



# 浪潮电子信息产业股份有限公司

## 2016 年半年度财务报告

2016 年 08 月

## 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：浪潮电子信息产业股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	449,947,462.75	988,525,333.54
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	236,481,527.84	277,798,249.14
应收账款	2,382,382,621.23	1,681,157,979.34
预付款项	420,340,085.65	149,652,028.31
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	102,152,079.02	109,158,570.32
买入返售金融资产		
存货	2,333,547,434.57	2,268,606,205.04
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	1,034,526,587.90	886,900,935.48

流动资产合计	6,959,377,798.96	6,361,799,301.17
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	31,456,666.54	31,456,666.54
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	330,740,352.87	364,193,969.14
投资性房地产	110,052,665.78	111,726,649.76
固定资产	272,530,543.76	231,607,802.62
在建工程	107,116,251.35	124,445,694.89
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	482,483,934.80	519,814,640.88
开发支出	138,779,970.67	35,848,562.21
商誉	643,015.39	643,015.39
长期待摊费用	15,947,337.41	15,701,961.24
递延所得税资产	37,444,676.17	21,297,701.61
其他非流动资产		818,600.00
非流动资产合计	1,527,195,414.74	1,457,555,264.28
资产总计	8,486,573,213.70	7,819,354,565.45
流动负债：		
短期借款	2,098,259,431.64	2,951,216,156.80
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		
应付账款	1,312,590,399.54	1,269,411,234.29
预收款项	455,099,637.44	504,558,831.96
卖出回购金融资产款		

应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	59,001,022.32	52,527,937.11
应交税费	97,348,741.75	74,610,111.09
应付利息	9,743,520.13	108,055.56
应付股利		
其他应付款	61,823,326.92	75,419,112.57
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	4,093,866,079.74	4,927,851,439.38
非流动负债：		
长期借款	300,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	1,189,555.00	1,189,555.00
预计负债		
递延收益	30,877,027.68	48,455,877.67
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	332,066,582.68	49,645,432.67
负债合计	4,425,932,662.42	4,977,496,872.05
所有者权益：		
股本	999,282,714.00	959,725,752.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,649,488,440.10	668,559,579.06

减：库存股		
其他综合收益	69,848,458.62	79,063,718.60
专项储备		
盈余公积	132,586,136.48	132,586,136.48
一般风险准备		
未分配利润	1,202,018,608.20	992,069,434.27
归属于母公司所有者权益合计	4,053,224,357.40	2,832,004,620.41
少数股东权益	7,416,193.88	9,853,072.99
所有者权益合计	4,060,640,551.28	2,841,857,693.40
负债和所有者权益总计	8,486,573,213.70	7,819,354,565.45

法定代表人：张磊

主管会计工作负责人：王恩东

会计机构负责人：吴龙

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	229,405,360.58	802,557,818.93
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	236,481,527.84	277,798,249.14
应收账款	2,308,645,463.14	1,622,259,433.27
预付款项	414,768,592.62	138,112,571.03
应收利息		
应收股利		
其他应收款	63,562,117.57	75,340,550.87
存货	1,882,011,783.88	1,599,958,865.80
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	1,012,489,422.98	844,577,654.07
流动资产合计	6,147,364,268.61	5,360,605,143.11
非流动资产：		
可供出售金融资产	31,456,666.54	31,456,666.54
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	1,033,157,603.25	1,066,611,219.52
投资性房地产		
固定资产	211,988,079.27	169,370,741.95
在建工程	30,772,145.28	75,669,572.64
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	354,659,460.67	389,535,524.80
开发支出	138,779,970.67	35,848,562.21
商誉		
长期待摊费用	6,237,032.40	4,460,475.57
递延所得税资产	17,218,010.91	12,010,489.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,824,268,968.99	1,784,963,252.23
资产总计	7,971,633,237.60	7,145,568,395.34
流动负债：		
短期借款	1,232,122,355.18	100,000,000.00
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		
应付账款	1,849,203,640.60	3,502,668,497.68
预收款项	388,580,369.50	449,807,993.15
应付职工薪酬	41,256,788.43	34,045,749.29
应交税费	62,565,974.07	56,557,205.58
应付利息	4,470,974.73	108,055.56
应付股利		
其他应付款	184,167,720.41	288,330,841.17
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	3,762,367,822.92	4,431,518,342.43

非流动负债：		
长期借款	300,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	1,189,555.00	1,189,555.00
预计负债		
递延收益	26,965,277.78	44,321,111.07
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	328,154,832.78	45,510,666.07
负债合计	4,090,522,655.70	4,477,029,008.50
所有者权益：		
股本	999,282,714.00	959,725,752.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,912,618,325.81	931,689,464.77
减：库存股		
其他综合收益	21,220,695.17	32,662,546.49
专项储备		
盈余公积	132,347,492.13	132,347,492.13
未分配利润	815,641,354.79	612,114,131.45
所有者权益合计	3,881,110,581.90	2,668,539,386.84
负债和所有者权益总计	7,971,633,237.60	7,145,568,395.34

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	5,843,547,606.26	4,164,812,434.39
其中：营业收入	5,843,547,606.26	4,164,812,434.39
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,797,186,054.96	4,117,648,503.02
其中：营业成本	5,031,388,405.74	3,535,562,190.45
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	4,011,041.99	3,444,786.00
销售费用	266,805,340.28	241,987,871.53
管理费用	346,904,906.49	221,424,257.29
财务费用	50,027,028.33	61,912,906.58
资产减值损失	98,049,332.13	53,316,491.17
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	224,505,367.84	223,594,437.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	213,250,451.64	214,447,975.30
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	270,866,919.14	270,758,368.93
加：营业外收入	31,370,942.29	23,043,261.77
其中：非流动资产处置利得	41,234.78	382.66
减：营业外支出	756,626.93	24,139.84
其中：非流动资产处置损失	88.00	3,139.84
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	301,481,234.50	293,777,490.86
减：所得税费用	44,004,803.98	53,876,336.96
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	257,476,430.52	239,901,153.90
归属于母公司所有者的净利润	259,913,309.63	239,901,153.90
少数股东损益	-2,436,879.11	
六、其他综合收益的税后净额	-9,215,259.98	-10,155,285.36
归属母公司所有者的其他综合收益	-9,215,259.98	-10,155,285.36



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	-9,215,259.98	-10,155,285.36
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	-11,441,851.32	-10,053,430.37
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	2,226,591.34	-101,854.99
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	248,261,170.54	229,745,868.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	250,698,049.65	229,745,868.54
归属于少数股东的综合收益总额	-2,436,879.11	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2618	0.2500
（二）稀释每股收益	0.2616	0.2498

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：张磊

主管会计工作负责人：王恩东

会计机构负责人：吴龙

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业收入	5,210,639,188.66	3,740,144,741.86
减：营业成本	4,681,780,391.18	3,333,026,292.57
营业税金及附加	1,439,955.63	1,251,997.07
销售费用	166,727,833.97	163,121,118.28
管理费用	278,301,630.72	172,098,981.75
财务费用	8,840,996.31	18,747,094.60
资产减值损失	34,716,812.72	25,678,913.71
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	224,505,367.84	223,594,437.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	213,250,451.64	214,447,975.30
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	263,336,935.97	249,814,781.45
加：营业外收入	28,422,154.07	20,374,957.78
其中：非流动资产处置利得	41,234.78	382.66
减：营业外支出	729,157.61	23,139.84
其中：非流动资产处置损失	88.00	3,139.84
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	291,029,932.43	270,166,599.39
减：所得税费用	37,538,573.39	44,522,632.26
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	253,491,359.04	225,643,967.13
五、其他综合收益的税后净额	-11,441,851.32	-10,053,430.37
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-11,441,851.32	-10,053,430.37
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-11,441,851.32	-10,053,430.37
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	242,049,507.72	215,590,536.76
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,955,272,799.03	4,108,255,420.95
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	53,073,675.53	90,708,387.62
收到其他与经营活动有关的现金	184,711,537.60	146,277,679.07
经营活动现金流入小计	6,193,058,012.16	4,345,241,487.64
购买商品、接受劳务支付的现金	5,954,738,162.60	4,702,898,477.23
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	328,632,258.62	219,328,399.91
支付的各项税费	84,381,122.83	108,529,549.10
支付其他与经营活动有关的现金	310,564,508.75	468,756,605.65
经营活动现金流出小计	6,678,316,052.80	5,499,513,031.89
经营活动产生的现金流量净额	-485,258,040.64	-1,154,271,544.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,602,876,558.64	2,780,682,846.27
取得投资收益收到的现金	16,706,557.90	15,251,416.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	51,861.87	6,602.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,619,634,978.41	2,795,940,865.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	266,889,904.43	153,313,808.59
投资支付的现金	3,590,977,287.63	2,284,262,098.91
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		1,082,052.28
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,857,867,192.06	2,438,657,959.78
投资活动产生的现金流量净额	-238,232,213.65	357,282,905.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	981,999,999.36	
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	2,709,731,392.81	3,581,319,156.46
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	3,691,731,392.17	3,581,319,156.46

偿还债务支付的现金	3,386,029,869.36	2,974,064,473.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	78,842,176.44	77,986,331.10
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	1,947,500.36	531,853.17
筹资活动现金流出小计	3,466,819,546.16	3,052,582,658.00
筹资活动产生的现金流量净额	224,911,846.01	528,736,498.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,699,179.17	-1,651,690.73
五、现金及现金等价物净增加额	-494,879,229.11	-269,903,831.20
加：期初现金及现金等价物余额	938,102,421.27	837,104,663.38
六、期末现金及现金等价物余额	443,223,192.16	567,200,832.18

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,376,132,130.81	3,806,173,187.97
收到的税费返还	8,029,873.28	4,745,104.92
收到其他与经营活动有关的现金	453,856,701.41	278,969,244.69
经营活动现金流入小计	5,838,018,705.50	4,089,887,537.58
购买商品、接受劳务支付的现金	7,585,794,971.10	4,653,187,546.14
支付给职工以及为职工支付的现金	220,412,483.37	124,507,380.61
支付的各项税费	54,474,886.50	67,063,439.22
支付其他与经营活动有关的现金	643,915,241.84	556,930,424.45
经营活动现金流出小计	8,504,597,582.81	5,401,688,790.42
经营活动产生的现金流量净额	-2,666,578,877.31	-1,311,801,252.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,602,876,558.64	2,780,682,846.27
取得投资收益收到的现金	16,706,557.90	15,251,416.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	51,861.87	6,602.20
处置子公司及其他营业单位收到		

的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,619,634,978.41	2,795,940,865.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	247,946,196.34	157,512,889.49
投资支付的现金	3,590,977,287.63	2,305,670,046.63
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		
投资活动现金流出小计	3,838,923,483.97	2,463,182,936.12
投资活动产生的现金流量净额	-219,288,505.56	332,757,928.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	981,999,999.36	
取得借款收到的现金	1,432,122,355.18	1,488,850,661.87
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	2,414,122,354.54	1,488,850,661.87
偿还债务支付的现金		936,743,650.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,519,093.92	51,663,044.83
支付其他与筹资活动有关的现金	1,947,500.36	531,853.17
筹资活动现金流出小计	57,466,594.28	988,938,548.65
筹资活动产生的现金流量净额	2,356,655,760.26	499,912,113.22
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	-529,211,622.61	-479,131,210.64
加：期初现金及现金等价物余额	753,064,579.42	733,272,395.98
六、期末现金及现金等价物余额	223,852,956.81	254,141,185.34

