

浪潮软件股份有限公司

600756

2015 年年度报告

二〇一六年三月

公司代码：600756

公司简称：浪潮软件

# 浪潮软件股份有限公司 2015 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、大信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人王柏华、主管会计工作负责人王洪添及会计机构负责人（会计主管人员）王静莲声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以总股本324,098,753股为基数，每10股派发现金红利0.60元(含税)，共计分配19,445,925.18元，剩余未分配利润结转以后年度。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内暂无可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的重大风险。

## 十、 其他

根据 2016 年 1 月 25 日中国证券监督管理委员会下达的《关于核准浪潮软件股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可【2016】107 号）文件，公司于 2016 年 2 月 5 日非公开发行普通股 45,351,473 股，公司于 2016 年 2 月 18 日完成发行登记工作。本次增发后公司总股本变为 324,098,753.00 元。

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	管理层讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	27
第七节	优先股相关情况.....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	32
第九节	公司治理.....	37
第十节	公司债券相关情况.....	39
第十一节	财务报告.....	40
第十二节	备查文件目录.....	118

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、浪潮软件	指	浪潮软件股份有限公司
控股股东	指	浪潮软件集团有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司章程	指	《浪潮软件股份有限公司章程》
浪潮乐金	指	烟台浪潮乐金数字移动通信有限公司
浪潮国际	指	浪潮国际有限公司
浪潮云海	指	山东浪潮云海云计算产业投资有限公司
浪潮政务	指	山东浪潮电子政务软件有限公司
浪潮森亚	指	山东浪潮森亚网络技术有限公司
浪潮检通	指	山东浪潮检通信息科技有限公司
浪潮融达	指	山东浪潮融达医疗软件有限公司
河北瑞风	指	河北瑞风科技有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	浪潮软件股份有限公司
公司的中文简称	浪潮软件
公司的外文名称	Inspur software Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	ISS
公司的法定代表人	王柏华

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	申宝伟	王亚飞
联系地址	山东省济南市高新区浪潮路1036号	山东省济南市高新区浪潮路1036号
电话	0531-85105606	0531-85105606
传真	0531-85105600	0531-85105600
电子信箱	600756@Inspur.com	600756@Inspur.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	泰安市虎山路中段
公司注册地址的邮政编码	271000
公司办公地址	山东省济南市高新区浪潮路1036号
公司办公地址的邮政编码	250101
公司网址	http://www.Inspur.com
电子信箱	600756@Inspur.com

## 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www. sse. com. cn
公司年度报告备置地点	公司证券部和上海证券交易所

## 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	浪潮软件	600756	泰山旅游、齐鲁软件、G鲁浪潮

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦15层1504号
	签字会计师姓名	陈金波、陈家
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	湘财证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区太平桥大街丰盛胡同28号太平洋保险大厦A座9层
	签字的保荐代表人姓名	朱同和、马清锐
	持续督导的期间	2016年2月18日-2017年12月31日

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
营业收入	1,229,926,632.03	1,085,423,372.19	13.31	876,078,783.87
归属于上市公司股东的净利润	107,815,712.92	78,275,957.61	37.74	4,211,598.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	103,018,568.36	67,788,376.12	51.97	1,452,152.82
经营活动产生的现金流量净额	122,416,216.14	26,122,164.30	368.63	68,372,147.33
	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减(%)	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	962,345,444.98	844,981,593.18	13.89	799,012,080.37

总资产	1,813,388,070.69	2,014,212,725.45	-9.97	1,443,287,464.42
期末总股本	278,747,280.00	278,747,280.00	0	278,747,280.00

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减 (%)	2013年
基本每股收益(元/股)	0.39	0.281	38.79	0.02
稀释每股收益(元/股)	0.39	0.281	38.79	0.02
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.37	0.243	52.26	0.01
加权平均净资产收益率(%)	11.93	9.61	增加 2.32 个百分点	0.53
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	11.40	8.38	增加3.02个百分点	0.19

**八、境内外会计准则下会计数据差异****(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况**

□适用 √不适用

**(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况**

□适用 √不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

不适用

**九、2015 年分季度主要财务数据**

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	232,334,442.23	183,579,209.65	246,941,167.89	567,071,812.26
归属于上市公司股东的净利润	21,560,425.32	-934,738.86	30,565,416.72	56,624,609.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	18,635,880.09	-883,030.34	28,854,410.76	56,411,307.85
经营活动产生的现金流量净额	-142,057,652.62	-57,070,840.53	42,199,193.29	279,345,516.00

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

**十、非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2015 年金额	附注(如适用)	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	1,119.00		163,547.23	-70,256.88

计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,853,116.20		10,180,000.00	3,103,800.00
债务重组损益			80,000.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			366,772.63	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	688,297.18		967,052.43	
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-221,546.93		-136,197.62	27,734.22
少数股东权益影响额	-29,172.04		-704.13	-435
所得税影响额	-494,668.85		-1,132,889.05	-308,731.89
合计	4,797,144.56		10,487,581.49	2,752,110.45

### 十一、 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	40,031,380.00	0	-40,031,380.00	688,297.18
合计	40,031,380.00	0	-40,031,380.00	688,297.18

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司处于软件和信息技术服务行业, 公司业务主要分为烟草、电子政务和其他行业三个板块, 在烟草和电子政务等领域具有一定的优势, 烟草信息化方面的业务是公司的传统业务, 目前公司在烟草商业核心业务领域提供全供应链整体解决方案, 市场占有率连续多年排名前列, 已经覆盖 29 个省份, 业务实现持续稳步增长。在区域电子政务领域, 公司积极响应国务院简政放权号召, 围绕并联审批、网上办事、权利清单, 打造政务服务一体化产品; 经过多年努力, 业务已经覆盖了山东、江西、广东、河北等 28 个省。在行业电子政务领域, 业务涉及食药监、公安、教育、工商、民政等领域。在其他领域, 主要面向大型行业客户提供系统集成等服务。公司在上述业务积累的基础上, 结合云计算和大数据带来新技术变革, 形成智慧政府解决方案。



公司在产品研发方面，在为政府和烟草等大型行业提供整体解决方案的同时，加强云计算和大数据带来的新技术的研发，争取尽快实现新技术与传统业务结合。在销售服务方面，公司持续加强市场布局，在全国推进市场建设，将市场人员覆盖到全国各地，以便更好的为客户服务，同时争取更多的市场机会。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

无

## 三、报告期内核心竞争力分析

公司经过多年发展已成为国内智慧政府方案和服务供应的领导厂商，在国内烟草、区域电子政务、行业电子政务等领域拥有广泛客户基础，并具有丰富的项目建设和实施经验；同时积极发展电子商务、智慧政府、大数据等新业务。综合来看，公司核心竞争力主要包括以下几个方面：

### 1、 自主的行业云计算解决方案供应商

公司是国内领先的行业云计算解决方案供应商，在应用层面，公司支撑行业云、政务云建设。基于浪潮政务产品和解决方案，全面支撑智慧政府建设；基于浪潮烟草行业解决方案，服务贯穿烟草行业全供应链。

### 2、 优秀的智慧政府咨询规划能力及丰富的项目实施经验

公司在信息化行业已有二十多年积累，在烟草、电子政务等重点行业积累了丰富的经验。作为智慧政府的最佳实践者，公司参与了多个省、市智慧城市的规划、建设，已具备面向大、中、小及乡镇等不同级别城市的智慧政府咨询规划能力。

### 3、 领先的研发模式和深厚的技术积累

公司研发在坚持自主可控的前提下，采用自研与开源技术相结合的融合型技术路线，应用云计算、大数据、移动互联等系列新技术，满足不同客户不同需求。近年来，公司采用产学研、战略合作等模式，潜心研究云计算、大数据、物联网及移动互联网等前沿技术并注重在行业领域的应用孵化落地，先后承担多项国家或省厅级研究课题。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、管理层讨论与分析

2015 年，国家产业政策的大力支持及市场需求的拉动为软件产业的发展提供了充足动力，公司积极营造良好环境，持续鼓励创新。在各位董事、监事和全体员工的共同努力下，公司坚定智慧政府方案和服务供应商战略定位不动摇，持续推动公司业务全面向行业云转型。报告期内，公司进一步优化运营模式，加强市场营销体系建设，充分发挥技术原动力作用，利用行业前沿新一代技术手段打造金刚钻，提升公司核心竞争力。

2015 年公司实现销售收入 122,992.66 万元，同比增加 13.31%；实现归属于上市公司股东的净利润 10,781.57 万元，同比增加 37.74%；每股收益 0.39 元。2015 年末公司资产总额 181,338.81 万元，同比下降 9.97%；归属母公司所有者权益 96,234.54 万元，同比增加 13.89%；公司加权平均净资产收益率 11.93%，同比增长 2.32 个百分点；每股净资产 3.45 元，同比增加 13.89%；资产负债率 46.82%，同比下降 11.02 个百分点。

公司处于软件和信息技术服务行业，在烟草和电子政务等领域具有一定的优势，烟草信息化方面的业务是公司的传统业务，在烟草核心业务领域，提供了全供应链的整体解决方案，特别是在烟草商业企业的卷烟信息化层面具有明显优势。公司借助烟草行业市场化改革东风，省级卷烟营销平台的推广范围将扩大到 30 个省，核心业务产品市场覆盖率进一步扩大。同时，依托省级卷烟营销平台的推广，V6 营销产品的覆盖范围进一步扩大到 20 多个省级公司，巩固了浪潮在烟草行业的领先地位。

在区域电子政务领域，公司长期以来专注于党务、政务领域信息化的研究与开发，熟悉地方党委政府建设阳光政府、服务型政府、智慧政府的需求，融合二十多年电子政务业务和研发经验，围绕行政权力、公共资源交易、公共资金管理、政府信息公开、政府投资项目管理等业务的运行、公开、监督，形成了基于云计算、大数据技术的阳光党务政务云整体解决方案。通过多年的辛勤耕耘，公司在网上审批和电子监察领域成为国内领先厂商，市场覆盖 28 个省、近百个地市级客户和 800 多个区县。作为国内领先的智慧政府方案和服务供应商，公司地方电子政务解决方案已成功应用到山东省、江西省、安徽省、济南、青岛、广州、深圳、宁波、福州等多个省市区县。在地方层面，随着企业和社会公众对公共服务要求越来越高，迫切需要通过政府提供“一站式服务”，政府部门之间进行信息共享和业务协同也越来越显得必要。地方电子政务云应用服务平台是智慧建设的核心基础和重大支撑平台，市场潜力巨大。通过实施该项目，应用云计算、大数据、移动互联等系列新技术，采用“平台+应用”的模式，升级改造现有行政审批、网上办事、并联审批等系统，一方面为原有客户提供便捷智能的产品、快速高效的服务，另一方面也有利于开拓新

业务和新市场，保证公司在该领域的持续领先地位。2016 年，公司在区域电子政务领域将继续以“云计算、大数据”为重点，一是在地方政府政务服务领域紧跟“简政放权、放管结合”的整体思路，在“平台+应用”的总体模式下，完善平台，使平台具备开放、数据中心两大特征，可以成为地方政府的公共服务集成平台。二是完成区域政府数据资源管理平台，加快典型项目的验收，形成一批典型的智慧政务的建设案例。

在行业电子政务领域，食药监领域的解决方案为国家食品药品监督管理总局及 30 多个省级食药监局、各省会、副省级城市、地市级食药监局提供服务，应用涉及生产非现场监管、流通非现场监管、信用等级评价、药品不良反应监测等业务领域。同时，在公安、教育、工商、民政、水利等领域继续拓展业务，推进行业云的发展。

系统集成为公司传统业务，在业务上聚焦区域政府、公安、电力等行业，提供数据中心、指挥中心、网络安全等整体解决方案。在技术上，长期致力于研究云计算、大数据等相关技术，依托浪潮大数据开放应用平台，为整体解决方案提供技术支撑。

为了助力传统企业发展电子商务，公司通过多年来在行业积淀与产品提升，打造电子商务平台，融合了云计算、大数据、移动互联网等领域的领先技术，形成了完整的、针对多行业的整体解决方案，产品已经在供销社及农村电商、跨境电商、外贸综合服务、电子商务公共服务和大型企业电商等领域得到应用。在供销社电商领域，由公司承建的山东省供销社电子商务平台帮助山东供销社打造集交易、实业、信息、服务为一体的综合服务平台。山东省是全国供销社综合改革试点省之一，山东省供销社电子商务平台作为全国的样板，未来将向全国进行推广；在跨境电商领域，2015 年浪潮承建天津北方（国际）进口跨境电商平台、秦工国际 M2B 跨境电商平台，帮助政府和企业实现国内产品走出去、国外产品引进来的目标。

2015 年公司启动了非公开发行股票工作，2016 年 2 月 5 日募集资金到位，投入地方电子政务云应用服务平台（iGAP）项目、行业电子政务云应用服务平台（GRP）项目、iMai 电子商务平台项目、浪潮大数据应用支撑平台项目研发和建设。通过实施本次募集资金投资项目，公司一方面加大对云计算、互联网、移动互联、大数据等新一代技术手段的研发投入，持续提升技术水平；另一方面结合不同行业客户需求，进行分类管理，巩固现有的烟草、区域电子政务等优势行业，在深耕市场的同时进一步扩大电子政务、电子商务平台服务、大数据应用领域的占有率，提高公司的核心竞争力。

2014 年国家发展改革委等部门下发了《关于加快实施信息惠民工程有关工作的通知》，通知中明确提出信息惠民工程实施的重点是解决社保、医疗、教育、养老、就业、公共安全、食品药品安全、社区服务、家庭服务等九大领域突出问题，各行业主管部门要发挥业务指导作用，要围

绕解决各领域民生服务存在的突出矛盾和制约因素，注重体制机制和政策制度创新，要以推动跨层级、跨部门信息共享和业务协同为抓手，促进公共服务的多方协同合作、资源共享、制度对接。

2015 年政府工作报告明确提出，要大力推行“互联网+政务服务”，实现部门间数据共享，让居民和企业少跑腿、办好事、不添堵。国家“十三五”规划指出，加快国家统一电子政务网络建设，完善审批监管、信用信息、公共资源交易、价格举报信息平台，加快国家基础信息资源库建设应用。这将使得相关行政申报、审批等政务系统面临升级改造需求，监管及规范化管理的要求也使得政务信息化市场规模再度扩大。“十三五”规划纲要指出，未来五年要实施国家大数据战略，加快政府数据开放共享。

今后，面向公众信息公开、数据开放将成为智慧政府新业态。在良好的行业环境下，公司将抓住发展机遇在电子政务方面加大投入，努力成为国内领先的智慧政府方案和服务供应商。

## 二、报告期内主要经营情况

2015 年公司实现销售收入 122,992.66 万元，同比增加 13.31%；实现归属于上市公司股东的净利润 10,781.57 万元，同比增加 37.74%；每股收益 0.39 元。2015 年末公司资产总额 181,338.81 万元，同比下降 9.97%；归属母公司所有者权益 96,234.54 万元，同比增长 13.89%；公司加权平均净资产收益率 11.93%，同比增加 2.32 个百分点；每股净资产 3.45 元，同比增长 13.89%；资产负债率 46.82%，同比下降 11.02 个百分点。

### (一) 主营业务分析

#### 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,229,926,632.03	1,085,423,372.19	13.31
营业成本	801,796,015.64	782,387,458.33	2.48
销售费用	99,280,005.19	70,257,699.95	41.31
管理费用	298,929,696.48	248,369,045.50	20.36
财务费用	12,286,425.12	8,038,832.53	52.84
经营活动产生的现金流量净额	122,416,216.14	26,122,164.30	368.63
投资活动产生的现金流量净额	138,699,748.11	-357,775,287.30	138.77
筹资活动产生的现金流量净额	-325,482,565.97	301,037,667.20	-208.12
研发支出	131,094,959.58	113,025,685.92	15.99

## 1. 收入和成本分析

2015 年营业收入较上年同期增加 14,450.33 万元,增幅 13.31%, 营业成本较上年同期增加 1,940.86 万元, 增幅 2.48%。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
烟草	187,910,503.98	51,592,235.59	72.54	0.80	-22.78	增加 8.38 个百分点
电子政务	508,045,120.10	282,007,254.86	44.49	53.05	36.31	增加 6.81 个百分点
其他行业	521,139,078.31	460,669,084.62	11.60	-6.65	-8.23	增加 1.53 个百分点
租赁	12,831,929.64	7,527,440.57	41.34	45.52	12.47	增加 17.24 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
软件及系统集成	1,217,094,702.39	794,268,575.07	34.74	13.05	2.39	增加 6.79 个百分点
租赁	12,831,929.64	7,527,440.57	41.34	45.52	12.47	增加 17.24 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
东部地区	474,993,279.02	274,992,630.29	42.11	7.09	-10.95	增加 11.73 个百分点
北方地区	282,579,514.58	191,534,380.85	32.22	8.38	-3.40	增加 8.26 个百分点
南方地区	248,976,082.45	176,130,964.84	29.26	17.95	3.64	增加 9.77 个百分点
西部地区	223,377,755.97	159,138,039.66	28.76	31.36	48.52	减少 8.23 个百分点

### (2). 成本分析表

单位:元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
烟草	外购成本	51,592,235.59	6.43	66,809,160.30	8.54	-22.78	

电子政务	外购成本	282,007,254.86	35.17	206,885,828.34	26.44	36.31	
其他行业	外购成本	460,669,084.62	57.45	501,999,701.27	64.16	-8.23	
租赁	物业成本	7,527,440.57	0.94	6,692,768.42	0.86	12.47	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
软件及系统集成	外购成本	794,268,575.07	99.06	775,694,689.91	99.14	2.39	
租赁	物业成本	7,527,440.57	0.94	6,692,768.42	0.86	12.47	

