

曙光信息产业股份有限公司

审计报告

信会师报字[2017]第 ZG10936 号

曙光信息产业股份有限公司

审计报告及财务报表

(2016年1月1日至2016年12月31日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	
	合并资产负债表和公司资产负债表	1-4
	合并利润表和公司利润表	5-6
	合并现金流量表和公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-98



审计报告

信会师报字[2017]第 ZG10936 号

曙光信息产业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的曙光信息产业股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者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。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 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年三月二十九日

合并资产负债表

编制单位：曙光信息产业股份有限公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注（五）	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	（一）	1,363,046,160.56	1,247,603,215.05
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	（二）	255,388,167.91	83,843,920.54
应收账款	（三）	1,369,381,780.49	1,188,081,794.15
预付款项	（四）	128,085,419.04	41,198,478.84
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	（五）	97,267,611.17	149,432,143.26
买入返售金融资产			
存货	（六）	630,771,425.09	558,896,952.54
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	（七）	84,309,851.12	50,173,161.94
流动资产合计		3,928,250,415.38	3,319,229,666.32
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	（八）	5,800,000.00	21,268,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	（九）	594,365,499.67	25,509,984.91
投资性房地产			
固定资产	（十）	770,979,713.12	745,568,846.80
在建工程	（十一）	118,931,554.12	37,135,883.97
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	（十二）	285,256,996.01	135,861,180.82
开发支出	（十三）	102,371,690.55	120,658,029.57
商誉	（十四）	57,283,004.84	224,662.04
长期待摊费用	（十五）	1,230,604.49	1,978,246.06
递延所得税资产	（十六）	26,040,782.28	15,316,343.06
其他非流动资产	（十七）	241,094,161.02	198,677,973.89
非流动资产合计		2,203,354,006.10	1,302,199,151.12
资产总计		6,131,604,421.48	4,621,428,817.44

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责



合并资产负债表（续）

编制单位：曙光信息产业股份有限公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注（五）	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十八）	1,017,000,000.00	1,122,700,000.00
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	（十九）	361,124,381.27	83,000,000.00
应付账款	（二十）	973,968,521.82	1,205,850,287.73
预收款项	（二十一）	91,782,810.53	114,077,477.65
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十二）	55,096,450.32	47,413,251.33
应交税费	（二十三）	41,104,149.78	19,416,963.44
应付利息			
应付股利			
其他应付款	（二十四）	12,636,623.24	76,074,736.23
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	（二十五）	20,000,000.00	15,000,000.00
其他流动负债	（二十六）	41,315.15	345,000.00
流动负债合计		2,572,754,252.11	2,683,877,716.38
非流动负债：			
长期借款	（二十七）	20,000,000.00	40,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款	（二十八）	264,162,429.49	269,872,449.49
预计负债	（二十九）	7,057,312.55	
递延收益	（三十）	188,996,690.93	152,328,427.23
递延所得税负债	（十六）	511,061.21	683,856.94
其他非流动负债			
非流动负债合计		480,727,494.18	462,884,733.66
负债合计		3,053,481,746.29	3,146,762,450.04
所有者权益：			
股本	（三十一）	643,023,970.00	300,000,000.00
其他权益工具			
资本公积	（三十二）	1,574,942,540.74	394,852,998.50
减：库存股			
其他综合收益	（三十三）	14,202,911.95	4,191,455.29
专项储备			
盈余公积	（三十四）	48,663,181.48	40,860,321.39
一般风险准备			
未分配利润	（三十五）	624,115,903.14	599,668,568.35
归属于母公司所有者权益合计		2,904,948,507.31	1,339,573,343.53
少数股东权益		173,174,167.88	135,093,023.87
所有者权益合计		3,078,122,675.19	1,474,666,367.40
负债和所有者权益总计		6,131,604,421.48	4,621,428,817.44

法定代表人：



主管会计工作负责人：

财务报表 第2页

会计机构负责人：



资产负债表

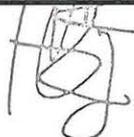
编制单位：曙光信息产业股份有限公司

2016年12月31日

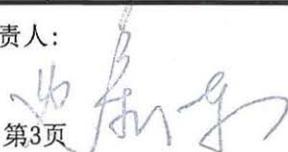
单位：人民币元

项 目	附注（十五）	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		823,002,548.25	705,778,605.51
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		241,017,176.90	81,443,920.54
应收账款	（一）	666,373,606.37	700,440,615.07
预付款项		3,177,561.05	17,715,170.57
应收利息		721,749.58	
应收股利			
其他应收款	（二）	39,342,387.13	2,121,411.05
存货		501,811,170.18	447,739,638.42
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		51,006,839.92	21,328,192.18
流动资产合计		2,326,453,039.38	1,976,567,553.34
非流动资产：			
可供出售金融资产		3,800,000.00	21,268,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	（三）	1,526,125,301.74	830,382,016.22
投资性房地产			
固定资产		190,676,737.55	166,088,671.16
在建工程			7,455,312.71
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		162,057,372.59	12,115,790.28
开发支出		88,573,324.16	120,658,029.57
商誉			
长期待摊费用		681,067.23	352,569.64
递延所得税资产		1,677,370.60	380,268.66
其他非流动资产		73,324,159.27	35,919,317.80
非流动资产合计		2,046,915,333.14	1,194,619,976.04
资产总计		4,373,368,372.52	3,171,187,529.38

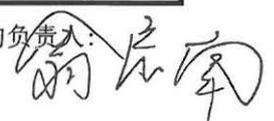
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



资产负债表（续）

编制单位：曙光信息产业股份有限公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注（十五）	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		560,000,000.00	800,000,000.00
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		311,124,381.27	83,000,000.00
应付账款		831,171,027.90	1,037,981,363.20
预收款项		7,834,891.45	15,920,840.22
应付职工薪酬		16,174,791.28	14,530,302.42
应交税费		1,025,705.24	1,721,630.21
应付利息			
应付股利			
其他应付款		4,696,833.92	4,008,756.12
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		1,732,027,631.06	1,957,162,892.17
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		81,326,449.49	88,364,449.49
预计负债			
递延收益		59,771,317.35	65,809,436.93
递延所得税负债		2,809,163.21	3,745,550.95
其他非流动负债			
非流动负债合计		143,906,930.05	157,919,437.37
负债合计		1,875,934,561.11	2,115,082,329.54
所有者权益：			
股本		643,023,970.00	300,000,000.00
其他权益工具			
资本公积		1,606,278,026.49	394,001,985.79
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		48,663,181.48	40,860,321.39
未分配利润		199,468,633.44	321,242,892.66
所有者权益合计		2,497,433,811.41	1,056,105,199.84
负债和所有者权益总计		4,373,368,372.52	3,171,187,529.38

法定代表人：



主管会计工作负责人：

财务报表 第4页

会计机构负责人：



合并利润表

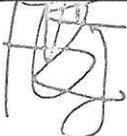
编制单位：曙光信息产业股份有限公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	附注（五）	本期金额	上期金额
一、营业总收入		4,360,148,547.55	3,662,113,943.32
其中：营业收入	（三十六）	4,360,148,547.55	3,662,113,943.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,174,854,222.47	3,523,083,700.75
其中：营业成本	（三十六）	3,450,785,464.17	2,927,904,655.15
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	（三十七）	25,577,635.30	12,597,113.67
销售费用	（三十八）	274,912,465.82	243,798,242.35
管理费用	（三十九）	318,137,137.95	280,397,990.92
财务费用	（四十）	54,585,956.47	37,919,534.92
资产减值损失	（四十一）	50,855,562.76	20,466,163.74
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）	（四十二）	38,676,926.41	-866,833.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		32,214,774.79	-866,833.80
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		223,971,251.49	138,163,408.77
加：营业外收入	（四十三）	65,063,692.22	63,934,565.03
其中：非流动资产处置利得		2,407,841.17	7,470,477.55
减：营业外支出	（四十四）	8,196,787.48	179,306.01
其中：非流动资产处置净损失		732,522.03	65,468.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		280,838,156.23	201,918,667.79
减：所得税费用	（四十五）	40,718,374.66	22,391,269.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		240,119,781.57	179,527,398.73
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		224,250,194.88	176,893,348.41
少数股东损益		15,869,586.69	2,634,050.32
六、其他综合收益的税后净额		10,011,456.66	6,057,605.35
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		10,011,456.66	6,057,605.35
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
其中：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		10,011,456.66	6,057,605.35
其中：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		10,011,456.66	6,057,605.35
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		250,131,238.23	185,585,004.08
归属于母公司所有者的综合收益总额		234,261,651.54	182,950,953.76
归属于少数股东的综合收益总额		15,869,586.69	2,634,050.32
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.36	0.29
（二）稀释每股收益（元/股）		0.36	0.29

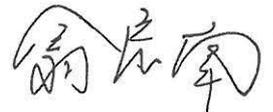
法定代表人：



主管会计工作负责人：

财务报表 第5页

会计机构负责人：



利润表

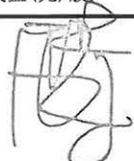
编制单位：曙光信息产业股份有限公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	附注（十五）	本期金额	上期金额
一、营业收入	（四）	3,561,048,817.99	2,955,399,440.39
减：营业成本	（四）	3,270,956,185.33	2,693,633,801.08
税金及附加		7,339,861.73	5,273,391.21
销售费用		91,001,192.78	81,728,600.39
管理费用		119,513,861.28	128,915,372.47
财务费用		35,595,220.40	23,380,539.95
资产减值损失		12,350,286.36	4,311,047.41
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	（五）	29,304,192.62	-1,428,078.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		28,317,095.95	-1,428,078.29
二、营业利润		53,596,402.73	16,728,609.59
加：营业外收入		27,551,025.14	40,897,872.17
其中：非流动资产处置利得		-	31,212,924.55
减：营业外支出		283,877.52	21,937.20
其中：非流动资产处置净损失		266,375.39	21,937.20
三、利润总额		80,863,550.35	57,604,544.56
减：所得税费用		2,910,949.80	6,477,258.15
四、净利润		77,952,600.55	51,127,286.41
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			
其中：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			
其中：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		77,952,600.55	51,127,286.41
七、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：



主管会计工作负责人：

财务报表 第6页

会计机构负责人：



合并现金流量表

编制单位：曙光信息产业股份有限公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	附注（五）	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,345,939,727.93	3,526,502,241.41
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			
处置交易性金融资产净增加额			
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		32,450,070.79	24,102,809.65
收到其他与经营活动有关的现金	（四十六）	198,728,346.62	245,204,312.90
经营活动现金流入小计		4,577,118,145.34	3,795,809,363.96
购买商品、接受劳务支付的现金		3,894,883,278.15	2,940,979,796.65
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		342,556,057.55	351,555,915.17
支付的各项税费		172,670,674.52	171,556,443.06
支付其他与经营活动有关的现金	（四十六）	408,113,768.97	301,848,064.68
经营活动现金流出小计		4,818,223,779.19	3,765,940,219.56
经营活动产生的现金流量净额		-241,105,633.85	29,869,144.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		40,778,000.00	
取得投资收益收到的现金		6,720,968.21	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,023,659.73	8,875,563.68
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	（四十六）	8,151,783.31	153,750,000.00
投资活动现金流入小计		58,674,411.25	162,625,563.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		322,326,166.98	222,407,300.12
投资支付的现金		288,850,000.00	55,368,000.00
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			84,970,418.71
支付其他与投资活动有关的现金	（四十六）	614,941,717.58	1,091,325.80
投资活动现金流出小计		1,226,117,884.56	363,837,044.63
投资活动产生的现金流量净额		-1,167,443,473.31	-201,211,480.95
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,832,006,483.72	38,725,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		47,756,499.92	38,725,000.00
取得借款收到的现金		1,575,000,000.00	2,177,700,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	（四十六）	283,200,000.00	193,000,000.00
筹资活动现金流入小计		3,690,206,483.72	2,409,425,000.00
偿还债务支付的现金		1,797,700,000.00	1,392,670,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		99,940,212.23	63,898,761.01
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	（四十六）	306,757,051.74	121,111,186.07
筹资活动现金流出小计		2,204,397,263.97	1,577,679,947.08
筹资活动产生的现金流量净额		1,485,809,219.75	831,745,052.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		11,502,252.03	6,005,250.72
五、现金及现金等价物净增加额		88,762,364.62	666,407,967.09
加：期初现金及现金等价物余额		1,199,350,169.36	532,942,202.27
六、期末现金及现金等价物余额		1,288,112,533.98	1,199,350,169.36

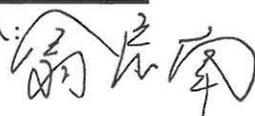
法定代表人：



主管会计工作负责人：

财务报表 第7页

会计机构负责人：



现金流量表

编制单位：曙光信息产业股份有限公司

2016年度

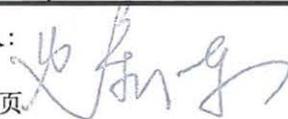
单位：人民币元

项 目	附注（十五）	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,836,216,531.63	3,355,028,489.84
收到的税费返还		13,938,980.19	2,599,360.02
收到其他与经营活动有关的现金		37,103,712.96	93,490,663.54
经营活动现金流入小计		3,887,259,224.78	3,451,118,513.40
购买商品、接受劳务支付的现金		3,712,216,823.63	2,717,689,935.01
支付给职工以及为职工支付的现金		118,200,519.89	104,095,112.89
支付的各项税费		52,667,872.97	54,696,830.75
支付其他与经营活动有关的现金		156,948,980.18	145,473,806.45
经营活动现金流出小计		4,040,034,196.67	3,021,955,685.10
经营活动产生的现金流量净额		-152,774,971.89	429,162,828.30
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		53,144,128.46	
取得投资收益收到的现金		6,720,968.21	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		313,255.18	5,005.06
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		60,178,351.85	5,005.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		168,523,293.91	131,604,059.67
投资支付的现金		659,497,138.38	302,862,300.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			138,525,615.00
支付其他与投资活动有关的现金		35,684,390.92	1,091,325.80
投资活动现金流出小计		863,704,823.21	574,083,300.47
投资活动产生的现金流量净额		-803,526,471.36	-574,078,295.41
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		1,377,999,983.80	
取得借款收到的现金		910,000,000.00	1,705,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		233,200,000.00	133,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,521,199,983.80	1,838,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,150,000,000.00	1,242,670,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		75,878,073.72	47,159,409.72
支付其他与筹资活动有关的现金		190,836,912.85	108,611,186.07
筹资活动现金流出小计		1,416,714,986.57	1,398,440,595.79
筹资活动产生的现金流量净额		1,104,484,997.23	439,559,404.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		155,038.76	12,955.22
五、现金及现金等价物净增加额		148,338,592.74	294,656,892.32
加：期初现金及现金等价物余额		671,218,605.51	376,561,713.19
六、期末现金及现金等价物余额		819,557,198.25	671,218,605.51

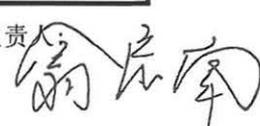
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

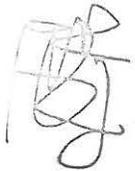
编制单位：曙光信息产业股份有限公司

2016年度

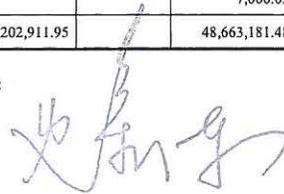
单位：人民币元

项 目	本 期 金 额														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者 权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他			小计
优先		永续	其他												
一、上年年末余额	300,000,000.00				394,852,998.50		4,191,455.29		40,860,321.39		599,668,568.35		1,339,573,343.53	135,093,023.87	1,474,666,367.40
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年初余额	300,000,000.00				394,852,998.50		4,191,455.29		40,860,321.39		599,668,568.35		1,339,573,343.53	135,093,023.87	1,474,666,367.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	343,023,970.00				1,180,089,542.24		10,011,456.66		7,802,860.09		24,447,334.79		1,565,375,163.78	38,081,144.01	1,603,456,307.79
（一）综合收益总额							10,011,456.66				224,250,194.88		234,261,651.54	15,869,586.69	250,131,238.23
（二）所有者投入和减少资本	43,023,970.00				1,295,849,288.89								1,338,873,258.89	22,211,557.32	1,361,084,816.21
1.所有者投入的普通股	43,023,970.00				1,295,849,288.89								1,338,873,258.89	22,211,557.32	1,361,084,816.21
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	150,000,000.00							7,795,260.06		-199,795,260.06		-42,000,000.00			-42,000,000.00
1.提取盈余公积								7,795,260.06		-7,795,260.06					
2.提取一般风险准备															
3.对所有者的分配	150,000,000.00									-192,000,000.00		-42,000,000.00			-42,000,000.00
4.其他															
（四）所有者权益内部结转	150,000,000.00				-150,000,000.00										
1.资本公积转增资本	150,000,000.00				-150,000,000.00										
2.盈余公积转增资本															
3.盈余公积弥补亏损															
4.其他															
（五）专项储备提取和使用															
1.本期提取															
2.本期使用															
（六）其他					34,240,253.35			7,600.03		-7,600.03		34,240,253.35			34,240,253.35
四、本期期末余额	643,023,970.00				1,574,942,540.74		14,202,911.95		48,663,181.48		624,115,903.14		2,904,948,507.31	173,174,167.88	3,078,122,675.19

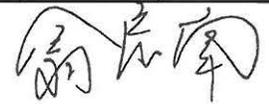
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

编制单位：曙光信息产业股份有限公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	上期金额														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者 权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他			小计
优先	永续	其他													
一、上年年末余额	300,000,000.00				394,814,117.96		-1,866,150.06		35,747,592.75		451,887,948.58		1,180,583,509.23	13,865,636.83	1,194,449,146.06
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年初余额	300,000,000.00				394,814,117.96		-1,866,150.06		35,747,592.75		451,887,948.58		1,180,583,509.23	13,865,636.83	1,194,449,146.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					38,880.54		6,057,605.35		5,112,728.64		147,780,619.77		158,989,834.30	121,227,387.04	280,217,221.34
（一）综合收益总额							6,057,605.35				176,893,348.41		182,950,953.76	2,634,050.32	185,585,004.08
（二）所有者投入和减少资本					38,880.54								38,880.54	118,593,336.72	118,632,217.26
1.所有者投入的普通股														38,725,000.00	38,725,000.00
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															
4.其他					38,880.54								38,880.54	79,868,336.72	79,907,217.26
（三）利润分配									5,112,728.64		-29,112,728.64		-24,000,000.00		-24,000,000.00
1.提取盈余公积									5,112,728.64		-5,112,728.64				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者的分配											-24,000,000.00		-24,000,000.00		-24,000,000.00
4.其他															
（四）所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本															
2.盈余公积转增资本															
3.盈余公积弥补亏损															
4.其他															
（五）专项储备提取和使用															
1.本期提取															
2.本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	300,000,000.00				394,852,998.50		4,191,455.29		40,860,321.39		599,668,568.35		1,339,573,343.53	135,093,023.87	1,474,666,367.40