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			

		优先股	永续债	其他		存股	合收益	备	积	险准备	利润		
一、上年期末余额	959,725,752.00				668,559,579.06		79,063,718.60		132,586,136.48		992,069,434.27	9,853,072.99	2,841,857,693.40
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	959,725,752.00				668,559,579.06		79,063,718.60		132,586,136.48		992,069,434.27	9,853,072.99	2,841,857,693.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	39,556,962.00				980,928,861.04		-9,215,259.98				209,949,173.93	-2,436,879.11	1,218,782,857.88
（一）综合收益总额							-9,215,259.98				259,913,309.63	-2,436,879.11	248,261,170.54
（二）所有者投入和减少资本	39,556,962.00				980,924,229.52								1,020,481,191.52
1. 股东投入的普通股	39,556,962.00				940,139,329.52								979,696,291.52
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					40,784,900.00								40,784,900.00
4. 其他													
（三）利润分配											-49,964,135.70		-49,964,135.70
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-49,964,135.70		-49,964,135.70
4. 其他													
（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					4,631.52								4,631.52
四、本期期末余额	999,282,714.00				1,649,488,440.10		69,848,458.62		132,586,136.48		1,202,018,608.20	7,416,193.88	4,060,640,551.28

上年金额

单位：元

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	479,862,876.00				954,389,062.54		43,347,212.40		96,844,642.23		760,957,464.21		2,335,401,257.38
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	479,862,876.00				954,389,062.54		43,347,212.40		96,844,642.23		760,957,464.21		2,335,401,257.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	479,862,876.00				-285,829,483.48		35,716,506.20		35,741,494.25		231,111,970.06	9,853,072.99	506,456,436.02
（一）综合收益总额							35,716,506.20				449,201,357.18	-2,166,927.01	482,750,936.37



(二)所有者投入和减少资本				49,848,211.11						12,020,000.00	61,868,211.11
1. 股东投入的普通股										12,020,000.00	12,020,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额				49,848,211.11							49,848,211.11
4. 其他											
(三) 利润分配	143,958,862.80							35,741,494.25	-218,089,387.12		-38,389,030.07
1. 提取盈余公积								35,741,494.25	-35,741,494.25		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配	143,958,862.80								-182,347,892.87		-38,389,030.07
4. 其他											
(四)所有者权益内部结转	335,904,013.20			-335,904,013.20							
1. 资本公积转增资本（或股本）	335,904,013.20			-335,904,013.20							
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				226,318.61							226,318.61
四、本期期末余额	959,725,752.00			668,559,579.06		79,063,718.60		132,586,136.48	992,069,434.27	9,853,072.99	2,841,857,693.40

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	959,725,752.00				931,689,464.77		32,662,546.49		132,347,492.13	612,114,131.45	2,668,539,386.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	959,725,752.00				931,689,464.77		32,662,546.49		132,347,492.13	612,114,131.45	2,668,539,386.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	39,556,962.00				980,928,861.04		-11,441,851.32			203,527,223.34	1,212,571,195.06
（一）综合收益总额							-11,441,851.32			253,491,359.04	242,049,507.72
（二）所有者投入和减少资本	39,556,962.00				980,924,229.52						1,020,481,191.52
1. 股东投入的普通股	39,556,962.00				940,139,329.52						979,696,291.52
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					40,784,900.00						40,784,900.00
4. 其他											
（三）利润分配										-49,964,135.70	-49,964,135.70
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-49,964,135.70	-49,964,135.70
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					4,631.52						4,631.52
四、本期期末余额	999,282,714.00				1,912,618,325.81		21,220,695.17		132,347,492.13	815,641,354.79	3,881,110,581.90

上年金额

单位：元

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	479,862,876.00				1,217,518,948.25		42,715,976.86		96,605,997.88	472,788,576.11	2,309,492,375.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	479,862,876.00				1,217,518,948.25		42,715,976.86		96,605,997.88	472,788,576.11	2,309,492,375.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	479,862,876.00				-285,829,483.48		-10,053,430.37		35,741,494.25	139,325,555.34	359,047,011.74
（一）综合收益总额							-10,053,430.37			357,414,942.46	347,361,512.09
（二）所有者投入和减少资本					49,848,211.11						49,848,211.11
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					49,848,211.11						49,848,211.11

额					1.11						
4. 其他											
(三) 利润分配	143,958,862.80								35,741,494.25	-218,089,387.12	-38,389,030.07
1. 提取盈余公积									35,741,494.25	-35,741,494.25	
2. 对所有者（或股东）的分配	143,958,862.80									-182,347,892.87	-38,389,030.07
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	335,904,013.20				-335,904,013.20						
1. 资本公积转增资本（或股本）	335,904,013.20				-335,904,013.20						
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					226,318.61						226,318.61
四、本期期末余额	959,725,752.00				931,689,464.77	32,662,546.49			132,347,492.13	612,114,131.45	2,668,539,386.84

### 三、公司基本情况

#### 1、公司简介

公司名称：浪潮电子信息产业股份有限公司

注册地址：山东省济南市浪潮路1036号

注册资本：人民币999,282,714元。

社会信用代码：91370000706266601D

法定代表人：张磊

#### 2、公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的服务

公司行业性质：计算机、通信和其他电子设备制造业

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

#### 3、公司历史沿革

浪潮电子信息产业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经山东省经济体制改革委员会鲁体改函字[1998]96号文批准，并经山东省人民政府鲁政字[1999]165号文同意成立的股份有限公司。由浪潮电子信息产业集团公司、烟台东方电子信息产业集团有限公司、北京算通科技发展有限公司、山东时风集团公司、山东金达实业有限公司、全泰电脑（惠阳）有限公司以发起设立的方式于一九九八年十月二十八日成立，持有注册号为370000018017893之企业法人营业执照。经一九九九年三月二十三日召开的一九九八年度股东大会决议、中国证券监督管理委员会二零零零年四月十九日发出的证监发行字[2000]43号文批准，以及深圳证券交易所同意，本公司于二零零零年四月二十四日以上网定价方式向社会公开发行人民币普通股（“A股”）6,500万股。发行后，公司注册资本为21,500万元。2006年3月7日公司股权分置改革完成，总股本为21,500万股。2007年3月7日，有限售条件的股份18,468,600股上市流通。2009年4月16日，浪潮集团有限公司持有的110,081,400股限售股份解除限售，至此公司全部股份均可上市流通。

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

公司于2015年12月18日经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2990号文核准，以非公开发行方式，完成发行人民币普通股（A股）39,556,962股，新增股份于2016年1月29日在深圳证券交易所上市。

#### 4、财务报表批准

本财务报表业经公司全体董事于 2016年 8 月18 日批准报出。

#### 5、合并财务报表范围

本年度的合并财务报表范围包括本公司及本公司的9个一级子公司、2个二级子公司、2个三级子公司、1个四级子公司，具体情况详见本财务报表附注八、合并范围的变动和九、在其他主体中的权益之说明。

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

### 2、持续经营

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 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：

无

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2016年6月30日的财务状况、2016年1-6月的经营成果和现金流量等相关信息。

## 2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本包含了相关的商誉金额。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

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

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

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

### （2）非同一控制下的企业合并

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

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

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围

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

### （2）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

### （3）合并财务报表抵销事项

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

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

### （4）合并取得子公司会计处理

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

### （5）分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

①不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法对丧失控制权之前的各项交易，母公司财务报表中，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。在合并报表层面，处置价款与处置长期投资相对应享有子公司自购买日或者合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），不足冲减的，调整留存收益。

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

对于失去控制权时的交易，处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，母公司财务报表中，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

对于属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。在母公司财务报表中将每一次处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用交易发生日即期汇率将外币金额折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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

### （2）外币财务报表折算

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

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

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



## 10、金融工具

### (1) 金融工具的分类、确认和计量

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

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

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

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

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

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

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

可供出售金融资产包括：初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入其他综合收益(资本公积)，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间按实际利率法计算的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产(或衍生金融负债)，按照成本计

量。

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

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

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

### (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### (3) 金融负债的分类、确认和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

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

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

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

金融负债的终止确认：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

#### (4) 金融资产减值

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- ⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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

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

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

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

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3—4 年	80.00%	80.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	80.00%	80.00%

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

## 12、存货

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

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

**(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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

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

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

**(4) 存货的盘存制度**

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

**13、划分为持有待售资产****(1) 划分为持有待售的资产确认标准**

同时满足下列条件:公司已经就处置该资产作出决议；公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项资产转让将在一年内完成。

**(2) 划分为持有待售的资产会计处理**

对于持有待售的固定资产,应当调整该项固定资产的预计净残值,使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额,但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值,原账面价值高于调整后预计净残值的差额,应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产,比照上述原则处理,持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组,处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

**14、长期股权投资****(1) 初始投资成本确定**

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

②以支付现金取得的长期股权投资,初始投资成本为实际支付的购买价款;

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

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

⑤非货币性资产交换取得,初始投资成本根据准则相关规定确定。

**(2) 后续计量及损益确认方法**

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

投资方对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资,其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的,无论以上主体是否对这部分投资具有重大

影响，投资方都可以按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

### （3）长期股权投资核算方法的转换

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

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

权益法核算转公允价值计量：原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，应改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

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

### （4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

### （5）减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40	3	2.425-4.85
机器设备	年限平均法	5-8	3	12.125-19.40
电子设备	年限平均法	5-10	3	9.70-19.40
运输设备	年限平均法	3-5	3	19.40-32.33
其他设备	年限平均法	4-8	3	12.125-24.25

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有本公司才能使用。融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 17、在建工程

### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

### (2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

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

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

### (3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (2) 资本化金额计算方法

当同时具备以下三个条件时开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

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

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

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

## 19、无形资产

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

#### (2) 使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

#### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

### (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，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无



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

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

## 20、长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 21、长期待摊费用

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

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。设定提存计划：在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受

益对象计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划：在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：（1）服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；（2）设定受益义务的利息费用；（3）重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第(1)和(2)项计入当期损益；第(3)项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

## 23、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

### （2）预计负债的计量方法

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

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

## 24、股份支付

股份支付是指公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，按照授予职工权益工具的公允价值计量；以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或者其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

## 25、收入

### （1）收入确认原则

#### ①服务器及部件销售收入的确认原则

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

#### ②IT终端及散件销售收入的确认原则

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

对于自主开发软件产品，公司在软件产品的主要风险和报酬已转移给买方，不再保留与之相联系的管理权和控制权，

相关经济利益很可能流入，相关成本能够可靠地计量时，确认收入。

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

对于嵌入在硬件产品中的软件产品，按硬件产品销售收入确认原则确认收入。

对于包含在系统集成中的软件产品，按系统集成的收入确认原则确认收入。

### ③系统集成收入确认原则

系统集成包括外购软硬件产品和公司软硬件产品的销售及安装。

对于系统集成，公司根据合同的约定，在系统集成中的外购软硬件产品和公司软硬件产品的主要风险和报酬已转移给买方，不再保留与之相联系的继续管理权和控制权，系统已按合同约定的条件安装调试、根据合同约定验收条款取得了客户的验收确认，相关经济利益很可能流入，相关成本能够可靠地计量时，验收后一次性确认收入。