## 2. 费用

项目	本期	上期	变动额	变动率
销售费用	99,280,005.19	70,257,699.95	29,022,305.24	41.31
管理费用	298,929,696.48	248,369,045.50	50,560,650.98	20.36
财务费用	12,286,425.12	8,038,832.53	4,247,592.59	52.84

销售费用较上年同期增加 41.31%，主要系扩大市场布局、加大市场投入所致；

管理费用较上年同期增加 20.36%，主要系职工人数增加及职工薪酬增加所致；

财务费用较上年同期增加 52.84%，主要系贷款时间较长所致。

## 3. 研发投入

### 研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	96,274,328.67
本期资本化研发投入	34,820,630.91
研发投入合计	131,094,959.58
研发投入总额占营业收入比例 (%)	10.66
公司研发人员的数量	829
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	42.10
研发投入资本化的比重 (%)	26.56

## 4. 现金流

项目	本期	上期	差额	变动率 (%)
经营活动产生的现金流量净额	122,416,216.14	26,122,164.30	96,294,051.84	368.63
投资活动产生的现金流量净额	138,699,748.11	-357,775,287.30	496,475,035.41	138.77
筹资活动产生的现金流量净额	-325,482,565.97	301,037,667.20	-626,520,233.17	-208.12

经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 368.63%，主要系销售规模扩大、销售回款增加所致；

投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 138.77%，主要系上期购买浪潮汇达及本期浪潮乐金分红所致；

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 208.12%，主要系归还借款所致。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用  不适用

## (三) 资产、负债情况分析

### 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			40,031,380.00	1.99	-100.00	国债逆回购到期结算
预付款项	24,216,725.53	1.34	36,533,299.09	1.81	-33.71	采购结算所致
其他流动资产	50,000,000.00	2.76	100,000,000.00	4.96	-50.00	系人民币理财产品
长期待摊费用	1,430,500.37	0.08	2,236,719.17	0.11	-36.04	装修费摊销
递延所得税资产	26,049,419.20	1.44	16,159,332.68	0.80	61.20	可抵扣资产规模扩大
短期借款			312,000,000.00	15.49	-100.00	偿还借款
预收款项	91,154,879.53	5.03	137,631,535.7	6.83	-33.77	满足条件确认收入
应付职工薪酬	39,832,272.52	2.20	29,867,052.79	1.48	33.37	工会经费和职工教育经费增加所致
应交税费	27,186,706.17	1.50	20,558,861.25	1.02	32.24	营业收入增加所致
应付利息			791,718.12	0.04	-100.00	支付利息

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

本期无新增对外投资

#### (1) 重大的股权投资

无

#### (2) 重大的非股权投资

无

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

无

**(五) 重大资产和股权出售**

无

**(六) 主要控股参股公司分析****(1) 主要控股公司的经营情况及业绩**

报告期内，本公司控股的子公司主要为山东浪潮通信系统有限公司、山东浪潮电子政务软件有限公司、济南浪潮汇达电子科技有限公司。其基本情况为：

**A、山东浪潮通信系统有限公司**

该公司成立于 2005 年 4 月 8 日，注册资本为 12200 万元，主要经营范围为围绕着移动通信软件平台、增值业务服务（无线视像、多媒体服务、手机娱乐等）和无线互联网等进行的系统开发、生产、销售；技术咨询、技术培训、运营支撑服务等。本公司持有其 100% 的股份。报告期末，该公司总资产为 36,752.42 万元，净资产为 34,240.33 万元，实现净利润 9,447.23 万元。

**B、山东浪潮电子政务软件有限公司**

该公司成立于 2006 年 1 月 20 日，注册资本为 5,000 万元，主要从事电子政务软件的开发、生产、销售。本公司持有其 100% 的股份。报告期末，该公司总资产为 15,001.57 万元，净资产为 6,788.29 万元，实现净利润 708.64 万元。

**C、济南浪潮汇达电子科技有限公司**

该公司成立于 2013 年 3 月 18 日，注册资本为 10,000 万元，主要从事自有房产租赁，物业管理服务，本公司持有其 100% 股权。报告期末，该公司总资产 33,273.76 万元，净资产 33,137.25 万元，实现净利润 320.76 万元。

**(2) 主要参股公司的经营情况及业绩**

浪潮乐金数字移动通信有限公司：该公司成立于 2002 年 1 月，系中外合资经营企业，主要经营范围为：CDMA（码分多址）移动电话、移动信息终端技术及其他相关产品的研发、生产、销售和售后服务。目前，本公司通过控股子公司山东浪潮通信系统有限公司持有其 30% 的股份。该公司报告期末总资产 399,942.02 万元，净资产 71,487.31 万元，实现净利润 34,293.65 万元。本公司之控股子公司山东浪潮通信系统有限公司本期对其计提投资收益 10,089.83 万元。

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

无



### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业竞争格局和发展趋势

云计算是推动信息技术能力实现按需供给、促进信息技术和数据资源充分利用的全新业态，是信息化发展的重大变革和必然趋势。发展云计算，有利于分享信息知识和创新资源，降低全社会创业成本，培育形成新产业和新消费热点，对稳增长、调结构、惠民生和建设创新型国家具有重要意义。随着时代的不断演进，以云计算为基础的电子政务顶层设计与应用进入快速成长期。我国电子政务已进入以云计算促进资源整合、业务协同和集成应用的新阶段。一方面，电子政务建设的重点开始进一步向公众服务与信息共享方向倾斜，同时，以云计算为代表的各种新的 IT 技术与模式，也逐渐在电子政务领域得到广泛应用。在云的时代里，电子政务建设将迎来一个新的发展契机。

国家“十三五”规划指出，加快国家统一电子政务网络建设，完善审批监管、信用信息、公共资源交易、价格举报信息平台，加快国家基础信息资源库建设应用。

近年来，电子政务的发展成果得到充分体现，各城市在智慧政务应用方面，尤其是在电子政务、政府网站等方面的建设力度不断加大，在信息公开、在线服务、公共服务平台建设和信息资源利用等领域能力不断提升。各地在智慧政府领域的投入一方面主要通过公共管理体系建设来增强政府公共管理能力及社会参与管理意识，且通过信息技术提高管理水平急精准管理能力，实现城市智慧管理；另一方面则是通过加大投入力度，不断提高政府服务能力及社会公益服务水平，服务民生。

公司在地方电子政务和行业电子政务积累了丰富的解决方案，将继续顺应政府改革方向，面向公众信息公开、数据开放整合已经成熟应用的解决方案，不断充实智慧政府解决方案，并进行推广。

#### (二) 公司发展战略

公司所处行业为软件和信息技术服务业，定位于智慧政府方案和服务供应商，在电子政务和烟草信息化等领域具有较强的竞争优势。在电子政务领域，业务已经覆盖了山东、江西、广东、河北等 28 个省，形成政务服务、教育、警务云、工商、民政、食药监等方面的解决方案，在区域电子政务的政务便民服务业务当中占有较高的份额；在行业信息化领域，烟草信息化业务一直是公司重点发展的优势业务板块，公司提供了烟草行业全供应链的整体解决方案，特别是在烟草行业有较高的占有率。

未来，公司将依托浪潮集团软硬件一体化的优势，在电子政务和烟草信息化业务的经验积累和技术储备基础上，通过非公开发行抓住行业发展的良好机遇，以开放平台建设为核心，以解决方案为关键，加快公司在电子政务、企业电子商务平台服务、大数据应用等领域的战略布局，进一步扩大客户群体范围和市场发展空间，从而培育新的利润增长点。通过推广发展企业联盟，打造智慧政府产业链，形成围绕智慧政府建设的协同产业，构建不断持续发展的智慧政府生态体系。

### (三) 经营计划

针对公司目前所处的实际情况，结合公司战略和发展目标，公司制定如下经营计划：

1、积极实施公司募集资金投资项目，进一步优化产品业务结构，增强公司产品和服务的市场竞争力，提高公司综合竞争实力和可持续发展能力。

2、加大开放平台建设力度，围绕搭建智慧政府公共服务平台的同时发展企业联盟，打造浪潮智慧政府生态链。

3、切实践行公司智慧政府发展战略，通过优化运营模式、提升营销和服务能力，推动公司业务全面向云计算转型。

4、继续加大研发投入，一方面继续在烟草、电子政务方面业务加大投入，另一方面加强新业务和新技术方面投入。

5、持续加强市场布局，在全国推进市场建设，同时辅以因地制宜的市场推介活动，进一步提升公司知名度。

6、加强企业文化和人才梯队建设，创造良好人才发展环境，创新激励机制，增强企业凝聚力。

7、根据业务发展需要，进一步完善公司内部控制制度，提升公司内部控制水平。

### (四) 可能面对的风险

1、技术风险：近年来，IT技术发展日新月异，以云计算、大数据为代表的新技术、新商业模式快速发展，对传统软件行业带来很大冲击。如果公司不能准确预测技术发展趋势，研发出符合市场发展的产品，或不能及时将新技术运用于产品开发和升级，将可能使公司面临丧失技术和市场领先地位的风险。公司将继续加大新技术的研发投入，通过广泛使用移动终端、移动互联网技术，来构建出更加灵活、更加高效的信息管理系统，推动业务更好地发展。

2、市场竞争风险：公司所属软件和信息技术服务业属于完全竞争行业，随着国家相关产业政策的推出和各行业领域信息化服务市场前景日益广阔，国内外众多公司纷纷加入提供信息化服务业务的行列，公司面临行业内部竞争日趋加剧的风险。公司将持续确保在区域、行业电子政务、烟草行业信息服务等方面的既有优势，通过不断加大投入来开发新产品、拓展新市场。

3、人才风险：伴随着公司业务规模、人员规模的不不断扩大，行业竞争及人力成本上涨，使公司人才的吸引和保留方面面临压力。为此，公司通过实施股权激励，提升骨干核心员工的向心力；通过实施企业文化和人才梯队建设，不断优化人力资源体系、增强企业凝聚力。

#### 四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》以及相关法律法规的规定和山东证监局相关通知要求，公司于2012年8月23日召开的第六届董事会第十次会议、2012年12月29日召开的2012年第二次临时股东大会审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》，结合公司的实际情况，对公司的利润分配政策进行了修订，进一步完善了利润分配的形式、决策程序，明确了利润分配特别是现金分配的条件、期间间隔和比例，以及利润分配政策的调整机制等，同时还制定了《利润分配管理制度》和《未来三年股东回报规划（2012-2014年）》。

根据中国证监会发布的《上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红》和《上海证券交易所上市公司现金分红指引》的有关规定，公司对《公司章程》中利润分配政策的相应条款进行了修订，对现金分红相对于股票股利在利润分配中的优先顺序、现金分红的比例和间隔等事项进行了补充完善。

公司于2015年3月16日召开的第七届董事会第五次会议、2015年4月15日召开的2014年度股东大会审议通过了公司董事会制定的《未来三年股东回报规划（2015-2017年）》。

经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，本公司实现归属于上市公司股东的净利润107,815,712.92元，母公司2015年度实现净利润10,173,774.15元。截至2015年12月31日母公司累计可供股东分配的利润为316,488,913.83元。鉴于公司目前仍处于快速发展时期，现阶段日常运营需投入较多资金，为保证公司持续快速健康发展，更好地为股东带来长远回报，公司2015年度拟以总股本324,098,753股为基数，每10股派发现金红利0.60元（含税），共计分配19,445,925.18元，剩余未分配利润297,042,988.65元结转以后年度。

董事会就公司 2015 年度利润分配预案说明如下：

1、公司所属软件和信息技术服务业属于完全竞争行业，面对国内外众多厂商的竞争。公司立足自身、积极应对。2015年围绕建设智慧政府发展战略，积极推进各项工作，在研发、销售和业务拓展方面进行了大量的投入，取得了比较好的效果，公司规模、销售收入持续高速增长。目前公司仍处于快速发展时期，为应对以云计算、大数据为代表的新技术、新商业模式对传统软件行业带来的冲击，公司需持续加大对新技术的研发投入；为应对行业内部日趋加剧的竞争，公司需通过不断加大新市场拓展力度确保在区域、行业电子政务、烟草行业信息服务等方面的既有优势；为了挽留人才并保留核心骨干员工，公司在保证自身业务发展的同时同步提升员工的薪酬水平。

2、鉴于公司近三年(含报告期)现金累计分红占年均可分配利润的 35.05%，符合公司章程规定。2015 年度留存未分配利润将用于公司业务经营发展需要，从公司近几年现金流规律看，公司第一、二、三季度资金压力较大。公司未分配利润的使用，将有利于公司提升综合竞争能力和持续盈利能力，全面推动公司向云计算转型。

3、2015 年公司在满足日常经营方面的资金需求前提下，归还全部金融机构借款，优化公司资产负债结构，有利于降低2016年财务费用支出，提高公司盈利水平，从而推动公司实现长期可持续发展。

2016年公司将严格控制各项费用支出，合理安排资金使用计划，支持公司的健康快速发展。

综上所述，公司董事会拟定的 2015年度利润分配方案，符合公司章程的相关要求，有利于维护广大投资者特别是中小投资者的长远利益，有助于提高公司抗风险能力及盈利水平，从而进一步提升公司的核心竞争能力。

## (二) 公司近三年（含报告期）的普通股利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 (%)
2015 年		0.60		19,445,925.18	107,815,712.92	18.04
2014 年					78,275,957.61	
2013 年		0.10		2,787,472.80	4,211,598.64	66.19

## (三) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

适用 不适用

(一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
其他承诺	解决同业竞争	浪潮软件集团有限公司	浪潮软件集团有限公司获得特一级资质证书后,在符合相关法律、法规和规范性文件等要求的前提下,根据其承诺将把涉及本公司主营业务范围内的项目交由本公司实施。同时浪潮软件集团有限公司就避免同业竞争向本公司做出承诺,保证不会损害公司及公司其他股东的合法权益。	2013年8月、长期	是	是

(二) 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作出说明  
不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	45
境内会计师事务所审计年限	21

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大信会计师事务所(特殊普通合伙)	20
保荐人	湘财证券股份有限公司	2,100

因非公开发行股票聘请湘财证券股份有限公司担任保荐人,报告期内支付保荐费用50万元,2016年2月支付承销保荐费用2,050万元。

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 六、面临暂停上市风险的情况

### (一) 导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施

不适用

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

## 八、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

## 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

不适用

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

适用 不适用

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

事项概述	查询索引
公司第七届董事会第十二次会议于 2015 年 6 月 26 日审议通过了《关于向激励对象授予股票期权的议案》，确定 2015 年 6 月 26 日为授予日，向激励对象授予 560 万股股票期权。	临 2015-059 号

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### (三) 报告期公司激励事项相关情况说明

经公司第七届董事会第十二次会议于 2015 年 6 月 26 日审议通过《关于向激励对象授予股票期权的议案》，公司向 50 名激励对象授予 560 万股股票期权。在可行权日内，若达到规定的行权条件，授予的股票期权自授予日起满 24 个月后，激励对象在未来 36 个月内分三期行权。本次股权激励的授予日为 2015 年 6 月 26 日，行权价格为 24.33 元。

公司实施股票期权激励计划有利于进一步完善公司治理结构，健全公司激励机制，增强公司管理团队和业务骨干对实现公司持续、健康发展的责任感、使命感，有利于公司的持续发展，不会损害公司及全体股东的利益。

