辉	2	1	1	0	0	否	2
王爱国	9	3	6	0	0	否	3
王培志	9	3	6	0	0	否	4
刘培德	9	3	6	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》和《董事会议事规则》等制度开展工作，高度关注公司规范运作和经营情况，根据公司的实际情况，对提交董事会审议的各项议案进行研讨、建言献策、作出科学审慎决策，确保公司各项经营活动持续、稳定、健康地发展。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	主任委员王爱国，委员	5	2023 年 04 月 02 日	审议通过《2022 年年	同意将全部议案提交董	无	无

	张宏、王培志			度报告及摘要》《2022年度财务决算方案》《关于支付公司 2022 年度审计机构报酬的议案》《关于审议〈2022 年度内部控制自我评价报告〉的议案》	事会审议		
			2023 年 04 月 25 日	审议通过《公司 2023 年第一季度报告》	同意将全部议案提交董事会审议	无	无
			2023 年 07 月 27 日	审议通过《关于选聘会计师事务所的议案》	同意将全部议案提交董事会审议	无	无
			2023 年 08 月 23 日	审议通过《2023 年半年度报告及摘要》《关于拟变更会计师事务所的议案》	同意将全部议案提交董事会审议	无	无
审计委员会	主任委员王爱国，委员王培志、刘培德	5	2023 年 10 月 27 日	审议通过《公司 2023 年第三季度报告》	同意将全部议案提交董事会审议	无	无
提名委员会	主任委员王培志，委员彭震、王爱国	3	2023 年 04 月 02 日	审议通过《关于聘任公司首席技术官的议案》《关于董事会换届暨提名第九届董事会非独立董事候选人的议案》《关于董事会换届暨提名第九届董事会独立董事候选人的议案》	同意将全部议案提交董事会审议	无	无
			2023 年 07 月 15 日	审议通过《关于选举公司董事长的议案》	同意将全部议案提交董事会审议	无	无
			2023 年 08 月 23 日	审议通过《关于补选公司第九届董事会非独	同意将全部议案提交董事会审议	无	无

				立董事的议案》《关于聘任公司总经理的议案》《关于聘任公司财务负责人的议案》			
薪酬与考核委员会	主任委员王爱国，委员张宏、王培志	1	2023 年 04 月 02 日	审议通过《关于注销公司 2018 年股票期权激励计划部分期权的议案》《关于公司 2018 年股票期权激励计划第三个行权期行权条件成就的议案》《关于第九届董事会独立董事津贴的议案》	同意将全部议案提交董事会审议	无	无
战略与可持续发展委员会	主任委员王恩东，委员张宏、王培志	1	2023 年 04 月 02 日	审议通过《公司 2022 年度可持续发展报告》	同意将全部议案提交董事会审议	无	无

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	4,376
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	2,836
报告期末在职员工的数量合计（人）	7,212
当期领取薪酬员工总人数（人）	7,212
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,565
销售人员	1,940
技术人员	3,170
财务人员	97

行政人员	440
合计	7,212
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	163
硕士	1,750
大学本科	3,622
大专及以下	1,677
合计	7,212

## 2、薪酬政策

公司坚持以岗定薪，根据员工岗位价值和个人能力支付员工薪酬。公司在依法保证员工的薪资水平不低于各地最低工资标准的基础上，制定了公平合理的薪酬制度，按时足额支付员工薪酬，并遵循企业经营效益与员工收入同步提升的原则，打造市场化薪酬体系，根据企业年度经营目标，参考同行业人工成本和劳动力市场工资指导价位，确定年度平均工资增长幅度。

公司严格遵守劳动法律法规，遵循合法、公平、平等自愿的原则与员工签订书面劳动合同，依法进行劳动合同的履行、变更、解除和终止。报告期内，员工劳动合同签订率达到 100%。公司严格按照国家的法律法规为员工缴纳社会保险和住房公积金，并及时足额缴纳相关费用。

## 3、培训计划

浪潮信息持续关注员工的能力提升和职业发展，为所有员工提供多元化的培训课程和公平的晋升机会。基于员工的发展需求，打造“运营 - 资源 - 制度”三位一体，有针对性的、可持续的专业化公司培训体系。以多元化的培训模式，为员工提供良好的学习氛围和易获得的学习机会。

公司为新员工提供专项培训，一年一度的“潮小汐”计划，为校招员工配备 1 对 1 导师及班主任，进一步帮助校招新员工工作和生活指导，使之快速地融入浪潮信息大家庭；为在职员工提供内外部的专业技能提升培训，助力员工技能提升。同时通过线上、线下相结合的培训学习模式，打造学习型组织。

公司建立干部管理能力、专业力、通用力、产品、营销技能、工人、新员工专项能力提升项目，有效促进员工能力提升；建立内训师培养体系、引入外部优秀讲师及精品课程，为员工提供坚实的师资力量和丰富的课程资源；建立完善的培训管理规范，提供制度保障。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司实行持续、稳定的利润分配政策，现金分红政策的制定及执行符合《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》及《公司章程》《未来三年股东回报规划》（2021-2023 年）等相关规定及股东大会决议的要求，分红标准和比例清晰明确，相关决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，公司的利润分配预案均提交到股东大会进行了审议，中小股东拥有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了充分维护。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.30
分配预案的股本基数（股）	1,472,135,122
现金分红金额（元）（含税）	191,377,565.86
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	191,377,565.86
可分配利润（元）	5,778,889,891.29
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2023 年度利润分配预案为：以公司现有总股本 1,472,135,122 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.30 元（含税），共计派发现金股利 191,377,565.86 元，剩余可供分配利润 5,587,512,325.43 元结转至下一年度。2023 年度公司不送红股也不进行资本公积转增股本。 如在分配预案披露至实施期间，公司总股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因而发生变化的，公司将按照分配总额不变的原则对分配比例进行调整。	

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

### 1、股权激励

2023 年 4 月 11 日，公司第八届董事会第二十九次会议、第八届监事会第十八次会议，审议通过了《关于注销公司 2018 年股票期权激励计划部分期权的议案》《关于公司 2018 年股票期权激励计划第三个行权期行权条件成就的议案》，独立董事发表了同意见。根据公司 2018 年第二次临时股东大会的授权，董事会同意注销 1,188,228 份股票期权。2023 年 4 月 27 日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司完成了上述 1,188,228 份股票期权的注销手续。本次注销完成后，公司 2018 年股票期权激励计划授予的激励对象由 102 人调整为 92 人，已授予但尚未行权的股票期权数量由原 10,067,522 份减少为 8,879,294 份。

2023 年 6 月 2 日，本次行权股票在深圳证券交易所上市流通，详见公司于 2023 年 6 月 1 日披露的《关于公司 2018 年股票期权激励计划第三个行权期行权结果暨股份上市的公告》。

2023 年 8 月 25 日，公司第九届董事会第三次会议、第九届监事会第二会议，审议通过了《关于注销公司 2018 年股票期权激励计划部分期权的议案》，独立董事发表了同意意见。根据公司 2018 年第二次临时股东大会的授权，董事会同意注销 4 名激励对象在第三个行权期内已获授但放弃行权的 453,688 份股票期权。2023 年 8 月 31 日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，上述 453,688 份股票期权的注销事宜已办理完毕。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
彭震	董事长	288,052	0	144,026	144,026	15.81	0	33.2	0	0	0	0	0
胡雷钧	副董事长、总经理	259,246	0	129,625	129,625	15.81	0	33.2	0	0	0	0	0
孔亮	副总经理	216,038	0	108,021	108,021	15.81	0	33.2	0	0	0	0	0
刘军	副总经理	288,052	0	144,026	144,026	15.81	0	33.2	0	0	0	0	0
黄家明	副总经理	224,623	0	129,625	0		0	33.2	0	0	0	0	0
合计	--	1,276,011	0	655,323	525,698	--	0	--	0	0	0	--	0

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司董事会按年度对公司高级管理人员的业绩和履职情况进行考评，并根据工作业绩决定年度薪酬，以考核结果作为下一年度的岗位安排、年薪档次、是否续聘及职位升降和下一届任免的依据。公司对高级管理人员实行年薪制，分为工资和奖金两部分。董事会根据公司近几年的经营状况和个人的岗位职责，确定年度工资额；每年年终董事会根据高级管理人员本年度的工作业绩进行考评后确定对高管人员的奖金总额。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司根据《企业内部控制基本规范》等相关规定，基于全面性、重要性、适应性等原则，对内部控制体系进行适时的更新和完善，建立一套设计科学、运行有效的内部控制体系，通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 20 日	
内部控制评价报告全文披露索引	刊登在巨潮资讯网上的《2023 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 财务报告重大缺陷的迹象包括： ①公司高级管理人员舞弊；②公司更正已公布的财务报告；③注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；④公司对内部控制的监督无效。</p> <p>(2) 财务报告重要缺陷的迹象包括：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策、未建立反舞弊程序和控制措施；②对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；③对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>(3) 财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>出现以下情形的，可认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：①公司缺乏民主决策程序，如缺乏集体决策程序；②公司决策程序不科学，如决策失误；③违反国家法律、法规，如出现重大安全生产或环境污染事故；④管理人员或关键岗位技术人员纷纷流失；⑤内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；⑥重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。</p>
定量标准	考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，对金额超过资产总额 1% 的错报	考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，以涉及金额大小为标准，造成直



	认定为重大错报，对金额超过资产总额 0.5%的错报认定为重要错报，其余为一般错报。	接财产损失占公司资产总额 1%的为重大缺陷，造成直接财产损失占公司资产总额 0.5%的为重要缺陷，其余为一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，浪潮信息于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 20 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见 2024 年 4 月 20 日刊登在巨潮资讯网上的《内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及子公司在日常生产经营中认真执行污染防治措施与主体工程同时设计、同时施工、同时建成投产使用的规定，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。公司依据《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国安全生产法》《国家突发公共事件总体应急预案》《国家突发环境事件应急预案》和《危险化学品安全管理条例》、ISO 质量、环境、职业健康安全三体系等有关法律法规、国家或地方标准，制定了《环境职业健康安全管理体系管理手册》《安全生产管理制度汇编》《生产安全事故应急预案》等预案规定，且定期委托第三方进行环境监测，并在日常生产经营中严格遵守和执行。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

公司社会责任情况详见刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2023 年度可持续发展报告》。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司坚决贯彻落实国家关于脱贫攻坚、乡村振兴的决策部署，积极开展公益帮扶活动，践行企业社会责任。2023 年，浪潮信息面向新疆克州阿克陶县、黑龙江省桦南县等地开展捐赠，助力乡村振兴，推动特色产业发展；帮助疏勒县巩固拓展脱贫攻坚，提升当地环境卫生；参与陕西省“爱心 100”助学行动，帮助贫困学生圆梦大学；参与“慈心一日捐”活动，援助因病、因灾、因残等致困的弱势群体，帮助他们共度生活难关。多年以来，浪潮信息始终坚持发展成果与社会共享，尽己所能向社会传递温暖，大力投身乡村振兴、教育等社会公益事业，号召公司员工加入志愿者队伍，邀请客户、合作伙伴、员工家属共同参与公益活动，贡献浪潮信息力量，让更多人感受浪潮信息温度。

2023 年 3 月，浪潮信息的青年志愿者出现在街道、社区，他们通过城市美化、环保知识宣传、新栽树木养护等系列活动践行生态文明思想，树牢绿色发展理念，开展健康义诊、慰问老人等活动，彰显了公司的责任担当与爱心善意，释放出暖心的正能量。“志”之所向，“愿”之所在，浪潮信息志愿者们的身影成为了街道中一道亮丽的风景线，也将温度传递给更多需要帮助的人。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项。

#### 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

### 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

报告期内，公司新设两家境内子公司、四家境外子公司，同一控制下企业合并两家公司，清算注销三家子公司，处置一家子公司，导致合并范围变更。具体情况详见第十节、九、合并范围的变更。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	殷宪锋、王坤
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

2023 年，因前任会计师事务所已连续多年为公司提供审计服务，综合考虑公司自身发展情况及审计工作需要，公司变更大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构。公司已就变更会计师事务所事宜与前、后任会计师事务所进行了充分沟通，前、后任会计师事务所均已知悉相关事项且无异议。

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

2023 年 7 月 27 日，公司召开第九届董事会审计委员会 2023 年第三次会议，审议通过了《关于选聘会计师事务所的议案》；2023 年 8 月 23 日、2023 年 8 月 25 日，公司分别召开第九届董事会审计委员会 2023 年第四次会议、第九届董事会第三次会议，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意聘任大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构，2023 年度财务审计费用 100 万元，内控审计费用 30 万元。公司独立董事对上述议案发表了事前认可意见及同意的独立意见。上述议案于 2023 年 9 月 11 日，获得公司 2023 年第二次临时股东大会审议通过。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计存入金额（万元）	本期合计取出金额（万元）	
浪潮集团财务有限公司	兄弟公司	500,000	0.385%-1.9%	365,202.07	2,416,269.44	2,781,471.51	0

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度 (万元)	贷款利率范围	期初余额(万 元)	本期发生额		期末余额 (万元)
					本期合计贷 款金额(万 元)	本期合计还 款金额(万 元)	
浪潮集团财 务有限公司	兄弟公司	500,000	2.93%-3.30%	267,376.5	699.65	268,076.15	0

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额(万元)	实际发生额(万元)
浪潮集团财务有限公司	兄弟公司	授信	200,000	60,000

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						0
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
浪潮信息美国公司	2021年02月24日	不超过35,000万人民币或等额外币	2023年02月27日	283.89万美元	连带责任保证	无	无	30	是	是
浪潮信息美国公司	2021年02月24日	不超过35,000万人民币或等额外币	2023年03月16日	4206.2494万美元	连带责任保证	无	无	90	是	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		不超过 35,000 万人民币或等额外币		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						4490.1294 万美元
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		0		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						0
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		不超过 35,000 万人民币或等额外币		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）						4490.1294 万美元
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）				报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）						
其中：										

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用



## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

项目	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,924,125	0.13%	394,273			-427,024	-32,751	1,891,374	0.13%
1、国家持股		0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股		0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	1,924,125	0.13%	394,273			-427,024	-32,751	1,891,374	0.13%
其中：境内法人持股		0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	1,924,125	0.13%	394,273			-427,024	-32,751	1,891,374	0.13%
4、外资持股								0	0.00%
其中：境外法人持股								0	0.00%
境外自然人持股								0	0.00%
二、无限售条件股份	1,461,785,391	99.87%	8,031,333			427,024	8,458,357	1,470,243,748	99.87%
1、人民币普通股	1,461,785,391	99.87%	8,031,333			427,024	8,458,357	1,470,243,748	99.87%
2、境内上市的外资股								0	0.00%
3、境外上市的外资股								0	0.00%
4、其他								0	0.00%
三、股份总数	1,463,709,516	100.00%	8,425,606				8,425,606	1,472,135,122	100.00%

## 股份变动的原因

适用 不适用

2023 年 6 月 2 日，公司 2018 年股票期权激励计划第三期行权的 8,425,606 股股份在深圳证券交易所上市。其中：公司时任董事、高管承诺自期权行权之日起六个月内不卖出行权所获股份；任期内辞职不再担任公司董事、高管职务的股东在其原定任期内及任期届满后六个月内继续遵守每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五、离职后半年内不得转让其所持本公司股份等规定。

## 股份变动的批准情况

适用 不适用

2023 年 4 月 11 日，公司第八届董事会第二十九次会议、第八届监事会第十八次会议，审议通过了《关于公司 2018 年股票期权激励计划第三个行权期行权条件成就的议案》，独立董事发表了同意意见。2023 年 6 月 2 日，公司 2018 年股票期权激励计划第三期行权的 8,425,606 股股份在深圳证券交易所上市。

## 股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
彭震	288,052	216,039	180,033	324,058	董事、高管锁定股	任期届满六个月后
胡雷钧	259,246	194,437	162,030	291,653	董事、高管锁定股	任期届满六个月后
孔亮	216,038	162,031	135,025	243,044	董事、高管锁定股	任期届满六个月后
刘军	288,052	216,039	180,033	324,058	董事、高管锁定股	任期届满六个月后
黄家明	224,623	0	56,156	168,467	董事、高管锁定股	任期届满六个月后
吴龙	216,038	0	54,010	162,028	董事、高管锁定股	任期届满六个月后
张宏	216,038	54,010	54,010	216,038	董事、高管锁定股	任期届满六个月后
公维锋	216,038	0	54,010	162,028	董事、高管锁定股	任期届满六个月后
合计	1,924,125	842,556	875,307	1,891,374	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2023年4月11日，公司第八届董事会第二十九次会议、第八届监事会第十八次会议，审议通过了《关于公司2018年股票期权激励计划第三个行权期行权条件成就的议案》，独立董事发表了同意意见。2023年6月2日，公司2018年股票期权激励计划第三期行权的8,425,606股股份在深圳证券交易所上市。公司总股本由1,463,709,516股增加至1,472,135,122股。

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	318,335	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	322,012	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况
							股份状态 数量
浪潮集团有限公司	国有法人	31.93%	470,076,170	-54,938,668	0	470,076,170	不适用 0
香港中央结算有限公司	境外法人	1.87%	27,566,892	-5,415,415	0	27,566,892	不适用 0
中国工商银行股份有限公司一诺安成长混合型证券投资基金	其他	0.93%	13,657,367	13,657,367	0	13,657,367	不适用 0
中国银行股份有限公司一	其他	0.71%	10,500,000	10,500,000	0	10,500,000	不适用 0

招商优势企业灵活配置混合型证券投资基金								
中国工商银行股份有限公司—华泰柏瑞沪深300交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.44%	6,442,012	2,903,700.00	0	6,442,012	不适用	0
浪潮软件科技有限公司	国有法人	0.39%	5,759,495	-	0	5,759,495	不适用	0
全国社保基金一零一组合	其他	0.32%	4,775,200	4,775,200	0	4,775,200	不适用	0
中国建设银行股份有限公司—华夏能源革新股票型证券投资基金	其他	0.32%	4,678,767	4,678,767	0	4,678,767	不适用	0
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001沪	其他	0.30%	4,349,956	4,349,956	0	4,349,956	不适用	0
吕强	境内自然人	0.29%	4,242,000	4,242,000	0	4,242,000	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前10名股东中，浪潮集团有限公司持有浪潮软件科技有限公司100%股权。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注10）	无							
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量						股份种类	
							股份种类	数量

浪潮集团有限公司	470,076,170	人民币普通股	470,076,170
香港中央结算有限公司	27,566,892	人民币普通股	27,566,892
中国工商银行股份有限公司—诺安成长混合型证券投资基金	13,657,367	人民币普通股	13,657,367
中国银行股份有限公司—招商优势企业灵活配置混合型证券投资基金	10,500,000	人民币普通股	10,500,000
中国工商银行股份有限公司—华泰柏瑞沪深300交易型开放式指数证券投资基金	6,442,012	人民币普通股	6,442,012
浪潮软件科技有限公司	5,759,495	人民币普通股	5,759,495
全国社保基金一零一组合	4,775,200	人民币普通股	4,775,200
中国建设银行股份有限公司—华夏能源革新股票型证券投资基金	4,678,767	人民币普通股	4,678,767
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001沪	4,349,956	人民币普通股	4,349,956
吕强	4,242,000	人民币普通股	4,242,000
前10名无限售流通股股东之间，以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前10名股东中，浪潮集团有限公司持有浪潮软件科技有限公司100%股权。		
前10名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注4）	公司前10名普通股股东中，自然人股东吕强通过信用账户持有公司4,242,000股股票。		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

单位：股

前十名股东参与转融通出借股份情况								
股东名称 (全称)	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
中国工商银行股份有限公司—华泰柏瑞沪深300交易型开放式指数证券投资基金	3,538,312	0.24%	679,000	0.05%	6,442,012	0.44%	1,288,700	0.09%

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
郭晓民	退出	0	0.00%	0 <sup>注1</sup>	0.00%
华夏人寿保险股份有限公司—自有资金	退出	0	0.00%	0	0.00%
中国银行—易方达稳健收益债券型证券投资基金	退出	0	0.00%	0	0.00%
全国社保基金一一八组合	退出	0	0.00%	0	0.00%
大家人寿保险股份有限公司—万能产品	退出	0	0.00%	1,431,800	0.10%
中国工商银行股份有限公司—银华鑫盛灵活配置混合型证券投资基金（LOF）	退出	0	0.00%	0	0.00%
中国工商银行股份有限公司—诺安成长混合型证券投资基金	新增	0	0.00%	13,657,367	0.93%
中国银行股份有限公司—招商优势企业灵活配置混合型证券投资基金	新增	0	0.00%	10,500,000	0.71%
全国社保基金一零一组合	新增	0	0.00%	4,775,200	0.32%
中国建设银行股份有限公司—华夏能源革新股票型证券投资基金	新增	0	0.00%	4,678,767	0.32%
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001沪	新增	0	0.00%	4,349,956	0.30%
吕强	新增	0	0.00%	4,242,000	0.29%

注 1：股东郭晓民、华夏人寿保险股份有限公司—自有资金、中国银行—易方达稳健收益债券型证券投资基金、全国社保基金一一八组合、中国工商银行股份有限公司—银华鑫盛灵活配置混合型证券投资基金（LOF）的期末普通账户、信用账户持股不在公司前 200 名内，公司无该数据。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