### ④技术开发收入确认原则

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

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

#### (2) 收入确认的具体方法

根据内外销单据不同，公司收入确认的具体方法如下

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

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

根据合同类型不同，公司收入确认的具体方法如下

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

①约定验收条款的软、硬件、系统集成产品销售合同、技术服务合同

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

II 合同中约定验收后付款，未收到验收报告，但收到货款时，确认销售收入。

III 合同中约定有质保条款的，在质保期满的次日，且没证据表明无法收回货款时，将质保金确认销售收入。

②未约定验收条款的软、硬件产品合同

I 发货后，且没有证据表明无法收回货款时，确认销售收入。

II 合同中约定有质保条款的，在质保期满的次日，且没证据表明无法收回货款时，将质保金确认销售收入。

③约定服务期间的技术服务合同

在合同约定的服务期限内，按进度确认收入。

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

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

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

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

## 26、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府

补助，直接计入当期损益。

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的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。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①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；②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。

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

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

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

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

## 28、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

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

## 29、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 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

## 30、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%
水利建设基金	应缴纳流转税额	1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
浪潮电子信息产业股份有限公司	15%
浪潮（北京）电子信息产业有限公司	15%
北京浪潮安达科技投资有限公司	25%
深圳市天和成实业发展有限公司	25%
济南东方联合科技发展有限公司	25%
山东英信计算机技术有限公司	25%
山东浪潮进出口有限公司	25%

广东浪潮大数据研究有限公司	25%
济南浪潮云海商贸有限公司	25%
郑州云海信息技术有限公司	25%
鼎天盛华（北京）软件技术有限公司	25%
浪潮电子信息（香港）有限公司	16.5%
浪潮（香港）电子有限公司	16.5%
浪潮信息香港国际有限公司	0%
Inspur Systems, Inc.（美国公司）	联邦所得税 15%-35% 累进税率及加州所得税 8.84% 固定税率

## 2、税收优惠

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

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

根据2011年1月28日国务院下发的国发（2011）4号文《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》，继续实施软件增值税优惠政策，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。2016年1-6月公司共计收到软件产品增值税退还8,202,466.52元。

## 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	110,613.48	73,571.83
银行存款	443,112,578.68	938,028,849.44
其他货币资金	6,724,270.59	50,422,912.27
合计	449,947,462.75	988,525,333.54
其中：存放在境外的款项总额	171,636,273.47	162,589,758.76

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	236,481,527.84	277,798,249.14
合计	236,481,527.84	277,798,249.14

其他说明

- (1) 期末公司无抵押、质押的应收票据
- (2) 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。
- (3) 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,575,583,561.50	99.76%	193,200,940.27	7.50%	2,382,382,621.23	1,788,320,510.24	99.67%	107,162,530.90	6.00%	1,681,157,979.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,136,487.86	0.24%	6,136,487.86	100.00%		5,977,045.00	0.33%	5,977,045.00	100.00%	0.00
合计	2,581,720,049.36	100.00%	199,337,428.13	7.72%	2,382,382,621.23	1,794,297,555.24	100.00%	113,139,575.90	6.31%	1,681,157,979.34

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

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内小计	2,263,575,758.89	113,178,787.95	5.00%
1 至 2 年	267,701,571.09	53,540,314.22	20.00%
2 至 3 年	29,877,157.01	14,938,578.50	50.00%
3 至 4 年	1,995,883.58	1,596,706.86	80.00%
4 至 5 年	588,291.25	470,633.00	80.00%
5 年以上	11,844,899.68	9,475,919.74	80.00%
合计	2,575,583,561.50	193,200,940.27	7.50%

确定该组合依据的说明：

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：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 87,014,081.09 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,086,044.26 元。

## (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	金额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备
百度云计算技术（北京）有限公司	449,646,652.00	1年以内	17.42%	22,482,332.60
委内瑞拉工业科技有限公司	276,095,791.35	0-3年	10.69%	62,360,711.60
浙江天猫技术有限公司	151,907,608.55	1年以内	5.88%	7,595,380.43
支付宝（中国）网络技术有限公司	78,015,500.00	1年以内	3.02%	3,900,775.00
中国电信股份有限公司	73,162,923.59	1年以内	2.83%	3,658,146.18
合计	1,028,828,475.49		39.85%	99,997,345.81

## 4、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	414,596,519.49	98.63%	139,885,203.92	93.47%
1 至 2 年	4,896,986.16	1.17%	8,920,244.39	5.96%
2 至 3 年	528,580.00	0.13%	546,580.00	0.37%
3 年以上	318,000.00	0.08%	300,000.00	0.20%
合计	420,340,085.65	--	149,652,028.31	--



## (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	金额	账龄
国际商业机器（中国）有限公司	159,188,761.47	1年以内
深圳市桑海通投资有限公司	131,512,329.53	1年以内
深圳市易达恒通供应链管理有限公司	55,974,524.30	1年以内
深圳海红微电子技术有限公	13,104,330.27	1年以内
INTEL CORPORATION	9,533,528.53	1年以内
合计	369,313,474.10	

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	18,123,445.87	14.08%		0.00%	18,123,445.87	14,678,698.20	10.71%	0.00	0.00%	14,678,698.20
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	108,505,730.64	84.31%	24,477,097.49	22.56%	84,028,633.15	120,322,949.23	87.80%	25,843,077.11	21.48%	94,479,872.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,076,002.84	1.61%	2,076,002.84	100.00%		2,034,976.85	1.49%	2,034,976.85	100.00%	0.00
合计	128,705,179.35	100.00%	26,553,100.33		102,152,079.02	137,036,624.28	100.00%	27,878,053.96	20.34%	109,158,570.32

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
出口退税	18,123,445.87	0.00	0.00%	确定能全额收回
合计	18,123,445.87		--	--

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

账龄	期末余额

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	64,615,127.57	3,230,756.37	5.00%
1 至 2 年	19,138,461.07	3,827,692.21	20.00%
2 至 3 年	7,943,549.01	3,971,774.51	50.00%
3 至 4 年	5,216,699.26	4,173,359.41	80.00%
4 至 5 年	196,087.16	156,869.73	80.00%
5 年以上	11,395,806.57	9,116,645.26	80.00%
合计	108,505,730.64	24,477,097.49	22.56%

确定该组合依据的说明：

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) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 14,864.55 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,358,053.10 元。

### (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	45,811,321.10	55,175,203.56
保证金	30,656,481.94	37,370,841.40
往来款	33,828,348.22	29,315,384.49
出口退税	18,123,445.87	14,678,698.20
其他	285,582.22	496,496.63
合计	128,705,179.35	137,036,624.28

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
出口退税	退税款	18,123,445.87	1 年以内	14.08%	0.00
浪潮软件集团有限公司	投标保证金、往来款	14,245,253.33	0-3 年	11.07%	2,609,553.68

浪潮集团有限公司	往来款	7,908,778.69	0-3 年	6.14%	1,294,804.95
浪潮软件股份有限公司	投标保证金、往来款	4,606,767.75	0-4 年	3.58%	2,749,547.63
王霞	备用金	3,555,346.12	1 年以内	2.76%	177,767.31
合计	--	48,439,591.76	--	37.64%	6,831,673.57

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

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	1,225,431,741.74	43,084,125.48	1,182,347,616.26	936,267,393.19	43,084,125.48	893,183,267.71
在产品	131,491,562.13		131,491,562.13	59,848,329.24		59,848,329.24
库存商品	751,342,852.68	28,848,752.07	722,494,100.61	1,068,401,662.80	45,077,346.86	1,023,324,315.94
在途物资	29,391,512.46		29,391,512.46	76,192,933.06		76,192,933.06
发出商品	265,890,020.83		265,890,020.83	213,695,234.88		213,695,234.88
半成品	1,809,739.37		1,809,739.37	2,215,681.88		2,215,681.88
委托加工物资	122,882.91		122,882.91	146,442.33		146,442.33
合计	2,405,480,312.12	71,932,877.55	2,333,547,434.57	2,356,767,677.38	88,161,472.34	2,268,606,205.04

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	43,084,125.48					43,084,125.48
库存商品	45,077,346.86	13,464,483.85		29,693,078.64		28,848,752.07
合计	88,161,472.34	13,464,483.85		29,693,078.64		71,932,877.55

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
国债逆回购	295,000,000.00	298,000,000.00
银行理财产品	630,000,000.00	397,000,000.00

待抵扣的进项税	109,526,587.90	191,900,935.48
合计	1,034,526,587.90	886,900,935.48

## 8、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	32,226,666.54	770,000.00	31,456,666.54	32,226,666.54	770,000.00	31,456,666.54
按成本计量的	32,226,666.54	770,000.00	31,456,666.54	32,226,666.54	770,000.00	31,456,666.54
合计	32,226,666.54	770,000.00	31,456,666.54	32,226,666.54	770,000.00	31,456,666.54

### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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		
北京共创开源软件有限公司	770,000.00			770,000.00	770,000.00			770,000.00	6.29%	
山东华芯半导体有限公司	31,456,666.54			31,456,666.54					10.00%	
合计	32,226,666.54			32,226,666.54	770,000.00			770,000.00	--	

## 9、长期股权投资

单位：元

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	127,856,322.06			-8,142,620.67						119,713,701.39	

资有限公司										
小计	127,856,322.06			-8,142,620.67					119,713,701.39	
二、联营企业										
济南浪潮高新科技投资发展有限公司	149,047,228.38			5,845,989.69					154,893,218.06	
东港股份有限公司	87,290,418.70		31,129,030.21	5,419,055.10		4,631.52	5,451,641.70		56,133,433.42	
北京中航嘉信计算机信息技术有限公司	0.00									
小计	236,337,647.08		31,129,030.21	11,265,044.79		4,631.52	5,451,641.70		211,026,651.48	
合计	364,193,969.14		31,129,030.21	3,122,424.12		4,631.52	5,451,641.70		330,740,352.87	

## 10、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	138,060,762.08			138,060,762.08
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	138,060,762.08			138,060,762.08
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	22,319,632.32			22,319,632.32
2.本期增加金额	1,673,983.98			1,673,983.98
(1) 计提或摊销	1,673,983.98			1,673,983.98
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	23,993,616.30			23,993,616.30
三、减值准备				
1.期初余额	4,014,480.00			4,014,480.00
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,014,480.00			4,014,480.00
四、账面价值				
1.期末账面价值	110,052,665.78			110,052,665.78
2.期初账面价值	111,726,649.76			111,726,649.76

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
----	--------	------	------	------	------	----