## 十二、重大关联交易

√适用 □不适用

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
浪潮电子信息产业股份有限公司	集团兄弟公司	销售商品	软件或系统集成	市场		2,059,279.93	0.17	银行
浪潮集团有限公司	间接控股股东	销售商品	软件或系统集成	市场		27,361,244.86	2.22	银行
浪潮软件集团有限公司	母公司	销售商品	软件或系统集成	市场		60,937,911.55	4.95	银行
山东超越数控电子有限公司	集团兄弟公司	销售商品	软件或系统集成	市场		364,662.39	0.03	银行
浪潮通信信息系统有限公司	集团兄弟公司	销售商品	软件或系统集成	市场		4,716.98	0	银行
浪潮通用软件有限公司	集团兄弟公司	销售商品	软件或系统集成	市场		14,150.94	0	银行
济南浪潮铭达信息科技有限公司	集团兄弟公司	销售商品	软件或系统集成	市场		4,594,416.49	0.37	银行
济南浪潮高新科技投资发展有限公司	集团兄弟公司	销售商品	软件或系统集成	市场		853,773.58	0.07	银行
云南能投浪潮科技有限公司	集团兄弟公司	销售商品	软件或系统集成	市场		8,701,372.74	0.71	银行
济南浪潮网络科技发展有限公司	集团兄弟公司	销售商品	软件或系统集成	市场		6,580,356.70	0.54	银行
湖南浪潮云投科技有限公司	集团兄弟公司	销售商品	软件或系统集成	市场		943,396.23	0.08	银行
内蒙古浪潮信息科技有限公司	集团兄弟公司	销售商品	软件或系统集成	市场		497,961.54	0.04	银行
呼伦贝尔浪潮信息科技有限公司	集团兄弟公司	销售商品	软件或系统集成	市场		170,512.82	0.01	银行
浪潮电子信息产业股份有限公司	集团兄弟公司	购买商品	系统集成设备	市场		8,232,221.69	1.10	银行
浪潮(北京)电子信息产业有限公司	集团兄弟公司	购买商品	系统集成设备	市场		34,573,202.05	4.62	银行
浪潮(山东)电子信息有限公司	集团兄弟公司	购买商品	系统集成设备	市场		145,855,383.19	19.47	银行
浪潮世科(山东)信息技术有限公司	集团兄弟公司	购买商品	系统集成设备	市场		1,173,592.49	0.16	银行
浪潮通信信息系统有限公司	集团兄弟公司	购买商品	系统集成设备	市场		819,812.95	0.11	银行
济南浪潮系统软件有限公司	集团兄弟公司	购买商品	系统集成设备	市场		307,179.49	0.04	银行
浪潮通用软件有限公司	集团兄弟公司	购买商品	系统集成设备	市场		2,044,054.77	0.27	银行
浪潮软件集团有限公司	母公司	购买商品	系统集成设备	市场		188,937,423.04	25.22	银行
山东浪潮金融软件信息有限公司	集团兄弟公司	购买商品	系统集成设备	市场		603,330.37	0.08	银行
上海浪潮云计算科技有限公司	集团兄弟公司	购买商品	系统集成设备	市场		1,423,941.30	0.19	银行
云南能投浪潮科技有限公司	集团兄弟公司	购买商品	系统集成设备	市场		4,773,186.61	0.64	银行
浪潮集团有限公司	间接控股股东	购买商品	系统集成设备	市场		3,076,824.29	0.41	银行
四川浪潮信息科技有限公司	集团兄弟公司	购买商品	系统集成设备	市场		2,555,244.44	0.34	银行
山东浪潮云服务信息科技有限公司	集团兄弟公司	购买商品	系统集成设备	市场		1,057,403.77	0.14	银行
海南浪潮云计算科技有限公司	集团兄弟公司	购买商品	系统集成设备	市场		466,886.79	0.06	银行
上海浪潮云计算服务有限公司	集团兄弟公司	购买商品	系统集成设备	市场		150,098.11	0.02	银行
济南浪潮网络科技发展有限公司	集团兄弟公司	购买商品	系统集成设备	市场		12,778.82	0	银行
合计				/	/	509,146,320.92	62.06	/
大额销货退回的详细情况					报告期内未发生大额销货退回情况;			
关联交易的说明					上述日常关联交易有利于降低公司采购成本和经营费用,对公司是必要的,符合公司的实际情况和公司利益。公司上述日常关联交易未损害全体股东特别是中小股东的合法权益,不影响公司独立性。公司主要业务未因上述日常关联交易而对关联方形成依赖			

**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**

**1、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

**1、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用



十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

受托人	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	关联关系
农行济南和平支行		10,000.00	2014/12/31	2015/2/11	固定	10,000.00	57.53	是		否	否	
交行济南科技支行		6,000.00	2015/11/10	2015/12/14	固定	6,000.00	20.69	是		否	否	
浦发银行开发区支行		24,500.00	2015/7/30	2016/1/6	固定	19,500.00	36.60	是		否	否	
合计	/	40,500.00	/	/	/	35,500.00	114.82	/		/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)												0
委托理财的情况说明						2015年4月15日,公司2014年度股东大会审议通过了《关于使用闲置资金进行短期理财的议案》,同意授权管理层使用不超过2亿元资金购买中短期低风险银行理财产品,资金来源仅限于公司的自有闲置资金,在上述额度内,用于购买理财产品的资金可以滚动使用,理财取得的收益可进行再投资,再投资的金额不包含在初始投资2亿元以内。此次授权自决议通过之日起一年内有效。报告期内,公司累计购买银行理财产品4.05亿元,共获得114.82万元的						

	理财收益。
--	-------

## 2、委托贷款情况

适用 不适用

## 3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

### (四) 其他重大合同

无

## 十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

### 非公开发行股票事项

2015年12月23日，公司非公开发行股票申请获得中国证监会审核通过。

2016年1月25日，公司收到中国证监会下发的《关于核准浪潮软件股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2016】107号）。公司取得批复后及时启动了发行工作，并于2016年2月完成向非公开发行A股股份的工作，按照每股22.05元人民币的价格，实际募集资金999,999,979.65元，扣除发行费用后的实际募集资金净额为976,178,761.16元，以上募集资金已全部到位，大信会计师事务所（特殊普通合伙）已于2016年2月5日对公司本次募集资金到位情况进行了审验，并出具了大信验字【2016】第3-00012号验资报告。2016年2月18日，本次发行新增股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。2016年3月4日，公司已办理完成募集资金三方监管协议签订及公司章程相关条款修订工作。详情请见公司刊载于上海证券交易所网站([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))的相关公告。

十五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明  
不适用

十六、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

不适用

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

无

#### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

无

#### (三) 现存的内部职工股情况

无

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	35,084
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	60,677
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
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(户)	不适用

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售 条件 股份 数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
浪潮软件集团有限公司	0	61,881,000	22.20		无		境内非国有法人
全国社保基金一零八组合	10,300,264	10,300,264	3.70		未知		未知
招商银行股份有限公司-富国 低碳环保混合型证券投资基金	8,644,384	8,644,384	3.10		未知		未知

中国工商银行股份有限公司—汇添富移动互联股票型证券投资基金	7,999,852	7,999,852	2.87		未知	未知
交通银行股份有限公司—易方达科讯混合型证券投资基金	5,558,716	5,558,716	1.99		未知	未知
中国建设银行股份有限公司—易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金	4,443,721	4,443,721	1.59		未知	未知
中国工商银行股份有限公司—富国新兴产业股票型证券投资基金	3,832,212	3,832,212	1.37		未知	未知
全国社保基金六零一组合	3,525,849	3,525,849	1.26		未知	未知
中国建设银行股份有限公司—融通领先成长混合型证券投资基金（LOF）	3,499,990	3,499,990	1.26		未知	未知
中国工商银行股份有限公司—易方达新常态灵活配置混合型证券投资基金	3,358,500	3,358,500	1.20		未知	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
浪潮软件集团有限公司	61,881,000	人民币普通股	61,881,000			
全国社保基金一零八组合	10,300,264	人民币普通股	10,300,264			
招商银行股份有限公司—富国低碳环保混合型证券投资基金	8,644,384	人民币普通股	8,644,384			
中国工商银行股份有限公司—汇添富移动互联股票型证券投资基金	7,999,852	人民币普通股	7,999,852			
交通银行股份有限公司—易方达科讯混合型证券投资基金	5,558,716	人民币普通股	5,558,716			
中国建设银行股份有限公司—易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金	4,443,721	人民币普通股	4,443,721			
中国工商银行股份有限公司—富国新兴产业股票型证券投资基金	3,832,212	人民币普通股	3,832,212			
全国社保基金六零一组合	3,525,849	人民币普通股	3,525,849			
中国建设银行股份有限公司—融通领先成长混合型证券投资基金（LOF）	3,499,990	人民币普通股	3,499,990			
中国工商银行股份有限公司—易方达新常态灵活配置混合型证券投资基金	3,358,500	人民币普通股	3,358,500			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司上述股东之间未知是否存在关联关系或一致行动					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明						

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

无

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

名称	浪潮软件集团有限公司
单位负责人或法定代表人	王柏华
成立日期	2000-05-11
主要经营业务	软硬件技术开发、生产、销售、咨询服务、人员培训、网络工程安装等。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	通过全资子公司间接持有于香港上市的浪潮国际 31.99%股权
其他情况说明	

###### 2 公司不存在控股股东情况的特别说明

不适用

###### 3 报告期内控股股东变更情况索引及日期

不适用

###### 4 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

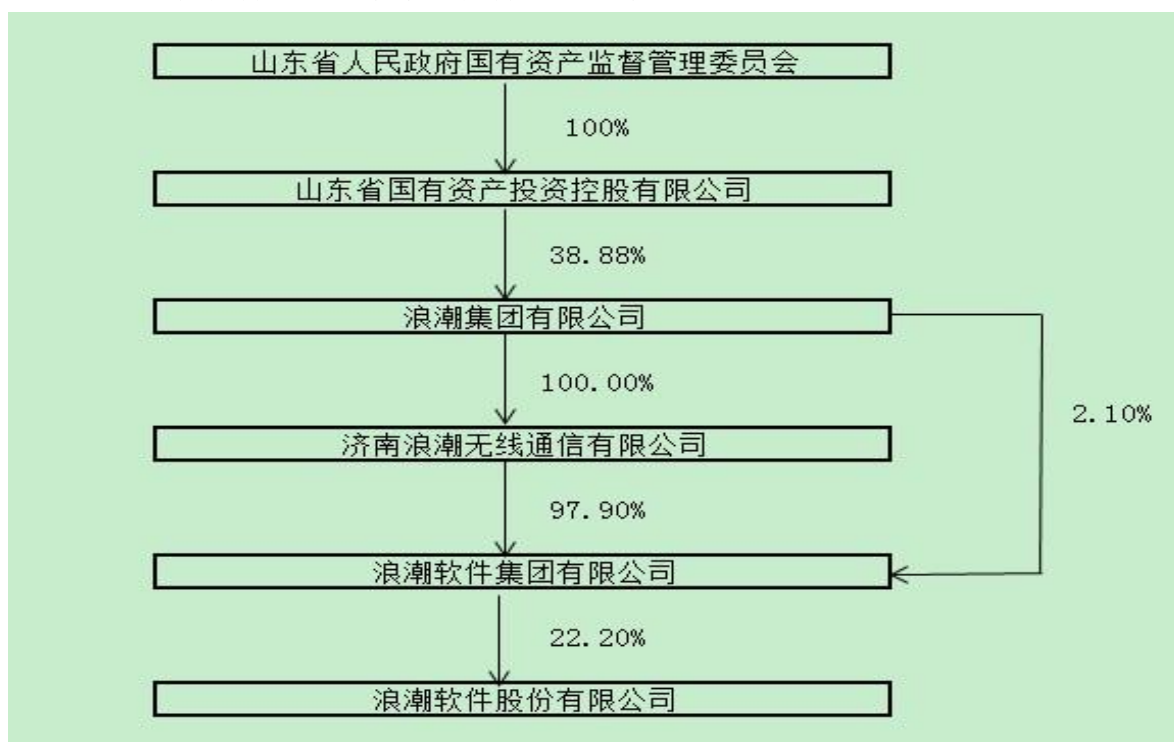


##### (二) 实际控制人情况

###### 1 法人

名称	山东省人民政府国有资产监督管理委员会
----	--------------------

## 2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

无

## 六、股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用



## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
王柏华	董事长	男	51	2014/4/8	2017/4/7	0	0	0		0	是
王洪添	董事、总经理兼首席执行官	男	44	2014/4/8	2017/4/7	0	0	0		52.75	否
王静莲	董事、副总经理兼财务总监	女	55	2014/4/8	2017/4/7	0	0	0		41.47	否
迟延坤	董事、副总经理	男	53	2015/11/17	2017/4/7	0	0	0		37.80	否
袁东风	独立董事	男	58	2014/4/8	2017/4/7	0	0	0		3	否
潘爱玲	独立董事	女	51	2014/4/8	2017/4/7	0	0	0		2	否
李伟	监事会主席	男	60	2014/4/8	2017/4/7	0	0	0		0	是
王春生	监事		45	2014/4/8	2017/4/7	600	600	0		33.28	否
许国彬	监事	男	41	2014/4/8	2017/4/7	0	0	0		24.02	否
匡立武	副总经理		44	2014/4/8	2017/4/7	0	0	0		38.15	否
申宝伟	董事会秘书	男	39	2014/4/8	2017/4/7	0	0	0		29.58	否
张晖	原董事、副总经理	男	45	2014/4/8	2015/10/29	0	0	0		43.63	是
合计	/	/	/	/	/	600	600	0	/	305.68	/

姓名	主要工作经历
王柏华	男，1965 年生，大学本科学历，研究员。曾任山东电子研究所研究室副主任、主任，浪潮集团计算机事业本部副总经理，浪潮电子信息产业股份有限公司软件与集成事业部总经理，浪潮电子信息产业股份有限公司副总经理，本公司首席执行官、总经理、董事长；现为本公司董事长。
王洪添	男，1972 年生，大学本科学历，研究员。曾任浪潮计算机事业本部金融研发室主任，浪潮齐鲁软件产业有限公司总经理助理，本公司总经理助理、技术总监、项目管理部经理，本公司副总经理；现为本公司董事、首席执行官、总经理。
王静莲	女，1961 年生，大学本科学历，会计师。曾任浪潮集团办公自动化研究所财务经理、财务总监、山东齐鲁软件产业有限公司财务经理、财务总监，本公司财务经理、财务总监；现为本公司董事、副总经理、财务总监。
迟延坤	男，1963 年生，大学本科学历，高级工程师，中共党员。1984 年毕业于南京理工大学软件专业。曾任青岛微电脑联合咨询服务中心开发部经理，副总经理，青岛浪潮海风软件股份有限公司总经理，山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司副总经理，现任本公司董事、副总经理。
袁东风	男，汉族，1958 年 4 月出生，工学博士，教授，博士生导师。1988 年于山东大学电子工程系通信专业硕士研究生毕业并获理学硕士学位，2000 年 1 月于清华大学电子工程系通信与信息系统专业博士研究生毕业并获工学博士学位。现任山东大学信息科学与工程学院院长，山东大学校学术委员会委员，信息学部学术委员会副主任，院学术委员会主任，院学位分委员会主任，IEEE 高级会员，中国电子学会高级会员，中国电子学会第七届学术工作委员会委员，国家教育部高等学校电子信息与电气学科教学指导委员会电子信息科学与工程类专业教学指导分委员会委员，享受国务院政府特殊津贴专家，山东省有突出贡献的中青年专家，山东省电子学会副理事长，山东省信息化专家组副组长。是 2000 年教育部公布的第一批《高等学校骨干教师资助计划》项目获得者。山东大学“信息与通信工程”一级学科博士点主要学术带头人。主要研究方向有：信息理论与技术、移动衰落信道的纠错编码抗干扰技术、编码调制结合抗干扰技术（TCM、MLC、BICM）、多输入多输出系统（MIMO）、时空编码调制技术（Space-Time Coded Modulation）、Turbo-Code、LDPC code 及迭代译码技术、正交多频调制技术（OFDM）、自适应编码调制技术（Adaptive Modulation and Coding）、跨层设计（Cross Layer Design）移动多媒体图象传输环境下的不等错误保护度研究（UEP）等。
潘爱玲	女，汉族，1965 年 5 月生，经济学博士，财务管理博士后，中国注册会计师非执业会员。现为山东大学管理学院教授，博士生导师，台湾东吴大学客座教授，美国康涅狄格大学访问学者，教育部新世纪优秀人才获得者，新世纪“百千万人才工程”国家级人选，山东晨鸣纸业集团股份有限公司独立董事。曾任山东大学管理学院会计系主任、会计研究所所长等。完成多项国家级及省级课题，在 CSSCI 学术期刊发表论文 70 余篇。研究成果获山东省社会科学优秀成果一等奖和山东省软科学优秀成果一等奖。
李伟	男，汉族，1956 年生，大学本科学历，会计师。曾在山东电子设备厂工作，曾任浪潮电子信息产业股份有限公司财金中心副经理、浪潮集团有限公司资金管理部经理，现任本公司监事会主席。
王春生	男，汉族，1971 年生，本科学历，1993 年毕业于浙江大学计算机应用专业，曾任山东电子研究所科研二室主任，浪潮齐鲁软件产业有限公司金融事业部技术总监、自助设备产品经理、本公司烟草事业部副总经理等职务，现任本公司项目管理部总经理、股东代表监事。
许国彬	男，汉族，1975 年生，大学本科学历，中共党员，曾在浪潮电子信息产业股份有限公司企划部工作，曾任浪潮电子信息产业股份有限公

	司办公室主任助理，本公司办公室副主任、主任；现任职工代表监事。
匡立武	男，汉族，1972 年生，硕士。曾任四通集团江苏分公司副总经理，浙江创联软件有限公司产品经理，山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司烟草事业部总经理；现任本公司副总经理。
申宝伟	男，汉族，1977 年生，大学本科学历，中共党员。曾任本公司财务部副经理，财务部经理；现任本公司财务部经理，董事会秘书。

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

√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	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	股票期权行权价格(元)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元)
王洪添	董事、首席执行官兼总经理	0	15	0	0	0	15	
王静莲	董事、副总经理兼财务总监	0	12	0	0	0	12	
迟延坤	董事、副总经理	0	11	0	0	0	11	
匡立武	副总经理	0	11	0	0	0	11	
申宝伟	董事会秘书	0	10	0	0	0	10	
合计	/	0	59	0	0	/	59	/

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王柏华	浪潮软件集团有限公司	董事长		
王洪添	浪潮软件集团有限公司	董事		

在股东单位任职情况的说明	
--------------	--

**(二) 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
王柏华	青岛浪潮软件产业有限公司	执行董事		
王柏华	山东浪潮软件网络工程科技有限公司	执行董事		
李伟	浪潮集团有限公司	部门经理		
王洪添	山东浪潮云海云计算产业投资有限公司	董事长		
在其他单位任职情况的说明				

**三、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	报告期内除独立董事按年发放独立董事津贴外，本公司董事、监事未设报酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司担任行政职务的董事和监事参照公司薪酬制度领取报酬，高级管理人员的报酬依据行业水平、企业经营情况、公司整体薪酬政策和工资标准由董事会确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2015年，公司向董事、监事和高级管理人员应支付薪酬 305.68 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	2015年，公司向董事、监事和高级管理人员共支付薪酬 305.68 万元。

**四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
迟延坤	董事、副总经理	选举	新聘
张晖	董事、副总经理	离任	工作变动

**五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,563
主要子公司在职员工的数量	406
在职员工的数量合计	1,969
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	4
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	
销售人员	223
技术人员	1,653
财务人员	13
行政人员	80
合计	1,969
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士以上	193
本科	1,543
专科	195
其他	38
合计	1,969