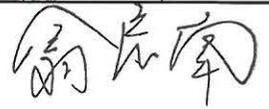
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



所有者权益变动表

编制单位：曙光信息产业股份有限公司

2016年度

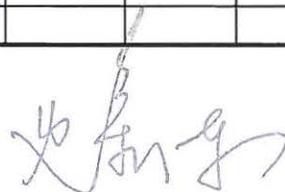
单位：人民币元

项 目	本期金额										
	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	永续	其他							
一、上年年末余额	300,000,000.00				394,001,985.79				40,860,321.39	321,242,892.66	1,056,105,199.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	300,000,000.00				394,001,985.79				40,860,321.39	321,242,892.66	1,056,105,199.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	343,023,970.00				1,212,276,040.70				7,802,860.09	-121,774,259.22	1,441,328,611.57
（一）综合收益总额										77,952,600.55	77,952,600.55
（二）所有者投入和减少资本	43,023,970.00				1,332,902,989.83						1,375,926,959.83
1.所有者投入的普通股	43,023,970.00				1,332,902,989.83						1,375,926,959.83
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	150,000,000.00								7,795,260.06	-199,795,260.06	-42,000,000.00
1.提取盈余公积									7,795,260.06	-7,795,260.06	
2.对所有者的分配	150,000,000.00									-192,000,000.00	-42,000,000.00
3.其他											
（四）所有者权益内部结转	150,000,000.00				-150,000,000.00						
1.资本公积转增资本	150,000,000.00				-150,000,000.00						
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
（五）专项储备提取和使用											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他					29,373,050.87				7,600.03	68,400.29	29,449,051.19
四、本期期末余额	643,023,970.00				1,606,278,026.49				48,663,181.48	199,468,633.44	2,497,433,811.41

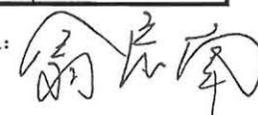
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



所有者权益变动表

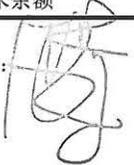
编制单位：曙光信息产业股份有限公司

2016年度

单位：人民币元

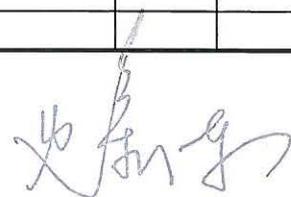
项 目	上期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先	永续	其他							
一、上年年末余额	300,000,000.00				394,001,985.79				35,747,592.75	299,228,334.89	1,028,977,913.43
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	300,000,000.00				394,001,985.79				35,747,592.75	299,228,334.89	1,028,977,913.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								5,112,728.64	22,014,557.77	27,127,286.41	
（一）综合收益总额									51,127,286.41	51,127,286.41	
（二）所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
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								5,112,728.64	-29,112,728.64	-24,000,000.00	
1.提取盈余公积								5,112,728.64	-5,112,728.64		
2.对所有者的分配									-24,000,000.00	-24,000,000.00	
3.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
（五）专项储备提取和使用											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	300,000,000.00				394,001,985.79				40,860,321.39	321,242,892.66	1,056,105,199.84

法定代表人：



主管会计工作负责人：

财务报表 第12页



会计机构负责人：



曙光信息产业股份有限公司

二〇一六年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

曙光信息产业股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”), 前身为“天津曙光计算机产业有限公司”, 成立于2006年3月7日, 是经天津市工商行政管理局批准设立的有限责任公司。

公司以2010年7月31日为改制基准日, 于2010年12月31日变更为股份有限公司。根据中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1063号文件《关于核准曙光信息产业股份有限公司首次公开发行股票批复》, 公司A股于2014年11月6日在上海证券交易所正式挂牌上市交易。

截至2016年12月31日, 公司股本为643,023,970.00股。公司股票简称中科曙光, 股票代码603019。

公司统一社会信用代码: 91120000783342508F

公司注册地址: 天津市华苑产业区(环外)海泰华科大街15号1-3层

公司法定代表人: 历军

公司类型: 股份有限公司(上市)

公司注册资本: 64,302.397万元人民币

公司经营范围: 电子信息、软件技术开发、咨询、服务、转让、培训; 计算机及外围设备、软件制造、批发兼零售; 计算机系统集成; 物业管理; 货物及技术进出口; 设备出租、场地出租。(以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件, 在有效期内经营, 国家有专项专营规定的按规定办理)

本公司属于电子计算机制造业。

本公司的母公司为北京中科算源资产管理有限公司, 本公司的实际控制人为中国科学院计算技术研究所。

本财务报表业经公司董事会于2017年3月29日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至2016年12月31日, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
曙光云计算技术有限公司
曙光信息产业(北京)有限公司
成都超级计算中心有限公司
曙光信息系统(辽宁)有限公司

子公司名称
香港领新科技有限公司
无锡城市云计算中心有限公司
中科曙光信息技术无锡有限公司
邯郸云计算中心有限公司
江苏曙光信息技术有限公司
中科三清科技有限公司
抚州中科曙光云计算中心有限公司
上海超算科技有限公司
中科睿光软件技术有限公司
中科曙光信息产业成都有限公司

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

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），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》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

经评价，公司自报告期末起至少 12 个月内，不存在对持续经营能力产生重大怀疑的事项。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（二十五）收入”、“三、（二十八）国家科研课题业务”。

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务

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

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置

价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损

益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是,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,按照成本计量。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已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,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

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

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

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 应收款项坏账准备

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: 期末余额前 5 名。

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, 如有客观证据表明其已发生减值, 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, 将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

其中: 按账龄分析法计提坏账准备的应收款项	其中: 按账龄分析法计提坏账准备的应收款项
不确认坏账准备的应收款项	内部单位及个人交易或往来形成的应收款项

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
6 个月内	0	0
7-12 月内	5	5
1 至 2 年	15	15
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 年以上	100	100

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单独计提坏账准备的理由: 期末余额前五名之外的涉及诉讼或对应收款项金额存在争议的应收款项。

坏账准备的计提方法: 有明确的减值迹象的, 按个别认定法计提坏账准备, 否则, 纳入按组合计提坏账准备的应收款项。

(十二) 存货

1、 存货的分类

存货分类为: 原材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品(库存商品)、发出商品、工程施工等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按以下方法计价：①采购存货专门用于单项业务时，按个别计价法确认；②非为单项业务单独采购的存货，按加权平均价格计价确认。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十三) 划分为持有待售的资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4) 该项转让将在一年内完成。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价

值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、

（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，

以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

（十五）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租

的建筑物)。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十六) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20—30	5	4.75—3.17
生产设备	年限平均法	5—10	5	19.00—9.50
运输设备	年限平均法	4—5	5	23.75—19.00
电子类设备	年限平均法	3—5	5	31.67—19.00
办公设备其他	年限平均法	3—5	5	31.67—19.00

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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。

(十七) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

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

值确定其入账价值。

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40-50	法定年限
知识产权	5-10	预期受益年限
软件	5-10	预期受益年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益期限，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。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(二十) 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、使用寿命有限的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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产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。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括房租、装修费等。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

根据各项费用的受益期确认各自摊销年限。

(二十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹

配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(二十三) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计

数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

(二十四) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

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。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足业绩条件和/或服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权

益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

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

(二十五) 收入

1、收入确认原则

(1) 硬件产品销售收入的确认原则

硬件产品主要包括一般硬件产品和定制开发的超大型硬件产品。

对于一般硬件产品,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。

定制开发的超大型硬件产品具有定制、定向、生产周期长(通常超过一个会计期间)、单位价值高等特点,对该类产品按建造合同确认收入。

(2) 软件产品开发与销售收入的确认原则

软件产品包括自主开发软件产品和定制开发软件产品。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）技术服务、运维服务收入确认原则

技术服务、运维服务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

（1）公司除执行建造合同外的其他合同主要分为三类：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

合同中明确约定合同总金额中包含质保金的，在确认收入时，先扣除质保金部分，然后根据合同约定的验收条款按完工百分比法或验收后一次确认收入；质保期满后，再将该质保金确认收入。

②未约定验收条款的软、硬件产品合同

合同中明确约定合同总金额中包含质保金的，在确认收入时，先扣除质保金部分，然后按发出商品经客户签收后一次确认收入；质保期满后，再将该质保金确认收入。

③约定服务期间的技术服务合同

合同明确约定服务期限的，在合同约定的服务期限内按进度确认收入。

（2）对于建造合同，在项目实施节点及项目验收日，经客户验收后，根据已完成工作量占预计总工作量的比例确定完工百分比，按完工百分比法确认收入，具体方法为：

①确认合同预计工作量的方法

本公司对于定制、定向、生产周期长（通常超过一个会计期间）、单位价值高的超大型硬件产品，由产品中心会同研发中心、技术支持中心根据项目的规模、复杂度、工程交付期限等，按项目预计投入的工程技术人员数量及预计工时，编制项目建造总工时预算表，并由公司人力资源部核准后，报经公司主管领导批准后执行。

在项目实施节点，公司产品中心按项目汇总当期实际工时投入，并预测尚需完成工作所需的人员及预计工时，并编制调整后的项目建造总工时预算表，经公

司人力资源部核准后，报公司主管领导批准后执行。

②确定完工进度的方法

在项目实施节点，公司财务部根据经批准的项目建造总工时预算表，按项目计算当期实际投入工时占建造总工时预算比例，作为当期确认收入、结转成本的完工百分比。

③根据完工进度计算各期项目收入与成本。

当期确认的合同收入=合同总收入×完工百分比-以前会计期间累计已确认的收入

当期确认的合同费用=合同预计总成本×完工百分比-以前会计期间累计已确认的费用

④建造合同相关的存货减值准备的会计政策

公司对于执行建造合同的存货，在资产负债表日按单项合同对其进行减值测试。如果建造合同的预计总成本超过合同总收入，则形成合同预计损失，应当提取损失准备，并确认为当期费用。合同完工时，将已提取的损失准备冲减合同费用。

(二十六) 政府补助

1、 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十八) 国家科研课题业务

本公司作为具有高性能计算机研制能力及具有商业市场运营和服务能力的企业，申请和承接国家立项的超级计算机研制和产业化项目是本公司的一项经常性业务。在承接国家科研课题后，本公司利用国家拨付的课题资金完成研发任务，在规定时间内向课题任务发布人交付研究成果。在课题资金使用方面，本公司按照相关规定要做到专项专用，并接受课题发布人的过程监督和结果审核。

按照《企业会计准则应用指南》的规定，本公司对上述科研课题资金采用如下会计处理方法：

1. 收到国家课题资金时，计入“专项应付款”科目；
2. 课题项目通过国家验收后，对于课题项目形成资产的部分及验收后不需返还的结余资金，由专项应付款转入“资本公积-其他资本公积”科目；对于课题项目未形成资产的部分，核销“专项应付款”。

(二十九) 租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。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相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

(三十) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《增值税会计处理规定》

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》(财会[2016]22 号)，适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	税金及附加
(2) 将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	调增税金及附加本年金额 8,879,099.73 元，调减管理费用本年金额 8,879,099.73 元。
(3) 将已确认收入（或利得）但尚未发生增值税纳税义务而需于以后期间确认为销项税额的增值税额从“应交税费”项目重分类至“其他流动负债”（或“其他非流动负债”）项目。比较数据不予调整。	调增其他流动负债期末余额 0.00 元，调增其他非流动负债期末余额 0.00 元，调减应交税费期末余额 0.00 元。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(4) 将“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目的借方余额从“应交税费”项目重分类至“其他流动资产”(或“其他非流动资产”)项目。比较数据不予调整。	调增其他流动资产期末余额 78,240,301.79 元, 调增其他非流动资产期末余额 0.00 元, 调增应交税费期末余额 78,240,301.79 元。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	17%、6%、3%
营业税	按应税营业收入计缴(自 2016 年 5 月 1 日起,营改增缴纳增值税)	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%

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
香港领新科技有限公司	16.5%

(二) 税收优惠

1、 增值税

2016 年 12 月 27 日,经天津市滨海高新技术产业开发区国家税务局《税务事项通知书》(增值税即征即退备案通知书)津新国税一税通【2016】20033 号核准本公司 2015 年和 2016 年生产销售的八个软件享受增值税即征即退的政策。

2012 年 8 月 17 日,北京市海淀区国家税务局海国税批【2012】808022 号《税务事项通知书》核准,同意子公司曙光云计算技术有限公司自 2012 年 8 月 1 日起生产销售的一个软件产品销售收入享受增值税即征即退政策;2012 年 11 月 21 日,北京市海淀区国家税务局海国税批【2012】809012 号《税务事项通知书》核准,同意子公司曙光云计算技术有限公司自 2012 年 9 月 1 日起生产销售的两个软件产品销售收入享受增值税即征即退政策;2013 年 8 月 15 日,北京市海淀区国家税务局海国税批【2013】916069 号《税务事项通知书》核准,同意子公司曙光云计算技术有限公司自 2013 年 5 月 1 日起生产销售的七个软件产品销售收入享受增值税即征即退政策;2013 年 8 月 15 日,北京市海淀区国家税务局海国税批【2013】917017 号《税务事项通知书》核准,同意子公司曙光云计算技术有限公司自 2013 年 6 月 1 日起生产销售的一个软件产

品销售收入享受增值税即征即退政策。

2012年1月12日，北京市海淀区国家税务局海国税批【2012】901044号《税务事项通知书》核准，同意子公司曙光信息产业（北京）有限公司生产销售的四个软件产品销售收入享受增值税即征即退政策；2012年2月7日，北京市海淀区国家税务局海国税批【2012】901217号《税务事项通知书》核准，同意子公司曙光信息产业（北京）有限公司生产销售的六个软件产品销售收入享受增值税即征即退政策。2014年3月17日，北京市海淀区国家税务局海国税批【2014】923140号《税务事项通知书》核准，同意子公司曙光信息产业（北京）有限公司生产销售的一个软件产品销售收入享受增值税即征即退政策自2014年3月1日起执行。2015年3月4日，北京市海淀区国家税务局海国税软字【2015】20150304090311号《税务事项通知书》核准，同意子公司曙光信息产业（北京）有限公司生产销售的一个软件产品销售收入享受增值税即征即退政策自2015年3月1日起执行。2015年12月25日，北京市海淀区国家税务局海国税软字【2015】20151225092085—海国税软字【2015】20151225092088号《税务事项通知书》核准，同意子公司曙光信息产业（北京）有限公司生产销售的四个软件产品销售收入享受增值税即征即退政策自2015年12月1日起执行。2016年7月26日，北京市海淀区国家税务局海国税软字【2016】201607260号《税务事项通知书》核准，同意子公司曙光信息产业（北京）有限公司生产销售的一个软件产品销售收入享受增值税即征即退政策自2016年7月1日起执行。2016年12月30日，北京市海淀区国家税务局海国税软字【2016】201612300号《税务事项通知书》核准，同意子公司曙光信息产业（北京）有限公司生产销售的两个软件产品销售收入享受增值税即征即退政策自2016年12月1日起执行。

2013年3月18日，无锡市国家税务局锡国税（办）流优惠认字【2013】第14号《税收优惠资格认定结果通知书》核准，同意子公司无锡城市云计算中心有限公司自2013年1月1日起生产销售的一个软件产品销售收入享受增值税超税负即征即退的优惠政策。

经无锡高新技术产业开发区国家税务局下发的《税收优惠资格认定结果通知书》（锡国税高流优惠认字【2014】第24号）核准，同意子公司中科曙光信息技术无锡有限公司自2014年8月1日起生产销售的一个软件产品销售收入享受增值税软件产品即征即退税收优惠。经无锡高新技术产业开发区国家税务局下发的《税收优惠资格认定结果通知书》（锡国税高流优惠认字【2015】第701号）核准，同意子公司中科曙光信息技术无锡有限公司自2015年1月1日起生产销售的一个软件产品销售收入享受增值税软件产品税收优惠。经无锡

高新技术产业开发区国家税务局下发的《税收优惠资格认定结果通知书》核准，同意子公司中科曙光信息技术无锡有限公司自 2016 年 9 月 20 日起生产销售的一个软件产品销售收入享受增值税软件产品税收优惠。

2016 年 4 月 1 日，子公司江苏曙光信息技术有限公司申请的“曙光大数据融合分析平台软件【简称：DIAP】V1.0”软件经南京市江宁经济技术开发区国家税务局核准，享受增值税即征即退政策。

2015 年 7 月 30 日，经南京江宁经济技术开发区国家税务局下发《税收优惠资格认定结果通知书》（宁经国税流优惠认字【2015】第 11 号）核准，同意子公司南京城市云计算中心有限公司自 2014 年 9 月 1 日起生产销售的一个软件产品销售收入享受增值税软件产品即征即退税收优惠。

2015 年 6 月 11 日，北京市海淀区国家税务局海国税软字【2015】20150611090873 号《税务事项通知书》核准，同意本公司控股公司曙光节能技术（北京）股份有限公司一款软件享受增值税即征即退的政策，自 2015 年 6 月 1 日起执行。

2015 年 6 月 11 日，北京市海淀区国家税务局海国税软字【2015】20150611090872 号《税务事项通知书》，同意本公司控股公司曙光节能技术（北京）股份有限公司一款软件享受增值税即征即退政策，自 2015 年 6 月 1 日起执行。

2015 年 6 月 11 日，北京市海淀区国家税务局海国税软字【2015】20150611090871 号《税务事项通知书》，同意本公司控股公司曙光节能技术（北京）股份有限公司一款软件，享受增值税即征即退政策，自 2015 年 6 月 1 日起执行。

2016 年 5 月 24 日，北京市海淀区国家税务局海国税软字【2016】20160524090754 号《税务事项通知书》，同意本公司控股公司曙光节能技术（北京）股份有限公司两款软件，享受增值税即征即退政策，自 2016 年 5 月 1 日起执行。

2、 所得税

2014 年 10 月 21 日，本公司经天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局认定并批准为高新技术企业，证书编号：GR201412000019，有效期三年。2015 年 1 月 26 日，本公司经天津市滨海高新技术产业开发区国家税务局第一税务所《纳税人减免税备案登记表》核准，本公司享受国家需重点扶持的高新技术企业自 2014 年 1 月 1 日起至 2017 年 9 月 30 日止减按 15.00%的税率征收企业所得税的政策。

2016 年 12 月 22 日，子公司曙光云计算技术有限公司经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定为高新技术企业，并取得了高新技术企业证书，证书编号：GR201611005360，有效期三年。

目前《企业所得税优惠备案回执》正在等待北京市海淀区国家税务局批复。2014年10月30日子公司曙光信息产业（北京）有限公司经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定并批准为高新技术企业，证书编号GR201411000014，有效期三年。

2016年11月30日，子公司无锡城市云计算技术有限公司经江苏省科学技术厅、江苏省财政局、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业，并取得了高新技术企业证书，证书编号：GR201632001332，有效期三年。

2014年12月26日，子公司中科曙光信息技术无锡有限公司经江苏省经济和信息化委员会认定为软件企业，并取得软件企业认定证书（证书编号：苏R-2014-B0090）。2015年4月7日，根据《企业所得税优惠项目备案报告表》，同意子公司中科曙光信息技术无锡有限公司（纳税人识别号：913202140869248953）享受企业所得税两免三减半税收优惠政策。