一、账面原值：						
1.期初余额	123,497,973.00	39,881,231.09	32,666,804.15	166,923,722.83	49,003,586.62	411,973,317.69
2.本期增加金额		45,691,492.24	233,380.02	5,668,784.56	8,356,627.89	59,950,284.71
(1) 购置		392,346.94	233,380.02	5,668,784.56	8,356,627.89	19,297,631.47
(2) 在建工程转入		45,299,145.30				45,299,145.30
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额				74,541.84		74,541.84
(1) 处置或报废				74,541.84		74,541.84
4.期末余额	123,497,973.00	85,572,723.33	32,900,184.17	172,517,965.55	57,360,214.51	471,849,060.56
二、累计折旧						
1.期初余额	41,785,149.18	9,536,065.87	18,275,344.53	59,817,921.82	39,097,827.07	168,512,308.47
2.本期增加金额	1,775,854.26	1,727,245.75	2,244,704.28	12,192,046.74	1,064,721.73	19,004,572.76
(1) 计提	1,775,854.26	1,727,245.75	2,244,704.28	12,192,046.74	1,064,721.73	19,004,572.76
3.本期减少金额				51,571.03		51,571.03
(1) 处置或报废				51,571.03		51,571.03
4.期末余额	43,561,003.44	11,263,311.62	20,520,048.81	71,958,397.53	40,162,548.80	187,465,310.20
三、减值准备						
1.期初余额		94,560.98	288,461.20	8,530,246.64	2,939,937.78	11,853,206.60
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						

(1) 处置或 报废						
4. 期末余额		94,560.98	288,461.20	8,530,246.64	2,939,937.78	11,853,206.60
四、账面价值						
1. 期末账面价 值	79,936,969.56	74,214,850.73	12,091,674.16	92,029,321.38	14,257,727.93	272,530,543.76
2. 期初账面价 值	81,712,823.82	30,250,604.24	14,102,998.42	98,599,396.89	6,941,979.25	231,607,802.62

其他说明

- (1) 期末无暂时闲置的固定资产
- (2) 期末无通过融资租赁租入的固定资产
- (3) 期末无通过经营租赁租出的固定资产

## 12、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
北京总部项目	304,520.00		304,520.00	304,520.00		304,520.00
K1 生产线	30,494,145.28		30,494,145.28	30,370,427.34		30,370,427.34
SMT 生产线				45,299,145.30		45,299,145.30
孙村产业园高端 容错计算机服务 器生产楼	64,443,142.63		64,443,142.63	42,279,283.25		42,279,283.25
孙村产业园产品 检测楼	11,596,443.44		11,596,443.44	6,192,319.00		6,192,319.00
其他	278,000.00		278,000.00			
合计	107,116,251.35		107,116,251.35	124,445,694.89		124,445,694.89

## 13、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	外购专用软件	合计



一、账面原值					
1.期初余额	150,435,357.40		404,737,984.41	109,473,380.92	664,646,722.73
2.本期增加金额				4,646,492.06	4,646,492.06
(1) 购置				4,646,492.06	4,646,492.06
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	150,435,357.40		404,737,984.41	114,119,872.98	669,293,214.79
二、累计摊销					
1.期初余额	23,340,882.85		90,156,051.29	29,701,280.95	143,198,215.09
2.本期增加金额	1,579,711.86		31,039,836.12	9,357,650.16	41,977,198.14
(1) 计提	1,579,711.86		31,039,836.12	9,357,650.16	41,977,198.14
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	24,920,594.71		121,195,887.41	39,058,931.11	185,175,413.23
三、减值准备					
1.期初余额				1,633,866.76	1,633,866.76
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				1,633,866.76	1,633,866.76

四、账面价值					
1.期末账面价值	125,514,762.69		283,542,097.00	73,427,075.11	482,483,934.80
2.期初账面价值	127,094,474.55		314,581,933.12	78,138,233.21	519,814,640.88

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 0.00%。

#### 14、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
云服务器项目	17,017,108.45	55,832,545.19						72,849,653.64
高端存储项目	18,831,453.76	43,906,817.42						62,738,271.18
自主可控、安全可信计算平台项目		3,192,045.85						3,192,045.85
合计	35,848,562.21	102,931,408.46						138,779,970.67

#### 15、商誉

##### (1) 商誉账面原值

单位：元

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

#### 16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
工业园绿化费	2,920,241.45		275,297.82		2,644,943.63
工业园区改造费	1,721,096.28		359,239.02		1,361,857.27
机房装修费	1,730,759.01		272,236.62		1,458,522.38

租赁房屋装修费	2,917,970.18	5,100.98	480,171.18		2,442,899.98
工业园外墙及 LED 改造	1,951,418.75		149,337.00		1,802,081.75
技术服务费	2,771,226.42		177,815.70		2,593,410.72
南方厂装修费	1,689,249.15		176,886.78		1,512,362.37
实验室改造费		2,131,259.31			2,131,259.31
合计	15,701,961.24	2,136,360.29	1,890,984.12		15,947,337.41

## 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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	201,446,860.71	36,304,531.75	122,009,481.28	20,157,557.19
内部交易未实现利润	7,600,962.80	1,140,144.42	7,600,962.80	1,140,144.42
合计	209,047,823.51	37,444,676.17	129,610,444.08	21,297,701.61

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		37,444,676.17		21,297,701.61

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	114,551,210.20	73,766,310.20
可抵扣亏损	84,994,625.73	15,930,083.99

合计	199,545,835.93	89,696,394.19
----	----------------	---------------

## (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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	22,538,343.71	13,423,892.57	
合计	22,538,343.71	13,423,892.57	--

## 18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款		818,600.00
合计		818,600.00

其他说明：

## 19、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	841,881,970.38	2,472,040,709.90
保证借款	314,255,106.08	325,581,183.24
信用借款	942,122,355.18	153,594,263.66
合计	2,098,259,431.64	2,951,216,156.80

短期借款分类的说明：

质押借款系以子公司济南东方联合科技发展有限公司的股权和本公司信用证做质押担保

## 20、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,293,063,405.57	1,246,583,867.11
1-2 年（含 2 年）	1,187,317.40	12,794,848.21

2-3 年（含 3 年）	11,927,289.89	3,500,860.30
3-4 年（含 4 年）	1,264,199.51	1,267,412.51
4-5 年（含 5 年）	34,928.57	38,743.96
5 年以上	5,113,258.60	5,225,502.20
合计	1,312,590,399.54	1,269,411,234.29

## 21、预收款项

### （1）预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	431,029,519.54	472,791,912.02
1-2 年（含 2 年）	17,968,707.21	25,597,881.93
2-3 年（含 3 年）	4,975,146.00	4,971,673.14
3-4 年（含 4 年）	1,120,535.75	1,121,537.75
4-5 年（含 5 年）	5,623.50	75,721.68
5 年以上	105.44	105.44
合计	455,099,637.44	504,558,831.96

## 22、应付职工薪酬

### （1）应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	51,588,423.37	377,348,034.69	369,259,997.93	59,676,460.13
二、离职后福利-设定提存计划	939,513.74	42,318,981.12	43,933,932.67	-675,437.81
合计	52,527,937.11	419,667,015.81	413,193,930.60	59,001,022.32

### （2）短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	283,889.32	309,171,585.17	309,660,397.72	-204,923.23
2、职工福利费	-4,000.00	99,566.95	316,989.16	-221,422.21

3、社会保险费	254,643.12	18,615,042.30	19,059,898.47	-190,213.05
其中：医疗保险费	202,349.45	16,649,107.97	17,072,506.72	-221,049.30
工伤保险费	2.01	678,364.57	723,853.55	-45,486.97
生育保险费	52,291.66	1,287,569.76	1,263,538.20	76,323.22
4、住房公积金	1,870,807.77	36,142,564.71	36,864,814.26	1,148,558.22
5、工会经费和职工教育经费	49,183,083.16	13,319,275.56	3,357,898.32	59,144,460.40
合计	51,588,423.37	377,348,034.69	369,259,997.93	59,676,460.13

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	673,285.18	39,963,310.68	41,502,258.08	-865,662.22
2、失业保险费	266,228.56	2,355,670.44	2,431,674.59	190,224.41
合计	939,513.74	42,318,981.12	43,933,932.67	-675,437.81

## 23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,209,277.66	3,394,437.02
营业税	57,429.55	174,471.26
企业所得税	80,063,461.95	52,461,129.37
个人所得税	9,001,405.52	5,586,822.83
城市维护建设税	578,867.74	1,115,869.93
教育费附加	359,926.17	387,036.31
地方教育费附加	48,371.26	257,661.19
地方水利建设基金	6,974.04	9,687.99
房产税	415,254.58	428,463.04
土地使用税	580,652.00	854,096.00
印花税		9,940,436.15
其他	27,121.28	
合计	97,348,741.75	74,610,111.09

其他说明：

待抵扣的进项税本期已重分类至其他流动资产。

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	376,041.67	
短期借款应付利息	9,367,478.46	108,055.56
合计	9,743,520.13	108,055.56

### 25、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
备件信用保证金	9,223,512.50	12,855,976.90
保证金	3,147,224.00	2,283,284.26
代收款	23,919,153.00	24,421,776.42
代扣款	2,968,376.38	2,664,311.05
预提费用	11,027,922.38	10,348,867.93
其他	11,537,138.66	22,844,896.01
合计	61,823,326.92	75,419,112.57

### 26、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

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

长期借款分类的说明：

保证借款担保方为浪潮集团有限公司。

### 27、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
国家财政部	454,555.00			454,555.00	

济南市开发区财政局	75,000.00			75,000.00	
山东省信息产业厅	660,000.00			660,000.00	
合计	1,189,555.00			1,189,555.00	--

## 28、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	48,455,877.67	3,098,400.00	20,677,249.99	30,877,027.68	
合计	48,455,877.67	3,098,400.00	20,677,249.99	30,877,027.68	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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
高端容错服务器研发及产业化	3,333,333.33		3,333,333.33			与收益相关
异构混合内存体系结构研究与开发	1,048,333.33	985,000.00	730,833.34		1,302,499.99	与收益相关
大数据一体机平台研发与产业化	499,999.96		249,999.96		250,000.00	与收益相关
智能配用电大数据应用关键技术	481,111.11		276,666.66		204,444.45	与收益相关
安全可靠服务器及海量存储系统研发及产业化项目	35,416,666.67		12,500,000.00		22,916,666.67	与收益相关
融合架构云服务器研发及产业化	3,541,666.67		1,250,000.00		2,291,666.67	与收益相关
面向下一代互联网的海量存储研制推广	750,000.00		500,000.00		250,000.00	与收益相关
课题经费	170,600.00	113,400.00	71,000.00		213,000.00	与收益相关
面向异构混合内存体系结构及原型系统研究	1,747,500.00		873,750.00		873,750.00	与收益相关
面向数据中心终端互联的硅基集	200,000.00		100,000.00		100,000.00	与收益相关



成光交换阵列芯片研发						
可信计算池关键技术研发及核心设备研制		2,000,000.00			2,000,000.00	与收益相关
面向教育领域的异构混合内存体系结构的大数据一体机研究	866,666.64		541,666.68		324,999.96	与收益相关
面向云环境的软件与数据部署迁移关键技术研发与产业化	399,999.96		250,000.02		149,999.94	与收益相关
合计	48,455,877.67	3,098,400.00	20,677,249.99		30,877,027.68	--

## 29、股本

单位：元

	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	959,725,752.00	39,556,962.00				39,556,962.00	999,282,714.00

其他说明：

2016年1月15日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2990号文件的批复，公司采用非公开发售方式向特定投资者发行A股普通股39,556,962股，每股面值1.00元，每股发行价格25.28元，募集资金总额999,999,999.36元，扣除各种发行费用后募集资金净额为977,960,442.40元。其中新增注册资本39,556,962元，剩余转入资本公积-股本溢价。