### (二) 薪酬政策

公司制定了以竞争、激励、公平、发展为原则的薪酬政策，实行岗位绩效工资制。根据不同的岗位价值，建立了与岗位价值相对应的职级体系和工资结构，员工所任职岗位的价值决定了员工的职级和工资等级。公司推行全员绩效考核制度，根据员工的工作完成情况评定绩效工资，强化绩效激励作用。

### (三) 培训计划

根据公司培训需求调研，结合公司战略规划及年度经营计划，公司从基本素质、管理能力及专业知识三个方面丰富公司级课程体系；完善公司内部讲师管理制度，强化内部讲师队伍建设；针对不同层级公司员工，开展有针对性的业务培训、专题调研或讲座等多种形式的培训。同时，创建公司级的学习平台，实现公司内部知识的积累与共享。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

公司一直遵照《公司法》、《证券法》和中国证监会、上海证券交易所相关法律法规的要求，结合本公司的实际情况，不断完善公司法人治理结构，健全公司内部控制制度，促进公司规范运作。公司治理结构符合《上市公司治理准则》的规定，符合中国证监会有关规定或规范性文件的要求。

报告期内，公司及时履行信息披露义务，信息披露做到公平、及时、准确、真实、完整。公司董事、监事勤勉尽责，公司高级管理人员忠实履行职责，维护公司和全体股东的最大利益。报告期内，公司根据有关规定的要求，修订了《募集资金管理制度》，并指定了《未来三年股东回报计划（2015-2017）》，上述规范文件均已通过公司股东大会审批。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因不适用

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2014 年度股东大会	2015-4-15	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2015-4-16
2015 年第一次临时股东大会	2015-6-18	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2015-6-19
2015 年第二次临时股东大会	2015-7-27	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2015-7-28
2015 年第三次临时股东大会	2015-11-17	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2015-11-18
2015 年第四次临时股东大会	2015-12-3	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2015-12-4
2015 年第五次临时股东大会	2015-12-28	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2015-12-29

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
王柏华	否	13	3	10	0	0	否	6
王洪添	否	13	3	10	0	0	否	6
王静莲	否	13	3	10	0	0	否	6
迟延坤	否	2	0	2	0	0	否	3
袁东风	是	13	3	10	0	0	否	6
潘爱玲	是	13	3	10	0	0	否	5
张晖	否	10	3	7	0	0	否	3

年内召开董事会会议次数	13
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	10
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对本年度董事会议案事项提出异议

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

报告期内，公司董事会战略委员会对公司通过非公开发行股票募集资金投资项目表示支持，希望公司通过资本市场再融资，全面推动公司向云计算转型；董事会提名委员会对年度内补选董事提名人选进行了审查，并发表了意见，同意将其提名的董事候选人提交公司董事会并股东大会审议；公司董事会审计委员通过了非公开发行股票涉及关联交易等事项。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司不存在与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不能保证独立性、不能自主经营的情况。

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划  
不适用

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

报告期内，按照董事会确定的公司高级管理人员薪酬与业务考核管理办法，结合年初制定的目标，由人力资源部门根据公司 2015 年度经营目标达成情况，对公司高级管理人员进行考核评价。

## 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司内部控制自我评价报告请详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的内容。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 九、内部控制审计报告的相关情况说明

公司内部控制审计报告请详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的内容。

是否披露内部控制审计报告：是

## 十、其他

无

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用



## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

#### 审计报告

大信审字[2016]第 3-00081 号

浪潮软件股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浪潮软件股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 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，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈金波

中国 · 北京

中国注册会计师：陈家

二〇一六年三月二十八日

## 二、财务报表

合并资产负债表  
2015 年 12 月 31 日

编制单位：浪潮软件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		155,092,162.65	218,738,913.06
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			40,031,380.00
衍生金融资产			
应收票据		2,161,360.00	
应收账款		386,475,359.46	366,812,961.91
预付款项		24,216,725.53	36,533,299.09
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		55,226,171.38	57,981,995.69
买入返售金融资产			
存货		229,574,698.97	299,257,232.23
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		50,000,000.00	100,000,000.00
流动资产合计		902,746,477.99	1,119,355,781.98
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		127,018,064.11	127,018,064.11
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		354,677,246.12	349,581,667.86
投资性房地产		207,901,011.17	212,201,757.75
固定资产		83,695,995.02	85,728,341.65
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		89,835,258.99	83,255,083.94
开发支出		20,034,097.72	18,675,976.31
商誉			
长期待摊费用		1,430,500.37	2,236,719.17
递延所得税资产		26,049,419.20	16,159,332.68
其他非流动资产			
非流动资产合计		910,641,592.70	894,856,943.47

资产总计		1,813,388,070.69	2,014,212,725.45
<b>流动负债:</b>			
短期借款			312,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		13,506,879.96	14,065,961.70
应付账款		603,593,651.48	561,521,392.29
预收款项		91,154,879.53	137,631,535.67
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		39,832,272.52	29,867,052.79
应交税费		27,186,706.17	20,558,861.25
应付利息			791,718.12
应付股利			
其他应付款		37,158,969.28	47,432,938.37
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		812,433,358.94	1,123,869,460.19
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		36,652,693.80	41,170,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		36,652,693.80	41,170,000.00
负债合计		849,086,052.74	1,165,039,460.19
<b>所有者权益</b>			
股本		278,747,280.00	278,747,280.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		87,524,496.87	77,976,357.99
减: 库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		81,334,842.39	80,317,464.97
一般风险准备			
未分配利润		514,738,825.72	407,940,490.22
归属于母公司所有者权益合计		962,345,444.98	844,981,593.18
少数股东权益		1,956,572.97	4,191,672.08
所有者权益合计		964,302,017.95	849,173,265.26
负债和所有者权益总计		1,813,388,070.69	2,014,212,725.45

法定代表人：王柏华

主管会计工作负责人：王洪添

会计机构负责人：王静莲

### 母公司资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：浪潮软件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		142,169,898.34	201,510,333.56
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			40,031,380.00
衍生金融资产			
应收票据		2,161,360.00	
应收账款		415,692,461.46	387,799,661.84
预付款项		20,392,278.40	28,264,307.94
应收利息			
应收股利			
其他应收款		104,523,650.53	84,231,592.86
存货		207,518,675.38	262,532,905.12
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		50,000,000.00	100,000,000.00
流动资产合计		942,458,324.11	1,104,370,181.32
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		127,032,917.58	127,032,917.58
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		698,940,951.74	707,507,585.63
投资性房地产			
固定资产		6,063,393.78	5,025,966.61
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		77,116,773.48	64,747,403.51
开发支出		20,034,097.72	18,675,976.31

商誉			
长期待摊费用		1,206,432.73	1,953,527.89
递延所得税资产		19,359,495.10	10,489,204.17
其他非流动资产			
非流动资产合计		949,754,062.13	935,432,581.70
资产总计		1,892,212,386.24	2,039,802,763.02
<b>流动负债：</b>			
短期借款			312,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		13,506,879.96	14,065,961.70
应付账款		671,796,768.09	592,945,297.57
预收款项		83,680,996.19	122,622,787.34
应付职工薪酬		30,448,347.26	21,075,292.24
应交税费		25,473,685.43	19,355,175.23
应付利息			791,718.12
应付股利			
其他应付款		263,077,011.67	169,692,010.27
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,087,983,688.60	1,252,548,242.47
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		35,072,264.06	37,820,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		35,072,264.06	37,820,000.00
负债合计		1,123,055,952.66	1,290,368,242.47
<b>所有者权益：</b>			
股本		278,747,280.00	278,747,280.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		92,585,397.36	83,037,258.48
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		81,334,842.39	80,317,464.97
未分配利润		316,488,913.83	307,332,517.10

所有者权益合计		769,156,433.58	749,434,520.55
负债和所有者权益总计		1,892,212,386.24	2,039,802,763.02

法定代表人：王柏华

主管会计工作负责人：王洪添

会计机构负责人：王静莲

## 合并利润表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,229,926,632.03	1,085,423,372.19
其中：营业收入		1,229,926,632.03	1,085,423,372.19
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,227,239,645.30	1,129,374,995.53
其中：营业成本		801,796,015.64	782,387,458.33
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		7,515,145.33	3,826,983.78
销售费用		99,280,005.19	70,257,699.95
管理费用		298,929,696.48	248,369,045.50
财务费用		12,286,425.12	8,038,832.53
资产减值损失		7,432,357.54	16,494,975.44
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			31,380.00
投资收益（损失以“－”号填列）		94,393,139.26	103,003,165.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		92,556,677.49	98,362,120.12
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		97,080,125.99	59,082,921.83
加：营业外收入		10,255,545.54	15,646,186.56
其中：非流动资产处置利得		36,413.97	54,335.09
减：营业外支出		291,975.49	278,031.65
其中：非流动资产处置损失		35,294.97	95,781.30
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		107,043,696.04	74,451,076.74
减：所得税费用		1,463,082.23	-2,942,479.20
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		105,580,613.81	77,393,555.94
归属于母公司所有者的净利润		107,815,712.92	78,275,957.61
少数股东损益		-2,235,099.11	-882,401.67
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			

(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
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		105,580,613.81	77,393,555.94
归属于母公司所有者的综合收益总额		107,815,712.92	78,275,957.61
归属于少数股东的综合收益总额		-2,235,099.11	-882,401.67
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.39	0.28
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.39	0.28

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：366,772.63 元。

法定代表人：王柏华

主管会计工作负责人：王洪添

会计机构负责人：王静莲

### 母公司利润表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,191,230,066.67	1,050,953,760.52
减：营业成本		821,332,782.63	772,430,315.32
营业税金及附加		3,496,426.02	1,838,389.19
销售费用		99,280,005.19	70,257,699.95
管理费用		236,398,302.91	184,684,264.73
财务费用		12,331,385.60	8,153,208.59
资产减值损失		6,487,271.31	12,123,592.17
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			31,380.00
投资收益（损失以“－”号填列）		-6,505,172.12	2,106,157.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-8,341,633.89	-2,395,926.19
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		5,398,720.89	3,603,827.79
加：营业外收入		3,971,957.72	12,744,377.45
其中：非流动资产处置利得			

减：营业外支出		287,993.37	277,946.40
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,082,685.24	16,070,258.84
减：所得税费用		-1,091,088.91	2,456,308.30
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,173,774.15	13,613,950.54
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		10,173,774.15	13,613,950.54
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.04	0.05
（二）稀释每股收益（元/股）		0.04	0.05

法定代表人：王柏华 主管会计工作负责人：王洪添 会计机构负责人：王静莲

### 合并现金流量表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,299,738,958.31	1,108,106,613.66
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			



收到的税费返还		5,330,881.78	5,285,798.74
收到其他与经营活动有关的现金		1,875,734.39	22,692,518.21
经营活动现金流入小计		1,306,945,574.48	1,136,084,930.61
购买商品、接受劳务支付的现金		784,353,971.42	799,835,462.38
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			
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		216,979,176.45	169,358,820.04
支付的各项税费		43,785,422.32	23,447,486.28
支付其他与经营活动有关的现金		139,410,788.15	117,320,997.61
经营活动现金流出小计		1,184,529,358.34	1,109,962,766.31
经营活动产生的现金流量净额		122,416,216.14	26,122,164.30
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		40,000,000.00	60,000,000.00
取得投资收益收到的现金		89,328,941.00	38,912,088.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		561,815.49	545,289.05
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			640,345.36
收到其他与投资活动有关的现金		50,000,000.00	
投资活动现金流入小计		179,890,756.49	100,097,722.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,405,408.38	40,873,010.27
投资支付的现金		1,785,600.00	90,000,000.00
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			327,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		41,191,008.38	457,873,010.27
投资活动产生的现金流量净额		138,699,748.11	-357,775,287.30
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
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		410,000,000.00	510,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		410,000,000.00	510,000,000.00
偿还债务支付的现金		722,000,000.00	198,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,482,565.97	10,962,332.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		735,482,565.97	208,962,332.80
筹资活动产生的现金流量净额		-325,482,565.97	301,037,667.20

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-64,366,601.72	-30,615,455.80
加：期初现金及现金等价物余额		214,510,947.19	245,126,402.99
六、期末现金及现金等价物余额		150,144,345.47	214,510,947.19

法定代表人：王柏华 主管会计工作负责人：王洪添 会计机构负责人：王静莲

### 母公司现金流量表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,259,511,773.99	1,033,506,646.82
收到的税费返还		1,580,460.73	2,659,203.47
收到其他与经营活动有关的现金		1,054,424.05	22,248,919.68
经营活动现金流入小计		1,262,146,658.77	1,058,414,769.97
购买商品、接受劳务支付的现金		797,848,726.36	774,171,717.18
支付给职工以及为职工支付的现金		175,927,602.70	131,807,216.30
支付的各项税费		28,097,478.73	16,518,193.41
支付其他与经营活动有关的现金		139,279,388.97	107,533,139.18
经营活动现金流出小计		1,141,153,196.76	1,030,030,266.07
经营活动产生的现金流量净额		120,993,462.01	28,384,503.90
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		40,000,000.00	60,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,092,841.77	4,402,083.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		507,358.90	454,515.57
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			2,100,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		50,000,000.00	
投资活动现金流入小计		92,600,200.67	66,956,598.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,085,783.24	40,249,992.65
投资支付的现金			419,000,000.00
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		11,700,000.00	
投资活动现金流出小计		50,785,783.24	459,249,992.65
投资活动产生的现金流量净额		41,814,417.43	-392,293,393.67
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		410,000,000.00	510,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		105,000,000.00	80,920,000.00
筹资活动现金流入小计		515,000,000.00	590,920,000.00
偿还债务支付的现金		722,000,000.00	198,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,482,565.97	10,962,332.80

支付其他与筹资活动有关的现金		2,385,600.00	
筹资活动现金流出小计		737,868,165.97	208,962,332.80
筹资活动产生的现金流量净额		-222,868,165.97	381,957,667.20
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-60,060,286.53	18,048,777.43
加：期初现金及现金等价物余额		197,282,367.69	179,233,590.26
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		137,222,081.16	197,282,367.69

法定代表人：王柏华

主管会计工作负责人：王洪添

会计机构负责人：王静莲

**合并所有者权益变动表**  
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	278,747,280.00				77,976,357.99				80,317,464.97		407,940,490.22	4,191,672.08	849,173,265.26
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	278,747,280.00				77,976,357.99				80,317,464.97		407,940,490.22	4,191,672.08	849,173,265.26
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					9,548,138.88				1,017,377.42		106,798,335.50	-2,235,099.11	115,128,752.69
(一)综合收益总额											107,815,712.92	-2,235,099.11	105,580,613.81
(二)所有者投入和减少资本					9,548,138.88								9,548,138.88
1. 股东投入的普通股													
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					9,548,138.88								9,548,138.88
4. 其他													
(三)利润分配									1,017,377.42		-1,017,377.42		
1. 提取盈余公积									1,017,377.42		-1,017,377.42		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)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													

2015 年年度报告

股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	278,747,280.00				87,524,496.87			81,334,842.39		514,738,825.72	1,956,572.97	964,302,017.95

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	278,747,280.00				107,495,329.99			78,956,069.92		333,813,400.46	5,074,073.75	804,086,154.12	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	278,747,280.00				107,495,329.99			78,956,069.92		333,813,400.46	5,074,073.75	804,086,154.12	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-29,518,972.00			1,361,395.05		74,127,089.76	-882,401.67	45,087,111.14	
(一) 综合收益总额										78,275,957.61	-882,401.67	77,393,555.94	
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								1,361,395.05		-4,148,867.85		-2,787,472.80	
1. 提取盈余公积								1,361,395.05		-1,361,395.05			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的										-2,787,472.80		-2,787,472.80	

2015 年年度报告

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. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					-29,518,972.00							-29,518,972.00	
四、本期期末余额	278,747,280.00				77,976,357.99				80,317,464.97		407,940,490.22	4,191,672.08	849,173,265.26

法定代表人：王柏华

主管会计工作负责人：王洪添

会计机构负责人：王静莲

母公司所有者权益变动表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	278,747,280.00				83,037,258.48				80,317,464.97	307,332,517.10	749,434,520.55
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	278,747,280.00				83,037,258.48				80,317,464.97	307,332,517.10	749,434,520.55
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					9,548,138.88				1,017,377.42	9,156,396.73	19,721,913.03
(一) 综合收益总额										10,173,774.15	10,173,774.15
(二) 所有者投入和减少资本					9,548,138.88						9,548,138.88
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投											

2015 年年度报告

入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额					9,548,138.88					9,548,138.88
4. 其他										
(三) 利润分配								1,017,377.42	-1,017,377.42	
1. 提取盈余公积								1,017,377.42	-1,017,377.42	
2. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	278,747,280.00				92,585,397.36			81,334,842.39	316,488,913.83	769,156,433.58

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	278,747,280.00				82,182,122.48				78,956,069.92	297,867,434.41	737,752,906.81
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	278,747,280.00				82,182,122.48				78,956,069.92	297,867,434.41	737,752,906.81
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					855,136.00				1,361,395.05	9,465,082.69	11,681,613.74
(一) 综合收益总额										13,613,950.54	13,613,950.54
(二) 所有者投入和减少											

2015 年年度报告

资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配								1,361,395.05	-4,148,867.85	-2,787,472.80
1. 提取盈余公积								1,361,395.05	-1,361,395.05	
2. 对所有者(或股东)的分配									-2,787,472.80	-2,787,472.80
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他					855,136.00					855,136.00
四、本期期末余额	278,747,280.00				83,037,258.48			80,317,464.97	307,332,517.10	749,434,520.55