2015年10月9日，子公司成都超级计算中心有限公司经四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局认定为高新技术企业，并取得高新技术企业证书，证书编号：GR201551000425，有效期三年。

2016年12月22日，经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局核准子公司曙光节能技术（北京）股份有限公司为高新技术企业，证书编号GR201611001382，有效期三年。

五、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	28,365.55	13,437.18
银行存款	1,288,084,168.43	1,199,336,732.18
其他货币资金	74,933,626.58	48,253,045.69
合计	1,363,046,160.56	1,247,603,215.05
其中：存放在境外的款项总额	72,751,475.86	1,725,161.94

其中其他货币资金按明细列示如下：

项目	期末余额	年初余额
保函保证金	20,133,626.58	15,053,045.69
银行承兑汇票保证金		33,200,000.00
信用证保证金	2,800,000.00	
结构性存款	52,000,000.00	
合计	74,933,626.58	48,253,045.69

说明：

（1）截至2016年12月31日，其他货币资金中人民币20,133,626.58元为本公司向

银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

(2) 截至 2016 年 12 月 31 日, 其他货币资金中人民币 2,800,000.00 元为本公司向银行申请开立信用证所存入的保证金存款。

(3) 截至 2016 年 12 月 31 日, 其他货币资金中结构性存款 52,000,000.00 元, 为本公司定期存款。

(4) 期末余额中除由于开具保函、信用证存入的保证金外, 本公司不存在因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	245,573,967.91	83,843,920.54
商业承兑汇票	9,814,200.00	
合计	255,388,167.91	83,843,920.54

2、 期末公司无已质押的应收票据。

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	21,824,821.55	
商业承兑汇票		
合计	21,824,821.55	

4、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

项目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	500,000.00
合计	500,000.00

说明: 子公司曙光信息系统(辽宁)有限公司 2016 年持有一张金额为 500,000.00 元的商业承兑汇票, 该票据因其前手背书转让时签章错误, 导致该票据无法即时承兑, 故将其转为应收账款, 于 2017 年 1 月 6 日承兑。

(三) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,418,137,241.98	100.00	48,755,461.49	3.44	1,369,381,780.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,418,137,241.98	100.00	48,755,461.49	3.44	1,369,381,780.49

续上表

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,207,871,558.49	100.00	19,789,764.34	1.64	1,188,081,794.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,207,871,558.49	100.00	19,789,764.34	1.64	1,188,081,794.15

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
6个月内	1,082,033,799.82	-	
7-12个月	130,641,597.39	6,532,079.88	5%
1至2年	143,150,395.09	21,472,559.27	15%
2至3年	52,930,387.78	15,879,116.34	30%
3至4年	9,018,711.81	4,509,355.91	50%
4年以上	362,350.09	362,350.09	100%
合计	1,418,137,241.98	48,755,461.49	

确定该组合依据的说明：信用风险特征相同，按照账龄组合计提坏账准备。

2、 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 30,542,792.15 元，本期核销坏账 1,641,325.00 元，本期因合并范围变化增加坏账准备 64,230.00 元。

3、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,641,325.00

其中重要的应收账款核销情况:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
无锡云媒数字科技有限公司	销售款	1,641,325.00	无法收回	财务负责人及主管副总裁批准	否
合计		1,641,325.00			

4、 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		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
富通时代科技有限公司	89,941,262.16	6.34	210,677.65
中国电信集团公司	78,778,476.73	5.56	4,165,035.48
杭州海康威视科技有限公司	71,004,180.00	5.01	
佳电(上海)管理有限公司	62,940,142.83	4.44	
乐视云计算有限公司	45,146,350.00	3.18	1,644,792.50
合计	347,810,411.72	24.53	6,020,505.63

5、 本报告期内未发生因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

6、 本报告期内未发生转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债情况。

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	123,368,692.51	96.32	27,435,155.94	66.60
1至2年	4,210,783.72	3.29	5,781,440.82	14.03
2至3年	387,419.73	0.30	618,523.08	1.50
3年以上	118,523.08	0.09	7,363,359.00	17.87
合计	128,085,419.04	100.00	41,198,478.84	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
北京逻辑星云信息科技有限公司	36,245,885.21	28.30
南京市公共资源交易中心	33,900,000.00	26.47
赞华(香港)有限公司	9,285,798.83	7.25

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例 (%)
NVIDIA SINGAPORE PTE LTD	9,159,899.22	7.15
华硕电脑股份有限公司	5,325,416.97	4.16
合计	93,917,000.23	73.33

(五) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	105,778,323.10	100.00	8,510,711.93	8.05	97,267,611.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	105,778,323.10	100.00	8,510,711.93	8.05	97,267,611.17

续上表

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	153,695,351.31	100.00	4,263,208.05	2.77	149,432,143.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	153,695,351.31	100.00	4,263,208.05	2.77	149,432,143.26

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
6个月以内	80,312,043.42		
7-12个月	5,241,149.55	262,057.48	5.00%
1至2年	2,827,267.51	424,090.12	15.00%
2至3年	6,651,298.00	1,995,389.40	30.00%
3至4年	786,636.52	393,318.26	50.00%
4年以上	5,435,856.67	5,435,856.67	100.00%
合计	101,254,251.67	8,510,711.93	

确定该组合依据的说明：信用风险特征相同，按照账龄组合计提坏账准备。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
不确认坏账准备的其他应收款	4,524,071.43		
合计	4,524,071.43		

确定该组合依据的说明：内部单位及个人交易或往来形成的应收款项风险低，不确认坏账准备。

2、 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,211,986.63 元；本期因合并范围变化增加坏账准备 27,340.00 元；因汇率变动减少坏账准备 8,177.25 元。

3、 本期末发生实际核销的其他应收款情况。

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
单位往来	45,736,832.54	24,189,733.63
员工往来	4,524,071.43	4,973,419.13
委托代购款	55,517,419.13	124,532,198.55
合计	105,778,323.10	153,695,351.31

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南京市公共资源交易中心	保证金	6,120,000.00	6 个月以内	5.79	
成都西航港建设投资有限公司	土地整理资金	4,423,200.00	4 年以上	4.18	4,423,200.00
内蒙古包头装备制造产业园区管理委员会	土地保证金	4,369,272.00	2-3 年	4.13	1,310,781.60
国信招标集团股份有限公司	保证金	1,747,614.00	6 个月以内	1.65	
	保证金	35,000.00	7-12 个月	0.03	1,750.00
	保证金	260,000.00	1-2 年	0.25	39,000.00
北京方正世纪信息系统有限公司	往来款	1,539,800.00	7-12 个月	1.46	76,990.00
合计		18,494,886.00		17.49	5,851,721.60

6、 期末无涉及政府补助的应收款项。

7、 报告期内无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8、 报告期内无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	315,406,995.78	1,960,801.79	313,446,193.99	237,002,916.59	1,743,434.68	235,259,481.91
发出商品	169,216,543.19	10,182,931.30	159,033,611.89	140,779,397.25	4,168,726.76	136,610,670.49
周转材料						
委托加工物资						
在产品	20,353,178.02		20,353,178.02	13,705,037.83		13,705,037.83
库存商品	142,350,843.59	4,412,402.40	137,938,441.19	173,664,399.33	342,637.02	173,321,762.31
合计	647,327,560.58	16,556,135.49	630,771,425.09	565,151,751.00	6,254,798.46	558,896,952.54

2、 存货跌价准备

项目	年初余额	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	1,743,434.68	2,036,639.34		1,819,272.23		1,960,801.79
发出商品	4,168,726.76	8,130,889.95		2,116,685.41		10,182,931.30
周转材料						
委托加工物资						
在产品						
库存商品	342,637.02	5,933,254.69		1,863,489.31		4,412,402.40
合计	6,254,798.46	16,100,783.98		5,799,446.95		16,556,135.49

3、 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额中无借款费用资本化金额。

4、 报告期无建造合同形成的已完工未结算资产情况。

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
包头云计算机房网费	194,339.63	185,585.59
富通经纬拟投资款		19,890,000.00
待摊采暖费用	724,274.30	724,274.23
待摊招聘费	26,940.38	
短期递延成本	409,493.46	
平台房屋租赁费	3,822,830.83	1,220,232.58
数据库使用服务费	891,670.73	
增值税留抵税额	78,240,301.79	28,110,315.19
职工社会保险		42,754.35
合计	84,309,851.12	50,173,161.94

(八) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	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	5,800,000.00		5,800,000.00	21,268,000.00		21,268,000.00
其中：按公允价值计量						
按成本计量	5,800,000.00		5,800,000.00	21,268,000.00		21,268,000.00
合 计	5,800,000.00		5,800,000.00	21,268,000.00		21,268,000.00

2、 期末无按公允价值计量的可供出售金融资产

3、 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位 持股比例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
贵州娄山云计算有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00					20.00	
北京北龙超级云计算有限责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00					10.00	
曙光星云信息技术（北京）有限公司	180,000.00	3,420,000.00	800,000.00	2,800,000.00					14.00	
致生联发信息技术股份有限公司	20,088,000.00		20,088,000.00							
合计	21,268,000.00	5,420,000.00	20,888,000.00	5,800,000.00						

4、 本期可供出售金融资产减值未发生变动情况

5、 可供出售权益工具期末未发生公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的情况

(九) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		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	其他			
1. 合营企业											
小计											
2. 联营企业											
湖北三峡云计算中心有限责任公司	5,710,100.35			970,142.18					6,680,242.53		
北京曙光易通技术有限公司	9,561,244.49	9,000,000.00		387,702.47					18,948,946.96		
天津海光先进技术投资有限公司		455,202,895.80		-3,653,939.34		29,373,050.87		29,177,859.87	510,099,867.20		
山西中科曙光云计算网络科技有限公司	4,629,827.72			-467,922.30					4,161,905.42		
航天星图科技(北京)有限公司		10,880,000.00		3,481,600.00					14,361,600.00		
联方云天科技(北京)有限公司	5,608,812.35	32,000,000.00		-1,190,644.46					36,418,167.89		
广西中科曙光云计算有限公司		4,000,000.00		-305,230.33					3,694,769.67		
小计	25,509,984.91	511,082,895.80		-778,291.78		29,373,050.87		29,177,859.87	594,365,499.67		
合计	25,509,984.91	511,082,895.80		-778,291.78		29,373,050.87		29,177,859.87	594,365,499.67		

说明：2015年12月31日，本公司对天津海光先进技术投资有限公司（以下简称“天津海光”）的持股比例为74%，天津海光纳入本公司合并报表范围；2016年2月，成都工业投资集团有限公司、成都高新投资集团有限公司向天津海光注资，本公司丧失对天津海光的控制权，改由权益法核算，产生投资收益29,177,859.87元；2016年3月本公司向天津海光现金出资227,550,000.00元；其他股东2016年对天津海光增资，导致本公司对天津海光的长期股权投资账面价值增加29,373,050.87元。

(十) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输设备	电子类设备	办公设备其他	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	698,850,372.33	92,626,673.03	7,150,356.67	94,656,283.17	32,860,210.44	926,143,895.64
(2) 本期增加金额		4,732,859.51	803,079.57	74,229,335.59	3,053,195.47	82,818,470.14
—购置		2,805,978.88	803,079.57	55,169,057.45	2,224,056.11	61,002,172.01
—在建工程转入		1,859,601.03		18,866,818.82	770,101.28	21,496,521.13
—企业合并增加		67,279.60		193,459.32	59,038.08	319,777.00
(3) 本期减少金额	544,535.00	7,211,951.69	319,376.30	3,665,979.82	3,023,253.88	14,765,096.69
—处置或报废	544,535.00	7,211,951.69	319,376.30	3,574,003.32	3,002,784.88	14,652,651.19
—处置子公司减少				91,976.50	20,469.00	112,445.50
(4) 期末余额	698,305,837.33	90,147,580.85	7,634,059.94	165,219,638.94	32,890,152.03	994,197,269.09
2. 累计折旧						
(1) 年初余额	82,655,861.15	26,847,521.45	4,727,564.24	47,112,863.99	19,231,238.01	180,575,048.84
(2) 本期增加金额	26,212,282.41	8,417,822.80	829,703.45	15,811,683.27	4,420,241.92	55,691,733.85
—计提	26,212,282.41	8,404,410.47	829,703.45	15,747,679.91	4,385,175.81	55,579,252.05
—企业合并增加		13,412.33		64,003.36	35,066.11	112,481.80
(3) 本期减少金额	2,519,315.03	6,770,143.66	1,051,943.40	1,964,687.07	743,137.56	13,049,226.72
—处置或报废	2,519,315.03	6,770,143.66	1,051,943.40	1,963,100.60	742,349.81	13,046,852.50
—处置子公司减少				1,586.47	787.75	2,374.22
(4) 期末余额	106,348,828.53	28,495,200.59	4,505,324.29	60,959,860.19	22,908,342.37	223,217,555.97
3. 减值准备						
(1) 年初余额						
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	591,957,008.80	61,652,380.26	3,128,735.65	104,259,778.75	9,981,809.66	770,979,713.12
(2) 年初账面价值	616,194,511.18	65,779,151.58	2,422,792.43	47,543,419.18	13,628,972.43	745,568,846.80

2、 报告期内无暂时闲置的固定资产

3、 报告期内无通过融资租赁租入的固定资产

4、 本期无通过经营租赁租出的固定资产情况

5、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
曙光辽宁产业基地	92,218,955.62	竣工验收尚未完成
无锡云计算中心大楼	200,157,251.92	竣工验收尚未完成
包头云计算大楼	33,183,669.34	竣工验收尚未完成

(十一) 在建工程

1、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
曙光自主高端服务器研发及生产线升级改造				6,542,928.21		6,542,928.21
HR 项目实施				378,974.18		378,974.18
ParaStor300 并行分布式云存储项目				430,846.21		430,846.21
Cloudview2.0 云计算管理系统				102,564.11		102,564.11
新疆云计算大楼	42,125,944.77		42,125,944.77	1,567,139.00		1,567,139.00
乌鲁木齐云计算机房建设				726,624.31		726,624.31
包头云计算机房建设	1,618,247.86		1,618,247.86			
三峡云计算机房建设	16,607,683.33		16,607,683.33			
协作管理系统 (OA 系统)	799,566.23		799,566.23			
成都云计算大楼建设	25,315,344.02		25,315,344.02	5,306,819.00		5,306,819.00
成都云计算机房建设				3,266,913.99		3,266,913.99
无锡云计算机房二期建设				2,008,594.96		2,008,594.96
曙光辽宁产业基地工程	28,276,392.33		28,276,392.33	16,804,480.00		16,804,480.00
抚州云计算机房建设	4,188,375.58		4,188,375.58			
合计	118,931,554.12		118,931,554.12	37,135,883.97		37,135,883.97

2、重要的在建工程项目变动情况

项目名称	预算数(万元)	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
新疆大楼项目	10,189.40	1,567,139.00	40,558,805.77			42,125,944.77	41.34	36.10%				自筹
曙光辽宁产业基地工程项目	3,932.62	16,804,480.00	11,471,912.33			28,276,392.33	71.90	85.00%				自筹
成都云计算大楼项目	3,710.82	5,306,819.00	20,008,525.02			25,315,344.02	68.22	68.77%				自筹
三峡机房项目	3,100.00		16,607,683.33			16,607,683.33	53.57	90.00%				拨款、自筹
合计	20,932.84	23,678,438.00	88,646,926.45			112,325,364.45						

说明：本期累计转入固定资产金额为 21,496,521.13 元，本期累计转入无形资产金额为 1,527,398.23 元。

3、本期未发生在建工程减值情况

(十二) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	知识产权	软件	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	132,047,481.93	24,000,000.00	17,411,720.67	173,459,202.60
(2) 本期增加金额	118,802.00	160,891,659.56	6,711,814.08	167,722,275.64
—购置	118,802.00	-	5,184,415.85	5,303,217.85
—内部研发		160,891,659.56		160,891,659.56
—企业合并增加				0.00
—在建工程转入			1,527,398.23	1,527,398.23
(3) 本期减少金额			388,273.50	388,273.50
—处置			387,589.74	387,589.74
—处置子公司减少			683.76	683.76
(4) 期末余额	132,166,283.93	184,891,659.56	23,735,261.25	340,793,204.74
2. 累计摊销				
(1) 年初余额	9,200,617.43	22,800,000.00	5,597,404.35	37,598,021.78
(2) 本期增加金额	3,082,417.21	3,757,141.51	11,486,269.25	18,325,827.97
—计提	3,082,417.21	3,757,141.51	11,486,269.25	18,325,827.97
—企业合并增加				0.00
(3) 本期减少金额			387,641.02	387,641.02
—处置			387,589.74	387,589.74
—处置子公司减少			51.28	51.28
(4) 期末余额	12,283,034.64	26,557,141.51	16,696,032.58	55,536,208.73
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	119,883,249.29	158,334,518.05	7,039,228.67	285,256,996.01
(2) 年初账面价值	122,846,864.50	1,200,000.00	11,814,316.32	135,861,180.82

(十三) 开发支出

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	资本化开始 时点	资本化具体 依据	期末研发 进度
		内部开发支出		确认为无形 资产	计入当期损益				
ParaStor300 并行分 布式云存储项目	64,219,415.02	17,089,827.24		81,309,242.26			2014 年 11 月	项目经评审符 合资本化条件	100%
Cloudview2.0 云计 算管理系统	56,438,614.55	23,143,802.75		79,582,417.30			2014 年 11 月	项目经评审符 合资本化条件	100%
环境质量检测分析 预警一体化系统		88,573,324.16			88,573,324.16		2016 年 5 月	项目经评审符 合资本化条件	8.86%
下一代高性能计算 机研发项目		13,798,366.39			13,798,366.39		2016 年 12 月	项目经评审符 合资本化条件	25.09%
合计	120,658,029.57	142,605,320.54		160,891,659.56	102,371,690.55				

(十四) 商誉

1、 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
曙光节能技术(北京)股份有限公司		4,276,485.63		4,276,485.63
北京融昭普瑞科技有限公司		53,006,519.21		53,006,519.21
天津海光先进技术投资有限公司	224,662.04		224,662.04	
合计	224,662.04	57,283,004.84	224,662.04	57,283,004.84