## 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

## 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

## 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

#### 1、非金融企业债务融资工具基本信息

单位：万元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
浪潮电子信息产业股份有限公司 2020 年度第一期中期票据	20 浪潮电子 MTN001	102001405	2020 年 07 月 21 日	2020 年 07 月 23 日	2023 年 07 月 23 日	0	5.00%	在公司不行使递延支付利息选择权的情况下按年付息，到期一次性还本	银行间债券市场
浪潮电子信息产业股份有限公司 2023 年度第一期绿色超短期融资券(科创票据)	23 浪潮电子 SCP001(绿色科创)	012380120	2023 年 01 月 09 日	2023 年 01 月 11 日	2023 年 04 月 07 日	0	2.46%	到期还本付息	银行间债券市场
浪潮电子信息产业股份有限公司 2023 年度第二期超短期融资券(科创票据)	23 浪潮电子 SCP002(科创票据)	012381287	2023 年 03 月 29 日	2023 年 03 月 31 日	2023 年 12 月 26 日	0	2.37%	到期还本付息	银行间债券市场

浪潮电子信息产业股份有限公司 2023 年度第三期超短期融资券(科创票据)	23 浪潮电子 SCP003(科创票据)	012381717	2023 年 04 月 25 日	2023 年 04 月 26 日	2024 年 01 月 18 日	100,000	2.52%	到期还本付息	银行间债券市场
浪潮电子信息产业股份有限公司 2023 年度第四期超短期融资券(科创票据)	23 浪潮电子 SCP004(科创票据)	012381759	2023 年 04 月 26 日	2023 年 04 月 27 日	2024 年 01 月 19 日	100,000	2.52%	到期还本付息	银行间债券市场
浪潮电子信息产业股份有限公司 2023 年度第五期超短期融资券(科创票据)	23 浪潮电子 SCP005(科创票据)	012384040	2023 年 11 月 07 日	2023 年 11 月 08 日	2023 年 12 月 23 日	0	2.33%	到期还本付息	银行间债券市场
浪潮电子信息产业股份有限公司 2023 年度第六期超短期融资券(科创票据)	23 浪潮电子 SCP006(科创票据)	012384074	2023 年 11 月 09 日	2023 年 11 月 13 日	2023 年 12 月 29 日	0	2.42%	到期还本付息	银行间债券市场
投资者适当性安排(如有)			面向合格投资者						
适用的交易机制			公开交易						
是否存在终止上市交易的风险(如有)和应对措施			否						

逾期未偿还债券

适用 不适用

## 2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

## 3、中介机构的情况

债券项目名称	中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	中介机构联系人	联系电话
浪潮电子信息产业股份有限公司 2023 年度第一期	中国工商银行股份有限公司	北京市西城区复兴门内大街 55 号	/	任东	010-81011843

绿色超短期融资券(科创票据)					
浪潮电子信息产业股份有限公司 2023 年度第一期绿色超短期融资券(科创票据)	北京市君致律师事务所	北京市东城区北三环东路 36 号环球贸易中心 B 座 1103-1105	/	王海青	010-52213236
浪潮电子信息产业股份有限公司 2023 年度第一期绿色超短期融资券(科创票据)	和信会计师事务所(特殊普通合伙)	山东省济南市历下区文化东路 59 号盐业大厦 7 层	/	谷尔莉	0531-81666250
浪潮电子信息产业股份有限公司 2023 年度第一期绿色超短期融资券(科创票据)	银行间市场清算所股份有限公司	上海市北京东路 2 号	/	发行岗	021-63326662
浪潮电子信息产业股份有限公司 2023 年度第一期绿色超短期融资券(科创票据)	北京金融资产交易所有限公司	北京市西城区金融大街乙 17 号	/	发行部	010-57896722、010-57896516
浪潮电子信息产业股份有限公司 2023 年度第一期绿色超短期融资券(科创票据)	上海新世纪资信评估投资服务有限公司	上海市汉口路 398 号华盛大厦 14 楼	/	廖勇	021-63500711
浪潮电子信息产业股份有限公司 2023 年度第二期超短期融资券(科创票据)	中国工商银行股份有限公司	北京市西城区复兴门内大街 55 号	/	任东	010-81011843
浪潮电子信息产业股份有限公司 2023 年度第二期超短期融资券(科创票据)	北京市君致律师事务所	北京市东城区北三环东路 36 号环球贸易中心 B 座 1103-1105	/	王海青	010-52213236
浪潮电子信息产业股份有限公司 2023 年度第二期超短期融资券(科创票据)	和信会计师事务所(特殊普通合伙)	山东省济南市历下区文化东路 59 号盐业大厦 7 层	/	谷尔莉	0531-81666250
浪潮电子信息产业股份有限公司 2023 年度第二期超短期融资券(科创票据)	银行间市场清算所股份有限公司	上海市北京东路 2 号	/	发行岗	021-63326662
浪潮电子信息产业股份有限公司 2023 年度第二期超短期融资券(科创票据)	北京金融资产交易所有限公司	北京市西城区金融大街乙 17 号	/	发行部	010-57896722、010-57896516
浪潮电子信息产业股份有限公司 2023 年度第二期超短期融资券(科创票据)	上海新世纪资信评估投资服务有限公司	上海市汉口路 398 号华盛大厦 14 楼	/	廖勇	021-63500711

浪潮电子信息产业股份有限公司 2023 年度第三期 超短期融资券(科 创票据)	北京银行股份有 限公司	北京市西城区金 融大街丙 17 号	/	张国霞	010-66223400
浪潮电子信息产业股份有限公司 2023 年度第三期 超短期融资券(科 创票据)	北京市君致律师 事务所	北京市东城区北 三环东路 36 号环 球贸易中心 B 座 1103-1105	/	王海青	010-52213236
浪潮电子信息产业股份有限公司 2023 年度第三期 超短期融资券(科 创票据)	和信会计师事务 所(特殊普通合 伙)	山东省济南市历 下区文化东路 59 号盐业大厦 7 层	/	谷尔莉	0531-81666250
浪潮电子信息产业股份有限公司 2023 年度第三期 超短期融资券(科 创票据)	银行间市场清算 所股份有限公司	上海市北京东路 2 号	/	发行岗	021-63326662
浪潮电子信息产业股份有限公司 2023 年度第三期 超短期融资券(科 创票据)	北京金融资产交 易有限公司	北京市西城区金 融大街乙 17 号	/	发行部	010-57896722、 010-57896516
浪潮电子信息产业股份有限公司 2023 年度第三期 超短期融资券(科 创票据)	上海新世纪资信 评估投资服务有 限公司	上海市汉口路 398 号华盛大厦 14 楼	/	廖勇	021-63500711
浪潮电子信息产业股份有限公司 2023 年度第四期 超短期融资券(科 创票据)	兴业银行股份有 限公司	福建省福州市台 江区江滨中大道 398 号兴业银行 大厦	/	刘媛、郭呈芳	010-89926522, 0531-81755528
浪潮电子信息产业股份有限公司 2023 年度第四期 超短期融资券(科 创票据)	北京市君致律师 事务所	北京市东城区北 三环东路 36 号环 球贸易中心 B 座 1103-1105	/	王海青	010-52213236
浪潮电子信息产业股份有限公司 2023 年度第四期 超短期融资券(科 创票据)	和信会计师事务 所(特殊普通合 伙)	山东省济南市历 下区文化东路 59 号盐业大厦 7 层	/	谷尔莉	0531-81666250
浪潮电子信息产业股份有限公司 2023 年度第四期 超短期融资券(科 创票据)	银行间市场清算 所股份有限公司	上海市北京东路 2 号	/	发行岗	021-63326662
浪潮电子信息产业股份有限公司 2023 年度第四期 超短期融资券(科 创票据)	北京金融资产交 易有限公司	北京市西城区金 融大街乙 17 号	/	发行部	010-57896722、 010-57896516
浪潮电子信息产业股份有限公司	上海新世纪资信 评估投资服务有	上海市汉口路 398 号华盛大厦	/	廖勇	021-63500711

2023 年度第四期超短期融资券(科创票据)	限公司	14 楼			
浪潮电子信息产业股份有限公司 2023 年度第五期超短期融资券(科创票据)	中国光大银行股份有限公司	北京市西城区太平桥大街 25、甲 25 号中国光大中心	/	杨帆	0531-86155801
浪潮电子信息产业股份有限公司 2023 年度第五期超短期融资券(科创票据)	北京市君致律师事务所	北京市东城区北三环东路 36 号环球贸易中心 B 座 1103-1105	/	王海青	010-52213236
浪潮电子信息产业股份有限公司 2023 年度第五期超短期融资券(科创票据)	和信会计师事务所(特殊普通合伙)	山东省济南市历下区文化东路 59 号盐业大厦 7 层	/	谷尔莉	0531-81666250
浪潮电子信息产业股份有限公司 2023 年度第五期超短期融资券(科创票据)	银行间市场清算所股份有限公司	上海市北京东路 2 号	/	发行岗	021-63326662
浪潮电子信息产业股份有限公司 2023 年度第五期超短期融资券(科创票据)	北京金融资产交易所有限公司	北京市西城区金融大街乙 17 号	/	发行部	010-57896722、010-57896516
浪潮电子信息产业股份有限公司 2023 年度第五期超短期融资券(科创票据)	上海新世纪资信评估投资服务有限公司	上海市汉口路 398 号华盛大厦 14 楼	/	廖勇	021-63500711
浪潮电子信息产业股份有限公司 2023 年度第六期超短期融资券(科创票据)	中国工商银行股份有限公司	北京市西城区复兴门内大街 55 号	/	任东	010-81011843
浪潮电子信息产业股份有限公司 2023 年度第六期超短期融资券(科创票据)	北京市君致律师事务所	北京市东城区北三环东路 36 号环球贸易中心 B 座 1103-1105	/	王海青	010-52213236
浪潮电子信息产业股份有限公司 2023 年度第六期超短期融资券(科创票据)	和信会计师事务所(特殊普通合伙)	山东省济南市历下区文化东路 59 号盐业大厦 7 层	/	谷尔莉	0531-81666250
浪潮电子信息产业股份有限公司 2023 年度第六期超短期融资券(科创票据)	银行间市场清算所股份有限公司	上海市北京东路 2 号	/	发行岗	021-63326662
浪潮电子信息产业股份有限公司 2023 年度第六期超短期融资券(科创票据)	北京金融资产交易所有限公司	北京市西城区金融大街乙 17 号	/	发行部	010-57896722、010-57896516

创票据)					
浪潮电子信息产业股份有限公司 2023 年度第六期超短期融资券(科创票据)	上海新世纪资信评估投资服务有限公司	上海市汉口路 398 号华盛大厦 14 楼	/	廖勇	021-63500711

报告期内上述机构是否发生变化

是 否

#### 4、募集资金使用情况

单位：万元

债券项目名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况(如有)	募集资金违规使用的整改情况(如有)	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
浪潮电子信息产业股份有限公司 2020 年度第一期中期票据	100,000	100,000	0			是
浪潮电子信息产业股份有限公司 2023 年度第一期绿色超短期融资券(科创票据)	100,000	100,000	0			是
浪潮电子信息产业股份有限公司 2023 年度第二期超短期融资券(科创票据)	100,000	100,000	0			是
浪潮电子信息产业股份有限公司 2023 年度第三期超短期融资券(科创票据)	100,000	100,000	0			是
浪潮电子信息产业股份有限公司 2023 年度第四期超短期融资券(科创票据)	100,000	100,000	0			是
浪潮电子信息产业股份有限公司 2023 年度第五期超短期融资券(科创票据)	100,000	100,000	0			是
浪潮电子信息产业股份有限公司 2023 年	100,000	100,000	0			是

度第六期超短期融资券（科创票据）						
------------------	--	--	--	--	--	--

募集资金用于建设项目

适用 不适用

公司报告期内变更上述债券募集资金用途

适用 不适用

#### 5、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

#### 6、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用 不适用

### 四、可转换公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

#### 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

#### 六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

#### 七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

#### 八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	2.09	2.01	3.98%
资产负债率	62.00%	57.08%	4.92%
速动比率	1.02	1.11	-8.11%
项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	111,836.47	174,392.66	-35.87%
EBITDA 全部债务比	22.39%	61.52%	-39.13%
利息保障倍数	4.40	4.71	-6.58%
现金利息保障倍数	1.85	4.67	-60.39%

EBITDA 利息保障倍数	5.16	5.41	-4.62%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 19 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2024]0011018860 号
注册会计师姓名	殷宪锋、王坤

审计报告正文

#### 审计报告

大华审字[2024] 0011018860 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(以下简称浪潮信息公司)财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了浪潮信息公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于浪潮信息公司，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。

## 1. 收入的确认

### 2. 存货跌价准备

#### (一) 收入的确认事项

##### 1. 事项描述

如本报告“五、合并财务报表主要项目注释 42. 营业收入和营业成本”所述，浪潮信息公司 2023 年度确认营业收入人民币 658.67 亿元，2022 年度为 696.35 亿元。由于收入是浪潮信息公司的关键业绩指标之一，因而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，故将浪潮信息公司收入确认识别为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

我们对于收入的确认所实施的重要审计程序包括：

- (1) 了解浪潮信息公司销售与收款相关的内部控制，评价并测试其设计和运行的有效性；
- (2) 了解和评价浪潮信息公司管理层对收入确认相关政策的选择及执行是否符合企业会计准则的要求以及政策的一贯执行情况；
- (3) 结合收入类型对收入及毛利情况执行分析程序，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；
- (4) 执行分析性程序，比较各月收入波动并与上年进行分析比较，分析变动趋势是否正常；
- (5) 对本年度记录的商品销售收入选取样本，检查销售合同、销售出库单、运输单、客户签收单、销售发票等支持性文件，评价相关收入确认是否符合收入确认的会计政策；
- (6) 结合应收账款、营业收入函证程序，对收入确认的真实性、准确性进行函证；
- (7) 检查大额收入回款情况的银行回款单；
- (8) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，检查出库单及其他支持性文件，评价收入是否被记录于恰当的会计期间；
- (9) 检查与收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当的列报与披露。

基于已执行的审计工作，我们认为，浪潮信息公司收入确认符合企业会计准则的规定。

#### (二) 存货跌价准备事项

##### 1. 事项描述

如本报告“五、合并财务报表主要项目注释 8. 存货”所述，浪潮信息公司 2023 年 12 月 31 日存货账面余额 199.60 亿元，已计提跌价准备 8.46 亿元，账面价值 191.14 亿元，账面价值占资产总额的比重为 39.72%，且较 2022 年末大幅上涨。浪潮信息公司存货按照成本与可变现净值孰低计量，以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可变现净值。浪潮信息公司在估计售价以及销售费用的过程中需要考虑估计售价以及未来市场变动趋势等多种因素，且当期计提的资产减值损失直接影响当期利润，因此我们将其作为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

我们对于存货跌价准备所实施的重要审计程序包括：

- (1) 了解管理层与存货余额确认及跌价准备计提相关的关键内部控制，评价并测试其设计和运行的有效性；
- (2) 对期末存货实施监盘程序，实地查验存货的数量、储存状态等；
- (3) 获取存货跌价准备计算表，复核可变现净值的确认依据，分析存货跌价准备计提是否充分；
- (4) 取得存货库龄清单，对库龄较长的存货跌价准备进行分析性复核，分析存货跌价准备是否合理；
- (5) 对 2023 年 12 月 31 日后销售的存货进行抽样，将样本的实际售价与预计售价进行比较。

基于已执行的审计工作，我们认为，浪潮信息公司管理层就存货减值的计提是合理的。

#### 四、 其他信息

浪潮信息公司管理层对其他信息负责。其他信息包括浪潮信息公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解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

浪潮信息公司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，浪潮信息公司管理层负责评估浪潮信息公司的持续经营能力，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公司、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公司的财务报告过程。

#### 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对浪潮信息公司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告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公司不能持续经营。

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

6. 就浪潮信息公司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。

（此页以下无正文）

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：殷宪锋

（项目合伙人）

中国 北京

中国注册会计师：王 坤

2024 年 04 月 19 日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：浪潮电子信息产业股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	12,012,862,567.06	9,037,340,782.97
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	52,289,501.70	32,761,494.45
衍生金融资产		
应收票据	508,409,757.75	74,613,121.71
应收账款	9,110,557,328.16	11,099,729,974.76
应收款项融资	98,806,159.37	575,264,506.85
预付款项	841,285,741.52	122,342,028.41
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	65,238,433.58	80,313,219.88
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	19,114,569,324.91	15,024,922,771.00
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,614,698,281.84	1,624,783,923.05
流动资产合计	44,418,717,095.89	37,672,071,823.08
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	412,326,773.86	360,126,122.18
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	85,826,151.39	89,127,311.79
固定资产	2,044,929,753.35	1,226,158,546.75
在建工程	152,416,723.54	841,195,769.28

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	53,835,030.79	80,580,900.20
无形资产	336,634,577.82	386,464,931.08
开发支出	104,920,523.25	
商誉	643,015.39	643,015.39
长期待摊费用	69,027,208.86	90,526,399.83
递延所得税资产	427,358,383.07	367,998,318.39
其他非流动资产	12,989,624.58	42,394,838.38
非流动资产合计	3,700,907,765.90	3,485,216,153.27
资产总计	48,119,624,861.79	41,157,287,976.35
流动负债：		
短期借款	2,051,618,888.91	4,954,374,375.02
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	8,958,527.77	
衍生金融负债		
应付票据	2,714,475,714.18	1,201,414,222.43
应付账款	9,147,665,351.01	9,343,292,647.23
预收款项		
合同负债	1,912,610,446.33	1,708,510,086.16
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	908,802,934.02	601,333,277.87
应交税费	273,498,231.07	269,792,488.30
其他应付款	267,032,141.40	193,948,770.03
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,663,595,346.65	115,668,511.23
其他流动负债	2,315,102,386.95	328,412,236.98
流动负债合计	21,263,359,968.29	18,716,746,615.25
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	8,126,207,218.93	4,221,529,691.11
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	24,949,313.08	56,364,540.35
长期应付款	735,000.00	735,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	319,080,629.11	320,651,646.27
递延收益	89,501,915.91	147,699,033.00
递延所得税负债	11,208,995.06	30,656,587.31
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,571,683,072.09	4,777,636,498.04
负债合计	29,835,043,040.38	23,494,383,113.29
所有者权益：		
股本	1,472,135,122.00	1,463,709,516.00
其他权益工具		999,697,169.81
其中：优先股		
永续债		999,697,169.81
资本公积	6,822,428,774.61	6,728,154,211.46
减：库存股		
其他综合收益	97,763,684.42	75,941,060.47
专项储备		
盈余公积	736,306,205.35	732,093,402.35
一般风险准备		
未分配利润	8,818,041,146.29	7,309,025,034.04
归属于母公司所有者权益合计	17,946,674,932.67	17,308,620,394.13
少数股东权益	337,906,888.74	354,284,468.93
所有者权益合计	18,284,581,821.41	17,662,904,863.06
负债和所有者权益总计	48,119,624,861.79	41,157,287,976.35

法定代表人：彭震 主管会计工作负责人：胡雷钧 会计机构负责人：许燕燕

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	7,509,103,562.86	3,672,149,331.66
交易性金融资产	44,000,000.00	24,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	508,409,757.75	74,342,371.71
应收账款	15,754,180,188.66	15,932,761,244.55
应收款项融资	55,077,877.01	158,607,814.85
预付款项	2,720,750,500.22	3,218,775,935.74
其他应收款	55,848,171.21	74,457,902.89
其中：应收利息		
应收股利		
存货	10,695,257,247.50	7,551,486,973.68
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,413,155,521.05	730,312,745.10

流动资产合计	38,755,782,826.26	31,436,894,320.18
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,007,263,131.63	2,940,391,972.56
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,350,217,410.22	474,894,088.24
在建工程	56,007,677.69	827,503,888.76
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,110,351.36	10,485,008.90
无形资产	107,121,529.32	121,033,163.30
开发支出	104,920,523.25	
商誉		
长期待摊费用	29,340,034.44	31,622,270.07
递延所得税资产	317,960,233.88	233,999,030.51
其他非流动资产	8,259,663.66	18,475,345.66
非流动资产合计	4,984,200,555.45	4,658,404,768.00
资产总计	43,739,983,381.71	36,095,299,088.18
流动负债：		
短期借款	2,051,618,888.91	4,954,374,375.02
交易性金融负债	8,958,527.77	
衍生金融负债		
应付票据	2,714,475,714.18	1,201,414,222.43
应付账款	9,359,647,199.41	6,989,348,959.08
预收款项		
合同负债	1,184,267,059.19	598,423,402.60
应付职工薪酬	452,959,184.40	283,254,328.14
应交税费	64,963,098.31	50,158,765.99
其他应付款	641,740,770.56	1,822,977,679.29
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,637,009,552.92	96,078,718.80
其他流动负债	2,308,355,979.86	254,405,458.64
流动负债合计	20,423,995,975.51	16,250,435,909.99
非流动负债：		
长期借款	7,819,000,000.00	4,038,197,819.45
应付债券		



其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,160,912.55	371,405.17
长期应付款	735,000.00	735,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	319,080,629.11	320,651,646.27
递延收益	68,090,143.67	102,765,014.61
递延所得税负债	466,552.71	1,572,751.34
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,209,533,238.04	4,464,293,636.84
负债合计	28,633,529,213.55	20,714,729,546.83
所有者权益：		
股本	1,472,135,122.00	1,463,709,516.00
其他权益工具		999,697,169.81
其中：优先股		
永续债		999,697,169.81
资本公积	7,101,327,062.79	6,967,403,992.25
减：库存股		
其他综合收益	18,034,531.08	18,034,531.08
专项储备		
盈余公积	736,067,561.00	731,854,758.00
未分配利润	5,778,889,891.29	5,199,869,574.21
所有者权益合计	15,106,454,168.16	15,380,569,541.35
负债和所有者权益总计	43,739,983,381.71	36,095,299,088.18