## 30、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	581,798,873.60	940,139,329.52		1,521,938,203.12
其他资本公积	86,760,705.46	40,789,531.52		127,550,236.98
合计	668,559,579.06	980,928,861.04		1,649,488,440.10

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1：股本溢价本期增加原因见附注七、29。
- 2：其他资本公积增加40,789,531.52元系公司本期确认股权激励费用 40,784,900.00元和确认参股公司其他权益变动 4,631.52元。

## 31、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	79,063,718.60	-9,215,259.98			-9,215,259.98		69,848,458.62
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	32,662,546.49	-11,441,851.32			-11,441,851.32		21,220,695.17
外币财务报表折算差额	46,401,172.11	2,226,591.34			2,226,591.34		48,627,763.45
其他综合收益合计	79,063,718.60	-9,215,259.98			-9,215,259.98		69,848,458.62

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

注：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额系处置东港股份有限公司股权所致。

## 32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	132,586,136.48			132,586,136.48
合计	132,586,136.48			132,586,136.48

## 33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	992,069,434.27	760,957,464.21
调整后期初未分配利润	992,069,434.27	760,957,464.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	259,913,309.63	449,201,357.18
减：提取法定盈余公积		35,741,494.25
应付普通股股利	49,964,135.70	38,389,030.07
转作股本的普通股股利		143,958,862.80
期末未分配利润	1,202,018,608.20	992,069,434.27

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 0.00 元。

- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 34、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,804,170,349.53	5,017,153,333.96	4,122,849,548.85	3,514,621,623.43
其他业务	39,377,256.73	14,235,071.78	41,962,885.54	20,940,567.02
合计	5,843,547,606.26	5,031,388,405.74	4,164,812,434.39	3,535,562,190.45

### 35、营业税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	387,587.39	636,475.31
城市维护建设税	1,604,860.18	1,313,412.26
教育费附加	687,797.22	938,151.56
地方教育费附加	458,531.47	
水利建设基金	26,997.05	35,827.64
房产税	845,268.68	520,919.23
合计	4,011,041.99	3,444,786.00

### 36、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
直接费用	70,482,617.53	77,420,519.69
人力资源费用	191,698,912.73	149,992,625.06
资产持有费用	2,082,436.43	178,320.16
其他费用	2,541,373.59	14,396,406.62
合计	266,805,340.28	241,987,871.53

### 37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接费用	51,422,368.70	31,826,814.69
人力资源费用	190,226,293.06	88,816,537.51
资产持有费用	56,280,132.82	28,416,995.66
其他费用	48,976,111.91	72,363,909.43
合计	346,904,906.49	221,424,257.29

### 38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	48,706,976.74	36,040,999.13
利息收入	-6,782,837.87	-2,849,436.68
汇兑损益	3,424,366.34	18,887,866.28
金融手续费	4,678,523.12	9,833,477.85
合计	50,027,028.33	61,912,906.58

### 39、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	84,584,848.28	37,494,550.15
二、存货跌价损失	13,464,483.85	15,821,941.02
合计	98,049,332.13	53,316,491.17

### 40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,122,424.12	5,147,783.76
处置长期股权投资产生的投资收益	210,128,027.52	209,300,191.54
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	11,254,916.20	9,146,462.26
合计	224,505,367.84	223,594,437.56

## 41、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	41,234.78	382.66	41,234.78
其中：固定资产处置利得	41,234.78	382.66	41,234.78
政府补助	31,070,789.51	22,586,440.11	22,868,322.99
其他	258,918.00	456,439.00	258,918.00
合计	31,370,942.29	23,043,261.77	23,168,475.77

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
高端容错服 务器研发及 产业化	国家发展和 改革委员会	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	3,333,333.33	11,666,666.6 7	与收益相关
异构混合内 存体系结构 研究与开发	科技部高技 术研究发展 中心	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	730,833.34	730,833.33	与收益相关
大数据一体 机平台研发 与产业化	四川浪潮信 息技术有限 公司	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	249,999.96		与收益相关
智能配用电 大数据应用 关键技术	科技部高技 术研究发展 中心	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	276,666.66		与收益相关
安全可靠服 务器及海量 存储系统研 发及产业化 项目	国家发展和 改革委员会	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	12,500,000.0 0		与收益相关
融合架构云 服务器研发 及产业化	济南高新技 术产业开发 区财政局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	1,250,000.00		与收益相关
工程院院士奖	山东省人力	奖励	因研究开发、	否	否	500,000.00		与收益相关

励	资源和社会保障厅		技术更新及改造等获得的补助					
专利奖励	济南市知识产权信息中心	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,345,000.00		与收益相关
面向下一代互联网的海量存储研制推广	中关村科技园区海淀区管理委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	500,000.00	720,000.00	与收益相关
课题经费	亿赞普（北京）科技有限公司	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	71,000.00	71,000.00	与收益相关
面向异构混合内存体系结构及原型系统研究	北京市科学技术委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	873,750.00	873,750.00	与收益相关
面向数据中心终端互联的硅基集成光交换阵列芯片研发	北京市科学技术委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	100,000.00	100,000.00	与收益相关
专利奖励	北京市知识产权信息中心	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	152,650.00		与收益相关
其他小额补助	济南市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	193,423.00		与收益相关
面向教育领域的异构混合内存体系结构的大数据一体机研究	广东省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	541,666.68		与收益相关
面向云环境的软件与数据部署迁移关键技术研	广东省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得	否	否	250,000.02		与收益相关

发与产业化			的补助					
软件退税	中华人民共和国国家金库济南市中心支库	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	8,029,873.28	4,755,413.33	与收益相关
软件退税	中华人民共和国国家金库北京市中心支库	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	172,593.24	927,636.78	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	31,070,789.51	19,845,300.11	--

## 42、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	88.00	3,139.84	88.00
其中：固定资产处置损失	88.00	3,139.84	88.00
对外捐赠	727,800.09	20,000.00	727,800.09
其他	28,738.84	1,000.00	28,738.84
合计	756,626.93	24,139.84	756,626.93

## 43、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	60,151,778.54	54,686,316.94
递延所得税费用	-16,146,974.56	-809,979.98
合计	44,004,803.98	53,876,336.96

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	301,481,234.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	45,112,486.90
子公司适用不同税率的影响	-4,390,567.61
调整以前期间所得税的影响	-15,508,188.48
非应税收入的影响	-176,313.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,547,646.59
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	17,419,740.05
所得税费用	44,004,803.98

**44、其他综合收益**

详见附注七、31。

**45、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

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	6,782,837.87	2,849,436.68
信用保证金	58,221,268.66	15,698,778.39
政府拨款	6,332,650.00	25,407,100.00
其他暂收款	113,374,781.07	102,322,364.00
合计	184,711,537.60	146,277,679.07

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投标保证金	6,060,250.60	10,275,725.00
金融机构手续费	4,678,523.12	9,833,477.85
支付的期间费用	176,424,344.92	292,406,152.34
其他暂付款	123,401,390.11	156,241,250.46



合计	310,564,508.75	468,756,605.65
----	----------------	----------------

### (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益分派手续费	87,943.40	531,853.17
债券评级费用	250,000.00	
非公开发行股票发行费用	1,609,556.96	
合计	1,947,500.36	531,853.17

## 46、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	257,476,430.52	239,901,153.90
加：资产减值准备	68,644,303.81	42,500,202.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,004,572.76	13,294,046.03
无形资产摊销	41,977,198.14	19,778,518.89
长期待摊费用摊销	1,890,984.12	1,750,578.95
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）	-41,146.78	2,757.18
财务费用（收益以“-”号填列）	52,131,343.08	54,928,865.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-224,505,367.84	-223,594,437.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-16,146,974.56	-1,445,056.17
存货的减少（增加以“-”号填列）	-48,712,634.74	-249,733,507.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-771,232,405.84	-561,007,406.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	116,145,656.68	-487,455,170.91
其他	18,110,000.01	-3,192,088.59
经营活动产生的现金流量净额	-485,258,040.64	-1,154,271,544.25
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活	--	--

动：		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	443,223,192.16	567,200,832.18
减：现金的期初余额	938,102,421.27	837,104,663.38
现金及现金等价物净增加额	-494,879,229.11	-269,903,831.20

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	443,223,192.16	938,102,421.27
其中：库存现金	110,613.48	222,658.09
可随时用于支付的银行存款	443,112,578.68	566,978,174.09
三、期末现金及现金等价物余额	443,223,192.16	938,102,421.27

## 47、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

## 48、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,724,270.59	保证金未到期
合计	6,724,270.59	--

## 49、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	42,055,566.68	6.6312	278,878,873.80
欧元	187,617.35	7.3750	1,383,677.96
港币	866,896.09	0.85467	740,910.08
其中：美元	73,506,093.43	6.6312	487,433,606.74
欧元		7.3750	

港币	2,460,050.00	0.85467	2,102,530.93
预付账款			
其中：美元	439,667.50	6.6312	2,915,523.12
其他应收款			
其中：美元	49,746.07	6.6312	329,876.12
短期借款			
其中：美元	15,000,000.00	6.6312	99,468,000.00
港币	167,756,504.43	0.85467	143,376,451.64
应付帐款			
其中：美元	123,014,356.96	6.6312	815,732,803.89
预收账款			
其中：美元	59,409.36	6.6312	393,955.35
欧元	710,767.63	7.3750	5,241,911.27
其他应付款			
其中：美元	3,210,195.06	6.6312	21,287,445.47

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

企业名称	经营地址	记账本位币
浪潮电子信息（香港）有限公司	香港	港币
浪潮（香港）电子有限公司	香港	港币
浪潮信息香港国际有限公司	香港	港币
Inspur Systems, Inc.	美国	美元

## 50、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

## 51、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

无

### 2、同一控制下企业合并

无

### 3、反向购买

无

### 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

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

无

### 6、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

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	
浪潮（北京）电子信息产业有限公司	北京	北京	电子产业	100.00%		合并
北京浪潮安达科技投资有限公司	北京	北京	科技园区建设，资产管理；高新技术产业投资	100.00%		设立

深圳市天和成实业发展有限公司	深圳	深圳	进出口	100.00%		合并
浪潮电子信息(香港)有限公司	香港	香港	技术开发、咨询、引进与交流, 进出口贸易, 对外投资	100.00%		设立
浪潮(香港)电子有限公司	香港	香港	贸易及投资		100.00%	合并
浪潮信息香港国际有限公司	香港	香港	投资		100.00%	设立
Inspur Systems, Inc.	美国	美国	服务器研发、生产和销售		100.00%	设立
济南东方联合科技发展有限公司	济南	济南	计算机软硬件、服务器的生产、销售、房产租赁、物业管理、货物进出口	100.00%		合并
山东英信计算机技术有限公司	济南	济南	计算机软硬件技术开发、生产、销售; 以自有资金对外投资		100.00%	设立
郑州云海信息技术有限公司	郑州	郑州	计算机软硬件的技术开发、销售		100.00%	设立
山东浪潮进出口有限公司	济南	济南	进出口	100.00%		设立
广东浪潮大数据研究有限公司	广东	广州	服务器、存储及大数据相关产品的研发、生产、销售	100.00%		设立
鼎天盛华(北京)软件技术有限公司	北京	北京	数据库、中间件	50.96%		合并
济南浪潮云海商贸有限公司	济南	济南	计算机软硬件的销售、维修; 货物及技术进出口	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