说明：本期因其他股东对天津海光先进技术投资有限公司增资，导致本公司丧失控制权，天津海光先进技术投资有限公司期末不再纳入本公司合并范围，原对其确认的商誉本期减少。

- 2、 经复核，本公司对曙光节能技术(北京)股份有限公司、北京融昭普瑞科技有限公司商誉期末未发生减值迹象。

(十五) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少	期末余额
1、天津厂房装修费	42,250.00	39,000.00	48,750.00		32,500.00
2、视频监控改造	172,049.94		68,364.24		103,685.70
3、重庆平台房租	138,269.70		92,179.80		46,089.90
4、安徽分公司装修费		46,153.85	8,653.86		37,499.99
5、广东分公司装修费		135,135.13	26,276.25		108,858.88
6、广西平台装修费		85,000.00	24,791.62		60,208.38
7、上海分公司装修费		379,101.94	86,877.56		292,224.38
8、矢量地图及服务	4,748.48		4,748.48		
9、哈尔滨云计算中心机房装修	62,988.77		62,988.77		
10、宁河云计算中心展厅装修费		59,965.81			59,965.81
11、曙光科研楼绿化设施	363,801.09		189,809.16		173,991.93
12、LINKPROOF 延保服务费	50,314.45		50,314.45		
13、成都系统开发服务费	628,930.83		628,930.83		
14、盘锦产业基地绿化工程	514,892.8		199,313.28		315,579.52
15、天津海光装修费		98,744.56	7,033.07	91,711.49	
合计	1,978,246.06	843,101.29	1,499,031.37	91,711.49	1,230,604.49

说明：其他减少为本期对本公司对天津海光先进技术投资有限公司丧失控制权，导致长期待摊费用减少。

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	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	73,587,708.15	11,453,828.59	30,307,770.85	4,701,845.88
内部交易未实现利润	73,123,061.31	13,024,596.73	57,838,295.29	10,038,078.46
可抵扣亏损				
递延收益可抵扣差异	3,052,844.90	503,760.08	3,382,474.02	576,418.72
预计损失	7,057,312.55	1,058,596.88		
合计	156,820,926.91	26,040,782.28	91,528,540.16	15,316,343.06

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	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
未实现内部销售利润	22,169.04	3,325.36	45,838.67	6,875.80
无形资产评估增值	3,384,905.65	507,735.85	4,513,207.54	676,981.14
合计	3,407,074.69	511,061.21	4,559,046.21	683,856.94

3、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	9,043,772.41	8,130,507.02
合计	9,043,772.41	8,130,507.02

4、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	期末余额	年初余额	备注
2017			
2018			
2019	977,472.34	1,129,497.47	
2020	1,369,439.09	7,001,009.55	
2021	6,696,860.98		
合计	9,043,772.41	8,130,507.02	

(十七) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额	备注
1、曙光 EB 级云存储系统研制项目	24,998,200.00	21,434,352.08	
2、云计算安全操作系统产业化项目		8,000,000.00	
3、基于高端服务器的云计算一体机研制	402,097.67		
4、高性能计算及海量网络数据实时安全防御系统	3,501,714.90	701,096.28	
5、高性能异常流量处理系统项目	2,999,931.27	2,982,740.19	
6、中科院技术创新与产业联盟项目	8,939,692.57	2,801,129.25	

项目	期末余额	年初余额	备注
7、面向互联网应用的服务器核心软硬件研发及应用推广（核高基）	1,578,037.72		
8、曙光海量信息存储系统研发及产能提升改造项目	28,958,155.91		
9、新型融合架构高性能服务器研发与产业化项目	662,959.88		
10、IT 行业生产制造领域安全可控射频识别应用标准研究及试验验证	1,158,047.61		
11、HPC 云管理系统研发	125,321.74		
12、无锡城市云计算中心扩容及应用示范项目	40,500,000.00	34,664,893.63	
13、基于物联网与云计算融合的虚拟化基础软件 Cloudview 的研发与产业化项目		12,500,000.00	
14、基于云计算的安全专业服务项目	7,958,089.20	7,958,089.20	
15、弹性异构计算子系统及融合架构云服务器商用样机集成		2,062,000.00	
16、基于融合架构的云服务器研制与应用验证		47,909.52	
17、高性能服务器研发及产业基金	4,000,000.00	4,000,000.00	
18、基于密闭腔体相变换热技术的浸没式液冷服务器研发	927,319.90		
19、基于龙芯 3 号高性能计算机和服务器验证系统项目	28,770,000.00	28,770,000.00	
20、云计算数据中心关键设备研发与产业化项目	4,000,000.00	4,000,000.00	
21、面向航天复杂产品的集团企业云制造服务平台开发、系统构建及应用项目	300,000.00	300,000.00	
22、面向云计算中心的新型安全网关产品产业化项目	8,000,000.00	8,000,000.00	
23、曙光亿级并发云服务器系统研制项目	32,500,000.00	32,500,000.00	
24、新型 APU 云服务器系统研发及产业化项目	4,670,000.00	4,670,000.00	
25、基于一种内存控制器及多内存系统的天阔系列服务器产业化项目	1,000,000.00	1,000,000.00	
26、通用大数据存储和处理一体机项目		2,390,137.25	
27、安全可靠基础软硬件集成应用技术攻关项目	1,980,000.00	1,716,498.17	
28、面向下一代互联网的高性能 VPN 设备产业化项目	8,000,000.00	8,000,000.00	
29、新媒体全球云服务平台项目	6,000,000.00	5,958,334.16	
30、大数据安全管理平台产品产业化项目	8,000,000.00	171,640.30	
31、基于内存计算的实时大数据关键技术和系统项目	1,722,692.63	1,511,972.97	
32、科技新星与领军人才培养项目	13,086.58	12,952.38	
33、面向行业应用的大数据平台及示范工程项目	659,980.57	659,980.57	
34、面向移动互联网的大数据处理平台关键技术研究及产业化项目	8,000,000.00	1,862,475.94	
35、面向基础教育的知识能力智能测评与类人答题验证系统项目	489,290.61	1,772.00	
36、长期递延成本	279,542.26		
合计	241,094,161.02	198,677,973.89	

(十八) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	7,000,000.00	102,700,000.00
信用借款	1,010,000,000.00	1,020,000,000.00
合计	1,017,000,000.00	1,122,700,000.00

说明:

(1) 2016年1月7日,本公司与中国民生银行股份有限公司天津分行签订合同编号为公授信字第 ZH1500000211828 号《综合授信合同》,最高授信额度为人民币 100,000,000.00 元,该合同下综合授信额度有效期限为 12 个月,自 2016 年 1 月 7 日至 2017 年 1 月 7 日;在公授信字第 ZH1500000211828 号《综合授信合同》下,2016 年 1 月 7 日签订公借贷字第 ZH1600000003235 号《流动资金贷款借款合同》,该合同借款条件为信用借款,借款金额为人民币 50,000,000.00 元,借款期限为 12 个月,自 2016 年 1 月 8 日至 2017 年 1 月 8 日止;截至 2016 年 12 月 31 日,信用借款 50,000,000.00 元为该合同下借款。

(2) 2016 年 4 月 15 日,在公授信字第 ZH1500000211828 号《综合授信合同》下,签订了公借贷字第 ZH1600000052815 号《流动资金贷款借款合同》,该合同借款条件为信用借款,借款金额为人民币 20,000,000.00 元,借款期限为 12 个月,自 2016 年 4 月 15 日至 2017 年 4 月 15 日止;截至 2016 年 12 月 31 日,信用借款 20,000,000.00 元为该合同下借款。

(3) 2016 年 8 月 24 日,本公司与中国进出口银行签订合同编号为 2220099922016111766 《借款合同》,该合同借款条件为信用借款,借款金额为人民币 300,000,000.00 元,该合同借款期限为 12 个月;截至 2016 年 12 月 31 日,信用借款 300,000,000.00 元为该合同下借款。

(4) 2016 年 3 月 11 日,本公司与昆仑银行股份有限公司签订合同编号为 10090111603110003 《流动资金贷款合同》,该合同借款条件为信用借款,借款金额为人民币 50,000,000.00 元,该合同借款期限为 12 个月,自 2016 年 3 月 11 日至 2017 年 3 月 11 日止;截至 2016 年 12 月 31 日,信用借款 50,000,000.00 元为该合同下借款。

(5) 2016 年 6 月 3 日,本公司与昆仑银行股份有限公司总行营业部签订合同编号为 10090111606030001 《流动资金贷款合同》,该合同借款条件为信用借款,借款金额为人民币 50,000,000.00 元,该合同借款期限为 12 个月,自 2016 年 6 月 3 日至 2017 年 6 月 3 日止;截至 2016 年 12 月 31 日,信用借款 50,000,000.00 元为该合同下借款。

(6) 2016 年 10 月 14 日,本公司与中国银行股份有限公司天津南开支行签订合同编号为 2016 年津中银南额字第 2016010 号《授信额度协议》,授信额度为人民币 300,000,000.00 元,授信额度的使用期限为 2016 年 10 月 14 日至 2017 年 9 月 29 日止;在该授信额度合同下,2016 年 11 月 15 日,本公司与中国银行股份有限公司天津南开支行签订合同编号为 2016 年津中银南信字第 2016018 号《流动资金借款合同》,该合同借款条件为信用借款,借款金额为

人民币 140,000,000.00 元,借款期限为 12 个月,自 2016 年 11 月 21 日至 2017 年 11 月 15 日止;截至 2016 年 12 月 31 日,信用借款 90,000,000.00 元为该合同下借款。

(7) 2015 年子公司曙光信息产业(北京)有限公司与中国银行股份有限公司北京中关村中心支行签订(《授信额度协议》编号:2015100RS034),授信额度为人民币 300,000,000.00 元。2016 年 1 月 13 日,该子公司与中国银行股份有限公司北京中关村中心支行签订合同编号为 2015100RL036《流动资金借款合同》,信用借款 100,000,000.00 元,借款期限自 2016 年 1 月 21 日至 2017 年 1 月 21 日,2016 年 9 月 29 日提前还款 50,000,000.00 元;2016 年 10 月 25 日,该子公司与中国银行股份有限公司北京中关村中心支行签订合同编号为 2016100RL038《流动资金借款合同》,信用借款 100,000,000.00 元,借款期限自 2016 年 11 月 01 日至 2017 年 11 月 01 日;截至 2016 年 12 月 31 日信用借款余额 150,000,000.00 元为该合同下借款。

(8) 2015 年 05 月 25 日,子公司曙光信息产业(北京)有限公司与北京银行股份有限公司中关村支行签订编号为 0281388 的《综合授信合同》,授信额度为人民币 100,000,000.00 元,2016 年 5 月 12 日,该子公司与北京银行股份有限公司中关村支行签订《综合授信合同》下的具体业务合同(《借款合同》编号:0342920),借款金额 100,000,000.00 元,借款期限自 2016 年 05 月 20 日至 2017 年 05 月 20 日,截至 2016 年 12 月 31 日信用借款余额 100,000,000.00 元为该合同下借款。

(9) 2016 年 11 月 2 日,子公司曙光信息产业(北京)有限公司与中国工商银行股份有限公司北京宣武支行签订编号为 2016 年(宣武)字 00153 号《流动资金借款合同》,借款金额 60,000,000.00 元,借款期限自 2016 年 11 月 8 日至 2017 年 5 月 7 日;2016 年 12 月 14 日,该子公司与中国工商银行股份有限公司北京宣武支行签订编号为 2016 年(宣武)字 00183 号的《流动资金借款合同》,借款金额 40,000,000.00 元,借款期限自 2016 年 12 月 16 日至 2017 年 12 月 15 日,截至 2016 年 12 月 31 日信用借款余额 100,000,000.00 元为该合同下借款。

(10) 2016 年 10 月 20 日,子公司曙光信息产业(北京)有限公司与江苏银行股份有限公司北京安定门支行签订编号为 322816CF020 的《最高额综合授信合同》,授信额度为人民币 100,000,000.00 元,2016 年 10 月 27 日,该子公司与江苏银行股份有限公司北京安定门支行签订《最高额综合授信合同》下的具体业务合同(《流动资金借款合同》编号 322816CF020-001JK),借款金额 100,000,000.00 元,截至 2016 年 12 月 31 日信用借款余额 100,000,000.00

元为该合同下借款。

(11) 2016年6月24日,子公司曙光云计算技术有限公司与北京银行股份有限公司中关村支行签订合同编号为0351648《借款合同》,保证借款5,000,000.00元,借款期限自首次提款日起1年,由曙光信息产业(北京)有限公司提供担保(合同编号为0351648_001),担保期限自借款合同首次提款日起1年;2016年12月31日保证借款余额5,000,000.00元为该合同下借款。

(12) 2016年6月2日,由本公司控股公司曙光节能技术(北京)股份有限公司与中国工商银行股份有限公司北京宣武支行签订《小企业借款合同》(编号:2016年(宣武)字00079号),合同金额2,000,000.00元,借款期限12个月,由北京中关村科技融资担保有限公司、沈卫东、卜秀均对该笔借款提供担保保证,分别签立2016年宣武(保)字003号《保证合同》和2016年宣武门(自保)003号。截至2016年12月31日,保证借款余额2,000,000.00元为该合同下借款。

2、 已逾期未偿还的短期借款:

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为0.00元。

(十九) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	361,124,381.27	83,000,000.00
商业承兑汇票		
合计	361,124,381.27	83,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。

(二十) 应付账款

1、 应付账款列示:

项目	期末余额	年初余额
1年以内	929,902,639.78	1,167,766,347.77
1-2年	19,110,157.35	18,499,985.31
2-3年	11,791,303.24	18,911,807.93
3年以上	13,164,421.45	672,146.72
合计	973,968,521.82	1,205,850,287.73

2、 账龄超过一年的重要应付账款:

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无锡云计算中心大楼暂估款	11,062,998.39	工程未竣工结算

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
包头云计算中心大楼暂估款	7,777,572.72	工程未竣工结算
东莞市嘉田电子科技有限公司	4,935,645.76	合同未执行完毕
中国长城计算机深圳股份有限公司	4,752,835.01	合同未执行完毕
Mellanox Technologies Distribution Limited	3,486,659.19	合同未执行完毕
合计	32,015,711.07	-

(二十一) 预收款项

1、 预收款项列示：

项目	期末余额	年初余额
1年以内	89,754,495.02	112,342,720.57
1-2年	1,803,384.51	653,386.08
2-3年	80,000.00	20,050.00
3年以上	144,931.00	1,061,321.00
合计	91,782,810.53	114,077,477.65

2、 账龄超过一年的重要预收款项：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国移动通讯集团湖南有限公司	806,961.40	合同未执行完毕
合计	806,961.40	-

3、 报告期无建造合同形成的已结算未完工项目情况。

(二十二) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	47,413,251.33	385,666,996.47	378,203,822.24	54,876,425.56
离职后福利-设定提存计划		39,710,789.96	39,490,765.20	220,024.76
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	47,413,251.33	425,377,786.43	417,694,587.44	55,096,450.32

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	49,035,641.73	323,416,868.94	316,142,119.33	56,310,391.34
(2) 职工福利费		9,656,608.81	9,656,608.81	
(3) 社会保险费	-6,059.43	20,986,530.67	20,870,156.53	110,314.71
其中：医疗保险费	-6,059.43	18,904,626.21	18,799,736.35	98,830.43
工伤保险费		639,192.03	636,125.08	3,066.95
生育保险费		1,442,712.43	1,434,295.10	8,417.33
(4) 住房公积金	-1,741,362.62	23,842,490.84	24,341,189.22	-2,240,061.00
(5) 工会经费和职工教育经费	125,031.65	2,259,515.30	1,688,766.44	695,780.51

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期薪酬		5,504,981.91	5,504,981.91	
合计	47,413,251.33	385,666,996.47	378,203,822.24	54,876,425.56

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		37,902,085.65	37,692,073.76	210,011.89
失业保险费		1,808,704.31	1,798,691.44	10,012.87
合计		39,710,789.96	39,490,765.20	220,024.76

(二十三) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	16,312,163.26	7,410,585.44
消费税		
营业税		27,320.50
企业所得税	16,651,309.95	7,089,540.56
个人所得税	2,417,014.50	1,293,763.00
城市维护建设税	2,617,041.62	1,431,942.01
房产税	614,276.49	616,828.91
教育费附加	1,123,245.66	615,768.19
资源税		
土地使用税	94,664.00	94,354.00
其他税费	1,274,434.30	836,860.83
合计	41,104,149.78	19,416,963.44

(二十四) 其他应付款

1、 按款项性质列示其他应付款：

项目	期末余额	年初余额
代扣代缴社保公积金	1,086,945.39	408,973.78
单位往来	11,155,428.82	75,648,854.25
员工往来	394,249.03	16,908.20
合计	12,636,623.24	76,074,736.23

2、 账龄超过一年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
安徽凯讯信息科技有限公司	600,000.00	保证金未到期
合计：	600,000.00	

(二十五) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	20,000,000.00	15,000,000.00
合计	20,000,000.00	15,000,000.00

说明：见“附注五（二十七）长期借款”说明。

(二十六) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
预提无锡云计算机房水电费		345,000.00
预提物业费（包头永昌）	41,315.15	
合计	41,315.15	345,000.00

(二十七) 长期借款

1、 长期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	20,000,000.00	40,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	20,000,000.00	40,000,000.00

说明：

2014年2月18日，子公司无锡城市云计算有限公司与中国银行股份有限公司无锡分行签订合同编号为355899536D14126002的《固定资产借款合同》，借款80,000,000.00元用于无锡城市云计算中心二期项目建设，总借款期限5年，分期还款，其中，2015年已还款15,000,000.00元，2016年需还款15,000,000.00元；双方同时签订该主合同项下合同编号为GSZY2014002的《抵押合同》，将净慧东道98号的无锡云计算大楼和无锡（太湖）国际科技园净慧东道以东、科研北路以北地块（锡新国用【2012】第1066号）为抵押物作为主合同的担保，担保金额80,000,000.00元整，抵押期限自2014年2月18日至2019年2月18日止；2014年3月12日，双方签定编号为Z94BZ2014001的《最高额担保合同》，由本公司作为保证人为该子公司提供担保，担保金额80,000,000.00元整，担保期间自2014年2月18日至2019年2月17日止；截至2016年12月31日，该合同下的借款余额为40,000,000.00元，其中将于1年内偿还的金额20,000,000.00元。