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	65,866,587,556.65	69,635,317,095.23
其中：营业收入	65,866,587,556.65	69,635,317,095.23
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	64,496,974,414.67	67,488,685,383.48
其中：营业成本	59,254,293,068.26	61,860,648,024.37
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	154,006,894.23	105,073,144.72
销售费用	1,454,947,507.06	1,509,627,729.66

管理费用	765,353,619.35	732,670,826.17
研发费用	3,071,020,483.24	3,197,415,424.34
财务费用	-202,647,157.47	83,250,234.22
其中：利息费用	83,357,515.20	361,944,723.03
利息收入	169,681,769.41	139,629,386.14
加：其他收益	717,436,289.63	330,947,880.80
投资收益（损失以“-”号填列）	126,327,736.57	74,700,957.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12,843,105.21	58,529,900.30
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-9,399,769.08	8,388,352.17
信用减值损失（损失以“-”号填列）	71,773,643.98	-3,673,479.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-449,765,802.79	-392,985,374.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-325,227.28	247,709.88
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,825,660,013.01	2,164,257,757.16
加：营业外收入	4,892,474.36	7,019,200.25
减：营业外支出	3,630,804.91	3,070,361.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,826,921,682.46	2,168,206,595.74
减：所得税费用	31,093,980.79	106,691,130.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,795,827,701.67	2,061,515,465.02
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,795,827,701.67	2,061,515,465.02
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	1,782,784,322.91	2,086,197,773.97
2. 少数股东损益	13,043,378.76	-24,682,308.95
六、其他综合收益的税后净额	21,822,623.95	110,600,503.60
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	21,822,623.95	110,600,503.60
（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		

3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	21,822,623.95	110,600,503.60
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	21,822,623.95	110,600,503.60
7. 其他		
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	1,817,650,325.62	2,172,115,968.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,804,606,946.86	2,196,798,277.57
归属于少数股东的综合收益总额	13,043,378.76	-24,682,308.95
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	1.1804	1.3967
(二) 稀释每股收益	1.1804	1.3934

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：-24,313,899.13 元，上期被合并方实现的净利润为：5,846,847.54 元。

法定代表人：彭震 主管会计工作负责人：胡雷钧 会计机构负责人：许燕燕

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	58,171,371,106.04	71,135,337,206.38
减：营业成本	54,018,843,157.21	65,449,211,046.28
税金及附加	78,709,660.28	46,460,265.10
销售费用	914,856,786.87	839,592,600.27
管理费用	426,734,800.47	382,903,083.81
研发费用	2,379,392,162.53	2,559,730,872.28
财务费用	-102,380,453.27	221,770,893.21
其中：利息费用	81,525,690.52	389,522,857.08
利息收入	100,032,407.42	98,146,077.14
加：其他收益	428,457,277.10	203,790,263.73
投资收益（损失以“-”号填列）	118,914,182.15	78,893,238.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12,843,105.21	58,529,900.30
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以		

“—”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	-8,958,527.77	
信用减值损失(损失以“—”号填列)	99,845,576.52	125,369,104.11
资产减值损失(损失以“—”号填列)	-327,615,247.20	-143,920,396.83
资产处置收益(损失以“—”号填列)	-71,054.89	-22,091.30
二、营业利润(亏损以“—”号填列)	765,787,197.86	1,899,778,563.23
加:营业外收入	3,082,313.34	2,503,178.93
减:营业外支出	2,627,793.81	1,088,862.24
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	766,241,717.39	1,901,192,879.92
减:所得税费用	-86,546,810.35	60,013,279.38
四、净利润(净亏损以“—”号填列)	852,788,527.74	1,841,179,600.54
(一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	852,788,527.74	1,841,179,600.54
(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		
(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		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	852,788,527.74	1,841,179,600.54
七、每股收益		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位:元

项目	2023 年度	2022 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	81,092,518,927.03	78,243,905,181.79
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,024,384,794.45	962,892,905.94
收到其他与经营活动有关的现金	1,177,681,385.10	925,181,103.00
经营活动现金流入小计	83,294,585,106.58	80,131,979,190.73
购买商品、接受劳务支付的现金	76,696,861,616.49	71,744,502,519.75
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	3,309,464,702.53	3,380,620,466.24
支付的各项税费	698,283,724.37	1,045,800,002.18
支付其他与经营活动有关的现金	2,069,591,674.73	2,147,705,711.82
经营活动现金流出小计	82,774,201,718.12	78,318,628,699.99
经营活动产生的现金流量净额	520,383,388.46	1,813,350,490.74
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	143,530,657.03	2,600,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,280,517.64	22,060,900.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,059,516.12	3,995,293.84
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	6,600,000.00	
投资活动现金流入小计	171,470,690.79	2,626,056,194.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	306,976,497.90	1,133,656,082.79
投资支付的现金	101,000,000.00	2,224,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	14,005,100.00	
支付其他与投资活动有关的现金	334,868,180.94	
投资活动现金流出小计	756,849,778.84	3,357,656,082.79
投资活动产生的现金流量净额	-585,379,088.05	-731,599,888.20
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	133,208,830.86	157,913,536.86
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	17,006,018,914.44	23,177,457,056.15
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	17,139,227,745.30	23,335,370,593.01
偿还债务支付的现金	12,465,924,213.47	21,995,832,325.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	701,530,199.99	786,035,671.02
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,053,096.55	24,743,979.76
支付其他与筹资活动有关的现金	1,031,612,505.07	24,798,801.88
筹资活动现金流出小计	14,199,066,918.53	22,806,666,798.15
筹资活动产生的现金流量净额	2,940,160,826.77	528,703,794.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	34,405,522.84	131,719,573.42
五、现金及现金等价物净增加额	2,909,570,650.02	1,742,173,970.82
加：期初现金及现金等价物余额	9,023,907,322.99	7,281,733,352.17
六、期末现金及现金等价物余额	11,933,477,973.01	9,023,907,322.99

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
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	66,330,758,896.37	78,430,082,483.94
收到的税费返还	16,102,400.73	80,268,519.18
收到其他与经营活动有关的现金	7,325,094,437.26	1,264,038,674.63
经营活动现金流入小计	73,671,955,734.36	79,774,389,677.75
购买商品、接受劳务支付的现金	64,993,061,492.25	75,207,337,861.35
支付给职工以及为职工支付的现金	1,724,819,183.51	1,642,221,148.93
支付的各项税费	112,939,887.26	436,246,495.57
支付其他与经营活动有关的现金	5,943,954,141.26	2,582,780,073.27
经营活动现金流出小计	72,774,774,704.28	79,868,585,579.12
经营活动产生的现金流量净额	897,181,030.08	-94,195,901.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	246,315,928.04	2,612,302,187.85
取得投资收益收到的现金	5,376,897.73	47,814,838.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,009.61	1,019,046.18
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		
投资活动现金流入小计	251,697,835.38	2,661,136,072.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	110,575,909.22	900,051,719.08
投资支付的现金	115,005,100.00	2,427,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	10,854,696.18	
投资活动现金流出小计	236,435,705.40	3,327,551,719.08
投资活动产生的现金流量净额	15,262,129.98	-666,415,646.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	133,208,830.86	157,913,536.86
取得借款收到的现金	16,494,911,111.11	22,700,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	16,628,119,941.97	22,857,913,536.86
偿还债务支付的现金	12,068,000,000.00	21,552,349,713.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	684,632,155.91	756,255,808.56

支付其他与筹资活动有关的现金	1,009,304,295.64	12,623,807.73
筹资活动现金流出小计	13,761,936,451.55	22,321,229,330.04
筹资活动产生的现金流量净额	2,866,183,490.42	536,684,206.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-9,280,212.48	-7,389,177.16
五、现金及现金等价物净增加额	3,769,346,438.00	-231,316,517.89
加：期初现金及现金等价物余额	3,665,372,538.35	3,896,689,056.24
六、期末现金及现金等价物余额	7,434,718,976.35	3,665,372,538.35

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年 期末 余额	1,463,709,516.00		999,697,169.81		6,728,154,211.46		75,941,060.47		732,093,402.35		7,309,025,034.04		17,308,620,394.13	354,284,468.93	17,662,904,863.06
加： ：会 计政 策变 更															
期差 错更 正													0.00		
他													0.00		
二、本 年期 初余 额	1,463,709,516.00		999,697,169.81		6,728,154,211.46		75,941,060.47		732,093,402.35		7,309,025,034.04		17,308,620,394.13	354,284,468.93	17,662,904,863.06
三、本 期增 减变 动金 额（ 减以 “一 ”号 填列）	8,425,606.00		-999,697,169.81		94,274,563.15		21,822,623.95		4,212,803.00		1,509,016,112.25		638,054,538.54	-16,377,580.19	621,676,958.35
（一） 综合收							21,822,623.9				1,782,784,32		1,804,606,94	13,043,378.7	1,817,650,32

益总额						5				2.91		6.86	6	5.62
(二)所有者投入和减少资本	8,425,606.00		-999,697,169.81		96,773,024.86							-894,498,538.95	-28,367,862.39	-922,866,401.34
1.所有者投入的普通股	8,425,606.00				96,773,024.86							105,198,630.86		105,198,630.86
2.其他权益工具持有者投入资本			-999,697,169.81									-999,697,169.81		-999,697,169.81
3.股份支付计入所有者权益的金额												0.00		
4.其他												0.00	-28,367,862.39	-28,367,862.39
(三)利润分配								4,212,803.00		-273,768,210.66		-269,555,407.66	-1,053,096.56	-270,608,504.22
1.提取盈余公积								4,212,803.00		-4,212,803.00		0.00		
2.提取一般风险准备												0.00		
3.对所有者(或股										-219,555,407.66		-219,555,407.66	-1,053,096.56	-220,608,504.22



东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专															

项储备														
1. 本期提取												0.00		
2. 本期使用												0.00		
(六) 其他					- 2,49 8,46 1.71							- 2,49 8,46 1.71		- 2,49 8,46 1.71
四、本期期末余额	1,47 2,13 5,12 2.00				6,82 2,42 8,77 4.61		97,7 63,6 84.4 2		736, 306, 205. 35		8,81 8,04 1,14 6.29	17,9 46,6 74,9 32.6 7	337, 906, 888. 74	18,2 84,5 81,8 21.4 1

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,45 3,72 1,31 0.00		999, 697, 169. 81		6,54 8,51 2,03 5.69		- 34,1 37,4 48.5 8		565, 764, 689. 46		5,62 8,29 6,60 0.21		15,1 61,8 54,3 56.5 9	403, 726, 611. 40	15,5 65,5 80,9 67.9 9
加：会计政策变更													0.00		
期差错更正													0.00		
其他					23,6 28,8 96.1 0		- 521, 994. 55				14,3 80,3 56.1 4		37,4 87,2 57.6 9		37,4 87,2 57.6 9
二、本年期初余额	1,45 3,72 1,31 0.00		999, 697, 169. 81		6,57 2,14 0,93 1.79		- 34,6 59,4 43.1 3		565, 764, 689. 46		5,64 2,67 6,95 6.35		15,1 99,3 41,6 14.2 8	403, 726, 611. 40	15,6 03,0 68,2 25.6 8
三、本期增减变动金额（减）	9,98 8,20 6.00				156, 013, 279. 67		110, 600, 503. 60		166, 328, 712. 89		1,66 6,34 8,07 7.69		2,10 9,27 8,77 9.85	- 49,4 42,1 42.4 7	2,05 9,83 6,63 7.38

少以 “一”号 填列)															
(一) 综合收 益总 额							110, 600, 503. 60				2,08 6,19 7,77 3.98		2,19 6,79 8,27 7.58	- 24,6 82,3 08.9 5	2,17 2,11 5,96 8.63
(二) 所有 者投 入和 减少 资本	9,98 8,20 6.00				155, 452, 213. 00								165, 440, 419. 00	- 15,8 53.7 6	165, 424, 565. 24
1. 所有 者投 入的 普通 股	9,98 8,20 6.00				147, 925, 330. 86								157, 913, 536. 86		157, 913, 536. 86
2. 其他 权益 工具 持有 者投 入资 本													0.00		
3. 股份 支付 计入 所有 者权 益的 金额					7,52 6,88 2.14								7,52 6,88 2.14		7,52 6,88 2.14
4. 其他													0.00	- 15,8 53.7 6	- 15,8 53.7 6
(三) 利润 分配								166, 328, 712. 89		-	419, 849, 696. 29		- 253, 520, 983. 40	- 24,7 43,9 79.7 6	- 278, 264, 963. 16
1. 提取 盈余 公积								166, 328, 712. 89		-	166, 328, 712. 89		0.00		
2. 提取													0.00		

一般 风险 准备														
3. 对所有者 (或 股东) 的分配										- 203, 520, 983. 40		- 203, 520, 983. 40	- 24,7 43,9 79.7 6	- 228, 264, 963. 16
4. 其他										- 50,0 00,0 00.0 0		- 50,0 00,0 00.0 0	- 50,0 00,0 00.0 0	
(四) 所有者 权益 内部 结转												0.00		
1. 资本公 积转增 资本 (或 股本)												0.00		
2. 盈余公 积转增 资本 (或 股本)												0.00		
3. 盈余公 积弥补 亏损												0.00		
4. 设定受 益计划 变动额 结转留 存收益												0.00		
5. 其他 综合												0.00		

收益结转留存收益															
6. 其他												0.00			
(五) 专项储备												0.00			
1. 本期提取												0.00			
2. 本期使用												0.00			
(六) 其他					561,066.67							561,066.67		561,066.67	
四、本期期末余额	1,463,709,516.00		999,697,169.81		6,728,154,211.46		75,941,060.47		732,093,402.35		7,309,025,034.04	17,308,620,394.13	354,284,468.93	17,662,904,863.06	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,463,709,516.00		999,697,169.81		6,967,403,992.25		18,034,531.08		731,854,758.00	5,199,869,574.21		15,380,569,541.35
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初	1,463,709,516.00		999,697,169.81		6,967,403,992.25		18,034,531.08		731,854,758.00	5,199,869,574.21		15,380,569,541.35

余额	0				5					1		35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	8,425,606.00		-999,697.16		133,923.07					4,212,803.00	579,020.31	-274,115.37
（一）综合收益总额										852,788.52	7.74	852,788.52
（二）所有者投入和减少资本	8,425,606.00		-999,697.16		123,808.39							-867,463.16
1. 所有者投入的普通股	8,425,606.00				123,808.39							132,234.00
2. 其他权益工具持有者投入资本			-999,697.16									-999,697.16
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										4,212,803.00	-273,768.21	-269,555.40
1. 提取盈余公积										4,212,803.00	-4,212,803.00	0.00



他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					10,114,675.77							10,114,675.77
四、本期期末余额	1,472,135,122.00				7,101,327,062.79		18,034,531.08		736,067,561.00	5,778,889,891.29		15,106,454,168.16

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,453,721,310.00		999,697,169.81		6,811,390,712.58		18,034,531.08		562,476,098.78	3,781,589,616.29		13,626,909,438.54
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,453,721,310.00		999,697,169.81		6,811,390,712.58		18,034,531.08		562,476,098.78	3,781,589,616.29		13,626,909,438.54
三、本期增减变动金额（减少以“—”	9,988,206.00				156,013,279.67				169,378,659.22	1,418,279,957.92		1,753,660,102.81



”号 填列)												
(一) 综合收 益总 额										1,841 ,179, 600.5 4		1,841 ,179, 600.5 4
(二) 所有 者投 入和 减少 资本	9,988 ,206. 00				155,4 52,21 3.00							165,4 40,41 9.00
1. 所 有者 投入 的普 通股	9,988 ,206. 00				147,9 25,33 0.86							157,9 13,53 6.86
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					7,526 ,882. 14							7,526 ,882. 14
4. 其 他												
(三) 利 润分 配									169,3 78,65 9.22	- 422,8 99,64 2.62		- 253,5 20,98 3.40
1. 提 取盈 余公 积									169,3 78,65 9.22	- 169,3 78,65 9.22		
2. 对 所有 者 (或 股 东) 的分 配										- 203,5 20,98 3.40		- 203,5 20,98 3.40
3. 其										-		-

他										50,000,000.00		50,000,000.00
(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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他					561,066.67							561,066.67
四、本期期末余额	1,463,709,516.00		999,697,169.81		6,967,403,992.25		18,034,531.08		731,854,758.00	5,199,869,574.21		15,380,569,541.35

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

注册地址：济南高新区草山岭南路 801 号 9 层东侧

组织形式：股份有限公司

总部地址：济南高新区草山岭南路 801 号 9 层东侧

注册资本：人民币 1,472,135,122.00 元

社会信用代码：91370000706266601D

法定代表人：彭震

控股股东以及实际控制人：公司报告期内控股股东及实际控制人未发生变更

#### (二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造业，主要产品和服务为计算机软硬件及外围设备制造与销售；互联网设备制造与销售；通信设备制造与销售；云计算设备制造与销售；信息技术咨询服务；网络技术服务；信息安全设备制造与销售。

#### (三) 合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共 42 户，详见附注十、在其他主体中的权益。本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 8 户，减少 4 户，合并范围变更主体的具体信息详见附注九、合并范围的变更。

#### (四) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 4 月 19 日批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合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》（2023 年修订）的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1、本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在存货的计价方法、应收款项坏账准备计提的方法、固定资产折旧和无形资产摊销、投资性房地产的计量模式、收入的确认时点等。

2、本公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

营业周期是指企业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

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

#### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	金额 $\geq$ 1,000.00 万元人民币
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	金额 $\geq$ 1,000.00 万元人民币
重要的在建工程	金额 $\geq$ 400.00 万元人民币

#### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

**1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理**

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

#### **2. 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。

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### 3. 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对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，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

### 4. 为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1. 控制的判断标准

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

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司会进行重新评估。相关事实和情况主要包括：

- (1) 被投资方的设立目的。
- (2) 被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策。
- (3) 投资方享有的权利是否使其有能力主导被投资方的相关活动。
- (4) 投资方是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报。
- (5) 投资方是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

(6) 投资方与其他方的关系。

## 2. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

## 3. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。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。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则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，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，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。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### 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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 2) 分步处置子公司

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，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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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，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。

## （3）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。

#### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### 2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

## 9、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金，将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 10、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 2. 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

### 1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

#### （1）分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### （2）分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

#### （3）指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

#### （4）分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。（5）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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## 2. 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地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) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照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：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

### 3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

#### (2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

#### 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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。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。

(1) 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) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，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. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

#### 6. 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### (1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### (2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：



- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### (3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

### (4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

## 7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

(1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

(2) 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。

## 12、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（11）6.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	承兑人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
商业承兑汇票	承兑人信用评级远低于银行，发生票据违约、信用损失风险较高，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力相对较弱	参照应收账款预期信用损失的会计估计政策计提坏账准备

## 13、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（11）6.金融工具减值。

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收账款，本公司按单项计提预期信用损失。本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
信用风险特征组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

## 14、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（11）6.金融工具减值。

## 15、其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（11）6.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
信用风险特征组合	本组合为日常经常活动中应收取的各项押金、代垫款、质保金等应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内预期信用损失率，计算预期信用损失

## 16、合同资产

本公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的作为合同资产列示。向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

本公司对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的合同资产，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

## 17、存货

### 1. 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

#### （1）存货类别

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、产成品（库存商品）、发出商品等。

#### （2）存货发出计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按移动加权平均法计价。

#### （3）存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

#### （4）低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法进行摊销；
- 2) 包装物采用一次转销法进行摊销。
- 3) 其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

### 2. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；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的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 18、债权投资

本公司对债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（11）6.金融工具减值。

## 19、其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（11）6.金融工具减值。

## 20、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（11）6.金融工具减值。

## 21、长期股权投资

### 1. 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注（6）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

#### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2. 后续计量及损益确认

### （1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

### （2）权益法

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；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，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差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并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所有者权益。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### 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不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### (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金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### (3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，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。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### (4) 成本法转权益法

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，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。

#### (5) 成本法转公允价值计量

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，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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。

#### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。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。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《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。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

### 5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断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。

## 22、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。具体核算政策与固定资产部分相同。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注（27）长期资产减值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。



## 23、固定资产

### (1) 确认条件

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

- (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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	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%

## 24、在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建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。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注（27）长期资产减值。

## 25、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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。

## 2. 借款费用资本化期间

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。

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 26、无形资产

### （1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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，包括土地使用权、专利权及非专利技术等。

## 1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## 2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

### （1）使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注（27）长期资产减值。

### （2）使用寿命不确定的无形资产

期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注（27）长期资产减值。

## （2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

### 1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （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，能够证明其有用性；
- （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。

内部研究开发支出的资本化时点：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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。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。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

## 27、长期资产减值

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本法计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象，则以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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。

## 28、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

## 29、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

## 30、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （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给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

## 31、预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

当与产品质量保证等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，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 32、股份支付

### 1. 股份支付的种类

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。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；

(2) 期权的有效期；(3) 标的股份的现行价格；(4) 股价预计波动率；(5) 股份的预计股利；(6) 期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### 3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

### 4. 会计处理方法

#### (1) 权益结算和现金结算股份支付的会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。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。

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计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内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和相应的负债。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。