法定代表人：王柏华

主管会计工作负责人：王洪添

会计机构负责人：王静莲



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

浪潮软件股份有限公司（以下简称“公司、本公司或浪潮软件”），原名为“山东泰山旅游索道股份有限公司”，是以泰安市泰山索道总公司为基础进行改组，经泰安市体制改革委员会泰经改发[1993]第 019 号文批准设立，并经山东省体改委鲁体改生字[1994]第 269 号文批准创立的股份有限公司。公司 A 股于 1996 年 9 月 23 日在上海证券交易所正式挂牌上市交易。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司股本为 278,747,280 股，全部为无限售条件流通股。公司股票简称浪潮软件，股票代码 600756。

公司注册地址：泰安市虎山路中段

公司经营范围：通信及计算机软硬件技术开发、生产、销售；通信及计算机网络工程技术咨询、技术培训；资格证书许可范围内的进出口业务。

公司所属行业：软件和信息技术服务业。

#### 2. 合并财务报表范围

公司本年度合并财务报表范围：公司本年度纳入合并范围的公司共 13 家，详见本附注六、在其他主体中的权益披露。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 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：

本公司主要从事通信及计算机软硬件技术开发、生产、销售业务。本公司根据公司实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，制定了收入确认等具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(附注三(十))、存货跌价准备（附注三（十一））、固定资产折旧和无形资产摊销(附注三(十五)(十七))、收入的确认时点(附注三(二十三))等。

## 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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

## 6. 合并财务报表的编制方法

### 1、合并财务报表范围

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

### 2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

### 3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### 5、合并取得子公司会计处理

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

## 7. 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

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

### 2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；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。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### 3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对合营企业的影响程度进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 金融工具

### 1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产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资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

### 2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

### 3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

#### 4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

#### 5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

## 10. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	100 万元（含 100 万元）以上应收款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相关组合计提坏账准备

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
确定组合的依据	
关联方组合	按纳入合并范围的关联方划分组合

账龄组合	除关联方组合及单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
关联方组合	不计提坏账准备
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上		
3—4 年	40	40
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

## 11. 存货

### 1、存货的分类

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。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

## 12. 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

## 13. 长期股权投资

### 1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### 2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## 14. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

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

## 15. 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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；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（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	8—40	3	2.42—12.13
通用设备	年限平均法	5—8	3	12.13—19.40
专用设备	年限平均法	10	3	9.70
运输设备	年限平均法	5—8	3	12.13—19.40
其他	年限平均法	5	3	19.40

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 16. 借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。



## 2、资本化金额计算方法

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

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 17. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

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

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

#### 2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无

形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

开发支出转入无形资产需满足的条件：

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

本公司开发项目研发结束并经验收通过后，公司内部立项后由开发支出转入无形资产。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：公司根据行业的发展及客户的需求，进行项目预研，验证技术上的可行性，在该阶段，由于技术上存在较大不确定性，将其划分为研究阶段；预研项目技术上得到验证后，公司开始内部立项并进行研发，该阶段符合资本化条件，将其划分为开发阶段。

## 18. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损

失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 19. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 20. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，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

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

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 21. 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

## 22. 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

## 23. 收入

本公司的收入类型包括系统集成业务收入、软件开发及其他服务收入、硬件商品销售收入、租赁收入。

### 1、系统集成业务收入

本公司对于在建的系统集成开发项目按完工百分比法确认收入。当一系统集成开发项目合同的最终结果能可靠地估计时，则根据已完成的工时占预计总工时的比例在资产负债日确认该合同项目的收入与费用。

如果合同的最终结果不能可靠地估计，则区别下列情况处理：

(1) 合同成本能够收回的, 合同销售收入根据能够收回的实际合同成本加以确认, 合同成本则在其发生的当年度确认为费用;

(2) 合同成本不能收回的, 则在发生时立即确认为当年度费用, 不确认合同销售收入。在资产负债表日, 按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间已累计已确认收入后的金额, 确认为当期合同收入; 同时, 按照累计实际发生的合同成本扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额, 确认为当期合同费用。合同预计总成本超过合同总收入的, 将预计损失确认为当期费用。

## 2、软件开发及其他服务收入

在同一会计年度内开始并完成的劳务, 在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度, 在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下, 在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。本公司为客户提供的软件开发服务, 其开始和完成通常分属不同的会计年度, 且提供劳务结果能够可靠估计, 因此在资产负债表日, 采用完工百分比法确认劳务收入。

## 3、硬件商品销售收入

本公司销售的硬件商品在同时满足下列条件时, 按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入: (1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方; (2) 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也没有对已售出的商品实施有效控制; (3) 收入的金额能够可靠地计量; (4) 相关的经济利益很可能流入企业; (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式, 实质上具有融资性质的, 按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

## 4、租赁收入

租赁收入采用直接法在租赁期内确认。

## 24. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助, 确认为与资产相关的政府补助, 与资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 自相关资产可供使用时起, 按照相关资产的预计使用期限, 将递延收益平均分摊转入当期损益。

## (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：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，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：

(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

## 25. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

## 26. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

**(2)、融资租赁的会计处理方法**

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

**27. 其他重要的会计政策和会计估计**

无

**28. 重要会计政策和会计估计的变更****(1)、重要会计政策变更**

适用 不适用

**(2)、重要会计估计变更**

适用 不适用

**29. 其他**

无

**六、税项****1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	一般纳税人：当期销项税额减当期可抵扣的进项税额	17%、6%
营业税	应缴流转税税额	3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	10%、15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
浪潮软件股份有限公司	15%
山东浪潮电子政务软件有限公司	15%
济南浪潮领先信息科技有限公司	10%
山东浪潮融达医疗软件有限公司	25%
青岛浪潮产业有限公司	25%
山东浪潮软件网络科技有限公司	25%
山东浪潮森亚网络技术有限公司	25%
山东浪潮通信系统有限公司	25%
淄博浪潮信息科技有限公司	25%
绥芬河浪潮数码科技有限公司	25%
山东浪潮检通科技有限公司	25%
河北瑞风科技有限公司	25%

## 2. 税收优惠

### 1、增值税：

根据财政部、国家税务总局下发的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），自2011年1月1日起，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策，所得退税款由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产，作为不征税收入，在计算应纳税所得额时从收入总额中减除。公司及子公司山东浪潮电子政务软件有限公司（以下简称“电子政务”）为软件开发企业，对销售的自行开发生产的软件产品享受上述增值税即征即退优惠政策。

### 2、所得税：

（1）根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合下发的《关于公示山东省2014年拟认定高新技术企业名单的通知》（鲁科函字【2014】136号），公司2014年10月31日被认定为高新技术企业，证书编号：GR201437000244，2015年度至2017年度适用企业所得税税率为15%。

（2）根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合下发的《关于公示山东省2012年拟认定高新技术企业名单的通知》（鲁科高字【2012】206号），公司子公司山东浪潮电子政务软件有限公司（以下简称“电子政务”）2012年11月30日被认定为高新技术企业，证书编号：GR201237000258，2013年度至2015年度适用企业所得税税率为15%。电子政务通过高新技术企业复审认定并于2015年12月公示，证书待发，2015年企业所得税税率暂按15%执行。

（3）公司子公司浪潮领先系小微企业，所得税按照应纳税所得额的50%乘以20%计算，实际税率为10%。

## 3. 其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	284,541.84	323,641.12
银行存款	142,722,898.30	204,603,612.43
其他货币资金	12,084,722.51	13,811,659.51
合计	155,092,162.65	218,738,913.06
其中：存放在境外的款项总额		



其他说明

注：期末其他货币资金中超过 3 个月的保证金金额为 4,947,817.18 元。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		40,031,380.00
其中：债务工具投资		40,031,380.00
合计		40,031,380.00

## 3、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	761,360.00	
商业承兑票据	1,400,000.00	
合计	2,161,360.00	

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	4,091,328.00	
商业承兑票据		
合计	4,091,328.00	

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## 4、应收账款

### (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	463,697,764.37	100	77,222,404.91	16.65	386,475,359.46	439,726,161.36	100	72,913,199.45	16.58	366,812,961.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	463,697,764.37	/	77,222,404.91	/	386,475,359.46	439,726,161.36	/	72,913,199.45	/	366,812,961.91

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
1年以内小计	329,606,384.37	16,480,319.21	5
1至2年	52,274,383.98	5,227,438.40	10
2至3年	24,574,267.34	4,914,853.47	20
3至4年	10,055,245.70	4,022,098.28	40
4至5年	3,048,937.13	2,439,149.70	80
5年以上	44,138,545.85	44,138,545.85	100
合计	463,697,764.37	77,222,404.91	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

## (2). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
应收账款前 5 名	95,521,366.90	20.60	5,508,283.57

## 5、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	10,261,642.86	42.37	20,864,456.17	57.11
1至2年	5,877,773.61	24.27	6,424,553.84	17.59

2 至 3 年	2,435,893.79	10.06	1,572,029.09	4.30
3 年以上	5,641,415.27	23.30	7,672,259.99	21.00
合计	24,216,725.53	100.00	36,533,299.09	100.00

## (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 (%)
预付款项前 5 名	5,457,922.65	22.54

## 6、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	66,446,386.30	100	11,220,214.92	16.89	55,226,171.38	66,079,058.53	100	8,097,062.84	12.25	57,981,995.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	66,446,386.30	/	11,220,214.92	/	55,226,171.38	66,079,058.53	/	8,097,062.84	/	57,981,995.69

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
1 年以内小计	32,630,042.34	1,631,502.11	5
1 至 2 年	13,979,611.13	1,397,961.10	10
2 至 3 年	8,536,182.76	1,707,236.55	20
3 至 4 年	7,445,262.59	2,978,105.04	40
4 至 5 年	1,749,386.80	1,399,509.44	80
5 年以上	2,105,900.68	2,105,900.68	100
合计	66,446,386.30	11,220,214.92	

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	6,762,583.23	9,567,465.11
保证金	47,376,306.19	45,384,381.06
单位往来	11,403,771.91	9,564,668.84
其他	903,724.97	1,562,543.52
合计	66,446,386.30	66,079,058.53

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
山东省省级机关政府采购中心	保证金	9,671,041.08	3 年以内	14.55	661,963.85
内蒙古自治区教育网络信息中心	保证金	2,719,500.00	2 年以内	4.09	149,800.00
山东省公安厅	保证金	1,861,050.00	4 年以内	2.80	189,967.50
浙江图讯科技股份有限公司	单位往来	1,652,100.00	1 年以内	2.49	82,605.00
山东浪潮商用系统有限公司	保证金	1,632,676.28	2-3 年	2.46	326,535.26
合计	/	17,536,367.36	/	26.39	1,410,871.61

(5). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

7、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	15,126,271.52	297,343.18	14,828,928.34	4,846,992.82	297,343.18	4,549,649.64
在产品	205,569,331.48		205,569,331.48	290,775,026.34		290,775,026.34
库存商品	9,176,439.15		9,176,439.15	3,932,556.25		3,932,556.25
合计	229,872,042.15	297,343.18	229,574,698.97	299,554,575.41	297,343.18	299,257,232.23

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

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	297,343.18					297,343.18
合计	297,343.18					297,343.18

注：部分原材料因购入时间较长无法使用，全额计提减值。

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

无

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

## 8、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	50,000,000.00	100,000,000.00
合计	50,000,000.00	100,000,000.00

## 9、可供出售金融资产

适用 不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	127,018,064.11		127,018,064.11	127,018,064.11		127,018,064.11
按公允价值计量的						
按成本计量的	127,018,064.11		127,018,064.11	127,018,064.11		127,018,064.11
合计	127,018,064.11		127,018,064.11	127,018,064.11		127,018,064.11

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
济南浪潮计算机科技发展有限公司	127,018,064.11			127,018,064.11					19.70	
合计	127,018,064.11			127,018,064.11					/	

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

## 10、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
山东浪潮云海云计算产业投资有限公司	138,268,467.18			-10,412,145.12						127,856,322.06	
小计	138,268,467.18			-10,412,145.12						127,856,322.06	
二、联营企业											
山东金质信息技术有限公司	10,513,477.27			2,070,511.23			225,000.00			12,358,988.50	
浪潮乐金数字移动通信有限公司	200,799,723.41			100,898,311.38			87,236,099.23			214,461,935.56	
小计	211,313,200.68			102,968,822.61			87,461,099.23			226,820,924.06	
合计	349,581,667.86			92,556,677.49			87,461,099.23			354,677,246.12	

## 11、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	216,132,670.70			216,132,670.70
2. 本期增加金额	982,150.67			982,150.67
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 其他增加	982,150.67			982,150.67
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	217,114,821.37			217,114,821.37
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	3,930,912.95			3,930,912.95
2. 本期增加金额	5,282,897.25			5,282,897.25
(1) 计提或摊销	5,282,897.25			5,282,897.25
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	9,213,810.20			9,213,810.20
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	207,901,011.17			207,901,011.17
2. 期初账面价值	212,201,757.75			212,201,757.75

注：本期投资性房地产增加 982,150.67 元系合并范围内公司租赁浪潮汇达房产面积减少所致。

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

其他说明

期末不存在未办妥产权证书的投资性房地产

## 12、固定资产

### (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	81,488,743.10	7,186,190.16	2,504,690.66	419,925.00	2,017,048.11	93,616,597.03
2. 本期增加金额		3,431,426.39	10,726.50		67,488.60	3,509,641.49
(1) 购置		3,431,426.39	10,726.50		67,488.60	3,509,641.49



(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	982,150.67	1,373,738.44			17,223.00	2,373,112.11
(1) 处置或报废		1,373,738.44			17,223.00	1,390,961.44
(2) 其他减少	982,150.67					982,150.67
4. 期末余额	80,506,592.43	9,243,878.11	2,515,417.16	419,925.00	2,067,313.71	94,753,126.41
二、累计折旧						
1. 期初余额	1,482,076.51	4,642,764.28	462,152.02	378,924.36	899,130.97	7,865,048.14
2. 本期增加金额	1,934,422.00	1,609,726.06	386,127.68		68,865.22	3,999,140.96
(1) 计提	1,934,422.00	1,609,726.06	386,127.68		68,865.22	3,999,140.96
3. 本期减少金额		812,600.68			16,706.31	829,306.99
(1) 处置或报废		812,600.68			16,706.31	829,306.99
4. 期末余额	3,416,498.51	5,439,889.66	848,279.70	378,924.36	951,289.88	11,034,882.11
三、减值准备						
1. 期初余额		1,706.63		19,961.86	1,538.75	23,207.24
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额		703.16			254.80	957.96
(1) 处置或报废		703.16			254.80	957.96
4. 期末余额		1,003.47		19,961.86	1,283.95	22,249.28
四、账面价值						
1. 期末账面价值	77,090,093.92	3,802,984.98	1,667,137.46	21,038.78	1,114,739.88	83,695,995.02
2. 期初账面价值	80,006,666.59	2,541,719.25	2,042,538.64	21,038.78	1,116,378.39	85,728,341.65

### 13、无形资产

#### (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额			144,301,240.53		144,301,240.53
2. 本期增加金额			33,745,528.36		33,745,528.36
(1) 购置			283,018.86		283,018.86
(2) 内部研发			33,462,509.50		33,462,509.50
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额			178,046,768.89		178,046,768.89
二、累计摊销					
1. 期初余额			61,046,156.59		61,046,156.59
2. 本期增加金额			27,165,353.31		27,165,353.31
(1) 计提			27,165,353.31		27,165,353.31
3. 本期减少金额					

(1) 处置					
4. 期末余额			88,211,509.90		88,211,509.90
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			89,835,258.99		89,835,258.99
2. 期初账面价值			83,255,083.94		83,255,083.94

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 97.34%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用  不适用

14、开发支出

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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	
浪潮开放数据平台	7,109,137.01	3,334,979.14			10,444,116.15		
浪潮 PAAS 平台	4,983,052.50	5,441,932.61			10,424,985.11		
食药监信息共享与服务开放平台	6,583,786.80	6,009,621.44			12,593,408.24		
烟草行业订单中心全国大集中系统		20,034,097.72					20,034,097.72
合计	18,675,976.31	34,820,630.91			33,462,509.50		20,034,097.72

15、商誉

适用  不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

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		

河北瑞风科技有限公司	3,726,300.84					3,726,300.84
合计	3,726,300.84					3,726,300.84

## (2). 商誉减值准备

单位：元 币种：人民币

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		
河北瑞风科技有 限公司	3,726,300.84					3,726,300.84
合计	3,726,300.84					3,726,300.84

其他说明

注：公司非同一控制取得的子公司河北瑞风科技有限公司资质及相关业务已转移至母公司，根据公司战略规划，河北瑞风科技有限公司不再开展新业务。上期将合并时对该子公司确定的商誉全额计提减值准备。

## 16、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
装修费	2,236,719.17	232,056.42	1,038,275.22		1,430,500.37
合计	2,236,719.17	232,056.42	1,038,275.22		1,430,500.37

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	88,739,028.84	13,581,282.05	81,329,824.83	8,450,368.61
内部交易未实现利润	19,984,276.74	3,790,618.45	22,399,371.07	4,381,289.31
长期资产可抵扣差异	46,403,474.43	7,245,297.87	30,464,003.33	3,327,674.76
期权费用摊销	9,548,138.88	1,432,220.83		
可抵扣亏损				
合计	164,674,918.89	26,049,419.20	134,193,199.23	16,159,332.68