(二十八) 专项应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
曙光 EB 级云存储系统研制项目	24,998,200.00			24,998,200.00	1
云计算安全操作系统产业化项目	8,000,000.00		8,000,000.00		2
基于高端服务器的云计算一体机研制项目	300,000.00	200,000.00		500,000.00	3
高性能计算及海量网络数据实时安全防护系统项目	4,000,000.00	1,000,000.00		5,000,000.00	4
高性能异常流量处理系统项目	3,000,000.00			3,000,000.00	5
中科院技术创新与产业联盟项目	16,000,000.00	11,970,000.00	19,988,000.00	7,982,000.00	6
面向互联网应用的服务器核心软硬件研发及应用推广(核高基)	2,000,000.00			2,000,000.00	7
曙光海量信息存储系统研发及产能提升改造项目	30,000,000.00			30,000,000.00	8
基于国产 CPU/OS 的服务器研发与应用推广项目	66,249.49			66,249.49	9
融合超算资源的新型云计算管理调度关键技术研究项目		180,000.00		180,000.00	10
新型融合架构高性能服务器研发与产业化项目		700,000.00		700,000.00	11
IT 行业生产制造领域安全可控射频识别应用标准研究及试验验证		6,500,000.00		6,500,000.00	12
HPC 云管理系统研发		400,000.00		400,000.00	13
无锡城市云计算中心扩容及应用示范项目	44,620,000.00		4,120,000.00	40,500,000.00	14
基于物联网与云计算融合的虚拟化基础软件 Cloudview 的研发与产业化项目	12,500,000.00		12,500,000.00		15
无锡市企业院士工作站项目		500,000.00		500,000.00	16
基于云计算的安全专业服务项目	8,000,000.00			8,000,000.00	17
弹性异构计算子系统及融合架构云服务器商用样机集成	2,206,000.00		2,206,000.00		18
基于融合架构的云服务器研制与应用验证	50,000.00		50,000.00		19
高性能服务器研发及产业基金	4,000,000.00			4,000,000.00	20
基于密闭腔体相变换热技术的浸没式液冷服务器研发项目		3,000,000.00		3,000,000.00	21
基于龙芯 3 号高性能计算机和服务器验证系统项目	28,770,000.00			28,770,000.00	22
云计算数据中心关键设备研发与产业化项目	4,000,000.00			4,000,000.00	23
面向航天复杂产品的集团企业云制造服务平台开发、系统构建及应用项目	300,000.00			300,000.00	24
面向云计算中心的新型安全网关产品产业化项目	4,500,000.00			4,500,000.00	25
曙光亿级并发云服务器系统研制项目	32,500,000.00			32,500,000.00	26
新型 APU 云服务器系统研发及产业化项目	4,670,000.00			4,670,000.00	27
E 级高性能计算机原型系统研制项目		20,650,000.00	2,800,000.00	17,850,000.00	28
基于一种内存控制器及多内存系统的天阔系列服务器产业化项目	1,000,000.00			1,000,000.00	29
通用大数据存储和处理一体机项目	2,400,000.00		2,400,000.00		30
安全可靠基础软硬件集成应用技术攻关项目	1,980,000.00			1,980,000.00	31
面向下一代互联网的高性能 VPN 设备产业化项目	8,000,000.00			8,000,000.00	32
新媒体全球云服务平台项目	6,000,000.00			6,000,000.00	33
大数据安全管理平台产品产业化项目	4,000,000.00			4,000,000.00	34
基于内存计算的实时大数据关键技术和系统项目	2,720,000.00	1,060,000.00	800,000.00	2,980,000.00	35
科技新星与领军人才培养项目	100,000.00			100,000.00	36
面向行业应用的大数据平台及示范工程项目	660,000.00			660,000.00	37
面向移动互联网的大数据处理平台关键技术研究及产业化项目	8,000,000.00			8,000,000.00	38

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
面向基础教育的知识能力智能测评与类人答题验证系统项目	532,000.00	209,000.00		741,000.00	39
高效地球系统模式软件平台集成开发项目		220,000.00		220,000.00	40
植被生态、气溶胶与大气化学模式及陆地和海洋生物地球化学模式应用软件项目		114,980.00		114,980.00	41
总体技术及评测技术与系统研究项目		450,000.00		450,000.00	42
合计	269,872,449.49	47,153,980.00	52,864,000.00	264,162,429.49	

说明：

(1) 曙光 EB 级云存储系统研制项目：2013 年 2 月 22 日，科学技术部《科技部关于拨付 2013 年度国家高技术研究发展计划第一批课题经费的通知》（国科发财【2013】365 号），批复专项课题经费金额 2,862.00 万元，其中：合作方课题经费 362.18 万元。截至 2016 年 12 月 31 日，本公司已累计收到该课题专项经费 2,862.00 万元，对外拨付合作经费 362.18 万元；截至报告日该专项课题正在验收。

(2) 云计算安全操作系统产业化项目：2013 年 6 月 3 日，国家发展和改革委员会办公厅《国家发展改革委办公厅关于 2012 年信息安全专项项目的复函》（发改办高技【2013】1309 号）；2013 年 6 月 25 日，天津市发展和改革委员会《市发展改革委关于转发国家发展改革委办公厅关于 2012 年信息安全专项项目的复函的通知》（津发改高技【2013】603 号）；2013 年 8 月 26 日，国家发展和改革委员会《国家发展改革委关于下达 2013 年第三批产业技术研究与开发资金高新技术产业发展项目投资计划的通知》（发改高技【2013】1629 号）；天津市发展和改革委员会《市发展改革委关于转发国际发改委关于下达 2013 年第三批产业技术研究与开发资金高新技术产业发展项目投资计划的通知》（津发改委高技【2013】963 号）批复专项经费金额 800.00 万元；截至 2016 年 12 月 31 日，本公司已累计收到该课题专项经费 800.00 万元；截至报告日该专项课题已经验收完成。

(3) 基于高端服务器的云计算一体机研制项目：2014 年 5 月 27 日，天津市科学技术委员会就《天津市科技计划项目（基于高端服务器的云计算一体机的研制）任务合同书》（合同编号：14ZCZDGX00027）批复专项经费 50.00 万元补贴，其中天津市财政拨款 50.00 万元。截至 2016 年 12 月 31 日，本公司已累计收到该课题的专项经费为 50.00 万元，截至报告日该专项课题尚在进行。

(4) 高性能计算及海量网络数据实时安全防御系统项目：2014 年 7 月 22 日，天津市科学技术委员会就《天津市科技小巨人领军企业培育重大项目任务合同书》（合同编号：14GXLJGX00670）批复专项经费 500.00 万元补贴，其中天津市财政拨款 500.00 万元。截至 2016 年 12 月 31 日，本公司已累计收到该课题的专项经费为 500.00 万元；截至报告日该专项课题尚在进行。

(5) 高性能异常流量处理系统项目：2015 年 2 月 3 日，国家发展和改革委员会办公厅《国家发展改革委办公厅关于国家信息安全专项及下一代互联网技术研

发、产业化和规模商用专项项目的复函》（发改办高技【2015】289号）；2015年2月3日，天津市发展和改革委员会办公厅《天津市发展改革委关于转发国家信息安全专项及下一代互联网技术研发、产业化和规模商用专项项目复函的通知》（津发改高技【2015】139号）批复专项经费金额450.00万元；截至2016年12月31日，本公司已累计收到该课题专项经费300.00万元；截至报告日该专项课题尚在进行。

（6）中科院技术创新与产业联盟项目：中国科学院国有资产经营有限责任公司与本公司签订《2015年项目合作研发协议书》，协议约定2015年3月陆续开始启动该专项课题，课题总投入12,000.00万元，其中中国科学院国有资产经营有限责任公司投入4,000.00万元，本公司投入8,000.00万元；截至2016年12月31日，本公司已累计收到中国科学院国有资产经营有限责任公司投入经费2,797.00万元；截至报告日该专项课题尚在进行。

（7）面向互联网应用的服务器核心软硬件研发及应用推广（核高基）：2015年7月3日，天津市工业和信息化委员会、天津市财政局《市工业和信息化委市财政局关于下达2015年天津市第一批工业企业发展资金计划的通知》（津工信财【2015】2号）批复专项经费200.00万元。截至2016年12月31日，本公司已累计收到该课题的专项经费为200.00万元；截至报告日该专项课题尚在进行。

（8）曙光海量信息存储系统研发及产能提升改造项目：2015年5月25日，国家发展和改革委员会办公厅、工业和信息化部办公厅《国家发展改革委办公厅工业和信息化部办公厅关于2015年电子信息产业振兴和技术改造项目资金申请报告的复函》（发改办高技【2015】1333号）；2015年6月15日，天津市发展和改革委员会、天津市工业和信息化委员会《市发展改革委市工业和信息化委关于转发2015年电子信息产业振兴和技术改造项目资金申请报告复函的通知》（津发改高技【2015】503号）批复专项经费3,000.00万元。截至2016年12月31日，本公司已累计收到该课题的专项经费为3,000.00万元；截至报告日该专项课题尚在进行。

（9）基于国产CPU/OS的服务器研发与应用推广项目：2012年5月30日，工业和信息化部工信专项一简【2012】123号《关于核高基重大专项2012年启动课题立项的批复》批复立项，批复金额2,297.90万元，其中，中央财政资金补贴1,148.95万元，天津地方配套补贴1,148.95万元；截至2016年12月31日，本公司已累计收到中央财政补贴1,148.95万元，天津地方财政配套补贴800.00万元（其中验收前收到621.96万元，后续收到178.04万元），合计1,948.95万元；截至报告日该专项课题已验收完毕。

（10）融合超算资源的新型云计算管理调度关键技术研究项目：2016年，广东工业大学与广东省科学技术厅签订《广东省省级科技计划项目合同书》，总经费300.00万元，本公司作为参与单位，由广东省科学技术厅拨付30.00万元；截至2016年12

月 31 日，本公司已累计收到该课题的专项经费 18.00 万元；截至报告日该专项课题尚在进行。

(11) 新型融合架构高新能服务器研发与产业化项目：2016 年 1 月 5 日，本公司与天津市科学技术委员会签订合同编号为 15XDSGX00010 的《天津市科技计划项目（课题）任务合同书》，合同约定新型融合架构高新能服务器研发与产业化项目的经费预算为 800.00 万元，其中天津市财政拨款 100.00 万元，本公司自筹 700.00 万元。截至 2016 年 12 月 31 日，本公司已累计收到该课题的专项经费 70.00 万元；截至报告日该专项课题尚在进行。

(12) IT 行业生产制造领域安全可控射频识别应用标准研究及试验验证：2016 年 6 月 17 日，工业和信息化部 and 财政部工信部联装【2016】213 号《工业和信息化部财政部关于 2016 年智能制造综合标准化与新模式应用项目立项的通知》，同意本公司申请的 IT 行业生产制造领域安全可控射频识别应用标准研究及试验验证项目；该项目总投资 2,407.00 万元；截至 2016 年 12 月 31 日，本公司已累计收到该课题专项经费 650.00 万元；截至报告日该专项课题尚在进行。

(13) HPC 云管理系统研发：2016 年 3 月 22 日天津市工业和信息化委员会和天津市财政局津工信软件【2016】1 号《市工业和信息化委市财政局关于下达 2016 年度第一批天津市软件产业发展专项资金项目计划的通知》，同意本公司申请的 HPC 云管理系统研发项目立项，该项目总投资 400.00 万元，其中滨海新区专项资金支持 40.00 万元；截至 2016 年 12 月 31 日，本公司已累计收到该课题专项经费 40.00 万元；截至报告日该专项课题尚在进行。

(14) 无锡城市云计算中心扩容及应用示范项目：2011 年 10 月 12 日，财政部、国家发改委、工业和信息化部《财政部国家发改委工业和信息化部关于下达 2011 年云计算应用示范工程专项补助资金的通知》（财建【2011】894 号），对本公司的子公司无锡城市云计算中心有限公司承担的“无锡城市云计算中心扩容及应用示范项目”，给予资金补助 2,000.00 万元；2012 年 4 月 23 日，该子公司与云海创想信息技术（无锡）有限公司、无锡永中软件有限公司签订《无锡城市云计算中心扩容及应用示范项目合作合同》，将国拨资金中 700.00 万元作为项目合作单位云海创想信息技术（无锡）有限公司课题经费，将国拨资金中 268.00 万元作为无锡永中软件有限公司课题经费，2012 年度共拨付 968.00 万元；2013 年 10 月 10 日，财政部、国家发改委、工业和信息化部《财政部国家发改委工业和信息化部关于下达 2013 年云计算示范工程补助资金的通知》（财建【2013】597 号），对该子公司承担的“无锡城市云计算中心扩容及应用示范项目”，给予资金补助 2,000.00 万元；2014 年度拨付合作经费 268.00 万元；2015 年 7 月 27 日，财政部《财政部关于下达 2015 年战略性新兴产业发展专项资金（2011-2014 年战略性新兴产业相关项目剩余补助资金）的通

知》（财建【2015】356号），对该子公司承担的“无锡城市云计算中心扩容及应用示范项目”，给予资金补助2,000.00万元，2015年度拨付合作经费302.00万元。2016年度拨付合作经费412.00万元。截至2016年12月31日，累计收到该课题资金6,000.00万元，拨付合作单位1,950.00万元；截至报告日该专项课题待验收。

（15）基于物联网与云计算融合的虚拟化基础软件 Cloudview 的研发与产业化项目：2012年7月13日，江苏省财政厅、江苏省科学技术厅联合下发《江苏省财政厅、江苏省科学技术厅关于下达2012年第十二批省级科技创新与成果转化（重大科技成果转化）专项引导资金的通知》，批复省级配套资金资助500.00万元，地方匹配750.00万元。2012年10月15日，无锡市科技局和财政局联合下发了《关于转发省科技厅省财政厅2012年第十二批省级科技创新与成果转化（重大科技成果转化）专项引导资金的通知》（锡科计【2012】182号/锡财工贸【2012】146号文），通知中明确将本公司的子公司无锡城市云计算中心有限公司申报的“基于物联网与云计算融合的虚拟化基础软件 Cloudview 的研发与产业化”项目列入2012年第十二批省级科技创新与成果转化专项引导资金项目，给予专项资金资助1,250.00万元，截至2015年12月31日，累计收到该资助金1,250.00万元；截至报告日该专项课题已验收完成。

（16）2016年度无锡市企业院士工作站计划项目：2016年12月22日，根据《中共无锡市委无锡市人民政府关于实施“太湖人才计划”打造现代产业发展新高地的意见》（锡委发[2016]28号）、《关于印发<无锡市企业原始工作站实施细则>的通知》（锡人领[2016]7号）文件精神，无锡市科技局和财政局联合下发了《市科技局市财政局关于下达2016年度无锡市企业院士工作站计划项目和经费的通知》，批复2016年度无锡市企业院士工作站计划，市、区级项目共计10个，经费500.00万元。本公司的子公司无锡城市云计算中心有限公司承担其中《无锡城市云计算中心有限公司陈国良院士工作站》项目，批准拨经费50.00万元，截至2016年12月31日已全部拨付。截至报告日该专项课题尚在进行。

（17）基于云计算的安全专业服务项目：2010年12月3日，经国家发改委发改办高技[2010]3044号《国家发展改革委办公厅关于2010年信息安全专项项目的复函》批复及2010年12月13日中国科学院计划财务局计字【2010】252号《关于转发<国家发展改革委办公厅关于2010年信息安全专项项目的复函>的通知》的批复，对本公司的子公司曙光云计算技术有限公司负责实施的“基于云计算的安全专业化服务项目”专项课题给予800.00万元资金补贴；截至报告日该专项课题正在验收。

（18）弹性异构计算子系统及融合架构云服务器商用样机集成：2014年3月14日，本公司的子公司曙光云计算技术有限公司承担的课题“基于融合架构的云服务器验证与应用验证”，经北京市科学技术委员会《北京市科学技术委员会关于下达2014

年度北京市科技计划“基于融合架构的云服务器研制与应用验证”项目任务的通知》（京科发【2014】138号），给予课题220.60万元资金补贴，截至2014年12月31日，已累计收到补贴220.60万元；截至报告日该专项课题已结题。

（19）基于融合架构的云服务器研制与应用验证：2015年04月到2015年12月，给予市财政科技经费5万元，其中包括会议费3.96万元，劳务费0.698万元，间接费用0.342万元，目前项目已结题。

（20）高性能服务器研发及产业基金项目：2008年11月10日，工业和信息化部电子信息产业发展基金管理办公室依据财政部（财建【2008】484号）、工业和信息化部（工信部财【2008】192号）等文件批准，与子公司曙光信息产业（北京）有限公司签订合同，给予“百万亿次可扩展高效能服务器研发及产业化”专项课题研发400.00万元资助资金；截至报告日该专项课题正在验收。

（21）基于密闭腔体相变换热技术的浸没式液冷服务器研发项目：2016年6月30日，北京市科学技术委员会与子公司曙光信息产业（北京）有限公司签订课题任务书，给予该公司“基于密闭腔体相变换热技术的浸没式液冷服务器研发”专项课题300.00万元资金；截至2016年12月31日，该子公司已收到专项课题补助300.00万元；截至报告日该专项课题尚在进行中。

（22）基于龙芯3号高性能计算机和服务器验证系统项目：2010年2月22日，工业和信息化部工信专项一简【2010】21号《关于核高基重大专项2009年启动课题经费预算评审后有关工作的通知》、工信专项一简【2010】65号《关于下达核高基重大专项2009年启动课题2010年度第一批中央财政专项资金的通知》批准，对本公司的子公司曙光信息产业（北京）有限公司实施的“基于龙芯3号高性能计算机和服务器验证系统”课题提供资金资助2,877.00万元；截至报告日该专项课题正在验收。

（23）云计算数据中心关键设备研发及产业化项目：2011年10月24日，工业和信息化部依据《财政部关于下达2011年度电子信息产业发展基金第二批项目计划的通知》（财建【2011】879号），以及工信部财函【2011】506号《工业和信息化部关于下达2011年度电子信息产业发展基金第二批项目计划的通知》批复，资助本公司的子公司曙光信息产业（北京）有限公司负责的“云计算数据中心关键设备研发及产业化”专项课题500.00万元。2011年12月19日，工业和信息化部电子发展基金管理办公室与该子公司签订《电子信息产业发展基金资助项目合同书》，委托本公司承担“云计算数据中心关键设备（负载均衡与交换设备及配套的核心芯片、异常流量监控系统）研发与产业化”项目的实施，给予总额为人民币500.00万元的资助，2014年该子公司向项目联合承担单位中国软件评测中心拨付项目联合经费100.00万元；截至报告日该专项课题待验收。

(24) 面向航天复杂产品的集团企业云制造服务平台开发、系统构建及应用项目：2011年12月16日，依据《关于863计划先进制造技术领域云制造服务平台关键技术研究主题项目立项的通知》（国科发高【2011】687号），本公司的子公司曙光信息产业（北京）有限公司作为协作单位与中国航天科工防御技术研究院签订《面向航天复杂产品的集团企业云制造服务平台开发、系统构建及应用课题研究协议书》，给予专项课题研究经费30.00万元；截至报告日该专项课题已经验收，等待国家批复文件。

(25) 面向云计算中心的新型安全网关产品产业化项目：2012年5月30日，国家发改委办公厅《国家发展改革委办公厅关于2011年信息安全专项项目的复函》（发改办高技【2012】1424号），对本公司的子公司曙光信息产业（北京）有限公司实施的“面向云计算中心的新型安全网关产品产业化”项目同意列入国家高技术产品发展项目计划，给予资金补助800.00万元，2015年该子公司收到该资助金450.00万元；截至报告日该专项课题待验收。

(26) 曙光亿级并发云服务器系统研制项目：2013年2月22日，科学技术部《科技部关于拨付2013年度国家高技术研究发展计划第一批课题经费的通知》（国科发财【2013】365号），对本公司承担的国家高技术研究发展计划（863计划）课题“曙光亿级并发云服务器系统研制项目”批复专项课题经费3,815.00万元，其中：合作方课题经费565.00万元。截至报告日该专项课题已累计收款3,815.00万元，已拨付合作方课题经费565.00万元，截至报告日该专项课题正在验收。