#### (2) 股份支付条款和条件修改的会计处理

对于不利修改，本公司视同该变更从未发生，仍继续对取得的服务进行会计处理。

对于有利修改，本公司按照如下规定进行处理：如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，企业应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。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。如果修改发生在可行权日之后，应当立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具，则企业应在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

如果修改增加了所授予的权益工具的数量，企业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。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。

如果企业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），企业在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。

### （3）股份支付取消的会计处理

若在等待期内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。

## 33、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

### 1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- （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。

### 2. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- （1）该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或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；
- （2）将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过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结算该金融工具。

### 3. 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。



## 34、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

- （1）销售商品收入；
- （2）提供服务收入。

### 1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

### 2. 收入确认的具体方法

- （1）销售商品收入

本公司与客户之间销售商品通常指服务器及部件销售、IT 终端及散件销售，属于“在某一时点履行”的履约义务。

A.境内销售收入：公司按照合同约定将货物运送至约定地点，且客户已签收货物，商品控制权已转移至客户，公司在达到上述条件时确认收入。

B.出口销售收入：公司按照合同约定将产品报关出口，取得报关单和提单（运单），公司已收取货款或取得收款凭证，商品控制权已转移至客户，公司在达到上述条件时确认收入。

- （2）提供服务收入

本公司与客户之间提供服务通常指维护保障服务、运营维护服务，通常为定制化服务。由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为“在某一时段内履行”的履约义务，按照履约进度确认收入，并按照产出法确定提供服务的履约进度。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

## 35、合同成本

### 1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

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

（2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

### 2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

### 3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

### 4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 36、政府补助

### 1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 37、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

### 2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

(1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

(2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

(3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### 3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 38、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

#### 1. 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

#### 2. 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

(1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

(2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

#### 3. 本公司作为承租人的会计处理

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

### （1）短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

### （2）使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
3. 本公司发生的初始直接费用；
4. 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。具体详见本附注（27）长期资产减值。

### （3）租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

1. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
3. 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
4. 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

### (1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- 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，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。
- 3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- 1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- 2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- 3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

### (2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### (3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

### 39、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。	详见会计政策变更说明（1）	

#### (1) 执行企业会计准则解释第 16 号对本公司的影响

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司于本年度施行该事项相关的会计处理。

对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）因适用解释 16 号单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）留存收益及其他相关财务报表项目。

根据解释 16 号的相关规定，本公司对财务报表相关项目累积影响调整如下：

项目	2022 年 1 月 1 日 原列报金额	累积影响金额	2022 年 1 月 1 日 调整后列报金额
递延所得税资产	379,835,798.95	1,998,081.71	381,833,880.66
递延所得税负债	114,958,805.96	1,998,081.71	116,956,887.67

对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）至解释施行日（2023 年 1 月 1 日）之间发生的适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，本公司按照解释 16 号的规定进行处理。

根据解释 16 号的规定，本公司对资产负债表相关项目调整如下：

资产负债表项目	2022 年 12 月 31 日		
	变更前	累计影响金额	变更后
递延所得税资产	353,799,123.88	14,199,194.51	367,998,318.39
递延所得税负债	16,457,392.80	14,199,194.51	30,656,587.31

根据解释 16 号的规定，本公司对利润表无调整。

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## 六、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	13%、9%、6%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、17%、16.5%、15%等
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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%
广东浪潮智慧计算技术有限公司	15%
浪潮商用机器有限公司	15%
郑州云海信息技术有限公司	15%
贵州浪潮英信科技有限公司	15%
云南浪潮计算机科技有限公司	15%
浪潮（成都）计算机科技有限公司	15%
苏州元脑智能科技有限公司	15%
山东英信计算机技术有限公司	15%
浪潮（南宁）计算机科技有限公司	9%
济南浪潮云海计算机科技有限公司	5%
陕西浪潮英信科技有限公司	5%
宿州智算科技有限公司	5%
北京元脑智算技术有限公司	5%
北京安达元脑科技有限公司	5%
苏州英极电子科技有限公司	5%
浪潮（济南）计算机科技有限公司	5%
贵阳浪潮智能科技有限公司	15%
北京积算科技有限公司	5%

除本公司及中国境内下属子公司适用以下税收优惠外，本公司其他中国境内下属子公司适用的企业所得税税率为 25%，



境外子公司适用当地税率。

## 2、税收优惠

### （1）企业所得税税收优惠政策

本公司 2023 年通过高新技术企业资格复审，高新技术企业证书编号为 GR202337005520，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，2023 年通过高新技术企业资格复审，高新技术企业证书编号为 GR202311008503，认定有效期为三年，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司广东浪潮智慧计算技术有限公司，2021 年通过高新技术企业资格复审，高新技术企业证书编号为 GR202144012298，认定有效期为三年，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司苏州元脑智能科技有限公司，2021 年通过高新技术企业资格认证，高新技术企业证书编号为 GR202132003077，认定有效期为三年，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司山东英信计算机技术有限公司，2021 年通过高新技术企业资格认证，高新技术企业证书编号为 GR202137004939，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商用机器有限公司 2023 年通过高新技术企业资格复审，高新技术企业证书编号为 GR202337008646，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，2023 年收到编号为 GR202341000175 的高新技术企业证书，认定有效期为三年，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司贵州浪潮英信科技有限公司、云南浪潮计算机科技有限公司、浪潮（成都）计算机科技有限公司、浪潮（南宁）计算机科技有限公司、贵阳浪潮智能科技有限公司，依据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 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。

本公司之子公司浪潮（南宁）计算机科技有限公司，符合《广西壮族自治区人民政府关于促进广西北部湾经济区开放开发的若干政策规定》（桂政发〔2014〕5 号）中第六条、实行产业发展税收优惠、第三款的规定，即“新办的符合本政策第三条规定的国家鼓励类工业企业，其主营业务收入占总收入 50% 以上的，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第 1 年至第 5 年免征属于地方分享部分的企业所得税，第 6 年至第 7 年减半征收”。故浪潮（南宁）计算机科技有限公司本年度减按 9% 的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司济南浪潮云海计算机科技有限公司、陕西浪潮英信科技有限公司、北京元脑智算技术有限公司、北京积算科技有限公司、北京安达元脑科技有限公司、浪潮（济南）计算机科技有限公司、苏州英极电子科技有限公司，根据 2023 年 8 月 2 日《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）中规定，“对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日”。

## （2）增值税税收优惠政策

本公司及相关子公司符合以下政策的，分别按照政策享受相应的增值税税收优惠：

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，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）的相关规定，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减增值税应纳税额。根据《财政部 税务总局关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 11 号）的相关规定，前述可抵扣进项税额加计 10% 抵减增值税应纳税额政策执行期限延长至 2022 年 12 月 31 日。

根据《财政部 税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 1 号）的相关规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税额。

根据《财政部 税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号）的相关规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳增值税税额。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	8,798.42	31,701.63
银行存款	11,933,469,174.59	9,022,146,728.99
其他货币资金	79,384,594.05	15,162,352.35

合计	12,012,862,567.06	9,037,340,782.97
其中：存放在境外的款项总额	1,551,807,335.39	1,811,922,267.28

其他说明：

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
应计利息		1,656,666.67
保证金等	79,384,594.05	11,776,793.31
合计	79,384,594.05	13,433,459.98

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	52,289,501.70	32,761,494.45
其中：		
权益工具投资	44,000,000.00	24,000,000.00
利率互换合约	8,289,501.70	8,761,494.45
其中：		
合计	52,289,501.70	32,761,494.45

其他说明：

## 3、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	508,409,757.75	74,613,121.71
合计	508,409,757.75	74,613,121.71

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	532,366,238.48	100.00%	23,956,480.73	4.50%	508,409,757.75	78,540,128.12	100.00%	3,927,006.41	5.00%	74,613,121.71

的应收票据										
其中：										
商业承兑汇票	532,366,238.48	100.00%	23,956,480.73	4.50%	508,409,757.75	78,540,128.12	100.00%	3,927,006.41	5.00%	74,613,121.71
合计	532,366,238.48	100.00%	23,956,480.73	4.50%	508,409,757.75	78,540,128.12	100.00%	3,927,006.41	5.00%	74,613,121.71

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	532,366,238.48	23,956,480.73	4.50%
合计	532,366,238.48	23,956,480.73	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	3,927,006.41	20,029,474.32				23,956,480.73
合计	3,927,006.41	20,029,474.32				23,956,480.73

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## 4、应收账款

### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	9,353,537,300.33	11,584,331,466.62
1 至 2 年	201,496,423.97	111,410,100.78
2 至 3 年	54,578,248.11	40,997,648.68
3 年以上	342,629,131.22	311,963,985.91
3 至 4 年	34,836,948.82	17,004,394.67
4 至 5 年	14,360,374.92	5,145,356.33
5 年以上	293,431,807.48	289,814,234.91
合计	9,952,241,103.63	12,048,703,201.99

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	302,723,667.90	3.04%	302,723,667.90	100.00%	0.00	294,984,199.70	2.45%	294,984,199.70	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	294,914,604.78	2.96%	294,914,604.78	100.00%	0.00	290,006,324.81	2.41%	290,006,324.81	100.00%	0.00
单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款	7,809,063.12	0.08%	7,809,063.12	100.00%	0.00	4,977,874.89	0.04%	4,977,874.89	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	9,649,517,435.73	96.96%	538,960,107.57	5.59%	9,110,557,328.16	11,753,719,002.29	97.55%	653,989,027.53	5.56%	11,099,729,974.76
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,649,517,435.73	96.96%	538,960,107.57	5.59%	9,110,557,328.16	11,753,719,002.29	97.55%	653,989,027.53	5.56%	11,099,729,974.76
合计	9,952,241,103.63	100.00%	841,683,775.47	8.46%	9,110,557,328.16	12,048,703,201.99	100.00%	948,973,227.23	7.88%	11,099,729,974.76

按单项计提坏账准备：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
VENEZOLANA DE INDUSTRIA TECNOLÓGICA, C.A.	290,006,324.81	290,006,324.81	294,914,604.78	294,914,604.78	100.00%	受当地外汇风险影响，预计无法收回
合计	290,006,324.81	290,006,324.81	294,914,604.78	294,914,604.78		

按单项计提坏账准备：单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,977,874.89	4,977,874.89	7,809,063.12	7,809,063.12	100.00%	预计无法收回
合计	4,977,874.89	4,977,874.89	7,809,063.12	7,809,063.12		

按组合计提坏账准备：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	9,348,684,480.89	420,690,801.70	4.50%
1—2年	176,707,472.64	35,341,494.54	20.00%
2—3年	54,575,248.11	27,287,624.05	50.00%
3—4年	34,767,442.52	27,813,954.01	80.00%
4—5年	14,360,374.92	11,488,299.93	80.00%
5年以上	20,422,416.65	16,337,933.34	80.00%
合计	9,649,517,435.73	538,960,107.57	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	290,006,324.81	4,852,819.44			55,460.53	294,914,604.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,977,874.89	2,831,188.23				7,809,063.12
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	653,989,027.53	298,004,824.63	407,562,813.58		-5,470,931.01	538,960,107.57
合计	948,973,227.23	305,688,832.30	407,562,813.58		-5,415,470.48	841,683,775.47

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提
------	---------	------	------	-----------

				比例的依据及其合理性
--	--	--	--	------------

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 1	687,080,434.33		687,080,434.33	6.90%	30,918,619.54
客户 2	576,851,025.88		576,851,025.88	5.80%	25,958,296.16
客户 3	572,128,366.24		572,128,366.24	5.75%	25,745,776.48
客户 4	567,884,439.12		567,884,439.12	5.71%	25,554,799.76
客户 5	508,676,461.33		508,676,461.33	5.11%	22,890,440.76
合计	2,912,620,726.90		2,912,620,726.90	29.27%	131,067,932.70

### 5、应收款项融资

#### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	98,806,159.37	572,890,885.59
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款		2,373,621.26
合计	98,806,159.37	575,264,506.85

### 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	65,238,433.58	80,313,219.88
合计	65,238,433.58	80,313,219.88

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	7,792,423.52	8,749,236.64
押金	11,824,320.75	8,204,448.92
KB 业务相关应收款	2,171,514.53	2,136,196.71
履约保证金	76,065,831.55	34,355,878.80
往来款	7,877,997.25	64,798,837.78
其他款项	10,884,862.62	3,297,135.78
合计	116,616,950.22	121,541,734.63

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	43,116,053.68	52,572,403.01
1 至 2 年	14,294,705.18	13,866,076.95
2 至 3 年	9,521,531.58	10,134,297.28
3 年以上	49,684,659.78	44,968,957.39
3 至 4 年	7,704,784.81	8,747,595.67
4 至 5 年	8,359,751.66	11,844,556.05
5 年以上	33,620,123.31	24,376,805.67
合计	116,616,950.22	121,541,734.63

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	10,337,881.55	8.86%	10,337,881.55	100.00%	0.00	10,463,382.20	8.61%	10,463,382.20	100.00%	0.00
其中：										
整个存续期预期已发生信用减值的其他应收款	10,337,881.55	8.86%	10,337,881.55	100.00%	0.00	10,463,382.20	8.61%	10,463,382.20	100.00%	0.00
按组合计提坏账	106,279,068.67	91.14%	41,040,635.09	38.62%	65,238,433.58	111,078,352.43	91.39%	30,765,132.55	27.70%	80,313,219.88



账准备										
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	106,279,068.67	91.14%	41,040,635.09	38.62%	65,238,433.58	111,078,352.43	91.39%	30,765,132.55	27.70%	80,313,219.88
合计	116,616,950.22	100.00%	51,378,516.64	44.06%	65,238,433.58	121,541,734.63	100.00%	41,228,514.75	33.92%	80,313,219.88

按单项计提坏账准备：单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
整个存续期预期已发生信用减值的其他应收款	10,463,382.20	10,463,382.20	10,337,881.55	10,337,881.55	100.00%	预计无法收回
合计	10,463,382.20	10,463,382.20	10,337,881.55	10,337,881.55		

按组合计提坏账准备：按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	43,111,704.94	1,940,026.71	4.50%
1-2年	14,294,705.18	2,858,941.02	20.00%
2-3年	9,521,531.58	4,760,765.80	50.00%
3-4年	7,689,784.81	6,151,827.84	80.00%
4-5年	8,359,751.66	6,687,801.31	80.00%
5年以上	23,301,590.50	18,641,272.41	80.00%
合计	106,279,068.67	41,040,635.09	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023年1月1日余额	28,227,933.00	2,537,199.55	10,463,382.20	41,228,514.75
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	9,990,065.12	241,616.33		10,231,681.45
本期转回			160,818.47	160,818.47
其他变动	43,821.09		35,317.82	79,138.91
2023年12月31日余额	38,261,819.21	2,778,815.88	10,337,881.55	51,378,516.64

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
整个存续期预期已发生信用减值的其他应收款	10,463,382.20		160,818.47		35,317.82	10,337,881.55
相同信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	30,765,132.55	10,231,681.45			43,821.09	41,040,635.09
合计	41,228,514.75	10,231,681.45	160,818.47		79,138.91	51,378,516.64

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 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：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	履约保证金	17,200,907.85	2 年以上	14.75%	13,491,857.88
单位 2	履约保证金	7,540,191.32	1 年以内、2 年以上	6.47%	5,299,440.89
单位 3	履约保证金	3,830,919.22	1 年以内	3.29%	172,391.36
单位 4	履约保证金	3,698,000.00	1-2 年	3.17%	739,600.00
单位 5	履约保证金	3,460,786.00	1-2 年	2.97%	692,157.20
合计		35,730,804.39		30.65%	20,395,447.33

#### 7、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额	期初余额

	金额	比例	金额	比例
1 年以内	836,403,307.37	99.42%	119,037,852.36	97.30%
1 至 2 年	2,357,014.68	0.28%	3,277,896.32	2.68%
2 至 3 年	2,525,089.47	0.30%	26,279.73	0.02%
3 年以上	330.00	0.00%		
合计	841,285,741.52		122,342,028.41	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
期末余额前五名预付款项汇总	820,507,031.85	97.53

其他说明：

## 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	14,420,665,591.89	724,550,622.05	13,696,114,969.84	13,266,577,938.90	726,383,939.31	12,540,193,999.59
在产品	1,150,526,529.32		1,150,526,529.32	609,787,233.85		609,787,233.85
库存商品	3,859,806,988.22	121,147,299.53	3,738,659,688.69	1,843,224,143.29	87,534,764.66	1,755,689,378.63
发出商品	529,268,137.06		529,268,137.06	119,252,158.93		119,252,158.93
合计	19,960,267,246.49	845,697,921.58	19,114,569,324.91	15,838,841,474.97	813,918,703.97	15,024,922,771.00

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	转回或转销	其他	
原材料	726,383,939.31	549,785,322.33	1,263,875.48	552,882,515.07		724,550,622.05

库存商品	87,534,764.66	75,795,761.69		42,183,226.82		121,147,299.53
合计	813,918,703.97	625,581,084.02	1,263,875.48	595,065,741.89		845,697,921.58

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	2,092,447,580.61	1,141,591,117.53
预缴税额	8,262,478.16	163,543,956.47
待摊费用	4,527,219.94	3,431,473.38
预付特许权		4,908,098.88
内部在途汇款	54,108,182.61	12,528,680.30
应收出口退税款	455,352,820.52	298,780,596.49
合计	2,614,698,281.84	1,624,783,923.05

其他说明：

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业													
山东浪潮云海产业发展投资有限公司	136,266,847.32	0.00	0.00	0.00	876,281.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	137,143,128.76	0.00
小计	136,266,847.32	0.00	0.00	0.00	876,281.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	137,143,128.76	0.00

二、联营企业												
浪潮云链（山东）信息技术有限公司	159,182,209.85	0.00	0.00	0.00	12,033,437.77	0.00	1,872,930.66	0.00	0.00	0.00	173,088,578.28	0.00
东港股份有限公司	54,846,476.94	0.00	0.00	34,063,174.18	4,976,103.77	0.00	-12,611,732.98	4,280,817.64	0.00	0.00	8,866,855.91	0.00
山东华芯半导体有限公司	6,380,728.93	0.00	0.00	0.00	459,076.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,839,805.49	0.00
山东华芯优创科技有限公司	3,449,859.14	0.00	0.00	800,000.00	-1,052,559.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,597,299.50	0.00
济南信云投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	1,814.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,001,814.37	0.00
上海云脉芯联科技有限公司	0.00	0.00	80,000,000.00	0.00	-4,451,049.06	0.00	8,240,340.61	0.00	0.00	0.00	83,789,291.55	0.00
小计	223,859,274.86	0.00	81,000,000.00	34,863,174.18	11,966,823.77	0.00	-2,498,461.71	4,280,817.64	0.00	0.00	275,183,645.10	0.00
合计	360,126,122.18	0.00	81,000,000.00	34,863,174.18	12,843,105.21	0.00	-2,498,461.71	4,280,817.64	0.00	0.00	412,326,773.86	0.00

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## 11、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

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	138,059,768.44			138,059,768.44
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				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
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	44,917,976.65			44,917,976.65
2. 本期增加金额	3,301,160.40			3,301,160.40
(1) 计提或摊销	3,301,160.40			3,301,160.40
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	48,219,137.05			48,219,137.05
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	85,826,151.39			85,826,151.39
2. 期初账面价值	89,127,311.79			89,127,311.79

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## 12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,044,929,753.35	1,226,158,546.75
固定资产清理		
合计	2,044,929,753.35	1,226,158,546.75

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	645,430,201.19	692,638,806.50	28,635,835.15	155,715,297.68	539,283,851.69	2,061,703,992.21
2. 本期增加金额	895,405,443.67	96,539,225.53	38,385.64	58,707,887.68	69,838,280.99	1,120,529,223.51
(1) 购置	1,752,046.08	88,597,332.89		54,377,933.05	69,348,963.02	214,076,275.04
(2) 在建工程转	888,715,475.12	5,626,267.65				894,341,742.77

入						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他增加	4,937,922.47	2,315,624.99	38,385.64	4,329,954.63	489,317.97	12,111,205.70
3. 本期减少金额		96,989,563.26	155,125.24	15,894,905.62	21,406,057.71	134,445,651.83
(1) 处置或报废		96,989,563.26	155,125.24	15,894,905.62	21,406,057.71	134,445,651.83
4. 期末余额	1,540,835,644.86	692,188,468.77	28,519,095.55	198,528,279.74	587,716,074.97	3,047,787,563.89
二、累计折旧						
1. 期初余额	110,527,374.23	311,718,233.43	23,841,391.52	114,321,270.65	244,807,950.72	805,216,220.55
2. 本期增加金额	30,458,785.00	94,781,214.97	857,086.04	21,919,175.98	88,746,197.46	236,762,459.45
(1) 计提	29,829,170.27	94,504,777.47	836,407.14	21,669,313.31	88,506,504.78	235,346,172.97
(2) 其他增加	629,614.73	276,437.50	20,678.90	249,862.67	239,692.68	1,416,286.48
3. 本期减少金额		37,122,705.34	149,393.72	14,028,828.20	18,042,850.90	69,343,778.16
(1) 处置或报废		37,122,705.34	149,393.72	14,028,828.20	18,042,850.90	69,343,778.16
4. 期末余额	140,986,159.23	369,376,743.06	24,549,083.84	122,211,618.43	315,511,297.28	972,634,901.84
三、减值准备						
1. 期初余额		8,875.54	224,118.36	911,640.06	29,184,590.95	30,329,224.91
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额					106,316.21	106,316.21
(1) 处置或报废					106,316.21	106,316.21
4. 期末余额		8,875.54	224,118.36	911,640.06	29,078,274.74	30,222,908.70
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,399,849,485.63	322,802,850.17	3,745,893.35	75,405,021.25	243,126,502.95	2,044,929,753.35
2. 期初账面价值	534,902,826.96	380,911,697.53	4,570,325.27	40,482,386.97	265,291,310.02	1,226,158,546.75



## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
贵阳浪潮大数据产业园厂房	136,303,836.49	正在办理

其他说明：

## (5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	152,416,723.54	841,195,769.28
合计	152,416,723.54	841,195,769.28

## (1) 在建工程情况

单位：元

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
孙村产业园自动化立库项目	106,940,821.76		106,940,821.76	285,709.66		285,709.66
贵阳浪潮大数据产业园	4,572,245.49		4,572,245.49	9,642,161.43		9,642,161.43
研发办公楼				826,834,862.26		826,834,862.26

库得克质量管理体系开发平台 V4.0	1,338,053.00		1,338,053.00	669,026.50		669,026.50
移动 5G 智慧工厂项目	4,214,785.39		4,214,785.39	3,764,009.43		3,764,009.43
研发办公楼装修工程	7,908,986.93		7,908,986.93			
浪潮服务器压力测试中心建设项目	22,617,278.10		22,617,278.10			
其他零星项目	4,824,552.87		4,824,552.87			
合计	152,416,723.54		152,416,723.54	841,195,769.28		841,195,769.28

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	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	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
研发办公楼	890,000.00	826,834.86	9,602,384.14	836,437.24		7,766,741.76	93.98%	100%				其他
贵阳浪潮大数据产业园	180,000.00	9,642,161.43	556,351.71	5,626,267.65		4,572,245.49	97.87%	94.8%	2,254,706.05			其他
研发办公楼装修工程	101,370.00		60,187,215.65	52,278,228.72		7,908,986.93	59.37%	60%				其他
浪潮服务器压力测试中心建设项目	102,060.00		22,617,278.10			22,617,278.10	22.16%	22.00%				其他
孙村产业园自动化立库项目	205,510.00	285,709.66	106,655,112.10			106,940,821.76	51.90%	50.00%				其他
合计	1,478,940,000.00	836,762,733.35	199,618,341.70	894,341,742.77		142,039,332.28			2,254,706.05			

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

## (4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## 14、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	114,535,895.69	114,535,895.69
2. 本期增加金额	7,219,930.24	7,219,930.24
(1) 租赁	3,335,235.65	3,335,235.65
(2) 其他增加	3,884,694.59	3,884,694.59
3. 本期减少金额	12,165,332.57	12,165,332.57
(1) 租赁到期	10,166,237.93	10,166,237.93
(2) 其他减少	1,999,094.64	1,999,094.64
4. 期末余额	109,590,493.36	109,590,493.36
二、累计折旧		
1. 期初余额	33,954,995.49	33,954,995.49
2. 本期增加金额	42,578,078.57	42,578,078.57
(1) 计提	41,876,910.62	41,876,910.62
(2) 其他增加	701,167.95	701,167.95
3. 本期减少金额	20,777,611.49	20,777,611.49
(1) 处置		
(2) 租赁到期	18,778,516.85	18,778,516.85
(3) 其他减少	1,999,094.64	1,999,094.64
4. 期末余额	55,755,462.57	55,755,462.57
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		

1. 期末账面价值	53,835,030.79	53,835,030.79
2. 期初账面价值	80,580,900.20	80,580,900.20

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	外购专用软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	210,999,357.40		222,095,257.86	381,413,405.51	814,508,020.77
2. 本期增加金额			16,768,322.50	36,133,474.12	52,901,796.62
(1) 购置			16,768,322.50	35,943,732.86	52,712,055.36
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加				189,741.26	189,741.26
3. 本期减少金额	23,051,400.00			686,471.29	23,737,871.29
(1) 处置	23,051,400.00			686,471.29	23,737,871.29
4. 期末余额	187,947,957.40		238,863,580.36	416,860,408.34	843,671,946.10
二、累计摊销					
1. 期初余额	48,754,702.89		123,191,960.99	228,876,890.01	400,823,553.89
2. 本期增加金额	3,909,675.72		32,665,373.23	43,594,258.53	80,169,307.48
(1) 计提	3,909,675.72		32,665,373.23	43,530,880.66	80,105,929.61
(2) 其他增加				63,377.87	63,377.87
3. 本期减少金额	922,056.00			309,988.63	1,232,044.63
(1) 处置	922,056.00			309,988.63	1,232,044.63
4. 期末余额	51,742,322.61		155,857,334.22	272,161,159.91	479,760,816.74
三、减值准备					

1. 期初余额				27,219,535.80	27,219,535.80
2. 本期增加 金额				57,015.74	57,015.74
(1) 计 提				57,015.74	57,015.74
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额				27,276,551.54	27,276,551.54
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	136,205,634.79		83,006,246.14	117,422,696.89	336,634,577.82
2. 期初账面 价值	162,244,654.51		98,903,296.87	125,316,979.70	386,464,931.08

本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。

## 16、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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

### (2) 商誉减值准备

单位：元

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
		计提		处置		
合计						

### (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

**(4) 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

**(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

**17、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
工业园区改造费	3,266,729.38		941,922.24		2,324,807.14
厦门产线机箱改造费用	1,007,513.30		1,007,513.30		
济南厂区改造	1,973,626.70		532,045.12		1,441,581.58
工业园外墙及LED改造	398,256.36		191,162.89		207,093.47
NCT产线技术服务费	294,810.79		294,810.79		
S05号楼装修费	5,069,965.39	93,191.80	2,689,287.93		2,473,869.26
孙村厂区零星工程	11,361,932.25	4,044,045.42	4,410,514.13		10,995,463.54
北京办公区改造	1,968,717.83		742,517.09		1,226,200.74
济南办公区改造	650,185.64	691,879.70			1,342,065.34
其他零星费用	7,467,158.92	2,589,270.30	3,805,574.81		6,250,854.41
苏州厂房装修改造	51,975,796.78	2,636,265.60	21,197,913.62		33,414,148.76
厦门厂生产网络安装	14,837.44		14,837.44		
其他装修费用	3,269,495.91	4,422,377.32	1,513,677.13		6,178,196.10
港盛大厦装修改造项目	904,095.63		403,957.95		500,137.68
广州平台实验室改造项目	447,360.63		173,171.85		274,188.78
办公室装修工程	455,916.88	2,933,731.15	991,045.97		2,398,602.06
合计	90,526,399.83	17,410,761.29	38,909,952.26		69,027,208.86

其他说明：

## 18、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

单位：元

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	780,293,282.09	126,361,995.93	774,642,847.21	129,286,052.01
内部交易未实现利润	177,947,146.36	22,456,745.80	273,094,091.38	36,728,787.55
可抵扣亏损	884,641,800.57	132,696,270.09	10,895,453.43	2,723,863.36
信用减值损失	352,939,015.44	54,765,287.35	540,693,659.54	85,842,205.87
质量保证费	319,080,629.11	47,862,094.37	320,651,646.27	48,097,746.95
专项补助	88,567,597.62	12,754,370.41	142,917,189.59	21,534,739.62
租赁	35,275,694.96	9,045,876.37	60,806,259.34	14,903,998.03
暂收款	142,771,618.32	21,415,742.75	192,539,500.00	28,880,925.00
合计	2,781,516,784.47	427,358,383.07	2,316,240,646.76	367,998,318.39

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
美国公司税收政策差异项目	7,366,210.51	2,061,065.70	21,962,763.40	6,553,688.60
固定资产折旧一次性扣除	1,015,159.96	253,789.99	40,532,527.37	9,903,704.20
使用权资产折旧	36,364,870.39	8,894,139.37	56,714,135.77	14,199,194.51
合计	44,746,240.86	11,208,995.06	119,209,426.54	30,656,587.31

## (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	774,583,021.53	658,766,407.41
可抵扣亏损	658,102,048.30	418,347,902.65
合计	1,432,685,069.83	1,077,114,310.06

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024		41,220.38	
2025	89,929,972.42	198,839,237.28	
2026	38,641,359.53	133,987,154.35	
2027	39,940,986.03	85,480,290.64	
2028	489,589,730.32		
合计	658,102,048.30	418,347,902.65	

其他说明：

## 19、其他非流动资产

单位：元

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
预付设备款	7,599,631.71		7,599,631.71	42,007,635.42		42,007,635.42
预付工程款	5,206,053.87		5,206,053.87	203,263.96		203,263.96
预付购房款	183,939.00		183,939.00	183,939.00		183,939.00
合计	12,989,624.58		12,989,624.58	42,394,838.38		42,394,838.38

其他说明：

## 20、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	79,384,594.05	79,384,594.05	保证金	缴存保证金	13,433,459.98	13,433,459.98	保证金	缴存保证金
固定资产	202,713,531.74	179,585,165.63	抵押	美国土地、厂房抵押用于取得借款	199,333,398.72	181,636,957.02	抵押	美国土地、厂房抵押用于取得借款
合计	282,098,125.79	258,969,759.68			212,766,858.70	195,070,417.00		

其他说明：

## 21、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	2,051,618,888.91	4,954,374,375.02
合计	2,051,618,888.91	4,954,374,375.02

短期借款分类的说明：

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：



单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

## 22、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	8,958,527.77	
其中：		
外汇远期业务	8,958,527.77	
其中：		
合计	8,958,527.77	

其他说明：

## 23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,714,475,714.18	1,104,801,472.30
银行承兑汇票		96,612,750.13
合计	2,714,475,714.18	1,201,414,222.43

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

## 24、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	9,147,665,351.01	9,343,292,647.23
合计	9,147,665,351.01	9,343,292,647.23

### (2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

## 25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	267,032,141.40	193,948,770.03
合计	267,032,141.40	193,948,770.03

## (1) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
备件信用保证金	7,460,955.50	7,500,955.50
代收代扣款	31,162,183.74	33,221,418.06
待付费用	162,905,518.12	70,012,288.02
工程款	8,372,227.56	838,020.33
往来款	57,131,256.48	82,376,088.12
合计	267,032,141.40	193,948,770.03

## 2) 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

## 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

## 26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,471,823,559.38	1,177,549,414.81
预收维保服务费	440,786,886.95	530,960,671.35
合计	1,912,610,446.33	1,708,510,086.16

账龄超过1年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 27、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	593,532,551.13	3,343,422,448.18	3,042,909,236.03	894,045,763.28
二、离职后福利-设定提存计划	7,796,305.39	272,980,240.83	266,517,133.48	14,259,412.74
三、辞退福利	4,421.35	531,669.67	38,333.02	497,758.00
合计	601,333,277.87	3,616,934,358.68	3,309,464,702.53	908,802,934.02

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	215,451,388.08	2,837,491,108.19	2,572,883,174.21	480,059,322.06
2、职工福利费	240,703.38	25,796,054.93	25,477,256.73	559,501.58
3、社会保险费	2,126,083.91	138,156,868.82	134,953,794.32	5,329,158.41
其中：医疗保险费	1,631,616.76	129,891,879.98	126,660,332.82	4,863,163.92
工伤保险费	98,192.65	2,197,806.62	2,229,520.76	66,478.51
生育保险费	396,274.50	5,962,907.60	5,959,666.12	399,515.98
其他保险		104,274.62	104,274.62	
4、住房公积金	1,165,362.00	248,317,966.35	245,633,213.87	3,850,114.48
5、工会经费和职工教育经费	371,356,198.82	82,231,069.28	52,402,737.22	401,184,530.88
6、短期带薪缺勤	3,192,814.94	11,429,380.61	11,559,059.68	3,063,135.87
合计	593,532,551.13	3,343,422,448.18	3,042,909,236.03	894,045,763.28

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	4,477,422.23	199,127,808.94	194,457,280.61	9,147,950.56
2、失业保险费	104,348.88	8,423,137.27	8,366,670.87	160,815.28
3、企业年金缴费	3,214,534.28	65,429,294.62	63,693,182.00	4,950,646.90
合计	7,796,305.39	272,980,240.83	266,517,133.48	14,259,412.74

其他说明：

## 28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	97,965,363.40	116,756,595.83
企业所得税	70,146,837.07	38,781,729.58
个人所得税	28,722,346.87	80,981,221.99
城市维护建设税	23,423,699.27	3,067,299.22
房产税	777,696.04	787,737.57
土地使用税	573,899.20	770,981.71
教育费附加	10,386,775.03	1,600,436.71
地方教育费附加	6,322,421.05	584,713.26
地方水利建设基金	6,171.75	7,632.24
印花税	19,240,039.70	16,651,190.61
关税	15,833,008.68	9,799,491.33
其他	99,973.01	3,458.25
合计	273,498,231.07	269,792,488.30

其他说明：

## 29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,636,193,223.62	85,592,679.06
一年内到期的租赁负债	27,402,123.03	30,075,832.17
合计	1,663,595,346.65	115,668,511.23

其他说明：

## 30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	2,034,346,438.35	
待转销项税	137,984,330.28	135,872,736.98
暂收款	142,771,618.32	192,539,500.00
合计	2,315,102,386.95	328,412,236.98

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
------	----	------	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------	------

23 浪潮电子 SCP001(绿色科创)	100.00	2.46%	2023/1/9	86	1,000,000.00	1,000,000.00	5,391,780.82		1,005,391,780.82		否
23 浪潮电子 SCP002(科创票据)	100.00	2.37%	2023/3/29	270	1,000,000.00	1,000,000.00	17,483,606.56		1,017,483,606.56		否
23 浪潮电子 SCP005(科创票据)	100.00	2.33%	2023/11/7	45	1,000,000.00	1,000,000.00	2,864,754.10		1,002,864,754.10		否
23 浪潮电子 SCP006(科创票据)	100.00	2.42%	2023/11/9	46	1,000,000.00	1,000,000.00	3,041,530.05		1,003,041,530.05		否
23 浪潮电子 SCP003(科创票据)	100.00	2.52%	2023/4/25	267	1,000,000.00	1,000,000.00	17,220,273.97		1,017,220,273.97		否
23 浪潮电子 SCP004(科创票据)	100.00	2.52%	2023/4/26	267	1,000,000.00	1,000,000.00	17,126,164.38		1,017,126,164.38		否
合计					6,000,000.00	6,000,000.00	63,128,109.88		4,028,781,671.53	2,034,346,438.35	

其他说明：

### 31、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

抵押借款	107,207,218.93	109,566,872.48
保证借款		850,000,000.00
信用借款	8,019,000,000.00	3,261,962,818.63
合计	8,126,207,218.93	4,221,529,691.11

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

### 32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	55,317,125.39	91,508,840.82
减：未确认融资费用	-2,965,689.28	-5,068,468.30
减：一年内到期的租赁负债	-27,402,123.03	-30,075,832.17
合计	24,949,313.08	56,364,540.35

其他说明：

### 33、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	735,000.00	735,000.00
合计	735,000.00	735,000.00

#### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
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	735,000.00			735,000.00	

其他说明：

## 34、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	319,080,629.11	320,651,646.27	
合计	319,080,629.11	320,651,646.27	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 35、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
专项补助	147,699,033.00	72,214,727.78	130,411,844.87	89,501,915.91	
合计	147,699,033.00	72,214,727.78	130,411,844.87	89,501,915.91	--

其他说明：

## 36、股本

单位：元

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	1,463,709,516.00	8,425,606.00				8,425,606.00	1,472,135,122.00

其他说明：

本期股权激励第三期行权导致股本增加 8,425,606.00 股。

## 37、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

2020 年 07 月 23 日公司发行 2020 年第一期中期票据（永续债）总额 10 亿元，票面金额 100 元，发行利率 5.0%。

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 9.99 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

单位：元

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	999,697,169.81			10,000,000.00	999,697,169.81		
合计	10,000,000	999,697,169.81			10,000,000	999,697,169.81		

	0.00	69.81			0.00	69.81		
--	------	-------	--	--	------	-------	--	--

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

### 38、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	6,574,933,951.94	223,701,155.48	28,010,200.00	6,770,624,907.42
其他资本公积	153,220,259.52	10,113,620.47	111,530,012.80	51,803,867.19
合计	6,728,154,211.46	233,814,775.95	139,540,212.80	6,822,428,774.61

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）股权激励第三期行权导致资本溢价（股本溢价）增加 124,783,224.86 元。

（2）股权激励第三期行权导致资本溢价（股本溢价）增加 98,917,930.62 元。

（3）本公司以 2023 年 11 月 30 日为合并日对汇众物联网香港有限公司同控合并，本公司持有汇众物联网香港有限公司 100.00% 的股权。本次合并以向山东浪潮智慧建筑科技有限公司支付现金 14,005,100.00 元、承担债务 14,005,100.00 元作为购买对价，本次同控合并已经对比较报表进行追溯调整，并导致本期资本公积减少 28,010,200.00 元。

（4）公司根据持股比例享有上海云脉芯联科技有限公司、东港股份有限公司净资产份额，本期被投资单位净资产变动导致其他资本公积增加 7,716,012.62 元。

（5）公司根据持股比例享有长期股权投资浪潮云链（山东）信息技术有限公司净资产份额，本期被投资单位净资产变动导致其他资本公积增加 1,872,930.66 元。

（6）处置采用权益法核算的长期股权投资东港股份有限公司时，应结转原计入资本公积的转入投资收益，导致其他资本公积减少 12,087,404.99 元。

### 39、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生	减：前期计入其他	减：前期计入其他	减：所得	税后归属	税后归属于少数股	



		额	综合收益 当期转入 损益	综合收益 当期转入 留存收益	税费用	于母公司	东	
一、不能 重分类进 损益的其 他综合收 益	- 868,816.5 5							- 868,816.5 5
其他 权益工具 投资公允 价值变动	- 868,816.5 5							- 868,816.5 5
二、将重 分类进损 益的其他 综合收益	76,809,87 7.02	21,822,62 3.95				21,822,62 3.95		98,632,50 0.97
其中：权 益法下可 转损益的 其他综合 收益	18,903,34 7.63							18,903,34 7.63
外币 财务报表 折算差额	57,906,52 9.39	21,822,62 3.95				21,822,62 3.95		79,729,15 3.34
其他综合 收益合计	75,941,06 0.47	21,822,62 3.95				21,822,62 3.95		97,763,68 4.42

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

#### 40、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	732,093,402.35	4,212,803.00		736,306,205.35
合计	732,093,402.35	4,212,803.00		736,306,205.35

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 41、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	7,309,025,034.04	5,628,296,600.21
调整期初未分配利润合计数（调增+， 调减-）		14,380,356.14
调整后期初未分配利润	7,309,025,034.04	5,642,676,956.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,782,784,322.91	2,086,197,773.98

减：提取法定盈余公积	4,212,803.00	166,328,712.89
应付普通股股利	219,555,407.66	203,520,983.40
应付永续债利息	50,000,000.00	50,000,000.00
期末未分配利润	8,818,041,146.29	7,309,025,034.04

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 14,380,356.14 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 42、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	65,632,207,616.00	59,138,863,936.32	69,360,448,869.00	61,699,848,650.35
其他业务	234,379,940.65	115,429,131.94	274,868,226.23	160,799,374.02
合计	65,866,587,556.65	59,254,293,068.26	69,635,317,095.23	61,860,648,024.37

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	65,866,587,556.65	59,254,293,068.26	65,866,587,556.65	59,254,293,068.26
其中：				
服务器及部件	65,239,594,371.29	58,751,583,476.25	65,239,594,371.29	58,751,583,476.25
IT 终端及散件	392,613,244.71	387,280,460.07	392,613,244.71	387,280,460.07
其他	234,379,940.65	115,429,131.94	234,379,940.65	115,429,131.94
按经营地区分类				
其中：				
国内	56,319,484,691.69	50,462,088,938.03	56,319,484,691.69	50,462,088,938.03
海外	9,547,102,864.96	8,792,204,130.23	9,547,102,864.96	8,792,204,130.23
按销售渠道分类				
其中：				
区域	16,260,207,119.30	13,257,482,217.44	16,260,207,119.30	13,257,482,217.44
行业	49,606,380,437.35	45,996,810,850.82	49,606,380,437.35	45,996,810,850.82
合计	65,866,587,556.65	59,254,293,068.26	65,866,587,556.65	59,254,293,068.26

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 7,099,080,090.03 元，其中，

7,099,080,090.03 元预计将于 2024 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

#### 43、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	40,375,761.26	16,658,418.50
教育费附加	17,388,333.61	7,200,341.60
房产税	12,137,068.95	6,624,241.41
土地使用税	3,027,399.95	2,713,655.50
车船使用税	23,970.00	37,350.00
印花税	69,398,092.23	66,938,148.48
地方教育费附加	11,592,089.50	4,697,461.90
水利建设基金	12,677.19	186,236.08
其他	51,501.54	17,291.25
合计	154,006,894.23	105,073,144.72

其他说明：

#### 44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接费用	72,655,436.03	79,460,393.54
人力资源费用	523,978,540.75	523,200,174.54
资产持有费用	116,527,547.99	102,556,601.60
间接费用	52,192,094.58	27,453,656.49
合计	765,353,619.35	732,670,826.17

其他说明：

#### 45、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接费用	252,551,574.90	221,429,634.94
人力资源费用	1,056,074,655.56	1,118,688,085.50
资产持有费用	21,336,087.31	18,789,835.47
市场拓展费用	98,736,183.83	89,217,220.45
其他费用	26,249,005.46	61,502,953.30
合计	1,454,947,507.06	1,509,627,729.66