**(2) 重要的非全资子公司**

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
鼎天盛华（北京）软件技术有限公司	49.04%	-2,436,879.11		7,416,193.88

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
鼎天盛华（北京）软件技术有限公司	7,311,774.66	8,133,646.91	15,445,421.57	323,049.53		323,049.53	11,219,036.24	9,082,372.07	20,301,408.31	209,992.43		209,992.43

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
鼎天盛华（北京）软件技术有限公司	205,128.22	-4,969,043.84	-4,969,043.84	-3,776,568.43	226,631.80	-4,418,584.12	-4,418,584.12	-4,315,386.64

**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**

无

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
山东浪潮云海云	济南	济南	计算机软件、硬	33.33%		权益法

计算产业投资有限公司			件			
济南浪潮高新科技投资发展有限公司	济南	济南	投资	40.00%		权益法
东港股份有限公司	济南	济南	生产	4.01%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

公司持有东港股份股权比例为 4.01%，由于公司向其委派一名董事及一名监事，所以公司对其仍具有重大影响。

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	浪潮云海	浪潮云海
流动资产	168,704,489.71	178,596,082.01
其中：现金和现金等价物	15,133,494.01	28,125,413.96
非流动资产	322,067,320.36	331,189,192.48
资产合计	490,771,810.07	509,785,274.49
流动负债	98,654,043.90	87,449,820.41
非流动负债	6,305,760.32	5,108,777.00
负债合计	104,959,804.22	92,558,597.41
少数股东权益	26,670,901.68	33,657,710.90
归属于母公司股东权益	359,141,104.17	383,568,966.18
按持股比例计算的净资产份额	119,713,701.39	127,856,322.06
对合营企业权益投资的账面价值	119,713,701.39	127,856,322.06
营业收入	62,372,719.20	9,335,293.94
财务费用	-33,803.89	-31,593.42
所得税费用	10,232.23	
净利润	-31,414,671.23	-4,134,977.98
综合收益总额	-31,414,671.23	-4,134,977.98

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	浪潮高新科技	东港股份	浪潮高新科技	东港股份
流动资产	412,475,460.20	1,077,009,464.35	437,852,347.06	1,176,698,605.44
非流动资产	23,857,503.05	845,678,463.21	23,664,526.89	852,121,330.33
资产合计	436,332,963.25	1,922,687,927.56	461,516,873.95	2,028,819,935.77
流动负债	49,099,918.09	441,694,202.20	88,826,341.44	522,415,753.81
非流动负债		15,272,248.06		16,180,949.55
负债合计	49,099,918.09	456,966,450.26	88,826,341.44	538,596,703.36
归属于母公司股东权益	387,233,045.16	1,401,306,700.93	372,690,532.51	1,413,163,838.44
按持股比例计算的净资产 产份额	154,893,218.06	56,133,433.42	149,047,228.38	87,290,418.70
对联营企业权益投资的 账面价值	154,893,218.06	56,133,433.42	149,047,228.38	87,290,418.70
营业收入	29,948,318.66	696,155,828.08	12,574,783.00	628,459,544.23
净利润	14,542,512.65	102,526,550.33	12,226,163.78	102,193,784.60
综合收益总额	14,542,512.65	102,526,550.33	12,226,163.78	102,193,784.60
本年度收到的来自联营 企业的股利		5,451,641.70		7,428,639.30

其他说明

#### 4、重要的共同经营

无

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

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

#### （一）信用风险

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



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

## （二）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

# 十一、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
浪潮集团有限公司	济南	电子产业	82,121.86 万元	40.90%	40.90%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是山东省国资委。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

## 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、3。

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：

无

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
济南浪潮网络科技发展有限公司	与本公司同受母公司控制
济南浪潮通达投资有限公司	与本公司同受母公司控制
山东浪潮数字媒体科技有限公司	与本公司同受母公司控制
临沂浪潮照明科技有限公司	与本公司同受母公司控制
山东浪潮汇彩投资控股有限公司	与本公司同受母公司控制
山东浪潮新世纪科技有限公司	与本公司同受母公司控制
济南浪潮计算机科技发展有限公司	与本公司同受母公司控制
山东浪潮科技园投资有限公司	与本公司同受母公司控制

山东浪潮光电科技有限公司	与本公司同受母公司控制
山东浪潮华光光电子股份有限公司	与本公司同受母公司控制
山东华光光电子股份有限公司	与本公司同受母公司控制
山东浪潮华光照明有限公司	与本公司同受母公司控制
济南浪潮科技发展有限公司	与本公司同受母公司控制
山东浪潮优派教育科技有限公司	与本公司同受母公司控制
山东中印服务外包专修学院	与本公司同受母公司控制
山东云网文化有限公司	受本公司控股股东重大影响
山东汇众物联网科技有限公司	与本公司同受母公司控制
汇众物联网香港有限公司	与本公司同受母公司控制
山东浪潮集成电子科技有限公司	与本公司同受母公司控制
山东浪潮租赁有限公司	与本公司同受母公司控制
山东茗筑世家置业有限公司	与本公司同受母公司控制
山东茗筑华亭置业有限公司	与本公司同受母公司控制
济南茗筑华丽置业有限公司	与本公司同受母公司控制
山东茗筑华阳置业有限公司	与本公司同受母公司控制
济南恒源物业管理有限公司	与本公司同受母公司控制
山东成泰索道发展有限公司	与本公司同受母公司控制
山东恩普依投资有限公司	与本公司同受母公司控制
浪潮电子(香港)有限公司	与本公司同受母公司控制
委内瑞拉工业科技有限公司	受本公司控股股东重大影响
爱立信浪潮通信技术有限公司	受本公司控股股东重大影响
山东省电子器材有限公司	受本公司控股股东重大影响
聊城浪潮电子信息有限公司	与本公司同受母公司控制
青岛浪潮海风软件股份有限公司	与本公司同受母公司控制
济南浪潮微电计算机咨询服务有限公司	与本公司同受母公司控制
济南浪潮仁达电子科技有限公司	与本公司同受母公司控制
济南浪潮无线通信有限公司	与本公司同受母公司控制
浪潮软件集团有限公司	与本公司同受母公司控制
浪潮软件股份有限公司	与本公司同受母公司控制
山东浪潮通信系统有限公司	与本公司同受母公司控制
浪潮乐金数字移动通信有限公司	受本公司控股股东重大影响
山东金质信息技术有限公司	受本公司控股股东重大影响
山东浪潮融达医疗软件有限公司	与本公司同受母公司控制

山东浪潮软件网络工程科技有限公司	与本公司同受母公司控制
山东浪潮森亚网络技术有限公司	与本公司同受母公司控制
淄博浪潮信息科技有限公司	与本公司同受母公司控制
青岛浪潮软件产业有限公司	与本公司同受母公司控制
山东浪潮电子政务软件有限公司	与本公司同受母公司控制
济南浪潮领先信息科技有限公司	与本公司同受母公司控制
河北瑞风科技有限公司	与本公司同受母公司控制
山东浪潮检通信息科技有限公司	与本公司同受母公司控制
济南浪潮汇达电子科技有限公司	与本公司同受母公司控制
湖南浪潮云投科技有限公司	与本公司同受母公司控制
浪潮通信信息系统有限公司	与本公司同受母公司控制
湖北浪潮税控技术服务有限公司	与本公司同受母公司控制
北京中广云联科技有公司	与本公司同受母公司控制
山东云海安全认证服务有限公司	与本公司同受母公司控制
北京浪潮嘉信计算机信息技术有限公司	与本公司同受母公司控制
北京浪潮佳软信息技术有限公司	受本公司控股股东重大影响
济南欢乐城科技发展有限公司	与本公司同受母公司控制
山东超越数控电子有限公司	与本公司同受母公司控制
浪潮宇航南京科技有限公司	与本公司同受母公司控制
浪潮（德州）信息科技有限公司	与本公司同受母公司控制
山东浪潮商用系统有限公司	与本公司同受母公司控制
山东万商购电子商务有限公司	受本公司控股股东重大影响
浪潮齐鲁海外投资发展有限公司	与本公司同受母公司控制
浪潮海外投资有限公司	与本公司同受母公司控制
浪潮国际有限公司	与本公司同受母公司控制
耀凯国际有限公司	与本公司同受母公司控制
济南启益信息科技有限公司	与本公司同受母公司控制
浪潮（山东）电子信息有限公司	与本公司同受母公司控制
山东浪潮金融软件信息有限公司	与本公司同受母公司控制
山东浪潮云网信息系统有限公司	与本公司同受母公司控制
浪潮通用软件有限公司	与本公司同受母公司控制
山东浪潮通软信息科技有限公司	与本公司同受母公司控制
济南浪潮系统软件有限公司	与本公司同受母公司控制
上海浪潮通软科技有限公司	与本公司同受母公司控制

北京通软科技有限公司	与本公司同受母公司控制
云南浪潮通软信息科技有限公司	与本公司同受母公司控制
济南浪潮数字通信有限公司	与本公司同受母公司控制
青岛乐金浪潮数字通信有限公司	受本公司控股股东重大影响
济南浪潮铭达信息科技有限公司	与本公司同受母公司控制
浪潮（香港）云服务有限公司	与本公司同受母公司控制
浪潮电子有限公司	与本公司同受母公司控制
Intersource Technology Limited	与本公司同受母公司控制
Timeone Technology Ltd	与本公司同受母公司控制
LANGCHAO WORLDWIDE SERVICES LTD	与本公司同受母公司控制
浪潮世科（山东）信息技术有限公司	与本公司同受母公司控制
浪潮世捷（北京）信息技术有限公司	与本公司同受母公司控制
浪潮世科（青岛）信息技术有限公司	与本公司同受母公司控制
浪潮高优（上海）信息技术有限公司	与本公司同受母公司控制
济南浪潮方智信息技术有限公司	与本公司同受母公司控制
浪潮世科（西雅图）信息技术有限公司	与本公司同受母公司控制
Inspur Worldwide Ltd.	与本公司同受母公司控制
Inspur Global Services Ltd	与本公司同受母公司控制
Inspur USA Inc	与本公司同受母公司控制
济南云海创业投资有限公司	与本公司同受母公司控制
山东浪潮汇享云计算科技有限公司	与本公司同受母公司控制
云南能投浪潮科技有限公司	与本公司同受母公司控制
山东蓝色云海信息基金管理有限公司	与本公司同受母公司控制
济南浪潮光电科技园投资有限公司	与本公司同受母公司控制
江苏浪潮数据软件系统有限公司	与本公司同受母公司控制
江苏浪潮信息科技有限公司	与本公司同受母公司控制
浪潮集团南通信息科技有限公司	与本公司同受母公司控制
滨州浪潮信息科技有限公司	与本公司同受母公司控制
安徽浪潮信息科技有限公司	与本公司同受母公司控制
黑龙江浪潮云海科技有限公司	与本公司同受母公司控制
海南浪潮云计算科技有限公司	与本公司同受母公司控制
浙江浪潮信息科技有限公司	与本公司同受母公司控制
聊城浪潮云海信息科技有限公司	与本公司同受母公司控制
甘肃浪潮云计算信息产业有限公司	与本公司同受母公司控制