(27) 新型APU云服务器系统研发及产业化项目：2013年4月1日，北京市发展和改革委员会《关于曙光信息产业（北京）有限公司新型APU云服务器系统研发及产业化项目资金申请报告的批复》（京发改【2013】614号），同意本公司的子公司曙光信息产业（北京）有限公司实施的新型APU云服务器系统研发及产业化项目安排国家重点产业振兴和技术改造专项补助资金，从国家发展改革委员会新增中央投资北京切块资金中安排补助467.00万元；该子公司累计收到该课题专项经费467.00万元；截至报告日，该专项课题待验收。

(28) E级高性能计算机原型系统研制项目：2016年7月28日，科技部高新技术研究发展中心《关于国家重点研发计划高性能计算重点专项2016年度项目立项的通知》（国科高发计字【2016】20号），同意本公司的子公司曙光信息产业（北京）有限公司申报的E级高性能计算机原型系统的研制项目，项目总经费8,950.00万元，其中中央财政经费2,950.00万元；截至2016年8月31日，该子公司累计收到2,065.00万元，支付合作方经费280.00万元；截至报告日，该专项课题尚在进行中。

(29) 基于一种内存控制器及多内存系统的天阔系列服务器产业化项目：2013年8月14日，北京市科学技术委员会《关于下达“2013年北京市高新技术成果转化专项

资金”的经费通知》，对本公司的子公司曙光信息产业（北京）有限公司申报的“基于一种内存控制器及多内存系统的天阔系列服务器产业化项目”专项课题，拨付科技经费 100.00 万元。该子公司已收到该课题经费 100.00 万元；截至报告日，该专项课题正在验收。

（30）通用大数据存储和处理一体机项目：2013 年 10 月 28 日，本公司的子公司曙光信息产业（北京）有限公司与中关村科技园区管理委员会签订《中关村国家自主创新示范区“十百千工程”重大项目协议书》，对该子公司牵头实施的“通用大数据存储和处理一体机项目”给予 240.00 万元专项资金补助。2014 年 6 月 24 日收到尾款 72.00 万元；截至报告日该专项课题已验收完成。

（31）安全可靠基础软硬件集成应用技术攻关项目：根据“核心电子器件、高端通用芯片及基础软件产品”2014 年启动国家科技重大专项课题 3-3《安全可靠基础软硬件集成应用技术攻关》，本公司的子公司曙光信息产业（北京）有限公司与中软信息系统工程有限公司签订合作研究协议，双方就该课题的国拨专项经费 7,343.93 万元进行分配，其中该子公司分得国拨专项经费 198.00 万元。2014 年 8 月 1 日，该子公司收到该国拨课题专项经费 108.17 万元，2015 年度收到国拨课题专项经费 89.83 万元；截至报告日该专项课题尚在进行中。

（32）面向下一代互联网的高性能 VPN 设备产业化项目：2012 年，国家发展改革委办公厅下达《关于 2012 年国家下一代互联网信息安全专项产业化项目的复函》，对本公司的子公司曙光信息产业（北京）有限公司“面向下一代互联网的高性能 VPN 设备产业化项目”发放补助资金 800.00 万元。2014 年 8 月 23 日，该子公司收到该项目补助资金 800.00 万元；截至报告日该专项课题待验收。

（33）新媒体全球云服务平台项目：2014 年 4 月 25 日，国家发展改革委办公厅《关于高技术服务业研究开发及产业化专项的复函》（发改办高技【2014】648 号）批复，将“新媒体全球云服务平台项目”列入国家高技术产业发展项目计划及国家资金补助计划，2015 年本公司的子公司曙光信息产业（北京）有限公司收到专项课题补助资金 600.00 万元；截至报告日该专项课题尚在进行中。

（34）大数据安全管理平台产品产业化项目：2015 年 3 月 4 日，北京市发展和改革委员会《北京市发展和改革委员会关于 2013 年国家信息安全专项项目有关事项函》（京发改【2015】506 号）批复，本公司的子公司曙光信息产业（北京）有限公司申请的“大数据安全管理平台产品产业化项目”列入国家高新技术产业发展项目计划，安排自主资金 800.00 万元；2015 年该子公司收到专项课题经费 400.00 万元；截至报告日该专项课题尚在进行中。

（35）基于内存计算的实时大数据关键技术和系统项目：2015 年 4 月 10 日，中华人民共和国科学技术部《科技部关于国家高技术研究发展计划信息技术领域 2015 年

第一批项目立项通知》（国科发高【2015】96号）批复，由上海交通大学牵头，本公司的子公司曙光信息产业（北京）有限公司合作的“基于内存计算的实时大数据关键技术和系统项目”列入国家高技术产业发展计划及国家资金补助计划，安排资金补助473.00万元；截至2016年12月31日，该子公司累计收到该专项课题资金378.00万元，拨付协作单位80.00万元；截至报告日该专项课题尚在进行中。

（36）科技新星与领军人才培养项目：北京市科学技术委员会同意对“科技新星与领军人才培养项目”进行补助，2015年北京市财政补助10.00万元，2015年6月30日，本公司的子公司曙光信息产业（北京）有限公司收到该专项课题资金10.00万元；截至报告日该专项课题尚在进行中。

（37）面向行业应用的大数据平台及示范工程：2014年11月13日，中关村科技园区管理委员会与本公司签订《中关村国家自主创新示范区产业技术联盟应用示范项目协议书》，对本公司的子公司曙光信息产业（北京）有限公司承担的“面向行业应用的大数据平台及示范工程项目”给予资金支持66.00万元。2014年11月28日，该子公司收到该课题项目专项经费66.00万元；截至报告日该专项课题正在验收。

（38）面向移动互联网的大数据处理平台关键技术研究及产业化项目：2014年9月29日，国家发展和改革委员会《国家发展改革委办公厅关于移动互联网及第四代移动通信（TD-LTE）产业化专项复函》（发改办高技【2014】2328号）批复，本公司的子公司曙光信息产业（北京）有限公司提交的“面向移动互联网的大数据处理平台关键技术研究及产业化项目”列入国家高技术产业发展项目计划及国家资金补助计划，安排资金补助800.00万元；截止2015年12月31日，该子公司收到该专项课题资金800.00万元；截至报告日该专项课题尚在进行中。

（39）面向基础教育的知识能力智能测评与类人答题验证系统项目：中华人民共和国科技部根据《国家高技术研究发展计划（863计划）管理办法》（国科发计【2011】363号）规定，与本公司签订专项课题任务书，提供专项课题经费93.00万元；截至2016年12月31日本公司的子公司曙光信息产业（北京）有限公司累计收到该专项课题74.10万元；截至报告日该专项课题尚在进行中。

（40）高效地球系统模式软件平台集成开发项目：2016年9月，子公司曙光信息产业（北京）有限公司与中国科学院计算机网络信息中心签订《国家重点研发计划合作合同书》，委托该子公司共同完成课题“高效地球系统模式软件平台集成开发”任务。本课题国批经费525万元，该子公司获得专项课题经费130万元，报告期内该子公司收到课题经费22万元；截至报告日专项课题尚在进行中。

（41）植被生态、气溶胶与大气化学模式及陆地和海洋生物地球化学模式应用软件项目：2016年7月14日中国科学院大气物理研究所与本公司的子公司曙光信息产业（北京）有限公司签订《国家重点研发计划课题任务书》，委托该子公司共同完成课题“植被生态、气溶胶与大气化学模式及陆地和海洋生物地球化学模式应用软

件”任务。本科题中央财政专项经费 817.50 万元，该子公司获得专项课题经费 67.5 万元，报告期内该子公司收到课题经费 11.50 元；截至报告日专项课题尚在进行中。

(42) 总体技术及评测技术与系统研究项目：2016 年 9 月 18 日本公司的子公司曙光信息产业（北京）有限公司与北京航空航天大学签订《国家重点研发计划项目“总体技术及评测技术与系统研究”子课题任务书》，委托该子公司共同参与研究开发“总体技术及评测技术与系统研究项目”。高性能计算项目国批专项课题经费 1,742.00 万元，该子公司承担子项目专项经费 131.00 万元；报告期内该子公司收到课题专项经费 45.00 万元。

(二十九) 预计负债

项目	期末余额	年初余额	形成原因
待执行的亏损合同	7,057,312.55		合同金额低于成本
合计	7,057,312.55		/

(三十) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	152,328,427.23	51,712,000.00	16,293,930.07	187,746,497.16	尚未摊销完的与资产相关的政府补助
递延收入		1,250,193.77		1,250,193.77	未提供的服务
合计	152,328,427.23	52,962,193.77	16,293,930.07	188,996,690.93	

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	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
天津产业基地员工公寓建设补贴	15,000,000.00				15,000,000.00	与资产相关
共建曙光计算机天津产业基地财政补贴	1,578,787.63		38,119.58		1,540,668.05	与资产相关
曙光自主高端服务器研发及生产线升级改造	44,730,649.33		5,499,999.96		39,230,649.37	与资产相关
企业技术中心创新能力建设项目	4,499,999.97		500,000.04		3,999,999.93	与资产相关
乌鲁木齐高新区中小企业发展扶持基金	500,000.00	2,000,000.00	2,041,666.66		458,333.34	与资产相关
哈尔滨云计算中心机房装修补贴	190,476.26		190,476.26			与资产相关
包头云计算中心补贴	2,273,015.30		46,626.00		2,226,389.30	与资产相关
项目建设补贴		712,000.00			712,000.00	与资产相关
智慧宜昌运营中心项目		18,000,000.00			18,000,000.00	与资产相关
曙光 7000 超级计算机系统研发及产业化项目补贴	3,905,000.13		3,123,999.96		781,000.17	与资产相关
中国物联网云计算中心配套建设配套扶持资金	2,222,222.08		2,222,222.08			与资产相关
2012 年太科园产业培育基金经费补贴	2,691,997.76		97,486.20		2,594,511.56	与资产相关
产业发展引导资金	46,819,612.06		1,583,333.33		45,236,278.73	与资产相关
哈尔滨项目补贴		3,000,000.00			3,000,000.00	与资产相关
盘锦产业基地扶持资金	27,916,666.71	28,000,000.00	950,000.00		54,966,666.71	与资产相关
合计	152,328,427.23	51,712,000.00	16,293,930.07		187,746,497.16	

(三十一) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	300,000,000.00	43,023,970.00	150,000,000.00	150,000,000.00		343,023,970.00	643,023,970.00

说明：公司按照 2015 年利润分配方案，以 300,000,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 1.40 元(含税)，共计派发现金 42,000,000.00 元；每 10 股送红股 5 股，共计送红股 150,000,000.00 股；每 10 股转增 5 股，共计转增 150,000,000.00 股。分红送转后，公司股本由 300,000,000.00 股变为 600,000,000.00 股。2016 年 6 月公司完成非公开发行，发行后，公司股本变更为 643,023,970.00 股。

(三十二) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	389,540,955.93	1,356,976,013.80	211,126,724.91	1,535,390,244.82
其他资本公积	5,312,042.57	34,240,253.35		39,552,295.92
其中：A950 服务器科研课题项目结题				
曙光天目 GodEye2.0 安全监控系统结题	812,132.17			812,132.17
面向曙光 5000A 高效能架构的网络安全专用芯片及服务器系统课题结题	4,461,029.86			4,461,029.86
子公司少数股东出资	38,880.54	34,240,253.35		34,279,133.89
合计	394,852,998.50	1,391,216,267.15	211,126,724.91	1,574,942,540.74

说明：本期股本溢价增加 1,356,976,013.80 元，其中非公开定向增发股票导致资本公积增加 1,356,976,013.80 元，减少 211,126,724.91 元，其中资本公积转增股本减少 150,000,000.00 元、购入自公司辽宁曙光的少数股东权益减少 37,053,700.94 元、非公开定向增发发行费用 24,073,023.97 元。其他资本公积增加 34,240,253.35 元，为增资天津海光以及三清少数股东增资所致。

(三十三) 其他综合收益

项目	年初余额	本期发生金额					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	
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益	4,191,455.29	10,011,456.66					14,202,911.95
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							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	4,191,455.29	10,011,456.66					14,202,911.95
其他综合收益合计	4,191,455.29	10,011,456.66					14,202,911.95

(三十四) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	40,860,321.39	7,802,860.09		48,663,181.48
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	40,860,321.39	7,802,860.09		48,663,181.48

说明：本期提取法定盈余公积 7,795,260.06 元，因丧失对天津海光先进技术投资有限公司控制权，增加盈余公积 7,600.03 元。

(三十五) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	599,668,568.35	451,887,948.58
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	599,668,568.35	451,887,948.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	224,250,194.88	176,893,348.41
减：提取法定盈余公积	7,795,260.06	5,112,728.64
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	42,000,000.00	24,000,000.00
转作股本的普通股股利	150,000,000.00	
其他	7,600.03	
期末未分配利润	624,115,903.14	599,668,568.35

说明：根据公司 2015 年度股东大会审议通过的《2015 年度利润分配方案》，本公司以 2015 年 12 月 31 日总股本 300,000,000.00 股为基数，向全体股东每股派发人民币现金股利 0.14 元人民币（含税）；每股送红股 0.5 股，共计送红股 150,000,000.00 股；同时，以资本公积向全体股东每股转增 0.5 股，共计转增 150,000,000.00 股。

(三十六) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,359,591,485.18	3,450,584,270.22	3,657,851,863.86	2,927,084,560.50
其他业务	557,062.37	201,193.95	4,262,079.46	820,094.65
合计	4,360,148,547.55	3,450,785,464.17	3,662,113,943.32	2,927,904,655.15

(三十七) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	5,495.78	288,787.24
城市维护建设税	8,315,829.30	6,905,961.11
教育费附加	3,581,323.30	2,981,630.54
地方教育附加费	2,387,548.90	1,983,557.59

项目	本期发生额	上期发生额
防洪费	690,061.29	437,177.19
印花税	3,197,007.44	
房产税	4,644,503.86	
土地使用税	1,031,888.43	
车船税	5,700.00	
契税	1,716,265.64	
其他税费	2,011.36	
合计	25,577,635.30	12,597,113.67

(三十八) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
1、人工费用	141,936,349.47	123,222,072.55
2、差旅交通运费	39,969,624.61	34,979,430.71
3、业务招待费	28,709,082.75	24,807,426.45
4、办公费	3,887,751.25	3,797,614.32
5、市场费	14,085,399.37	13,569,733.27
6、折旧摊销费	5,564,242.85	5,592,824.33
7、房租水电费	8,845,696.97	6,502,603.15
8、技术服务费	24,662,535.86	26,645,153.15
9、其他费用	7,251,782.69	4,681,384.42
合计	274,912,465.82	243,798,242.35

(三十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
1、人工费用	53,927,941.66	40,317,280.06
2、差旅交通费	6,042,012.54	5,803,881.41
3、业务招待费	3,218,355.68	2,104,412.74
4、办公费	9,876,060.70	7,375,401.91
5、研发费	185,832,131.35	175,937,227.85
6、折旧摊销费	34,672,562.67	22,472,128.67
7、房租水电费	7,065,209.70	5,460,032.18
8、税金	3,362,450.38	10,734,871.32
9、其他费用	14,140,413.27	10,192,754.78
合计	318,137,137.95	280,397,990.92

(四十) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	64,624,240.00	42,809,947.08
减：利息收入	10,022,125.92	5,264,162.70
汇兑损失		42,670.05
减：汇兑收益	1,494,321.24	12,955.22
手续费支出	1,478,163.63	344,035.71
合计	54,585,956.47	37,919,534.92

(四十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	34,754,778.78	14,359,170.00
存货跌价损失	16,100,783.98	6,106,993.74
合计	50,855,562.76	20,466,163.74

(四十二) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,036,914.92	-866,833.80
处置长期股权投资产生的投资收益	-258,816.59	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	6,720,968.21	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	29,177,859.87	
合计	38,676,926.41	-866,833.80

(四十三) 营业外收入

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	2,407,841.17	7,470,477.55	2,407,841.17
其中：固定资产处置利得	2,407,841.17	1,828,968.12	2,407,841.17
无形资产处置利得		5,641,509.43	
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	62,141,412.35	56,030,004.29	31,445,204.17
其他利得	514,438.70	434,083.19	514,438.70
合计	65,063,692.22	63,934,565.03	34,367,484.04

计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
软件增值税退税	30,696,208.18	24,102,809.65	与收益相关
曙光自主高端服务器研发及生产线升级改造	5,499,999.96	5,499,999.97	与资产相关
企业技术中心创新能力建设项目	500,000.04	500,000.03	与资产相关
天津滨海高新技术产业开发区奖励		520,000.00	与收益相关
天津滨海高新区滨海科技园协调服务中心补贴款		300,000.00	与收益相关
天津市知识产权专项补贴		60,000.00	与收益相关
天津市滨海新区科学技术进步奖励	80,000.00	80,000.00	与收益相关
天津市“131”创新型人才培养工程	495,000.00		与收益相关
中小企业专精特新产业（技术）技术改造项目	500,000.00		与收益相关
天津滨海高新区优秀企业表彰奖励资金	3,000,000.00		与收益相关

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
天津滨海高新技术产业开发区一企一策一年期融资补贴	2,000,000.00		与收益相关
天津市科技型中小企业专项资金(周转资金)项目	360,000.00		与收益相关
天津市人才发展特殊支持计划--高层次创新创业团队	1,000,000.00		与收益相关
天津市“新兴企业家培训工程”	40,000.00		与收益相关
稳岗补贴	937,424.10	14,000.00	与收益相关
专利资助	163,750.00	194,100.00	与收益相关
乌鲁木齐高新区中小企业发展扶持基金	2,041,666.66	250,000.00	与资产相关
专项应用补贴	200,000.00	283,753.77	与收益相关
哈尔滨云计算机房装修补贴	190,476.26	761,904.72	与资产相关
南京云计算中心扶持基金		3,266,666.67	与资产相关
包头云计算专项扶持资金	46,626.00	828,107.44	与资产相关
包头云计算发展应用专项补贴		479,166.73	与资产相关
包头云计算专项发展资金		450,000.00	与收益相关
包头市装备制造云平台项目补贴		200,000.00	与收益相关
ERP系两化融合公共服务平台项目补贴		550,000.00	与收益相关
曙光7000超级计算机系统研发及产业化项目补贴	3,123,999.96	3,123,999.96	与资产相关
中关村管委会补助款		398,900.00	与收益相关
北京市科委补贴		50,000.00	与收益相关
海淀区管委会补贴		96,760.00	与收益相关
北京中关村海外科技园有限责任公司补贴收入	73,400.00		与收益相关
人才专项项目补贴	322,000.00		与收益相关
国际化专项资金补贴	122,200.00		与收益相关
成都市信息安全示范项目		340,000.00	与收益相关
2012年太科园产业培育基金经费补贴	97,486.20	1,969,216.66	与资产相关
中国物联网云计算中心配套建设配套扶持资金	2,222,222.08	6,666,666.72	与资产相关
无锡云计算产业扶持资金		1,231,000.00	与收益相关
云计算产业扶持资金	200,000.00	30,000.00	与收益相关
产业升级基金项目	4,950,000.00		与收益相关
江苏省创新资金项目		270,000.00	与收益相关
财政部2014年市第四批科技发展计划项目补贴款		150,000.00	与收益相关
盘锦产业基地扶持资金	950,000.00	1,000,000.00	与资产相关
人才扶持资金		950,000.00	与收益相关
产业发展引导资金	1,583,333.33	1,374,832.37	与资产相关
软件和信息服务业发展专项资金	552,500.00		与收益相关
江宁区科技局项目补贴	155,000.00		与收益相关
共建曙光计算机天津产业基地财政补贴	38,119.58	38,119.60	与资产相关
合计	62,141,412.35	56,030,004.29	