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	934.17	987.88

可抵扣亏损	56,304,242.89	45,520,737.76
合计	56,305,177.06	45,521,725.64

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年度		6,780,193.87	
2016 年度	5,533,230.02	5,533,230.02	
2017 年度	7,025,192.57	7,025,192.57	
2018 年度	10,853,378.58	10,853,378.58	
2019 年度	15,328,742.72	15,328,742.72	
2020 年度	17,563,699.00		
合计	56,304,242.89	45,520,737.76	/

## 18、短期借款

√适用 □不适用

## (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		110,000,000.00
保证借款		200,000,000.00
信用借款		2,000,000.00
合计		312,000,000.00

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

## 19、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	12,903,355.50	
银行承兑汇票	603,524.46	14,065,961.70
合计	13,506,879.96	14,065,961.70

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 20、应付账款

## (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	497,599,227.75	481,270,855.97
1 年以上	105,994,423.73	80,250,536.32
合计	603,593,651.48	561,521,392.29

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京国信普瑞德科技发展有限公司	6,113,876.62	拟于期后偿还
浪潮软件集团有限公司	3,451,706.19	拟于期后偿还
浪潮电子信息产业股份有限公司	2,745,686.68	拟于期后偿还
济南汇海通达信息技术有限公司	2,272,251.06	拟于期后偿还
北京汇通融业科技发展有限公司	1,835,575.79	拟于期后偿还
浪潮通信信息系统有限公司	1,729,521.51	拟于期后偿还
北京世纪友邦科技有限公司	1,405,974.68	拟于期后偿还
德州金茂达电子有限公司	1,245,312.80	拟于期后偿还
山东海图信息技术有限公司	1,094,750.00	拟于期后偿还
合计	21,894,655.33	/

## 21、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	57,427,470.48	106,514,263.85
1 年以上	33,727,409.05	31,117,271.82
合计	91,154,879.53	137,631,535.67

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户 1	3,682,486.78	未达到收入确认条件
客户 2	3,911,348.30	未达到收入确认条件
客户 3	2,355,449.40	未达到收入确认条件
客户 4	2,311,879.32	未达到收入确认条件
客户 5	1,889,743.59	未达到收入确认条件
客户 6	1,312,742.50	未达到收入确认条件
合计	15,463,649.89	/

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

**22、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	29,623,187.88	233,022,093.01	223,416,102.60	39,229,178.29
二、离职后福利-设定提存计划	243,864.91	23,262,435.34	22,903,206.02	603,094.23
三、辞退福利		246,778.00	246,778.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	29,867,052.79	256,531,306.35	246,566,086.62	39,832,272.52

**(2). 短期薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,000,000.00	200,205,606.87	196,705,606.87	14,500,000.00
二、职工福利费		4,302,668.55	4,302,668.55	
三、社会保险费	9,627.04	12,475,418.96	12,318,915.75	166,130.25
其中: 医疗保险费		10,726,863.48	10,585,148.10	141,715.38
工伤保险费	3,705.21	608,366.11	603,159.36	8,911.96
生育保险费	5,921.83	1,140,189.37	1,130,608.29	15,502.91
四、住房公积金	2,228.75	9,041,324.76	8,802,148.91	241,404.60
五、工会经费和职工教育经费	18,611,332.09	6,997,073.87	1,286,762.52	24,321,643.44
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	29,623,187.88	233,022,093.01	223,416,102.60	39,229,178.29

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	222,309.56	21,894,689.50	21,552,884.44	564,114.62
2、失业保险费	21,555.35	1,367,745.84	1,350,321.58	38,979.61
3、企业年金缴费				
合计	243,864.91	23,262,435.34	22,903,206.02	603,094.23

**23、应交税费**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,192,566.27	10,927,168.07
营业税	1,661,342.26	1,779,216.01
企业所得税	8,035,290.70	4,030,767.86

个人所得税	1,192,503.92	1,239,122.83
城市维护建设税	1,398,628.98	1,146,994.41
房产税	580,213.76	524,993.72
土地使用税	34,958.76	34,958.76
教育费附加	979,539.69	799,825.92
其他税费	111,661.83	75,813.67
合计	27,186,706.17	20,558,861.25

## 24、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		791,718.12
合计		791,718.12

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

## 25、其他应付款

### (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	17,872,162.89	14,093,130.72
个人往来	10,601,469.80	13,321,616.43
单位往来	5,066,665.39	13,637,823.00
其他	3,618,671.20	6,380,368.22
合计	37,158,969.28	47,432,938.37

### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浪潮软件集团有限公司	6,371,226.13	保证金
北京国信普瑞德科技发展有限公司	3,291,127.96	保证金
浪潮电子信息产业股份有限公司	3,267,812.25	保证金
合计	12,930,166.34	/

## 26、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	41,170,000.00	1,050,000.00	5,567,306.20	36,652,693.80	收到的政府拨款
合计	41,170,000.00	1,050,000.00	5,567,306.20	36,652,693.80	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
浪潮电子监察平台研发及产业化项目（注 1）	720,000.00		720,000.00			与收益相关
基于云计算平台的智能城市导航系统项目（注 2）	300,000.00		300,000.00			与收益相关
基于物联网的药品安全保障职能平台（注 3）	1,200,000.00		1,200,000.00			与收益相关
面向社会管理和服务的数据中心虚拟资源调度与管理信息系统研发及应用示范	3,250,000.00				3,250,000.00	与收益相关
面向拉美业务基础平台中间件项目	500,000.00				500,000.00	与收益相关
公安综合警务云平台研发与应用项目	250,000.00				250,000.00	与收益相关
基于健康档案规范的区域医疗信息集成管理系统研发及应用示范（注 4）	2,000,000.00		2,000,000.00			与收益相关
基于安全可靠软硬件的复杂办公系统应用研究与示范工程	22,400,000.00				22,400,000.00	与收益相关、与资产相关
基于跨平台服务器混合环境的数据中新虚拟化解决方案研发	4,250,000.00				4,250,000.00	与收益相关
面向制造企业供应链管理的第三方电子商务平台研发及应用示范	3,000,000.00				3,000,000.00	与收益相关
基于物联网技术的肉品质量安全全程追溯与监管平台研发及产业化（注 5）	3,000,000.00	550,000.00	154,407.59	900,000.00	2,495,592.41	与收益相关
水库自动化监控管理系统项目	300,000.00				300,000.00	与收益相关
基于云计算的政务云服务项目（注 6）		500,000.00	292,898.61		207,101.39	与收益相关
合计	41,170,000.00	1,050,000.00	4,667,306.20	900,000.00	36,652,693.80	/

其他说明：

注 1：根据《关于下达济南市 2011 年科学技术发展计划第六批项目（省二批）的通知》（济科计【2011】18 号）文件，公司收到浪潮电子监察平台研发及产业化项目专项补助 12 万元；根据《关于下达 2011 年企业自主创新及技术进步专项引导资金预算指标的通知》（鲁财企指【2011】30 号）文件，公司 13 年收到浪潮电子监察平台研发及产业化项目专项补助资金 60 万元；本期该项目已完成，转入当期损益。



注 2: 根据《关于下达 2011 年省科技型中小企业创新发展专项扶持资金预算指标的通知》(鲁财企指【2011】6 号)文件, 公司子公司 2011 年收到基于云计算平台的智能城市导航系统项目补助 30 万元, 本期该项目已完成, 转入当期损益。

注 3: 根据《关于下达 2011 年信息产业发展项目专项资金预算指标的通知》(鲁财建指【2011】58 号)文件, 公司 12 年和 13 年分别收到基于物联网的药品安全保障职能平台项目财政补助 52.8 万元和 67.2 万元, 本期该项目已完成, 转入当期损益。

注 4: 根据《关于下达济南市 2013 年科学技术发展计划第七批项目(自主创新产业化重大专项)的通知》(济科计【2013】11 号)文件, 公司子公司 13 年收到基于健康档案规范的区域医疗信息集成管理系统研发及应用示范补助 200 万元, 本期该项目已完成, 转入当期损益。

注 5: 根据《关于下达 2014 年济南高新区自主创新计划项目的通知》(济高管字【2014】190 号)文件, 公司子公司电子政务 15 年收到基于物联网技术的肉品质量安全全程追溯与监管平台研发及产业化项目补助 20 万元; 根据《关于下达济南市 2015 年科学技术发展计划第二批项目(产业发展专项、平台、科技创业、人才引进、软科学等计划)的通知》(济科计【2015】3 号)文件, 公司子公司电子政务收到基于物联网技术的肉品质量安全全程追溯与监管平台研发及产业化项目补助 35 万元; 另外转付合作方中国科学院计算技术研究所 90 万元。该项目正在实施中。

注 6: 根据《关于下达 2014 年省级信息公共服务平台和两化融合奖励资金预算指标的通知》(济财企指【2014】61 号)文件, 公司和其子公司浪潮森亚合作共收到基于云计算的政务云服务项目补助 50 万元。该项目正在实施中。

## 27、股本

单位: 元 币种: 人民币

	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	278,747,280.00						278,747,280.00

## 28、资本公积

单位: 元 币种: 人民币

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)	69,734,008.94			69,734,008.94
其他资本公积	8,242,349.05	9,548,138.88		17,790,487.93
合计	77,976,357.99	9,548,138.88		87,524,496.87

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

注: 本期资本公积其他资本公积增加 9,548,138.88 元系公司本期股权激励费用摊销增加资本公积所致

## 29、盈余公积

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	80,317,464.97	1,017,377.42		81,334,842.39
合计	80,317,464.97	1,017,377.42		81,334,842.39

盈余公积说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

增加额系按照母公司净利润10%提取的法定盈余公积

## 30、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	407,940,490.22	333,813,400.46
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	407,940,490.22	333,813,400.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	107,815,712.92	78,275,957.61
减：提取法定盈余公积	1,017,377.42	1,361,395.05
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		2,787,472.80
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	514,738,825.72	407,940,490.22

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 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 31、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,229,926,632.03	801,796,015.64	1,085,423,372.19	782,387,458.33
其他业务				
合计	1,229,926,632.03	801,796,015.64	1,085,423,372.19	782,387,458.33

## 32、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,786,958.24	1,503,086.09
城市维护建设税	2,371,401.11	1,249,173.73
教育费附加	1,693,931.50	894,513.50
其他	1,662,854.48	180,210.46
合计	7,515,145.33	3,826,983.78

## 33、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	54,103,279.69	39,347,715.53
业务招待费	15,047,895.38	7,594,317.00
差旅费	6,328,341.72	3,573,649.27
会议费	4,590,137.43	3,493,790.00

办公费	4,499,044.26	5,267,058.30
其他	14,711,306.71	10,981,169.85
合计	99,280,005.19	70,257,699.95

### 34、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	178,695,621.81	141,504,838.45
固定资产折旧费、无形资产摊销费	31,040,608.17	24,118,256.90
业务招待费	9,829,849.38	12,850,900.55
差旅费	22,566,181.61	19,986,195.57
办公及交通费用	7,810,035.75	11,473,136.79
开发消耗费	10,464,836.83	9,226,436.31
租赁费、公社费	7,900,898.07	9,460,287.90
会议费	688,593.67	1,808,773.40
市场推广费	6,300,260.18	2,033,447.83
网络费	4,329,447.83	3,239,745.83
审计、咨询费	1,860,484.70	2,504,493.05
期权费用摊销	9,548,138.88	
其他	7,894,739.60	10,162,532.92
合计	298,929,696.48	248,369,045.50

### 35、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,690,847.85	8,966,578.12
减：利息收入	-604,790.80	-1,166,465.48
手续费支出	200,368.07	238,719.89
合计	12,286,425.12	8,038,832.53

### 36、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,432,357.54	12,768,674.60
十三、商誉减值损失		3,726,300.84
合计	7,432,357.54	16,494,975.44

### 37、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当		31,380.00

期损益的金融资产		
合计		31,380.00

### 38、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	92,556,677.49	98,362,120.12
处置长期股权投资产生的投资收益		100,000.00
购买理财产品产生的投资收益	1,148,164.59	3,605,372.62
国债逆回购产生的投资收益	688,297.18	935,672.43
合计	94,393,139.26	103,003,165.17

权益法核算的长期股权投资收益	92,556,677.49	98,362,120.12
其中：山东浪潮云海云计算产业投资有限公司	-10,412,145.12	-4,799,803.73
山东金质信息技术有限公司	2,070,511.23	2,403,877.54
浪潮乐金数字移动通信有限公司	100,898,311.38	100,758,046.31

### 39、营业外收入

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计	36,413.97	54,335.09	36,413.97
其中：固定资产处置利得	36,413.97	54,335.09	36,413.97
政府补助	10,183,997.98	15,465,798.74	4,853,116.20
其他	35,133.59	126,052.73	35,133.59
合计	10,255,545.54	15,646,186.56	4,924,663.76

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
增值税退税	5,330,881.78	5,285,798.74	与收益相关
面向多行业的信息技术服务知识库系统开发项目		3,000,000.00	与收益相关
惩治与预防腐败体系信息系统模型化技术与网络化集成技术研究		6,930,000.00	与收益相关
触摸界面中间件联合研发及综合服务评价系统项目		250,000.00	与收益相关
浪潮电子监察平台研发及产业化项目	720,000.00		与收益相关
基于云计算平台的智能城市导航系统项目	300,000.00		与收益相关
基于物联网的药品安全保障职能平台	1,200,000.00		与收益相关
基于健康档案规范的区域医疗信息集成管理系统研发及应用示范	2,000,000.00		与收益相关

基于物联网技术的肉品质量安全全程追溯与监管平台研发及产业化	154,407.59		与收益相关
基于云计算的政务云服务项目	292,898.61		与收益相关
其他	185,810.00		与收益相关
合计	10,183,997.98	15,465,798.74	/

#### 40、营业外支出

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	35,294.97	95,781.30	35,294.97
其中：固定资产处置损失	35,294.97	95,781.30	35,294.97
其他	256,680.52	182,250.35	256,680.52
合计	291,975.49	278,031.65	291,975.49

#### 41、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,353,168.75	4,108,203.17
递延所得税费用	-9,890,086.52	-7,050,682.37
合计	1,463,082.23	-2,942,479.20

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	107,043,696.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,056,554.44
子公司适用不同税率的影响	8,342,620.57
调整以前期间所得税的影响	1,771,326.37
非应税收入的影响	-24,979,916.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,826,375.67
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-398,877.76
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	4,390,788.03
研发费用加计扣除	-2,301,186.18
税率调整导致期初递延所得税资产余额的变化	-5,244,602.08
所得税费用	1,463,082.23

## 42、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其中: 利息收入	604,790.80	1,166,465.48
政府补助	1,235,810.00	21,480,000.00
其他	35,133.59	46,052.73
合计	1,875,734.39	22,692,518.21

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用中的付现支出	44,754,069.95	28,738,745.82
管理费用中的付现支出	74,066,588.25	77,619,203.00
其他	20,590,129.95	10,963,048.79
合计	139,410,788.15	117,320,997.61

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行理财款项	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

## 43、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	105,580,613.81	77,393,555.94
加: 资产减值准备	7,432,357.54	16,494,975.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,228,478.72	7,113,318.46
无形资产摊销	27,165,353.31	21,062,454.20
长期待摊费用摊销	1,038,275.22	558,913.75
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)	-1,119.00	41,446.21
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		-31,380.00
财务费用(收益以“-”号填列)	12,690,847.85	8,966,578.12
投资损失(收益以“-”号填列)	-94,393,139.26	-103,003,165.17
递延所得税资产减少(增加以“-”	-9,890,086.52	-7,050,682.37

号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	69,682,533.26	-79,055,143.58
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-14,903,568.53	-130,001,459.25
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-762,469.14	213,632,752.55
其他	9,548,138.88	
经营活动产生的现金流量净额	122,416,216.14	26,122,164.30
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	150,144,345.47	214,510,947.19
减: 现金的期初余额	214,510,947.19	245,126,402.99
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	-64,366,601.72	-30,615,455.80

注: 其他系公司本期股权激励费用摊销增加资本公积 9,548,138.88 元所致。

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	150,144,345.47	214,510,947.19
其中: 库存现金	284,541.84	323,641.12
可随时用于支付的银行存款	142,722,898.30	204,171,140.29
可随时用于支付的其他货币资金	7,136,905.33	10,016,165.78
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	150,144,345.47	214,510,947.19
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

**44、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	12,084,722.51	票据及保函保证金
合计	12,084,722.51	/

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**5、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：

无

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益**

√适用 □不适用

**(1). 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
山东浪潮融达医疗软件有限公司	山东济南	山东济南	计算机软件、硬件	51%		设立
济南浪潮领先信息科技有限公司	山东济南	山东济南	计算机软件、硬件	100%		设立
青岛浪潮软件产业有限公司	山东青岛	山东青岛	计算机软件、硬件	100%		设立
山东浪潮软件网络工程科技有限公司	山东济南	山东济南	计算机软件、硬件	20%	80%	设立
山东浪潮通信系统有限公司	山东济南	山东济南	计算机软件、硬件	100%		设立



山东浪潮森亚网络技术有限公司	山东济南	山东济南	计算机软件、硬件	90%		设立
济南浪潮汇达电子科技有限公司	山东济南	山东济南	房屋租赁	100%		设立
淄博浪潮信息科技有限公司	山东淄博	山东淄博	计算机软件、硬件	100%		设立
广东浪潮软件有限公司	广东广州	广东广州	软件和信息技术服务	100%		设立
河北瑞风科技有限公司	石家庄	石家庄	计算机软件、硬件	100%		非同一控制合并
山东浪潮电子政务软件有限公司	山东济南	山东济南	计算机软件、硬件	100%		同一控制合并
绥芬河浪潮数码科技有限公司	绥芬河	绥芬河	计算机软件、硬件	100%		同一控制合并
山东浪潮检通信息科技有限公司	山东济南	山东济南	计算机软件、硬件	90.67%		同一控制合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