济宁浪潮信息科技有限公司	与本公司同受母公司控制
长治浪潮云海云计算科技有限公司	与本公司同受母公司控制
贵州浪潮信息科技有限公司	与本公司同受母公司控制
菏泽浪潮信息科技有限公司	与本公司同受母公司控制
四川浪潮信息科技有限公司	与本公司同受母公司控制
四川浪潮信息技术有限公司	与本公司同受母公司控制
上海浪潮云计算科技有限公司	与本公司同受母公司控制
内蒙古浪潮信息科技有限公司	与本公司同受母公司控制
内蒙古证联信息技术有限责任公司	与本公司同受母公司控制
呼伦贝尔浪潮信息科技有限公司	与本公司同受母公司控制
恩施浪潮云计算有限公司	与本公司同受母公司控制
焦作浪潮云计算有限公司	与本公司同受母公司控制
陕西浪潮云海电子信息科技有限公司	与本公司同受母公司控制
天津浪潮信息技术有限公司	与本公司同受母公司控制
重庆浪潮云计算产业有限公司	与本公司同受母公司控制
广东浪潮蔚海云计算有限公司	与本公司同受母公司控制
山东浪潮云投信息科技有限公司	与本公司同受母公司控制
山东浪潮云服务信息科技有限公司	与本公司同受母公司控制
济南浪潮开源信息科技有限公司	与本公司同受母公司控制
北京元朔科技有限公司	与本公司同受母公司控制
北京市天元伟业科技有限公司	与本公司同受母公司控制
北京市天元网络技术股份有限公司	与本公司同受母公司控制
重庆市擎天博元科技有限公司	与本公司同受母公司控制
北京天元创新科技有限公司	与本公司同受母公司控制
许昌浪潮云数信息技术有限公司	与本公司同受母公司控制
上海浪潮云计算服务有限公司	与本公司同受母公司控制
山东汇贸电子口岸有限公司	与本公司同受母公司控制
河北浪潮信息技术有限公司	与本公司同受母公司控制
湖南浪潮智投科技有限公司	与本公司同受母公司控制
江门浪潮云服务信息科技有限公司	与本公司同受母公司控制
山东汇通金融租赁有限公司	与本公司同受母公司控制
济南浪潮金迪信息科技有限公司	与本公司同受母公司控制
牡丹江浪潮云海科技有限公司	与本公司同受母公司控制
德阳浪潮云海科技有限公司	与本公司同受母公司控制

百色浪潮信息科技有限公司	与本公司同受母公司控制
南充浪潮云计算有限公司	与本公司同受母公司控制
济南浪潮数据技术有限公司	受本公司控股股东重大影响
广东浪潮软件有限公司	与本公司同受母公司控制
浪潮（苏州）金融技术服务有限公司	与本公司同受母公司控制
山东浪潮云科信息科技有限公司	与本公司同受母公司控制
沈阳浪潮大数据创新应用有限公司	与本公司同受母公司控制
重庆浪潮政务云管理运营有限公司	与本公司同受母公司控制

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
济南浪潮铭达信息科技有限公司	货物	9,733.29		否	
济南浪潮网络科技有限公司	货物	75,957.27		否	
浪潮集团有限公司	货物	3,186.83	2,000,000.00	否	1,229,322.73
浪潮软件集团有限公司	货物	327,203.21	3,000,000.00	否	21,988.68
浪潮通信信息系统有限公司	货物	1,149,487.70		否	
浪潮通用软件有限公司	货物	1,185,704.73	5,000,000.00	否	382,881.79
山东浪潮电子政务软件有限公司	货物	304,716.98		否	
山东浪潮云服务信息科技有限公司	货物	2,140,366.92	3,000,000.00	否	
浪潮软件股份有限公司	货物	682,075.47	2,000,000.00	否	954,562.95

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
爱立信浪潮通信技术有限公司	服务器、存储	3,076.92	

济南浪潮高科技投资发展有限公司	服务器、存储	1,179.49	
焦作浪潮云计算有限公司	服务器、存储	7,678,752.14	10,256.41
莱州浪潮通用软件有限公司	服务器、存储	3,589.74	
浪潮软件股份有限公司	服务器、存储	6,332,674.32	19,811,677.76
浪潮软件集团有限公司	服务器、存储	56,150,974.13	54,890,501.06
浪潮通信信息系统有限公司	服务器、存储	7,156,833.57	21,226,137.83
浪潮通用软件有限公司	服务器、存储	3,753,355.61	4,789,003.21
内蒙古浪潮信息科技有限公司	服务器、存储	8,859,485.47	1,937,371.24
山东浪潮云服务信息科技有限公司	服务器、存储	61,683,761.69	7,715.20
上海浪潮云计算科技有限公司	服务器、存储	172,866.16	6,358,234.36
云南能投浪潮科技有限公司	服务器、存储	13,672,802.56	20,408,821.95
山东超越数控电子有限公司	产品	6,049,938.85	40,603,280.11
浪潮（苏州）金融技术服务有限公司	产品	89,878.84	
浪潮集团有限公司	产品	1,360,968.06	62,836,470.02
山东浪潮电子政务软件有限公司	车辆费	3,736.50	88,123.84
浪潮世科（山东）信息技术有限公司	车辆费	4,252.00	
浪潮（山东）电子信息有限公司	车辆费	14,358.10	11,656,108.89
济南浪潮方智信息技术有限公司	车辆费	836.00	
北京市天元网络技术股份有限公司	车辆费	2,791.30	
山东汇通金融租赁有限公司	车辆费	30,980.10	
山东汇众物联网科技有限公司	车辆费	2,414.70	
山东浪潮森亚网络技术有限公司	车辆费	1,269.00	1,878.00
山东茗筑世家置业有限公司	车辆费	22,278.10	37,342.80

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
山东超越数控电子有限公司	房屋	1,689,469.94	1,296,710.43
山东超越数控电子有限公司	物业收入	1,078,316.68	1,047,657.12
浪潮(苏州)金融技术服务有限公司	房屋	451,519.04	
浪潮(苏州)金融技术服务有限公司	物业收入	299,909.88	
浪潮软件集团有限公司	房屋	1,009,028.63	766,206.80
浪潮软件集团有限公司	物业收入	664,216.69	636,796.44
山东浪潮云服务信息科技有限公司	房屋	21,850.42	
山东浪潮云服务信息科技有限公司	物业收入	13,066.89	

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
Timeone	房屋	270,910.59	254,676.55
浪潮集团有限公司	房屋	1,729,618.10	1,267,373.28
浪潮集团有限公司	物业收入	317,304.34	361,478.35
济南浪潮铭达信息科技有限公司	房屋	131,849.46	
济南浪潮铭达信息科技有限公司	物业收入	17,854.55	

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浪潮集团有限公司	300,000,000.00	2016年04月15日	2019年04月14日	否



浪潮软件集团有限公司	21,807.12	2014 年 03 月 18 日	2019 年 01 月 05 日	否
浪潮软件集团有限公司	344,000.00	2015 年 11 月 27 日	2017 年 06 月 18 日	否
浪潮软件集团有限公司	16,000.00	2015 年 11 月 27 日	2019 年 09 月 19 日	否
浪潮软件集团有限公司	100,000.00	2015 年 12 月 15 日	2016 年 07 月 13 日	否
浪潮软件集团有限公司	100,000.00	2015 年 12 月 15 日	2016 年 07 月 13 日	否
浪潮软件集团有限公司	100,000.00	2015 年 12 月 15 日	2016 年 07 月 13 日	否
浪潮软件集团有限公司	100,000.00	2015 年 12 月 15 日	2016 年 08 月 01 日	否
浪潮软件集团有限公司	100,000.00	2015 年 12 月 15 日	2016 年 08 月 01 日	否
浪潮软件集团有限公司	110,000.00	2015 年 12 月 17 日	2017 年 11 月 26 日	否
浪潮软件集团有限公司	1,399.95	2015 年 12 月 21 日	2017 年 12 月 20 日	否
浪潮软件集团有限公司	240,000.00	2016 年 01 月 28 日	2017 年 08 月 30 日	否

关联担保情况说明

#### (5) 关联方资金拆借

无

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,627,200.59	4,167,094.17

#### (8) 其他关联交易

无

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浪潮(山东)电子信息有限公司	54,775.51	42,499.02	56,825.51	42,601.52

应收账款	浪潮集团有限公司	27,938,293.59	1,438,944.36	43,271,015.58	2,195,281.08
应收账款	浪潮软件集团有限公司	22,734,414.43	1,151,720.57	9,849,602.28	1,581,480.41
应收账款	浪潮通信信息系统有限公司	1,384,209.52	70,226.93	16,410,829.82	821,557.94
应收账款	浪潮通用软件有限公司	187,827.00	9,391.35	1,265,109.99	63,255.50
应收账款	山东超越数控电子有限公司	2,832,358.19	141,617.91	2,735,623.04	136,781.15
应收账款	山东浪潮电子政务软件有限公司			338,240.00	16,912.00
应收账款	山东浪潮汇享云计算科技有限公司	50,000.00	2,500.00	50,000.00	2,500.00
应收账款	浪潮软件股份有限公司	1,333,394.94	66,669.75	6,638,706.72	331,935.34
应收账款	委内瑞拉工业科技有限公司	276,095,791.35	62,360,711.60	288,613,399.46	15,073,069.94
应收账款	Inspur USA Inc.	69,604.39	3,480.22	2,866,949.62	143,347.48
应收账款	焦作浪潮云计算有限公司			237,610.00	45,722.00
应收账款	海南浪潮云计算科技有限公司			270.00	13.50
应收账款	济南浪潮网络科技发展有限公司	3,610,711.00	180,535.55	5,160,629.00	258,031.45
应收账款	济南浪潮高新科技投资发展有限公司	1,380.00	69.00		
应收账款	浪潮(苏州)金融技术服务有限公司	81,828.70	4,091.44		
应收账款	山东浪潮云服务信息科技有限公司	1,335,330.00	66,766.50		
应收账款	云南能投浪潮科技有限公司	1,854,900.00	92,745.00		
其他应收款	浪潮(山东)电子信息有限公司	155,903.11	15,295.16	95,458.60	9,272.93
其他应收款	浪潮德州信息科技有限公司	594.81	297.41	594.81	297.41
其他应收款	浪潮集团有限公司	1,468,234.09	84,129.24	9,318,301.91	1,365,281.12
其他应收款	浪潮软件股份有限	4,606,767.75	2,749,547.63	5,002,337.50	1,657,026.42