(四十四) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益 的金额
非流动资产处置损失合计	732,522.03	65,468.33	732,522.03
其中：固定资产处置损失	732,522.03	65,468.33	732,522.03
无形资产处置损失			
债务重组损失			

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	201,619.00	100,000.00	201,619.00
其他支出	7,262,646.45	13,837.68	205,333.90
合计	8,196,787.48	179,306.01	1,139,474.93

(四十五) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	51,591,775.68	28,794,387.21
递延所得税调整	-10,873,401.02	-6,403,118.15
合计	40,718,374.66	22,391,269.06

(四十六) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
1、往来收到现金	3,817,188.32	55,145,982.36
2、保证金收到现金	4,057,262.40	43,810,905.18
3、收回保函保证金	800,000.00	4,117,566.60
4、利息收入收到现金	10,012,583.80	5,264,162.70
5、专项课题经费收到现金	46,653,980.00	127,820,300.00
6、政府补贴收入收到现金	64,168,666.31	8,634,813.77
7、赔款收到现金	68,325.27	223,215.01
8、处理废旧物资收到现金		86,708.00
9、收到的委托代购款	69,014,779.42	
10、其他	135,561.10	100,659.28
合计	198,728,346.62	245,204,312.90

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
1、往来支付现金	6,287,105.91	51,045,159.33
2、保证金支付的现金	20,007,778.01	49,428,768.01
3、保函保证金支付现金	6,586,580.89	1,360,000.00
4、费用支付的现金	229,265,493.75	153,706,497.04
5、专项课题经费支付现金	93,560,144.87	36,598,326.37
6、捐赠支付现金	201,619.00	100,000.00
7、委托代购支付现金		9,595,693.06
8、结构性存款支付现金	52,000,000.00	
9、其他	205,046.54	13,620.87
合计	408,113,768.97	301,848,064.68

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到天津海光先进技术投资有限公司股东借款		153,750,000.00
新增子公司合并日现金	8,151,783.31	
合计	8,151,783.31	153,750,000.00

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
天津产业基地厂房装修支付的现金	684,390.92	398,697.72
产权交易手续费		692,628.08
处置子公司导致现金减少	614,257,326.66	
合计	614,941,717.58	1,091,325.80

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回票据融资的保证金	33,200,000.00	
应付票据融资收到的现金	250,000,000.00	133,000,000.00
子公司收到投资者预付款		60,000,000.00
合计	283,200,000.00	193,000,000.00

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
应付票据融资偿还的现金	183,000,000.00	100,000,000.00
应付票据融资支付的利息	6,684,027.77	2,911,186.07
票据融资支付的保证金		18,200,000.00
2016年非公开发行募集资金发行费用	2,073,023.97	
子公司返还的投资者预付款	60,000,000.00	
购买子公司少数股权支付的现金	55,000,000.00	
合计	306,757,051.74	121,111,186.07

(四十七) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	240,119,781.57	179,527,398.73
加：资产减值准备	50,855,562.76	20,466,163.74
固定资产等折旧	56,175,554.59	51,014,616.10
无形资产摊销	18,325,827.97	6,517,541.19
长期待摊费用摊销	1,499,031.37	1,836,829.51
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)	-1,675,319.14	-7,405,009.22
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)		

补充资料	本期金额	上期金额
财务费用（收益以“-”号填列）	63,129,918.76	42,839,661.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-38,676,926.41	866,833.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,702,024.22	-7,077,163.02
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-172,795.73	673,430.69
存货的减少（增加以“-”号填列）	-82,455,025.97	-249,568,147.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-557,791,253.02	-1,085,159,229.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	68,739,486.37	1,071,864,307.93
其他	-48,477,452.75	3,471,909.49
经营活动产生的现金流量净额	-241,105,633.85	29,869,144.40
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,288,112,533.98	1,199,350,169.36
减：现金的年初余额	1,199,350,169.36	532,942,202.27
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	88,762,364.62	666,407,967.09

2、 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：北京融昭普瑞科技有限公司	
曙光节能技术（北京）股份有限公司	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	8,151,783.31
其中：北京融昭普瑞科技有限公司	5,559,393.54
曙光节能技术（北京）股份有限公司	2,592,389.77
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	-8,151,783.31

3、 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	11,474,028.46
其中：曙光蓝鲨科技（北京）有限公司	3,036,601.37
新疆中科曙光云计算有限公司	8,437,427.09
天津海光先进技术投资有限公司	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	625,731,355.12
其中：曙光蓝鲨科技（北京）有限公司	4,653,187.26

	金额
新疆中科曙光云计算有限公司	8,437,427.09
天津海光先进技术投资有限公司	612,640,740.77
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-614,257,326.66

4、 现金和现金等价物的构成：

项目	期末余额	年初余额
一、现金	1,288,112,533.98	1,199,350,169.36
其中：库存现金	28,365.55	13,437.18
可随时用于支付的银行存款	1,288,084,168.43	1,199,336,732.18
可随时用于支付的其他货币资金		
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	1,288,112,533.98	1,199,350,169.36
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		

(四十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	年初账面价值
货币资金	74,933,626.58	48,253,045.69
固定资产	200,157,251.92	207,243,564.57
无形资产	16,364,970.65	16,731,350.59
合计	291,455,849.15	272,227,960.85

(四十九) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	15,681,891.19	6.9370	108,785,279.18
港币	824,755.28	0.8945	737,743.60
预付账款			
其中：美元	10,701,232.17	6.9370	74,234,447.56
其他应收款			
其中：港币	16,000.00	0.8945	14,312.00
美元	8,003,057.21	6.9370	55,517,207.87
应付账款			
其中：美元	5,314,414.40	6.9370	36,866,092.69
预收账款			
其中：美元	3,503,189.71	6.9370	24,301,627.02
其他应付款			

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：港币	50,125.00	0.8945	44,836.81
美元	862.50	6.9370	5,983.16

2、 境外经营实体说明

本公司的子公司香港领新科技有限公司注册地和主要经营地均在香港，以港币进行货币计量，选择港币作为记账本位币。

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1、 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
曙光节能技术（北京）股份有限公司	2016-12-31	26,128,391.80	70.00	增资	2016-12-31	支付大部分对价并取得控制权		
北京融昭普瑞科技有限公司	2016-10-31	64,000,000.00	100.00	换股	2016-10-31	支付大部分对价并取得控制权	3,600,747.10	1,040,123.94

2、 合并成本及商誉

	曙光节能技术(北京)股份有限公司	北京融昭普瑞科技有限公司
合并成本	26,128,391.80	64,000,000.00
—现金	841,638.57	
—非现金资产的公允价值	25,286,753.23	
—发行或承担的债务的公允价值		
—发行的权益性证券的公允价值		64,000,000.00
—或有对价的公允价值		
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
—其他		
合并成本合计	26,128,391.80	64,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	21,851,906.17	10,993,480.79
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	4,276,485.63	53,006,519.21

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

(1) 曙光信息产业(北京)有限公司对曙光节能技术(北京)股份有限公司合并成本公允价值根据2016年5月20日中京民信(北京)资产评估有限公司对北京仙络科技发展有限公司增资扩股项目北京仙络科技发展有限公司股东全部权益价值于2016年1月31日的市场价值的资产评估说明(京信评报字【2016】第466号)确定。

(2) 中科三清科技有限公司以对北京融昭普瑞科技有限公司合并成本公允价值根据开源资产评估有限公司对北京融昭普瑞科技有限公司拟股权出资所涉及的全部股东权益于2015年12月31日的市场价值的评估报告(开元评报字【2016】265号)确定。

大额商誉形成的主要原因：

(1) 2016年6月30日曙光信息产业(北京)有限公司以知识产权作为对曙光节能技术(北京)股份有限公司的合并对价，合并成本为26,128,391.80元，购买日被购买方可辨认净资产公允价值份额为21,851,906.17元，合并成本大于购买日被购买方可辨认净资产公允价值份额形成商誉；

(2) 2016年10月31日根据《关于共同出资设立中科三清科技有限公司合作协议》，黄河、黄向锋、段善桐以北京融昭普瑞科技有限公司股权(评估价格7,076.00万元)作为合并对价，作价64,000,000.00元出资中科三清科技有限公司，购买日被购买方可辨认净资产公允价值份额为10,993,480.79元，合并成本大于购买日被购买方可辨认净资产公允价值份额形成商誉；

3、 被购买方于购买日可辨认资产、负债

	曙光节能技术（北京）股份有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	2,592,389.77	2,592,389.77
其他应收款	58,729.30	58,729.30
负债：		
应交税费	296,279.06	296,279.06
净资产	22,537,488.07	22,537,488.07
减：少数股东权益	6,761,246.42	6,761,246.42
取得的净资产	15,776,241.65	15,776,241.65

(续上表)

	北京融昭普瑞科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	7,653,393.54	7,653,393.54
其他应收款	336,514.00	336,514.00
负债：		
应交税费	-2,040,495.87	-2,040,495.87
净资产	10,993,480.79	10,993,480.79
减：少数股东权益		
取得的净资产	10,993,480.79	10,993,480.79

4、 无购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

5、 无购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的情况

(二) 同一控制下企业合并

报告期内未发生同一控制下企业合并。

(三) 反向购买

报告期内未发生反向购买业务。

(四) 处置子公司

1、 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
曙光蓝盛科技(北京)有限公司	3,036,601.37	51.00	出售	2016-06-30	股权出售	-258,816.59						
天津海光先进技术投资有限公司	146,153,656.13	51.38	其他股东增资	2016-2-29	天津海光增资完成	29,177,859.87	35.98	256,724,705.85	256,615,482.80	109,223.05	根据中联资产评估集团有限公司对天津海光先进技术投资有限公司2015年12月31日股东全部权益价值的资产评估报告(中联评报字(2016)第180号)	

(五) 其他原因的合并范围变动

报告期内本公司合并范围发生变动，增加 5 户子公司，清算注销 1 户子公司。

(1) 中科三清科技有限公司：为本公司控股子公司（持股比例 41%），由本公司和中国科学院大气物理研究所、段善桐、王自发、黄向锋、黄河共同出资组建，于 2016 年 1 月 11 日经北京市工商行政管理局海淀分局批准设立，注册资本 20,000.00 万元。本公司提名董事超过中科三清董事会人数 50%。

(2) 抚州中科曙光云计算中心有限公司：为本公司控股子公司（持股比例 61%），由本公司和抚州市工业与科技创新投资发展有限责任公司、中科金信科技产业投资有限公司共同出资组建，于 2016 年 3 月 24 日经抚州市市场和质量技术监督局批准设立，注册资本 3,000.00 万元，实收资本 2,006.70 万元。

(3) 中科睿光软件技术有限公司：为本公司控股子公司（持股比例 51%），由本公司和 VMware International Marketing Ltd. 共同出资设立，于 2016 年 4 月 13 日经重庆工商行政管理局批准设立，注册资本 2,000.00 万美元，实收资本 66,866,638.30 元。

(4) 上海超算科技有限公司：为本公司控股子公司（持股比例 45.00%），于 2016 年 5 月 9 日经上海市浦东新区市场监督管理局批准设立，注册资本 3,000.00 万元，实收资本 2,550.00 万元。本公司提名董事超过上海超算科技董事会人数 50%。

(5) 中科曙光信息产业成都有限公司：为本公司全资子公司，成立于 2016 年 11 月 16 日，注册资本 5,000.00 万元，实收资本 1,000.00 万元。

(6) 2016 年 8 月全资子公司新疆中科曙光云计算有限公司完成注销清算。

(7) 此外，本期新设湖北曙光三峡云大数据中心有限公司、天津曙光信投云计算技术有限公司，并入子公司曙光云计算技术有限公司。其中，湖北曙光三峡云大数据中心有限公司成立于 2016 年 1 月 29 日，注册资本 5000.00 万元，曙光云计算技术有限公司持股比例 49%（本公司提名董事超过三峡云计算董事会人数 50%。）；天津曙光信投云计算技术有限公司成立于 2016 年 8 月 25 日，注册资本 2000.00 万元，曙光云计算技术有限公司持股比例 70%。

七、 在其他主体中的权益

(一) 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	
曙光云计算技术有限公司	北京	北京	围绕高端计算机的软件开发、技术服务	100.00		非同一控制下企业合并
曙光信息产业(北京)有限公司	北京	北京	高端计算机的研制、开发、销售、系统集成	89.33	10.67	非同一控制下企业合并
成都超级计算中心有限公司	成都	成都	围绕高端计算机的技术服务	50.00	50.00	投资设立

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	
曙光信息系统(辽宁)有限公司	盘锦	盘锦	高端计算机的研发、制造、销售	100.00		投资设立
香港领新科技有限公司	香港	香港	计算机配件采购与销售	100.00		投资设立
无锡城市云计算中心有限公司	无锡	无锡	围绕高端计算机的技术服务	50.00	50.00	投资设立
中科曙光信息技术无锡有限公司	无锡	无锡	技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；计算机软硬件及辅助设备的销售	70.00		投资设立
邯郸云计算中心有限公司	邯郸	邯郸	高端计算机的研发、销售、租赁和技术服务	55.00		投资设立
江苏曙光信息技术有限公司	南京	南京	高端计算机的研发、销售、租赁和技术服务	70.00		投资设立
中科三清科技有限公司	北京	北京	软件、技术服务	41.00		投资设立
抚州中科曙光云计算中心有限公司	抚州	抚州	软件、技术服务	61.00		投资设立
上海超算科技有限公司	上海	上海	软件、技术服务	45.00		投资设立
中科睿光软件技术有限公司	重庆	重庆	软件、技术服务	51.00		投资设立
中科曙光信息产业成都有限公司	成都	成都	软件、技术服务	100.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

(1) 本公司对子公司曙光信息产业（北京）有限公司直接持股 89.33%，本公司的全资子公司曙光云计算技术有限公司对曙光信息产业（北京）有限公司直接持股 10.67%，由本公司代行表决权。

(2) 本公司对子公司成都超级计算中心有限公司直接持股 50%，本公司的子公司曙光信息产业（北京）有限公司对成都超级计算中心有限公司直接持股 50%，由本公司代行表决权。

(3) 本公司对子公司无锡城市云计算中心有限公司直接持股 50%，本公司的子公司曙光信息产业（北京）对无锡城市云计算中心有限公司直接持股 50%，由本公司代行表决权。

(4) 根据子公司中科曙光信息技术无锡有限公司决议、章程规定，各股东按实缴资本享受权利。该子公司注册资本为人民币 500.00 万元，本公司认缴出资 350.00 万元，持股比例为 70%，已实缴到位，占本期末实收资本的 82.55%，其他股东占本期末实收资本比例为 17.45%。

(5) 根据子公司中科三清科技有限公司决议、章程规定，本公司占子公司中科三清科技有限公司董事会 7 个席位中的 3 个，并与另一董事签订一致行动协议，有效期两年，可以决定其经营和财务决策。

(6) 根据子公司上海超算科技有限公司决议、章程规定，本公司占董事会多数席位，可以决定经营和财务决策。

2、 重要的非全资子公司

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
江苏曙光信息技术有限公司	30.00%	13,287,388.84		29,126,287.10

3、 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
江苏曙光信息技术有限公司	174,834,194.99	25,174,640.71	200,008,835.70	102,921,212.02		102,921,212.02

续上表

子公司名称	年初余额					
	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
江苏曙光信息技术有限公司	81,404,739.93	24,719,034.60	106,123,774.53	53,327,446.99		53,327,446.99

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏曙光信息技术有限公司	313,053,800.89	44,291,296.14	44,291,296.14	53,754,504.78

续上表

子公司名称	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
江苏曙光信息技术有限公司	54,805,335.12	2,796,327.54	2,796,327.54	8,374,861.50

4、 报告期内不存在使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制情况。

5、 报告期内不存在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情况。

(二) 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

1、 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

2015年11月10日，曙光信息系统（辽宁）有限公司召开股东会决议，通过了变更公司股权的决议，将胡珍原出资786.80万元（占注册资本19.67%）、蔡军原出资375.60万元（占注册资本9.39%）、陈守军637.60万元（占注册资本15.94%）全部转让给本公司，交易对价5,500.00万元，2016年6月30日完成支付全部对价。股权转让后本公司对曙光信息系统（辽宁）有限公司的持

股比例由 55.00%变更为 100.00%。

2、 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

	曙光信息系统（辽宁）有限公司
购买成本/处置对价	
—现金	55,000,000.00
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	55,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	17,946,299.06
差额	37,053,700.94
其中：调整资本公积	37,053,700.94
调整盈余公积	
调整未分配利润	

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的联营企业

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	
天津海光先进技术投资有限公司	天津	天津	投资	26.46		权益法

2、 重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/ 本期发生额	年初余额/ 上期发生额
	天津海光先进技术投资有限公司	天津海光先进技术投资有限公司
流动资产	430,269,940.29	307,639,708.38
非流动资产	995,237,029.59	
资产合计	1,425,506,969.88	307,639,708.38
流动负债	1,322,835.20	93,027.99
非流动负债		
负债合计	1,322,835.20	93,027.99
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	1,424,184,134.68	307,546,680.39
按持股比例计算的净资产份额	513,560,798.97	
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润	3,550,250.36	
—其他	-89,318.59	
对联营企业权益投资的账面价值	510,099,867.20	

	期末余额/ 本期发生额	年初余额/ 上期发生额
	天津海光先进技术投资有限公司	天津海光先进技术投资有限公司
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	3,958,992.72	398,750.00
净利润	-287,545.71	48,070.39
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

3、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末余额/ 本期发生额	年初余额/ 上期发生额
联营企业：		
湖北三峡云计算中心有限责任公司	6,680,242.53	5,710,100.35
联方云天科技（北京）有限公司	36,418,167.89	5,608,812.35
航天星图科技（北京）有限公司	14,361,600.00	
山西中科曙光云计算网络科技有限公司	4,161,905.41	4,629,827.72
北京曙光易通技术有限公司	18,948,946.96	9,561,244.49
广西中科曙光云计算有限公司	3,694,769.67	
投资账面价值合计	84,265,632.46	25,509,984.91
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	2,875,647.56	189,184.19
—其他综合收益		
—综合收益总额	2,875,647.56	189,184.19