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
山东浪潮融达医疗软件有限公司	49%	-1,545,045.38		2,852,259.81

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

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
山东浪潮融达医疗软件有限公司	4,429,901.00	3,621,705.86	8,051,606.86	2,230,668.47		2,230,668.47	6,304,574.74	3,131,327.99	9,435,902.73	461,810.50		461,810.50

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
山东浪潮融达医疗软件有限公司	30,188.62	-3,153,153.84	-3,153,153.84	-66,440.84	3,764,283.13	270,383.98	270,383.98	32,742.11

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

无

## (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:

无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

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	
山东浪潮云海云计算产业投资有限公司	山东济南	山东济南	计算机软、硬件	33.33%		权益法核算
山东金质信息技术有限公司	山东济南	山东济南	计算机软、硬件	45%		权益法核算
浪潮乐金数字移动通信有限公司	山东烟台	山东烟台	移动信息终端技术研发销售	30%		权益法核算

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:

无

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:

无

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

山东浪潮云海云计算产业投资有限公司	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产	178,596,082.01		249,588,892.04	
其中: 现金和现金等价物	28,125,413.96		97,562,154.35	
非流动资产	331,189,192.48		338,321,835.66	
资产合计	509,785,274.49		587,910,727.70	
流动负债	87,449,820.41		117,728,236.40	
非流动负债	5,108,777.00		9,457,740.97	
负债合计	92,558,597.41		127,185,977.37	
少数股东权益	33,657,710.90		45,919,348.79	
归属于母公司股东权益	383,568,966.18		414,805,401.54	
按持股比例计算的净资产份额	127,856,322.06		138,268,467.18	
对合营企业权益投资的账面价值	127,856,322.06		138,268,467.18	
营业收入		169,937,296.24		203,535,603.78

财务费用		-433,802.91		789,466.74
所得税费用		-1,701,091.41		-675,446.21
净利润		-37,090,045.31		-17,235,642.08
综合收益总额		-37,090,045.31		-17,235,642.08
本年度收到的来自合营企业的股利				

### (3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	浪潮乐金数字移动通信有限公司	山东金质信息技术有限公司	浪潮乐金数字移动通信有限公司	山东金质信息技术有限公司
流动资产	3,721,328,199.23	40,404,527.85	4,291,748,703.51	39,227,433.87
非流动资产	278,091,969.03	8,718,656.88	302,221,437.60	6,142,086.22
资产合计	3,999,420,168.26	49,123,184.73	4,593,970,141.11	45,369,520.09
流动负债	3,284,547,049.71	6,567,004.75	3,924,637,729.75	8,461,839.54
非流动负债		15,091,761.10		13,544,397.73
负债合计	3,284,547,049.71	21,658,765.85	3,924,637,729.75	22,006,237.27
归属于母公司股东权益	714,873,118.55	27,464,418.88	669,332,411.36	23,363,282.82
按持股比例计算的净资产份额	214,461,935.57	12,358,988.50	200,799,723.41	10,513,477.27
对联营企业权益投资的账面价值	214,461,935.57	12,358,988.50	200,799,723.41	10,513,477.27
营业收入	18,019,397,853.43	24,335,858.65	19,962,412,043.10	25,975,585.26
净利润	342,936,499.98	4,601,136.06	338,464,020.89	5,298,665.60
综合收益总额	342,936,499.98	4,601,136.06	338,464,020.89	5,298,665.60
本年度收到的来自联营企业的股利	87,236,099.23	225,000.00	34,371,043.51	

#### 4、重要的共同经营

适用 不适用

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

#### 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的金融工具主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付票据、应付账款、应付利息、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险，本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水

平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### 1、信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款等。

本公司持有的货币资金，主要存放于信用评级较高的银行，管理层认为这些银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。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。本公司会定期对客户信用记录进行监控，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，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

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工具的账面金额。本公司没有提供可能令本公司承受信用风险的担保。

### 2、流动性风险

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

### 3、市场风险

#### (1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本公司密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。

#### (2) 其他价格风险

本公司购买的浦发银行“现金管理 1 号”人民币理财产品为保本浮动收益型理财产品，期限为 7 天，预计年化收益率为 2.7%，收益率变动幅度有限，价格风险较小。

**十一、 公允价值的披露**

□适用 √不适用

**十二、 关联方及关联交易****1、 本企业的母公司情况**

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
浪潮软件集团有限公司	济南	计算机软件开发及销售	23,000.00	22.20	22.20

**2、 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

九

**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

九

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

□适用 √不适用

**4、 其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
济南浪潮网络科技发展有限公司	集团兄弟公司
济南浪潮通达投资有限公司	集团兄弟公司
山东浪潮数字媒体科技有限公司	集团兄弟公司
临沂浪潮照明科技有限公司	集团兄弟公司
山东浪潮租赁有限公司	集团兄弟公司
山东浪潮汇彩投资控股有限公司	集团兄弟公司
山东浪潮新世纪科技有限公司	集团兄弟公司
山东超越数控电子有限公司	集团兄弟公司
济南浪潮计算机科技发展有限公司	集团兄弟公司
山东浪潮科技园投资有限公司	集团兄弟公司
山东浪潮光电科技有限公司	集团兄弟公司
山东浪潮华光光电股份有限公司	集团兄弟公司
山东华光光电股份有限公司	集团兄弟公司
济南浪潮光电科技园投资有限公司	集团兄弟公司
山东浪潮华光照明有限公司	集团兄弟公司
济南浪潮科技发展有限公司	集团兄弟公司
山东浪潮优派教育科技有限公司	集团兄弟公司
山东中印服务外包专修学院	集团兄弟公司
山东汇众物联网科技有限公司	集团兄弟公司
山东茗筑华阳置业有限公司	集团兄弟公司
济南恒源物业管理有限公司	集团兄弟公司
山东云网文化有限公司	集团兄弟公司

山东茗筑世家置业有限公司	集团兄弟公司
山东茗筑华亭置业有限公司	集团兄弟公司
济南茗筑华丽置业有限公司	集团兄弟公司
山东成泰索道发展有限公司	集团兄弟公司
山东恩普依投资有限公司	集团兄弟公司
爱立信浪潮通信技术有限公司	集团兄弟公司
山东省电子器材有限公司	集团兄弟公司
聊城浪潮电子信息有限公司	集团兄弟公司
青岛浪潮海风软件股份有限公司	集团兄弟公司
济南浪潮微电计算机咨询服务有限公司	集团兄弟公司
济南浪潮仁达电子科技有限公司	集团兄弟公司
济南浪潮无线通信有限公司	集团兄弟公司
湖北浪潮税控技术服务有限公司	集团兄弟公司
江苏浪潮数据软件系统有限公司	集团兄弟公司
江苏浪潮信息科技有限公司	集团兄弟公司
滨州浪潮信息科技有限公司	集团兄弟公司
安徽浪潮信息科技有限公司	集团兄弟公司
黑龙江浪潮云海科技有限公司	集团兄弟公司
海南浪潮云计算科技有限公司	集团兄弟公司
浙江浪潮信息科技有限公司	集团兄弟公司
聊城浪潮云海信息科技有限公司	集团兄弟公司
甘肃浪潮云计算信息产业有限公司	集团兄弟公司
济宁浪潮信息科技有限公司	集团兄弟公司
长治浪潮云海云计算科技有限公司	集团兄弟公司
贵州浪潮信息科技有限公司	集团兄弟公司
菏泽浪潮信息科技有限公司	集团兄弟公司
浪潮（德州）信息科技有限公司	集团兄弟公司
四川浪潮信息科技有限公司	集团兄弟公司
北京浪潮嘉信计算机信息技术有限公司	集团兄弟公司
济南欢乐城科技发展有限公司	集团兄弟公司
上海浪潮云计算科技有限公司	集团兄弟公司
内蒙古浪潮信息科技有限公司	集团兄弟公司
内蒙古证联信息技术有限责任公司	集团兄弟公司
浪潮齐鲁海外投资发展有限公司	集团兄弟公司
浪潮海外投资有限公司	集团兄弟公司
浪潮国际有限公司	集团兄弟公司
济南启益信息科技有限公司	集团兄弟公司
浪潮（山东）电子信息有限公司	集团兄弟公司
山东浪潮金融软件信息有限公司	集团兄弟公司
山东浪潮商用系统有限公司	集团兄弟公司
浪潮通信信息系统有限公司	集团兄弟公司
浪潮通用软件有限公司	集团兄弟公司
山东浪潮通软信息科技有限公司	集团兄弟公司
济南浪潮系统软件有限公司	集团兄弟公司
上海浪潮通软科技有限公司	集团兄弟公司
北京通软科技有限公司	集团兄弟公司
济南浪潮数字通信有限公司	集团兄弟公司
济南浪潮铭达信息科技有限公司	集团兄弟公司
浪潮电子有限公司	集团兄弟公司
Intersource Technology Limited	集团兄弟公司

Timeone Technology Ltd	集团兄弟公司
浪潮世科（山东）信息技术有限公司	集团兄弟公司
浪潮世科（青岛）信息技术有限公司	集团兄弟公司
浪潮世科（西雅图）信息技术有限公司	集团兄弟公司
浪潮高优（上海）信息技术有限公司	集团兄弟公司
浪潮世捷（北京）信息技术有限公司	集团兄弟公司
济南浪潮方智信息技术有限公司	集团兄弟公司
山东浪潮集成电子科技有限公司	集团兄弟公司
北京中广云联科技有公司	集团兄弟公司
山东云海安全认证服务有限公司	集团兄弟公司
济南云海创业投资有限公司	集团兄弟公司
山东浪潮汇享云计算科技有限公司	集团兄弟公司
云南能投浪潮科技有限公司	集团兄弟公司
四川浪潮信息技术有限公司	集团兄弟公司
湖南浪潮云投科技有限公司	集团兄弟公司
浪潮集团南通信息科技有限公司	集团兄弟公司
呼伦贝尔浪潮信息科技有限公司	集团兄弟公司
汇众物联网香港有限公司	集团兄弟公司
恩施浪潮云计算有限公司	集团兄弟公司
焦作浪潮云计算有限公司	集团兄弟公司
陕西浪潮云海电子信息科技有限公司	集团兄弟公司
Inspur USA Inc	集团兄弟公司
郑州云海信息技术有限公司	集团兄弟公司
北京浪潮安达科技投资有限公司	集团兄弟公司
广东浪潮大数据研究有限公司	集团兄弟公司
山东英信计算机技术有限公司	集团兄弟公司
山东浪潮进出口有限公司	集团兄弟公司
深圳市天和成实业发展有限公司	集团兄弟公司
济南东方联合科技发展有限公司	集团兄弟公司
济南浪潮高新科技投资发展有限公司	集团兄弟公司
浪潮（北京）电子信息产业有限公司	集团兄弟公司
浪潮电子信息产业股份有限公司	集团兄弟公司
济南浪潮云海商贸有限公司	集团兄弟公司
Inspur Electronic Information (Hong Kong) Co., Limited 浪潮电子信息（香港）有限公司	集团兄弟公司
Inspur (HK) Electronics Limited 浪潮（香港）电子有限公司	集团兄弟公司
Inspur Electronics (HK) Limited 浪潮电子（香港）有限公司	集团兄弟公司
委内瑞拉工业科技公司	集团兄弟公司
浪潮宇杭南京科技有限公司	集团兄弟公司
Inspur (HK) Cloud Service Limited 浪潮（香港）云服务有限公司	集团兄弟公司
Inspur Worldwide Ltd. (香港公司)	集团兄弟公司
Inspur Global Services Ltd	集团兄弟公司
山东浪潮云投信息科技有限公司	集团兄弟公司
鼎天盛华（北京）软件技术有限公司	集团兄弟公司
Inspur Information HK International Limited 浪潮信息香港国际有限公司	集团兄弟公司
Inspur Systems, Inc.	集团兄弟公司
济南浪潮开源信息科技有限公司	集团兄弟公司
北京元朔科技有限公司	集团兄弟公司
北京市天元伟业科技有限公司	集团兄弟公司



北京市天元网络技术股份有限公司	集团兄弟公司
重庆市擎天博元科技有限公司	集团兄弟公司
北京天元创新科技有限公司	集团兄弟公司
许昌浪潮云数信息技术有限公司	集团兄弟公司
山东汇贸电子口岸有限公司	集团兄弟公司
河北浪潮信息技术有限公司	集团兄弟公司
湖南浪潮智投科技有限公司	集团兄弟公司
江门浪潮云服务信息科技有限公司	集团兄弟公司
济南浪潮金迪信息科技有限公司	集团兄弟公司
牡丹江浪潮云海科技有限公司	集团兄弟公司
德阳浪潮云海科技有限公司	集团兄弟公司
百色浪潮信息科技有限公司	集团兄弟公司
南充浪潮云计算有限公司	集团兄弟公司
云南浪潮通软信息科技有限公司	母公司的控股子公司
北京浪潮佳软信息技术有限公司	其他
青岛乐金浪潮数字通信有限公司	其他
天津浪潮信息技术有限公司	其他
东港股份有限公司	其他
北京中航嘉信计算机信息技术有限公司	其他
山东蓝色云海信息基金管理有限公司	其他
重庆浪潮云计算产业有限公司	其他
广东浪潮蔚海云计算有限公司	其他
Shine Victory International Limited (耀凯国际有限公司)	其他
山东浪潮云网信息系统有限公司	其他
LANGCHAO WORLDWIDE SERVICES LTD 浪潮世科	其他
山东浪潮云服务信息科技有限公司	其他
上海浪潮云计算服务有限公司	其他
山东汇通金融租赁有限公司	其他

## 5、 关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浪潮电子信息产业股份有限公司	系统集成设备	8,232,221.69	30,147,986.32
浪潮（北京）电子信息产业有限公司	系统集成设备	34,573,202.05	77,083,731.22
浪潮（山东）电子信息有限公司	系统集成设备	145,855,383.19	233,775,431.92
浪潮世科(山东)信息技术有限公司	系统集成设备	1,173,592.49	2,815,307.83
浪潮通信信息系统有限公司	系统集成设备	819,812.95	4,947,323.85
山东浪潮商用系统有限公司	系统集成设备		569,747.17
济南浪潮系统软件有限公司	系统集成设备	307,179.49	843,972.64
浪潮通用软件有限公司	系统集成设备	2,044,054.77	1,177,972.34
山东超越数控电子有限公司	系统集成设备		1,923,076.97
浪潮软件集团有限公司	系统集成设备	188,937,423.04	9,375,680.05
山东浪潮金融软件信息有限公司	系统集成设备	603,330.37	2,955,821.91
安徽浪潮信息科技有限公司	系统集成设备		486,324.79
内蒙古浪潮信息科技有限公司	系统集成设备		9,325,292.32
山东金质信息技术有限公司	系统集成设备		144,056.60

上海浪潮云计算科技有限公司	系统集成设备	1,423,941.30	2,123,759.67
云南能投浪潮科技有限公司	系统集成设备	4,773,186.61	2,614,491.62
浪潮集团有限公司	系统集成设备	3,076,824.29	3,319,807.84
四川浪潮信息科技有限公司	系统集成设备	2,555,244.44	
山东浪潮云服务信息科技有限公司	系统集成设备	1,057,403.77	
海南浪潮云计算科技有限公司	系统集成设备	466,886.79	
上海浪潮云计算服务有限公司	系统集成设备	150,098.11	
济南浪潮网络科技发展有限公司	系统集成设备	12,778.82	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浪潮电子信息产业股份有限公司	软件或系统集成	2,059,279.93	3,540,208.29
浪潮集团有限公司	软件或系统集成	27,361,244.86	22,527,698.98
浪潮软件集团有限公司	软件或系统集成	60,937,911.55	8,558,922.99
浪潮（山东）电子信息有限公司	软件或系统集成		6,193.16
山东超越数控电子有限公司	软件或系统集成	364,662.39	866,551.28
浪潮通信信息系统有限公司	软件或系统集成	4,716.98	824,890.98
济南茗筑华丽置业有限公司	软件或系统集成		384,030.30
安徽浪潮信息科技有限公司	软件或系统集成		1,505,128.21
浪潮通用软件有限公司	软件或系统集成	14,150.94	2,830.19
海南浪潮云计算科技有限公司	软件或系统集成		2,460,358.12
黑龙江浪潮云海科技有限公司	软件或系统集成		4,857,570.61
济南浪潮铭达信息科技有限公司	软件或系统集成	4,594,416.49	1,179,460.56
山东浪潮云海云计算产业投资有限公司	软件或系统集成		335,998.29
山东浪潮汇亨云计算科技有限公司	软件或系统集成		385,282.05
山东华光光电子有限公司	软件或系统集成		1,709.40
济南浪潮光电科技园投资有限公司	软件或系统集成		1,438,743.11
济南浪潮高新科技投资发展有限公司	软件或系统集成	853,773.58	685,849.06
上海浪潮通软科技有限公司	软件或系统集成		43,396.22
云南能投浪潮科技有限公司	软件或系统集成	8,701,372.74	9,982,165.73
济南浪潮网络科技发展有限公司	软件或系统集成	6,580,356.70	
湖南浪潮云投科技有限公司	软件或系统集成	943,396.23	
内蒙古浪潮信息科技有限公司	软件或系统集成	497,961.54	
呼伦贝尔浪潮信息科技有限公司	软件或系统集成	170,512.82	