	公司				
其他应收款	浪潮软件集团有限公司	13,369,282.09	2,582,407.01	14,423,205.87	2,252,203.60
其他应收款	浪潮世科(山东)信息技术有限公司			225.00	11.25
其他应收款	浪潮通信信息系统有限公司	7,010.02	350.50	39,511.58	1,975.58
其他应收款	浪潮通用软件有限公司	1,336,381.76	66,819.09	2,638,544.41	134,505.71
其他应收款	山东超越数控电子有限公司	147,110.75	7,355.54	100,258.80	5,012.94
其他应收款	山东华光光电子股份有限公司	856.73	428.37	856.73	428.37
其他应收款	山东浪潮检通信息科技有限公司	135.15	6.76	135.15	6.76
其他应收款	山东浪潮金融软件信息有限公司	179,307.65	89,038.52	179,307.65	89,038.52
其他应收款	山东浪潮新世纪科技有限公司	1,099.58	98.82	1,099.58	98.82
其他应收款	山东浪潮云海云计算产业投资有限公司	92,382.23	44,931.13	92,382.23	44,931.13
其他应收款	山东茗筑世家置业有限公司	18,257.16	912.86	16,779.10	838.96
其他应收款	青岛乐金浪潮数字通信有限公司			7,950.00	397.50
其他应收款	山东浪潮电子政务软件有限公司			2,366.68	118.33
其他应收款	山东浪潮森亚网络技术有限公司	2,197.26	109.86	2,197.26	109.86
其他应收款	山东浪潮云服务信息科技有限公司	7,710.60	385.53	6,065.00	303.25
其他应收款	山东中印服务外包专修学院	161.46	8.07	1,158.30	57.92
其他应收款	云南能投浪潮科技有限公司	1,377.09	68.85	1,377.09	68.85
其他应收款	济南浪潮网络科技发展有限公司	195,793.28	9,789.66	195,793.28	9,789.66
其他应收款	北京通软科技有限	10,000.00	8,000.00	10,000.00	8,000.00

	公司				
其他应收款	浪潮（苏州）金融技术服务有限公司	26,114.46	1,305.72		
其他应收款	山东汇通金融租赁有限公司	8,203.81	410.19		
其他应收款	北京市天元网络技术股份有限公司	3,265.82	163.29		
预付款项	北京通软科技有限公司	100,000.00		100,000.00	
预付款项	浪潮通用软件有限公司	1,227,000.00		1,287,100.00	
预付款项	浪潮软件集团有限公司	1,463,773.00		355,073.00	
预付款项	内蒙古浪潮信息科技有限公司	600,000.00		600,000.00	
预付款项	山东浪潮华光照明有限公司			72,164.00	
预付款项	山东浪潮云服务信息科技有限公司	3,298,755.00		2,263,963.00	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山东浪潮华光照明有限公司	450.00	
应付账款	浪潮集团有限公司	65,517.99	65,517.99
应付账款	浪潮乐金数字移动通信有限公司	21,096.00	21,096.00
应付账款	浪潮软件股份有限公司	1,285,550.06	1,282,550.06
应付账款	浪潮通信信息系统有限公司		769,360.76
应付账款	山东浪潮汇达电子科技有限公司		25,838.48
应付账款	Inspur USA Inc.		1,599,138.61
其他应付款	浪潮集团有限公司	238,862.00	3,773,968.02
其他应付款	浪潮通信信息系统有限公司	39,301.00	39,301.00
其他应付款	四川浪潮信息技术有限公司	250,000.00	499,999.96
其他应付款	山东浪潮华光照明有限公司		18,868.20
预收账款	河北瑞风科技有限公司		1,000.00

预收账款	济南浪潮高新科技投资发展有限公司		103,499.99
预收账款	浪潮软件集团有限公司	7,330,954.89	7,571,243.20
预收账款	聊城浪潮电子信息有限公司	0.02	0.02
预收账款	内蒙古浪潮信息科技有限公司	15,235.00	2,319,433.00
预收账款	山东浪潮云海云计算产业投资有限公司	606,000.00	606,000.00
预收账款	云南能投浪潮科技有限公司		29,600.01
预收账款	浪潮集团有限公司	1,064,426.20	1,136,163.65
预收账款	浪潮（山东）电子信息有限公司	65,040.66	72,103.16
预收账款	浪潮宇航南京科技有限公司		300.00
预收账款	山东浪潮云服务信息科技有限公司		12,600,300.00
预收账款	Inspur_Worldwide_Limited	23,958.99	
预收账款	东营浪潮电子科技有限公司	680.00	
预收账款	莱州浪潮通用软件有限公司	3,063.01	
预收账款	浪潮世科（山东）信息技术有限公司	380,000.00	

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	9,160,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

公司于2015年5月21日向激励对象授予916万份股票期权，行权价格为20.55元，本次授予的股票期权自授予日起满24个月后激励对象可在未来36个月内分三期平均行权。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司采用国际通行的 Black-Scholes 模型来计算期权的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	公司在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等信息，修正预计可行权的股票期权数量。
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	40,784,900.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	40,784,900.00

其他说明

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

无

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

公司不存在需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司不存在需要披露的重大承诺事项。

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**3、其他**

无

**十四、资产负债表日后事项**

**1、重要的非调整事项**

无

**2、利润分配情况**

无

**3、销售退回**

无

**4、其他资产负债表日后事项说明**

无

**十五、其他重要事项**

**1、前期会计差错更正**

无

**2、债务重组**

无

**3、资产置换**

无

**4、年金计划**

无

5、终止经营

无

6、分部信息

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十六、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

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	376,341,381.53	15.56%			376,341,381.53	400,792,705.37	23.63%			400,792,705.37
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,041,728,391.69	84.44%	109,424,310.08	5.36%	1,932,304,081.61	1,295,086,395.31	76.37%	73,619,667.41	5.68%	1,221,466,727.90
合计	2,418,069,773.22	100.00%	109,424,310.08	4.53%	2,308,645,463.14	1,695,879,100.68	100.00%	73,619,667.41	4.34%	1,622,259,433.27

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由



应收子公司货款	376,341,381.53	0.00	0.00%	收回可能性高
合计	376,341,381.53		--	--

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

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,023,302,854.03	101,165,142.70	5.00%
1 至 2 年	10,185,171.34	2,037,034.27	20.00%
2 至 3 年	1,233,866.48	616,933.24	50.00%
3 至 4 年	1,898,618.58	1,518,894.86	80.00%
4 至 5 年	576,331.25	461,065.00	80.00%
5 年以上	4,531,550.01	3,625,240.01	80.00%
合计	2,041,728,391.69	109,424,310.08	5.36%

确定该组合依据的说明：

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：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 35,804,642.67 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备
百度云计算技术(北京)有限公司	449,646,852.00	1年以内	18.60%	22,482,332.60
山东浪潮进出口有限公司	376,289,778.13	1年以内	15.56%	0.00
浙江天猫技术有限公司	151,907,608.55	1年以内	6.28%	7,595,380.43
支付宝(中国)网络技术有限公司	78,015,500.00	1年以内	3.23%	3,900,775.00
中国电信股份有限公司	73,162,923.59	1年以内	3.03%	3,658,146.18
合计	1,129,022,462.27		46.69%	37,636,634.21

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	17,190,437.39	21.98%			17,190,437.39	13,611,618.43	14.95%			13,611,618.43
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	61,004,717.58	78.02%	14,633,037.40	23.99%	46,371,680.18	77,449,799.79	85.05%	15,720,867.35	20.30%	61,728,932.44
合计	78,195,154.97	100.00%	14,633,037.40	18.71%	63,562,117.57	91,061,418.22	100.00%	15,720,867.35	17.26%	75,340,550.87

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
往来款	17,190,437.39	0.00	0.00%	子公司代收款
合计	17,190,437.39		--	--

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

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	39,412,993.82	1,970,649.69	5.00%
1 至 2 年	5,830,493.14	1,166,098.63	20.00%
2 至 3 年	3,708,984.73	1,854,492.37	50.00%
3 至 4 年	5,098,425.21	4,078,740.17	80.00%
4 至 5 年	27,728.33	22,182.66	80.00%
5 年以上	6,926,092.35	5,540,873.88	80.00%
合计	61,004,717.58	14,633,037.40	23.99%

确定该组合依据的说明：

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) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,087,829.95 元。

**(3) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	18,696,871.28	31,774,056.42
保证金	15,186,678.38	23,016,232.57
往来款	44,059,435.65	36,260,729.23
其他	252,169.66	10,400.00
合计	78,195,154.97	91,061,418.22

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
浪潮（香港）电子有限公司	往来款	18,029,346.04	1 年以内	23.06%	901,467.30
浪潮软件股份有限公司	投标保证金、往来款	4,427,367.75	0-4 年	5.66%	2,713,667.63
浪潮软件集团有限公司	投标保证金、往来款	3,082,658.34	0-3 年	3.94%	963,273.72
济南神州数码有限公司	往来款	1,949,382.33	5 年以上	2.49%	1,559,505.86
前锦网络信息技术（上海）有限公司	往来款	1,499,664.60	1 年以内	1.92%	74,983.23
合计	--	28,988,419.06	--	37.07%	6,212,897.74

**3、长期股权投资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	702,417,250.38		702,417,250.38	702,417,250.38		702,417,250.38
对联营、合营企业投资	330,740,352.87		330,740,352.87	364,193,969.14		364,193,969.14

合计	1,033,157,603.25		1,033,157,603.25	1,066,611,219.52		1,066,611,219.52
----	------------------	--	------------------	------------------	--	------------------

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浪潮（北京）电子信息产业有限公司	61,722,500.00			61,722,500.00		
深圳市天和成实业发展有限公司	8,670,924.83			8,670,924.83		
济南东方联合科技发展有限公司	477,750,230.55			477,750,230.55		
山东浪潮进出口有限公司	30,723,365.00			30,723,365.00		
浪潮电子信息（香港）有限公司	61,060,230.00			61,060,230.00		
北京浪潮安达科技投资有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
广东浪潮大数据研究有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
济南浪潮云海商贸有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
鼎天盛华（北京）软件技术有限公司	12,490,000.00			12,490,000.00		
合计	702,417,250.38			702,417,250.38		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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	127,856,322.06			-8,142,620.67						119,713,701.39	

资有限公司										
小计	127,856,322.06			-8,142,620.67						119,713,701.39
二、联营企业										
济南浪潮高新科技投资发展有限公司	149,047,228.38			5,845,989.69						154,893,218.06
东港股份有限公司	87,290,418.70		31,129,030.21	5,419,055.10		4,631.52	5,451,641.70			56,133,433.42
小计	236,337,647.08		31,129,030.21	11,265,044.79		4,631.52	5,451,641.70			211,026,651.48
合计	364,193,969.14		31,129,030.21	3,122,424.12		4,631.52	5,451,641.70			330,740,352.87

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,189,743,549.20	4,675,855,414.47	3,697,774,257.49	3,306,263,441.40
其他业务	20,895,639.46	5,924,976.71	42,370,484.37	26,762,851.17
合计	5,210,639,188.66	4,681,780,391.18	3,740,144,741.86	3,333,026,292.57

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,122,424.12	5,147,783.76
处置长期股权投资产生的投资收益	210,128,027.52	209,300,191.54
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	11,254,916.20	9,146,462.26
合计	224,505,367.84	223,594,437.56

## 6、其他

### 十七、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	210,169,174.30	主要系处置东港股份股票产生
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）	22,868,322.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-497,620.93	
减：所得税影响额	34,666,694.47	
合计	197,873,181.89	--

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。

适用  不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.87%	0.2618	0.2616
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.64%	0.0625	0.0624

#### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

#### 4、其他

浪潮电子信息产业股份有限公司董事会

董事长：张磊

二〇一六年八月