4、 报告期内不存在合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的情况。

5、 期末合营企业或联营企业未发生超额亏损。

6、 期末不存在与合营企业投资相关的未确认承诺。

7、 期末不存在与合营企业或联营企业投资相关的或有负债。

(四) 重要的共同经营

不存在重要的共同经营情况。

(五) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

不存在未纳入合并报表范围的结构化主体。

八、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

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

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

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

本公司主要涉及利率风险。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。本公司面临的利率风险主要来源于短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

于 2016 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 206.97 万元（2015 年 12 月 31 日：71.49 万元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发

生变动的合理范围。

九、公允价值的披露

由于本公司金融工具应收账款、其他应收款的账面价值与公允价值差异较小，所以本公司的金融工具全部以账面价值计量。

本公司金融工具可供出售金融资产中的权益工具投资，因在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量，按照成本计量。

十、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
北京中科算源资产管理有限公司	北京	投资管理	1,000.00	21.32	21.32

本公司最终控制方是：中国科学院计算技术研究所

(二) 本公司的子公司情况

本企业子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

不存在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。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
龙芯中科技术有限公司	同一董事长
成都海光集成电路设计有限公司	联营企业
成都海光微电子有限公司	联营企业

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
龙芯中科技术有限公司	采购商品	12,524,025.60	7,433,188.02
联方云天科技(北京)有限公司	采购材料	1,605,145.30	
北京曙光易通技术有限公司	采购商品		61,538.45

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
成都海光微电子科技有限公司	销售商品	20,285,846.15	
中国科学院计算技术研究所	销售商品	1,698,289.74	14,233,085.44
	技术服务	227,830.19	
北京曙光易通技术有限公司	技术服务	118,150.94	
航天星图科技（北京）有限公司	销售商品	5,264,445.30	
成都海光集成电路设计有限公司	技术服务	19,245,283.00	
天津海光先进技术投资有限公司	技术服务	2,242,181.12	
龙芯中科技术有限公司	销售商品		41,025.64
	技术服务		163,014.45

2、 无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

3、 无关联租赁情况

4、 关联担保情况

本公司作为担保方：

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
无锡城市云计算中心有限公司	40,000,000.00	2014/2/18	2019/2/17	否

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
曙光信息产业（北京）有限公司	100,000,000.00	2015/9/7	2016/9/6	是

子公司之间的担保

担保方	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
曙光信息产业（北京）有限公司	曙光云计算技术有限公司	5,000,000.00	2016-6-28	2017-6-27	否

担保方	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
曙光信息产业（北京）有限公司	曙光云计算技术有限公司	2,700,000.00	2015-6-25	2016-6-24	是

5、 关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
天津海光先进技术投资有限公司	100,000,000.00	2015-11-18	2016-11-18	委托贷款

6、 无关联方资产转让、债务重组情况

7、 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	5,766,700.00	4,884,908.39

8、 其他关联交易

报告期内，本公司与实际控制人中国科学院计算技术研究所联合承担研发课题 3 项。

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	成都海光微电子技术有限公司	1,332,460.00			
	中国科学院计算技术研究所	5,273,976.98		7,536,000.00	
	航天星图科技（北京）有限公司	17,933,430.00			
	成都海光集成电路设计有限公司	20,400,000.00			
	天津海光先进技术投资有限公司			52,000.00	
预付账款					
	联方云天科技（北京）有限公司	413,580.68			

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款			
	龙芯中科技术有限公司		166,885.39
	北京曙光易通技术有限公司		58,500.00
	龙芯中科技术有限公司	9,808,343.48	
预收账款			
	中国科学院计算技术研究所		200.02

(七) 关联方承诺

本报告期内无需要披露的关联承诺事项。

(八) 其他

本报告期内无需要披露的其他事项。

十一、 股份支付

本报告期内未发生股份支付情况。

十二、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

无。

(二) 或有事项

1、 未结清保函保证金情况

截至 2016 年 12 月 31 日，未结清的保函保证金情况如下：

对方单位名称	开立日期	终止日期	金额	保函类型	备注
中国电力科学研究院	2016/7/25	2017/1/25	6,581,250.00	预付款保函	
天津市环境监测中心	2015/12/10	2016/6/6	2,094,000.00	预付款保函	1
河南省环境监测中心	2016/12/19	2016/12/29	1,483,500.00	预付款保函	2
中国电信股份有限公司云计算分公司	2016/10/26	2017/10/26	1,641,492.32	质量保函	
中国电信股份有限公司云计算分公司	2016/10/26	2017/10/26	1,035,967.40	质量保函	
100 万以下履约保函金额合计			7,297,416.86	不可撤销保函保证金	
合计			20,133,626.58		

说明：1、对天津市环境监测中心保函保证金为本期新增控股公司北京融昭普瑞科技有限公司出具的预付款保函保证金，截至 2016 年 12 月 31 日，已到期，尚未办理解付手续。

2、对河南省环境监测中心的预付款保函保证金于 2016 年 12 月 29 日到期，截至 2016 年 12 月 31 日，尚未办理解付手续。

2、 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

为无锡城市云计算中心有限公司提供担保

借款银行	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
中国银行无锡分行	10,000,000.00	2017/6/30	
中国银行无锡分行	10,000,000.00	2017/12/30	
中国银行无锡分行	10,000,000.00	2018/6/30	
中国银行无锡分行	10,000,000.00	2018/12/30	

十三、资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

公司拟以 2016 年 12 月 31 日总股本 643,023,970.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.8 元（含税），共计派发现金股利 51,441,917.60 元（含税），不送股及转增股本。

(二) 其他资产负债表日后事项说明

2017 年 1 月 23 日，本公司与宁波曙光创新股权投资合伙企业（有限合伙）、乔鼎资讯股份有限公司、乔鼎（上海）计算机科技有限公司签订《合资经营合同》，各方共同出资设立合资公司曙光存储科技有限公司（暂定名，最终名称以登记机关核准的名称为准），合资公司注册资本总额 7500.00 万元，其中本公司认缴出资 4500.00 万元，持股比例 60%。合资公司董事会由五名董事组成，其中本公司委派三名，董事长由本公司委派董事担任。截至报告日，合资公司正在办理工商注册登记。

十四、其他重要事项

(一) 分部信息

1、产品分部

产品类别	2016 年度		2015 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
高端计算机	3,360,742,066.19	2,917,290,377.73	2,930,867,829.97	2,516,480,884.14
存储产品	485,615,010.10	401,019,500.12	405,295,433.14	340,822,581.18
软件开发、系统集成及技术服务	513,234,408.88	132,274,392.37	321,688,600.75	69,781,095.18
合计	4,359,591,485.18	3,450,584,270.22	3,657,851,863.86	2,927,084,560.50

2、地区分部

地区	2016 年度		2015 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
东部地区	1,411,084,839.75	1,054,430,250.44	897,591,180.87	674,528,910.93
南部地区	710,222,120.35	593,920,763.54	567,419,980.90	476,583,353.07
西部地区	312,410,879.13	228,978,395.85	311,092,517.08	216,626,413.36
北部地区	1,925,873,645.95	1,573,254,860.40	1,881,748,185.01	1,559,345,883.14
合计	4,359,591,485.18	3,450,584,270.22	3,657,851,863.86	2,927,084,560.50

3、客户类型分部

行业名称	2016 年度		2015 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
政府	1,684,673,653.91	1,242,315,988.47	1,296,155,536.63	953,782,725.55
公共事业	1,022,064,054.87	781,061,223.70	855,640,688.16	625,986,270.78
企业	1,652,853,776.40	1,427,207,058.05	1,506,055,639.07	1,347,315,564.17
合计	4,359,591,485.18	3,450,584,270.22	3,657,851,863.86	2,927,084,560.50

(二) 其他

员工股权激励计划事项

2016年9月26日，公司第二届董事会第二十五次会议审议通过《关于公司<限制性股票激励计划草案（修订稿）>的议案》，同意公司根据实际情况对股权激励拟授予的限制性股票数量、价格、激励对象人员范围以及授予条件、解除限售业绩考核进行调整，并制定《限制性股票激励计划草案（修订稿）》。根据《限制性股票激励计划草案（修订稿）》公司拟向激励对象授予643万股限制性A股股票，占本计划签署时公司股本总额64,302万股的1.00%；其中，首次授予限制性股票570万股，占公司股本总额的0.89%，预留授予限制性股票73万股，占本次限制性股票授予总量的11.35%，占目前公司总股本的0.11%。该议案尚待报国资管理部门审核通过后，提交股东大会审议，目前尚未获得国资管理部门核准。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	667,883,708.17	100.00	1,510,101.80	0.23	666,373,606.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	667,883,708.17	100.00	1,510,101.80	0.23	666,373,606.37

续上表

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	700,640,113.57	100.00	199,498.50	0.03	700,440,615.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	700,640,113.57	100.00	199,498.50	0.03	700,440,615.07

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
6个月内	200,203,525.10		
7-12月内	231,657.85	11,582.89	5.00
1至2年	9,990,126.05	1,498,518.91	15.00
2至3年			
3至4年			
4年以上			
合计	210,425,309.00	1,510,101.80	

确定该组合依据的说明：信用风险特征相同，按照账龄组合计提坏账准备。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
不确认坏账准备的应收款项	457,458,399.17		
合计	457,458,399.17		

确定该组合依据的说明：内部单位及个人交易或往来形成的应收款项回款风险低，不确认坏账准备。

2、 本期无计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 1,310,603.30 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3、 本期无实际核销的应收账款情况

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
曙光信息产业（北京）有限公司	159,011,482.63	23.81	
曙光信息系统（辽宁）有限公司	138,267,437.71	20.70	
杭州海康威视科技有限公司	71,004,180.00	10.63	
江苏曙光信息技术有限公司	68,575,928.98	10.27	
曙光腾龙信息技术有限公司	66,197,643.75	9.91	
合计	503,056,673.07	75.32	

5、 无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况

6、 无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露:

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	39,691,892.89	100.00	349,505.76	0.88	39,342,387.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	39,691,892.89	100.00	349,505.76	0.88	39,342,387.13

续上表

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,293,902.01	100.00	172,490.96	7.52	2,121,411.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,293,902.01	100.00	172,490.96	7.52	2,121,411.05

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
6个月内	2,317,348.40		
7-12月内			
1至2年	91,250.00	13,687.50	15.00
2至3年	650,000.00	195,000.00	30.00
3至4年	81,636.52	40,818.26	50.00
4年以上	100,000.00	100,000.00	100.00
合计	3,240,234.92	349,505.76	

确定该组合依据的说明：风险信用特征相同，按账龄组合计提坏账准备。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
不确认坏账准备的其他应收款	36,451,657.97		
合计	36,451,657.97		

确定该组合依据的说明：内部单位及个人交易或往来形成的应收款项回款风险低，不确认坏账准备。

2、 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 177,014.80 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3、 本期实际核销的其他应收款情况

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
关联单位往来	35,000,000.00	
员工往来	1,451,657.97	1,198,565.49
单位往来	3,240,234.92	1,095,336.52
合计	39,691,892.89	2,293,902.01

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
无锡城市云计算中心有限公司	关联方借款	35,000,000.00	6个月以内	88.18	
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	保证金	1,000,000.00	6个月以内	2.52	
重庆工商大学	保证金	666,848.00	6个月以内	1.68	
南京苏宁电子信息技术有限公司	保证金	500,000.00	6个月以内	1.26	
福建省气象信息中心	保证金	450,000.00	2-3年	1.13	135,000.00
合计		37,616,848.00		94.77	135,000.00

6、 无涉及政府补助的应收款项

7、 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8、 无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	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	954,327,518.38		954,327,518.38	814,433,275.80		814,433,275.80
对联营、合营企业投资	571,797,783.36		571,797,783.36	15,948,740.42		15,948,740.42
合计	1,526,125,301.74		1,526,125,301.74	830,382,016.22		830,382,016.22

1、对子公司投资

被投资单位	年初余额	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
曙光信息产业（北京）有限公司	250,000,000.00	193,655,000.00		443,655,000.00		
曙光云计算技术有限公司	85,000,000.00	145,000,000.00		230,000,000.00		
成都超级计算中心有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
曙光信息系统（辽宁）有限公司	22,000,000.00	55,000,000.00		77,000,000.00		
香港领新科技有限公司	680,380.00			680,380.00		
无锡城市云计算中心有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
南京城市云计算中心有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00			
包头市超级云计算有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00			
哈尔滨云计算中心有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
中科曙光信息技术无锡有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00		
新疆中科曙光云计算有限公司	12,000,000.00		12,000,000.00			
乌鲁木齐中科曙光云计算有限公司	17,000,000.00		17,000,000.00			
邯郸云计算中心有限公司	16,500,000.00			16,500,000.00		
江苏曙光信息技术有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00		
曙光蓝鲨科技（北京）有限公司	5,100,000.00		5,100,000.00			
中科三清科技有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
抚州中科曙光云计算中心有限公司		10,431,000.00		10,431,000.00		
中科睿光软件技术有限公司		34,061,138.38		34,061,138.38		
上海超算科技有限公司		13,500,000.00		13,500,000.00		
中科曙光信息产业成都有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
天津海光先进技术投资有限公司	227,652,895.80		227,652,895.80			
合计	814,433,275.80	466,647,138.38	326,752,895.80	954,327,518.38		

说明：关于本公司对天津海光先进技术投资有限公司的股权投资变动，见“附注十五（九）长期股权投资”说明。

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		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	其他			
1. 合营企业											
小计											
2. 联营企业											
湖北三峡云计算中心有限责任公司	5,710,100.35			970,142.18					6,680,242.53		
联方云天科技（北京）有限公司	5,608,812.35	32,000,000.00		-1,190,644.46					36,418,167.89		
山西中科曙光云计算网络科技有限公司	4,629,827.72			-467,922.30					4,161,905.42		
天津海光先进技术投资有限公司		455,202,895.80		-3,653,939.34		29,373,050.87		29,253,860.19	510,175,867.52		
天津天地曙光科技有限公司											
航天星图科技（北京）有限公司		10,880,000.00		3,481,600.00					14,361,600.00		
小计	15,948,740.42	498,082,895.80		-860,763.92	0.00	29,373,050.87	0.00	29,253,860.19	571,797,783.36		
合计	15,948,740.42	498,082,895.80		-860,763.92	0.00	29,373,050.87	0.00	29,253,860.19	571,797,783.36		

说明：1、本公司持有湖北三峡云计算中心有限责任公司股份 20.00%，持有联方云天科技（北京）有限公司股份 22.50%，持有山西中科曙光云计算网络科技有限公司股份 20.00%。

2、截至 2016 年 12 月 31 日，本公司对天津天地曙光科技有限公司尚未实缴出资。

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,560,327,068.41	3,270,956,185.33	2,955,399,440.39	2,693,633,801.08
其他业务	721,749.58			
合计	3,561,048,817.99	3,270,956,185.33	2,955,399,440.39	2,693,633,801.08

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-860,763.92	-1,428,078.29
处置长期股权投资产生的投资收益	-5,733,871.54	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	6,720,968.21	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	29,177,859.87	
合计	29,304,192.62	-1,428,078.29

十六、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,835,737.78	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	31,445,204.17	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	6,720,968.21	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

项目	金额	说明
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
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	-3,932.89	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	28,285,536.35	
所得税影响额	-10,787,841.16	
少数股东权益影响额	-520,000.71	
合计	56,975,671.75	

(二) 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 (元)	
		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	10.59	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.90	0.27	0.27

(三) 境内外会计准则下会计数据差异

无需要披露的境内外会计准则下会计数据差异。

(四) 其他

无其他需要披露的补充资料。





此证复印件仅作为报告书附件使用，
不能作为他用。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310101568093764U

证照编号 01000000201605190002

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊的普通合伙企业

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

执行事务合伙人 朱建弟

成立日期 2011年1月24日

合伙期限 2011年1月24日至不约定期限

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本；出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。

【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】



登记机关



2016年05月19日

证书序号: NO. 017359



会计师事务所 执业证书

名称:立信会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师:朱建弟

办公场所:上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式:特殊普通合伙制

会计师事务所编号:31000006

注册资本(出资额):人民币10700万元整

批准设立文号:沪财会(2000)26号(转制批文沪财会(2010)82号)

批准设立日期:2000年6月13日(转制日期2010年12月31日)



说明

此证复印件仅作参考
不得作为他用

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批,准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的,应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止,应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:上海市财政局

二〇一六年四月八日

中华人民共和国财政部制



证书编号: 000373

此证书附件仅作为报告书附件使用，不得作为他用。

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：朱建弟

证书号： 34

发证时间：二〇一五年七月十九日

证书有效期至：二〇一七年七月十九日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2005年 3月 3日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

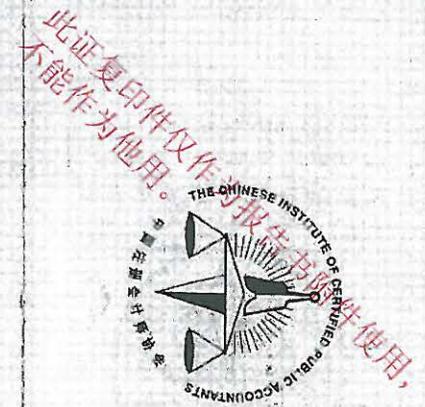
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2006年 6月 18日



姓名: 陈勇波
Sex: 男
出生日期: 1975-08-15
Working unit: 湖北大信会计师事务所有限公司
身份证号码: 330105750815031



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



10

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



11

年度检验合格注册会计证书
Annual Renewal Registration of CPA Certificate

姓名: 陈勇波
Sex: 男
出生日期: 1975-08-15
Working unit: 湖北大信会计师事务所有限公司
身份证号码: 330105750815031

2009年 5月 0日

2012年 5月 2日

2013年 5月 2日

2014年 5月 2日

2015年 5月 2日

2016年 5月 2日

2017年 5月 2日

2018年 5月 2日

2019年 5月 2日

2020年 5月 2日

2021年 5月 2日

2022年 5月 2日

2023年 5月 2日

2024年 5月 2日

2025年 5月 2日

2026年 5月 2日

2027年 5月 2日

2028年 5月 2日

2029年 5月 2日

2030年 5月 2日

年度检验合格注册会计证书
Annual Renewal Registration of CPA Certificate

姓名: 陈勇波
Sex: 男
出生日期: 1975-08-15
Working unit: 湖北大信会计师事务所有限公司
身份证号码: 330105750815031

2009年 5月 0日

2012年 5月 2日

2013年 5月 2日

2014年 5月 2日

2015年 5月 2日

2016年 5月 2日

2017年 5月 2日

2018年 5月 2日

2019年 5月 2日

2020年 5月 2日

2021年 5月 2日

2022年 5月 2日

2023年 5月 2日

2024年 5月 2日

2025年 5月 2日

2026年 5月 2日

2027年 5月 2日

2028年 5月 2日

2029年 5月 2日

2030年 5月 2日

此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为其他用途。



中国注册会计师协会

姓名 Full name 姚林山
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1986-08-01
工作单位 Working unit 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码 Identity card No. 132201198608015599



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for an _____ after this renewal.



证书编号: 11002400419
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2011年 11月 7日
Date of Issuance

年 月 日
/ /