其他说明：

## 46、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接费用	571,645,426.45	427,810,865.14
人力资源费用	1,781,962,598.56	1,857,377,666.44
资产持有费用	176,871,752.50	199,020,521.59
间接费用	540,540,705.73	713,206,371.17
合计	3,071,020,483.24	3,197,415,424.34

其他说明：

## 47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	83,357,515.20	361,944,723.03
利息收入	-169,681,769.41	-139,629,386.14
汇兑损益	-133,570,348.94	-163,502,596.97
银行手续费	17,247,445.68	24,437,494.30
合计	-202,647,157.47	83,250,234.22

其他说明：

## 48、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的专项补助	14,881,690.73	12,258,104.36
与收益相关的专项补助	162,483,794.42	211,805,852.47
个税手续费返还	4,911,683.84	
增值税加计抵减	442,998,685.97	
即征即退软件退税	92,160,434.67	106,883,923.97
合计	717,436,289.63	330,947,880.80

## 49、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的利率互换合约	-441,241.31	8,388,352.17
以公允价值计量且其变动计入当期损益的外汇远期业务	-8,958,527.77	
合计	-9,399,769.08	8,388,352.17

其他说明：

## 50、投资收益

单位：元

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	12,843,105.21	58,529,900.30
处置长期股权投资产生的投资收益	121,704,025.26	15,853.76
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,630,265.48	
处置交易性金融资产取得的投资收益	-10,849,659.38	16,155,202.97
合计	126,327,736.57	74,700,957.03

其他说明：

## 51、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-20,029,474.32	-3,927,006.41
应收账款坏账损失	101,873,981.28	7,779,309.17
其他应收款坏账损失	-10,070,862.98	-7,525,782.59
合计	71,773,643.98	-3,673,479.83

其他说明：

## 52、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-449,765,802.79	-385,559,227.82
九、无形资产减值损失		-7,426,146.82
合计	-449,765,802.79	-392,985,374.64

其他说明：

## 53、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-71,054.89	247,709.88
使用权资产处置利得或损失	-254,172.39	
合计	-325,227.28	247,709.88

## 54、营业外收入

单位：元

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
非货币性资产交换利得	44,611.89	40,965.48	44,611.89
专项补助		5,000.00	
罚没及赔偿收入	4,847,862.47	6,973,234.77	4,847,862.47
合计	4,892,474.36	7,019,200.25	4,892,474.36

其他说明：

## 55、营业外支出

单位：元

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
非货币性资产交换损失	414,503.59	706,964.02	414,503.59
对外捐赠	1,451,057.94	421,726.04	1,451,057.94
罚款支出	256,272.40	1,260,782.55	256,272.40
其他	1,508,970.98	680,889.06	1,508,970.98
合计	3,630,804.91	3,070,361.67	3,630,804.91

其他说明：

## 56、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	109,901,637.72	81,764,915.66
递延所得税费用	-78,807,656.93	24,926,215.06
合计	31,093,980.79	106,691,130.72

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	1,826,921,682.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	274,038,252.37
子公司适用不同税率的影响	62,326,841.82
调整以前期间所得税的影响	1,847,847.15
非应税收入的影响	-1,926,465.78

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,121,710.51
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	45,096,259.74
税法规定的额外可扣除费用（研发费用加计扣除）	-355,410,465.02
所得税费用	31,093,980.79

其他说明：

## 57、其他综合收益

详见附注详见附注七、39、其他综合收益。。

## 58、现金流量表项目

### （1）与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
专项拨款	541,067,675.07	620,118,631.50
利息收入	169,625,964.31	138,741,301.69
保证金等	466,987,745.72	166,321,169.81
合计	1,177,681,385.10	925,181,103.00

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
金融机构手续费	17,247,445.68	24,372,395.29
期间费用	1,937,975,696.99	1,940,080,128.67
暂付款	114,368,532.06	183,253,187.86
合计	2,069,591,674.73	2,147,705,711.82

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### （2）与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
退土地保证金	6,600,000.00	
合计	6,600,000.00	

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司现金差	324,013,484.76	
外汇远期业务	10,854,696.18	
合计	334,868,180.94	

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还租赁负债	31,612,505.07	24,798,801.88
偿还永续债	1,000,000,000.00	
合计	1,031,612,505.07	24,798,801.88

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

### (4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响



## 59、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	1,795,827,701.67	2,061,515,465.02
加：资产减值准备	377,992,158.81	396,658,854.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	236,762,459.45	218,734,687.92
使用权资产折旧	42,578,078.57	25,913,825.72
无形资产摊销	80,169,307.48	125,923,887.33
长期待摊费用摊销	38,909,952.26	33,816,070.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	325,227.28	-247,721.61
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	369,891.70	610,828.51
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	9,399,769.08	-8,388,352.17
财务费用（收益以“－”号填列）	83,357,515.20	466,364,711.50
投资损失（收益以“－”号填列）	-126,327,736.57	-74,700,957.03
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-59,360,064.68	26,220,798.49
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-19,447,592.25	-2,468,202.92
存货的减少（增加以“－”号填列）	-4,121,425,771.52	7,028,686,088.32
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	928,617,059.30	3,752,959,740.42
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,252,635,432.68	-12,245,776,115.84
其他		7,526,882.14
经营活动产生的现金流量净额	520,383,388.46	1,813,350,490.74
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	11,933,477,973.01	9,023,907,322.99
减：现金的期初余额	9,023,907,322.99	7,281,733,352.17
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	2,909,570,650.02	1,742,173,970.82

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	14,005,100.00
其中：	
汇众物联网香港有限公司	14,005,100.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	19,449,068.84
其中：	
汇众物联网香港有限公司	19,449,068.84
其中：	
取得子公司支付的现金净额	-5,443,968.84

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	65,650,000.00
其中：	
浪潮计算机科技有限公司	65,650,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	389,663,484.76
其中：	
浪潮计算机科技有限公司	389,663,484.76
其中：	
处置子公司收到的现金净额	-324,013,484.76

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	11,933,477,973.01	9,023,907,322.99
其中：库存现金	8,798.42	31,701.63
可随时用于支付的银行存款	11,933,469,174.59	9,022,146,728.99
可随时用于支付的其他货币资金		1,728,892.37
三、期末现金及现金等价物余额	11,933,477,973.01	9,023,907,322.99

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
保证金等	79,384,594.05	13,433,459.98	
合计	79,384,594.05	13,433,459.98	

其他说明：

## (7) 其他重大活动说明

## 60、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 61、外币货币性项目

## (1) 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			
其中：美元	310,776,349.09	7.0827	2,201,135,647.67
欧元	2,596,092.44	7.8592	20,403,209.70
港币	640,078.23	0.9062	580,038.89
匈牙利福林	206,285,460.94	0.02053	4,235,040.51
韩元	1,800,034,175.00	0.0055	9,900,187.96
新加坡元	620,954.90	5.3772	3,338,998.69
台币	29,625,021.00	0.2312	6,849,304.86
应收账款			
其中：美元	550,603,316.31	7.0827	3,899,758,108.43
欧元	496,754.97	7.8592	3,904,096.66
港币	134,448.38	0.9062	121,839.81
台币	5,171,985.00	0.2312	1,195,866.37
应付账款			

其中：美元	863,691,803.65	7.0827	6,117,269,937.71
欧元	3,129,291.69	0.9062	2,835,826.72
长期借款			
其中：美元	15,136,490.17	7.0827	107,207,218.93

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

## 62、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用：36,310,188.12

涉及售后租回交易的情况

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 63、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接费用	572,745,995.28	427,810,865.14
人力资源费用	1,823,720,266.01	1,857,377,666.44
资产持有费用	176,871,752.50	199,020,521.59
间接费用	602,602,992.70	713,206,371.17
合计	3,175,941,006.49	3,197,415,424.34
其中：费用化研发支出	3,071,020,483.24	3,197,415,424.34
资本化研发支出	104,920,523.25	

### 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
GEN7 平台项目		97,118,454.01				97,118,454.03
GEN8 平台项目		7,802,069.22				7,802,069.22
合计		104,920,523.25				104,920,523.25

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
GEN7 平台项目	开发阶段		随产品销售产生经济利益	2023 年 01 月 01 日	PDCP 通过

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

### 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据

其他说明：

## 九、合并范围的变更

### 1、同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的	构成同一控制下企业合并的	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合	合并当期期初至合并日被合	比较期间被合并方	比较期间被合并方

	权益比例	依据			并方的收入	并方的净利润	的收入	的净利润
汇众物联网香港有限公司	100.00%	合并前后受同一最终控制方控制	2023年11月30日	取得控制权	308,004,927.21	- 24,313,899.13	274,988,418.55	5,846,847.54

其他说明：

## (2) 合并成本

单位：元

合并成本	汇众物联网香港有限公司
--现金	14,005,100.00
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	14,005,100.00
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

项目	汇众物联网香港有限公司	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金	19,449,068.84	27,805,226.68
应收款项	15,029,484.92	77,882,566.43
存货	8,111,900.43	290,834.73
固定资产	13,352,568.99	10,972,316.03
无形资产	4,739,475.94	5,566,695.09
预付款项	5,282,082.99	2,766,180.31
其他应收款	4,359,104.14	2,453,012.68
其他流动资产	38,765.86	556,326.81
使用权资产	10,975,945.96	20,473,848.14
长期待摊费用	1,922,051.78	455,916.88
递延所得税资产	2,310,487.64	
负债：		
借款		
应付款项		
应付账款	32,086,200.70	61,698,672.07
应付职工薪酬	7,444,849.08	9,560,640.71
应交税费	429,327.30	1,572,601.24

其他应付款	676,361.62	806,056.16
合同负债	9,477,370.55	10,526,401.68
一年内到期的非流动负债	8,657,715.70	8,594,621.67
其他流动负债	389,266.50	
租赁负债	2,894,722.48	12,327,939.51
递延所得税负债	2,195,189.19	
净资产	21,319,934.37	44,135,990.74
减：少数股东权益		
取得的净资产	21,319,934.37	44,135,990.74

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 2、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
浪潮计算机科技有限公司	65,650,000.00	65.00%	转让	2023年06月15日	控制权转移	12,966,826.99	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 3、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
浪潮计算机科技有限公司	转让	无重大影响
浪潮（青岛）电子信息产业有限公司	注销	无重大影响
山西浪潮电子信息产业有限公司	注销	无重大影响
之江浪潮（衢州）计算机科技有限公司	注销	无重大影响
浪潮信息韩国有限公司	新设	无重大影响
北京积算科技有限公司	新设	无重大影响
浪潮信息土耳其有限公司	新设	无重大影响
浪潮信息日本株式会社	新设	无重大影响
浪潮信息印尼有限公司	新设	无重大影响
苏州英极电子科技有限公司	新设	无重大影响
汇众物联网香港有限公司及其子公司	同一控制下企业合并	无重大影响

### 4、其他

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 主要子公司

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
浪潮（北京）电子信息产业有限公司	52,500,000.00	北京	北京	计算机软硬件及辅助设备的销售	100.00%		合并
济南东方联合科技发展有限公司	490,000,000.00	济南	济南	房产租赁、物业管理	100.00%		合并
山东英信计算机技术有限公司	65,000,000.00	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		100.00%	设立
郑州云海信息技术有限公司	25,000,000.00	郑州	郑州	计算机软硬件的技术开发、销售		100.00%	设立
苏州元脑智能科技有限公司	385,000,000.00	苏州	苏州	计算机软硬件及电子元器件的研发、生产、	100.00%		设立



				销售			
浪潮（郑州）计算机科技有限公司	50,000,000.00	郑州	郑州	计算机软硬件及辅助设备的开发、生产、销售	100.00%		设立

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
浪潮商用机器有限公司	49.00%	2,965,322.09	1,053,096.56	339,397,481.10

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
浪潮商用机器有限公司	1,078,609,486.62	116,301,970.49	1,194,911,457.11	502,263,536.86		502,263,536.86	1,323,020,138.55	128,753,246.13	1,451,773,384.68	763,027,965.51		763,027,965.51

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浪潮商用	571,830,0	6,051,677	6,051,677	-	1,040,861	2,387,974	2,387,974	189,905,7

机器有限公司	18.09	.73	.73	232,493,388.70	,448.80	.06	.06	11.17
--------	-------	-----	-----	----------------	---------	-----	-----	-------

其他说明：

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 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		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
山东浪潮云海产业发展投资有限公司	济南	济南	信息产业投资	33.33%		权益法
浪潮云链（山东）信息技术有限公司	济南	济南	高新技术产业投资	40.00%		权益法
东港股份有限公司	济南	济南	印刷和记录媒介复制业	0.57%		权益法
山东华芯半导体有限公司	济南	济南	计算机、通信和其他电子设备制造业	10.00%		权益法
山东华芯优创科技有限公司	济南	济南	软件和信息技术服务业	10.00%		权益法
济南信云投资合伙企业(有限合伙)	济南	济南	资本市场服务	50.00%		权益法
上海云脉芯联科技有限公司	上海	上海	软件和信息技术服务业	7.88%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(1) 本公司持有东港股份有限公司股权比例为 0.566%，本公司向其委派一名董事及一名监事，故本公司对其仍具有重大影响。

(2) 本公司持有山东华芯半导体有限公司股权比例均为 10.00%，本公司向其委派三名董事及两名监事，故本公司对其仍具有重大影响。

(3) 本公司持有山东华芯优创科技有限公司股权比例为 10.00%，本公司向其委派三名董事及一名监事，故本公司对其仍具有重大影响。

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	山东浪潮云海产业发展投资有限公司	山东浪潮云海产业发展投资有限公司
流动资产	396,271,223.31	446,117,964.79
其中：现金和现金等价物	91,481,415.97	95,097,132.47
非流动资产	27,392,394.65	30,651,129.65
资产合计	423,663,617.96	476,769,094.44
流动负债	13,471,746.62	53,129,419.57
非流动负债		18,029.76
负债合计	13,471,746.62	53,147,449.33
少数股东权益	-1,237,514.90	14,821,103.18
归属于母公司股东权益	411,429,386.24	408,800,541.93
按持股比例计算的净资产份额	137,143,128.76	136,266,847.32
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	137,143,128.76	136,266,847.32
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	3,795,875.23	113,803,390.10
财务费用	-1,240,726.79	-377,368.47
所得税费用	15,813.06	414,662.43
净利润	2,685,125.71	153,347,401.71
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	2,685,125.71	153,347,401.71
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
----	------------	------------

	浪潮云链（山东）信息技术有限公司	东港股份有限公司	浪潮云链（山东）信息技术有限公司	东港股份有限公司
流动资产	341,810,056.15	1,316,103,691.73	528,743,723.40	1,313,695,836.24
非流动资产	91,866,038.23	896,348,486.35	17,059,691.06	933,601,546.92
资产合计	433,676,094.38	2,212,452,178.08	545,803,414.46	2,247,297,383.16
流动负债	954,648.67	601,370,820.80	147,847,889.84	648,859,951.03
非流动负债		44,429,068.77		44,610,614.67
负债合计	954,648.67	645,799,889.57	147,847,889.84	693,470,565.70
少数股东权益				15,787,146.86
归属于母公司股东权益	432,721,445.71	1,566,652,288.51	397,955,524.62	1,538,039,670.60
按持股比例计算的净资产份额	173,088,578.28	8,866,855.91	159,182,209.85	54,846,476.94
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	173,088,578.28	8,866,855.91	159,182,209.85	54,846,476.94
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	266,654,149.53	1,200,718,174.10	488,750,725.83	1,064,972,856.25
净利润	38,742,260.08	163,417,345.96	9,312,124.29	136,442,715.61
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	38,742,260.08	163,417,345.96	9,312,124.29	136,442,715.61
本年度收到的来自联营企业的股利		4,280,817.64		5,837,478.60

其他说明：

## 十一、专项补助

### 1、报告期末按应收金额确认的专项补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的专项补助的原因

适用 不适用

### 2、涉及专项补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	35,740,962.86			14,881,690.73		20,859,272.13	与资产相关
递延收益	111,958,070.14	72,214,727.78		115,530,154.14		68,642,643.78	与收益相关
其他流动负债	192,539,500.00	340,012,118.32			389,780,000.00	142,771,618.32	与收益相关

### 3、计入当期损益的专项补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	177,365,485.15	330,947,880.80
财务费用	389,780,000.00	171,979,700.00
营业外收入		5,000.00

其他说明：

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

#### 1. 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注十四、承诺及或有事项所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据

各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2023 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收票据	532,366,238.48	23,956,480.73
应收账款	9,952,241,103.63	841,683,775.47
其他应收款	116,616,950.22	51,378,516.64
合计	10,601,224,292.33	917,018,772.84

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司对外提供财务担保的金额为 0 万元。本公司管理层评估了担保项下相关借款的逾期情况、相关借款人的财务状况及其所处行业的经济形势，认为自该部分财务担保合同初始确认后，相关信用风险未显著增加。因此，本公司按照相当于上述财务担保合同未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其减值准备。报告期内，本公司的评估方式与重大假设并未发生变化。

本公司的主要客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2023 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 29.27% 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

本公司投资的银行理财产品，交易对方的信用评级须高于或与本公司相同。鉴于交易对方的信用评级良好，本公司管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

## 2. 流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金

的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	2,063,745,833.35				2,063,745,833.35
应付票据	2,714,475,714.18				2,714,475,714.18
应付账款	9,147,665,351.01				9,147,665,351.01
其他应付款	267,032,141.40				267,032,141.40
一年内到期的非流动负债	1,688,633,683.24				1,688,633,683.24
长期借款	220,317,473.25	2,452,250,744.49	5,870,587,610.24	111,669,388.98	8,654,825,216.96
租赁负债	28,794,437.40	15,811,112.81	5,803,206.32	4,908,368.86	55,317,125.39
应付债券	2,034,346,438.35				2,034,346,438.35
合计	18,165,011,072.18	2,468,061,857.30	5,876,390,816.56	116,577,757.84	26,626,041,503.88

### 3. 市场风险

#### (1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在汇率风险。本公司通过监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

#### (2) 利率风险

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

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整来降低利率风险。

#### (3) 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

## (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

## (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

## 3、金融资产

## (1) 转移方式分类

适用 不适用

## (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

## (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产		52,289,501.70		52,289,501.70
(2) 权益工具投资		44,000,000.00		44,000,000.00
(3) 衍生金融资产		8,289,501.70		8,289,501.70
(六) 应收款项融资			98,806,159.37	98,806,159.37



以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款				
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据			98,806,159.37	98,806,159.37
持续以公允价值计量的资产总额		52,289,501.70	98,806,159.37	151,095,661.07
外汇远期		8,958,527.77		8,958,527.77
持续以公允价值计量的负债总额		8,958,527.77		8,958,527.77
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为公司持有的权益投资、下属子公司购买的利率互换合约，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债为公司外汇远期业务。本公司相信，以估值技术估计的公允价值是合理的，并且亦是于资产负债表日最合适的价值。

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

对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，系由信用等级较高的银行承兑，其信用风险和延期付款风险很小，发生损失的可能性很小，可回收金额基本确定，采用票面金额确定其公允价值。

## 4、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

本公司上述持续的公允价值计量项目在本年度未发生各层级之间的转换。

## 5、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本公司金融工具的公允价值估值技术在本年度未发生变更。

## 6、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款等。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 十四、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

公司报告期母公司未发生变更。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1、在子公司中的权益。

### 3、本企业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十、2、在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

### 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
济南浪潮数据技术有限公司	兄弟公司
浪潮思科网络科技有限公司	兄弟公司
山东云海国创云计算装备产业创新中心有限公司	兄弟公司
山东浪潮云服务信息科技有限公司	兄弟公司
浪潮云信息技术股份公司	兄弟公司
山东浪潮爱购云链信息科技有限公司	兄弟公司
山东浪潮数字服务有限公司	兄弟公司
迪堡金融设备有限公司	兄弟公司
浪潮软件集团有限公司	兄弟公司
浪潮通用软件有限公司	兄弟公司
浪潮软件股份有限公司	兄弟公司
山东浪潮智慧空间技术服务有限公司	兄弟公司
山东浪潮超高清视频产业有限公司	兄弟公司
济南浪潮光电科技园投资有限公司	兄弟公司
浪潮海链易贸（山东）信息科技有限公司	兄弟公司
济南浪潮通达投资有限公司	兄弟公司
浪潮软件科技有限公司	兄弟公司
深圳浪潮早上班云技术有限公司	兄弟公司
浪潮卓数大数据产业发展有限公司	兄弟公司
上海浪潮信息科技有限公司	兄弟公司
北京通软科技有限公司	兄弟公司
浪潮金融信息技术有限公司	兄弟公司
济南浪潮铭达信息科技有限公司	兄弟公司
浪潮铸远（厦门）科技有限公司	兄弟公司
昆明浪潮云计算产业园开发投资有限公司	其他公司
云南浪潮数字科技有限公司	兄弟公司
北京市天元网络技术股份有限公司	兄弟公司
浪潮智慧城市科技有限公司	兄弟公司
上海浪潮云计算服务有限公司	兄弟公司
惠农云（北京）信息科技有限公司	兄弟公司