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

## (3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
浪潮通用软件有限公司	房屋建筑物	3,935,005.57	1,202,484.53
浪潮世科（山东）信息技术有限公司	房屋建筑物	702,491.46	473,322.66
浪潮软件集团有限公司	房屋建筑物	2,761,567.73	2,875,325.54

浪潮集团有限公司	房屋建筑物	86,226.88	141,606.67
山东茗筑世家置业有限公司	房屋建筑物	14,676.48	262,267.36
浪潮通信信息系统有限公司	房屋建筑物	3,918,030.72	2,635,662.14
浪潮(山东)电子信息有限公司	房屋建筑物	1,256,979.78	1,197,746.55
浪潮电子信息产业股份有限公司	房屋建筑物	72,995.04	
山东浪潮云服务信息科技有限公司	房屋建筑物	46,865.68	

## (4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浪潮软件集团有限公司	3,081,264.00	2015/11/27	2016/2/25	否
浪潮软件集团有限公司	2,057,413.75	2015/12/15	2016/1/29	否
浪潮软件集团有限公司	855,000.00	2015/12/18	2016/3/18	否
浪潮软件集团有限公司	1,535,200.00	2013/11/13	2018/12/31	否
浪潮软件集团有限公司	33,240.30	2014/2/18	2016/1/13	否
浪潮软件集团有限公司	166,752.00	2014/4/25	2017/4/27	否
浪潮软件集团有限公司	151,200.00	2014/6/9	2015/7/30	是
浪潮软件集团有限公司	149,600.00	2014/7/15	2016/6/30	否
浪潮软件集团有限公司	591,821.00	2014/10/30	2015/10/30	是
浪潮软件集团有限公司	291,539.00	2014/11/13	2015/5/13	是
浪潮软件集团有限公司	41,641.00	2014/11/18	2015/5/18	是
浪潮软件集团有限公司	729,300.00	2014/12/12	2015/8/12	是
浪潮软件集团有限公司	408,765.00	2014/12/12	2015/12/12	是
浪潮软件集团有限公司	84,150.00	2015/1/15	2016/1/15	否
浪潮软件集团有限公司	26,520.00	2015/2/11	2015/9/30	是
浪潮软件集团有限公司	663,000.00	2015/1/21	2015/6/20	是
浪潮软件集团有限公司	2,252,136.00	2015/6/12	2016/6/30	否
浪潮软件集团有限公司	607,675.20	2015/6/18	2016/12/6	否
浪潮软件集团有限公司	56,464.00	2015/9/29	2016/6/26	否
浪潮软件集团有限公司	121,808.00	2015/9/29	2016/8/28	否
浪潮软件集团有限公司	1,384,000.00	2015/12/7	2016/3/1	否
浪潮软件集团有限公司	398,214.32	2015/12/7	2016/6/1	否

## (5). 其他关联交易

## (1) 代收代付

企业名称	本年累计数	款项性质	定价政策
北京通软科技有限公司	1,633,929.57	劳务费	根据实际发生数，由关联方代收代支
上海浪潮云计算科技有限公司	86,825.38	劳务费	根据实际发生数，由关联方代收代支
浪潮软件集团有限公司	391,745.50	劳务费	根据实际发生数，由关联方代收代支
浪潮集团有限公司	11,993,361.29	市场平台费	根据实际发生数，由关联方代收代支
合计	14,105,861.74		

## (2) 其他关联交易

根据约定, 本期公司向浪潮集团有限公司支付水电费、房租费等 1,829,879.32 元; 向浪潮电子信息产业股份有限公司支付车辆费、房租费等 632,694.05 元; 向浪潮软件集团有限公司支付网络费、电话费等 2,054,841.13 元; 向济南东方联合科技发展有限公司支付房租 584,621.29 元; 向山东浪潮云服务信息科技有限公司支付网络费、电话费等 2,358,960.92 元。

## 6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

## (1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

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	浪潮电子信息产业股份有限公司	1,308,388.54	152,450.88	879,550.06	43,977.50
应收账款	浪潮通用软件有限公司	219,380.00	34,816.00	1,407,980.00	330,440.00
应收账款	浪潮世科(山东)信息技术有限公司	89,617.50	89,617.50	112,144.99	137,344.99
应收账款	浪潮通信信息系统有限公司	5,452,932.13	5,415,534.78	5,452,932.13	5,452,932.13
应收账款	山东浪潮商用系统有限公司	370,196.27	370,196.27	558,122.96	558,122.96
应收账款	上海浪潮通软科技有限公司	344,167.00	320,067.00	344,167.00	232,527.00
应收账款	浪潮软件集团有限公司	36,362,114.50	1,967,394.31	10,390,424.39	745,194.60
应收账款	山东超越数控电子有限公司	36,960.00	1,848.00	18,225.00	911.25
应收账款	海南浪潮云计算科技有限公司			267,425.00	13,371.25
应收账款	山东茗筑世家置业有限公司			257,267.36	12,863.37
应收账款	黑龙江浪潮云海科技有限公司			2,290,000.00	114,500.00
应收账款	浪潮(山东)电子信息有限公司			389,927.50	19,496.38
应收账款	云南能投浪潮科技有限公司	1,343,695.35	67,184.77	71,412.07	3,570.60
应收账款	上海浪潮云计算科技有限公司	33,905.34	13,562.14		
应收账款	呼伦贝尔浪潮信息科技有限公司	139,800.00	6,990.00		
应收账款	济南浪潮铭达信息科技有限公司	198,500.00	9,925.00		
预付款项	浪潮世科(山东)信息技术有限公司	119,665.93		547,436.93	
预付款项	深圳市天和成实业发展有限公司			936,077.75	
预付款项	北京通软科技有限公司			115,760.37	
预付款项	北京浪潮嘉信计算机信息技术有限公司	2,999.99		2,999.99	
预付款项	山东超越数控电子有限公司	839,999.95		839,999.95	
其他应收款	浪潮集团有限公司	61,513.84	61,513.84	577,237.29	50,629.12
其他应收款	青岛浪潮海风软件股份有限公司	400,000.00	400,000.00	400,000.00	400,000.00
其他应收款	浪潮(山东)电子信息有限公司	502,015.48	401,612.38	502,015.48	200,806.19
其他应收款	山东浪潮商用系统有限公司	1,632,676.28	326,535.26	1,536,702.30	153,670.23
其他应收款	山东浪潮云海云计算产业投资有限公司	30,000.00	3,000.00	30,000.00	1,500.00
其他应收款	山东茗筑世家置业有限公司			5,000.00	250
其他应收款	济南浪潮网络科技有限公司	24,322.22	1,797.30		

## (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	浪潮(北京)电子信息产业有限公司	2,275,629.00	12,708,796.82
应付账款	浪潮电子信息产业股份有限公司	4,701,317.72	20,398,470.14
应付账款	山东浪潮商用系统有限公司	299,731.96	422,419.96
应付账款	浪潮通信信息系统有限公司	2,587,487.51	2,418,219.80
应付账款	浪潮(山东)电子信息有限公司	95,808,882.74	187,136,702.70
应付账款	北京浪潮佳软信息技术有限公司	4,273.50	4,273.50
应付账款	浪潮(德州)信息科技有限公司	24,700.85	24,700.85
应付账款	山东浪潮金融软件信息有限公司	173,765.32	876,934.31
应付账款	上海浪潮云计算科技有限公司	198,960.00	1,090,537.81
应付账款	浪潮通用软件有限公司	1,538,993.33	2,629,422.34
应付账款	浪潮软件集团有限公司	182,643,864.44	12,350,291.26
应付账款	济南浪潮系统软件有限公司	239,999.99	20,899.99
应付账款	浪潮集团有限公司	1,156,824.36	4,546,291.61
应付账款	内蒙古浪潮信息科技有限公司	423,280.00	9,216,099.32
应付账款	云南能投浪潮科技有限公司	221,321.81	931,418.78
应付账款	济南浪潮网络科技发展有限公司	22,285.79	
应付账款	海南浪潮云计算科技有限公司	466,886.79	
应付账款	四川浪潮信息科技有限公司	2,049,196.00	
应付账款	山东浪潮云服务信息科技有限公司	1,120,848.00	
预收款项	浪潮集团有限公司	3,751,351.72	6,822,443.70
预收款项	北京通软科技有限公司	6,000.00	6,000.00
预收款项	上海浪潮云计算科技有限公司		26,094.66
预收款项	内蒙古浪潮信息科技有限公司		253,709.06
预收款项	菏泽浪潮信息科技有限公司	40,000.00	40,000.00
预收款项	济南浪潮铭达信息科技有限公司		0.14
预收款项	山东浪潮金融软件信息有限公司		147,600.00
预收款项	浪潮(山东)电子信息有限公司	321,554.00	
预收款项	济南浪潮网络科技发展有限公司	4,985,136.59	
预收款项	焦作浪潮云计算有限公司	994,000.00	
预收款项	山东茗筑世家置业有限公司	10.01	
其他应付款	浪潮电子信息产业股份有限公司	4,612,603.48	3,440,733.54
其他应付款	浪潮(北京)电子信息产业有限公司	394,433.11	318,869.60
其他应付款	浪潮通用软件有限公司	206,000.00	1,466,000.00
其他应付款	浪潮通信信息系统有限公司	630,371.59	630,371.59
其他应付款	浪潮软件集团有限公司	6,895,386.31	4,289,992.10
其他应付款	山东浪潮金融软件信息有限公司	92,000.00	92,000.00
其他应付款	浪潮集团有限公司		271,905.55
其他应付款	山东浪潮商用系统有限公司		143,856.37
其他应付款	北京通软科技有限公司		115,760.17
其他应付款	上海浪潮云计算科技有限公司	47,004.63	7,577.94
其他应付款	山东浪潮云服务信息科技有限公司	12,010.00	

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	5,600,000
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	120,000
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

2015年6月18日，公司召开2015年第一次临时股东大会，审议通过了《浪潮软件股份有限公司股票期权激励计划（草案）》，拟向激励对象授予560万份股票期权，根据股权激励计划，在行权日内，若达到本计划规定的行权条件，授予的股票期权自授予日起满24个月后，激励对象应在未来36个月内分三期行权；本期因激励对象离职，被授予的12万份股票期权作废。

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	9,548,138.88
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	9,548,138.88

注：根据《企业会计准则第11号-股份支付》和《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》的规定，公司选择Black-Scholes期权定价模型来计算股权激励计划授予的股票期权的公允价值。

(1) 股票期权数量：拟授予激励对象560万份股票期权，涉及的标的股票种类为人民币A股普通股。

(2) 行权价格：本激励计划授予的股票期权的行权价格24.33元/股（股票期权行权价格取股票期权激励计划草案摘要公布前1交易日的公司标的股票的收盘价和股票期权激励计划草案摘要公布前30交易日内公司标的股票的平均收盘价较高者），在本激励计划公告当日至激励对象完成股票期权行权期间，若公司发生资本公积转增股本，派发股票红利，股份拆细或缩股，配股，派息等事宜，股票期权行权价格将作相应调整。

(3) 授予日的公允价值：9.65元/股。

(4) 有效期：本激励计划自授予之日起五年，其中等待期两年，行权期三年。

(5) 行权条件：本激励计划分三期行权，第一行权期行权条件为以2014年净利润值为基数，2015年净利润增长率不低于10%，净资产收益率不低于8.46%，且不低于同行业平均水平；第二行权期为以2014年净利润值为基数，2016年净利润增长率不低于25%，净资产收益率不低于8.7%，且不低于同行业平均水平；第三行权期为以2014年净利润值为基数，2016年净利润增长率不低于45%，净资产收益率不低于9%，且不低于同行业平均水平；另外激励对象业绩考核为合格。

(6) 据测算，股份支付摊销情况见下表：

2015年度	2016年度	2017年度	2018年度	2019年度	合计
9,548,138.88	19,096,277.79	14,689,444.44	7,344,722.22	2,203,416.67	52,882,000.00

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

**2、 或有事项**

□适用 √不适用

**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

√适用 □不适用

根据 2016 年 1 月 25 日中国证券监督管理委员会下达的《关于核准浪潮软件股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可【2016】107 号）文件，核准公司非公开发行不超过 50,276,520 股新股，核准发行之日起 6 个月内有效；公司于 2016 年 2 月 5 日定向增发实际非公开发行普通股 45,351,473 股，发行价格为 22.05 元/股，募集资金总额为 999,999,979.65 元，扣除各项发行费用人民币 23,821,218.49 元，实际募集资金净额人民币 976,178,761.16 元，其中新增注册资本人民币 45,351,473.00 元，增加资本公积人民币 930,827,288.16 元。

**2、 利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	19,445,925.18
经审议批准宣告发放的利润或股利	

**3、 销售退回**

□适用 √不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

无

**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正**

□适用 √不适用

**2、 债务重组**

□适用 √不适用

**3、 资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

□适用 √不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

## 6、分部信息

□适用 √不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	490,254,800.07	100	74,562,338.61	15.21	415,692,461.46	458,945,731.11	100	71,146,069.27	15.5	387,799,661.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	490,254,800.07	/	74,562,338.61	/	415,692,461.46	458,945,731.11	/	71,146,069.27	/	387,799,661.84

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
1 年以内小计	327,749,381.01	16,387,469.03	5
1 至 2 年	51,372,541.14	5,137,254.11	10
2 至 3 年	20,042,700.40	4,008,540.08	20
3 至 4 年	8,795,483.90	3,518,193.56	40
4 至 5 年	2,821,215.77	2,256,972.62	80
5 年以上	43,253,909.21	43,253,909.21	100
合计	454,035,231.43	74,562,338.61	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用



## (2). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

## (3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
应收账款前5名	105,172,550.49	21.45	4,535,257.55

## (4). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	115,190,473.83	100	10,666,823.30	9.26	104,523,650.53	91,827,414.19	100	7,595,821.33	8.27	84,231,592.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	115,190,473.83	/	10,666,823.30	/	104,523,650.53	91,827,414.19	/	7,595,821.33	/	84,231,592.86

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
1 年以内小计	31,928,821.68	1,596,441.08	5
1 至 2 年	13,518,773.74	1,351,877.37	10
2 至 3 年	8,536,182.75	1,707,236.55	20
3 至 4 年	7,376,870.59	2,950,748.24	40
4 至 5 年	1,237,024.22	989,619.38	80

5 年以上	2,070,900.68	2,070,900.68	100
合计	64,668,573.66	10,666,823.30	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

无

## (2). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	6,280,064.83	6,918,782.96
保证金	47,263,306.19	45,305,181.06
单位往来	60,843,352.23	38,702,934.03
其他	803,750.58	900,516.14
合计	115,190,473.83	91,827,414.19

## (3). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
山东浪潮通信系统有限公司	单位往来	21,529,921.10	3 年以内	18.68	
山东浪潮检通信息科技有限公司	单位往来	13,300,620.91	2 年以内	11.54	
山东浪潮森亚网络技术有限公司	单位往来	8,375,000.00	2 年以内	7.27	
山东省省级机关政府采购中心	保证金	6,702,512.10	3 年以内	5.82	464,259.96
山东浪潮电子政务软件有限公司	单位往来	5,105,573.40	3 年以内	4.43	
合计	/	55,013,627.51	/	47.74	464,259.96

## (4). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	558,725,641.18		558,725,641.18	558,725,641.18		558,725,641.18
对联营、合营企业投资	140,215,310.56		140,215,310.56	148,781,944.45		148,781,944.45
合计	698,940,951.74		698,940,951.74	707,507,585.63		707,507,585.63

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东浪潮通信系统有限公司	122,000,000.00			122,000,000.00		
青岛浪潮软件产业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
山东浪潮软件网络工程科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
山东浪潮电子政务软件有限公司	55,741,560.49			55,741,560.49		
山东浪潮检通信息科技有限公司	13,028,944.69			13,028,944.69		
济南浪潮领先信息科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
山东浪潮融达医疗软件有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
淄博浪潮信息科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
济南浪潮汇达电子科技有限公司	327,855,136.00			327,855,136.00		
合计	558,725,641.18			558,725,641.18		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
山东浪潮云海云计算产业投资有限公司	138,268,467.18			-10,412,145.12						127,856,322.06	
小计	138,268,467.18			-10,412,145.12						127,856,322.06	
二、联营企业											
山东金质信息技术有限公司	10,513,477.27			2,070,511.23			225,000.00			12,358,988.50	
小计	10,513,477.27			2,070,511.23			225,000.00			12,358,988.50	
合计	148,781,944.45			-8,341,633.89			225,000.00			140,215,310.56	

## 4、 营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,191,230,066.67	821,332,782.63	1,050,953,760.52	772,430,315.32
其他业务				
合计	1,191,230,066.67	821,332,782.63	1,050,953,760.52	772,430,315.32

## 5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-8,341,633.89	-2,395,926.19
权益法核算的长期股权投资收益		100,000.00
购买理财产品产生的投资收益	1,148,164.59	3,466,410.98
购买国债产生的投资收益	688,297.18	935,672.43
合计	-6,505,172.12	2,106,157.22

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,119.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,853,116.20	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	688,297.18	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-221,546.93	
所得税影响额	-494,668.85	
少数股东权益影响额	-29,172.04	
合计	4,797,144.56	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
软件增值税退税	5,330,881.78	与公司正常经营业务密切相关且持续享受

**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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.93	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.40	0.37	0.37

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、财务负责人签名并盖章的会计报表；
备查文件目录	载有法定代表人、财务负责人签名并盖章的会计报表；
备查文件目录	报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：王柏华

董事会批准报送日期：2016-03-28

## 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容