其他海外兄弟公司	兄弟公司
内蒙古浪潮信息科技有限公司	兄弟公司
浪潮（厦门）电子科技有限公司	兄弟公司
山东浪潮电子政务软件有限公司	兄弟公司
浪潮工业互联网股份有限公司	兄弟公司
山东健康医疗大数据有限公司	兄弟公司
浪潮云链（山东）信息技术有限公司	兄弟公司
浪潮企业管理(济南)有限公司	兄弟公司
浪潮通信信息系统有限公司	兄弟公司
浪潮智能终端有限公司	兄弟公司
浪潮云洲工业互联网有限公司	兄弟公司
浪潮通信技术有限公司	兄弟公司
浪潮智慧科技有限公司	兄弟公司
山东浪潮科学研究院有限公司	兄弟公司
山东浪潮智能装备有限公司	兄弟公司
潍坊华光光电子有限公司	兄弟公司
山东浪潮智慧建筑科技有限公司	兄弟公司
山东华光光电子股份有限公司	兄弟公司
山东浪潮智慧医疗科技有限公司	兄弟公司
山东浪潮华光光电子股份有限公司	兄弟公司
山东浪潮智慧能源科技有限公司	兄弟公司
浪潮集团财务有限公司	兄弟公司
山东浪潮新世纪科技有限公司	兄弟公司
山东浪潮投资管理有限公司	兄弟公司
山东浪潮创新创业科技有限公司	兄弟公司
山东浪潮智慧文旅产业发展有限公司	兄弟公司
山东汇通金融租赁有限公司	兄弟公司
山东浪潮智能工程有限公司	兄弟公司
山东浪潮超高清智能科技有限公司	兄弟公司
济南浪潮超高清显示技术有限公司	兄弟公司
山东国数爱健康大数据有限公司	兄弟公司
内蒙古证联信息技术有限责任公司	兄弟公司
重庆浪潮政务云管理运营有限公司	兄弟公司
浪潮（滨州）云计算有限公司	兄弟公司
黔南州浪潮云技术有限公司	兄弟公司
青岛智慧城区大数据科技有限公司	兄弟公司
长治浪潮云海云计算科技有限公司	兄弟公司
安徽浪潮诚挚信息技术有限公司	兄弟公司
山东浪潮商用系统有限公司	兄弟公司
山东新一代信息产业技术研究院有限公司	兄弟公司
浪潮企业管理（济南）有限公司	兄弟公司
Timeone Technology Ltd	兄弟公司
济南浪潮汇达电子科技有限公司	兄弟公司
乙公司	兄弟公司
VENEZOLANA DE INDUSTRIA TECNOLÓGICA, C. A.	其他公司
浪潮计算机科技有限公司	兄弟公司
浪潮（山东）电子信息有限公司	兄弟公司
江西浪潮创投云计算有限公司	兄弟公司
浪潮（青岛）科技集团有限公司	兄弟公司
广西浪潮云计算服务有限公司	兄弟公司
上海沅熹科技有限公司	兄弟公司
山东茗筑项目管理有限公司	兄弟公司
山东浪潮金融软件信息有限公司	兄弟公司
山东浪潮森亚网络技术有限公司	兄弟公司
浪潮全球信息工程有限公司	兄弟公司
山东浪潮优派科技教育有限公司	兄弟公司

浪潮数字企业技术有限公司	兄弟公司
山东爱城市网信息技术有限公司	兄弟公司
山东浪潮超高清国际贸易有限公司	兄弟公司
烟台浪潮园区运营管理有限公司	兄弟公司
西安浪潮云创信息科技有限公司	兄弟公司
山东浪潮产业投资有限公司	兄弟公司
聊城浪潮电子信息有限公司	兄弟公司
浪潮云上(贵州)技术有限公司	兄弟公司
江苏浪潮信息科技有限公司	兄弟公司
重庆浪潮云链信息技术有限公司	兄弟公司

其他说明：

## 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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
山东华芯半导体有限公司	购买商品	16,569,333.38		否	71,270,147.91
浪潮思科网络科技有限公司	购买商品、接受劳务	33,150,032.14		否	31,928,966.65
山东云海国创云计算装备产业创新中心有限公司	购买商品、接受劳务	22,750,485.99		否	11,452,994.39
山东浪潮爱购云链信息科技有限公司	购买商品、接受劳务	10,564,761.11		否	10,097,238.55
甲公司	接受劳务	7,895,358.76		否	13,144,414.67
济南浪潮数据技术有限公司	购买商品、接受劳务	39,522,944.82		否	24,854,047.63
浪潮云信息技术股份公司	接受劳务	14,686,810.75		否	19,369,227.36
迪堡金融设备有限公司	接受劳务	4,100,235.61		否	2,404,518.23
山东浪潮云服务信息科技有限公司	接受劳务	16,909,866.52		否	11,079,019.44
浪潮软件集团有限公司	接受劳务	3,792,731.01		否	4,493,284.74
浪潮通用软件有限公司	购买商品、接受劳务	3,019,912.32		否	2,085,274.64
浪潮软件股份有限公司	接受劳务	2,887,942.38		否	1,164,622.64
山东浪潮智慧空间技术服务有限公司	接受劳务	2,504,008.36		否	
济南浪潮光电科技园投资有限公司	购买商品、接受劳务	893,807.98		否	207,040.90
深圳浪潮早上班	接受劳务	486,241.46		否	605,581.07

云技术有限公司					
山东浪潮数字服务有限公司	接受劳务	4,704,793.20		否	7,958,861.35
浪潮海链易贸(山东)信息科技有限公司	接受劳务	755,364.83		否	469,857.20
济南浪潮通达投资有限公司	购买商品、接受劳务	630,873.63		否	2,236,885.36
浪潮软件科技有限公司	购买商品、接受劳务	589,054.68		否	2,112,712.81
浪潮金融信息技术有限公司	购买商品	79,955.75		否	6,442.48
山东浪潮超高清视频产业有限公司	购买商品	2,499,069.18		否	2,445,004.64
浪潮工业互联网股份有限公司	接受劳务			否	1,351,419.03
浪潮卓数大数据产业发展有限公司	接受劳务	438,584.91		否	210,000.00
济南浪潮铭达信息科技有限公司	购买商品、接受劳务	65,552.40		否	1,953,620.29
北京市天元网络技术股份有限公司	接受劳务	26,214.53		否	197,930.08
北京通软科技有限公司	接受劳务	187,614.52		否	
上海浪潮云计算服务有限公司	购买商品	3,489.17		否	5,282.00
惠农云(北京)信息科技有限公司	接受劳务	851.30		否	
上海浪潮信息科技有限公司	购买商品、接受劳务	188,374.96		否	9,196,069.99
内蒙古浪潮信息科技有限公司	接受劳务			否	5,821,300.02
山东浪潮电子政务软件有限公司	接受劳务			否	1,698,113.21
浪潮铸远(厦门)科技有限公司	接受劳务	41,971.70		否	377,745.28
山东健康医疗大数据有限公司	接受劳务			否	181,994.35
山东浪潮新基建科技有限公司	购买商品	5,052.82		否	14,254,291.30
昆明浪潮云计算产业园开发投资有限公司	购买商品	41,525.49		否	54,892.01
浪潮(厦门)电子科技有限公司	接受劳务			否	2,790,612.36
云南浪潮数字科技有限公司	接受劳务	37,390.98		否	31,541,791.26
济南浪潮高新科技投资发展有限公司	采购商品			否	5,609.68
其他海外兄弟公司	购买商品、接受劳务			否	26,643,756.21

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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	销售商品、提供劳务	240,293,859.66	615,490,486.33
山东浪潮云服务信息科技有限公司	销售商品、提供劳务	49,837,669.00	452,663,762.12
山东云海国创云计算装备产业创新中心有限公司	销售商品、提供劳务	18,289,106.23	93,587,161.13
浪潮软件集团有限公司	销售商品、提供劳务	11,648,650.61	80,909,913.10
浪潮思科网络科技有限公司	销售商品、提供劳务	7,989,894.19	6,159,714.49
其他海外兄弟公司	销售商品	8,001,960.41	58,587,285.34
山东华芯半导体有限公司	销售商品	7,545,507.62	1,838,053.10
浪潮通用软件有限公司	销售商品、提供劳务	4,295,967.97	46,393,643.45
浪潮软件科技有限公司	销售商品、提供劳务	2,337,888.71	6,773,416.22
浪潮软件股份有限公司	销售商品、提供劳务	1,784,003.45	41,647,972.24
山东浪潮超高清视频产业有限公司	销售商品、提供劳务	1,493,039.58	1,396,053.79
浪潮云信息技术股份公司	提供劳务	946,998.84	4,008,421.38
浪潮通信信息系统有限公司	销售商品、提供劳务	643,142.78	53,774,336.03
浪潮智能终端有限公司	提供劳务	868,816.03	675,447.17
山东浪潮智慧空间技术服务有限公司	提供劳务	15,653.75	8,458.49
山东浪潮数字服务有限公司	提供劳务	838,531.92	1,964,927.43
浪潮工业互联网股份有限公司	销售商品、提供劳务	660,740.03	2,303,411.14
甲公司	物业配套服务	703,404.52	747,197.11
浪潮通信技术有限公司	销售商品、提供劳务	274,339.92	4,815,330.13
浪潮卓数大数据产业发展有限公司	销售商品、提供劳务	272,154.37	314,507.94
山东浪潮新基建科技有限公司	提供劳务	265,970.20	82,559,887.27
浪潮智慧科技有限公司	提供劳务	263,471.80	6,135.00
山东浪潮科学研究院有限公司	提供劳务	105,372.38	213,396.22
山东浪潮爱购云链信息科技有限公司	销售商品、提供劳务	64,598.50	28,659.04
潍坊华光光电子有限公司	提供劳务	45,529.92	171,175.14
山东浪潮智慧建筑科技有限公司	提供劳务		154,372.63
山东华光光电子股份有限公司	提供劳务	35,032.09	120,484.40
浪潮海链易贸（山东）信息科技有限公司	提供劳务	30,054.13	
山东浪潮智慧医疗科技有限公司	提供劳务	29,300.04	758.00
山东浪潮华光光电子股份有限公司	提供劳务	22,647.01	92,817.82
山东浪潮数字能源科技有限公司	提供劳务	20,035.78	
浪潮集团财务有限公司	提供劳务	11,163.21	21,886.79
山东浪潮新世纪科技有限公司	提供劳务	14,494.72	45,205.66

山东浪潮投资管理有限公司	提供劳务	12,781.57	5,754.71
山东浪潮创新创业科技有限公司	提供劳务	12,228.06	21,851.89
山东浪潮智慧文旅产业发展有限公司	提供劳务	11,986.02	17,017.92
云南浪潮数字科技有限公司	提供劳务	7,849.06	11,425.75
山东汇通金融租赁有限公司	提供劳务	6,564.11	17,634.47
山东浪潮智能工程有限公司	提供劳务	3,102.94	8,415.09
浪潮金融信息技术有限公司	提供劳务		1,147,924.53
山东国数爱健康大数据有限公司	提供劳务		288,111.32
上海浪潮云计算服务有限公司	销售商品、提供劳务		149,397.21
内蒙古证联信息技术有限责任公司	提供劳务		93,266.98
济南浪潮通达投资有限公司	销售商品、提供劳务		65,165.43
重庆浪潮政务云管理运营有限公司	销售商品		58,814.14
浪潮（滨州）云计算有限公司	销售商品		11,575.22
黔南州浪潮云技术有限公司	销售商品		6,663.71
青岛智慧城区大数据科技有限公司	提供劳务		5,271.00
长治浪潮云海云计算科技有限公司	销售商品		3,823.01
北京市天元网络技术股份有限公司	销售商品		1,057.90
安徽浪潮诚挚信息技术有限公司	销售商品		796.46
山东健康医疗大数据有限公司	提供劳务		793.50

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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
山东浪潮智能装备有限公司	房租、物业	2,303,489.58	1,305,658.62
济南浪潮超高清显示技术有限公司	房租、物业	958,268.63	
山东浪潮超高清视频产业有限公司	房租、物业	293,795.90	801,572.12
浪潮思科网络科技有限公司	房租、物业	283,930.51	396,382.43
山东浪潮云服务信息科技有限公司	房租、物业	82,910.95	120,816.56

山东浪潮超高清智能科技有限公司	房租、物业	36,199.76	
浪潮智能终端有限公司	房租、物业	61.90	
浪潮软件科技有限公司	房租、物业		1,768,667.98
浪潮金融信息技术有限公司	房租、物业		1,023,550.97
山东浪潮商用系统有限公司	房租、物业		57,965.71
山东新一代信息产业技术研究院有限公司	房租、物业		20,783.87
甲公司	房租、物业		1,424,457.32
浪潮软件股份有限公司	房租、物业		181,659.16
合计		3,958,657.23	7,101,514.74

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
山东浪潮智慧空间技术服务有限公司	房租、物业	17,935,075.56				12,205,679.64					
甲公司	房租、物业	13,967,419.92	13,655,918.64			5,588,637.07	9,936,247.27				
浪潮企业管理（济南）有限公司	房租、物业	8,908,472.60									
济南浪潮铭达信息科技有限公司	房租、物业	5,264,064.72	6,165,714.07			2,322,091.91	6,538,562.60				
山东云海国创云计算装备产业创新中心有限公司	房租、物业	4,421,393.32	1,418,850.27			765,822.18	1,251,505.91				
济南浪潮通达投资有限公司	房租、物业	3,523,636.21	8,395,371.32			2,842,112.87	8,395,371.32				
济南浪潮光电科技园投资有限公司	房租、物业	2,773,573.92	7,580,617.03			1,932,719.18	4,889,755.57				
浪潮	房租、	1,326,									



(厦 门)电 子科 技有 限公 司	物业	251.19									
Timeon e Techno logy Ltd	房租、 物业	786,46 9.30	586,69 0.50			786,46 9.30	585,17 9.81				
北京 市天 元网 络技 术股 份有 限公 司	房租、 物业	764,12 1.64	3,421, 213.41			764,12 1.64	3,421, 213.41				
济南 浪 潮汇 达电 子科 技有 限公 司	房租、 物业	428,03 8.67	484,31 0.27			212,26 0.27	361,94 0.98				
乙公司	房租、 物业		26,698 .98				26,698 .98				
合计		60,098 ,517.0 5	41,735 ,384.4 9			27,419 ,914.0 6	35,406 ,475.8 5				

关联租赁情况说明

### (3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

### (4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (5) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

## (6) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	41,640,880.75	32,146,854.66

## (7) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	VENEZOLANA DE INDUSTRIA TECNOLÓGICA, C. A.	295,316,233.24	295,316,233.24	290,006,324.81	290,006,324.81
应收账款	山东云海国创云计算装备产业创新中心有限公司	74,845,816.67	11,964,263.18	83,515,288.38	4,175,764.42
应收账款	浪潮软件股份有限公司	28,507,531.56	5,924,551.62	28,643,183.70	2,188,555.35
应收账款	济南浪潮数据技术有限公司	27,870,453.66	1,548,221.04	74,423,143.48	3,721,157.17
应收账款	甲公司	19,162,222.14	11,503,468.79	19,197,459.83	7,540,855.86
应收账款	浪潮软件集团有限公司	5,525,684.87	465,717.03	6,084,793.06	304,239.65
应收账款	其他海外兄弟公司	3,663,583.50	500,739.12	72,246,805.99	12,813,043.01
应收账款	山东浪潮超高清视频产业有限公司	3,235,413.87	145,753.82	1,651,213.47	82,560.67
应收账款	浪潮软件科技有限公司	2,076,977.09	143,495.74	2,676,451.09	264,548.47
应收账款	浪潮计算机科技有限公司	2,903,685.38	130,665.84	0.00	0.00
应收账款	山东浪潮智能装备有限公司	1,401,596.85	63,071.86	1,736,520.86	86,826.04
应收账款	山东华芯半导体有限公司	1,200,606.05	54,027.27	0.00	0.00
应收账款	浪潮通用软件有限公司	1,186,317.42	53,384.28	3,183,056.23	822,927.23

应收账款	上海浪潮云计算服务有限公司	978,158.87	56,596.77	978,158.87	183,457.94
应收账款	济南浪潮超高清显示技术有限公司	548,361.58	24,676.27	0.00	0.00
应收账款	浪潮思科网络科技有限公司	470,685.00	21,180.83	489,929.32	24,496.47
应收账款	山东浪潮智慧空间技术服务有限公司	422,159.24	18,997.17	8,966.00	448.30
应收账款	浪潮卓数大数据产业发展有限公司	195,105.41	8,779.74	197,670.51	9,883.53
应收账款	浪潮云信息技术股份公司	179,833.79	8,092.52	1,177,066.79	58,853.34
应收账款	山东国数爱健康大数据有限公司	136,500.00	27,300.00	171,698.00	8,584.90
应收账款	浪潮（山东）电子信息有限公司	54,775.51	43,820.41	54,775.51	43,820.41
应收账款	内蒙古证联信息技术有限责任公司	45,563.00	9,112.60	45,563.00	2,278.15
应收账款	山东浪潮超高清智能科技有限公司	37,842.92	1,702.93	0.00	0.00
应收账款	浪潮工业互联网股份有限公司	30,250.10	1,361.25	524,030.16	27,832.85
应收账款	山东浪潮数字能源科技有限公司	21,237.92	955.71	0.00	0.00
应收账款	江西浪潮创投云计算有限公司	20,326.86	16,261.49	20,326.86	10,163.43
应收账款	青岛智慧城区大数据科技有限公司	9,854.51	3,761.16	9,854.51	1,970.90
应收账款	山东浪潮新基建科技有限公司	5,424.25	244.09	275,445.83	13,772.29
应收账款	山东浪潮智慧建筑科技有限公司	5,114.83	230.17	48,151.83	2,407.59
应收账款	浪潮通信信息系统有限公司	6,427.73	1,312.48	13,431,536.69	672,593.29
应收账款	浪潮（青岛）科技集团有限公司	4,438.64	2,219.32	4,438.64	887.73
应收账款	云南浪潮数字科技有限公司	4,350.00	195.75	0.00	0.00
应收账款	山东浪潮科学研究院有限公司	542.40	24.41	0.00	0.00
应收账款	山东浪潮数字服务有限公司	381.71	17.18	727,646.71	36,382.34
应收账款	浪潮智能终端有限公司	65.00	2.93	715,974.00	35,798.70
应收账款	广西浪潮云计算服务有限公司	0.00	0.00	6,274.64	1,254.93
应收账款	济南浪潮通达投资有限公司	0.00	0.00	46,291.00	2,314.55
应收账款	浪潮通信技术有限公司	0.00	0.00	214,463.00	10,723.15
应收账款	山东汇通金融租	0.00	0.00	21,605.85	1,080.29

	赁有限公司				
应收账款	山东浪潮云服务信息科技有限公司	0.00	0.00	6,250,429.86	312,521.49
应收账款	山东华光光电子股份有限公司	0.00	0.00	29,813.46	1,490.67
应收账款	山东浪潮创新创业科技有限公司	0.00	0.00	12,163.00	608.15
应收账款	山东浪潮华光光电子股份有限公司	0.00	0.00	20,686.89	1,034.34
应收账款	山东浪潮新世纪科技有限公司	0.00	0.00	14,818.00	740.90
应收账款	山东浪潮智慧文旅产业发展有限公司	0.00	0.00	6,839.00	341.95
应收账款	山东浪潮智慧医疗科技有限公司	0.00	0.00	856.54	42.83
应收账款	山东浪潮智能工程有限公司	0.00	0.00	8,920.00	446.00
应收账款	山东新一代信息产业技术研究院有限公司	0.00	0.00	2,702.70	135.14
应收账款	上海运熹科技有限公司	0.00	0.00	485.90	24.30
应收账款	潍坊华光光电子有限公司	0.00	0.00	39,345.65	1,967.28
预付款项	浪潮金融信息技术有限公司	7,280.00	0.00	7,280.00	0.00
预付款项	济南浪潮铭达信息科技有限公司	7,980.25	0.00	8,880.25	0.00
预付款项	浪潮软件科技有限公司	453,362.87	0.00	0.00	0.00
预付款项	浪潮通信信息系统有限公司	0.00	0.00	600,000.00	0.00
预付款项	昆明浪潮云计算产业园开发投资有限公司	0.00	0.00	5,244.79	0.00
预付款项	山东浪潮数字服务有限公司	0.00	0.00	193,400.00	0.00
预付款项	浪潮思科网络科技有限公司	0.00	0.00	2,340.95	0.00
预付款项	山东茗筑项目管理有限公司	0.00	0.00	780,000.00	0.00
预付款项	云南浪潮数字科技有限公司	0.00	0.00	15,684.63	0.00
预付款项	甲公司	0.00	0.00	419,260.35	0.00
预付款项	山东云海国创云计算装备产业创新中心有限公司	0.00	0.00	4,280.00	0.00
其他应收款	甲公司	2,942,462.31	816,664.37	2,421,423.00	484,232.60
其他应收款	山东浪潮新基建科技有限公司	216,264.19	43,252.84	213,932.06	14,411.80
其他应收款	山东浪潮金融软件信息有限公司	179,307.65	143,446.12	179,307.65	143,446.12
其他应收款	山东浪潮云海产业发展投资有限	92,382.23	73,905.78	92,382.23	73,905.78

	公司				
其他应收款	浪潮（山东）电子信息有限公司	28,236.29	22,589.03	27,406.29	21,925.03
其他应收款	山东浪潮云服务信息科技有限公司	7,710.60	6,168.48	7,710.60	6,168.48
其他应收款	其他海外兄弟公司	2,524.40	1,262.20	2,524.40	694.21
其他应收款	山东浪潮森亚网络技术有限公司	2,197.26	1,757.81	2,197.26	1,757.81
其他应收款	山东浪潮数字服务有限公司	2,132.70	1,706.16	2,132.70	1,237.83
其他应收款	山东浪潮新世纪科技有限公司	1,099.58	879.66	1,099.58	879.66
其他应收款	山东华光光电子股份有限公司	856.73	685.38	856.73	685.38
其他应收款	北京通软科技有限公司	110,000.00	88,000.00	110,000.00	88,000.00
其他应收款	浪潮软件股份有限公司	675,559.76	158,474.47	675,559.76	368,421.32
其他应收款	浪潮软件集团有限公司	7,873,229.04	5,565,871.07	7,502,153.32	5,075,172.66
其他应收款	浪潮全球信息工程有限公司	136,059.38	6,122.64	0.00	0.00
其他应收款	山东浪潮爱购云链信息科技有限公司	0.00	0.00	36,798.28	1,839.91
其他应收款	上海浪潮信息科技有限公司	0.00	0.00	20,000.00	1,000.00
其他应收款	山东云海国创云计算装备产业创新中心有限公司	0.00	0.00	5,600.00	280.00
其他应收款	山东浪潮超高清智能科技有限公司	3,128.00	140.76	0.00	0.00
其他应收款	内蒙古证联信息技术有限公司	19,452.08	875.34	0.00	0.00
其他应收款	山东华芯半导体有限公司	36,806.58	1,656.30	0.00	0.00
其他应收款	浪潮智慧科技有限公司	73,127.73	3,290.75	0.00	0.00
其他应收款	内蒙古浪潮信息科技有限公司	116,512.48	5,243.06	0.00	0.00
其他应收款	浪潮工业互联网股份有限公司	167,377.38	7,531.98	0.00	0.00
其他应收款	浪潮软件科技有限公司	341,129.54	15,350.83	0.00	0.00
其他应收款	浪潮云洲工业互联网有限公司	603,087.36	27,138.93	0.00	0.00
其他应收款	山东浪潮智慧空间技术服务有限公司	482,462.24	21,710.80	0.00	0.00
其他应收款	山东浪潮优派科技教育有限公司	1,453.18	65.39	0.00	0.00

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	济南浪潮铭达信息科技有限公司	0.00	167,936.02
应付账款	济南浪潮数据技术有限公司	11,570,451.36	8,940,278.29
应付账款	浪潮（青岛）科技集团有限公司	3,755.94	7,611.50
应付账款	浪潮工业互联网股份有限公司	0.00	765,734.08
应付账款	甲公司	255,567.17	2,019,466.72
应付账款	浪潮计算机科技有限公司	938,233.00	51,969.03
应付账款	浪潮金融信息技术有限公司	7,280.00	7,269.23
应付账款	浪潮全球信息工程有限公司	911,375.60	0.00
应付账款	浪潮软件股份有限公司	2,087,421.96	632,054.04
应付账款	浪潮软件集团有限公司	22,003,938.54	14,422,138.46
应付账款	浪潮软件科技有限公司	28,132.58	614,109.07
应付账款	浪潮数字企业技术有限公司	305,660.38	0.00
应付账款	浪潮思科网络科技有限公司	2,532,355.34	8,202.05
应付账款	浪潮通信信息系统有限公司	182,661.90	280,862.26
应付账款	浪潮通用软件有限公司	963,183.03	4,087,740.22
应付账款	浪潮云信息技术股份公司	6,174,663.38	33,354.09
应付账款	浪潮卓数大数据产业发展有限公司	283,824.53	48,000.00
应付账款	山东爱城市网信息技术有限公司	100,000.00	100,000.00
应付账款	山东华芯半导体有限公司	300,048.22	1,496.28
应付账款	山东汇通金融租赁有限公司	5,331,939.52	0.00
应付账款	山东浪潮爱购云链信息科技有限公司	0.00	162,937.05
应付账款	山东浪潮超高清国际贸易有限公司	1,556,015.08	0.00
应付账款	山东浪潮超高清视频产业有限公司	13,449.43	2,539,606.25
应付账款	山东浪潮数字服务有限公司	639,967.60	837,333.20
应付账款	山东浪潮新基建科技有限公司	47,695.06	68,603.38
应付账款	山东浪潮云服务信息科技有限公司	150.00	144,798.46
应付账款	山东浪潮智慧建筑科技有限公司	13,893,488.47	0.00
应付账款	浪潮铸远（厦门）科技有限公司	44,490.00	41,971.70
应付账款	山东云海国创云计算装备产业创新中心有限公司	2,301,542.85	4,395,726.55
应付账款	上海浪潮云计算服务有限公司	5,968.66	145,989.66
应付账款	深圳浪潮早上班云技术有限公司	2,334,339.62	0.00
应付账款	烟台浪潮园区运营管理有限公司	21,096.00	21,096.00
应付账款	云南浪潮数字科技有限公司	0.00	133,672.56
应付账款	西安浪潮云创信息科技有限公司	0.00	1.77
应付账款	上海浪潮信息科技有限公司	0.00	15,292.42

应付账款	山东浪潮资本投资有限公司	0.00	8.76
应付账款	山东茗筑项目管理有限公司	0.00	0.01
应付账款	山东浪潮云海产业发展投资有限公司	0.00	536,283.19
应付账款	山东浪潮优派科技教育有限公司	0.00	231.65
应付账款	山东浪潮电子政务软件有限公司	0.00	672.57
应付账款	内蒙古浪潮信息科技有限公司	0.00	156,935.23
应付账款	聊城浪潮电子信息有限公司	0.00	0.02
应付账款	浪潮云上（贵州）技术有限公司	0.00	947,035.40
应付账款	浪潮通信技术有限公司	0.00	212,743.36
应付账款	浪潮海链易贸（山东）信息科技有限公司	0.00	26,858.92
应付账款	其他海外兄弟公司	1,072,090.06	7,285,329.97
应付账款	浪潮（厦门）电子科技有限公司	0.00	725,713.12
应付账款	济南浪潮通达投资有限公司	0.00	99,399.28
应付账款	北京市天元网络技术股份有限公司	0.00	239,406.40
应付账款	北京通软科技有限公司	0.00	11,650.56
应付账款	迪堡金融设备有限公司	0.00	188,786.76
应付账款	广西浪潮云计算服务有限公司	0.00	5,552.78
应付账款	济南浪潮光电科技园投资有限公司	0.00	747,810.57
应付账款	济南浪潮汇达电子科技有限公司	0.00	78,618.27
其他应付款	其他海外兄弟公司	39,851.48	1,920,300.80
其他应付款	北京市天元网络技术股份有限公司	378,087.29	239,406.40
其他应付款	北京通软科技有限公司	0.00	11,650.56
其他应付款	迪堡金融设备有限公司	10,000.00	179,937.20
其他应付款	惠农云（北京）信息科技有限公司	109.00	0.00
其他应付款	济南浪潮光电科技园投资有限公司	0.00	747,810.57
其他应付款	济南浪潮汇达电子科技有限公司	48,873.51	78,618.27
其他应付款	济南浪潮铭达信息科技有限公司	1,075,748.77	167,936.02
其他应付款	济南浪潮通达投资有限公司	82,953.24	99,399.28
其他应付款	江苏浪潮信息科技有限公司	37,675.51	0.00
其他应付款	浪潮（青岛）科技集团有限公司	3,855.56	3,855.56
其他应付款	浪潮（厦门）电子科技有限公司	542,646.12	725,713.12
其他应付款	浪潮计算机科技有限公司	417,152.49	0.00
其他应付款	浪潮工业互联网股份有限公司	9,652.32	765,734.08
其他应付款	浪潮海链易贸（山东）信息科技有限公司	15,001.42	26,858.92
其他应付款	甲公司	11,918,157.41	679,898.95
其他应付款	浪潮企业管理（济南）有限公司	3,015,903.43	0.00

其他应付款	浪潮软件股份有限公司	125,850.00	125,850.00
其他应付款	浪潮软件集团有限公司	3,133.49	365.00
其他应付款	浪潮软件科技有限公司	480,951.96	159,216.49
其他应付款	浪潮思科网络科技有限公司	378,000.01	0.00
其他应付款	浪潮通信信息系统有限公司	1,334.19	0.00
其他应付款	浪潮云信息技术股份公司	406,048.72	0.00
其他应付款	浪潮卓数大数据产业发展有限公司	156,000.00	0.00
其他应付款	山东华芯半导体有限公司	166,642.67	0.00
其他应付款	山东浪潮超高清视频产业有限公司	70,098.18	70,098.18
其他应付款	山东浪潮超高清智能科技有限公司	213,495.60	0.00
其他应付款	浪潮工业互联网股份有限公司	99,172.31	0.00
其他应付款	山东浪潮数字服务有限公司	251,570.53	219,179.79
其他应付款	山东浪潮新基建科技有限公司	0.00	3,209.20
其他应付款	山东浪潮云服务信息科技有限公司	98,815.86	144,312.11
其他应付款	山东浪潮智慧空间技术服务有限公司	235,523.13	0.00
其他应付款	上海浪潮信息科技有限公司	140,327.78	0.00
其他应付款	上海浪潮云计算服务有限公司	56,492.38	56,492.38
其他应付款	云南浪潮数字科技有限公司	3,711.09	0.00
其他应付款	重庆浪潮云链信息技术有限公司	254,708.68	0.00
其他应付款	山东茗筑项目管理有限公司	0.00	0.01
其他应付款	山东浪潮优派科技教育有限公司	0.00	231.65
其他应付款	山东浪潮资本投资有限公司	0.00	8.76
合同负债	其他海外兄弟公司	5,351,181.00	5,365,029.17
合同负债	山东云海国创云计算装备产业创新中心有限公司	3,537,800.00	4,395,726.55
合同负债	浪潮软件集团有限公司	3,416,815.96	14,053,375.60
合同负债	浪潮通信信息系统有限公司	1,152,983.08	98,200.36
合同负债	山东浪潮超高清视频产业有限公司	1,092,053.74	11,054.00
合同负债	甲公司	962,291.49	1,086,539.28
合同负债	浪潮云上（贵州）技术有限公司	947,035.40	947,035.40
合同负债	山东浪潮云海产业发展投资有限公司	536,283.19	536,283.19
合同负债	山东浪潮云服务信息科技有限公司	426,804.80	0.00
合同负债	浪潮计算机科技有限公司	194,427.75	0.00
合同负债	浪潮通信技术有限公司	183,364.93	212,743.36
合同负债	云南浪潮数字科技有限公司	169,609.67	133,672.56
合同负债	浪潮思科网络科技有限公司	166,231.95	0.00
合同负债	内蒙古浪潮信息科技有限公司	156,935.23	156,935.23
合同负债	浪潮通用软件有限公司	124,638.37	2,584,840.21
合同负债	浪潮软件股份有限公司	274,996.07	220,741.04
合同负债	济南浪潮数据技术有限公司	102,623.01	102,623.01
合同负债	山东浪潮爱购云链信息科技有限公司	86,221.24	60,281.23



合同负债	上海浪潮云计算服务有限公司	81,191.03	81,191.03
合同负债	浪潮（山东）电子信息有限公司	51,969.03	51,969.03
合同负债	浪潮工业互联网股份有限公司	49,986.21	0.00
合同负债	浪潮云信息技术股份公司	33,353.71	33,353.71
合同负债	上海浪潮信息科技有限公司	15,292.42	15,292.42
合同负债	山东华芯半导体有限公司	1,496.28	1,496.28
合同负债	山东浪潮电子政务软件有限公司	672.57	672.57
合同负债	西安浪潮云创信息科技有限公司	1.77	1.77
合同负债	浪潮金融信息技术有限公司	0.11	0.11
合同负债	山东浪潮新基建科技有限公司	0.03	17,699.12
合同负债	聊城浪潮电子信息有限公司	0.02	0.02
合同负债	迪堡金融设备有限公司	0.00	8,849.56
合同负债	广西浪潮云计算服务有限公司	0.00	5,552.78
合同负债	山东浪潮数字服务有限公司	515.63	515.63

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
高管、中层人员、核心骨干人员			8,425,606	98,917,930.62				
合计			8,425,606	98,917,930.62				

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明：

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

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
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	811,751,696.48
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明：

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、本期股份支付费用

适用 不适用

## 5、股份支付的修改、终止情况

## 6、其他

# 十六、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

资产负债表日，本公司开立的尚未到期的保函合计金额为 859,608,785.36 元。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	1.30
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	1.30
利润分配方案	拟以公司现有总股本 1,472,135,122.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.30 元（含税），共计派发现金股利 191,377,565.86 元。

### 3、其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十八、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	12,580,009,645.31	16,023,738,262.97
1 至 2 年	3,305,275,987.26	158,798,596.02
2 至 3 年	107,491,047.21	130,170,481.61
3 年以上	26,827,973.56	10,102,518.24
3 至 4 年	17,363,716.50	409,505.15
4 至 5 年	365,398.59	1,842,046.53
5 年以上	9,098,858.47	7,850,966.56
合计	16,019,604,653.34	16,322,809,858.84

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	7,809,063.12	0.05%	7,809,063.12	100.00%	0.00	4,977,874.89	0.03%	4,977,874.89	100.00%	0.00
其中:										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	7,809,063.12	0.05%	7,809,063.12	100.00%	0.00	4,977,874.89	0.03%	4,977,874.89	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	16,011,795,590.22	99.95%	257,615,401.56	1.61%	15,754,180,188.66	16,317,831,983.95	99.97%	385,070,739.40	2.36%	15,932,761,244.55
其中:										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	16,011,795,590.22	99.95%	257,615,401.56	1.61%	15,754,180,188.66	16,317,831,983.95	99.97%	385,070,739.40	2.36%	15,932,761,244.55
合计	16,019,604,653.34	100.00%	265,424,464.68	1.66%	15,754,180,188.66	16,322,809,858.84	100.00%	390,048,614.29	2.39%	15,932,761,244.55

按单项计提坏账准备：单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,977,874.89	4,977,874.89	7,809,063.12	7,809,063.12	100.00%	预计无法收回
合计	4,977,874.89	4,977,874.89	7,809,063.12	7,809,063.12		

按组合计提坏账准备：合并范围内关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	11,349,024,434.98		0.00%
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,662,771,155.24	257,615,401.56	5.52%
合计	16,011,795,590.22	257,615,401.56	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,977,874.89	2,831,188.23				7,809,063.12
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	385,070,739.40	147,249,968.92	274,705,306.76			257,615,401.56
合计	390,048,614.29	150,081,157.15	274,705,306.76			265,424,464.68

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 1	9,126,833,442.52		9,126,833,442.52	56.97%	
客户 2	1,267,836,887.85		1,267,836,887.85	7.91%	
客户 3	687,080,434.33		687,080,434.33	4.29%	30,918,619.54
客户 4	567,884,439.12		567,884,439.12	3.54%	25,554,799.76
客户 5	341,160,499.75		341,160,499.75	2.13%	15,352,222.49
合计	11,990,795,703.57		11,990,795,703.57	74.84%	71,825,641.79

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	55,848,171.21	74,457,902.89
合计	55,848,171.21	74,457,902.89

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	3,717,287.74	4,597,850.98
押金	271,952.22	85,665.22
往来款	4,365,019.67	2,423,643.81
其他款项	3,485,629.77	7,185,351.51
履约保证金	65,046,406.74	53,114,038.01
合并范围内关联方款项	10,703,620.20	34,058,249.72
合计	87,589,916.34	101,464,799.25

#### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	39,009,890.30	59,703,920.04
1 至 2 年	12,876,377.35	6,419,878.88
2 至 3 年	4,256,043.37	8,859,598.74
3 年以上	31,447,605.32	26,481,401.59
3 至 4 年	7,741,393.20	7,108,173.00
4 至 5 年	6,702,081.33	6,731,594.14
5 年以上	17,004,130.79	12,641,634.45
合计	87,589,916.34	101,464,799.25

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	5,166,367.02	5.90%	5,166,367.02	100.00%		5,327,185.49	5.25%	5,327,185.49	100.00%	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,166,367.02	5.90%	5,166,367.02	100.00%		5,327,185.49	5.25%	5,327,185.49	100.00%	
按组合计提坏账准备	82,423,549.32	94.10%	26,575,378.11	32.24%	55,848,171.21	96,137,613.76	94.75%	21,679,710.87	22.55%	74,457,902.89
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	82,423,549.32	94.10%	26,575,378.11	32.24%	55,848,171.21	96,137,613.76	94.75%	21,679,710.87	22.55%	74,457,902.89
合计	87,589,916.34	100.00%	31,741,745.13	36.24%	55,848,171.21	101,464,799.25	100.00%	27,006,896.36	26.62%	74,457,902.89

按单项计提坏账准备：单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,327,185.49	5,327,185.49	5,166,367.02	5,166,367.02	100.00%	预计无法收回
合计	5,327,185.49	5,327,185.49	5,166,367.02	5,166,367.02		

按组合计提坏账准备：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其中：应收合并范围内关联方的款项	10,703,620.20		
应收其他客户的款项	71,719,929.12	26,575,378.11	37.05%
合计	82,423,549.32	26,575,378.11	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	20,285,624.23	1,394,086.64	5,327,185.49	27,006,896.36
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	4,812,477.93	83,189.31		4,895,667.24
本期转回			160,818.47	160,818.47
2023 年 12 月 31 日余额	25,098,102.16	1,477,275.95	5,166,367.02	31,741,745.13

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
整个存续期预期已发生信用减值的其他应收款	5,327,185.49	-160,818.47				5,166,367.02
相同信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	21,679,710.87	4,895,667.24				26,575,378.11
合计	27,006,896.36	4,734,848.77				31,741,745.13

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性



## 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	履约保证金	17,200,907.85	2 年以上	19.64%	13,491,857.88
单位 2	合并范围内关联方	9,383,668.65	1 年以内	10.71%	
单位 3	履约保证金	3,830,919.22	1 年以内	4.37%	172,391.36
单位 4	履约保证金	3,698,000.00	1-2 年	4.22%	739,600.00
单位 5	履约保证金	3,460,786.00	1-2 年	3.95%	692,157.20
合计		37,574,281.72		42.89%	15,096,006.44

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

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	2,594,936,357.77		2,594,936,357.77	2,580,265,850.38		2,580,265,850.38
对联营、合营企业投资	412,326,773.86		412,326,773.86	360,126,122.18		360,126,122.18
合计	3,007,263,131.63		3,007,263,131.63	2,940,391,972.56		2,940,391,972.56

## (1) 对重要子公司的投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
浪潮(北京)电子信息产业有限公司	61,722,500.00						61,722,500.00	
济南东方联合科技发展有限公司	477,750,230.55						477,750,230.55	
苏州元脑智能科技有限公司	403,500,000.00						403,500,000.00	
浪潮(郑州)计算机科技有限公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
合计	972,972,730.55						972,972,730.55	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
山东浪潮云海产业发展投资有限公司	136,266.84 7.32				876,281.44							137,143.12 8.76
小计	136,266.84 7.32				876,281.44							137,143.12 8.76
二、联营企业												
浪潮云链(山东)信息技术有限公司	159,182.20 9.85				12,033,437.77		1,872,930.66					173,088.57 8.28
东港股份	54,846,476		34,063,174	4,976,103.			-12,612,617.	4,280,817.				8,866,855.

有限公司	.94			.18	77		1,732 .98	64			91	
山东华芯半导体有限公司	6,380,728.93				459,076.56						6,839,805.49	
山东华芯优创科技有限公司	3,449,859.14			800,000.00	- 1,052,559.64						1,597,299.50	
济南信云投资合伙企业(有限合伙)			1,000,000.00		1,814.37						1,001,814.37	
上海云脉芯联科技有限公司			80,000,000.00		- 4,451,049.06		8,240,340.61				83,789,291.55	
小计	223,859,274.86		81,000,000.00	34,863,174.18	11,966,823.77		- 2,498,461.71	4,280,817.64			275,183,645.10	
合计	360,126,122.18		81,000,000.00	34,863,174.18	12,843,105.21		- 2,498,461.71	4,280,817.64			412,326,773.86	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	57,971,801,018.35	53,929,959,711.65	70,903,748,378.06	65,324,818,844.18
其他业务	199,570,087.69	88,883,445.56	231,588,828.32	124,392,202.10
合计	58,171,371,106.04	54,018,843,157.21	71,135,337,206.38	65,449,211,046.28

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 5,600,191,963.95 元，其中，

5,600,191,963.95 元预计将于 2024 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,096,080.09	25,753,938.12
权益法核算的长期股权投资收益	12,843,105.21	58,529,900.30
处置长期股权投资产生的投资收益	115,824,656.23	-21,545,803.30
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-10,849,659.38	16,155,202.97
合计	118,914,182.15	78,893,238.09

## 6、其他

## 十九、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-695,118.98	
计入当期损益的专项补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的除外）	572,177,258.68	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	112,309,292.97	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	160,818.47	
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	-24,313,899.13	
除上述各项之外的其他营业外收入和	1,631,561.15	

支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	140,413,728.94	
减：所得税影响额	135,126,205.74	
少数股东权益影响额（税后）	2,137,824.53	
合计	664,419,611.83	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目主要包含增值税加计抵减 140,413,728.94 元，其余金额为公益性捐赠等产生的非经常性损益。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
即征即退软件退税	92,160,434.67	属于按照一定标准定额或定量持续享受的专项补助
加计抵减增值税	302,464,867.01	属于按照一定标准定额或定量持续享受的专项补助

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.89%	1.1804	1.1804
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.10%	0.7278	0.7278

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

### 4、其他